



AGB Vauban

# JAARREKENING 2018



**AGB Vauban**  
Ter Waarde 1  
8900 Ieper

BE 0877 643 330  
03.06.2019



# AGB Vauban - Jaarrekening 2018

## Inhoud

|       |   |    |
|-------|---|----|
| 1     | Beleidsnota .....   | 3  |
| 1.1   | Doelstellingenrealisatie .....  | 3  |
| 1.2   | Doelstellingenrekening (J1).....  | 6  |
| 1.3   | Financiële toestand .....   | 8  |
| 2     | Financiële nota.....  | 10 |
| 2.1   | Exploitatie .....   | 10 |
| 2.1.1 | Exploitatier rekening (J2) .....  | 10 |
| 2.1.2 | Exploitatier rekening per beleidsdomein (TJ1) .....                       | 12 |
| 2.1.3 | Evolutie van de exploitatier rekening (TJ2) .....                         | 14 |
| 2.1.4 | Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkingssubsidies .....     | 16 |
| 2.2   | Investerings .....  | 17 |
| 2.2.1 | Investeringsverrichtingen van het financieel boekjaar (J3) .....          | 17 |
| 2.2.2 | Rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4).....               | 19 |
| 2.2.3 | Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3).....                    | 21 |
| 2.2.4 | Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4).....                      | 24 |
| 2.2.5 | Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5) .....             | 26 |
| 2.2.6 | Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte investeringssubsidies ..... | 28 |
| 2.3   | Liquiditeiten .....   | 28 |
| 2.3.1 | Liquiditeitenrekening (J5) .....  | 28 |
| 2.3.2 | Evolutie liquiditeitenrekening (TJ6) .....                                | 30 |
| 3     | Samenvatting algemene rekeningen .....                                    | 32 |
| 3.1   | Model Nationale Bank van België .....                                     | 32 |
| 3.2   | Model Beleids- en Beheerscyclus .....                                     | 48 |
| 3.2.1 | Balans (J6).....  | 48 |
| 3.2.2 | Staat van opbrengsten en kosten (J7) .....                                | 51 |
| 3.2.3 | Toelichting bij de balans (TJ7).....                                      | 53 |
| 3.2.4 | Waarderingsregels .....   | 57 |
| 3.2.5 | Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0).....     | 57 |
| 3.2.6 | Proef- en saldibalans.....  | 57 |
| 4.    | Advies gemeenteraad .....   | 63 |



# 1 Beleidsnota

## 1.1 Doelstellingenrealisatie

# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

## Prioritair Beleid

### Beleidsdoelstelling: BDV1: Uitbouw en optimalisering voldoende kwaliteitsvolle sportinfrastructuur

De aanwezigheid van een ruim en attractief aanbod aan sportactiviteiten, sportevenementen en sportinfrastructuur zijn belangrijke voorwaarden om aan sport te kunnen doen. De stad wil een sportbeleid voeren waarbij zoveel mogelijk inwoners, in optimale omstandigheden kunnen sporten doordat voldoende kwaliteitsvolle sportinfrastructuur beschikbaar is.

#### Actieplan: APV4: Aanpassen van bestaande sportinfrastructuur

Er moet voldoende en kwaliteitsvolle sportinfrastructuur zijn in Ieper zodat iedereen de mogelijkheid heeft om te sporten, gelijk op welk niveau. Dit houdt zowel het aanpassen van de bestaande infrastructuur in, als het voorzien van bijkomende capaciteit.

#### Actie: ACV22: Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/douches

De stad investeert volop in sportinfrastructuur. De bestaande sportinfrastructuur wordt opgewaarderd, aangepast en vernieuwd om zo goed mogelijk te kunnen beantwoorden aan de vraag en behoeften van de gebruikers. Concreet betekent dit de uitbreiding van de turnzalen opdat deze zouden beantwoorden aan de huidige normen van de artistieke gymnastiek en het aanpassen van de bestaande turnzaal tot een polyvalente ruimte in het sportcentrum voor onthaal, inschrijvingen, maaltijden sportkampen, logistiek bij manifestaties en vergaderingen clubs.

Naast de aanpassing en herwaardering van het bestaande aanbod aan infrastructuur, is het noodzakelijk oog te hebben voor nieuwe en bijkomende mogelijkheden. De organisatie en logistieke ondersteuning van evenementen, wiel-, mountainbike- en loopwedstrijden noodzaakt bijkomende accommodatie. In het sportcentrum worden hiervoor aanvullend extra kleedkamers en douches voorzien.

#### Evaluatie:

Het bestek voor de opdracht voor de ruwbouw en diverse voltooiingswerken werd goedgekeurd door het bestuur van AGB Vauban op 2 oktober 2017. Hierin zijn alle werken voorzien met uitzondering van de technische installaties en specifieke afwerkingen (volkernschrijnwerk, schilderwerken & de specifieke sportinfrastructuur van de turnhal zelf). De aannemer voor de ruwbouwwerken werd toegewezen in januari 2018. Het perceel voor de turntoestellen werd toegewezen in februari 2018. De werken werden aangevat in maart 2018, de ruwbouw is in opbouw.

#### APV4: Aanpassen van bestaande sportinfrastructuur

|  |                    | Jaarrekening         | Eindbudget           | Initieel budget      |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Investerings</b>  | <b>Uitgaven</b>    | <b>1.234.823,25</b>  | <b>2.247.472,42</b>  | <b>3.253.248,00</b>  |
|  | <b>Ontvangsten</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|  | <b>Saldo</b>       | <b>-1.234.823,25</b> | <b>-2.247.472,42</b> | <b>-3.253.248,00</b> |
| Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/douches | Uitgaven           | 1.234.823,25         | 2.247.472,42         | 3.253.248,00         |
|  | Ontvangsten        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|  | Saldo              | -1.234.823,25        | -2.247.472,42        | -3.253.248,00        |

#### Actieplan: APV5: Voorzien van nieuwe sportinfrastructuur

Een kwaliteitsvolle en eigentijdse sportinfrastructuur is dé basisvoorwaarde om te kunnen sporten. Het voorzien in een basissportinfrastructuur voor clubs en individuele burgers vraagt dan ook permanente aandacht. Afhankelijk van het lokale sportgebeuren biedt sportspecifieke infrastructuur kansen voor sportclubs om verder te groeien. Participatie van de clubs en/of (vergaande) samenwerking tussen clubs zijn hiervoor de succesfactoren. De stad investeert verder in sportinfrastructuur om de werking van Ieperse sportverenigingen te ondersteunen.

#### Actie: ACV24: Realisatie sporthal Minneplein

In 2011 werd het nieuwe sportpark op de Campus Minneplein geopend. Dit sportpark omvat een voetbalveld met aanpalend een

basketbalveld en een volleybalveld. Het project kwam tot stand in een samenwerking tussen de stad Ieper en de Scholengroep Westhoek. De nieuwe sportvelden voor basket en volleybal werden aangelegd op grond van de scholengroep. De sportvelden (zowel basket, volley als voetbal) worden tijdens de schooluren door de scholengroep gebruikt tijdens hun sportlessen. Na de lesuren en tijdens schoolvakanties worden de terreinen gratis ter beschikking gesteld van buurtbewoners en andere sportieve inwoners. Doordat dit sportpark in het stadscentrum ligt, werden de sportieve recreatiemogelijkheden in de binnenstad reeds gevoelig uitgebreid. Door de realisatie van een derde sporthal op de Campus Minneplein komt men tevens aan de bijkomende behoefte van zaalsportinfrastructuur tegemoet.

**Evaluatie:**

De omgevingsvergunning werd goedgekeurd in maart 2018. De archeologiewerken en de sloop van de voormalige kinderopvang gebeurden eind 2017 en begin 2018. In 2018 werd de sporthal gebouwd, en in maart 2019 werd ze in gebruik genomen.

**Actie: ACV25: Kunstgrasvelden**

In navolging van hockey en tennis doet kunstgras ook in de voetbalwereld meer en meer zijn intrede. Problemen met betrekking tot bespeelbaarheid van natuurgrasvoetbalvelden hebben de komst van kunstgrasvoetbalvelden gestimuleerd en versneld. De stad zal ter zake een beleid formuleren waarin wordt aangegeven hoe men in de toekomst omgaat met de aanleg van kunstgrasvelden en welke criteria gehanteerd zullen worden. Daarbij worden enkele terreinen in kunstgras voorzien.

**Evaluatie:**

De kunstgrasvelden voor voetbal en het kunstgrasveld voor hockey werden in 2018 gerealiseerd. De omgevingswerken (groenwerken) dienen nog te worden gerealiseerd.

