

AGB BOORTMEERBEEK

Jaarrekening 2022

Ondernemingsnummer

0864-141-227



AGB BOORTMEERBEEK

Jaarrekening 2022

BBC



Inhoud BBC

K Kengetallen 2022

Beleidsevaluatie

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

Bijlagen

- PS** De proef- en saldi-balans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2022 in grafiek

- Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek
- Balans boekjaar 2022 in grafiek

Kengetallen 2022

		2022
	Kastoestand per 31/12/2022	68.751
	Openstaande vorderingen op KT	183.701
	Openstaande schulden op KT	231.516
	Prijssubsidie gemeente	155.408
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	150.621
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	212.135
	Budgettair resultaat van het boekjaar	7.927
	Gecumuleerd budgettair resultaat	102.343
	Autofinancieringsmarge	2.827
	Winst van het boekjaar	47.732
	Uitgekeerde winst van het boekjaar	50.000
	Investerings in het boekjaar	51.129
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	
	Nieuw aangegane leningen	51.129
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2022	426.765
	Periodieke aflossingen op leningen	58.687
	Intresten op leningen	
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	61.436

Beleidsevaluatie



Beleidsvaluatie

2022

BOORTMEERBEEK
AUTONOM GEMEENTEBEDRIJF

Journaalvolgnommern: / IK Budg. 1672 EK Budg. 1672

Autonom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Prioritaire Beleidsdoelstelling 5: Een gemeente met optimaal beheerde en toegankelijke sport- en cultuurinfrastructuur

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	48.875	316.194	316.194
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-48.875	-316.194	-316.194
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1: Vernieuwing buitenaccomodatie sporthal

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	25.965	25.965
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-25.965	-25.965
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.1.1: Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-15.000	-15.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.1.2: Verlichting Finse piste

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	0	10.965	10.965
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-10.965	-10.965
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.1.3: Vergroening parking sporthal

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2: Renovatie sporthal

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	32.447	250.000	250.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-32.447	-250.000	-250.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.2.1: Vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	32.447	250.000	250.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-32.447	-250.000	-250.000
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.2.2: Vernieuwing binnenschrijnwerk met badgesysteem, aanpassing elektriciteit en systeem luchtreiniging

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Toelichting

Evaluaties: In 2022 werden de aanpassingswerken aan de elektriciteitsvoorzieningen gestart waarbij in de onthaalruimte van de sporthal de TL-lampen vervangen werden door led-verlichting.

Prioritair actieplan: 5.2.3: Renovatie sporthalvloer

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3: Renovatie sportbar en bijhorende feestzaal en vergaderlokaal

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	16.428	40.229	40.229
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.428	-40.229	-40.229
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.3.1: Aanpassingswerken elektriciteit en installatie systeem van luchtreiniging

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	18.729	18.729
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-18.729	-18.729
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.3.2: Installatie verschuifbare plooIWanden tussen sportbar en feestzaal

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

Toelichting*Evaluaties:**Evaluatie 2022: Tussen de sportbar en de feestzaal werden verschuifbare plooIWanden geïnstalleerd in 2022.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	16.428	21.500	21.500
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-16.428	-21.500	-21.500
Financiering			

Prioritair actieplan: 5.3.3: Vernieuwing binnenschrijnwerk en installatie lamellen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022



J1: Doelstellingenrekening

2022

BOORTMEERBEEK Journaalvolgnummers: / EK Budg. 1672

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Vlotte mobiliteit verzekeren

Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.2:Aangenaam, aangepast en betaalbaar wonen ondersteunen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1:Zwakkere groepen ondersteunen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1:Kwaliteitsonderwijs aanbieden

Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.3:Flankerend onderwijsbeleid verder ontwikkelen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.1:Visie op de lokale dienstverlening ontwikkelen

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1:Vernieuwing buitenaccomodatie sporthal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	0	25.965
Ontvangst	0	0
Saldo	0	-25.965
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2:Renovatie sporthal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	32.447	250.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-32.447	-250.000
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3:Renovatie sportbar en bijhorende feestzaal en vergaderlokaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	16.428	40.229
Ontvangst	0	0
Saldo	-16.428	-40.229
Financiering		

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	150.621	131.282
Ontvangst	212.135	207.064
Saldo	61.514	75.782
Investering		
Uitgave	2.254	5.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.254	-5.000
Financiering		
Uitgave	58.687	75.782
Ontvangst	56.229	321.194
Saldo	-2.458	245.412

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	150.621	131.282
Ontvangst	212.135	207.064
Saldo	61.514	75.782
Investering		
Uitgave	51.129	321.194
Ontvangst	0	0
Saldo	-51.129	-321.194
Financiering		
Uitgave	58.687	75.782
Ontvangst	56.229	321.194
Saldo	-2.458	245.412

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2020: Budg. 1672



J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

BOORTMEERBEEK Journaalvolnummers: / EK Budg. 1672

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	61.514	75.782
a. Ontvangsten	212.135	207.064
b. Uitgaven	150.621	131.282
II. Investeringsaldo	-51.129	-321.194
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	51.129	321.194
III. Saldo exploitatie en investeringen	10.385	-245.412
IV. Financieringsaldo	-2.458	245.412
a. Ontvangsten	56.229	321.194
b. Uitgaven	58.687	75.782
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	7.927	0
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	94.417	94.417
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	102.343	94.417
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	102.343	94.417

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	61.514	75.782
II. Netto periodieke aflossingen	58.687	75.782
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	58.687	75.782
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	2.827	0

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.827	0
II. Correctie op de periodieke aflossingen	23.941	83.610
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	58.687	75.782
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	34.746	-7.828
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	26.768	83.610

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	102.343	94.417
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	102.343	94.417
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	2.827	0
Totale Autofinancieringsmarge	2.827	0
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	26.768	83.610
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	26.768	83.610

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 1672

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774

MJP dossiers van andere entiteiten:

/



J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolgnommern: / IK Budg. 1672 EK Budg. 1672

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

BOORTMEERBEEK

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf						
Exploitatie	150.621	212.135	131.282	207.064	131.282	207.064
Investerings	51.129	0	321.194	0	321.194	0
Financiering	58.687	56.229	75.782	321.194	75.782	321.194
Leningen en leasings	58.687	51.129	75.782	321.194	75.782	321.194
Overige financieringstransacties	0	5.100	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindakrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2020: Budg. 1672

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2020: Budg. 1672



J4: Balans

2022

BOORTMEERBEEK

Journalvolnummers: / JR-1 Budg. 6404 Alg. 774

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2022	2021
ACTIVA	683.823	795.954
I. Vlottende activa	252.785	357.641
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	68.751	170.347
B. Vorderingen op korte termijn	183.701	186.972
1. Vorderingen uit ruiltransacties	14.820	9.068
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	168.881	177.905
D. Overlopende rekeningen van het actief	333	321
II. Vaste activa	431.038	438.314
B. Financiële vaste activa	1.250	1.250
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	1.250
C. Materiële vaste activa	428.752	437.064
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	428.752	437.064
a. Terreinen en gebouwen	399.119	422.344
b. Installaties, machines en uitrusting	29.633	14.719
D. Immateriële vaste activa	1.036	0

	2022	2021
PASSIVA	683.823	795.954
I. Schulden	601.945	711.808
A. Schulden op korte termijn	231.516	335.856
1. Schulden uit ruiltransacties	167.474	276.087
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	167.474	276.087
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.338	237
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.268	1.160
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	61.436	58.371
B. Schulden op lange termijn	370.429	375.952
1. Schulden uit ruiltransacties	370.429	375.952
b. Financiële schulden	365.329	375.952
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	5.100	0
II. Nettoactief	81.878	84.146
B. Gecumuleerd overschot of tekort	81.878	84.146

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

BOORTMEERBEEK

Journalvolnummers: / JR-1 Budg. 6404 Alg. 774

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2022	2021
I. Kosten	164.402	143.700
A. Operationele kosten	164.402	143.700
1. Goederen en diensten	99.972	77.934
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	63.686	65.056
8. Andere operationele kosten	745	710
B. Financiële kosten	0	1
II. Opbrengsten	212.135	142.811
A. Operationele opbrengsten	212.135	142.811
1. Opbrengsten uit de werking	212.135	76.701
3. Werkingssubsidies	0	66.110
a. Algemene werkingssubsidies	0	66.110
III. Overschot of tekort van het boekjaar	47.732	-889
A. Operationeel overschot of tekort	47.732	-889
B. Financieel overschot of tekort	0	-1
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	47.732	-889
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	50.000	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-2.268	-889

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0010 - Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	6940	50.000		50.000	Dividend boekjaar 2022
0742 Sportinfrastructuur	6103	19.971	38.000	-18.029	Onderhoud en herstelling gebouwen en terreinen: budget afgestemd op 2021 met uitzonderlijk hogere uitgave voor opmaak risicoanalyse en elektrische schema's



