

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



Jaarrekening 2018

Jan van Ruusbroecpark
1560 Hoeilaart
Tel. 02 658 28 40
gemeente@hoeilaart.be
www.hoeilaart.be
NIS – code: 23033

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

Inleiding

De jaarrekening omvat een evaluatie van zowel het gevoerde beleid als de financiële gevolgen van het gevoerde beleid.

Daarnaast houdt de jaarrekening eveneens een analyse in van de autorisatie van het budget: er wordt geverifieerd of het bestuur de door de Raad van Bestuur toegekende kredieten heeft gerespecteerd.

Deze evaluatiefunctie betekent dat de jaarrekening, in tegenstelling tot het meerjarenplan en het budget, niet financieel in evenwicht moet zijn. De jaarrekening moet immers de werkelijke situatie op 31 december van het boekjaar weergeven. De eventuele overschotten of tekorten zullen daarna uiteraard wel moeten worden verwerkt in de volgende budgetwijziging of het eerstvolgende budget.

Tot slot heeft de jaarrekening een financiële functie. Aan de hand van de jaarrekening bekomt men een vrij volledig beeld van de financiële situatie van het AGB.

De jaarrekening is qua structuur, vorm en inhoud grotendeels identiek opgebouwd als het meerjarenplan en het budget. We onderscheiden volgende elementen:

De beleidsnota

- De doelstellingenrealisatie
- De doelstellingenrekening (schema J1)
- De financiële toestand

De financiële nota

- De exploitatierekening (schema J2)
- De investeringsrekening (schema's J3 en J4)
- De liquiditeitenrekening (schema J5)

De samenvatting van de algemene rekeningen

- De balans (schema J6)
- De staat van opbrengsten en kosten (schema J7)

De toelichting bij de jaarrekening

- De toelichting door de financieel directeur
- De toelichting bij de exploitatierekening
- De toelichting bij de investeringsrekening
- De evolutie van de liquiditeitenrekening
- Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- De toelichting bij de balans
- De waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Inhoudsopgave

Beleidsnota	2
De doelstellingsrealisatie	3
De doelstellingenrekening (schema J1).....	4
De financiële toestand.....	5
Financiële nota	6
De exploitatierekening (schema J2)	7
De investeringsrekening (schema's J3 en J4)	8
De liquiditeitenrekening (schema J5).....	9
De samenvatting van de algemene rekeningen.....	10
De balans (schema J6)	11
De staat van opbrengsten en kosten (schema J7)	12
De toelichting bij de jaarrekening	13
De toelichting door de financieel directeur	14
De toelichting bij de exploitatierekening	15
De toelichting bij de investeringsrekening	16
De evolutie van de liquiditeitenrekening	17
Een overzicht, per beleidsveld, van de te verstrekte werkings- en investeringsubsidies	18
De toelichting bij de balans	19
De waarderingsregels.....	20
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	21

Beleidsnota

De beleidsnota verwoordt het beleid dat het AGB gedurende het financiële boekjaar 2018 heeft gevoerd.

De beleidsnota bestaat uit drie onderdelen:

1. De doelstellingenrealisatie
2. De doelstellingenrekening
3. De financiële toestand

De doelstellingsrealisatie

In de doelstellingenrealisatie wordt het beleid dat het AGB gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd geëvalueerd aan de hand van drie kernvragen:

1. Wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
2. Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
3. Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar? Net zoals in de planningsfase gebeurt de financiële vertaling van de actieplannen in de evaluatiefase op kasbasis.

Gezien er geen prioritaire doelstellingen werden geformuleerd, is deze nota leeg.



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

De doelstellingenrekening (schema J1)

De doelstellingenrekening bevat, per beleidsdomein:

- Het totaal van de ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire doelstellingen;
- Het totaal van de ontvangsten en uitgaven van het overige beleid.

De doelstellingenrekening bevat per beleidsdomein een rubriek 'overig beleid' aangezien de activiteiten van het AGB niet in prioritaire beleidsdoelstellingen werden vertaald.

Naast een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de prioritaire beleidsdoelstellingen en het overige beleid wordt ook een overzicht gegeven van de algemene financieringsbronnen die aangewend werden om dit beleid te realiseren.

Dat zijn de ontvangsten en de eraan verbonden uitgaven die geen rechtstreeks verband houden met een specifieke dienstverlening (algemene werkingssubsidies, belastingen, dividenden, creditintresten...) of een specifieke investering (leningen, desinvesteringen...).

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	459.065,51	2.710.822,97	2.251.757,46	479.408,00	2.713.118,00	2.233.710,00	555.436,00	2.890.766,00	2.335.330,00
Overig beleid	459.065,51	2.710.822,97	2.251.757,46	479.408,00	2.713.118,00	2.233.710,00	555.436,00	2.890.766,00	2.335.330,00
Exploitatie	74.814,90	134.423,05	59.608,15	86.047,00	134.528,00	48.481,00	129.780,00	135.766,00	5.986,00
Investerings	10.890,00	0,00	-10.890,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	373.360,61	2.576.399,92	2.203.039,31	373.361,00	2.578.590,00	2.205.229,00	425.656,00	2.755.000,00	2.329.344,00
01: Algemeen bestuur	13.229,05	0,00	-13.229,05	22.810,00	0,00	-22.810,00	22.800,00	0,00	-22.800,00
Overig beleid	13.229,05	0,00	-13.229,05	22.810,00	0,00	-22.810,00	22.800,00	0,00	-22.800,00
Exploitatie	13.229,05	0,00	-13.229,05	22.810,00	0,00	-22.810,00	22.800,00	0,00	-22.800,00
02: Vrije tijd	2.153.123,79	1.138.125,07	-1.014.998,72	2.533.295,23	1.249.639,00	-1.283.656,23	2.660.645,00	338.804,00	-2.321.841,00
Overig beleid	2.153.123,79	1.138.125,07	-1.014.998,72	2.533.295,23	1.249.639,00	-1.283.656,23	2.660.645,00	338.804,00	-2.321.841,00
Exploitatie	131.562,35	228.986,07	97.423,72	156.127,00	340.500,00	184.373,00	128.251,00	338.804,00	210.553,00
Investerings	2.021.561,44	909.139,00	-1.112.422,44	2.377.168,23	909.139,00	-1.468.029,23	2.532.394,00	0,00	-2.532.394,00
Totalen	2.625.418,35	3.848.948,04	1.223.529,69	3.035.513,23	3.962.757,00	927.243,77	3.238.881,00	3.229.570,00	-9.311,00
Exploitatie	219.606,30	363.409,12	143.802,82	264.984,00	475.028,00	210.044,00	280.831,00	474.570,00	193.739,00
Investerings	2.032.451,44	909.139,00	-1.123.312,44	2.397.168,23	909.139,00	-1.488.029,23	2.532.394,00	0,00	-2.532.394,00
Financiering	373.360,61	2.576.399,92	2.203.039,31	373.361,00	2.578.590,00	2.205.229,00	425.656,00	2.755.000,00	2.329.344,00

De financiële toestand

De financiële toestand omvat:

- Een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget 2018;
- Een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget 2018.

De werkelijke financiële toestand van het AGB wordt dus vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand.



Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	143.802,82	210.044,00	193.739,00
A. Uitgaven	219.606,30	264.984,00	280.831,00
B. Ontvangsten	363.409,12	475.028,00	474.570,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
2. Overige	363.409,12	475.028,00	474.570,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.123.312,44	-1.488.029,23	-2.532.394,00
A. Uitgaven	2.032.451,44	2.397.168,23	2.532.394,00
B. Ontvangsten	909.139,00	909.139,00	0,00
III. Andere (B-A)	2.203.039,31	2.205.229,00	2.329.344,00
A. Uitgaven	373.360,61	373.361,00	425.656,00
1. Aflossing financiële schulden	373.360,61	373.361,00	425.656,00
a. Periodieke aflossingen	373.360,61	373.361,00	425.656,00
B. Ontvangsten	2.576.399,92	2.578.590,00	2.755.000,00
1. Op te nemen leningen en leasing	2.346.399,92	2.348.590,00	2.525.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	230.000,00	230.000,00	230.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	230.000,00	230.000,00	230.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.223.529,69	927.243,77	-9.311,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	39.704,73	39.704,73	59.575,26
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.263.234,42	966.948,50	50.264,26
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.263.234,42	966.948,50	50.264,26

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	215.836,32	282.161,00	310.989,00
A. Exploitantieontvangsten	363.409,12	475.028,00	474.570,00
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	147.572,80	192.867,00	163.581,00
1. Exploitantie-uitgaven	219.606,30	264.984,00	280.831,00
2. Nettokosten van schulden	72.033,50	72.117,00	117.250,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	215.394,11	215.478,00	312.906,00
A. Netto-aflossingen van schulden	143.360,61	143.361,00	195.656,00
B. Nettokosten van schulden	72.033,50	72.117,00	117.250,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	442,21	66.683,00	-1.917,00

Financiële nota

In de financiële nota wordt het gebruik van de toegekende kredieten geëvalueerd.

De financiële nota omvat:

- De exploitatierekening
- De investeringsrekening
- De liquiditeitenrekening

In elk van die onderdelen worden telkens ook de budgetcijfers opgenomen, zowel van het initiële budget als van het eindbudget. Met 'eindbudget' wordt het budget na de laatste budgetwijziging bedoeld. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.

De exploitatierekening (schema J2)

De exploitatierekening (schema J2) omvat, per beleidsdomein, alle uitgaven en ontvangsten van de exploitatie.

De indeling van de exploitatieverrichtingen is opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening (schema's TJ1 en TJ2).

Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)
Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters
financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	74.814,90	134.423,05	59.608,15	86.047,00	134.528,00	48.481,00	129.780,00	135.766,00	5.986,00
01: Algemeen bestuur	13.229,05	0,00	-13.229,05	22.810,00	0,00	-22.810,00	22.800,00	0,00	-22.800,00
02: Vrije tijd	131.562,35	228.986,07	97.423,72	156.127,00	340.500,00	184.373,00	128.251,00	338.804,00	210.553,00
Totalen	219.606,30	363.409,12	143.802,82	264.984,00	475.028,00	210.044,00	280.831,00	474.570,00	193.739,00

De investeringsrekening (schema's J3 en J4)

De investeringsrekening bevat twee onderdelen:

1. Een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van 2018 op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investerings-subsidies en schenkingen. Het vormt de verantwoording van de toegekende transactiekredieten van 2018 van alle investeringsenveloppen samen, die in het investeringsbudget is opgenomen. Deze worden weergegeven in schema J3.
2. De rekeningen van de investeringsenveloppes die afgesloten werden in 2018. De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe bevat zowel de aangerekende uitgaven als de ontvangsten. De afgesloten investeringsenveloppen worden opgenomen in modelschema J4.

Er werden geen investeringsenveloppes afgesloten in 2018. Daarom wordt schema J4 niet opgenomen.

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	10.890,00	0,00	-10.890,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
02: Vrije tijd	2.021.561,44	909.139,00	-1.112.422,44	2.377.168,23	909.139,00	-1.468.029,23	2.532.394,00	0,00	-2.532.394,00
Totalen	2.032.451,44	909.139,00	-1.123.312,44	2.397.168,23	909.139,00	-1.488.029,23	2.532.394,00	0,00	-2.532.394,00

De liquiditeitenrekening (schema J5)

De liquiditeitenrekening (schema J5) biedt een overzicht van de geldstromen van 2018. In het liquiditeitenbudget berekent men het budgettaire resultaat van het boekjaar, waar men het gecumuleerde budgettaire resultaat van 2017 aan toevoegt om aldus het gecumuleerde resultaat van 2018 te bekomen.

