



AGB HIM
www.hamme.be

zetel: gemeentehuis Hamme
Marktplein 1
9220 Hamme
BTW nr. BE 0265753274
e-mail: HIM@hamme.be
Telefoon 052 47 56 12
Website: <https://www.hamme.be/agb-him>

GEMEENTELIJK AUTONOOM BEDRIJF HAMME HAMSE INVESTERINGSMAATSCHAPPIJ

AANPASSING MEERJARENPLANNING (2020/1)2020-2025

voorzitter: Jan De Graef
secretaris: Bert D'Hanis



INHOUDSOPGAVE

1. Strategische nota

2. Financiële nota

- a) Financieel doelstellingenplan (schema M1)
- b) Staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- c) Overzicht van de kredieten (schema M3)

3. Toelichting

- d) Toelichting bij het meerjarenplan
- e) Ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein (schema T1)
- f) Ontvangsten en uitgaven per economische aard (schema T2)
- g) Investeringsprojecten (schema T3)
- h) Evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- i) Overzicht van de financiële risico's
- j) Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties

4. (wettelijke) Documentatie bij het meerjarenplan

- k) Verwijzing naar omgevingsanalyse van de gemeente Hamme
- l) Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties
- m) Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- n) Samenstelling beleidsdomeinen
- o) Overzicht verbonden entiteiten
- p) Personeelsinzet
- q) Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort



AGB HIM
www.hamme.be

zetel: gemeentehuis Hamme
Marktplein 1
9220 Hamme
BTW nr. BE 0265753274
e-mail: HIM@hamme.be
Telefoon 052 47 56 12
Website: <https://www.hamme.be/agb-him>

1. STRATEGISCHE NOTA

voorzitter: Jan De Graef
secretaris: Bert D'Hanis

SN: Strategische Nota



2020-2025

Jaarnaalvolnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)
Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef
administratief directeur: Nadine Luckx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Verrichtingen gestuurd vanuit de continuïteit van de entiteit

Kwalitatieve omschrijving: Het agb HIM werkt vanuit een opdracht van continuïteit zoals vastgelegd in het meerjarenplan 2020-2025 van de gemeente Hamme.

De gemeente Hamme en het agb HIM werken samen aan de verwezenlijking van de beleidsdoelstellingen van de gemeente uit het meerjarenplan 2020-2025 binnen het maatschappelijk doel van het agb HIM volgens de statuten.

Ook bestaande en toekomstige projecten van de hogere overheden, zowel federaal, gewestelijk als provinciaal, waarvan het doel overeenstemt met de doelstellingen van het bedrijf kunnen ondersteund, bevorderd en uitgevoerd worden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Prioritair actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

De gemeente Hamme en het agb HIM sloten een beheersovereenkomst af.

Van zodra de hogere overheden of de gemeente Hamme nieuwe opdrachten voorzien in overeenstemming met de statuten en de beheersovereenkomst zal het meerjarenplan van het agb HIM in die zin aangepast worden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5: Ondersteunende projecten middenstand - lokale economie

Kwalitatieve omschrijving: • het verwerven van gronden, verwerven en renoveren van panden, sites, handelsgebouwen ter verfraaiing van de gemeente en ter versterking van het economisch draagvlak

• het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP-4: Pop-up initiatieven in leegstaande zaken

Samen met het agb HIM wil de gemeente bekijken hoe ze leegstaande panden kan omvormen tot pop-upinitiatieven voor lokale (beginnende) ondernemers.

Gemeente wil met agb HIM ook nagaan hoe ze ook digitale Hamse ondernemers kan ondersteunen met pop-up initiatieven in leegstaande zaken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-6: Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur

Kwalitatieve omschrijving: •het verwerven en beheren van onroerende goederen
•het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-3: Ontwikkelingstraject Marktplein

Centrumontwikkelingsproject 'Creatieve Campus - PPS Markt'

Fase 3: ondergrondse parking

Periode: maart 2020 - augustus 2022 (+/- 29 werkende maanden)

Het nieuwe marktplein komt op de plaats waar de Jagerstraat vandaag aansluit op het Marktplein. Groen krijgt er een centrale rol. Voor de school komt een nieuwe parkruimte. De wekelijkse markt krijgt zijn plek aan de randen van dit park en op het nieuwe Marktplein.

Onder het nieuwe Marktplein komt een parking.

De parking komt ter hoogte van de private ontwikkeling met een inrit in de Meulenbroekstraat. In totaal komen er nog 129 publieke en 67 private parkeerplaatsen. Daarnaast komen bovengronds in totaal 45 kortparkeerplaatsen.

Financiële gegevens van het project:

voorzien realisatieprijs volgens de PPS-overeenkomst exclusief BTW: 4 658 868,90 euro

70 van de 129 publieke parkeerplaatsen zullen in huur gegeven worden aan een commerciële partner

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op: Locatie van Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en acties is niet geconfigureerd.



AGB HIM
www.hamme.be

SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolnummers: Budg. 5505 / Ref Budg. 5505

Autonom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Verrichtingen gestuurd vanuit de continuïteit van de entiteit

Kwalitatieve omschrijving: Het agb HIM werkt vanuit een opdracht van continuïteit zoals vastgelegd in het meerjarenplan 2020-2025 van de gemeente Hamme.

De gemeente Hamme en het agb HIM werken samen aan de verwezenlijking van de beleidsdoelstellingen van de gemeente uit het meerjarenplan 2020-2025 binnen het maatschappelijk doel van het agb HIM volgens de statuten.

Ook bestaande en toekomstige projecten van de hogere overheden, zowel federaal, gewestelijk als provinciaal, waarvan het doel overeenstemt met de doelstellingen van het bedrijf kunnen ondersteund, bevorderd en uitgevoerd worden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	573.485	0	573.485	639.729	0	639.729	482.349	0	482.349
Ontvangsten	1.605.564	0	1.605.564	907.628	0	907.628	879.188	0	879.188
Saldo	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900	396.839	0	396.839
Investerings									
Financiering									
Uitgaven	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436	471.618	0	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	2.840.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	0	2.509.564	-330.436	0	-330.436	-471.618	0	-471.618

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	487.010	0	487.010	496.256	0	496.256	501.340	0	501.340
Ontvangsten	881.744	0	881.744	889.624	0	889.624	894.752	0	894.752
Saldo	394.735	0	394.735	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
Investerings									
Financiering									
Uitgaven	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618

Prioritair actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

De gemeente Hamme en het agb HIM sloten een beheersovereenkomst af.

Van zodra de hogere overheden of de gemeente Hamme nieuwe opdrachten voorzien in overeenstemming met de statuten en de beheersovereenkomst zal het meerjarenplan van het agb HIM in die zin aangepast worden.