**APV5: Voorzien van nieuwe sportinfrastructuur**

|                                |                    | Jaarrekening         | Eindbudget           | Initieel budget      |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Investerings</b>            | <b>Uitgaven</b>    | <b>3.214.443,41</b>  | <b>3.450.013,81</b>  | <b>3.900.000,00</b>  |
|                                | <b>Ontvangsten</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>1.000.000,00</b>  |
|                                | <b>Saldo</b>       | <b>-3.214.443,41</b> | <b>-3.450.013,81</b> | <b>-2.900.000,00</b> |
| Kunstgrasvelden                | Uitgaven           | 1.013.075,55         | 1.000.000,00         | 1.000.000,00         |
|                                | Ontvangsten        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|                                | Saldo              | -1.013.075,55        | -1.000.000,00        | -1.000.000,00        |
| Realisatie sporthal Minneplein | Uitgaven           | 2.201.367,86         | 2.450.013,81         | 2.900.000,00         |
|                                | Ontvangsten        | 0,00                 | 0,00                 | 1.000.000,00         |
|                                | Saldo              | -2.201.367,86        | -2.450.013,81        | -1.900.000,00        |

## 1.2 Doelstellingenrekening (J1)



# Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|                                       | Jaarrekening        |                     |                      | Eindbudget          |                     |                      | Initieel budget      |                      |                      |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                                       | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo                | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo                | Uitgaven             | Ontvangsten          | Saldo                |
| <b>00: Algemene financiering</b>      | <b>825.071,11</b>   | <b>4.883.993,17</b> | <b>4.058.922,06</b>  | <b>890.306,62</b>   | <b>6.276.270,23</b> | <b>5.385.963,61</b>  | <b>927.302,87</b>    | <b>6.774.188,19</b>  | <b>5.846.885,32</b>  |
| Overig beleid                         | 825.071,11          | 4.883.993,17        | 4.058.922,06         | 890.306,62          | 6.276.270,23        | 5.385.963,61         | 927.302,87           | 6.774.188,19         | 5.846.885,32         |
| Exploitatie                           | 25.943,41           | 92.080,40           | 66.136,99            | 70.725,00           | 93.075,00           | 22.350,00            | 725,00               | 93.075,00            | 92.350,00            |
| Financiering                          | 799.127,70          | 4.791.912,77        | 3.992.785,07         | 819.581,62          | 6.183.195,23        | 5.363.613,61         | 926.577,87           | 6.681.113,19         | 5.754.535,32         |
| <b>03: Vrije tijd en ontwikkeling</b> | <b>6.560.981,06</b> | <b>2.808.974,75</b> | <b>-3.752.006,31</b> | <b>8.010.659,23</b> | <b>2.870.111,00</b> | <b>-5.140.548,23</b> | <b>9.429.258,19</b>  | <b>3.608.244,00</b>  | <b>-5.821.014,19</b> |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen     | 4.449.266,66        | 0,00                | -4.449.266,66        | 5.697.486,23        | 0,00                | -5.697.486,23        | 7.153.248,00         | 1.000.000,00         | -6.153.248,00        |
| Investerings                          | 4.449.266,66        | 0,00                | -4.449.266,66        | 5.697.486,23        | 0,00                | -5.697.486,23        | 7.153.248,00         | 1.000.000,00         | -6.153.248,00        |
| Overig beleid                         | 2.111.714,40        | 2.808.974,75        | 697.260,35           | 2.313.173,00        | 2.870.111,00        | 556.938,00           | 2.276.010,19         | 2.608.244,00         | 332.233,81           |
| Exploitatie                           | 2.005.703,34        | 2.808.974,75        | 803.271,41           | 2.077.464,00        | 2.870.111,00        | 792.647,00           | 2.063.145,00         | 2.608.244,00         | 545.099,00           |
| Investerings                          | 106.011,06          | 0,00                | -106.011,06          | 235.709,00          | 0,00                | -235.709,00          | 212.865,19           | 0,00                 | -212.865,19          |
| Financiering                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Totalen</b>                        | <b>7.386.052,17</b> | <b>7.692.967,92</b> | <b>306.915,75</b>    | <b>8.900.965,85</b> | <b>9.146.381,23</b> | <b>245.415,38</b>    | <b>10.356.561,06</b> | <b>10.382.432,19</b> | <b>25.871,13</b>     |
| Exploitatie                           | 2.031.646,75        | 2.901.055,15        | 869.408,40           | 2.148.189,00        | 2.963.186,00        | 814.997,00           | 2.063.870,00         | 2.701.319,00         | 637.449,00           |
| Investerings                          | 4.555.277,72        | 0,00                | -4.555.277,72        | 5.933.195,23        | 0,00                | -5.933.195,23        | 7.366.113,19         | 1.000.000,00         | -6.366.113,19        |
| Financiering                          | 799.127,70          | 4.791.912,77        | 3.992.785,07         | 819.581,62          | 6.183.195,23        | 5.363.613,61         | 926.577,87           | 6.681.113,19         | 5.754.535,32         |

### 1.3 Financiële toestand

# Financiële toestand van de jaarrekening



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

| Resultaat op kasbasis                                       | Jaarrekening         | Eindbudget           | Initieel budget      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>                           | <b>869.408,40</b>    | <b>814.997,00</b>    | <b>637.449,00</b>    |
| A. Uitgaven   | 2.031.646,75         | 2.148.189,00         | 2.063.870,00         |
| B. Ontvangsten  | 2.901.055,15         | 2.963.186,00         | 2.701.319,00         |
| 2. Overige  | 2.901.055,15         | 2.963.186,00         | 2.701.319,00         |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                         | <b>-4.555.277,72</b> | <b>-5.933.195,23</b> | <b>-6.366.113,19</b> |
| A. Uitgaven   | 4.555.277,72         | 5.933.195,23         | 7.366.113,19         |
| B. Ontvangsten  | 0,00                 | 0,00                 | 1.000.000,00         |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                    | <b>3.992.785,07</b>  | <b>5.363.613,61</b>  | <b>5.754.535,32</b>  |
| A. Uitgaven   | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| 1. Aflossing financiële schulden                            | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| a. Periodieke aflossingen                                   | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| B. Ontvangsten  | 4.791.912,77         | 6.183.195,23         | 6.681.113,19         |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                         | 4.791.912,77         | 6.183.195,23         | 6.681.113,19         |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a. Periodieke terugvorderingen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>        | <b>306.915,75</b>    | <b>245.415,38</b>    | <b>25.871,13</b>     |
| <b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> | <b>510.286,18</b>    | <b>510.286,18</b>    | <b>545.754,48</b>    |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        | <b>817.201,93</b>    | <b>755.701,56</b>    | <b>571.625,61</b>    |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>       | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen                | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00           |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                 | <b>317.201,93</b>    | <b>255.701,56</b>    | <b>71.625,61</b>     |

| Autofinancieringsmarge  | Jaarrekening      | Eindbudget        | Initieel budget    |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| <b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>                                | <b>869.408,40</b> | <b>814.997,00</b> | <b>637.449,00</b>  |
| A. Exploitatieontvangsten   | 2.901.055,15      | 2.963.186,00      | 2.701.319,00       |
| B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2) | 2.031.646,75      | 2.148.189,00      | 2.063.870,00       |
| 1. Exploitatie-uitgaven   | 2.031.646,75      | 2.148.189,00      | 2.063.870,00       |
| 2. Nettokosten van schulden   | 0,00              | 0,00              | 0,00               |
| <b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>                   | <b>799.127,70</b> | <b>819.581,62</b> | <b>926.577,87</b>  |
| A. Netto-aflossingen van schulden                                   | 799.127,70        | 819.581,62        | 926.577,87         |
| B. Nettokosten van schulden   | 0,00              | 0,00              | 0,00               |
| <b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>                           | <b>70.280,70</b>  | <b>-4.584,62</b>  | <b>-289.128,87</b> |

## 2 Financiële nota

### 2.1 Exploitatie

#### 2.1.1 Exploitatierekening (J2)

De exploitatierekening sluit 54.411,40 euro beter af dan voorzien.

De exploitatiekosten zijn ongeveer 116.000 euro lager dan voorzien, waarvan 24.000 euro budget over op personeelskosten. Ook voor gas (43.000 euro), het onderhoud en herstel van terreinen (30.000 euro) en water (21.000 euro) was het voorziene budget niet helemaal nodig.