De liquiditeitenrekening bevat:

- De ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening
- De ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening
- De ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening (= de andere, meestal financiële, verrichtingen)
- Het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar
- De bestemde gelden

De evolutie van de liquiditeitenrekening is terug te vinden in de toelichting bij de rekening (schema TJ6).

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	143.802,82	210.044,00	193.739,00
A. Uitgaven	219.606,30	264.984,00	280.831,00
B. Ontvangsten	363.409,12	475.028,00	474.570,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
2. Overige	363.409,12	475.028,00	474.570,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.123.312,44	-1.488.029,23	-2.532.394,00
A. Uitgaven	2.032.451,44	2.397.168,23	2.532.394,00
B. Ontvangsten	909.139,00	909.139,00	0,00
III. Andere (B-A)	2.203.039,31	2.205.229,00	2.329.344,00
A. Uitgaven	373.360,61	373.361,00	425.656,00
1. Aflossing financiële schulden	373.360,61	373.361,00	425.656,00
a. Periodieke aflossingen	373.360,61	373.361,00	425.656,00
B. Ontvangsten	2.576.399,92	2.578.590,00	2.755.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	2.346.399,92	2.348.590,00	2.525.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	230.000,00	230.000,00	230.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	230.000,00	230.000,00	230.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.223.529,69	927.243,77	-9.311,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	39.704,73	39.704,73	59.575,26
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.263.234,42	966.948,50	50.264,26
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.263.234,42	966.948,50	50.264,26

De samenvatting van de algemene rekeningen

De samenvatting van de algemene rekeningen bestaat uit de balans en de staat van opbrengsten en kosten.

De balans (schema J6)

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het AGB op 31 december 2018 en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar.



Schema J6: Balans

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

Periode: 2018

algemeen directeur:

Bram Wouters

financieel directeur:

Brecht Van den Bogaert

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	2.115.169,09	415.610,66
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	875.556,63	73.381,61
B. Vorderingen op korte termijn	1.009.612,38	112.228,97
1. Vorderingen uit ruiltransacties	54.073,46	71.211,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	955.538,92	41.017,45
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	230.000,08	230.000,08
II. Vaste activa	6.518.893,69	4.862.026,08
A. Vorderingen op lange termijn	2.759.999,96	2.989.999,96
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.759.999,96	2.989.999,96
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	3.758.893,73	1.872.026,12
1. Gemeenschapsgoederen	3.758.893,73	1.872.026,12
a. Terreinen en gebouwen	3.475.543,06	1.548.515,96
b. Wegen en overige infrastructuur	2.775,60	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	237.909,50	273.237,85
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	42.665,57	50.272,31
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	8.634.062,78	5.277.636,74

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	7.592.517,10	5.145.230,06
A. Schulden op korte termijn	999.090,99	522.413,79
1. Schulden uit ruiltransacties	611.941,59	92.444,57
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	611.941,59	92.444,57
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	11.359,32	56.608,61
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	375.790,08	373.360,61
B. Schulden op lange termijn	6.593.426,11	4.622.816,27
1. Schulden uit ruiltransacties	6.593.426,11	4.622.816,27
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	6.593.426,11	4.622.816,27
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	1.041.545,68	132.406,68
III. TOTAAL PASSIVA	8.634.062,78	5.277.636,74

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : AGB

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

De staat van opbrengsten en kosten (schema J7)

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen.

Daarnaast bevat de staat van opbrengsten en kosten het overschot of tekort van het financiële boekjaar (en van het vorige financiële boekjaar).



Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Autonom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

Periode: 2018

algemeen directeur:

Bram Wouters

financieel directeur:

Brecht Van den Bogaert

	2018	2017
I. Kosten	362.085,03	441.227,22
A. Operationele kosten	290.051,00	332.014,34
1. Goederen en diensten	131.750,23	148.277,54
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	143.802,82	139.944,15
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	14.497,95	43.792,65
B. Financiële kosten	72.034,03	109.212,88
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	363.409,12	497.784,91
A. Operationele opbrengsten	278.400,57	406.704,41
1. Opbrengsten uit de werking	264.562,16	392.209,75
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	11.880,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	11.880,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	13.838,41	2.614,66
B. Financiële opbrengsten	85.008,55	91.080,50
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.324,09	56.557,69
A. Operationeel overschot of tekort	-11.650,43	74.690,07
B. Financieel overschot of tekort	12.974,52	-18.132,38
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.324,09	56.557,69
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	1.324,09	56.557,69
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	0,00

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : AGB

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

De toelichting bij de jaarrekening

De toelichting bevat verplicht volgende elementen:

- De toelichting bij de exploitatierekening
- De toelichting bij de investeringsrekening
- De evolutie van de liquiditeitenrekening
- Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- De toelichting bij de balans
- De waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Daarnaast is een toelichting door de financieel directeur voorzien.

De toelichting door de financieel directeur

HOLAR Autonoom Gemeentebedrijf

Jan van Ruusbroecpark

1560 Hoeilaart

verslag van de financieel directeur
met betrekking tot het boekjaar
afgesloten per 31 december 2018

TOELICHTING BIJ HET BUDGETTAIRE RESULTAAT

1. De evenwichtscriteria

Het belang van een evaluatie van de evenwichtscriteria binnen het AGB is eerder beperkt. Het AGB dient als vehikel om bepaalde activiteiten te exploiteren waardoor het als BTW-plichtig wordt beschouwd. Daarom zal het gemeentebestuur er steeds voor zorgen dat het AGB over voldoende middelen beschikt om deze activiteiten te kunnen uitvoeren. De evenwichtscriteria zullen steeds op het decretaal vereiste peil worden gehouden via prijssubsidies of toegestane leningen.

2. Exploitatieresultaat

Het exploitatiesaldo van 143.802,82 euro is 66 duizend euro lager dan verwacht. Dit verschil wordt als volgt verklaard.

UITGAVEN

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- **Gebudgetteerd: 86.047,00 euro**
- **Jaarrekening: 74.814,90 euro**
- **VERSCHIL: - 11.232,10 euro**
- **Verklaring:** Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Vastleggingen	Beschikbaar
0020-00	Fiscale aangelegenheden	64099999	Overige werkingsbelastingen	€ 9.410,00	€ 0,00	€ 9.410,00
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 2.400,00	€ 148,23	€ 2.251,77
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
0030-00	Financiële aangelegenheden	64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	€ 1.000,00	€ 697,50	€ 302,50
0030-00	Financiële aangelegenheden	61310090	Kosten financieel beheer	€ 95,00	€ 0,00	€ 95,00
0040-00	Transacties in verband met de openbare schuld	65000000	Intersten Lening FSC	€ 72.117,00	€ 72.033,50	€ 83,50
0030-00	Financiële aangelegenheden	64000010	Roerende voorheffing	€ 20,00	€ 0,00	€ 20,00
0030-00	Financiële aangelegenheden	65910000	Nadelige betalingsverschillen	€ 5,00	€ 0,53	€ 4,47
0020-00	Fiscale aangelegenheden	64099991	Fiscale voorzieningen	€ 0,00	€ 611,05	€ -611,05
0010-00	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	69400000	Rechthebbenden uit het resultaat	€ 0,00	€ 1.324,09	€ -1.324,09

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

- **Gebudgetteerd: 22.810,00 euro**
- **Jaarrekening: 13.229,05 euro**
- **VERSCHIL: - 9.580,95 euro**
- **Verklaring:** Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Vastleggingen	Beschikbaar
0119-00	Overige algemene diensten	61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	€ 10.000,00	€ 1.428,50	€ 8.571,50
0119-00	Overige algemene diensten	61319999	Erelonen bedrijfsrevisor	€ 6.200,00	€ 5.578,19	€ 621,81
0119-00	Overige algemene diensten	61201500	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	€ 2.700,00	€ 2.413,08	€ 286,92
0119-00	Overige algemene diensten	61410010	Kantoorbenodigdheden	€ 100,00	€ 0,00	€ 100,00
0119-00	Overige algemene diensten	61429999	Informatiekosten	€ 3.810,00	€ 3.809,28	€ 0,72

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 156.127,00 EUR**
- **Jaarrekening: 131.562,35 EUR**
- **VERSCHIL: - 24.564,65 EUR**
- **Verklaring:** Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Vastleggingen	Beschikbaar
0705-00	Gemeenschapscentrum	61310060	Programmagerelateerde kosten Gemeenschapscentrum	€ 42.949,00	€ 33.550,31	€ 9.398,69
0705-00	Gemeenschapscentrum	61310060	Programmagerelateerde kosten Gemeenschapscentrum	€ 14.000,00	€ 11.118,61	€ 2.881,39
0705-00	Gemeenschapscentrum	61503000	Technische prestaties derden Gemeenschapscentrum	€ 5.000,00	€ 2.539,79	€ 2.460,21
0705-00	Gemeenschapscentrum	61415000	Huur technische benodigdheden Gemeenschapscentrum	€ 1.460,00	€ 460,00	€ 1.000,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 1.050,00	€ 203,88	€ 846,12
0705-00	Gemeenschapscentrum	61100000	Elektriciteit gebouwen	€ 2.000,00	€ 1.559,00	€ 441,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61110000	Gas gebouwen	€ 2.000,00	€ 1.559,00	€ 441,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 950,00	€ 687,54	€ 262,46
0705-00	Gemeenschapscentrum	61430071	Publiciteitskosten Gemeenschapscentrum	€ 791,00	€ 653,90	€ 137,10
0740-00	Sport	61110000	Gas gebouwen	€ 19.860,00	€ 15.253,58	€ 4.606,42
0740-00	Sport	61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 18.542,00	€ 17.180,20	€ 1.361,80
0740-00	Sport	61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 500,00	€ 233,10	€ 266,90
0740-00	Sport	61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	€ 625,00	€ 383,65	€ 241,35
0740-00	Sport	61100000	Elektriciteit gebouwen	€ 24.000,00	€ 23.845,30	€ 154,70
0740-00	Sport	61500110	Kosten werkkleding	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00
0740-00	Sport	61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 6.520,00	€ 6.507,43	€ 12,57
0740-00	Sport	61130000	Water gebouwen	€ 2.640,00	€ 2.637,66	€ 2,34
0740-00	Sport	64000000	Onroerende voorheffing	€ 13.190,00	€ 13.189,40	€ 0,60

ONTVANGSTEN

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- **Gebudgetteerd: 134.528,00 euro**
- **Jaarrekening: 134.423,05 euro**
- **VERSCHIL: - 104,95 euro**

Verklaring: Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen
0030-00	Financiële aangelegenheden	70409999	Diverse terugvorderingen en tussenkomsten	€ 100,00	€ 0,00
0030-00	Financiële aangelegenheden	75100000	Creditintresten op rekening courant	€ 5,00	€ 0,00
0030-00	Financiële aangelegenheden	75910000	Voordelige betalingsverschillen	€ 0,00	€ 0,55
0040-00	Transacties in verband met de openbare schuld	75900000	Intresten op leasing GC Felix Sohie	€ 85.008,00	€ 85.008,00
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	70500010	Verhuring Sportecho	€ 16.502,00	€ 16.501,50
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	70500011	Verhuring Nerocafé	€ 32.913,00	€ 32.913,00