Vanaf 01/01/2020

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	573.485	0	573.485	639.729	0	639.729	482.349	0	482.349
Ontvangsten	1.605.564	0	1.605.564	907.628	0	907.628	879.188	0	879.188
Saldo	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900	396.839	0	396.839
Investerings									
Financiering									
Uitgaven	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436	471.618	0	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	2.840.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	0	2.509.564	-330.436	0	-330.436	-471.618	0	-471.618

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	487.010	0	487.010	496.256	0	496.256	501.340	0	501.340
Ontvangsten	881.744	0	881.744	889.624	0	889.624	894.752	0	894.752
Saldo	394.735	0	394.735	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
Investerings									
Financiering									
Uitgaven	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5: Ondersteunende projecten middenstand - lokale economie

Kwalitatieve omschrijving: • het verwerven van gronden, verwerven en renoveren van panden, sites, handelsgebouwen ter verfraaiing van de gemeente en ter versterking van het economisch draagvlak

• het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: AP-4: Pop-up initiatieven in leegstaande zaken

Samen met het agb HIM wil de gemeente bekijken hoe ze leegstaande panden kan omvormen tot pop-upinitiatieven voor lokale (beginnende) ondernemers. Gemeente wil met agb HIM ook nagaan hoe ze ook digitale Hamse ondernemers kan ondersteunen met pop-up initiatieven in leegstaande zaken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-6: Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur

Kwalitatieve omschrijving: •het verwerven en beheren van onroerende goederen
•het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	4.289.696	0	4.289.696	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	-4.289.696	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	4.659.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	4.659.000	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-3: Ontwikkelingstraject Marktpluin

Centrumontwikkelingsproject 'Creatieve Campus - PPS Markt'

Fase 3: ondergrondse parking

Periode: maart 2020 - augustus 2022 (+/- 29 werkende maanden)

Het nieuwe marktpluin komt op de plaats waar de Jagerstraat vandaag aansluit op het Marktpluin. Groen krijgt er een centrale rol. Voor de school komt een nieuwe parkruimte. De wekelijkse markt krijgt zijn plek aan de randen van dit park en op het nieuwe Marktpluin.

Onder het nieuwe Marktpluin komt een parking.

De parking komt ter hoogte van de private ontwikkeling met een inrit in de Meulenbroekstraat. In totaal komen er nog 129 publieke en 67 private parkeerplaatsen. Daarnaast komen bovengronds in totaal 45 kortparkeerplaatsen.

Financiële gegevens van het project:

voorzien realisatieprijs volgens de PPS-overeenkomst exclusief BTW: 4 658 868,90 euro

70 van de 129 publieke parkeerplaatsen zullen in huur gegeven worden aan een commerciële partner

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	4.289.696	0	4.289.696	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	-4.289.696	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	4.659.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	4.659.000	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen



AGB HIM
www.hamme.be

zetel: gemeentehuis Hamme
Marktplein 1
9220 Hamme
BTW nr. BE 0265753274
e-mail: HIM@hamme.be
Telefoon 052 47 56 12
Website: <https://www.hamme.be/agb-him>

2. FINANCIËLE NOTA

voorzitter: Jan De Graef
secretaris: Bert D'Hanis



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolgnommern: Budg. 5505

Autonom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Verrichtingen gestuurd vanuit de continuïteit van de entiteit

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangst	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investing						
Financiering						
Uitgave	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangst	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5:Ondersteunende projecten middenstand - lokale economie

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-6:Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investing						
Uitgave	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangst	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investing						
Uitgave	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangst	7.499.000	0	0	0	0	0
Saldo	7.168.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolgnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
a. Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
b. Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
II. Investeringsaldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.257.618	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
IV. Financieringsaldo	7.168.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618
a. Ontvangsten	7.499.000	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.910.946	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-3.535.662	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-3.535.662	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836	4.630
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836	4.630

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
II. Netto periodieke aflossingen	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
IV. Autofinancieringsmarge	701.642	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	701.642	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206
II. Correctie op de periodieke aflossingen	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836	4.630
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	375.285	312.748	237.969	161.086	82.836	4.630
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	701.642	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206
Totale Autofinancieringsmarge	701.642	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412



Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900
a. Ontvangsten	1.605.564	0	1.605.564	907.628	0	907.628
b. Uitgaven	573.485	0	573.485	639.729	0	639.729
II. Investeringsaldo	-4.289.696	0	-4.289.696	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	4.289.696	0	4.289.696	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.257.618	0	-3.257.618	267.900	0	267.900
IV. Financieringsaldo	7.168.564	0	7.168.564	-330.436	0	-330.436
a. Ontvangsten	7.499.000	0	7.499.000	0	0	0
b. Uitgaven	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.910.946	0	3.910.946	-62.536	0	-62.536
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-3.535.662	0	-3.535.662	375.285	0	375.285
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	-3.535.662	0	-3.535.662	375.285	0	375.285
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	375.285	0	375.285	312.748	0	312.748
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	375.285	0	375.285	312.748	0	312.748

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735
a. Ontvangsten	879.188	0	879.188	881.744	0	881.744
b. Uitgaven	482.349	0	482.349	487.010	0	487.010
II. Investeringsaldo	0	0	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735
IV. Financieringsaldo	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-74.779	0	-74.779	-76.883	0	-76.883
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	312.748	0	312.748	237.969	0	237.969
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	312.748	0	312.748	237.969	0	237.969
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	237.969	0	237.969	161.086	0	161.086
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	237.969	0	237.969	161.086	0	161.086

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
a. Ontvangsten	889.624	0	889.624	894.752	0	894.752
b. Uitgaven	496.256	0	496.256	501.340	0	501.340
II. Investeringsaldo	0	0	0	0	0	0
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
IV. Financieringsaldo	-471.618	0	-471.618	-471.618	0	-471.618
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-78.250	0	-78.250	-78.206	0	-78.206
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	161.086	0	161.086	82.836	0	82.836
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	161.086	0	161.086	82.836	0	82.836
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	82.836	0	82.836	4.630	0	4.630
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	82.836	0	82.836	4.630	0	4.630

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900
II. Netto periodieke aflossingen	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436
IV. Autofinancieringsmarge	701.642	0	701.642	-62.536	0	-62.536

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735
II. Netto periodieke aflossingen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
IV. Autofinancieringsmarge	-74.779	0	-74.779	-76.883	0	-76.883

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
II. Netto periodieke aflossingen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
IV. Autofinancieringsmarge	-78.250	0	-78.250	-78.206	0	-78.206