De grootste overschrijding van het budget vinden we terug bij de uitgave voor het onderhoud en herstel van gebouwen, deze post was 60.000 euro hoger dan de voorziene 69.500 euro. We zien dat deze kosten jaarlijks stijgen. 73% van de uitgaven voor onderhoud en herstel van de gebouwen hebben te maken met het zwembad.

De ontvangsten liggen zo'n 60.000 euro lager dan voorzien. De toegangsgelden sport (363.720 euro) zijn een 85.000 euro lager dan gebudgetteerd.



## Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|                                | Jaarrekening        |                     |                   | Eindbudget          |                     |                   | Initieel budget     |                     |                   |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|                                | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo             | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo             | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo             |
| 00: Algemene financiering      | 25.943,41           | 92.080,40           | 66.136,99         | 70.725,00           | 93.075,00           | 22.350,00         | 725,00              | 93.075,00           | 92.350,00         |
| 03: Vrije tijd en ontwikkeling | 2.005.703,34        | 2.808.974,75        | 803.271,41        | 2.077.464,00        | 2.870.111,00        | 792.647,00        | 2.063.145,00        | 2.608.244,00        | 545.099,00        |
| <b>Totalen</b>                 | <b>2.031.646,75</b> | <b>2.901.055,15</b> | <b>869.408,40</b> | <b>2.148.189,00</b> | <b>2.963.186,00</b> | <b>814.997,00</b> | <b>2.063.870,00</b> | <b>2.701.319,00</b> | <b>637.449,00</b> |

### 2.1.2 Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

# Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|  | Code   | Totaal              | 00: Algemene financiering | 03: Vrije tijd en ontwikkeling |
|--|--------|---------------------|---------------------------|--------------------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>                                       |        | <b>2.031.646,75</b> | <b>25.943,41</b>          | <b>2.005.703,34</b>            |
| A. Operationele uitgaven                                 |        | 2.031.515,52        | 25.812,18                 | 2.005.703,34                   |
| 1. Goederen en diensten                                  | 60/1   | 1.016.189,50        | 0,00                      | 1.016.189,50                   |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen           | 62     | 973.534,71          | 0,00                      | 973.534,71                     |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                 | 648    | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                          | 649    | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 5. Andere operationele uitgaven                          | 640/7  | 41.791,31           | 25.812,18                 | 15.979,13                      |
| B. Financiële uitgaven                                   | 65     | 131,23              | 131,23                    | 0,00                           |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar     | 694    | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                   |        | <b>2.901.055,15</b> | <b>92.080,40</b>          | <b>2.808.974,75</b>            |
| A. Operationele ontvangsten                              |        | 2.901.044,41        | 92.069,66                 | 2.808.974,75                   |
| 1. Ontvangsten uit de werking                            | 70     | 2.793.405,19        | 0,00                      | 2.793.405,19                   |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                         |        | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| a. Aanvullende belastingen                               |        | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing              | 7300   | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting         | 7301   | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 3. Andere aanvullende belastingen                        | 7302/9 | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| b. Andere belastingen                                    | 731/9  | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 3. Werkingssubsidies                                     |        | 95.219,66           | 92.069,66                 | 3.150,00                       |
| a. Algemene werkingssubsidies                            |        | 92.069,66           | 92.069,66                 | 0,00                           |
| 1. Gemeente- of provinciefonds                           | 7400   | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage                 | 7401   | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 3. Overige algemene werkingssubsidies                    | 7402/4 | 92.069,66           | 92.069,66                 | 0,00                           |
| b. Specifieke werkingssubsidies                          | 7405/9 | 3.150,00            | 0,00                      | 3.150,00                       |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748    | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| 5. Andere operationele ontvangsten                       | 742/7  | 12.419,56           | 0,00                      | 12.419,56                      |
| B. Financiële ontvangsten                                | 75     | 10,74               | 10,74                     | 0,00                           |
| C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar  | 794    | 0,00                | 0,00                      | 0,00                           |
| <b>III. Saldo</b>  |        | <b>869.408,40</b>   | <b>66.136,99</b>          | <b>803.271,41</b>              |

### 2.1.3 Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



# Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|  | Code   | Jaarrek. 2018       | Jaarrek. 2017       | Jaarrek. 2016       |
|--|--------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>                                       |        | <b>2.031.646,75</b> | <b>1.920.291,03</b> | <b>2.187.857,25</b> |
| A. Operationele uitgaven                                 |        | 2.031.515,52        | 1.920.188,27        | 2.187.353,77        |
| 1. Goederen en diensten                                  | 60/1   | 1.016.189,50        | 950.842,55          | 1.036.118,85        |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen           | 62     | 973.534,71          | 966.771,27          | 934.582,70          |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                 | 648    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                          | 649    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 5. Andere operationele uitgaven                          | 640/7  | 41.791,31           | 2.574,45            | 216.652,22          |
| B. Financiële uitgaven                                   | 65     | 131,23              | 102,76              | 503,48              |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar     | 694    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                   |        | <b>2.901.055,15</b> | <b>2.643.061,20</b> | <b>2.641.788,79</b> |
| A. Operationele ontvangsten                              |        | 2.901.044,41        | 2.643.056,53        | 2.641.754,80        |
| 1. Ontvangsten uit de werking                            | 70     | 2.793.405,19        | 2.534.981,18        | 2.328.737,91        |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                         |        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| a. Aanvullende belastingen                               |        | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing              | 7300   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting         | 7301   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Andere aanvullende belastingen                        | 7302/9 | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| b. Andere belastingen                                    | 731/9  | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Werkingssubsidies                                     |        | 95.219,66           | 92.069,66           | 302.069,66          |
| a. Algemene werkingssubsidies                            |        | 92.069,66           | 92.069,66           | 0,00                |
| 1. Gemeente- of provinciefonds                           | 7400   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage                 | 7401   | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 3. Overige algemene werkingssubsidies                    | 7402/4 | 92.069,66           | 92.069,66           | 0,00                |
| b. Specifieke werkingssubsidies                          | 7405/9 | 3.150,00            | 0,00                | 302.069,66          |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| 5. Andere operationele ontvangsten                       | 742/7  | 12.419,56           | 16.005,69           | 10.947,23           |
| B. Financiële ontvangsten                                | 75     | 10,74               | 4,67                | 33,99               |
| C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar  | 794    | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Saldo</b>  |        | <b>869.408,40</b>   | <b>722.770,17</b>   | <b>453.931,54</b>   |

#### 2.1.4 Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkingssubsidies

Nihil

## 2.2 Investerings

### 2.2.1 Investeringsverrichtingen van het financieel boekjaar (J3)

Investerings spelen zich enkel af op beleidsdomein 03 vrije tijd en ontwikkeling. Het voorzien bedrag voor investeringsuitgaven was 5.933.195,23 euro. Hiervan werd 4.555.277,72 euro gerealiseerd, dit is een realisatiegraad van 76,78%. Hieronder vindt u een detail van de investeringsuitgaven.

| Actie  | Actie omschrijving   | Voorzien            | Gerealiseerd          |
|--------|--|---------------------|-----------------------|
| ACV1   | Beheer en werking  | -                   | € 8.602,90            |
| ACV21  | Infrastructuur   | € 13.623,00         | € 8.070,92            |
| ACV22  | Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/douches | € 2.247.472,42      | € 1.234.823,25        |
| ACV24  | Realisatie sporthal Minneplein   | 2.450.013,81        | € 2.201.367,86        |
| ACV25  | Kunstgrasvelden  | € 1.000.000,00      | € 1.013.075,55        |
| ACV43  | Digitale infoschermen SH1 + SH2 + KIk ZB   | 1.936,00            | € 1.936,00            |
| ACV49  | Herbekabeling datalijnen sportdienst   | 1.853,00            | € 1.853,00            |
| ACV50  | Nieuwe randapparatuur informatica  | 640,00              |                       |
| ACV71  | Aankoop sportmateriaal   | 17.447,00           | € 10.495,20           |
| ACV82  | Plaatsen valbeveiliging 6 basketstellingen SH1   | 2.918,00            | € 2.918,00            |
| ACV83  | Hernieuwen belijning atletiekpiste   | 14.200,00           | € 14.200,00           |
| ACV85  | Renovatie zwembad  | 25.000,00           | € 7.185,04            |
| ACV89  | Plaatsen opslagsysteem voor chemicaliën + zoutelectrolyse-installatie                                | 55.000,00           | 0                     |
| ACV98  | Herschielderen sportbelijning linoleum SH1+SH2   | 12.000,00           | 0                     |
| ACV100 | Aanpassen voetbalterreinverlichting  | 51.000,00           | € 50.750,00           |
| ACV102 | Uitrusting terrein KVK   | 10.000,00           | 0                     |
| ACV103 | Vervangen hardware   | 7.292,00            | 0                     |
| ACV107 | Vervangen zonnewering SH   | 22.800,00           | 0                     |
|        | <b>TOTAAL</b>  | <b>5.933.195,23</b> | <b>€ 4.555.277,72</b> |

Voor het project vernieuwen turnzaal en de realisatie bijkomende kleedkamers met douches werd 3,6 miljoen euro voorzien gespreid over 2016 tem 2019. Hiervoor werd er reeds 1.387.350,83 euro aangerekend. Dit betekent dat er nog een saldo is van 2.212.649,17 euro dat in 2019 zal aangewend worden.