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: / EK Budg. 1672

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

BOORTMEERBEEK

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering												
Exploitatie												
Uitgaven	33.983	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	77.846	66.110	66.110	0	-5	5	5	5	5	5	5	5
Saldo	43.863	66.110	66.110	-50.000	5	5	5	5	5	5	5	5
Financiering												
Uitgaven	66.846	59.722	59.722	58.687	75.782	102.282	103.032	103.032	103.032	103.032	103.032	103.032
Ontvangsten	24.678	4.035	4.035	51.129	321.194	530.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0
Saldo	-42.168	-55.687	-55.687	-7.558	245.412	427.718	-88.032	-88.032	-88.032	-88.032	-103.032	-103.032
Algemeen bestuur												
Investerings												
Uitgaven	0	0	0	0	0	15.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	-15.000	0	0	0	0	0	0
Vrije tijd												
Exploitatie												
Uitgaven	56.778	77.930	77.930	100.621	131.282	138.356	138.356	138.356	138.356	138.356	138.356	138.356
Ontvangsten	80.752	76.701	76.701	212.135	207.059	240.633	241.383	241.383	241.383	241.383	241.383	241.383
Saldo	23.974	-1.229	-1.229	111.514	75.777	102.277	103.027	103.027	103.027	103.027	103.027	103.027
Investerings												
Uitgaven	24.678	4.035	4.035	51.129	321.194	515.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.678	-4.035	-4.035	-51.129	-321.194	-515.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0
Financiering												
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	5.100	0	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2020: Budg. 1672

Jaatrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774

JR_VOORLOPIG_2022 2022:



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalaalfolgnommern: / EK Budg. 1672

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

BOORTMEERBEEK

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
I. Exploitatie-uitgaven												
A. Operationele uitgaven	56.572		77.929		100.621	131.182	138.256	138.256	138.256	138.256	138.256	138.256
1. Goederen en diensten	55.830		77.219		99.876	131.076	138.153	138.153	138.153	138.153	138.153	138.153
5. Andere operationele uitgaven	742		710		745	106	103	103	103	103	103	103
B. Financiële uitgaven	206		1		0	100	100	100	100	100	100	100
2. Andere financiële uitgaven	206		1		0	100	100	100	100	100	100	100
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	33.983		0		50.000	0	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten												
A. Operationele ontvangsten	158.599		142.811		212.135	207.059	240.633	241.383	241.383	241.383	241.383	241.383
1. Ontvangsten uit de werking	80.752		76.701		212.135	207.059	240.633	241.383	241.383	241.383	241.383	241.383
3. Werkingsubsidies	77.846		66.110		0	0	0	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingsubsidies	77.846		66.110		0	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingsubsidies	77.846		66.110		0	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	77.846		66.110		0	0	0	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0		0		0	5	5	5	5	5	5	5
III. Exploitatiesaldo	67.837		64.881		61.514	75.782	102.282	103.032	103.032	103.032	103.032	103.032

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Jaarrekening		Jaarrekening		Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan		Meerjarenplan		Meerjarenplan	
I. Investeringsuitgaven												
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	24.678		4.035		50.093	308.694	530.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.678		4.035		50.093	308.694	530.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
a. Terreinen en gebouwen	16.943		0		31.411	271.229	515.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
c. Roerende goederen	7.735		4.035		18.682	37.465	15.000	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0		0		1.036	12.500	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-24.678		-4.035		-51.129	-321.194	-530.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000

JAARREKENING VOORLOPIG 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227) - Bron: intern rapport

12/04/2023 17:56

2022

1 / 2

Saldo exploitatie en investeringen		43.159	60.846	10.385	-245.412	-427.718	88.032	103.032
I. Financieringsuitgaven								
A. Vereffening van financiële schulden								
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings								
	Jaarrekening	66.846	59.722	58.687	75.782	102.282	103.032	103.032
		66.846	59.722	58.687	75.782	102.282	103.032	103.032
II. Financieringsontvangsten								
A. Aangaan van financiële schulden								
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten								
	Jaarrekening	24.678	4.035	51.129	321.194	530.000	15.000	0
		24.678	4.035	51.129	321.194	530.000	15.000	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden								
	Jaarrekening	0	0	5.100	0	0	0	0
		0	0	5.100	0	0	0	0
III. Financieringssaldo								
	Jaarrekening	-42.168	-55.687	-2.458	245.412	427.718	-88.032	-103.032
		-42.168	-55.687	-2.458	245.412	427.718	-88.032	-103.032
Budgettair resultaat van het boekjaar								
	Jaarrekening	991	5.159	7.927	0	0	0	0
		991	5.159	7.927	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MIP:

MIP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2020: Budg. 1672

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774

JR_VOORLOPIG_2022 2022:



T3: Investeringsproject

2022

Journalaalfolgnummers:

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

BOORTMEERBEEK

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Algemeen directeur:: Johan Smits

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

PRIO IP-2020-42: Sporthal vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk

5.2.1: Vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk

GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	32.447	0	404.273	0	436.720
B. Investerings in materiële vaste activa	0	31.411	0	392.809	0	424.220
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	31.411	0	392.809	0	424.220
a. Terreinen en gebouwen	0	31.411	0	392.809	0	424.220
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	1.036	0	11.464	0	12.500

PRIO IP-2021-1: Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld

5.1.1: Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	30.000	0	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	30.000

PRIO IP-2021-3: Vergroening parking sporthal

5.1.3: Vergroening parking sporthal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	15.000	0	15.000

PRIO IP-2022-12: Renovatie sportbar - elektriciteitswerken en systeem luchtreiniging
5.3.1: Aanpassingswerken elektriciteit en installatie systeem van luchtreiniging

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	18.729	0	18.729
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	18.729	0	18.729
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	18.729	0	18.729
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	18.729	0	18.729

PRIO IP-2022-14: Verlichting Finse piste
5.1.2: Verlichting Finse piste

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.965	0	10.965
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.965	0	10.965
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.965	0	10.965
c. Roerende goederen	0	0	0	10.965	0	10.965

PRIO IP-2022-15: Vernieuwing binnenschrijnwerk, badgesysteem, elektriciteit en luchtreiniging
5.2.2: Vernieuwing binnenschrijnwerk met badgesysteem, aanpassing elektriciteit en systeem luchtreiniging

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	223.051	0	223.051
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	223.051	0	223.051
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	223.051	0	223.051
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	223.051	0	223.051

PRIO IP-2022-16: Renovatie sporthalvloer
5.2.3: Renovatie sporthalvloer

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	65.229	0	65.229
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	65.229	0	65.229
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	65.229	0	65.229
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	65.229	0	65.229

PRIO IP-2022-17: Installatie verschuifbare plooiwanden tussen sportbar en feestzaal
5.3.2: Installatie verschuifbare plooiwanden tussen sportbar en feestzaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	16.428	0	5.072	0	21.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	16.428	0	5.072	0	21.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	16.428	0	5.072	0	21.500
c. Roerende goederen	0	16.428	0	5.072	0	21.500

PRIO IP-2022-18: Renovatie sportbar - vernieuwing binnenschrijnwerk en installatie lamellen
5.3.3: Vernieuwing binnenschrijnwerk en installatie lamellen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	25.000	0	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	25.000	0	25.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 1698

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774

JR_VOORLOPIG_2022 2022:

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0742	Sportinfrastructuur	2291-0	31.411	237.500	-206.089	Sporthal vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk nog niet uitgevoerd, wel aanpassingwerken elektriciteit, paneelwanden en vervanging TL-lampen onthaalruimte door led-verlichting
0742	Sportinfrastructuur	235-0	18.682	37.465	-18.783	Installatie verschuifbare plooiwanden tussen sportbar en feestzaal
0742	Sportinfrastructuur	221-0		18.729	-18.729	Renovatie sportbar: elektriciteitswerken en installatie systeem luchtreiniging gebudgetteerd maar nog niet uitgevoerd
0742	Sportinfrastructuur	2290-0		15.000	-15.000	Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld gebudgetteerd maar nog niet uitgevoerd
0742	Sportinfrastructuur	214-0		12.500	-12.500	Studie vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk nog niet gestart

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2022	BUDGET 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					



T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolgnommern:

Autonoom gemeentebedrijf (0864.141.227)

Algemeen directeur:: Johan Smits

BOORTMEERBEEK

Pastorijstraat 2, 3190 Boortmeerbeek

Financieel directeur:: Siel Vanderbeke

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	-101.670	-156.226	-166.849	530.185	442.153	442.153
1. Financiële schulden op 1 januari	0	-101.670	-156.226	-166.849	530.185	442.153
2. Nieuwe leningen	24.678	4.035	51.129	800.065	15.000	0
4. Overboekingen	-126.348	-58.591	-61.752	-103.032	-103.032	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	59.502	58.371	61.436	62.186	62.186	-40.846
1. Financiële schulden op 1 januari	0	59.502	58.371	61.436	62.186	62.186
2. Aflossingen	-66.846	-59.722	-58.687	-102.282	-103.032	-103.032
3. Overboekingen	126.348	58.591	61.752	103.032	103.032	0
Totaal financiële schulden	-42.168	-97.855	-105.413	592.370	504.339	401.307

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Budg. 1698

Jaarrekeningen: JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 5836 Alg. 1032
JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 6404 Alg. 774
JR_VOORLOPIG_2022 2022:



Schema T5: De toelichting bij de balans

AGB Boortmeerbeek
 Pastorijstraat 2 - 3190 Boortmeerbeek
 Ondernemingsnr.: 0864.141.227

Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: AGB

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.250,00
1. Extern verzelstandige agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.250,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Materiële vaste activa	€ 437.063,51	€ 50.092,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 58.404,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 428.751,99
1. Gemeenschapsgoederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 437.063,51	€ 50.092,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 58.404,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 428.751,99
a. Terreinen en gebouwen	€ 422.344,35	€ 31.410,82	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.635,68	€ 0,00	€ 0,00	€ 399.119,49
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 14.719,16	€ 18.682,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.768,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 29.632,50
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 0,00	€ 1.036,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.036,00