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Autofinancieringsmarge	701.642	0	701.642	-62.536	0	-62.536
II. Correctie op de periodieke aflossingen	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	330.436	0	330.436	330.436	0	330.436
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Autofinancieringsmarge	-74.779	0	-74.779	-76.883	0	-76.883
II. Correctie op de periodieke aflossingen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Autofinancieringsmarge	-78.250	0	-78.250	-78.206	0	-78.206
II. Correctie op de periodieke aflossingen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	471.618	0	471.618	471.618	0	471.618
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	375.285	0	375.285	312.748	0	312.748
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	375.285	0	375.285	312.748	0	312.748
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	701.642	0	701.642	-62.536	0	-62.536
Totale Autofinancieringsmarge	701.642	0	701.642	-62.536	0	-62.536
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.032.079	0	1.032.079	267.900	0	267.900

Geconsolideerd financieel evenwicht	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	237.969	0	237.969	161.086	0	161.086
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	237.969	0	237.969	161.086	0	161.086
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-74.779	0	-74.779	-76.883	0	-76.883
Totale Autofinancieringsmarge	-74.779	0	-74.779	-76.883	0	-76.883
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	396.839	0	396.839	394.735	0	394.735

Geconsolideerd financieel evenwicht	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Autonoom gemeentebedrijf	82.836	0	82.836	4.630	0	4.630
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	82.836	0	82.836	4.630	0	4.630
II. Autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	-78.250	0	-78.250	-78.206	0	-78.206
Totale Autofinancieringsmarge	-78.250	0	-78.250	-78.206	0	-78.206
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Autonoom gemeentebedrijf	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	393.368	0	393.368	393.412	0	393.412

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



AGB HIM
www.hamme.be

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

	2020	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonoom gemeentebedrijf		
Exploitatie	573.485	1.605.564
Investerings	4.289.696	0
Financiering	330.436	7.499.000
Leningen en leasings	330.436	7.499.000



AGB HIM
www.hamme.be

zetel: gemeentehuis Hamme
Marktplein 1
9220 Hamme
BTW nr. BE 0265753274
e-mail: HIM@hamme.be
Telefoon 052 47 56 12
Website: <https://www.hamme.be/agb-him>

3. TOELICHTING

voorzitter: Jan De Graef
secretaris: Bert D'Hanis

d) Toelichting bij het meerjarenplan

Het autonoom gemeentebedrijf (agb) voert naast een boekhouding volgens het Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen ook een boekhouding volgens de beleids- en beheerscyclus (BBC), zoals alle lokale en provinciale besturen.

In 2019 werd een meerjarenplan opgemaakt voor de periode 2020 tot 2025. Dat meerjarenplan is de basis voor het beleid tot 2025. Het vroegere jaarlijkse budget is geïntegreerd in dit meerjarenplan.

Minstens één keer per jaar moet het agb dit plan aanpassen om de kredieten voor het volgend jaar vast te stellen. Als dat nodig blijkt, kunnen ook de kredieten van het lopende jaar in dezelfde aanpassing bijgestuurd worden. Dat gebeurt met deze aanpassing.

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit volgende onderdelen:

1. De eventuele wijzigingen van de strategische nota
2. De aangepaste financiële nota, die bestaat uit:
 - a) Het aangepaste financiële doelstellingenplan, schema M1
 - b) De aangepaste staat van het financieel evenwicht, schema M2
 - c) Het aangepaste overzicht van de kredieten, schema M3
3. De toelichting
4. Een motivering van de wijzigingen

De toezichthoudende overheid vernietigt de aanpassing van het meerjarenplan als het plan niet financieel in evenwicht is:

1. Het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief
2. De geraamde autofinancieringsmarge (AFM) voor 2020 is minstens gelijk aan nul.

De jaarrekening 2019, het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar (- 3 535 662,00 euro) moet in het aangepaste meerjarenplan zijn verwerkt om het financiële evenwicht te kunnen aantonen.

Het agb doet volgende uitbatingen:

- Feestzaal H@mbiance tot einde leasing op 31/10/2021
- Feestzaal Ter Munken tot einde leasing op 31/10/2021
- Sportcomplex Kaiplein (rugby en atletiek) tot einde leasing op 2027
- Nieuwe sporthal Meulenbroek
- Parking voor bedrijfsvoertuigen Zwaarveld
- Ondergrondse parking Nieuwstraat en Marktplein (in aanbouw)

De coronacrisis heeft uiteraard ook een invloed op de uitbatingen van het agb en op de financiën van het agb. De impact van de crisis komt, op basis van de gegevens die op dit moment bekend zijn, tot uiting in de aanpassing van dit meerjarenplan.

De stelling in de omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18/9/2020 dat met een goede financiële uitgangspositie en de bijkomende financieringslijnen van de Vlaamse en de federale overheid de lokale besturen instaat zijn om de budgettaire impact van de coronacrisis op korte en middellange termijn op te vangen zonder dat het financieel evenwicht in globaliteit in het gedrang komt, gaat niet op voor het agb.

Het agb kampt met een historisch opgebouwd verlies en terwijl het zijn uitbatingen moest stilleggen, kon zeker niet op alle kosten bespaard worden. Er was bijgevolg geen omzet, maar er waren wel nog belangrijke uitbatingskosten. Zo bleven bijvoorbeeld de onderhoudscontracten doorlopen en was er elektriciteit nodig voor de technieken. Ook moesten de verzekeringscontracten voor een gans jaar betaald worden en werd van de gelegenheid gebruik gemaakt om schade aan gebouwen uit het verleden te herstellen nu er geen hinder was voor de gebruikers.

Vooraf in het gelijkblijvend beleid moest er bijgestuurd worden doordat de uitbating van deze bedrijvigheden is opgeschort:

- feestzaal H@mbiance
- feestzaal Ter Munken
- sportcomplex Kaaiplein
- nieuwe sporthal Meulenbroek.

In de beheersovereenkomst en via een beslissing van het college van Burgemeester en Schepenen van 28 april 2020 zegde het gemeentebestuur van Hamme zijn steun toe aan het agb. Het agb schrijft in deze aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025, in 2020, een bijkomende financiering in door het gemeentebestuur van Hamme, ter vervanging van de weggevallen prijssubsidies, om de gewone werking niet in het gevaar te brengen.

Omdat vele agb's een belangrijk aandeel van de omzet verloren en het bijzonder moeilijk of zelfs onmogelijk is om het beoogde winstoogmerk in de praktijk te realiseren, heeft de minister van Financiën toestemming gegeven voor een tolerante regeling voor agb's die resulteerde in de Circulaire 2020/C/68 dd. 15.05.2020.

Deze circulaire handelt over de beoordeling van de al dan niet aanwezigheid van een winstoogmerk in hoofde van een autonoom gemeentebedrijf.

De beslissing nr. E.T.129.288 van 19.01.2016 voorziet reeds dat de winst/verlies-positie die uit de globale activiteit van het autonoom gemeentebedrijf voortvloeit structureel moet zijn en onafhankelijk van toevallige gebeurtenissen langs de inkomsten- of uitgavenzijde.