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 340.500,00 EUR**
- **Jaarrekening: 228.986,07 EUR**
- **VERSCHIL: - 111.513,93 EUR**

Verklaring: Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen
0705-00	Gemeenschapscentrum	70500012	Verhuring theaterzaal	€ 2.500,00	€ 1.309,50
0705-00	Gemeenschapscentrum	70500014	Verhuring roerend materieel	€ 4.000,00	€ 2.409,89
0705-00	Gemeenschapscentrum	70700512	Verhuring theaterzaal via prijssubsidies	€ 1.250,00	€ 498,01
0705-00	Gemeenschapscentrum	70700514	Verhuring roerend materieel via prijssubsidies	€ 2.000,00	€ 411,54
0705-00	Gemeenschapscentrum	70100014	Inkomgelden voorstellingen	€ 10.000,00	€ 12.412,26
0705-00	Gemeenschapscentrum	70700114	Inkomgelden voorstellingen via prijssubsidies	€ 95.000,00	€ 74.443,29
0705-00	Gemeenschapscentrum	70100014	Inkomgelden voorstellingen	€ 5.000,00	€ 8.350,97
0705-00	Gemeenschapscentrum	70700114	Inkomgelden voorstellingen via prijssubsidies	€ 47.500,00	€ 42.742,98
0740-00	Sport	70050040	Opbrengsten uit groenestroomcertificaten	€ 3.300,00	€ 3.300,00
0740-00	Sport	70100030	Toegangsgelden sporthal	€ 14.000,00	€ 17.515,57
0740-00	Sport	70500014	Verhuring roerend materieel	€ 0,00	€ -24,79
0740-00	Sport	70500017	Verhuring Parkpaviljoen	€ 0,00	€ -30,00
0740-00	Sport	70600010	Concessie cafetaria sporthal	€ 3.950,00	€ 3.874,66
0740-00	Sport	70700130	Toegangsgelden sporthal via prijssubsidies	€ 133.000,00	€ 47.933,78
0740-00	Sport	74500005	Doorfact Nutsvoorzieningen	€ 19.000,00	€ 13.838,41

3. Investeringsresultaat

Het investeringssaldo van -1.123.312,44 euro is 365 duizend euro hoger dan verwacht. Dit valt grotendeels te verklaren door de lagere uitgaven dan vooropgesteld. De kredieten werden overgedragen naar 2019.

UITGAVEN

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 2.377.168,23 EUR**
- **Jaarrekening: 2.021.561,44 EUR**
- **VERSCHIL: - 355.606,79 EUR**
- **Verklaring:** Het ramen van investeringsuitgaven is een ingewikkelde zaak. De facturatie van de werken op de Koldamsite is in 2018 niet in geheel verlopen zoals gepland bij de laatste budgetwijziging.

4. Liquiditeitenresultaat

Het liquiditeitsaldo sluit nagenoeg perfect aan bij het eindbudget.

TOELICHTING BIJ DE VERSCHILLENDE BALANS-RUBRIEKEN

I. Vlottende activa

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Liquide middelen en geldbeleggingen bestaan bij het AGB uit het volgende:

Zichtrekeningen	875.556,63
TOTAAL	875.556,63

Er valt een stijging van 802 duizend euro op te merken ten opzichte van vorig boekjaar. Dit valt te linken aan de toegestane lening door het gemeentebestuur dewelke de thesaurie gunstig beïnvloedt. Daarnaast is er op balansdatum een

aanzienlijk saldo voor schulden uit ruiltransacties. Dit wijst op openstaande facturen die op balansdatum nog niet werden betaald.

B. Vorderingen op korte termijn

Vorderingen uit ruiltransacties

Operationele vorderingen – niet dubieus	53.678,78
Operationele vorderingen – dubieus	1.761,00
Waardevermindering op vorderingen (-)	(-) 1.366,32
Totaal vorderingen, netto	54.073,46

Op regelmatige tijdstippen worden de openstaande vorderingen (facturatie) geanalyseerd. Wanneer deze niet tijdig worden betaald, wordt er een aanmaningsprocedure ingezet. Echter, soms blijkt de vordering oninbaar. In 2017 werd daarom een verlies van 697,50 euro in uitgaven geboekt. Dit maakt deel uit van het exploitatiebudget.

De voorziening voor de waardevermindering op vorderingen (1.366,32 euro) wordt in de staat van opbrengsten en kosten verwerkt via 'Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen'. Dit heeft dus geen budgettaire impact.

Vorderingen uit niet-ruiltransacties

Het totaal van vorderingen uit niet-ruiltransacties bedraagt 955.538,92 euro waarvan:

- 909.139,00 euro te vorderen is van Sport Vlaanderen.
- 46.399,92 euro te vorderen is van het gemeentebestuur (lening investeringen 2018).

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

AGB Holar heeft op balansdatum geen voorraden en bestellingen in uitvoering.

D. Overlopende rekeningen van het actief

Rekening houdend met het materialiteitsprincipe en het beperkt belang van de bijkomende informatie door het gebruik van overlopende rekeningen voor de oordeelsvorming en besluitvorming van de gebruiker werd verkozen de overlopende rekeningen van het actief niet te gebruiken.

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

De vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen bestaan uit de leasevergoeding van het gemeenschapscentrum Felix Sohie voor 2019, te ontvangen van het gemeentebestuur.

II. Vaste activa

A. Vorderingen op lange termijn

De vorderingen op lange termijn bestaan uit de vordering wegens de toegestane leasing aan het gemeentebestuur voor het gemeenschapscentrum Felix Sohie. Het betreft het deel dat niet binnen de 12 maanden dient afgelost te worden.

B. Financiële vaste activa

AGB Holar beschikt op balansdatum niet over financiële vaste activa.

C. Materiële vaste activa

De boekwaarde van de materiële vaste activa steeg in 2018 met 1.886 duizend euro. Dit valt grotendeels te verklaren door het bouwproject Koldamsite. De uitgaven hiervoor werden als materiële vaste activa in aanbouw geboekt gezien de werken op balansdatum nog niet waren afgerond.

Terreinen en gebouwen	Investering 2018
Masterplan sport & jeugd - Koldamsite	1.986.051,52 euro
Andere	25.287,60 euro
TOTAAL	2.011.339,12 euro

Installaties, machines en uitrusting	Investering 2018
Technisch materiaal theater	11.491,88 euro
Sportmateriaal - matten	9.620,44 euro
TOTAAL	21.112,32 euro

D. Immateriële vaste activa

AGB Holar beschikt op balansdatum niet over immateriële vaste activa.

III. Schulden

A. Schulden op korte termijn

Schulden uit ruiltransacties

De diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

Leveranciers	551.289,79 euro
Rechthebbenden uit bestemming resultaat (dividend gem.)	57.881,78 euro
Andere schulden	2.770,02 euro
TOTAAL	611.941,59 euro

De leveranciersschuld bedraagt grotendeels één onbetaalde factuur van THV Pellikaan.

Schulden uit niet-ruiltransacties

De schulden op korte termijn uit niet-ruiltransacties bestaan uit de volgende elementen:

Belastingen - voorziening vennootschapsbelasting	611,05 euro
Belastingen - BTW	10.748,27 euro
TOTAAL	11.359,32 euro

Overlopende rekeningen van het passief

Rekening houdend met het materialiteitsprincipe en het beperkt belang van de bijkomende informatie door het gebruik van overlopende rekeningen voor de oordeelsvorming en besluitvorming van de gebruiker werd verkozen de overlopende rekeningen van het passief niet te gebruiken.

Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

De elementen in deze rubriek bevatten het luik van de schulden op lange termijn die in 2019 moeten worden afgelost.

Omschrijving	Vervalt binnen 12 maand (EUR)
Doorgeeflening KBC via gemeentebestuur	275.000,00
Lening omzetting investeringssubsidies	90.797,33
Lening investeringen 2017	3.979,00
Lening investeringen 2018	6.014,18
TOTAAL	375.790,08

B. Schulden op lange termijn

Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties betreffen enkel de financiële schulden van het AGB op balansdatum. De verdeling is als volgt:

Omschrijving	Vervalt op > 12 maand (EUR)
Doorgeeflening KBC via gemeentebestuur	3.300.000,00
Lening omzetting investeringssubsidies	937.629,19
Lening investeringen 2017	15.411,17
Lening investeringen 2018	40.385,74
Lening investeringen Masterplan	2.300.000,00
TOTAAL	6.593.426,10

Schulden uit niet-ruiltransacties

AGB Holar heeft op balansdatum geen schulden uit niet-ruiltransacties.

IV. Nettoactief

De mutatie in het nettoactief valt te verklaren door de toegestane investeringssubsidie door Sport Vlaanderen (909.136,00 euro).

Gezien het resultaat van het boekjaar (1.324,09 euro) wordt uitgekeerd als dividend en terugkeert naar de gemeentekas ingevolge Artikel 29 van de statuten van AGB Holar wordt het nettoactief daardoor niet verder verhoogt.

* * *

De toelichting bij de exploitatierekening

De toelichting bij de exploitatierekening bevat:

- Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven.
- De exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1)
- De evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)

Exploitatierkening: Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging

Hieronder volgt, per beleidsdomein, een overzicht van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

Als materieel wordt beschouwd: elk verschil, op niveau van het beleidsdomein, groter dan 5% van het exploitatiebudget:

- Ontvangsten: 5% van 475.028 EUR = 23.751 EUR
- Uitgaven: 5% van 264.984 EUR = 13.249 EUR

ONTVANGSTEN

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 340.500,00 EUR**
- **Jaarrekening: 228.986,07 EUR**
- **VERSCHIL: -111.513,93 EUR**

Verklaring: Er werden in boekjaar 2018 minder (-112.720,04 euro) prijssubsidies uitbetaald door de gemeente dan oorspronkelijk geraamd.

UITGAVEN

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 156.127,00 EUR**
- **Jaarrekening: 131.562,35 EUR**
- **VERSCHIL: -24.564,65 EUR**
- **Verklaring:** Hieronder wordt per algemene rekening een overzicht gegeven om het verschil te verklaren.