2. De mutatiestaat van het nettoactief

	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen					
AGB	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort					
AGB	€ 84.146,32	Overschot of tekort van het boekjaar € -2.267,98	Tussenkomst gemeente aan OCMW € 0,00	Andere mutaties € 0,00	Boekwaarde op 31/12 € 81.878,34
Totaal	€ 84.146,32	€ -2.267,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 81.878,34
C. Herwaarderingsreserves					
AGB	Boekwaarde op 1/1 € 0,00	Toevoeging € 0,00	Terugneming € 0,00	Andere mutaties € 0,00	Boekwaarde op 31/12 € 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief					
AGB	Boekwaarde op 1/1 € 0,00	Wijziging kapitaal € 0,00		Andere mutaties € 0,00	Boekwaarde op 31/12 € 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
Totaal nettoactief					
AGB	Boekwaarde op 1/1 € 84.146,32			Mutatie € -2.267,98	Boekwaarde op 31/12 € 81.878,34
Totaal	€ 84.146,32			€ -2.267,98	€ 81.878,34

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022
- 0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

AGB BOORTMEERBEEK
PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
14000000	Overgedragen overschot	-84.146,32	3.157,46	85.035,80	-81.878,34
14100000	Overgedragen tekort		889,48	889,48	
17400000	Prefinancieringsleningen				
17400002	Andere leningen gemeente	-375.952,04	61.751,58	427.080,86	-365.329,28
17800000	Borgtochten ontvangen in contanten			5.100,00	-5.100,00
21400000	Plannen en studies	7.025,00	9.097,00	2.072,00	7.025,00
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw		1.036,00		1.036,00
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-7.025,00		7.025,00	-7.025,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen				
22110000	Gebouwen buitengewoon onderhoud - Gemeenschapsgoederen				
22901000	Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA				
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	732.490,11	800.271,69	36.370,76	763.900,93
22910007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-416.715,38		455.047,55	-455.047,55
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	168.682,84	168.682,84		168.682,84
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-62.113,22		78.416,73	-78.416,73
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	384.795,40	403.477,40		403.477,40
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-370.076,24		373.844,90	-373.844,90
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	1.012,10	1.012,10		1.012,10
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-1.012,10		1.012,10	-1.012,10
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	5.000,00	5.000,00		5.000,00
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	-3.750,00		3.750,00	-3.750,00
28800000	Borgtochten betaald in contanten				
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	9.067,66	1.130.692,64	1.115.872,47	14.820,17
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	13.421,47	18.702,93		18.702,93
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-13.421,47		18.702,93	-18.702,93
41100000	Terug te vorderen btw	24.034,96	55.768,01	26.333,54	29.434,47
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	66.109,73	66.109,73	66.109,73	
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	83.725,10	376.550,43	288.232,54	88.317,89
41610000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	4.035,00	55.163,82	4.035,00	51.128,82
42400000	Andere leningen				
42400002	Aflossingen andere leningen gemeente	-58.371,33	58.687,19	120.122,91	-61.435,72
42800000	Borgtochten ontvangen in contanten				
44000000	Leveranciers	-10.853,28	206.826,04	253.043,41	-46.217,37
44400000	Te ontvangen facturen	-9.336,94	12.140,34	22.062,67	-9.922,33
44410000	Op te stellen creditnota's	-2.647,01		2.647,01	-2.647,01
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest voor overige leningen	-194.519,45	243.173,01	301.860,20	-58.687,19
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-58.730,61	141.791,83	191.791,83	-50.000,00
44990000	Andere overige schulden uit ruiltransacties				
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden		8.907,40	8.907,40	
47500000	Te betalen btw		23.474,53	23.474,53	
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-237,04	415,04	677,04	-262,00
48900000	Te betalen toegestane subsidies		4.974,17	6.049,93	-1.075,76
49000000	Over te dragen kosten	321,03	654,34	321,03	333,31
49200000	Toe te rekenen kosten	-1.160,07	1.160,07	2.428,54	-1.268,47
49440000	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen die binnen ...				
49900006	Wachtrekening correcties				
49910000	Te identificeren betalingen		128,30	128,30	
49910102	Wachtrekeningen - betalingen in uitvoering		206.971,63	206.971,63	
49920003	Toegangsgelden derde kwartaal		759,00	759,00	
49920004	Toegangsgelden vierde kwartaal		467,00	467,00	
49980001	Terug te geven sommen		1.075,76	1.075,76	
55000000	Belfius: zichtrekening				
55010100	Belfius - rekening-courant	169.994,37	468.780,68	400.575,64	68.205,04
55010102	Belfius - betalingen in uitvoering		206.971,63	206.971,63	
55990000	Correctieboekingen		457.009,14	457.009,14	
55992000	Correctieboekingen 3		235.560,69	235.560,69	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
57010001	Kas Secretaris	352,73	2.324,73	1.778,95	545,78
58000001	Interne overboekingen		904,65	904,65	
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	20.202,99	11.184,01		11.184,01
61030200	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling terreinen	8.051,29	12.940,87	4.154,22	8.786,65
61100000	Elektriciteit	14.601,10	32.576,47	4.719,29	27.857,18
61110000	Gas	17.288,86	42.991,52	10.614,14	32.377,38
61130000	Water	2.749,85	6.495,95	1.816,91	4.679,04
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	1.063,75	1.063,75		1.063,75
61300010	Aankoop levensmiddelen en onderhoudsproducten	132,06	2.102,39		2.102,39
61300110	Aankoop sportmateriaal	500,37	550,24		550,24
61310011	Gerechtskosten en ereloon deurwaarder				
61310020	Erelonen consultants	4.999,50	5.139,15	1.800,00	3.339,15
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	1.674,53	1.771,85		1.771,85
61320000	Representatiekosten				
61334000	Administratief drukwerk, publiciteit, advertenties & eigen publiciteit		318,45		318,45
61415000	Huur technische benodigdheden				
61500010	Dienst voor informatieverwerking	547,50	80,22		80,22
61500020	Aankoop sportmateriaal				
61500040	bijdrage VVSG		1.975,98		1.975,98
61500090	Onderhoudsproducten				
61500110	Kosten werkkleding	2.533,16	1.752,21		1.752,21
61501100	EHBO-benodigdheden	203,91	68,90		68,90
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	2.053,39	1.174,80		1.174,80
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.331,66	1.029,61	139,63	889,98
63010000	Afschrijvingen op immMVA				
63020000	Afschrijvingen op MVA	59.439,11	58.404,34		58.404,34
63400000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	5.616,69	5.281,46		5.281,46
63410000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)				
64000010	Roerende voorheffing				
64000030	Milieubelasting	636,79	656,31		656,31
64000100	Geraamde belastingen				
64000101	Geraamde belastingen regul				
64000200	Neerlegging jaarrekening	73,00	88,20		88,20
64500000	Diverse operationele kosten				
65700020	Verwijlntresten				
65999999	Overige diverse financiële kosten	0,86			
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar				
69400000	Rechthebbenden uit het resultaat		50.000,00		50.000,00
70100010	Opbrengsten uit feesten en plechtigheden	-23.543,08	238.779,81	278.367,68	-39.587,87
70100030	Toegangsgelden	-569,81		1.156,61	-1.156,61
70600010	Opbrengsten uit concessies	-1.505,79		15.981,62	-15.981,62
70700010	Doorfacturatie - prijssubsidies	-51.082,48	235.135,18	390.543,59	-155.408,41
74010050	Coronatoelage AGB	-66.109,73			
75100000	Creditintresten op rekening courant				
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-889,48		2.267,98	-2.267,98
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	89.257,54	94.416,69		94.416,69
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-89.257,54		94.416,69	-94.416,69

	6.246.498,64	6.246.498,64	0,00
--	--------------	--------------	------



AGB BOORTMEERBEEK

Financiële risico's

Jaarrekening origineel 2022
AGB (0864.141.227)

Onderstaande lijst is een niet exhaustieve opsomming van de financiële risico's die het AGB van Boortmeerbeek continue loopt.

- De interpretatie en toepassing van de BTW regelgeving bij exploitatie en investeringen van het AGB houdt een zeker risico in. Wanneer bepaalde BTW aftrekken door de fiscale administratie definitief worden verworpen, heeft dit belangrijke financiële consequenties voor het AGB.
- Het AGB is in zekere mate financieel afhankelijk van de gemeente Boortmeerbeek door de prijssubsidieregeling en toegestane leningen. Alle financiële risico die de gemeente loopt, kunnen bijgevolg ook indirect invloed hebben op het AGB.