Voor het project realisatie sporthal Minneplein werden de grootste uitgaven gedaan in 2017 en 2018 (2.251.354,05 euro). Het saldo werd overgedragen naar 2019.

De werken aan de kunstgrasvelden aan de Leopold III-laan en het hockeyterrein werden grotendeels afgewerkt in 2018. Dit krediet werd iets overschreden maar deze overschrijding werd opgevangen door een verschuiving van de actie van de sporthal Minneplein. De groenaanleg van de kunstgrasvelden volgt nog in 2019. Naast enkele kleinere aankopen werden ook nog volgende projecten gerealiseerd in 2018: aanpassen voetbalterreinverlichting door LED verlichting T1 en T3, hernieuwen belijning atletiekpiste en de aankoop van sportmateriaal, meer bepaald aquaspinningfietsen en tafeltennistafels.

# De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|                                | Jaarrekening        |             |                      | Eindbudget          |             |                      | Initieel budget     |                     |                      |
|--------------------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|                                | Uitgaven            | Ontvangsten | Saldo                | Uitgaven            | Ontvangsten | Saldo                | Uitgaven            | Ontvangsten         | Saldo                |
| 00: Algemene financiering      | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                | 0,00        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 |
| 03: Vrije tijd en ontwikkeling | 4.555.277,72        | 0,00        | -4.555.277,72        | 5.933.195,23        | 0,00        | -5.933.195,23        | 7.366.113,19        | 1.000.000,00        | -6.366.113,19        |
| <b>Totalen</b>                 | <b>4.555.277,72</b> | <b>0,00</b> | <b>-4.555.277,72</b> | <b>5.933.195,23</b> | <b>0,00</b> | <b>-5.933.195,23</b> | <b>7.366.113,19</b> | <b>1.000.000,00</b> | <b>-6.366.113,19</b> |

### 2.2.2 Rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4)



AGB Vauban

## De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

n.v.t.

### 2.2.3 Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

# Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

AGB Vauban leper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 leper

| Deel 1: UITGAVEN   | Code       | Totaal              | 03: Vrije tijd en ontwikkeling |
|--|------------|---------------------|--------------------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                      |            | <b>8.602,90</b>     | <b>8.602,90</b>                |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                               | 280        | 0,00                | 0,00                           |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281        | 0,00                | 0,00                           |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                              | 282        | 0,00                | 0,00                           |
| D. OCMW-verenigingen   | 283        | 0,00                | 0,00                           |
| E. Andere financiële vaste activa                                      | 284/8      | 8.602,90            | 8.602,90                       |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                      |            | <b>4.546.674,82</b> | <b>4.546.674,82</b>            |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa       |            | 4.546.674,82        | 4.546.674,82                   |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-229  | 4.509.199,89        | 4.509.199,89                   |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                     | 224/8      | 0,00                | 0,00                           |
| 3. Roerende goederen   | 23/4       | 37.474,93           | 37.474,93                      |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                     | 25         | 0,00                | 0,00                           |
| 5. Erfgoed   | 27         | 0,00                | 0,00                           |
| B. Overige materiële vaste activa                                      |            | 0,00                | 0,00                           |
| 1. Onroerende goederen   | 260/4      | 0,00                | 0,00                           |
| 2. Roerende goederen   | 265/9      | 0,00                | 0,00                           |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa         | 2906       | 0,00                | 0,00                           |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                   | <b>21</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                            | <b>664</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                    |
| <b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>  |            | <b>4.555.277,72</b> | <b>4.555.277,72</b>            |

| Deel 2: ONTVANGSTEN  | Code  | Totaal      | 03: Vrije tijd en ontwikkeling |
|--|-------|-------------|--------------------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                          |       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                               | 280   | 0,00        | 0,00                           |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281   | 0,00        | 0,00                           |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                              | 282   | 0,00        | 0,00                           |
| D. OCMW-verenigingen   | 283   | 0,00        | 0,00                           |
| E. Andere financiële vaste activa                                      | 284/8 | 0,00        | 0,00                           |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                          |       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |



| Deel 2: ONTVANGSTEN   | Code                  | Totaal      | 03: Vrije tijd en ontwikkeling |
|---|-----------------------|-------------|--------------------------------|
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |                       | 0,00        | 0,00                           |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229             | 0,00        | 0,00                           |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8                 | 0,00        | 0,00                           |
| 3. Roerende goederen  | 23/4                  | 0,00        | 0,00                           |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25                    | 0,00        | 0,00                           |
| 5. Erfgoed  | 27                    | 0,00        | 0,00                           |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |                       | 0,00        | 0,00                           |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4                 | 0,00        | 0,00                           |
| 2. Roerende goederen  | 265/9                 | 0,00        | 0,00                           |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176                   | 0,00        | 0,00                           |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                        | <b>21</b>             | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>150-180-4951/2</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |
| <b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  |                       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                    |

#### 2.2.4 Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

# Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

| Deel 1: UITGAVEN   | Code       | Jaarrek. 2018       | Jaarrek. 2017     | Jaarrek. 2016     |
|--|------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                      |            | <b>8.602,90</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                               | 280        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                              | 282        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| D. OCMW-verenigingen   | 283        | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| E. Andere financiële vaste activa                                      | 284/8      | 8.602,90            | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                      |            | <b>4.546.674,82</b> | <b>393.518,75</b> | <b>319.743,90</b> |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa       |            | 4.546.674,82        | 393.518,75        | 319.743,90        |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-229  | 4.509.199,89        | 344.801,87        | 277.048,01        |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                     | 224/8      | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 3. Roerende goederen   | 23/4       | 37.474,93           | 48.716,88         | 42.695,89         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                     | 25         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 5. Erfgoed   | 27         | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| B. Overige materiële vaste activa                                      |            | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 1. Onroerende goederen   | 260/4      | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| 2. Roerende goederen   | 265/9      | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa         | 2906       | 0,00                | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                   | <b>21</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                            | <b>664</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>  |            | <b>4.555.277,72</b> | <b>393.518,75</b> | <b>319.743,90</b> |

| Deel 2: ONTVANGSTEN   | Code                  | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016        |
|---|-----------------------|---------------|---------------|----------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           |                       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280                   | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten  | 281                   | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282                   | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| D. OCMW-verenigingen  | 283                   | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8                 | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                           |                       | <b>0,00</b>   | <b>350,00</b> | <b>800,00</b>        |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |                       | 0,00          | 350,00        | 800,00               |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229             | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8                 | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| 3. Roerende goederen  | 23/4                  | 0,00          | 350,00        | 800,00               |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25                    | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| 5. Erfgoed  | 27                    | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |                       | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4                 | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| 2. Roerende goederen  | 265/9                 | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176                   | 0,00          | 0,00          | 0,00                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                        | <b>21</b>             | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>          |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>150-180-4951/2</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>-3.277.847,38</b> |
| <b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  |                       | <b>0,00</b>   | <b>350,00</b> | <b>-3.277.047,38</b> |

### 2.2.5 Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

# Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

|  | Uitgaven                |               |  |                    |   | Ontvangsten             |                    |   |
|--|-------------------------|---------------|--|--------------------|---|-------------------------|--------------------|---|
|  | Verbintenis-<br>krediet | Vastleggingen | Verbintenis-<br>krediet min<br>vastleggingen | Aan-<br>rekeningen | Verbintenis-<br>krediet min<br>aan-<br>rekeningen | Verbintenis-<br>krediet | Aan-<br>rekeningen | Verbintenis-<br>krediet min<br>aan-<br>rekeningen |
| IE-1: Investeringsenveloppe Overig beleid    | 1.652.770,52            | 887.832,20    | 764.938,32                                   | 887.832,20         | 764.938,32  | -3.005.625,12           | -3.005.625,12      | 0,00  |
| IE-3: Investeringsenveloppe Pioritair Beleid | 7.600.000,00            | 4.651.780,43  | 2.948.219,57                                 | 4.651.780,43       | 2.948.219,57                                      | 1.000.000,00            | 0,00               | 1.000.000,00                                      |