De uitzonderlijke economische omstandigheden ingevolge de recente uitbraak van COVID-19 (coronavirus) worden aangemerkt als een dergelijke toevallige gebeurtenis.

Bij de uitbating van de parkings ondervindt enkel de ondergrondse parking Nieuwstraat de gevolgen van de sluiting van de centrumzaken en het thuiswerk van werknemers.

Actieplan 3, Centrumontwikkelingsproject 'Creatieve Campus - PPS Markt'; de investering, waarmee van start gegaan werd in het meerjarenplan 2014-2019 zal kunnen afgewerkt worden volgens plan.

Voor actieplan 2, "Samen met de gemeente bekijken hoe ze leegstaande panden kan omvormen tot pop-upinitiatieven voor lokale (beginnende) ondernemers en nagaan hoe het agb een rol kan spelen om de Hamse ondernemers hierbij digitaal te ondersteunen", werden in het meerjarenplan 2020-2025 geen kredieten uitgetrokken en dat blijft voorlopig zo.

Onder het gelijkblijvend beleid omschrijft het meerjarenplan een andere doelstelling van het agb, namelijk inspelen op nieuwe opdrachten van de gemeente Hamme of andere overheden.

Van zodra de hogere overheden of de gemeente Hamme nieuwe opdrachten voorzien in overeenstemming met de statuten van het agb en de beheersovereenkomst met de gemeente Hamme, zal het meerjarenplan van het agb in die zin aangepast worden.

In 2020 wordt tenslotte krediet (108.361,64 euro) ingeschreven voor het boeken van de ontvangst van de verkoop van bouwgrond in de Vermaakstraat.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolgnommern: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	104.445	112.769	106.685	107.751	108.829	109.917
Ontvangsten	959.147	0	0	0	0	0
Saldo	854.701	-112.769	-106.685	-107.751	-108.829	-109.917
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	7.499.000	0	0	0	0	0
Saldo	7.168.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	26.883	21.625	21.841	22.060	22.280	22.503
Ontvangsten	1.818	1.836	1.855	1.873	1.892	1.911
Saldo	-25.065	-19.789	-19.987	-20.187	-20.389	-20.592
Investerings						
Financiering						
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	442.157	505.335	353.823	357.198	365.146	368.920
Ontvangsten	644.599	905.792	877.333	879.871	887.732	892.841
Saldo	202.443	400.458	523.510	522.673	522.585	523.922
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Jaarvolgnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	483.396	548.739	390.449	394.191	402.509	406.655
1. Goederen en diensten	464.527	522.573	375.664	379.258	387.427	391.423
5. Andere operationele uitgaven	18.869	26.166	14.785	14.933	15.082	15.233
B. Financiële uitgaven	90.089	90.990	91.900	92.819	93.747	94.684
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	88.574	89.460	90.354	91.258	92.170	93.092
- aan financiële instellingen	38.074	38.455	38.839	39.228	39.620	40.016
- aan andere entiteiten	50.500	51.005	51.515	52.030	52.551	53.076
2. Andere financiële uitgaven	1.515	1.530	1.545	1.561	1.577	1.592
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
1. Ontvangsten uit de werking	1.247.924	853.257	844.364	846.572	854.099	858.872
3. Werkingssubsidies	310.667	0	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	310.667	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	310.667	0	0	0	0	0
- van de gemeente	310.667	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	46.974	54.371	34.824	35.172	35.524	35.879
III. Exploitatiesaldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	4.289.696	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.289.696	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	4.289.696	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	-3.257.618	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	7.499.000	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.840.000	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	4.659.000	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	7.168.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	3.910.946	-62.536	-74.779	-76.883	-78.250	-78.206



2020_1: Parking Marktplein

AP-3: Ontwikkelingstraject Marktplein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	369.304	1.397.096	0	2.892.600	0	4.659.000
B. Investerings in materiële vaste activa	369.304	1.397.096	0	2.892.600	0	4.659.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	369.304	1.397.096	0	2.892.600	0	4.659.000
a. Terreinen en gebouwen	369.304	1.397.096		2.892.600		4.659.000



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journalvolgnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

Marktplein 1, 9220 Hamme

voorzitter: Jan De Graef

administratief directeur: Nadine Luckx

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	14.557.460	14.085.842	13.614.224	13.142.606	13.614.224	14.557.460
1. Financiële schulden op 1 januari	7.388.896	14.557.460	14.085.842	13.614.224	14.085.842	14.557.460
2. Nieuwe leningen	7.499.000	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618	
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	330.436	612.800	471.618	471.618	471.618	0
1. Financiële schulden op 1 januari	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618	471.618
2. Aflossingen	-330.436	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618
3. Overboekingen	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618	0
Totaal financiële schulden	14.887.896	14.698.641	14.085.842	13.614.224	14.085.842	14.557.460