BOORTMEERBEEK
GEMEENTE & OCMW

**BESLUIT VAN HET
AGB - directiecomité**

Zitting van 27 februari 2023

Aanwezig: Karin Derua waarnemend voorzitter
Hans De Locht, Annick DeKeyser, Audrey Bogaerts, Hans Crol leden
Verontschuldigd: Denis Bosny voorzitter

4. Overdracht investerings- en financieringskredieten

Het directiecomité,

Gelet op artikel 258 van het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 dat bepaalt dat het directiecomité voor 1 maart van het lopende boekjaar moet vaststellen welk gedeelte van de kredieten voor het AGB voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar;

Gelet op het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 en latere wijzigingen;

BESLUIT:

art. 1

De volgende niet-aangewende investerings- en financieringskredieten in 2022 over te dragen naar 2023:

Actie	IP	BI	AR	Omschrijving	Overdracht uitgavekrediet
GBB	IP-2019-36	0742-00	23500000	Sporthal diverse roerende investeringen	€ 2.746,00
5.2.1	IP-2020-42	0742-00	22910000	Sporthal vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk	€ 206.089,18
5.2.1	IP-2020-42	0742-00	21400000	Studiekosten sporthal vernieuwing zijpanelen dak en buitenschrijnwerk	€ 11.464,00
5.1.1	IP-2021-1	0742-00	22901000	Heraanleg voetbalveld en vernieuwing omheining voetbalveld	€ 15.000,00
5.3.1	IP-2022-12	0742-00	22110000	Renovatie sportbar - elektriciteitswerken en systeem luchtreiniging	€ 18.729,00
5.1.2	IP-2022-14	0742-00	23500000	Verlichting Finse piste	€ 10.965,00
5.3.2	IP-2022-17	0742-00	23500000	Installatie verschuifbare plooiwanden tussen sportbar en feestzaal	€ 5.072,00

Aldus gedaan in zitting datum als boven

De algemeen directeur
get. Johan Smits

De waarnemend voorzitter
get. Karin Derua

Voor eensluidend uittreksel:
Boortmeerbeek, 20 april 2023

De algemeen directeur

De waarnemend voorzitter



Johan Smits

Karin Derua



AGB BOORTMEERBEEK

Toelichting over transacties met buitengewone
Invloed op het resultaat

Jaarrekening origineel 2022

Nihil

Boekjaar 2022 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

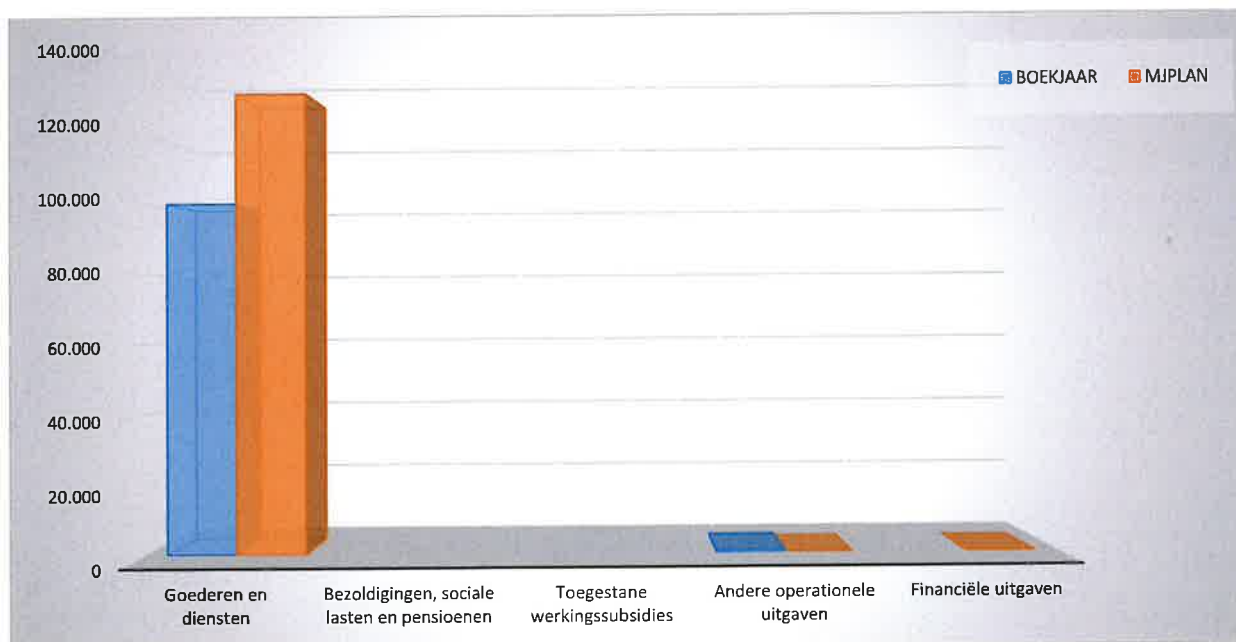
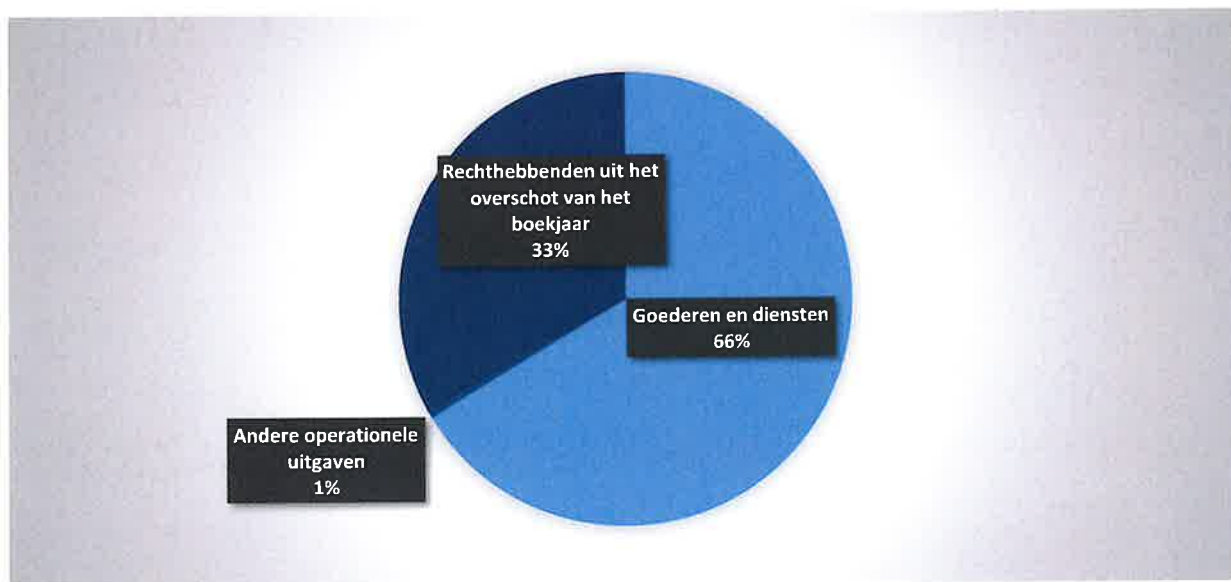
Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2022 in grafiek

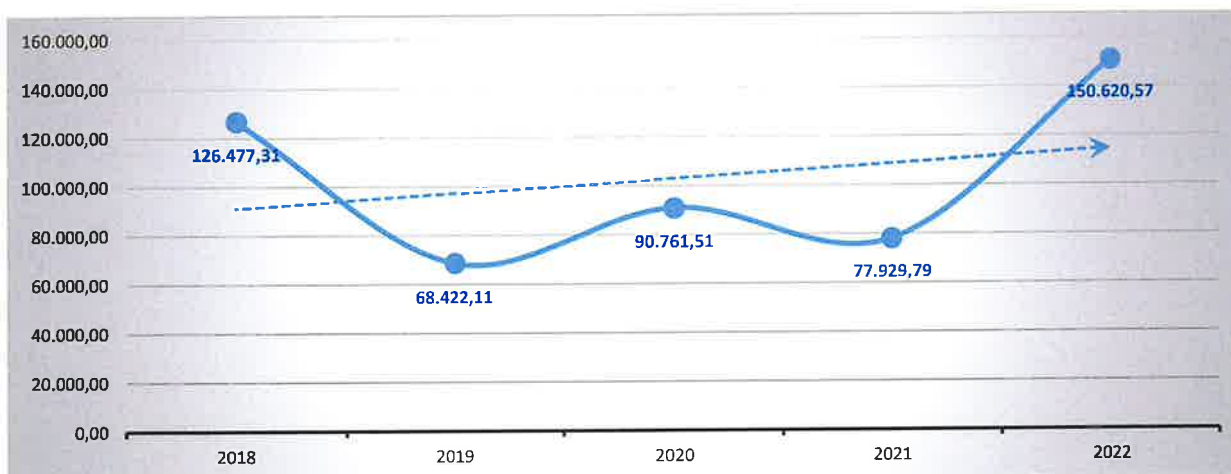
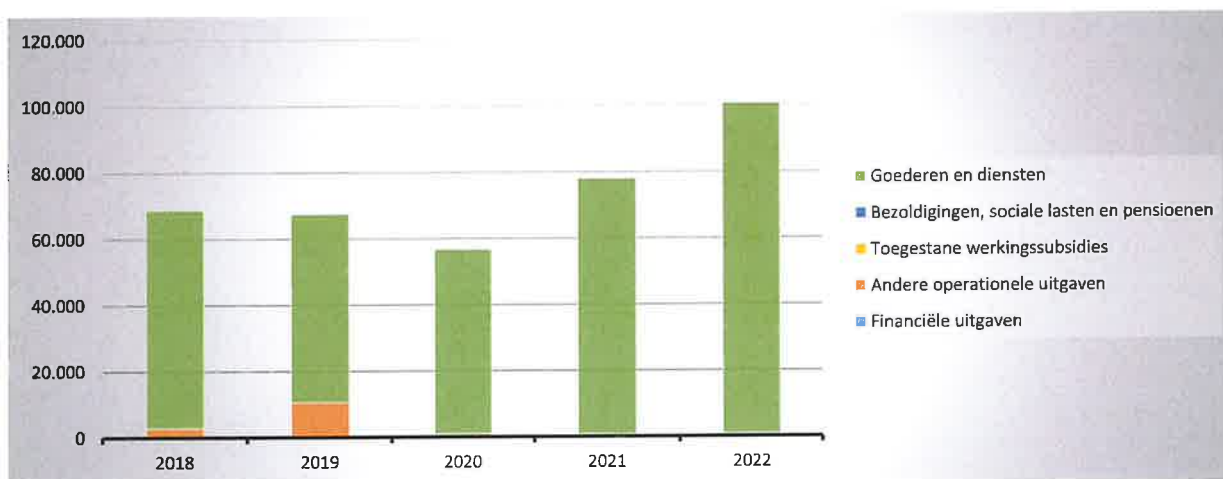
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	150.621	100%	131.282	100%	115%
Goederen en diensten	99.876	66%	131.076	100%	76%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingsubsidies					
Andere operationele uitgaven	745	0%	106	0%	700%
Financiële uitgaven			100	0%	
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar	50.000	33%			