## 2.2.6 Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte investeringssubsidies

Nihil

## 2.3 Liquiditeiten

### 2.3.1 Liquiditeitenrekening (J5)

Sinds 2016 worden investeringen niet langer gefinancierd met investeringssubsidies. Het subsidiëren van de afschrijvingen (via prijssubsidies) en van de investeringen zelf (via investeringssubsidies) zou immers een dubbele subsidiëring vormen. Om de liquiditeitsbehoefte op het ogenblik van de realisatie van de investeringen te verzekeren, wordt de stad om een renteloze lening gevraagd die in het zelfde ritme als de afschrijvingen wordt terugbetaald. Het liquiditeitenresultaat in de jaarrekening van 2018 ligt 1.370.828,54 euro lager dan gebudgetteerd. Het bedrag van de opgenomen leningen is lager doordat er minder investeringen waren dan voorzien. Ook was er een lagere liquiditeitsbehoefte dan gebudgetteerd.

De kapitaalbreng vanuit de stad van 500.000 euro blijft opgenomen onder de bestemde gelden opdat ze niet zouden aangewend worden als financiering van investeringen.

# Liquiditeitenrekening (J5)



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

| Resultaat op kasbasis                                       | Jaarrekening         | Eindbudget           | Initieel budget      |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>                           | <b>869.408,40</b>    | <b>814.997,00</b>    | <b>637.449,00</b>    |
| A. Uitgaven   | 2.031.646,75         | 2.148.189,00         | 2.063.870,00         |
| B. Ontvangsten  | 2.901.055,15         | 2.963.186,00         | 2.701.319,00         |
| 2. Overige  | 2.901.055,15         | 2.963.186,00         | 2.701.319,00         |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                         | <b>-4.555.277,72</b> | <b>-5.933.195,23</b> | <b>-6.366.113,19</b> |
| A. Uitgaven   | 4.555.277,72         | 5.933.195,23         | 7.366.113,19         |
| B. Ontvangsten  | 0,00                 | 0,00                 | 1.000.000,00         |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                    | <b>3.992.785,07</b>  | <b>5.363.613,61</b>  | <b>5.754.535,32</b>  |
| A. Uitgaven   | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| 1. Aflossing financiële schulden                            | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| a. Periodieke aflossingen                                   | 799.127,70           | 819.581,62           | 926.577,87           |
| B. Ontvangsten  | 4.791.912,77         | 6.183.195,23         | 6.681.113,19         |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                         | 4.791.912,77         | 6.183.195,23         | 6.681.113,19         |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden     | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a. Periodieke terugvorderingen                              | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>        | <b>306.915,75</b>    | <b>245.415,38</b>    | <b>25.871,13</b>     |
| <b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> | <b>510.286,18</b>    | <b>510.286,18</b>    | <b>545.754,48</b>    |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        | <b>817.201,93</b>    | <b>755.701,56</b>    | <b>571.625,61</b>    |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>       | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>    |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen                | 500.000,00           | 500.000,00           | 500.000,00           |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                 | <b>317.201,93</b>    | <b>255.701,56</b>    | <b>71.625,61</b>     |

| Bestemde gelden                  | Bedrag op 1/1     | Bedrag op 31/12   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                  |                   |                   |
| <b>III. Financiering</b>         | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |
| BSTV1: Kapitaal - eigen vermogen | 500.000,00        | 500.000,00        |
| <b>Totalen</b>                   | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |

### 2.3.2 Evolutie liquiditeitenrekening (TJ6)



# Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



AGB Vauban

Periode: 2018

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

| Resultaat op kasbasis                                       | Code                     | Jaarrekening 2018    | Jaarrekening 2017  | Jaarrekening 2016    |
|---|--------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>                           |                          | <b>869.408,40</b>    | <b>722.770,17</b>  | <b>453.931,54</b>    |
| A. Uitgaven   | 60/5-694                 | 2.031.646,75         | 1.920.291,03       | 2.187.857,25         |
| B. Ontvangsten  | 70/794                   | 2.901.055,15         | 2.643.061,20       | 2.641.788,79         |
| 2. Overige  | 70-7400-7402/9-742/8-75  | 2.901.055,15         | 2.643.061,20       | 2.641.788,79         |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                         |                          | <b>-4.555.277,72</b> | <b>-393.168,75</b> | <b>-3.596.791,28</b> |
| A. Uitgaven   | 21/28-2906-664           | 4.555.277,72         | 393.518,75         | 319.743,90           |
| B. Ontvangsten  | 150-176-180-21/28-4951/2 | 0,00                 | 350,00             | -3.277.047,38        |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                    |                          | <b>3.992.785,07</b>  | <b>171.789,51</b>  | <b>3.079.061,74</b>  |
| A. Uitgaven   |                          | 799.127,70           | 771.729,24         | 638.529,54           |
| 1. Aflossing financiële schulden                            |                          | 799.127,70           | 771.729,24         | 638.529,54           |
| a. Periodieke aflossingen                                   | 421/4                    | 799.127,70           | 771.729,24         | 638.529,54           |
| B. Ontvangsten  |                          | 4.791.912,77         | 943.518,75         | 3.717.591,28         |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                         | 171/4                    | 4.791.912,77         | 443.518,75         | 3.717.591,28         |
| 3. Overige transacties                                      |                          | 0,00                 | 500.000,00         | 0,00                 |
| c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II     | 101-102                  | 0,00                 | 500.000,00         | 0,00                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>        |                          | <b>306.915,75</b>    | <b>501.390,93</b>  | <b>-63.798,00</b>    |
| <b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> |                          | <b>510.286,18</b>    | <b>8.895,25</b>    | <b>72.693,25</b>     |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        |                          | <b>817.201,93</b>    | <b>510.286,18</b>  | <b>8.895,25</b>      |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>       |                          | <b>500.000,00</b>    | <b>500.000,00</b>  | <b>0,00</b>          |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen                | 0903                     | 500.000,00           | 500.000,00         | 0,00                 |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                 |                          | <b>317.201,93</b>    | <b>10.286,18</b>   | <b>8.895,25</b>      |

| Bestemde gelden                  | 2018              | 2017              |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>III. Financiering</b>         | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |
| BSTV1: Kapitaal - eigen vermogen | 500.000,00        | 500.000,00        |
| <b>Totalen</b>                   | <b>500.000,00</b> | <b>500.000,00</b> |

### **3 Samenvatting algemene rekeningen**

#### 3.1 Model Nationale Bank van België

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

**IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van de neerlegging)**

Naam: **Autonom Gemeentebedrijf Sport, Cultuur en Recreatie Ieper**

Rechtsvorm: Autonom Gemeentebedrijf

Adres: Grote Markt

Nr: 34

Bus:

Postnummer: 8900 Gemeente: Ieper

Land België

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van: 8900

Internetadres:

Ondernemingsnummer BE 0877.643.330

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

07-08-2006

JAARREKENING IN EURO goedgekeurd door de algemene vergadering van

03-06-2019

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01-01-2018

tot

31-12-2018

Vorig boekjaar van

01-01-2017

tot

31-12-2017

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

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

VKT 2.2, VKT 6.1.1, VKT 6.2, VKT 6.5, VKT 6.6, VKT 6.7, VKT 6.9, VKT 7.1, VKT 7.2, VKT 8, VKT 9, VKT 10, VKT 11, VKT 13, VKT 14, VKT 15, VKT 16, VKT 17, VKT 18, VKT 19

|     |                 |         |
|-----|-----------------|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 2.1 |
|-----|-----------------|---------|

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

**LIJST VAN DE BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARISSEN**

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

**DELTOUR** Dieter

Maaldestedestraat 151  
8902 Zillebeke  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019 Bestuurder

**VICTOOR** Paul

Reigerslaan 59  
8900 IEPEER  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019 Bestuurder

**GOUDESEUNE** Ives

Zwarteleenstraat 81  
8902 Zillebeke  
BELGIE

Bestuurder

**BENOOT** Patrick

Brugseweg 64  
8900 Ieper  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019 Bestuurder

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Voorzitter van de Raad van Bestuur

**SIX** Nancy

Augustijnenstraat 149  
8900 Ieper  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019 Bestuurder