Boekjaar	Omschrijving	oorspronkelijk meerjarenplan	aanpassing	aangepast meerjarenplan	
2020	ondergrondse parking Marktplein: lening		€ 4.659.000,00	€ 4.659.000,00	was niet overgedragen met meerjarenplan overdrachten 1 2020 - 2025
2020	coronasubsidie van de gemeente Hamme		€ 310.666,52	€ 310.666,52	zie berekening; eenmalig in 2020 ter vervanging van prijssubsidies die vervallen omwille van coronacrisis
2020	onroerende voorheffing	€ 21.356,45	-€ 7.000,00	€ 14.356,45	voormalige sporthal De Wuiten is afgebroken
2020	roerende voorheffing	€ 207,05	-€ 207,05	€ 0,00	geen rente dus ook geen roerende voorheffing
2020	schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur		€ 2.840.000,00	€ 2.840.000,00	lening om BBC-matig positief te zijn
2020	Presentiegelden leden RvB	€ 2.828,00	-€ 1.462,70	€ 1.365,30	op basis van huidige stand van het krediet
2020	erelonen advocaten	€ 1.010,00	€ 6.990,00	€ 8.000,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	€ 757,50	-€ 55,16	€ 702,34	geen eigen personeel meer in dienst/aanpassing aan stand krediet
2020	parking Zwaarveld: andere huuropbrengsten	€ 35.552,00	€ 4.448,00	€ 40.000,00	op basis van huidige stand van het krediet - parking is volzet sinds 30/10/2020
2020	ondergrondse parking Nieuwstraat: elektriciteit	€ 30.000,00	-€ 13.243,50	€ 16.756,50	op basis van huidige stand van het krediet
2020	ondergrondse parking Nieuwstraat: terugvordering kosten (o.a. elektriciteit)	€ 20.000,00	€ 8.867,76	€ 28.867,76	op basis van huidige stand van het krediet
2020	ondergrondse parking Nieuwstraat: prijssubsidies	€ 139.483,96	-€ 36.444,05	€ 103.039,91	minder omzet door latere opstart als gevolg van coronacrisis, betekent ook minder prijssubsidies
2020	projectgrond Vermaakstraat: verkoop gronden (lot 4 en 5 deel)		€ 108.361,64	€ 108.361,64	verkoop gronden Vermaakstraat niet voorzien in oorspronkelijk meerjarenplan
2020	Opbrengsten uit verhuur woningen (Peperstraat 16)	€ 9.090,00	-€ 90,00	€ 9.000,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	Opbrengsten uit verhuur gebouw Kaaiplein aan KYCD	€ 3.611,76	-€ 35,88	€ 3.575,88	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: aankoop dranken	€ 55.550,00	-€ 44.908,31	€ 10.641,69	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal H@mbiance: onderhoud en herstellingen	€ 5.050,00	€ 2.760,45	€ 7.810,45	nooddeuren hersteld
2020	feestzaal H@mbiance: brandverzekering	€ 62,62	-€ 31,74	€ 30,88	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: vergunningen	€ 2.285,63	€ 90,00	€ 2.375,63	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: kantoorbenodigdheden	€ 1.111,00	-€ 1.111,00	€ 0,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: onderhoudscontracten computermaterieel	€ 2.525,00	€ 30,10	€ 2.555,10	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: aankoop klein materieel	€ 1.010,00	-€ 1.010,00	€ 0,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: huur container	€ 909,00	-€ 909,00	€ 0,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: verkoop dranken	€ 65.650,00	-€ 49.250,00	€ 16.400,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal H@mbiance: Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	€ 20.200,00	-€ 17.200,00	€ 3.000,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal H@mbiance: tbs: kantoren + verbindingvolume	€ 28.720,36	-€ 284,36	€ 28.436,00	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal H@mbiance: prijssubsidies	€ 8.699,89	-€ 22.699,89	-€ 14.000,00	geen omzet door coronacrisis, betekent ook geen prijssubsidies
2020	feestzaal Ter Munken: aankopen van dranken	€ 15.150,00	-€ 12.574,90	€ 2.575,10	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal Ter Munken: onderhoud en herstellingen	€ 5.050,00	-€ 2.795,17	€ 2.254,83	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal Ter Munken: brandverzekering	€ 53,53	-€ 26,68	€ 26,85	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal Ter Munken: onroerende voorheffing (gevolg onroerende leasing)	€ 4.343,00	€ 169,76	€ 4.512,76	op basis van huidige stand van het krediet
2020	feestzaal Ter Munken: verkopen dranken	€ 30.300,00	-€ 25.300,00	€ 5.000,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal Ter Munken: Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	€ 12.120,00	-€ 8.720,00	€ 3.400,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	feestzaal Ter Munken: prijssubsidies	€ 33.602,33	-€ 10.602,33	€ 23.000,00	geen omzet door coronacrisis, betekent ook geen prijssubsidies
2020	Onderhoud en herstellingen	€ 35.250,00	€ 5.750,00	€ 41.000,00	schade in sporthal Meulenbroek(blauwe zaal) hersteld + nieuwe schoonmaakopdracht
2020	sporthal Meulenbroek: opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	€ 25.250,00	-€ 6.962,85	€ 18.287,15	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	sporthal Meulenbroek: prijssubsidies	€ 247.436,98	-€ 169.308,86	€ 78.128,12	geen omzet door coronacrisis, betekent ook geen prijssubsidies
2020	sporthal Meulenbroek: recuperatie van kosten	€ 32.320,00	-€ 6.859,31	€ 25.460,69	doorfacturatie van energiekosten
2020	sportcomplex Kaaiplein (cafetaria) aankopen dranken	€ 15.150,00	-€ 7.550,00	€ 7.600,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	sportcomplex Kaaiplein (cafetaria) verkopen dranken	€ 15.150,00	-€ 11.150,00	€ 4.000,00	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	sportcomplex Kaaiplein: opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	€ 5.050,00	-€ 2.543,89	€ 2.506,11	feestzaal gesloten wegens coronamaatregelen
2020	sportcomplex Kaaiplein: prijssubsidies	€ 33.475,87	-€ 23.975,87	€ 9.500,00	geen omzet door coronacrisis, betekent ook geen prijssubsidies

totaal ontvangst € 40.916,63

totaal uitgaven -€ 77.094,90

i) Overzicht van de financiële risico's

Het overzicht van de financiële risico's geeft een omschrijving van de financiële risico's die het agb loopt volgens de informatie die op dit moment beschikbaar is.

Het agb sloot een beheersovereenkomst met de gemeente Hamme. Deze overeenkomst wordt afgesloten vanaf 1 september 2019 tot en met 30 juni 2026.

Risico's van het schuldbeheer

Het agb onderschreef 2 soorten leningen:

Via een externe bevraging van de markt:

- Belfius (sportgebouw Meulenbroek)

Uitstaand saldo nog terug te betalen op 1/1/2021: 1 760 000,00 euro

Aflos in 2021: 110 000,00 euro

Intrest: 21 295,45 euro

- BNP Paribas Fortis (parking Zwaarveld)

Uitstaand saldo nog terug te betalen op 1/1/2021: 639 894,93,00 euro

Aflos in 2021: 64 527,12 euro

Intrest: 3 155,13 euro

Via renteloze leningen bij het gemeentebestuur van Hamme:

Ondergrondse parking Nieuwstraat – terugbetaling in jaarlijkse gelijke tranches

ontleend bedrag: 5 145 000,00 euro – eerste aflos in 2020: 155 909,09 euro

Ondergrondse parking Marktplein – terugbetaling in jaarlijkse gelijke tranches

Ontleend bedrag: 4 670 000,00 euro – voorziene eerste vervaldag is 2022, 141.515,00 euro

In het meerjarenplan is er terug een lening ingeschreven om BBC-matig positief uit te komen. Dit is grotendeels het gevolg van onderfinanciering van investeringen in het verleden. De financieringsproblematiek wordt in overleg met de gemeente Hamme beheerd en wordt opnieuw besproken naar aanleiding van het afsluiten van de jaarrekening 2020.

De terugbetaling van de rente van de leningen, aangegaan bij externe banken, is onderdeel van de berekening van het tarief voor een rendabele uitbating en zit bijgevolg vervat in de prijssubsidies die van de gemeente ontvangen worden om de tarieven laagdrempelig te houden.

Het agb heeft een kortetermijnkrediet bij KBC Bank nv voor een bedrag van 1 525 000,00 euro, dat voor een bedrag van 500 000,00 euro zal afgelost worden met de ontvangst van de verkoop van de projectgrond De Wuiten.

De schuld van het agb aan Baantje nv, die blijkt uit de rekening-courant bij Baantje nv, bedroeg op 31/12/2019, 1 863 330,47 euro. De intrest op de rekening-courant wordt berekend aan 2,7650 % en bedraagt jaarlijks +/- 52 000,00 euro.