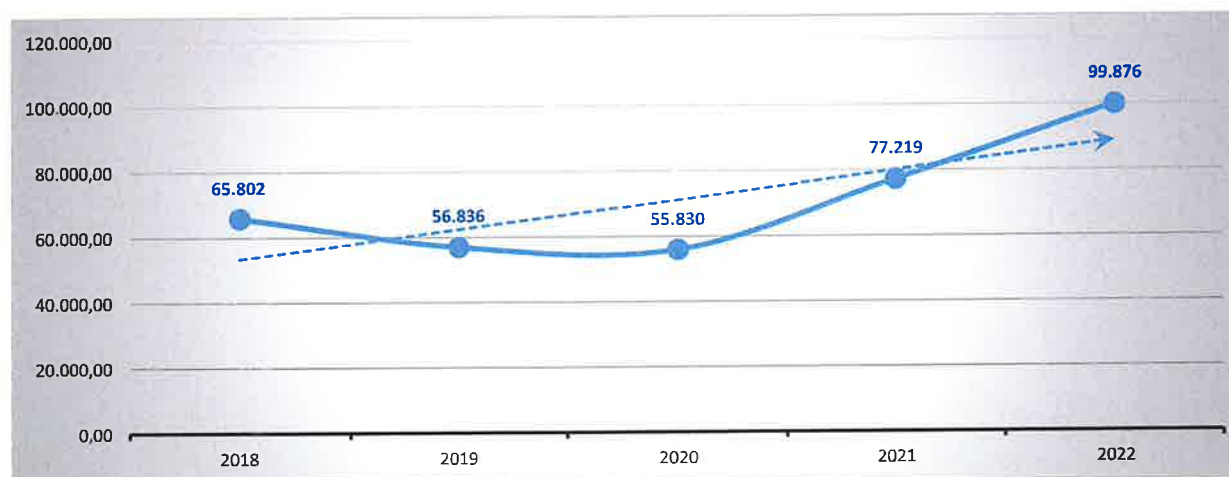
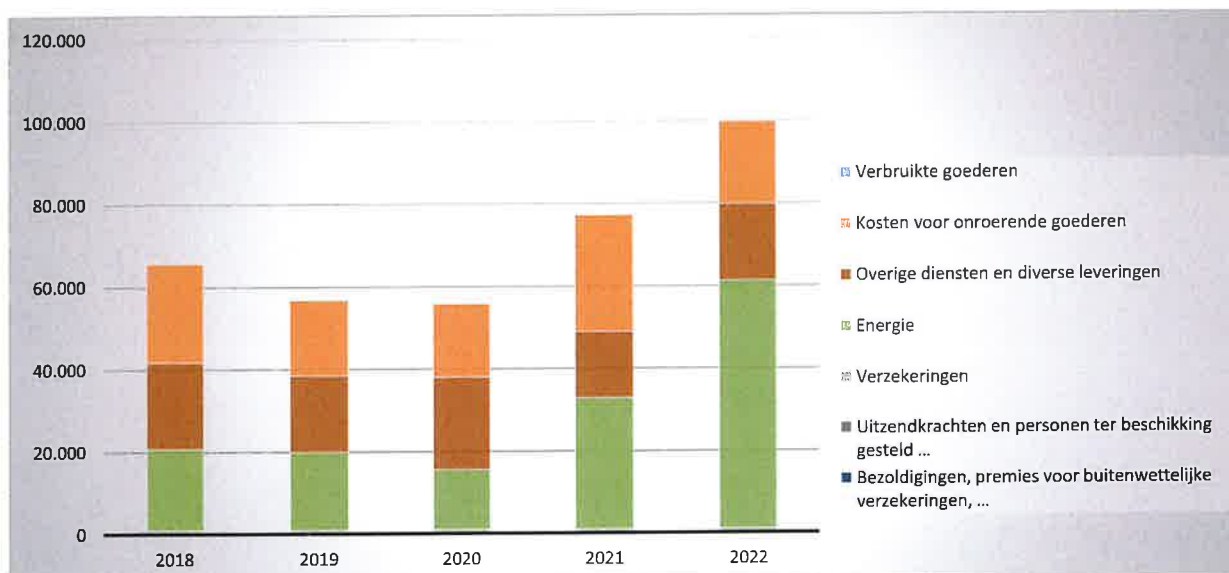
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-uitgaven	150.621	100%	77.930	100%	90.762	100%
Goederen en diensten	99.876	66%	77.219	99%	55.830	62%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	745	0%	710	1%	742	1%
Financiële uitgaven			1	0%	206	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	50.000	33%			33.983	37%



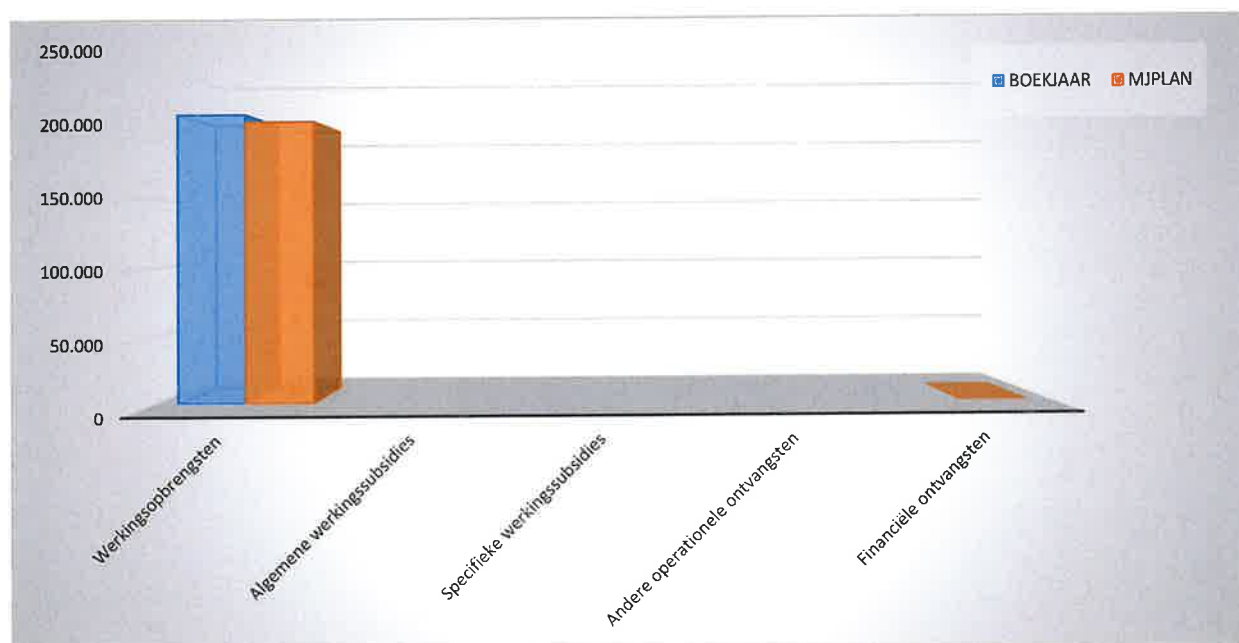
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2022-2018

	2022		2021		2020	
Goederen en diensten	99.876	100%	77.219	100%	55.830	100%
Verbruikte goederen						
Kosten voor onroerende goederen	19.971	20%	28.255	37%	17.815	32%
Energie	60.235	60%	31.890	41%	14.623	26%
<i>Elektriciteit</i>	27.857		14.601		7.420	
<i>Gas</i>	32.377		17.289		7.203	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	1.064	1%	1.064	1%	1.064	2%
Overige diensten en diverse leveringen	18.607	19%	16.011	21%	22.329	40%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