**LANNOO** Vera

Komenseweg 102  
8902 Zillebeke  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019 Bestuurder

**VERCAMMEN** Jan

|     |                 |  |         |
|-----|-----------------|--|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 |  | VKT 2.1 |
|-----|-----------------|--|---------|

Westkaai 20/3a  
8900 Ieper  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019

Bestuurder

**DECROIX** Ivan

Populierdreef 5  
8978 Watou  
BELGIE

Bestuurder

**DEHAENE** Dominique

Capucienenstraat 37  
8900 Ieper  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019

Voorzitter van de Raad van Bestuur

**LAURENS** Jan

Bloemendale 25  
8904 Boezinge  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019

Bestuurder

**MORLION** Els

Kortewildestraat 9  
8902 Zillebeke  
BELGIE

Einde van het mandaat: 24-02-2019

Bestuurder

**RYDE** Eva

Adriaansensweg 66  
8900 Ieper  
BELGIE

Bestuurder

**DUQUESNE** Isabelle

Wielewaalstraat 36  
8902 Zillebeke  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

**VERKRUYSSE** Andy

Zaalhof 1/3A  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

**DE GROOTE** Peter

Rijselstraat 3  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

|     |                 |  |         |
|-----|-----------------|--|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 |  | VKT 2.1 |
|-----|-----------------|--|---------|

**NEIRYNCK** Deborah

Frenchlaan 28/GLVA  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

**BAERT** Johanna

Basculestraat 72  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

**KNOCKAERT** Dimitri

Zorgvlietstraat 43  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

**SABELS** Jordy

Arsenaalstraat 48/2A  
8900 Ieper  
BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

|     |                 |         |
|-----|-----------------|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 3.1 |
|-----|-----------------|---------|

## JAARREKENING

### BALANS NA WINSTVERDELING

|  | Toel. | Codes | Boekjaar          | Vorig boekjaar   |
|--|-------|-------|-------------------|------------------|
| <b>ACTIVA</b>                                  |       |       |                   |                  |
| <b>Oprichtingskosten</b>                       |       | 20    |                   |                  |
| <b>Vaste activa</b>                            |       | 21/28 | <b>10.308.468</b> | <b>6.479.418</b> |
| <b>Immateriële vaste activa</b>                | 6.1.1 | 21    |                   |                  |
| <b>Materiële vaste activa</b>                  | 6.1.2 | 22/27 | <b>10.299.865</b> | <b>6.479.418</b> |
| Terreinen en gebouwen                          |       | 22    | 9.482.279         | 5.627.906        |
| Installaties, machines en uitrusting           |       | 23    | 107.205           | 136.262          |
| Meubilair en rollend materieel                 |       | 24    | 25.198            | 30.067           |
| Leasing en soortgelijke rechten                |       | 25    |                   |                  |
| Overige materiële vaste activa                 |       | 26    | 685.183           | 685.183          |
| Activa in aanbouw en vooruitbetalingen         |       | 27    |                   |                  |
| <b>Financiële vaste activa</b>                 | 6.1.3 | 28    | <b>8.603</b>      |                  |
| <b>Vlottende activa</b>                        |       | 29/58 | <b>2.647.405</b>  | <b>2.065.387</b> |
| <b>Vorderingen op meer dan één jaar</b>        |       | 29    |                   |                  |
| Handelsvorderingen                             |       | 290   |                   |                  |
| Overige vorderingen                            |       | 291   |                   |                  |
| <b>Voorraden en bestellingen in uitvoering</b> |       | 3     | <b>121</b>        | <b>80</b>        |
| Voorraden                                      |       | 30/36 | 121               | 80               |
| Bestellingen in uitvoering                     |       | 37    |                   |                  |
| <b>Vorderingen op ten hoogste één jaar</b>     |       | 40/41 | <b>1.778.609</b>  | <b>1.285.611</b> |
| Handelsvorderingen                             |       | 40    | 30.940            | 53.228           |
| Overige vorderingen                            |       | 41    | 1.747.669         | 1.232.383        |
| <b>Geldbeleggingen</b>                         |       | 50/53 |                   |                  |
| <b>Liquide middelen</b>                        |       | 54/58 | <b>834.103</b>    | <b>751.264</b>   |
| <b>Overlopende rekeningen</b>                  |       | 490/1 | <b>34.572</b>     | <b>28.432</b>    |
| <b>TOTAAL VAN DE ACTIVA</b>                    |       | 20/58 | <b>12.955.873</b> | <b>8.544.805</b> |

|     |                 |         |
|-----|-----------------|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 3.2 |
|-----|-----------------|---------|

|  | Toel.          | Codes | Boekjaar          | Vorig boekjaar   |
|--|----------------|-------|-------------------|------------------|
| <b>PASSIVA</b>   |                |       |                   |                  |
| <b>Eigen vermogen</b>  |                | 10/15 | <b>734.122</b>    | <b>590.352</b>   |
| <b>Kapitaal</b>  |                | 10    | <b>500.000</b>    | <b>500.000</b>   |
| Geplaatst kapitaal   |                | 100   | 500.000           | 500.000          |
| Niet-opgevraagd kapitaal   |                | 101   |                   |                  |
| <b>Uitgiftepremies</b>   |                | 11    |                   |                  |
| <b>Herwaarderingsmeerwaarden</b>   |                | 12    |                   |                  |
| <b>Reserves</b>  |                | 13    |                   |                  |
| Wettelijke reserve   |                | 130   |                   |                  |
| Onbeschikbare reserves   |                | 131   |                   |                  |
| Voor eigen aandelen  |                | 1310  |                   |                  |
| Andere   |                | 1311  |                   |                  |
| Belastingvrije reserves  |                | 132   |                   |                  |
| Beschikbare reserves   |                | 133   |                   |                  |
| <b>Overgedragen winst (verlies)</b>                                      | <b>(+)/(-)</b> | 14    | <b>112.241</b>    | <b>-31.529</b>   |
| <b>Kapitaalsubsidies</b>   |                | 15    | <b>121.881</b>    | <b>121.881</b>   |
| <b>Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief</b>    |                | 19    |                   |                  |
| <b>Voorzieningen en uitgestelde belastingen</b>                          |                | 16    |                   |                  |
| <b>Voorzieningen voor risico's en kosten</b>                             |                | 160/5 |                   |                  |
| Pensioenen en soortgelijke verplichtingen                                |                | 160   |                   |                  |
| Fiscale lasten   |                | 161   |                   |                  |
| Grote herstellings- en onderhoudswerken                                  |                | 162   |                   |                  |
| Milieuverplichtingen   |                | 163   |                   |                  |
| Overige risico's en kosten   |                | 164/5 |                   |                  |
| <b>Uitgestelde belastingen</b>   |                | 168   |                   |                  |
| <b>Schulden</b>  |                | 17/49 | <b>12.221.751</b> | <b>7.954.453</b> |
| <b>Schulden op meer dan één jaar</b>                                     | 6.3            | 17    | <b>9.013.654</b>  | <b>5.651.709</b> |
| Financiële schulden  |                | 170/4 | 9.013.654         | 5.651.709        |
| Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden            |                | 172/3 |                   |                  |
| Overige leningen   |                | 174/0 | 9.013.654         | 5.651.709        |
| Handelsschulden  |                | 175   |                   |                  |
| Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen                              |                | 176   |                   |                  |
| Overige schulden   |                | 178/9 |                   |                  |
| <b>Schulden op ten hoogste één jaar</b>                                  | 6.3            | 42/48 | <b>3.193.101</b>  | <b>2.292.210</b> |
| Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen              |                | 42    | 1.440.965         | 1.922.685        |
| Financiële schulden  |                | 43    |                   |                  |
| Kredietinstellingen  |                | 430/8 |                   |                  |
| Overige leningen   |                | 439   |                   |                  |
| Handelsschulden  |                | 44    | 1.668.845         | 275.139          |
| Leveranciers   |                | 440/4 | 1.668.845         | 275.139          |
| Te betalen wissels   |                | 441   |                   |                  |
| Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen                              |                | 46    |                   |                  |
| Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten |                | 45    | 83.009            | 89.303           |
| Belastingen  |                | 450/3 | 6.064             | 11.266           |
| Bezoldigingen en sociale lasten  |                | 454/9 | 76.945            | 78.037           |
| Overige schulden   |                | 47/48 | 282               | 5.083            |
| <b>Overlopende rekeningen</b>  |                | 492/3 | <b>14.996</b>     | <b>10.534</b>    |
| <b>TOTAAL VAN DE PASSIVA</b>   |                | 10/49 | <b>12.955.873</b> | <b>8.544.805</b> |



|     |                 |       |
|-----|-----------------|-------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 4 |
|-----|-----------------|-------|