De terugbetaling van de aflos en intrest van de leningen bij Belfius en KBC Bank nv zijn gewaarborgd door de gemeente Hamme.

Het leningcontract bij BNP Paribas Fortis is afgesloten onder het stelsel van notoriëteit.

Het agb onderschreef ook 3 leasingcontracten met de gemeente Hamme:

- Sportgebouw: Kaaiplein 30a (rugby en atletiek): maandelijkse leasingvergoeding: 2 984,30 euro – einde contract: maart 2027.
- Feestzaal Ter Munken: maandelijkse leasingvergoeding: 3 701,68 euro – einde contract: 31/10/2021
- Feestzaal H@mbiance: maandelijkse leasingvergoeding: 5 969,43 euro – einde contract: 31/10/2021.

Het meerjarenplan 2020-2025 verziert dat de koopopties (totaal: 458 446,06 euro) in 2021 niet worden gelicht en dat er geen eigendomsoverdracht komt naar het agb.

Risico's van het thesauriebeheer

De beschikbare gelden staan verspreid over 3 banken: Belfius Bank nv, BNP Paribas Fortis NV en KBC Bank nv.

Het agb heeft geen beleggingen.

Het agb is de enige aandeelhouder in Baantje nv met 4 182 aandelen en wordt vertegenwoordigd door André Raemdonck, bestuurder in het agb en Ann Verschelden, ondervoorzitter van het agb, elk drager van 50% van de aandelen. De bestuurders zijn gebonden door de statuten van het agb.

Het agb participeert in TMVS dv

- nominale waarde van het kapitaal: 5 000,00 euro
- waarvan niet-opgevraagd: 3 750,00 euro

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten en -uitgaven

Het agb draagt een aantal openstaande vorderingen mee uit het verleden. In 2020 is hiervan nog een aanzienlijk deel kunnen gerecupereerd worden.

Het debiteurenbeheer wordt nu zeer nauwgezet opgevolgd, maar het risico dat een klant zijn verplichtingen voor bijvoorbeeld de betaling van het drankverbruik in een feestzaal, niet voldoet, is groot. De gestelde borg is té beperkt voor de meestal hoge bedragen van de drankenfacturen.

Ook al wordt het debiteurenbeheer stipt opgevolgd, als er bij onze klanten faillissementen ontstaan als gevolg van de coronacrisis, zal dit ook gevolgen hebben voor het agb.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Het agb staat geen waarborg.

Het agb sloot een concessieovereenkomst met Indigo Belgium nv voor de uitbating van de ondergrondse parking Nieuwstraat en Marktplein.

Artikel 20 en 21 van de overeenkomst beschrijven de procedure en de maatregelen in het geval van een gebrekkige uitvoering van de overeenkomst en de mogelijke scenario's van beëindiging van de overeenkomst (van rechtswege, in onderling overleg, wegens ernstige tekortkomingen, overmacht,

Andere risico's

Het agb behoedt zich voor fraude als daar zijn, malware, fraude met facturen, phishing, hacking ... Het agb volgt hiervoor de instructies van de gemeentelijke informatieveiligheidscel strikt op en doet ook aan interne controle.

Risico's als gevolg van de Coronacrisis

De maatregelen ter bestrijding van de verspreiding van Covid-19, de ziekte die het gevolg is van het coronavirus, treft ook het agb.

Voor 2 van onze uitbatingen (feestzaal H@mbiance en Ter Munken) gaan we uit van een negatieve omzet in 2020 omdat tal van activiteiten uit de jaarrekening 2019 voor activiteiten in 2020, dienden geannuleerd en terugbetaald te worden.

De 2 sportcomplexen (nieuwe zaal Meulenbroek en Kaiplein) waren tijdelijk volledig gesloten en heropenden onder strikte voorwaarden, maar met zeer beperkte inkomsten die staan tegenover de zware kost voor het waarborgen van de veiligheid en de hygiëne van de gebruikers.

Er is nog altijd grote onduidelijkheid over wanneer en hoe de activiteiten opnieuw normaal zullen kunnen georganiseerd worden. Geen uitbatingen betekent geen omzet, terwijl de vaste kosten blijven lopen en mogelijk bij een heropening bijkomende kosten nodig zijn.

Een AGB wordt gekwalificeerd als BTW-belastingplichtige met recht op BTW-aftrek in de zin van artikel 4, § 1, WBTW onder de strikte voorwaarde van winstuitkering.

Ook na het hernemen van de activiteiten zal de omzet (en dus ook de prijssubsidie) wellicht niet het niveau halen dat nodig is om winst te genereren, laat staan om de verliezen als gevolg van de sluiting te neutraliseren.

De minister van Financiën heeft beslist (Circulaire 2020/C/68 dd. 15/05/2020) dat de fiscus bij de beoordeling van het winstgevend karakter van een agb geen rekening zal houden met het operationeel resultaat met betrekking tot het boekjaar 2020. Bij de beoordeling van de winst-/verliespositie van het agb wordt immers abstractie gemaakt van toevallige gebeurtenissen (beslissing E.T.129.288 van 19/01/2016).

De gevolgen van COVID-19 (Coronavirus) worden, zoals reeds aangehaald, aangemerkt als een dergelijke 'toevallige gebeurtenis'.

Het gemeentebestuur van Hamme zegde zijn steun toe aan het agb om de financiële gevolgen van de coronacrisis te helpen ondervangen. Voor 2020 werd een coronatoelage toegekend van 310.666,52. Er werden tegelijkertijd 289 274,80 euro aan prijssubsidies op de omzet geschrapt.

Artikel 6 van de wet van 29 mei 2020 houdende 'diverse dringende fiscale bepalingen ten gevolge van COVID' (B.S., 11 juni 2020) voorziet dat de vergoedingen die door de gewesten, gemeenschappen, provincies of gemeenten worden toegekend voor de economische gevolgen van de coronacrisis, van inkomstenbelastingen zijn vrijgesteld (onder bepaalde voorwaarden). Het AGB zal dus ook geen vennootschapsbelasting betalen op deze tussenkomst van de gemeente.

Het agb zal in elk geval een duidelijk verband aantonen tussen het geleden verlies en de Corona-maatregelen. Als het agb in liquiditeitsproblemen komt, zal aan de gemeente een tijdelijk werkkapitaal of kasvoorschot gevraagd worden. (Dit is zonder budgettaire impact.)

Voor 2021 wordt op dit moment nog uitgegaan van een normale opstart van het vrijetijdsseizoen. Als de maatregelen aanhouden, zal er moeten bijgestuurd worden. Het is afwachten welke maatregelen de overheid zal treffen om de effecten van de beperkingen op onze uitbatingen te ondersteunen. De circulaire 2020/C/68 dd. 15/05/2020 beperkt zich tot het werkjaar 2020.

j) Beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties

Het overzicht van de assumpties bestaat uit een omschrijving van de uitgangspunten en hypothesen die het lokaal bestuur heeft gevolgd bij de opmaak van de ramingen van het meerjarenplan.