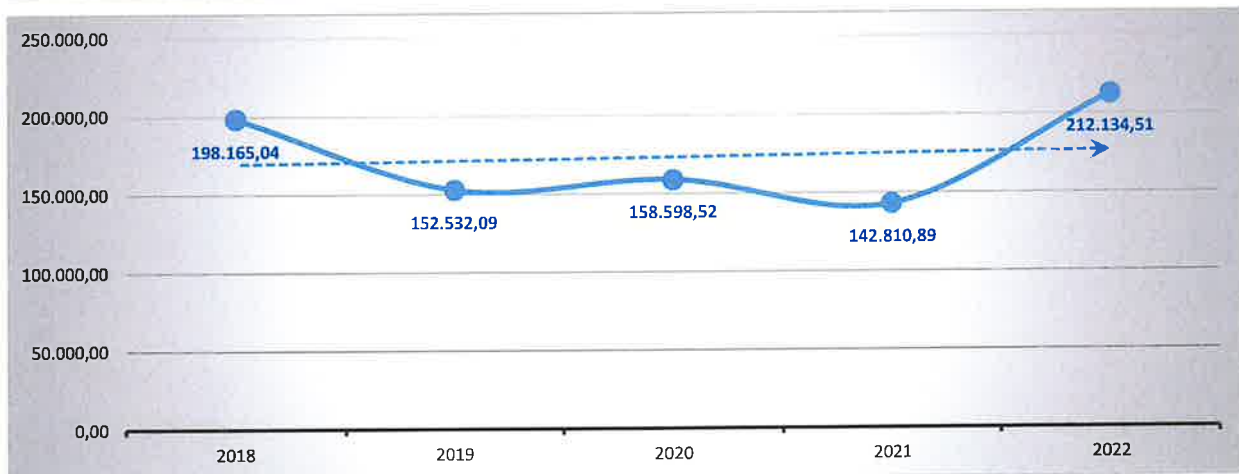
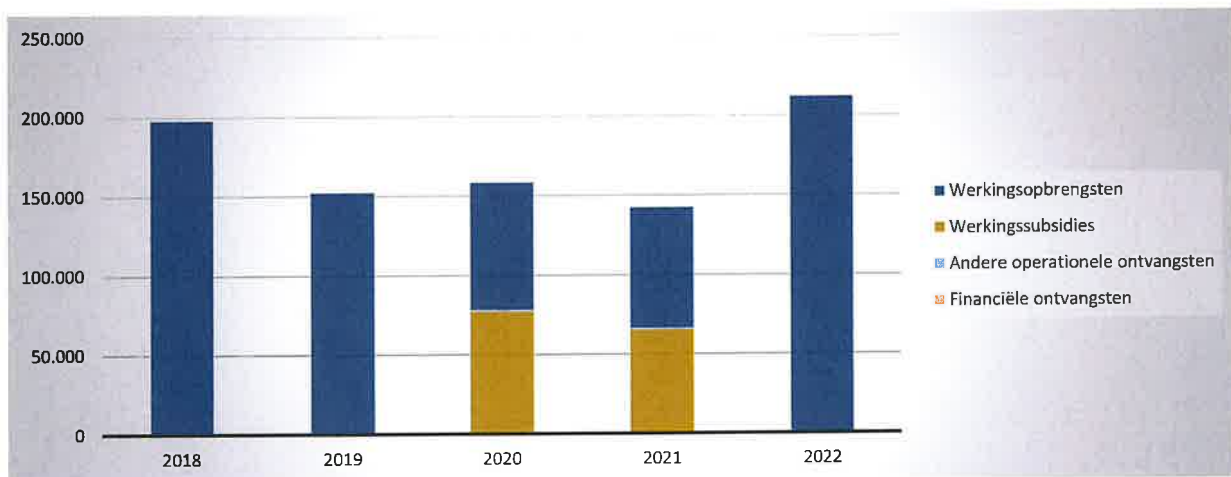
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	212.135	100%	207.064	100%	102%
Werkingsopbrengsten	212.135	100%	207.059	100%	102%
Werkingssubsidies					
<i>Algemene werkingssubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>					
Andere operationele ontvangsten					
Financiële ontvangsten			5	10%	
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



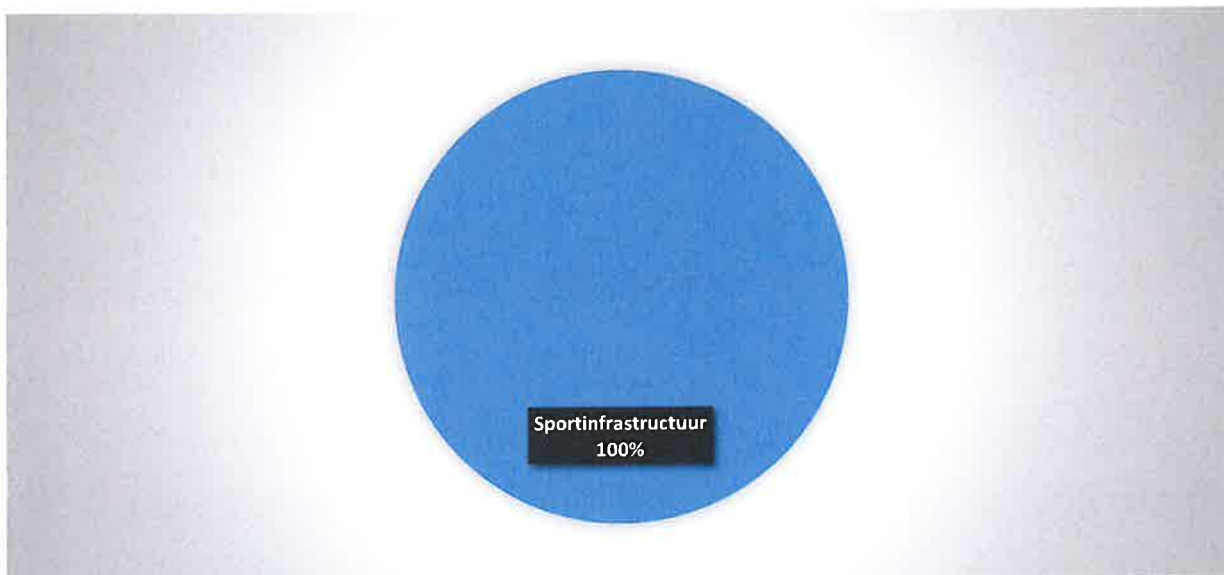
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2022-2018

	2022		2021		2020	
Exploitatie-ontvangsten	212.135	100%	142.811	100%	158.599	100%
Werkingsopbrengsten	212.135	100%	76.701	54%	80.752	51%
Werkingssubsidies			66.110	46%	77.846	49%
<i>Algemene werkingssubsidies</i>			66.110		77.846	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten						
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



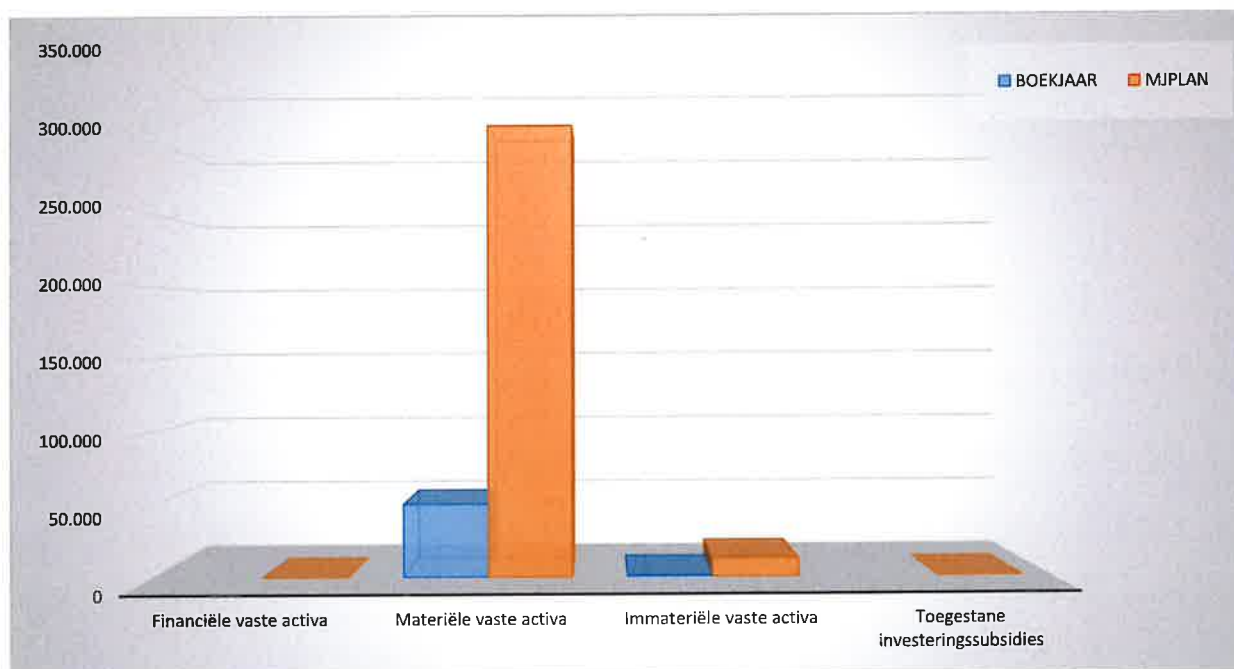
3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / meerjarenplan 2022

	2022		2021		MJPLAN	
Exploitatie-ontvangsten	212.135	100%	142.811	100%	207.064	100%
0742 Sportinfrastructuur	212.135	100%	76.701	54%	207.059	100%
**** Overige beleidsvelden			66.110	46%	5	0%