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Vastleggingen	Beschikbaar
0705-00	Gemeenschapscentrum	61310060	Programmagerelateerde kosten Gemeenschapscentrum	€ 42.949,00	€ 33.550,31	€ 9.398,69
0705-00	Gemeenschapscentrum	61310060	Programmagerelateerde kosten Gemeenschapscentrum	€ 14.000,00	€ 11.118,61	€ 2.881,39
0705-00	Gemeenschapscentrum	61503000	Technische prestaties derden Gemeenschapscentrum	€ 5.000,00	€ 2.539,79	€ 2.460,21
0705-00	Gemeenschapscentrum	61415000	Huur technische benodigdheden Gemeenschapscentrum	€ 1.460,00	€ 460,00	€ 1.000,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 1.050,00	€ 203,88	€ 846,12
0705-00	Gemeenschapscentrum	61100000	Elektriciteit gebouwen	€ 2.000,00	€ 1.559,00	€ 441,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61110000	Gas gebouwen	€ 2.000,00	€ 1.559,00	€ 441,00
0705-00	Gemeenschapscentrum	61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 950,00	€ 687,54	€ 262,46
0705-00	Gemeenschapscentrum	61430071	Publiciteitskosten Gemeenschapscentrum	€ 791,00	€ 653,90	€ 137,10
0740-00	Sport	61110000	Gas gebouwen	€ 19.860,00	€ 15.253,58	€ 4.606,42
0740-00	Sport	61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 18.542,00	€ 17.180,20	€ 1.361,80
0740-00	Sport	61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 500,00	€ 233,10	€ 266,90
0740-00	Sport	61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	€ 625,00	€ 383,65	€ 241,35
0740-00	Sport	61100000	Elektriciteit gebouwen	€ 24.000,00	€ 23.845,30	€ 154,70
0740-00	Sport	61500110	Kosten werkkleding	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00
0740-00	Sport	61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 6.520,00	€ 6.507,43	€ 12,57
0740-00	Sport	61130000	Water gebouwen	€ 2.640,00	€ 2.637,66	€ 2,34
0740-00	Sport	64000000	Onroerende voorheffing	€ 13.190,00	€ 13.189,40	€ 0,60

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Vrije tijd
I. Uitgaven		219.606,30	74.814,90	13.229,05	131.562,35
A. Operationele uitgaven		146.248,18	1.456,78	13.229,05	131.562,35
1. Goederen en diensten	60/1	131.750,23	148,23	13.229,05	118.372,95
5. Andere operationele uitgaven	640/7	14.497,95	1.308,55	0,00	13.189,40
B. Financiële uitgaven	65	72.034,03	72.034,03	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	1.324,09	1.324,09	0,00	0,00
II. Ontvangsten		363.409,12	134.423,05	0,00	228.986,07
A. Operationele ontvangsten		278.400,57	49.414,50	0,00	228.986,07
1. Ontvangsten uit de werking	70	264.562,16	49.414,50	0,00	215.147,66
3. Werkingssubsidies	7405/9	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	742/7	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	75	13.838,41	0,00	0,00	13.838,41
B. Financiële ontvangsten		85.008,55	85.008,55	0,00	0,00
III. Saldo		143.802,82	59.608,15	-13.229,05	97.423,72



Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		219.606,30	357.840,76	316.724,21
A. Operationele uitgaven		146.248,18	192.070,19	200.564,21
1. Goederen en diensten	60/1	131.750,23	148.277,54	136.206,72
5. Andere operationele uitgaven	640/7	14.497,95	43.792,65	64.357,49
B. Financiële uitgaven	65	72.034,03	109.212,88	116.160,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	1.324,09	56.557,69	0,00
		363.409,12	497.647,61	519.016,70
II. Ontvangsten		278.400,57	406.567,11	421.864,70
A. Operationele ontvangsten		278.400,57	406.567,11	421.864,70
1. Ontvangsten uit de werking	70	264.562,16	392.209,75	421.864,70
3. Werkingssubsidies		0,00	11.880,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0,00	11.880,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	13.838,41	2.477,36	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	85.008,55	91.080,50	97.152,00
III. Saldo		143.802,82	139.806,85	202.292,49

De toelichting bij de investeringsrekening

De toelichting bij de investeringsrekening bestaat uit:

- Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven.
- De investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema TJ3)
- De evolutie van de investeringsverrichtingen (schema TJ4)
- De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5)

Investeringsrekening: Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging

Hieronder volgt, per beleidsdomein, een overzicht van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

Als materieel wordt beschouwd: elk verschil, op niveau van het beleidsdomein, groter dan 5% van het investeringsbudget:

- Ontvangsten: 5% van 909.139 EUR = 45.457 EUR
- Uitgaven: 5% van 2.397.168,23 EUR = 119.858 EUR

ONTVANGSTEN

Er zijn geen materiële verschillen.

UITGAVEN

Beleidsdomein: 02 Vrije tijd

- **Gebudgetteerd: 2.377.168,23 EUR**
- **Jaarrekening: 2.021.561,44 EUR**
- **VERSCHIL: - 355.606,79 EUR**
- **Verklaring:** Het ramen van investeringsuitgaven is een ingewikkelde zaak. De facturatie van de werken op de Koldamsite is in 2018 niet geheel verlopen zoals gepland bij de laatste budgetwijziging.

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Deel 1: UITGAVEN		Totaal	00: Algemene financiering	02: Vrije tijd
	Code			
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		2.032.451,44	10.890,00	2.021.561,44
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.032.451,44	10.890,00	2.021.561,44
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.008.255,12	10.890,00	1.997.365,12
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.084,00	0,00	3.084,00
3. Roerende goederen	23/4	21.112,32	0,00	21.112,32
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		2.032.451,44	10.890,00	2.021.561,44

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal	00: Algemene financiering	02: Vrije tijd
	Code			
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Autonoom Gemeentebedrijf Holar

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Vrije tijd
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		220/3-229	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		224/8	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		23/4	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		25	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		27	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed			0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		260/4	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		176	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa					
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	909.139,00	0,00	909.139,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			909.139,00	0,00	909.139,00



Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
II. Investerings in materiële vaste activa		2.032.451,44	50.667,77	33.206,32
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.032.451,44	50.667,77	33.206,32
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.008.255,12	13.901,94	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.084,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	21.112,32	36.765,83	33.206,32
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		2.032.451,44	50.667,77	33.206,32

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	249.964,19
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	249.964,19
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	212.255,96
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	37.708,23
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	909.139,00	0,00	-1.564.259,90
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		909.139,00	0,00	-1.314.295,71

De evolutie van de liquiditeitenrekening

De evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6) vergelijkt de liquiditeitenrekening van 2018 met de jaarrekening van 2017 en 2016.



Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018

Autonoom Gemeentebedrijf Holar (NIS 23033)

Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart

algemeen directeur: Bram Wouters

financieel directeur: Brecht Van den Bogaert

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		143.802,82	139.806,85	202.292,49
A. Uitgaven	60/5-694	219.606,30	357.840,76	316.724,21
B. Ontvangsten	70/794	363.409,12	497.647,61	519.016,70
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	363.409,12	497.647,61	519.016,70
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.123.312,44	-50.667,77	-1.347.502,03
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.032.451,44	50.667,77	33.206,32
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	909.139,00	0,00	-1.314.295,71
III. Andere (B-A)		2.203.039,31	-117.347,42	1.173.524,30
A. Uitgaven		373.360,61	370.715,73	370.771,41
1. Aflossing financiële schulden		373.360,61	370.715,73	370.771,41
a. Periodieke aflossingen	421/4	373.360,61	370.715,73	370.771,41
B. Ontvangsten		2.576.399,92	253.368,31	1.544.295,71
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	2.346.399,92	23.368,31	1.314.295,71
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		230.000,00	230.000,00	230.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	230.000,00	230.000,00	230.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		1.223.529,69	-28.208,34	28.314,76
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		39.704,73	67.913,07	39.598,31
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1.263.234,42	39.704,73	67.913,07
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.263.234,42	39.704,73	67.913,07

Een overzicht, per beleidsveld, van de te verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Nihil.

De toelichting bij de balans

Schema TJ7: De toelichting bij de balans
 Autonoom Gemeentebedrijf Holar
 Jan van Ruusbroecpark z/n - 1560 Hoeilaart
 Ondernemingsnr.: BTW BE 0816.874.414

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 1.872.026,12	€ 2.712.848,27	€ 680.396,83		€ 145.583,83	€ 0,00	€ 3.758.893,73
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.548.515,96	€ 2.408.425,87	€ 400.170,75		€ 81.228,02	€ 0,00	€ 3.475.543,06
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 40.792,23	€ 37.708,23		€ 308,40	€ 0,00	€ 2.775,60
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 273.237,85	€ 247.692,98	€ 226.580,66		€ 56.440,67	€ 0,00	€ 237.909,50
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 50.272,31	€ 15.937,19	€ 15.937,19		€ 7.606,74	€ 0,00	€ 42.665,57
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 1.872.026,12	€ 2.712.848,27	€ 680.396,83	€ 0,00	€ 145.583,83	€ 0,00	€ 3.758.893,73

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasings	Aflossingen	Overboekingen L.T naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 4.622.816,27	€ 2.346.399,92	€ 0,00	€ -375.790,08	€ 6.593.426,11
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 4.622.816,27	€ 2.346.399,92	€ 0,00	€ -375.790,08	€ 6.593.426,11
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 373.360,61	€ 0,00	€ -373.360,61	€ 375.790,08	€ 375.790,08
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 373.360,61	€ 0,00	€ -373.360,61	€ 375.790,08	€ 375.790,08
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 4.996.176,88	€ 2.346.399,92	€ -373.360,61	€ 0,00	€ 6.969.216,19

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.406,68	€ 0,00	€ 132.406,68
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.406,68	€ 0,00	€ 132.406,68
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingsreserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ 0,00	€ 0,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 0,00		€ 0,00
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 0,00	€ 0,00	€ 132.406,68	€ 0,00	€ 132.406,68
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 0,00	€ 909.139,00	€ 909.139,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 909.139,00	€ 909.139,00

1. Toevoeging aan herwaarderingen			€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)			€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen					€ 909.139,00	€ 909.139,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					€ 0,00	€ 0,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018				€ 0,00		€ 0,00
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 0,00	€ 132.406,68	€ 0,00	€ 909.139,00	€ 909.139,00	€ 1.041.545,68

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: AGB

De waarderingsregels

Waarderingsregels

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheersorgaan van het autonoom gemeentebedrijf.

Er werd er van uitgegaan dat het Autonoom Gemeentebedrijf HOLAR haar bedrijf zal voortzetten.

De waarderingregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij moeten worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het Autonoom Gemeentebedrijf HOLAR o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- in de activiteiten van het Autonoom Gemeentebedrijf HOLAR;
- in de structuur van haar vermogen;
- in de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen

- moeten stelselmatig gevormd worden volgens de in art. 15 vastgestelde methoden;
- mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Bijzondere waarderingsregels

=====

Immateriële vaste activa

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs.

Afschrijvingen immateriële vaste activa

De basis wordt niet geherwaardeerd.

- alle materiële activa worden lineair afgeschreven;
- software 33,33%

Materiële vaste activa:

Worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

Afschrijvingen materiële vaste activa

De basis wordt niet geherwaardeerd.

- alle materiële activa worden lineair afgeschreven;
- gebouwen: 3% lineair;
- uitrusting gebouwen: tussen 5% en 10% lineair;
- uitbatingmaterieel: met lange levensduur 10% tot 20% lineair;
- uitbatingmaterieel: met korte levensduur 20% of 25% lineair;
- kantoormeubilair: nieuw tussen 10% en 20% lineair;
- kantoormachines: met lange levensduur: 10% lineair.
- kantoormachines: met kortere levensduur: 20% lineair.
- kantoormachines: tweedehandsgekocht: 33 1/3% lineair;
- Personenwagens en lichte vrachtwagens: nieuw 20% lineair;
tweedehands gekocht: 33 1/3% lineair

Financiële vaste activa:

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van het autonoom gemeentebedrijf waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaardering. Er wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën. Vorderingen waarvan op vervalddag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid.

Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Vorderingen op langer dan één jaar

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervalddag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- Is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervalddag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingen korter dan één jaar

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervalddag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingen:

- er wordt 100% geprovisioneerd op handelsvorderingen waarvan de debiteur in staat van faillissement is;
- waardevermindering van 50% op vorderingen ouder dan 90 dagen na vervalddag doch jonger dan twee jaar, hierbij rekening houden met de onzekerheid van betaling op vervalddag.
- waardeverminderingen op vorderingen ouder dan 2 jaar.