De assumpties voor de exploitatie-ontvangsten bij de opmaak van het meerjarenplan zijn:

- De ontvangsten uit verhuringen en terbeschikkingstellingen worden geraamd volgens de contracten van verhuringen, concessies en tariefreglementen.
- De prijssubsidiefactor kan behouden worden voor de resterende maanden van 2020 en voor 2021: parkings factor: 1.26 en sport- en feestzalen factor 4.69. De leasings voor de feestzalen vervallen op 31/10/2021 en het meerjarenplan voorziet niet in een lichte van de koopoptie en er is geen eigendomsoverdracht voorzien.

De assumpties voor de exploitatie-uitgaven bij opmaak van het meerjarenplan zijn:

- Het agb heeft geen eigen personeel in dienst en dus ook geen personeelskosten
- De kosten voor de uitbatingen werden geraamd op basis van de onderhoudscontracten, de contracten voor energieleveringen, de leasingovereenkomsten, ...
- De uitbatingen van feestzaal Ter Munken en H@mbiance eindigen op 31/10/2021.
- In 2021 wordt ingestapt in een samenaankoop van groene stroom georganiseerd door Interwaas IGS. Voor gasleveringen blijft het agb aangesloten bij het Vlaamse Energiebedrijf waar het al een zeer gunstig tarief geniet.
- Voor het tegengaan van waterverspilling wordt ingezet op het preventief nazicht door eigen diensten van de installaties.
- De bedragen voor rentelast is gebaseerd op de aflossingstabellen van de banken



AGB HIM
www.hamme.be

zetel: gemeentehuis Hamme
Marktplein 1
9220 Hamme
BTW nr. BE 0265753274
e-mail: HIM@hamme.be
Telefoon 052 47 56 12
Website: <https://www.hamme.be/agb-him>

4. DOCUMENTATIE

voorzitter: Jan De Graef
secretaris: Bert D'Hanis

k) Verwijzing naar omgevingsanalyse van de gemeente Hamme

De omgevingsanalyse van de gemeente Hamme kan geraadpleegd worden op:

<https://www.hamme.be/gr-mjp-2020-2025pdf>

l) Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Zie de documenten “strategisch kader actieplan”, “strategisch kader actie” en wettelijk schema “ODAA” overzicht doelstellingen, actieplannen en acties.

m) Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Het agb voorziet geen werkings- of investeringssubsidies.

n) Samenstelling beleidsdomeinen

Zie document “beleidsdomeinen”

o) Overzicht verbonden entiteiten

- Baantje nv – ondernemingsnummer – BE 0405.040.128: alle aandelen bij het agb HIM
- TMVS – ondernemingsnummer - BE 0692 624 441: 5 aandelen
nominale waarde kapitaal: 5 000,00 euro

-

p) Personeelsinzet

Het agb heeft geen eigen personeel in dienst. Het enige personeelslid is gedetacheerd vanuit de gemeente Hamme. De gemeente Hamme rekent de kost niet door.

q) Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Het agb heeft geen inkomsten uit belastingen.

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

voorzitter: Jan De Graef

Marktplein 1, 9220 Hamme

administratief directeur: Nadine Luckx

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0660 Communicatievoorzieningen

Beleidsdomein: 02 Ruimte

- BV0220 Parkeren
- BV0610 Gebiedsontwikkeling
- BV0640 Elektriciteitsvoorziening
- BV0650 Gasvoorziening
- BV0705 Gemeenschapscentrum
- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0742 Sportinfrastructuur

ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

voorzitter: Jan De Graef

Marktplein 1, 9220 Hamme

administratief directeur: Nadine Luckx

Beleidsdoelstelling: BD-2: Verrichtingen gestuurd vanuit de continuïteit van de entiteit

Kwalitatieve omschrijving: Het agb HIM werkt vanuit een opdracht van continuïteit zoals vastgelegd in het meerjarenplan 2020-2025 van de gemeente Hamme.

De gemeente Hamme en het agb HIM werken samen aan de verwezenlijking van de beleidsdoelstellingen van de gemeente uit het meerjarenplan 2020-2025 binnen het maatschappelijk doel van het agb HIM volgens de statuten.

Ook bestaande en toekomstige projecten van de hogere overheden, zowel federaal, gewestelijk als provinciaal, waarvan het doel overeenstemt met de doelstellingen van het bedrijf kunnen ondersteund, bevorderd en uitgevoerd worden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

De gemeente Hamme en het agb HIM sloten een beheersovereenkomst af.

Van zodra de hogere overheden of de gemeente Hamme nieuwe opdrachten voorzien in overeenstemming met de statuten en de beheersovereenkomst zal het meerjarenplan van het agb HIM in die zin aangepast worden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

De gemeente Hamme en het agb HIM sloten een beheersovereenkomst af.

Van zodra de hogere overheden of de gemeente Hamme nieuwe opdrachten voorzien in overeenstemming met de statuten en de beheersovereenkomst zal het meerjarenplan van het agb HIM in die zin aangepast worden.

Vanaf 01/01/2020

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	573.485	639.729	482.349	487.010	496.256	501.340
Ontvangsten	1.605.564	907.628	879.188	881.744	889.624	894.752
Saldo	1.032.079	267.900	396.839	394.735	393.368	393.412
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	330.436	330.436	471.618	471.618	471.618	471.618
Ontvangsten	2.840.000	0	0	0	0	0
Saldo	2.509.564	-330.436	-471.618	-471.618	-471.618	-471.618

Beleidsdoelstelling: BD-5: Ondersteunende projecten middenstand - lokale economie

Kwalitatieve omschrijving: • het verwerven van gronden, verwerven en renoveren van panden, sites, handelsgebouwen ter verfraaiing van de gemeente en ter versterking van het economisch draagvlak

• het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actieplan: AP-4: Pop-up initiatieven in leegstaande zaken

Samen met het agb HIM wil de gemeente bekijken hoe ze leegstaande panden kan omvormen tot pop-upinitiatieven voor lokale (beginnende) ondernemers.

Gemeente wil met agb HIM ook nagaan hoe ze ook digitale Hamse ondernemers kan ondersteunen met pop-up initiatieven in leegstaande zaken.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Actie: ACT-2: Pop-up initiatieven in leegstaande zaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Beleidsdoelstelling: BD-6: Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur

Kwalitatieve omschrijving: •het verwerven en beheren van onroerende goederen

•het uitbaten of laten uitbaten van polyvalente ruimtes, inclusief het horecagebeuren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Actieplan: AP-3: Ontwikkelingstraject Marktplein

Centrumontwikkelingsproject 'Creatieve Campus - PPS Markt'

Fase 3: ondergrondse parking

Periode: maart 2020 - augustus 2022 (+/- 29 werkende maanden)

Het nieuwe marktplein komt op de plaats waar de Jagerstraat vandaag aansluit op het Marktplein. Groen krijgt er een centrale rol. Voor de school komt een nieuwe parkruimte. De wekelijkse markt krijgt zijn plek aan de randen van dit park en op het nieuwe Marktplein.