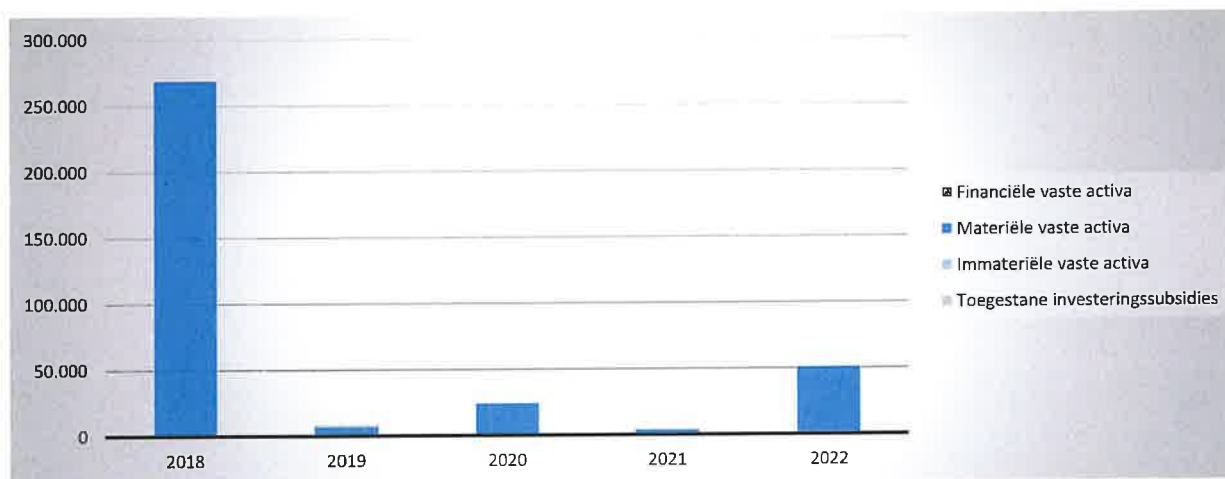
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	51.129	100%	321.194	100%	16%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	50.093	98%	308.694	96%	16%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	50.093		308.694		16%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	31.411		271.229		12%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	18.682		37.465		50%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	1.036	2%	12.500	4%	8%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2022-2017

	2022		2021		2020	
Investeringsuitgaven	51.129	100%	4.035	100%	24.678	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	50.093	98%	4.035	100%	24.678	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	50.093		4.035		24.678	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	31.411				16.943	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	18.682		4.035		7.735	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	1.036	2%				
Toegestane investeringssubsidies						

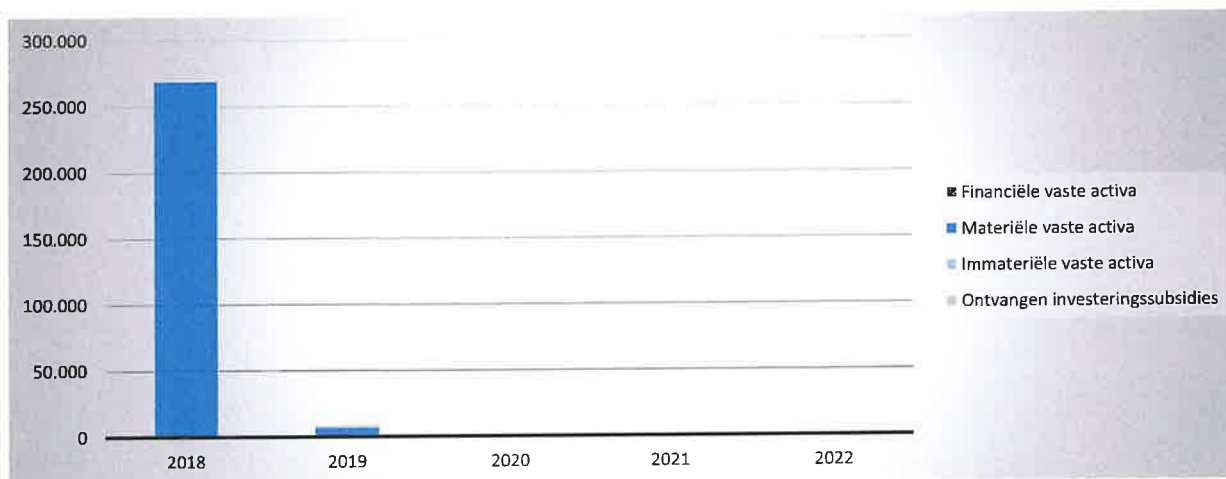


1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2022-2017

	2022	2021	2020
Investeringsontvangsten			
Financiële vaste activa			
Materiële vaste activa			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA			
<i>Terreinen en gebouwen</i>			
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>			
<i>Erfgoed</i>			
Andere materiële vaste activa			
<i>Onroerende goederen</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA			
Immateriële vaste activa			
Ontvangen investeringssubsidies			

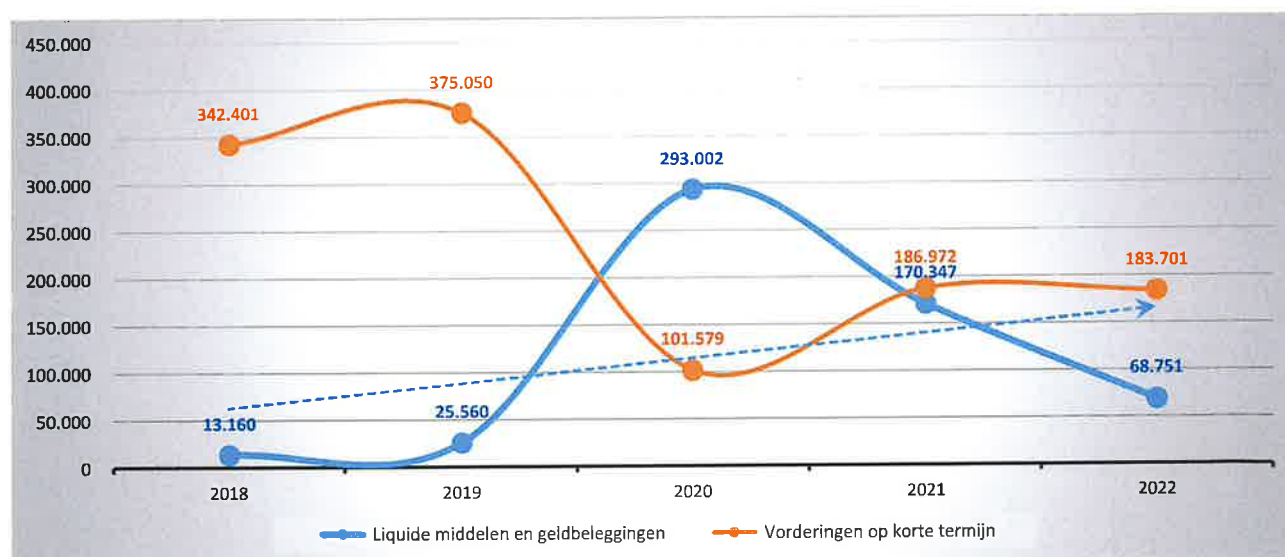
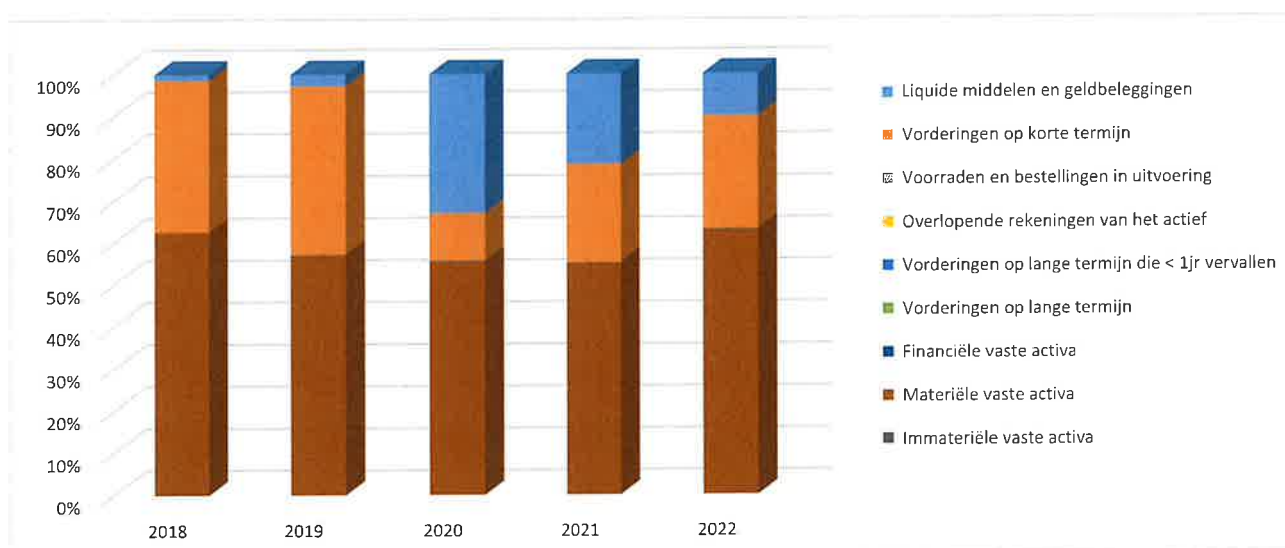


ACTIVA	2022	2021
I. Vlottende activa	252.785,48	357.640,58
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	68.750,82	170.347,10
B. Vorderingen op korte termijn	183.701,35	186.972,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	14.820,17	9.067,66
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	168.881,18	177.904,79
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	333,31	321,03
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	431.037,99	438.313,51
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	1.250,00	1.250,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250,00	1.250,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	428.751,99	437.063,51
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	428.751,99	437.063,51
a. Terreinen en gebouwen	399.119,49	422.344,35
b. Installaties, machines en uitrusting	29.632,50	14.719,16
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	1.036,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	683.823,47	795.954,09