Overige vorderingen:

- waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervalddag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen

- worden geboekt tegen nominale waarde;
- waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum hoger is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen

- worden tegen nominale waarde geboekt;
- waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde;
- voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekeningen activa en passiva

Worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- kosten die niet gebruikt zijn;
- gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- pro rata van de rente of disconto vorderingen en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast

Subsidies

- worden geboekt tegen nominale waarde;

Kapitaalsubsidies

- De subsidies verkregen voor investeringen in vaste activa worden tegen nominale waarde geboekt en in resultaat genomen in verhouding tot de toegepaste afschrijvingspercentages op het gesubsidieerd actief.

Voorzieningen voor risico's en kosten

Het going concern principe primeert.

De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

- iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico;
- fiscale en sociale verplichtingen worden berekend;
- aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar

- worden tegen nominale waarde geboekt;
- verdere specificatie zoals rubriek vordering op ten hoogste één jaar.

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De gemeente Hoeilaart stelt zich borg voor de lening aangeaan bij KBC (initieel 5.500.000 euro) die is overgedragen aan het AGB Holar.

Het uitstaand kapitaal bedroeg op 31 december 2018 nog 3.575.000 euro.

Het beheer en de exploitatie van de infrastructuur en de daaraan gelieerde diensten aan derden zijn opgenomen in de beheersovereenkomst tussen het AGB Holar en de gemeente Hoeilaart.

**JAARREKENING EN ANDERE OVEREENKOMSTIG
HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN
NEER TE LEGGEN DOCUMENTEN**

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van de neerlegging)

Naam: **Autonoom Gemeentebedrijf Holar**

Rechtsvorm: Autonoom Gemeentebedrijf

Adres: Jan van Ruusbroecpark

Nr: ZN

Bus:

Postnummer: 1560 Gemeente: Hoeilaart

Land België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van: Nihil

Internetadres:

Ondernemingsnummer BE 0816.874.414

Datum van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

06-02-2009

JAARREKENING IN EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van

24-06-2019

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01-01-2018

tot

31-12-2018

Vorig boekjaar van

01-01-2017

tot

31-12-2017

De bedragen van het vorige boekjaar zijn identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn:

MIC 2.2, MIC 6.1.1, MIC 6.1.3, MIC 6.2, MIC 6.4, MIC 6.6, MIC 7.1, MIC 7.2, MIC 9, MIC 10, MIC 11, MIC 12, MIC 13, MIC 14, MIC 15, MIC 16, MIC 17, MIC 18

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 2.1
-----	-----------------	--	---------

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN
COMMISSARISSEN EN VERKLARING BETREFFENDE EEN
AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE**

LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN

VOLLEDIGE LIJST met naam, voornamen, beroep, woonplaats (adres, nummer, postnummer en gemeente) en functie in de onderneming

COPPENS Steven

Bestuurder

Overijsesteenweg 4

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Voorzitter van de Raad van Bestuur

VANDENPUT Tim

Bestuurder

Veldstraat 5

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Bestuurder

VANDERLINDEN Marc

Bestuurder

Jan Lindtstraat 30

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Bestuurder

MUYLDERMANS Pieter

Bestuurder

Brusselsesteenweg 55

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Bestuurder

VANDERLINDEN Annelies

Bestuurder

Jan Lindtstraat 32

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Bestuurder

DE BLEEKER Eva

Bestuurder

Albert I-laan 10

1560 Hoeilaart

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019

Einde van het mandaat: 31-12-2025

Bestuurder

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 2.1
-----	-----------------	--	---------

PIJPEN Joris

Bestuurder
Sintelweg 4
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

BOLLUE Julie

Bestuurder
Steenbergstraat 15/a
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

BORREMAN Alain

Bestuurder
Felix Sohiestraat 14
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

DELWICK Julie

Bestuurder
Krekelheide 22
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

DEMAERSCHALK Patrick

Bestuurder
Boombaardlaan 22
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

DESMET Véronique

Bestuurder
J. B. Blommaertstraat 19
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

GAHY Sylvie

Bestuurder
Baron Jacques de Dixmudestraat 44
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

GUNS Roby

Bestuurder
Bergstraat 21
1560 Hoeilaart
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 2.1
-----	-----------------	--	---------

LAGRANGE Caroline

Bestuurder
 Willem Matstraat 9
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

LAUREYS Wim

Bestuurder
 Jules Delcordestraat 4/A
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

MEGANCK Luc

Bestuurder
 Jan Lindtstraat 4
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

PORTOIS Jo

Bestuurder
 Jezus-Eiksesteenweg 41
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

ROWIES Timothy

Bestuurder
 Borreweg 8/23
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

SERGEYS Joy

Bestuurder
 Kasteelstraat 18
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

VANSTALLEN Julie

Bestuurder
 Désiré Vandervaerenstraat 14
 1560 Hoeilaart
 BELGIE

Begin van het mandaat: 25-03-2019 Einde van het mandaat: 31-12-2025 Bestuurder

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 2.1
-----	-----------------	--	---------

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
Oprichtingskosten		20		
Vaste activa		21/28	<u>3.758.893,73</u>	<u>1.872.026,12</u>
Immateriële vaste activa	6.1.1	21		
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	<u>3.758.893,73</u>	<u>1.872.026,12</u>
Terreinen en gebouwen		22	1.492.267,14	1.548.515,96
Installaties, machines en uitrusting		23	237.909,5	273.237,85
Meubilair en rollend materieel		24	42.665,57	50.272,31
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26		
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	1.986.051,52	
Financiële vaste activa	6.1.3	28		
Vlottende activa		29/58	<u>4.875.169,05</u>	<u>3.405.610,62</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29	<u>2.759.999,96</u>	<u>2.989.999,96</u>
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291	2.759.999,96	2.989.999,96
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3		
Voorraden		30/36		
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	<u>1.009.612,38</u>	<u>342.229,05</u>
Handelsvorderingen		40	54.073,46	71.211,52
Overige vorderingen		41	955.538,92	271.017,53
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	<u>875.556,63</u>	<u>73.381,61</u>
Overlopende rekeningen		490/1	<u>230.000,08</u>	
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	<u>8.634.062,78</u>	<u>5.277.636,74</u>

RESULTATENREKENING

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten			
Brutomarge (+)/(-)	9900	146.650,34	258.426,87
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten	76A		
Omzet	70		
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61		
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)	62		
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	145.583,83	138.104,46
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)	631/4	-1.781,01	1.839,69
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)	635/8		
Andere bedrijfskosten	640/8	13.886,9	14.850,59
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)	649		
Niet-recurrente bedrijfskosten	66A		
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)	9901	-11.039,38	103.632,13
Financiële opbrengsten	75/76B	85.008,55	91.080,5
Recurrente financiële opbrengsten	75	85.008,55	91.080,5
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies	753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten	76B		
Financiële kosten	65/66B	72.034,03	109.212,88
Recurrente financiële kosten	65	72.034,03	109.212,88
Niet-recurrente financiële kosten	66B		
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)	9903	1.935,14	85.499,75
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen	780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen	680		
Belastingen op het resultaat (+)/(-)	67/77	611,05	28.942,06
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)	9904	1.324,09	56.557,69
Onttrekking aan de belastingvrije reserves	789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves	689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)	9905	1.324,09	56.557,69

Nr.	BE 0816.874.414	MIC 5
-----	-----------------	-------

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	133.730,77	188.964,37
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9905	1.324,09	56.557,69
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	132.406,68	132.406,68
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2		
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		691		
aan de wettelijke reserve		6920		
aan de overige reserves		6921		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	132.406,68	132.406,68
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7	1.324,09	56.557,69
Vergoeding van het kapitaal		694		
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Werknemers		696		
Andere rechthebbenden		697	1.324,09	56.557,69

TOELICHTING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Materiële vaste activa			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199P	XXXXXXXXXX	2.668.418,31
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa	8169	2.032.451,44	
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8179		
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-) 8189		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8199	4.700.869,75	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259P	XXXXXXXXXX	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8219		
Verworven van derden	8229		
Afgeboekt	8239		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8249		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8259		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329P	XXXXXXXXXX	796.392,19
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8279	145.583,83	
Teruggenomen	8289		
Verworven van derden	8299		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8309		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8319		
Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8329	941.976,02	
Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar	22/27	3.758.893,73	

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Door de onderneming gestelde of onherroepelijk beloofde persoonlijke zekerheden als waarborg voor schulden of verplichtingen van derden
Waarvan

Door de onderneming geëndosseerde handelseffecten in omloop

Zakelijke zekerheden

Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van de onderneming

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Zakelijke zekerheden die door de onderneming op haar eigen activa werden gesteld of onherroepelijk beloofd als waarborg voor schulden en verplichtingen van derden

Hypotheken

Boekwaarde van de bezwaarde activa

Bedrag van de inschrijving

Pand op het handelsfonds - Bedrag van de inschrijving

Pand op andere activa - Boekwaarde van de in pand gegeven activa

Zekerheden op de nog te verwerven activa - Bedrag van de betrokken activa

Codes	Boekjaar
9149	
9150	
9161	
9171	
9181	
9191	
9201	
9162	
9172	
9182	
9192	
9202	

Bedrag, aard en vorm van belangrijke hangende geschillen en andere belangrijke verplichtingen

Boekjaar

Waarvan: belangrijke verplichtingen jegens verbonden of geassocieerde ondernemingen

Regeling inzake het aanvullend rust- of overlevingspensioen ten behoeve van de personeels- of directieleden
Beknopte beschrijving

Genomen maatregelen om de daaruit voortvloeiende kosten te dekken

Pensioenen die door de onderneming zelf worden gedragen
Geschat bedrag van de verplichtingen die voortvloeien uit reeds gepresteerd werk
 Basis en wijze waarop dit bedrag wordt berekend

Code	Boekjaar
9220	

Andere niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen met inbegrip van deze die niet kunnen worden gecijferd

Belangrijke verplichting tot aankoop van vaste activa

Boekjaar
1.798.810

Nr.	BE 0816.874.414	MIC 6.5
-----	-----------------	---------

WAARDERINGSREGELS

Deze waarderingsregels werden bepaald door het beheerorgaan van het autonoom gemeentebedrijf.

Er werd er van uitgegaan dat het autonoom gemeentebedrijf Holar haar activiteit zal voortzetten.

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Zij mogen worden gewijzigd wanneer die regels geen getrouw beeld meer geven van het vermogen, de financiële positie en de resultaten van het autonoom gemeentebedrijf

Holar o.m. uit hoofde van belangrijke veranderingen:

- in de activiteiten van het autonoom gemeentebedrijf Holar;
- in de structuur van haar vermogen;
- in de economische of technologische omstandigheden.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De afschrijvingen, de waardeverminderingen en herwaarderings:

- Zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben;
- mogen voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken in globo worden geboekt.

De waarderingsregels, afschrijvingen en waardeverminderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

De afschrijvingen en waardeverminderingen

- moeten stelselmatig gevormd worden volgens de in art. 15 vastgestelde methoden;
- mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Bijzondere waarderingsregels

Immateriële vaste activa:

worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs.

Afschrijvingen immateriële vaste activa:

de basis wordt niet geherwaardeerd.

- alle materiële activa worden lineair afgeschreven;
- software: 33,33%

Materiële vaste activa:

worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs met inbegrip van de bijkomende kosten.

Afschrijvingen materiële vaste activa:

De basis wordt niet geherwaardeerd.