Onder het nieuwe Marktplein komt een parking.

De parking komt ter hoogte van de private ontwikkeling met een inrit in de Meulenbroekstraat. In totaal komen er nog 129

publieke en 67 private parkeerplaatsen. Daarnaast komen bovengronds in totaal 45 kortparkeerplaatsen.

Financiële gegevens van het project:

voorzien realisatieprijs volgens de PPS-overeenkomst exclusief BTW: 4 658 868,90 euro

70 van de 129 publieke parkeerplaatsen zullen in huur gegeven worden aan een commerciële partner

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Actie: ACT-1: Marktpllein: realisatie van een ondergrondse parking

Voor de financiering van dit project sluit het agb HIM met de gemeente Hamme een renteloze lening af, waarvan de jaarlijkse terugbetaling start na de voorlopige oplevering, op 31/12/2022.

Voor het reservatierecht van de 70 parkeerplaatsen voor de commerciële partner wordt een gebruiksovereenkomst van maximum 27 jaar, onder het stelsel van de BTW, afgesloten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	4.289.696	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.289.696	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.659.000	0	0	0	0	0
Saldo	4.659.000	0	0	0	0	0

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Vanaf 01/01/2019

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Vanaf 01/01/2019

RAMING FACTOR PRIJSSUBSIDIE

BUDGETTAIR	Initieel Meerjarenplan	Aanpassing Meerjarenplan	Correcties	Na aanpassing en correcties
I. Exploitatiesaldo	914.067,00	-56.062,05	0,00	858.004,95
E/O	1.564.647,00	-133.156,96		1.431.490,04
E/U	650.580,00	-77.094,91		573.485,09
II. Investeringsaldo	-4.289.696,00	108.361,64	0,00	-4.181.334,36
I/O	0,00	108.361,64		108.361,64
I/U	4.289.696,00			4.289.696,00
IV. Financieringsaldo	-330.436,00	4.659.000,00	0,00	4.328.564,00
F/O	0,00	4.659.000,00		4.659.000,00
F/U	330.436,00			330.436,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.706.065,00	4.711.299,59	0,00	1.005.234,59
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	11.973,00	-3.547.634,53		-3.535.661,53
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	-3.694.092,00	1.163.665,06	0,00	-2.530.426,94

ALGEMENE BOEKHOUDING

Exploitatiesaldo BBC	858.004,95		
Niet-kascorrecties	-659.989,19		
Lopende afschrijvingen < 2020	-272.830,82	(-)	
Nieuwe afschrijvingen vanaf 2020	0,00	(-)	
Lopende verrekeningen (niet gemeente) < 2019	11.894,08	(+)	
Nieuwe verrekeningen (niet gemeente) vanaf 2020	0,00	(+)	
Terugname overlopende rekeningen actief 2019	-18.659,66	(-)	
Terugname overlopende rekeningen passief 2019	30.245,57	(+)	
Nieuwe overlopende rekeningen actief 2020	18.000,00	(+)	
Nieuwe overlopende rekeningen passief 2020	-30.000,00	(-)	
Terugname voorziening		(+)	
Aanleg voorziening	-507.000,00	(-)	
Verkoop 2 gronden - Patrimonium was niet ingeschreven in de inventaris dus volledig eerst terugner	108.361,64		
Kas-correcties	-836.063,31		
Uitzuiveren dividenduitkeringen ingeschreven in mjpln (-)	0,00		
Uitzuiveren belastingen ingeschreven in mjpln (+)	0,00		
Onroerende goederen bestemd voor verkoop via voorraad (AR35)	-450.228,24		
Klantenomzet basis voor prijssubsidies reeds opgenomen in meerjarenplan	-62.620,00		
Prijssubsidies op de klantenbasis reeds opgenomen in meerjarenplan	-323.215,07	5,16	= factor mjpln
Resultaat na correcties en zonder basisomzet en prijssubsidies	-638.047,55		
Reeds geboekte klantenomzet basis prijssubsidies tijdens oude factor periode 1	22.678,75		
Reeds gefactureerde prijssubsidie op geboekte basis (aan 'oude' factor periode 1)	106.363,34	4,69	= oude factor periode 1
Reeds geboekte klantenomzet basis prijssubsidies tijdens oude factor periode 2			
Reeds gefactureerde prijssubsidie op geboekte basis (aan 'oude' factor periode 2)	0,00		= oude factor periode 2
Nog te boeken klantenomzet basis voor prijssubsidies aan oude factor tot herziening	4.514,51		
Nog te boeken prijssubsidie op klantenomzet aan oude factor tot herziening	21.173,05	4,69	
Raming te boeken klantenomzet basis voor prijssubsidies aan nieuwe factor na herziening			
Prijssubsidie op geraamde omzet aan nieuwe factor na herziening	0,00		
Geraamd resultaat zonder COVID-toelage en met prijssubsidies aan nieuwe factor	-483.317,90		
Raming COVID-Toelage			AR 7401/4 met BV 0010
Ontvangsten	360.599,73		
Uitgaven	-49.933,21		
Toelage	310.666,52		
Geraamd resultaat zonder prijssubsidies aan nieuwe factor	-172.651,38		
Beoogd resultaat	0,00		
Raming van de noodzakelijke prijssubsidie aan nieuwe factor	0,00		= nieuwe factor

IMPACT OP HET MEERJARENPLAN

Toelagen voor aanpassing		AGB	GEM	
Prijssubsidies	707	462.699,03	517.728,90	6495
Coronatoelage	7401/4 op BV 0010	0,00	0,00	6490/4
		462.699,03	517.728,90	
Na aanpassing		AGB	GEM	
Prijssubsidies	707	199.668,03	228.454,10	6495
Coronatoelage	7401/4 op BV 0010	310.666,52	310.666,52	6490/4
		510.334,55	539.120,62	
Vershil		AGB	GEM	
Prijssubsidies	707	-263.031,00	-289.274,80	6495
Coronatoelage	7401/4 op BV 0010	310.666,52	310.666,52	6490/4
		47.635,52	21.391,72	

Overzicht journaalvolgnummers



2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 5505

Autonoom gemeentebedrijf (0265.753.274)

voorzitter: Jan De Graef

Marktplein 1, 9220 Hamme

administratief directeur: Nadine Luckx

Soort	Code	Hoogste journaalvolgnummer
Budgettair	KA	137
Budgettair	KE	5140
Budgettair	KI	228