PASSIVA	2022	2021
I. Schulden	601.945,13	711.807,77
A. Schulden op korte termijn	231.515,85	335.855,73
1. Schulden uit ruiltransacties	167.473,90	276.087,29
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	167.473,90	276.087,29
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.337,76	237,04
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.268,47	1.160,07
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	61.435,72	58.371,33
B. Schulden op lange termijn	370.429,28	375.952,04
1. Schulden uit ruiltransacties	370.429,28	375.952,04
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	365.329,28	375.952,04
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	5.100,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	81.878,34	84.146,32
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	0,00	0,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	81.878,34	84.146,32
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	0,00	0,00
TOTAAL PASSIVA	683.823,47	795.954,09

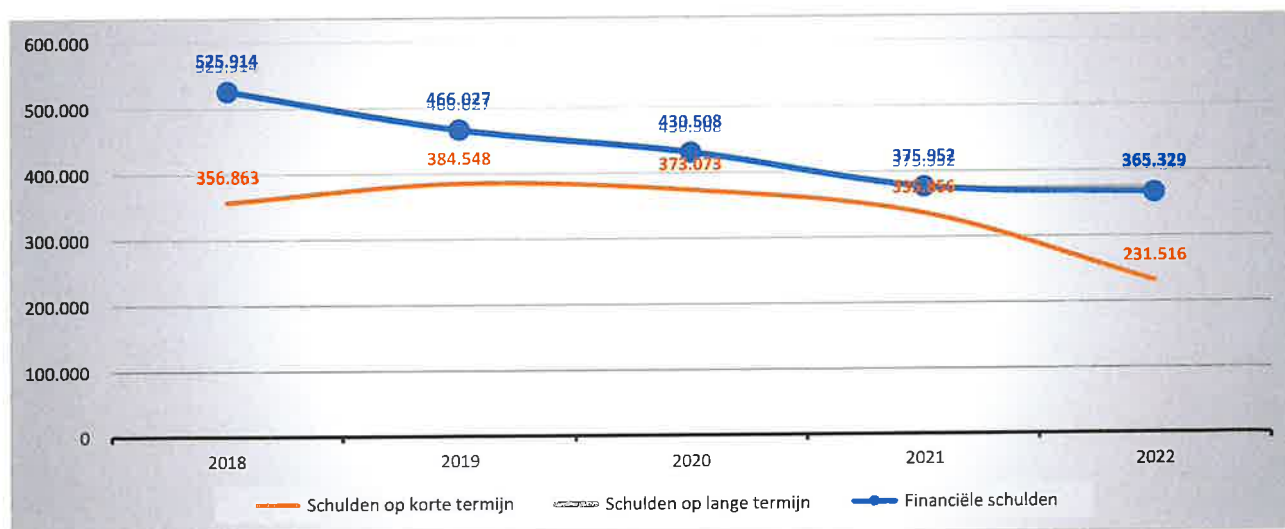
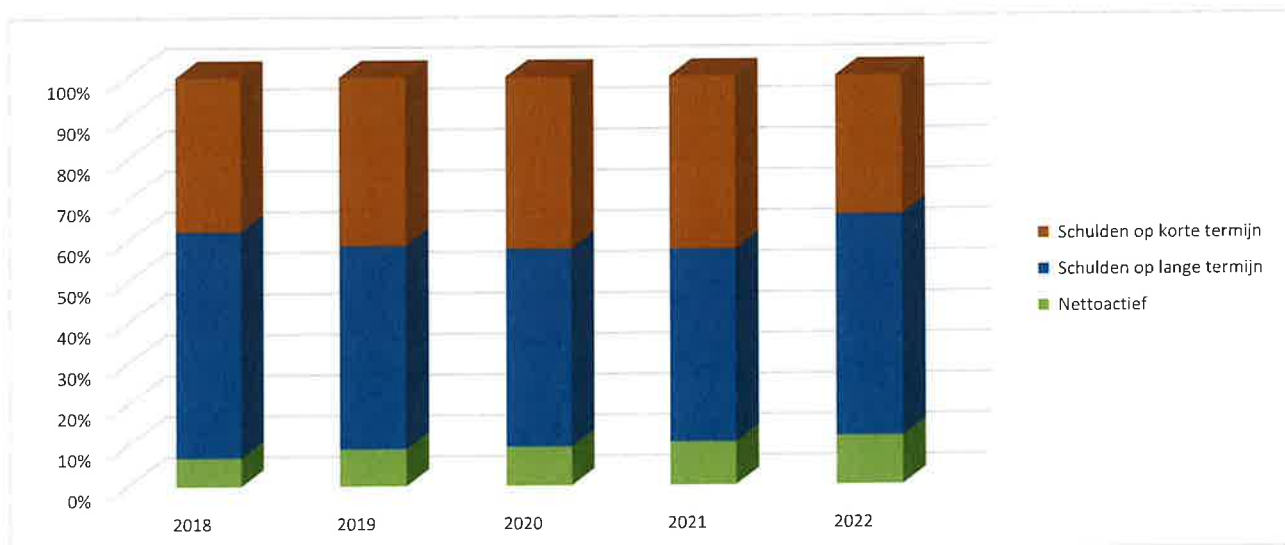
1. Samenstelling van de activa

	2.022		2021		2020	
ACTIVA	683.823	100%	795.954	100%	888.617	100%
Vlottende activa	252.785	37%	357.641	45%	394.900	44%
Liquide middelen en geldbeleggingen	68.751	10%	170.347	21%	293.002	33%
Vorderingen op korte termijn	183.701	27%	186.972	23%	101.579	11%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	14.820		9.068		5.771	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	168.881		177.905		95.808	
Vorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	333	0%	321	0%	318	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	431.038	63%	438.314	55%	493.718	56%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	1.250	0%	1.250	0%	1.250	0%
Materiële vaste activa	428.752	63%	437.064	55%	492.468	55%
Immateriële vaste activa	1.036	0%				



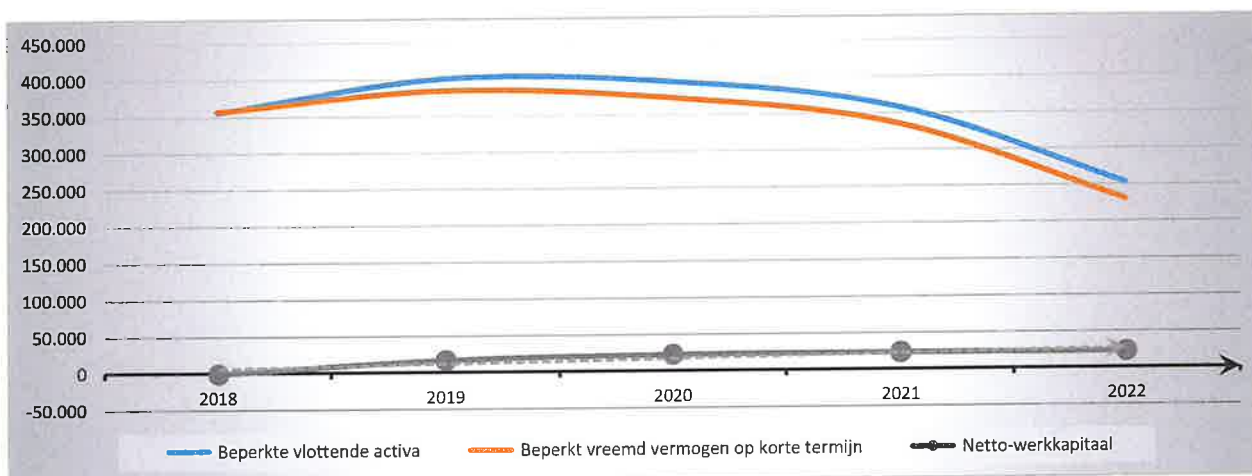
2. Samenstelling van de passiva

	2.022		2021		2020	
PASSIVA	683.823	100%	795.954	100%	888.617	100%
Schulden op korte termijn	231.516	34%	335.856	42%	373.073	42%
Schulden uit ruiltransacties	167.474	24%	276.087	35%	303.874	34%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	167.474		276.087		303.874	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.338	0%	237	0%	9.254	1%
Overlopende rekeningen van het passief	1.268	0%	1.160	0%	443	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	61.436	9%	58.371	7%	59.502	7%
Schulden op lange termijn	370.429	54%	375.952	47%	430.508	48%
Schulden uit ruiltransacties	370.429	54%	375.952	47%	430.508	48%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	365.329		375.952		430.508	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	5.100					
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	81.878	12%	84.146	11%	85.036	10%



1. Liquiditeit

	2022	2021	2020	2019
Beperkte vlottende activa	252.452	357.320	394.581	400.610
Liquide middelen en geldbeleggingen	68.751	170.347	293.002	25.560
Vorderingen op korte termijn	183.701	186.972	101.579	375.050
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>14.820</i>	<i>9.068</i>	<i>5.771</i>	<i>11.014</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>168.881</i>	<i>177.905</i>	<i>95.808</i>	<i>364.036</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	230.247	334.696	372.630	384.548
Schulden uit ruiltransacties	167.474	276.087	303.874	309.260
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>167.474</i>	<i>276.087</i>	<i>303.874</i>	<i>309.260</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.338	237	9.254	9.136
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	61.436	58.371	59.502	66.151
Netto-werkkapitaal	22.205	22.624	21.951	16.062



2. Solvabiliteit

	2.022	2021	2020	2019
Vreemdvermogen	601.945	711.808	803.581	850.575
Totaal vermogen	683.823	795.954	888.617	935.611
Schuldgraad	0,88	0,89	0,90	0,91
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	370.429	375.952	430.508	466.027
Totaal vermogen	683.823	795.954	888.617	935.611
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,54	0,47	0,48	0,50