- alle materiële vaste activa worden lineair afgeschreven;
- gebouwen: 3%;
- uitrusting gebouwen: tussen 5% en 10% lineair;
- uitbatingsmaterieel met lange levensduur: 10% tot 20% lineair;
- uitbatingsmaterieel met korte levensduur: 20% of 25% lineair;
- kantoormeubilair: nieuw tussen 10% en 20% lineair;
- kantoor machines met lange levensduur: 10% lineair;
- kantoor machines met korte levensduur: 20% lineair;
- kantoor machines tweedehands gekocht: 33% lineair;
- personenwagens en lichte vrachtwagens nieuw: 20% lineair
- personenwagens en lichte vrachtwagens tweedehands: 33% lineair

Financiële vaste activa:

Worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde. Er wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding verantwoord door de toestand, de rendabiliteit of de vooruitzichten van het autonoom gemeentebedrijf waarin de deelneming of aandelen wordt gehouden. Er wordt nooit overgegaan tot herwaarderingsregels. ER wordt geen disconto toegepast op renteloze leningen gedaan in speciën.

Vorderingsregels waarvan op vervalddag onzekerheid bestaat worden verminderd met de nodige voorzichtigheid.

Deze boeking geschiedt ten laste van de uitzonderlijke resultaten.

Vorderingsregels op langer dan één jaar:

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- op de nominale waarde wordt een waardevermindering toegestaan indien de betaling op vervalddag onzeker is, de waardevermindering wordt van het bedrag van de vordering afgetrokken.
- is de realisatiewaarde op balansdatum lager dan de nominale waarde op vervalddag, dan is de waardevermindering facultatief.

Vorderingsregels korter dan één jaar:

- worden gewaardeerd tegen nominale waarde;
- waardeverminderingen zijn toe te passen wanneer over de betaling van de vordering op vervalddag onzekerheid bestaat.

Handelsvorderingsregels:

- er wordt 100% geprovisioneerd op handelsvorderingsregels waarvan de debiteur in staat van faillissement is;
- waardeverminderingen van 50% op vorderingsregels ouder dan 90 dagen na vervalddag doch jonger dan twee jaar, hierbij rekening houdend met de onzekerheid van betaling op vervalddag;
- waardeverminderingen op vorderingsregels ouder dan 2 jaar.

Overige vorderingsregels:

Waardeverminderingen zijn individueel te bepalen voor het geheel of voor een gedeelte waar onzekerheid bestaat over de betaling op vervalddag. Eveneens wanneer de realisatiewaarde van de vordering op balansdatum lager is dan de boekwaarde.

Geldbeleggingen:

- worden geboekt tegen nominale waarde;
- waardeverminderingen boeken wanneer de realisatiewaarde op balansdatum hoger is dan de geboekte nominale waarde.

Liquide middelen:

- worden tegen nominale waarde geboekt;
- waardeverminderingen indien de realisatiewaarde op balansdatum lager is dan de geboekte nominale waarde;
- voorheen geboekte waardeverminderingen worden gecorrigeerd op balansdatum naarmate ze hoger zijn wat vereist is volgens een actuele beoordeling.

Overlopende rekening activa en passiva:

worden geboekt en gewaardeerd voor hun aanschaffingswaarde. Deze rubriek wordt vastgesteld met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw inzake:

- kosten die niet gebruikt zijn;
- gedeelte van de nog aan te rekenen inkomsten;
- te voorziene kosten met betrekking op het boekjaar;
- op voorhand geïnde of gefactureerde omzet of opbrengsten;
- pro-rata van de rente of disconto vorderingsregels en schulden waarbij geen compensatie mag worden toegepast.

Subsidies:

- worden geboekt tegen nominale waarde.

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 6.5
-----	-----------------	--	---------

Kapitaalsubsidie:

De subsidies verkregen voor investeringen in vaste activa worden tegen nominale waarde geboekt en in resultaat genomen in verhouding tot de toegepaste afschrijvingspercentages op het gesubsidieerd actief.

Voorzieningen voor risico's en kosten:

Het going concern principe primeert. De voorzieningen beantwoorden aan de normen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Te grote voorzieningen of voorzieningen die nutteloos zijn geworden, worden teruggenomen.

Iedere voorziening wordt geïndividualiseerd naargelang de verplichting en het risico.

Fiscale en sociale verplichtingen worden berekend.

Aleatoire risico's worden geraamd.

Schulden op meer dan één jaar - schulden op ten hoogste één jaar:

- worden tegen nominale waarde geboekt;
- verdere specificatie zoals rubriek vorderingen op ten hoogste één jaar.

Nr.	BE 0816.874.414		MIC 8
-----	-----------------	--	-------

**ANDERE OVEREENKOMSTIG HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN TE VERMELDEN
INLICHTINGEN**

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten
Vervallen belastingschulden
Vervallen schulden ten aanzien van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden
Bedrag van de kapitaal- en interestsubsidies toegekend of aangerekend door de
overheid of door overheidsinstellingen

Codes	Boekjaar
9072	
9076	
9061	
9078	909.139

**BIJLAGEN VOOR HET
AGENTSCHAP BINNENLANDS
BESTUUR**

Budgettair nettowerkkapitaal (Fbo 0325)				Debet	Credit	Saldo
nr	af					
A	510		0,00	0,00	0,00	
A	511		0,00	0,00	0,00	
A	520		0,00	0,00	0,00	
A	530		0,00	0,00	0,00	
A	54		0,00	0,00	0,00	
A	55		5.310.757,61	4.435.202,98	875.556,63	
A	57		443.875,37	443.875,37	0,00	
A	58		0,00	0,00	0,00	
A	Liquide middelen		5.754.632,98	4.879.076,35	875.556,63	
A	4000		834.586,91	780.908,13	53.678,78	
A	4002		230.000,00	230.000,00	0,00	
A	4005		0,00	0,00	0,00	
A	404		0,00	0,00	0,00	
A	405		0,55	0,55	0,00	
A	406		0,00	0,00	0,00	
A	4070		5.363,72	3.602,72	1.761,00	
A	4071		0,00	0,00	0,00	
A	4072		0,00	0,00	0,00	
A	4075		0,00	0,00	0,00	
A	410		0,00	0,00	0,00	
A	411		630.786,56	630.786,56	0,00	
A	4120		0,00	0,00	0,00	
A	4121		0,00	0,00	0,00	
A	4122		0,00	0,00	0,00	
A	4123		0,00	0,00	0,00	
A	4124		0,00	0,00	0,00	
A	4125		0,00	0,00	0,00	
A	4126		0,00	0,00	0,00	
A	4127		0,00	0,00	0,00	
A	4128		0,00	0,00	0,00	
A	4130		0,00	0,00	0,00	
A	4131		0,00	0,00	0,00	
A	4132		0,00	0,00	0,00	
A	4133		0,00	0,00	0,00	
A	4134		0,00	0,00	0,00	
A	4135		0,00	0,00	0,00	
A	4136		0,00	0,00	0,00	
A	4137		0,00	0,00	0,00	
A	4138		0,00	0,00	0,00	
A	4139		0,00	0,00	0,00	
A	414		0,00	0,00	0,00	
A	4151		2.761.629,34	1.852.492,34	909.139,00	
A	4153		31.986,00	31.986,00	0,00	
A	4160		2.705.752,50	2.705.752,50	0,00	
A	4161		7.196.399,92	7.150.000,00	46.399,92	
A	4170		0,00	0,00	0,00	
A	4171		0,00	0,00	0,00	
A	Vorderingen op korte termijn		14.396.505,50	13.385.525,80	1.010.979,70	
A	430		0,00	0,00	0,00	
A	433		0,00	0,00	0,00	
A	439		0,00	0,00	0,00	
A	440		-1.658.337,01	2.209.626,80	-551.289,79	
A	444		3.084,00	3.084,00	0,00	
A	4451		0,00	0,00	0,00	
A	4452		0,00	0,00	0,00	
A	4453		1.172.033,50	1.172.033,50	0,00	
A	4454		648.360,61	648.360,61	0,00	
A	446		0,00	0,00	0,00	
A	4490		0,53	57.882,31	-57.881,78	
A	4491		8.952,47	12.722,49	-2.770,02	
A	4492		250,00	250,00	0,00	
A	4493		0,00	0,00	0,00	
A	4499		0,00	0,00	0,00	
A	453		0,00	0,00	0,00	
A	454		0,00	0,00	0,00	
A	455		0,00	0,00	0,00	
A	459		0,00	0,00	0,00	
A	474		0,00	0,00	0,00	
A	475		470.164,72	480.912,99	-10.748,27	
A	476		71.073,52	71.684,57	-611,05	
A	481		0,00	0,00	0,00	
A	482		0,00	0,00	0,00	
A	483		0,00	0,00	0,00	
A	489		27.666,55	27.666,55	0,00	
A	Schulden op korte termijn		4.059.922,91	4.683.223,82	-623.300,91	
A	Budgettair netto nettowerkkapitaal				1.263.234,42	
A	Wachtrekeningen 499		5.534.210,68	5.534.210,68	0,00	
A	Budgettair netto nettowerkkapitaal + wachtrekeningen				1.263.234,42	
A	Gecumuleerd budgettair resultaat				1.263.234,42	
A	Vershil				0,00	

Rapport informatie:	
Databron:	AGS
Databron ID:	fox_dsta-af_ews_01
Aangemaakt op:	23/04/2019 12:03:56
Rapport:	Budgettair nettowerkkapitaal (Fbo 0325)
Rapport ID:	fox_325_eind_contr_cp2_bwkt
Beschrijving:	Controlelijsten eindejaar
Aantal rijen:	#1

Parameters informatie:	
Budgettaire entiteit:	AOB (A)
Boekjaar:	2018
Gecumuleerd budgettair resultaat:	1.263.234,42

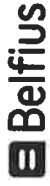
Jaar : 2018
 Periode : Openingsperiode - Afsluitingsperiode
 Invoerdatum : alle
 Rekeningnummer :
 Totaliseer : niets
 Mutatie : standaard
 Met eindejaarsboekingen : ja
 Kostenplaatsen : alle
 Budgettaire entiteit : test

	Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
ALGEMENE REKENING				
14000000	€ 1.324,09	€ 133.730,77	€ 0,00	€ 132.406,68
15000000	€ 909.803,00	€ 1.818.942,00	€ 0,00	€ 909.139,00
17300000	€ 3.575.000,00	€ 3.575.000,00	€ 0,00	€ 0,00
17490000	€ 375.790,08	€ 6.969.216,19	€ 0,00	€ 6.593.426,11
22100000	€ 254.218,50	€ 107.150,52	€ 147.067,98	€ 0,00
22100007	€ 1.986.051,52	€ 0,00	€ 1.986.051,52	€ 0,00
22100009	€ 74.831,45	€ 184.482,84	€ 0,00	€ 109.651,39
22103000	€ 1.901.966,69	€ 3.611,77	€ 1.898.354,92	€ 0,00
22103009	€ 1.263,60	€ 447.543,57	€ 0,00	€ 446.279,97
22200000	€ 289.408,46	€ 289.408,46	€ 0,00	€ 0,00
22200009	€ 717,46	€ 717,46	€ 0,00	€ 0,00
22890000	€ 40.792,23	€ 37.708,23	€ 3.084,00	€ 0,00
22890009	€ 0,00	€ 308,40	€ 0,00	€ 308,40
23000000	€ 782.421,29	€ 226.580,66	€ 555.840,63	€ 0,00
23000009	€ 125.416,92	€ 443.348,05	€ 0,00	€ 317.931,13
24000000	€ 126.407,86	€ 15.937,19	€ 110.470,67	€ 0,00
24000009	€ 15.937,19	€ 83.742,29	€ 0,00	€ 67.805,10
29030000	€ 2.989.999,96	€ 230.000,00	€ 2.759.999,96	€ 0,00
40000000	€ 834.586,91	€ 780.908,13	€ 53.678,78	€ 0,00
40020010	€ 230.000,00	€ 230.000,00	€ 0,00	€ 0,00
40500000	€ 0,55	€ 0,55	€ 0,00	€ 0,00
40700000	€ 5.363,72	€ 3.602,72	€ 1.761,00	€ 0,00
40900000	€ 3.263,65	€ 4.629,97	€ 0,00	€ 1.366,32
41100000	€ 630.786,56	€ 630.786,56	€ 0,00	€ 0,00
41510000	€ 2.727.417,00	€ 1.818.278,00	€ 909.139,00	€ 0,00
41510001	€ 34.212,34	€ 34.212,34	€ 0,00	€ 0,00
41530000	€ 31.986,00	€ 31.986,00	€ 0,00	€ 0,00

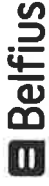
		Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
ALGEMENE REKENING					
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-nultransacties - nominaal bedrag	€ 2.705.752,50	€ 2.705.752,50	€ 0,00	€ 0,00
41610000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-nultransacties - nominaal bedrag	€ 7.196.399,92	€ 7.196.399,92	€ 46.399,92	€ 0,00
42330000	Aflossing lening FSC	€ 1.100.000,00	€ 1.100.000,00	€ 0,00	€ 0,00
42400000	Overige leningen	€ 648.360,61	€ 1.024.150,69	€ 0,00	€ 375.790,08
44000000	Leveranciers	€ 1.658.337,01	€ 2.209.626,80	€ 0,00	€ 551.289,79
44400000	Te ontvangen facturen	€ 3.084,00	€ 3.084,00	€ 0,00	€ 0,00
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	€ 1.172.033,50	€ 1.172.033,50	€ 0,00	€ 0,00
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	€ 648.360,61	€ 648.360,61	€ 0,00	€ 0,00
44900000	Rechtgebonden uit de bestemming van het resultaat	€ 1.324,62	€ 59.206,40	€ 0,00	€ 57.881,78
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op nultransacties	€ 4.852,47	€ 7.622,49	€ 0,00	€ 2.770,02
44920000	Ontvangen bedragen ten behoeve van derden	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 0,00	€ 0,00
44930000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	€ 250,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 0,00
47500000	Te betalen btw	€ 470.164,72	€ 480.912,99	€ 0,00	€ 10.748,27
47609999	Andere te betalen belastingen en taksen	€ 71.073,52	€ 71.684,57	€ 0,00	€ 611,05
48910000	Andere diverse schulden uit niet-nultransacties	€ 27.666,55	€ 27.666,55	€ 0,00	€ 0,00
49430000	Aflossingen leasing FSC	€ 460.000,08	€ 230.000,00	€ 230.000,08	€ 0,00
49910000	Te identificeren betalingen	€ 3.708,55	€ 3.708,55	€ 0,00	€ 0,00
49920000	Te identificeren inningen	€ 253.095,90	€ 253.095,90	€ 0,00	€ 0,00
49920001	Ten onrechte ontvangen bedragen	€ 5.121,29	€ 5.121,29	€ 0,00	€ 0,00
49940000	Betalingen in uitvoering	€ 7.481,94	€ 7.481,94	€ 0,00	€ 0,00
49950000	Wachtrekening diverse afboeking klasse 4	€ 5.264.139,00	€ 5.264.139,00	€ 0,00	€ 0,00
49999999	Wachtrekening conversie beginbalans	€ 664,00	€ 664,00	€ 0,00	€ 0,00
55010100	Belfius - zichtrekening	€ 3.145.223,36	€ 2.269.666,73	€ 875.556,63	€ 0,00
55010102	Betalingen in uitvoering	€ 7.481,94	€ 7.481,94	€ 0,00	€ 0,00
55010182	Belfius - zichtrekening - betalingen in uitvoering	€ 2.158.052,31	€ 2.158.052,31	€ 0,00	€ 0,00
57000000	Kassen	€ 187.661,16	€ 187.661,16	€ 0,00	€ 0,00
57010001	Kas Secretaris	€ 256.214,21	€ 256.214,21	€ 0,00	€ 0,00
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	€ 20.847,58	€ 2.979,84	€ 17.867,74	€ 0,00
61030100	Prestaties derden voor gebouwen	€ 7.649,74	€ 790,20	€ 6.859,54	€ 0,00
61100000	Elektriciteit gebouwen	€ 25.404,30	€ 0,00	€ 25.404,30	€ 0,00
61110000	Gas gebouwen	€ 21.454,09	€ 4.641,51	€ 16.812,58	€ 0,00
61130000	Water gebouwen	€ 2.637,66	€ 0,00	€ 2.637,66	€ 0,00
61201500	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	€ 2.413,08	€ 0,00	€ 2.413,08	€ 0,00
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	€ 1.428,50	€ 0,00	€ 1.428,50	€ 0,00
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	€ 731,10	€ 347,45	€ 383,65	€ 0,00
61310060	Programmerelateerde kosten Gemeenschapscentrum	€ 47.469,65	€ 2.800,73	€ 44.668,92	€ 0,00
61319999	Erelonen bedrijfsrevisor	€ 5.578,19	€ 0,00	€ 5.578,19	€ 0,00
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 233,10	€ 0,00	€ 233,10	€ 0,00
61415000	Huur technische benodigdheden Gemeenschapscentrum	€ 460,00	€ 0,00	€ 460,00	€ 0,00
61429999	Informaticakosten	€ 3.809,28	€ 0,00	€ 3.809,28	€ 0,00
61430071	Publiciteitskosten Gemeenschapscentrum	€ 653,90	€ 0,00	€ 653,90	€ 0,00
61503000	Technische prestaties derden Gemeenschapscentrum	€ 2.539,79	€ 0,00	€ 2.539,79	€ 0,00
63020000	Afschrijvingen op MVA	€ 149.452,77	€ 3.868,94	€ 145.583,83	€ 0,00

	Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
ALGEMENE REKENING				
63400000	€ 232,63	€ 116,30	€ 116,33	€ 0,00
63410000	€ 0,00	€ 1.897,34	€ 0,00	€ 1.897,34
64000000	€ 13.189,40	€ 0,00	€ 13.189,40	€ 0,00
64099991	€ 611,05	€ 0,00	€ 611,05	€ 0,00
64200000	€ 1.000,00	€ 302,50	€ 697,50	€ 0,00
65000000	€ 72.033,50	€ 0,00	€ 72.033,50	€ 0,00
65910000	€ 0,53	€ 0,00	€ 0,53	€ 0,00
69300000	€ 1.324,09	€ 1.324,09	€ 0,00	€ 0,00
69400000	€ 2.648,18	€ 1.324,09	€ 1.324,09	€ 0,00
70050040	€ 0,00	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 3.300,00
70100014	€ 0,00	€ 20.763,23	€ 0,00	€ 20.763,23
70100030	€ 0,00	€ 17.515,57	€ 0,00	€ 17.515,57
70500010	€ 0,00	€ 19.469,63	€ 0,00	€ 16.501,50
70500011	€ 2.968,13	€ 32.913,00	€ 0,00	€ 32.913,00
70500012	€ 0,00	€ 1.309,50	€ 0,00	€ 1.309,50
70500014	€ 66,11	€ 2.451,21	€ 0,00	€ 2.385,10
70500015	€ 15,00	€ 15,00	€ 0,00	€ 0,00
70500017	€ 30,00	€ 0,00	€ 30,00	€ 0,00
70500018	€ 15,00	€ 15,00	€ 0,00	€ 0,00
70600010	€ 0,00	€ 3.874,66	€ 0,00	€ 3.874,66
70700000	€ 18.718,64	€ 18.718,64	€ 0,00	€ 0,00
70700114	€ 38,94	€ 117.225,21	€ 0,00	€ 117.186,27
70700130	€ 5.820,37	€ 53.754,15	€ 0,00	€ 47.933,78
70700512	€ 3,50	€ 501,51	€ 0,00	€ 498,01
70700514	€ 2,39	€ 413,93	€ 0,00	€ 411,54
74069999	€ 3.300,00	€ 3.300,00	€ 0,00	€ 0,00
74500005	€ 9.359,32	€ 23.197,73	€ 0,00	€ 13.838,41
75900000	€ 230.000,00	€ 315.008,00	€ 0,00	€ 85.008,00
75910000	€ 0,00	€ 0,55	€ 0,00	€ 0,55
TOTAAL	€ 46.063.710,31	€ 46.063.710,31	€ 9.942.741,55	€ 9.942.741,55

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



e884007d6a5ca9e26974a5913de4ef09cf42e3b2

31-12-2018
AGB HOLLAR

140/1
ZICHTREKENING

----- BE86 0910 1834 4850 BIC: GKCCBEBB
SALDO OP 28-12-2018
0205 31-12-2018 (VAL. 31-12-2018)
UW NIET GESTRUCTUREERDE ONTVANGSTEN
BE66 0960 1834 4943 AANTAL 1

+872.786,61
+2.770,02

SALDO OP 31-12-2018 18:23

EUR +875.556,63
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

31-12-2018
MEDEDELING PRODUCT

140/2
ZICHTREKENING

----- BE86 0910 1834 4850 -----

WIJZIGING VAN DE TARIEVEN

VANAF 1-1-2019 WORDEN DE TARIEVEN VOOR BEPAALDE BETAALMIDDELEN EN
DE DAARAAN GEKOPPELDE DIENSTEN AANGEPAST.

SURF NAAR ONZE WEBSITE WWW.BELFIUS.BE EN NEEM KENNIS VAN DIE
WIJZIGINGEN.

MEER WETEN? HEBT U VRAGEN? GA GERUST LANGS IN UW KANTOOR OF STUUR
EEN MAIL NAAR INFO@BELFIUS.BE

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBBB
Rue Brüssel 89W BE 0007.201.185
Voor meer informatie: 02 222 13 02
Belfius Contact 02 222 13 02

24744b2aa1e6952157ef262f18414a32b87b5289



07-01-2019
AGB HOLLAR

1/1
ZICHTREKENING

----- BE86 0910 1834 4850 BIC: GKCCBBB -----
SALDO OP 31-12-2018 EUR +875.556,63
0001 07-01-2019 (VAL. 07-01-2019) + 445,00
UW GESTRUCTUREERDE ONTVANGSTEN BE66 0960 1834 4943
AANTAL 1

SALDO OP 07-01-2019 20:42 EUR +876.001,63
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

P 17-3 SCHULDEN AAN KREDIETINSTELLINGEN

Rek. nr.	Omschrijving	JR vorig jaar		Grootboek jaar		Mutatie		X-ref
		D	C	D	C	D	C	
17330000	Schulden aan kred. instell. ten laste van het bestuur		3.575.000,00			0,00	3.575.000,00	
	TOTAAL	3.575.000,00		0,00				

Eindejaarsverrichting

	D	C	Individuele rekening	Diverse boeking
17330000	3.575.000,00			Vordering/2018/3
17490000		3.575.000,00		Vordering/2018/4
Omschr. :	overboeking van 173 naar 174			

Opmerkingen

Doorgeeffening GB aan AGB - lening KBC
 Herklassering: geen schuld aan financiële instelling, wel aan gemeente

P 17-4 OVERIGE LENINGEN

P 17 - 4

Rek. nr.	Omschrijving	JR vorig jaar			Grootboek jaar			Mutatie		
		D	C		D	C		D	C	
17490000	Overige leningen		1.047.816,27			6.593.426,11		375.790,08		5.921.399,92
	TOTAAL		1.047.816,27			6.593.426,11				

Overzicht LT en KT Lening GCFS

		Beginbalans		totaal	Terugbet.		Eindbalans	
		kort	lang		toevoeging	kort	lang	totaal
17490000	Overige leningen	0,00	3.575.000,00	3.850.000,00	275.000,00	0	3.300.000,00	3.575.000,00
42400000	Overige leningen	275.000,00	0,00	0,00	275.000,00	0	0	0

Overzicht LT en KT Lening omzetting investeringssubsidies

		Beginbalans		totaal	Terugbet.		Eindbalans	
		kort	lang		toevoeging	kort	lang	totaal
17490000	Overige leningen	0,00	1.028.426,52	1.122.808,56	90.797,33	0	937.629,19	1.028.426,52
42400000	Overige leningen	94.382,04	0,00	0,00	90.797,33	90.797,33	0	0

Overzicht LT en KT Lening investeringen 2017

		Beginbalans		totaal	Terugbet.		Eindbalans	
		kort	lang		toevoeging	kort	lang	totaal
17490000	Overige leningen	0,00	19.389,74	23.368,31	3.978,57	0	15.411,17	19.389,74
42400000	Overige leningen	3.978,57	0,00	0,00	3.978,57	3.978,57	0	0

Overzicht LT en KT Lening investeringen 2018

		Beginbalans		totaal	Terugbet.		Eindbalans	
		kort	lang		toevoeging	kort	lang	totaal
17490000	Overige leningen	0,00	0,00	0,00	6.014,18	0	40.385,74	46.399,92
42400000	Overige leningen	0,00	0,00	0,00	6.014,18	6.014,18	0	0

Overzicht LT en KT Lening masterplan

		Beginbalans		totaal	Terugbet.		Eindbalans	
		kort	lang		toevoeging	kort	lang	totaal
17490000	Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0	2.300.000,00	2.300.000,00
42400000	Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0

OPM: lening nog niet vaststaand of afgesloten
VA nog niet in gebruik

Eindejaarsverrichting

	D	C	Diverse boeking
17330000 Overige leningen	3.575.000,00		Vordering/2018/3
17490000 @ Overige leningen		3.575.000,00	Vordering/2018/4
Omschr. : overboeking van 173 naar 174			

	IR	D	C	Diverse boeking
17490000 Overige leningen	826	275.000,00		
17490000 Overige leningen	642	90.797,33		
17490000 Overige leningen	643	3.978,57		BIJZPRO/2018/81
42400000 @ Overige leningen	826		275.000,00	
42400000 @ Overige leningen	642		90.797,33	
42400000 @ Overige leningen	643		3.978,57	
17490000 Overige leningen	829	6.014,18		BIJZPRO/2018/83
42400000 @ Overige leningen	829		6.014,18	
Omschr. : Overboeking LT naar KT 2019				

Commerciële kredietzaak
van 03-01-2018 tot 31-12-2018



GEMEENTEBESTUUR VAN HOEILAART

C11-2269861-29

Vervaldag

KBC-Investeringskrediet 726-7953860-37 1 / 2

GEMEENTEBESTUUR VAN HOEILAART

einddatum krediet	rentevoet	kredietbedrag
31/12/2031	1,871 %	5 500 000,00 EUR

uitstaand kapitaal na vervaldag
3 575 000,00 EUR

datum vervaldag
31/12/2018

-/-

2018-12-30-23.17.15.843753

Vervaldag

KBC-Investeringskrediet 726-7953860-37 2 / 2

terugbetalingsrekening
BE72 7330 2396 7316

rente berekend op onderstaand kapitaal

saldo/beweging	op datum	aantal dagen	bedragen in EUR
uitstaand kapitaal	31/12/2017	360	3 850 000,00

	bedragen in EUR
te betalen : kapitaal . . . :	275 000,00
rente :	72 033,50

totaal :	347 033,50
--------------------	------------

-/-

2018-12-30-23.17.15.846193

13869/03/06/--



Afzender: KC3671 - BRUSSELESTEENWEG 100 - 3000 LEUVEN - BELGIE

Uw aanspreekpunt
SPL-kantoor Brabant, Limburg en Oostkantons
Telefoon + 32 16 30 80 40
Fax 016 30 80 41
kbc.rsp.kantoor.brabant.limburg@kbc.be
www.kbc.be

GEMEENTEBESTUUR VAN HOEILAART
JAN VAN RUUSBROECPARK
1560 HOEILAART



10460/06/06/-

31 december 2017

Aflossingsplan KBC-Investeringskrediet

overeenkomst
726-7953860-37

initieel kredietbedrag
5 500 000,00 EUR

actueel uitstaand kapitaal
3 850 000,00 EUR

kredietnemer(s)
GEMEENTEBESTUUR VAN HOEILAART

afdruk aflossingsplan naar aanleiding van
de contractuele renteherziening

type aflossingsplan
gelijke kapitaalaflossingen

renteperiodiciteit
jaarlijks

renteherzieningsformule
5/5

eerstvolgende renteherzieningsdatum
31-12-2022

berekeningsbasis
360/360

toegepast tarief geldig vanaf 31-12-2017
1,87100%

Dit rentetarief is bepaald op basis van uw relatie met KBC Bank, uw productafname, waarborgsituatie en risicoprofiel.
Daarnaast dient u rekening te houden met dossierkosten en provisies.

Aflossingsplan KBC-Investeringskrediet

(bedragen in EUR)

datum	kapitaalaflossing	rente	te betalen	uitstaand kapitaal
31-12-2018	275 000,00	72 033,50	347 033,50	3 575 000,00
31-12-2019	275 000,00	66 888,25	341 888,25	3 300 000,00
31-12-2020	275 000,00	61 743,00	336 743,00	3 025 000,00
31-12-2021	275 000,00	56 597,75	331 597,75	2 750 000,00
31-12-2022	275 000,00	51 452,50	326 452,50	2 475 000,00
31-12-2023	275 000,00	46 307,25	321 307,25	2 200 000,00
31-12-2024	275 000,00	41 162,00	316 162,00	1 925 000,00
31-12-2025	275 000,00	36 016,75	311 016,75	1 650 000,00
31-12-2026	275 000,00	30 871,50	305 871,50	1 375 000,00
31-12-2027	275 000,00	25 726,25	300 726,25	1 100 000,00
31-12-2028	275 000,00	20 581,00	295 581,00	825 000,00
31-12-2029	275 000,00	15 435,75	290 435,75	550 000,00
31-12-2030	275 000,00	10 290,50	285 290,50	275 000,00
31-12-2031	275 000,00	5 145,25	280 145,25	0,00
totaal	3 850 000,00	540 251,25	4 390 251,25	

LENING GB HOELAART AAN AGB HOLAR - INVESTERINGEN 2018

Investeringsen AGB Holar - 2018

Algemene rekening	Waarde	Afschr. duur
22100000	10.890,00	10 jaar
22103000	11.313,60	10 jaar
22890000	3.084,00	10 jaar
23000000	13.741,88	5 jaar
23000000	7.370,44	10 jaar
	46.399,92	

Lening GB Hoeilaart - Investeringsen AGB Holar - 2018

46.399,92

Aflossingstabel

	5 jaar	10 jaar	Aflossingen	LT	KT
2019	2.748,38	3.265,80	6.014,18	40.385,74	6.014,18
2020	2.748,38	3.265,80	6.014,18	34.371,56	6.014,18
2021	2.748,38	3.265,80	6.014,18	28.357,38	6.014,18
2022	2.748,38	3.265,80	6.014,18	22.343,20	6.014,18
2023	2.748,38	3.265,80	6.014,18	16.329,02	6.014,18
2024		3.265,80	3.265,80	13.063,22	3.265,80
2025		3.265,80	3.265,80	9.797,41	3.265,80
2026		3.265,80	3.265,80	6.531,61	3.265,80
2027		3.265,80	3.265,80	3.265,80	3.265,80
2028		3.265,80	3.265,80	0,00	3.265,80
	13.741,88	32.658,04	46.399,92		46.399,92

LENING GB HOEILAART AAN AGB HOLAR - INVESTERINGEN 2018/2019 - MASTERPLAN

Uitbetaling kapitaal

28/06/2018	250.000,00
9/08/2018	750.000,00
5/11/2018	1.300.000,00
	<u>2.300.000,00</u>

Uitbetaling kapitaal

28/02/2019	1.000.000,00
2/05/2019	600.000,00
TBD	334.558,11
	<u>1.934.558,11</u>

TOTAAL

4.234.558,11

Aflossingstabel

	<u>Aflossingen</u>
2018	0,00
2019	76.666,67
2020	76.666,67
2021	76.666,67
2022	76.666,67
2023	76.666,67
2024	76.666,67
2025	76.666,67
2026	76.666,67
2027	76.666,67
2028	76.666,67
2029	76.666,67
2030	76.666,67
2031	76.666,67
2032	76.666,67
2033	76.666,67
2034	76.666,67
2035	76.666,67
2036	76.666,67
2037	76.666,67
2038	76.666,67
2039	76.666,67
2040	76.666,67
2041	76.666,67
2042	76.666,67
2043	76.666,67
2044	76.666,67
2045	76.666,67
2046	76.666,67
2047	76.666,67
2048	76.666,67
	<u>2.300.000,00</u>

Aflossingstabel

	<u>Aflossingen</u>
2018	0,00
2019	64.485,27
2020	64.485,27
2021	64.485,27
2022	64.485,27
2023	64.485,27
2024	64.485,27
2025	64.485,27
2026	64.485,27
2027	64.485,27
2028	64.485,27
2029	64.485,27
2030	64.485,27
2031	64.485,27
2032	64.485,27
2033	64.485,27
2034	64.485,27
2035	64.485,27
2036	64.485,27
2037	64.485,27
2038	64.485,27
2039	64.485,27
2040	64.485,27
2041	64.485,27
2042	64.485,27
2043	64.485,27
2044	64.485,27
2045	64.485,27
2046	64.485,27
2047	64.485,27
2048	64.485,27
	<u>1.934.558,11</u>

Aflossingstabel

	<u>Aflossingen</u>
2018	0,00
2019	141.151,94
2020	141.151,94
2021	141.151,94
2022	141.151,94
2023	141.151,94
2024	141.151,94
2025	141.151,94
2026	141.151,94
2027	141.151,94
2028	141.151,94
2029	141.151,94
2030	141.151,94
2031	141.151,94
2032	141.151,94
2033	141.151,94
2034	141.151,94
2035	141.151,94
2036	141.151,94
2037	141.151,94
2038	141.151,94
2039	141.151,94
2040	141.151,94
2041	141.151,94
2042	141.151,94
2043	141.151,94
2044	141.151,94
2045	141.151,94
2046	141.151,94
2047	141.151,94
2048	141.151,94
	<u>4.234.558,11</u>

NIET DEFINITIEF