## RESULTATENREKENING

|   | Toel. | Codes  | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|---|-------|--------|----------------|----------------|
| <b>Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten</b>  |       |        |                |                |
| Brutomarge (+)/(-)  |       | 9900   | 1.886.367      | 1.692.114      |
| Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten  |       | 76A    |                |                |
| Omzet   |       | 70     | 2.879.084      | 2.665.790      |
| Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen  |       | 60/61  | 992.717        | 973.676        |
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)   | 6.4   | 62     | 974.664        | 971.499        |
| Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa                           |       | 630    | 726.229        | 627.620        |
| Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-) |       | 631/4  | 5              | -19            |
| Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)                                      |       | 635/8  |                |                |
| Andere bedrijfskosten   |       | 640/8  | 41.579         | 2.595          |
| Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)   |       | 649    |                |                |
| Niet-recurrente bedrijfskosten  |       | 66A    |                | 1.950          |
| <b>Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)</b>  |       | 9901   | <b>143.890</b> | <b>88.469</b>  |
| <b>Financiële opbrengsten</b>   | 6.4   | 75/76B | <b>9</b>       | <b>7</b>       |
| Recurrente financiële opbrengsten   |       | 75     | 9              | 7              |
| Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies   |       | 753    |                |                |
| Niet-recurrente financiële opbrengsten  |       | 76B    |                |                |
| <b>Financiële kosten</b>  | 6.4   | 65/66B | <b>129</b>     | <b>105</b>     |
| Recurrente financiële kosten  |       | 65     | 129            | 105            |
| Niet-recurrente financiële kosten   |       | 66B    | 0              | 0              |
| <b>Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)</b>  |       | 9903   | <b>143.770</b> | <b>88.371</b>  |
| <b>Onttrekking aan de uitgestelde belastingen</b>   |       | 780    |                |                |
| <b>Overboeking naar de uitgestelde belastingen</b>  |       | 680    |                |                |
| <b>Belastingen op het resultaat (+)/(-)</b>   |       | 67/77  |                |                |
| <b>Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)</b>   |       | 9904   | <b>143.770</b> | <b>88.371</b>  |
| <b>Onttrekking aan de belastingvrije reserves</b>   |       | 789    |                |                |
| <b>Overboeking naar de belastingvrije reserves</b>  |       | 689    |                |                |
| <b>Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)</b>  |       | 9905   | <b>143.770</b> | <b>88.371</b>  |

|     |                 |       |
|-----|-----------------|-------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 5 |
|-----|-----------------|-------|

## RESULTAATVERWERKING

|  |                | Codes | Boekjaar       | Vorig boekjaar |
|--|----------------|-------|----------------|----------------|
| <b>Te bestemmen winst (verlies)</b>                  | <b>(+)/(-)</b> | 9906  | <b>112.241</b> | <b>-31.529</b> |
| Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar        | (+)/(-)        | 9905  | 143.770        | 88.371         |
| Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar | (+)/(-)        | 14P   | -31.529        | -119.900       |
| <b>Onttrekking aan het eigen vermogen</b>            |                | 791/2 |                |                |
| <b>Toevoeging aan het eigen vermogen</b>             |                | 691/2 |                |                |
| aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies           |                | 691   |                |                |
| aan de wettelijke reserve                            |                | 6920  |                |                |
| aan de overige reserves                              |                | 6921  |                |                |
| <b>Over te dragen winst (verlies)</b>                | <b>(+)/(-)</b> | 14    | <b>112.241</b> | <b>-31.529</b> |
| <b>Tussenkost van de vennoten in het verlies</b>     |                | 794   |                |                |
| <b>Uit te keren winst</b>                            |                | 694/7 |                |                |
| Vergoeding van het kapitaal                          |                | 694   |                |                |
| Bestuurders of zaakvoerders                          |                | 695   |                |                |
| Werknemers   |                | 696   |                |                |
| Andere rechthebbenden                                |                | 697   |                |                |

|     |                 |           |
|-----|-----------------|-----------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 6.1.2 |
|-----|-----------------|-----------|

## TOELICHTING

### Materiële vaste activa

#### Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

#### Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen, met inbegrip van de geproduceerde vaste activa

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

(+)/(-)

#### Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar

#### Meerwaarden per einde van het boekjaar

#### Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Verworven van derden

Afgeboekt

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-)

#### Meerwaarden per einde van het boekjaar

#### Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

#### Mutaties tijdens het boekjaar

Geboekt

Teruggenomen

Verworven van derden

Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen

Overgeboekt van een post naar een andere

(+)/(-)

#### Afschrijvingen en waardeverminderingen per einde van het boekjaar

#### Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar

| Codes | Boekjaar   | Vorig boekjaar |
|-------|------------|----------------|
| 8199P | XXXXXXXXXX | 12.219.888     |
| 8169  | 3.552.044  |                |
| 8179  |            |                |
| 8189  | 994.632    |                |
| 8199  | 16.766.564 |                |
| 8259P | XXXXXXXXXX |                |
| 8219  |            |                |
| 8229  |            |                |
| 8239  |            |                |
| 8249  |            |                |
| 8259  |            |                |
| 8329P | XXXXXXXXXX | 5.740.470      |
| 8279  | 726.229    |                |
| 8289  |            |                |
| 8299  |            |                |
| 8309  |            |                |
| 8319  |            |                |
| 8329  | 6.466.699  |                |
| 22/27 | 10.299.865 |                |

|     |                 |           |
|-----|-----------------|-----------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 6.1.3 |
|-----|-----------------|-----------|

|   | Codes        | Boekjaar     | Vorig boekjaar |
|---|--------------|--------------|----------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>                              |              |              |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>       | 8395P        | XXXXXXXXXX   |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                        |              |              |                |
| Aanschaffingen  | 8365         | 8.603        |                |
| Overdrachten en buitengebruikstellingen                     | 8375         |              |                |
| Overboekingen van een post naar een andere                  | (+)/(-) 8385 |              |                |
| Andere mutaties   | (+)/(-) 8386 |              |                |
| <b>Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar</b>       | 8395         | <b>8.603</b> |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>               | 8455P        | XXXXXXXXXX   |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                        |              |              |                |
| Geboekt   | 8415         |              |                |
| Verworven van derden  | 8425         |              |                |
| Afgeboekt   | 8435         |              |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere                    | (+)/(-) 8445 |              |                |
| <b>Meerwaarden per einde van het boekjaar</b>               | 8455         |              |                |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>      | 8525P        | XXXXXXXXXX   |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                        |              |              |                |
| Geboekt   | 8475         |              |                |
| Teruggenomen  | 8485         |              |                |
| Verworven van derden  | 8495         |              |                |
| Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen        | 8505         |              |                |
| Overgeboekt van een post naar een andere                    | (+)/(-) 8515 |              |                |
| <b>Waardeverminderingen per einde van het boekjaar</b>      | 8525         |              |                |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b> | 8555P        | XXXXXXXXXX   |                |
| <b>Mutaties tijdens het boekjaar</b>                        | (+)/(-) 8545 |              |                |
| <b>Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar</b> | 8555         |              |                |
| <b>Nettoboekwaarde per einde van het boekjaar</b>           | 28           | <b>8.603</b> |                |

|     |                 |         |
|-----|-----------------|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 6.3 |
|-----|-----------------|---------|

## STAAT VAN DE SCHULDEN

### Uitsplitsing van de schulden met een oorspronkelijke looptijd van meer dan één jaar, naargelang hun resterende looptijd

Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen

42 **1.440.965**

Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar

8912 **1.456.849**

Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar

8913 **7.556.805**

### Gewaarborgde schulden

#### Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

Financiële schulden

8921

Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden

891

Overige leningen

901

Handelsschulden

8981

Leveranciers

8991

Te betalen wissels

9001

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

9011

Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten

9021

Overige schulden

9051

#### Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

9061

### Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming

Financiële schulden

8922

Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden

892

Overige leningen

902

Handelsschulden

8982

Leveranciers

8992

Te betalen wissels

9002

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

9012

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

9022

Belastingen

9032

Bezoldigingen en sociale lasten

9042

Overige schulden

9052

#### Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming

9062

|     |                 |         |
|-----|-----------------|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 6.4 |
|-----|-----------------|---------|

## RESULTATEN

### Personeel en personeelskosten

**Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister**

Gemiddeld personeelsbestand berekend in voltijdse equivalenten

### Opbrengsten en kosten van uitzonderlijke omvang of uitzonderlijke mate van voorkomen

#### Niet-recurrente opbrengsten

Niet-recurrente bedrijfsopbrengsten

Niet-recurrente financiële opbrengsten

#### Niet-recurrente kosten

Niet-recurrente bedrijfskosten

Niet-recurrente financiële kosten

### Financiële resultaten

#### Geactiveerde interesten

| Codes | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|-------|----------|----------------|
| 9087  | 21       | 21             |
| 76    |          |                |
| 76A   |          |                |
| 76B   |          |                |
| 66    |          | <b>1.950</b>   |
| 66A   |          | 1.950          |
| 66B   | 0        | 0              |
| 6503  |          |                |

|     |                 |  |         |
|-----|-----------------|--|---------|
| Nr. | BE 0877.643.330 |  | VKT 6.8 |
|-----|-----------------|--|---------|

## WAARDERINGSREGELS

- Materiële vaste activa :

in de loop van het boekjaar werden er geen materiële vaste activa geherwaardeerd.

-Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

\*Immateriële vaste activa : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentages : hoofdsom min 20,00 - max 20,00

\* Industriële, administratieve of commerciële gebouwen : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentages : hoofdsom min 3,00 - max 10,00

\* Installaties, machines en uitrusting : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentages : hoofdsom min 10,00 - max 33,00

\* Kantoomaterieel en meubilair : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentages : hoofdsom min 20,00 - max 20,00

\* Overige materiële vaste activa : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentages : hoofdsom min 50,00 - max 50,00

- Voorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde berekend volgens de methode van FIFO

- Schulden : de passiva bevatten schulden op lange termijn zonder rente of met een abnormaal lage rente

Er wordt op deze schulden geen disconto toegepast dat wordt geactiveerd

|     |                 |        |
|-----|-----------------|--------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 12 |
|-----|-----------------|--------|

## SOCIALE BALANS

Nummers van de paritaire comités die voor de onderneming bevoegd zijn:

### Werknemers waarvoor de onderneming een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die zijn ingeschreven in het algemeen personeelsregister

| Tijdens het boekjaar en het vorige boekjaar | Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) | 3P. Totaal (T) of totaal in voltijdse equivalenten (VTE) |         |
|---|-------|-------------|--------------|---|--|---------|
|   |       | (boekjaar)  | (boekjaar)   | (boekjaar)  | (vorig boekjaar)   |         |
| Gemiddeld aantal werknemers                 | 100   | 14          | 12           | 21  | VTE  | 21      |
| Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren      | 101   | 23.537      | 11.954       | 35.491  | T  | 34.185  |
| Personeelskosten                            | 102   | 646.380     | 328.284      | 974.664   | T  | 971.499 |

| Op de afsluitingsdatum van het boekjaar           | Codes | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|---|-------|-------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Aantal werknemers</b>                          | 105   | 13          | 12           | 20,3                                |
| <b>Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst</b> |       |             |              |                                     |
| Overeenkomst voor een onbepaalde tijd             | 110   | 12          | 11           | 18,8                                |
| Overeenkomst voor een bepaalde tijd               | 111   |             | 1            | 0,5                                 |
| Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk   | 112   |             |              |                                     |
| Vervangingsovereenkomst                           | 113   | 1           |              | 1                                   |
| <b>Volgens het geslacht en het studieniveau</b>   |       |             |              |                                     |
| Mannen  | 120   | 10          | 4            | 12,9                                |
| lager onderwijs                                   | 1200  | 1           | 2            | 2,6                                 |
| secundair onderwijs                               | 1201  | 9           | 2            | 10,3                                |
| hoger niet-universitair onderwijs                 | 1202  |             |              |                                     |
| universitair onderwijs                            | 1203  |             |              |                                     |
| Vrouwen   | 121   | 3           | 8            | 7,4                                 |
| lager onderwijs                                   | 1210  |             | 5            | 2,6                                 |
| secundair onderwijs                               | 1211  | 3           | 1            | 3,5                                 |
| hoger niet-universitair onderwijs                 | 1212  |             | 2            | 1,3                                 |
| universitair onderwijs                            | 1213  |             |              |                                     |
| <b>Volgens de beroepscategorie</b>                |       |             |              |                                     |
| Directiepersoneel                                 | 130   |             |              |                                     |
| Bedienden   | 134   | 5           | 5            | 8,4                                 |
| Arbeiders   | 132   | 8           | 7            | 11,9                                |
| Andere  | 133   |             |              |                                     |



|     |                 |        |
|-----|-----------------|--------|
| Nr. | BE 0877.643.330 | VKT 12 |
|-----|-----------------|--------|

Tabel van het personeelsverloop tijdens het boekjaar

| Codes  | 1. Voltijds | 2. Deeltijds | 3. Totaal in voltijdse equivalenten |
|--|-------------|--------------|-------------------------------------|
| <b>Ingetreden</b><br>Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister | 205         | 2            | 2                                   |
| <b>Uitgetreden</b><br>Aantal werknemers met een in de DIMONA-verklaring aangegeven of een in het algemeen personeelsregister opgetekende datum waarop hun overeenkomst tijdens het boekjaar een einde nam    | 305         | 3            | 1                                   |
|  |             |              | 3                                   |
|  |             |              | 3,5                                 |

Inlichtingen over de opleidingen voor de werknemers tijdens het boekjaar

|  | Codes | Mannen | Codes | Vrouwen |
|--|-------|--------|-------|---------|
| <b>Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b>                     |       |        |       |         |
| Aantal betrokken werknemers  | 5801  | 9      | 5811  | 2       |
| Aantal gevolgde opleidingsuren   | 5802  | 306    | 5812  | 22      |
| Nettokosten voor de onderneming  | 5803  | 3.265  | 5813  | 451     |
| waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding  | 58031 | 3.265  | 58131 | 451     |
| waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen   | 58032 |        | 58132 |         |
| waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)  | 58033 |        | 58133 |         |
| <b>Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b> |       |        |       |         |
| Aantal betrokken werknemers  | 5821  |        | 5831  |         |
| Aantal gevolgde opleidingsuren   | 5822  |        | 5832  |         |
| Nettokosten voor de onderneming  | 5823  |        | 5833  |         |
| <b>Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever</b>                                 |       |        |       |         |
| Aantal betrokken werknemers  | 5841  |        | 5851  |         |
| Aantal gevolgde opleidingsuren   | 5842  |        | 5852  |         |
| Nettokosten voor de onderneming  | 5843  |        | 5853  |         |

## 3.2 Model Beleids- en Beheerscyclus

### 3.2.1 Balans (J6)

## Schema J6: Balans


**AGB Vauban**

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Periode: 2018

Secr.:

Onbekend

Fin. beheerder:

Onbekend

| ACTIVA   | 2018          | 2017         |
|--|---------------|--------------|
| <b>I. Vlottende activa</b>   | 2.647.405,01  | 2.065.386,29 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen                                 | 834.102,70    | 751.263,76   |
| B. Vorderingen op korte termijn  | 1.778.609,56  | 1.285.610,76 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                                     | 30.940,26     | 53.227,74    |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                | 1.747.669,30  | 1.232.383,02 |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering                             | 120,68        | 79,93        |
| D. Overlopende rekeningen van het actief                               | 34.572,07     | 28.431,84    |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen          | 0,00          | 0,00         |
| <b>II. Vaste activa</b>  | 10.308.467,58 | 6.479.419,17 |
| 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   | 8.602,90      | 0,00         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                               | 0,00          | 0,00         |
| 2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00          | 0,00         |
| 3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                              | 0,00          | 0,00         |
| 4. OCMW-verenigingen   | 0,00          | 0,00         |
| 5. Andere financiële vaste activa                                      | 8.602,90      | 0,00         |
| C. Materiële vaste activa  | 10.299.864,68 | 6.479.419,17 |
| 1. Gemeenschapsgoederen  | 9.614.681,45  | 5.794.235,94 |
| a. Terreinen en gebouwen   | 9.482.279,06  | 5.627.906,43 |
| b. Wegen en overige infrastructuur                                     | 0,00          | 0,00         |
| c. Installaties, machines en uitrusting                                | 107.204,52    | 136.262,41   |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                   | 25.197,87     | 30.067,10    |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                                     | 0,00          | 0,00         |
| f. Erfgoed   | 0,00          | 0,00         |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                               | 0,00          | 0,00         |
| a. Terreinen en gebouwen   | 0,00          | 0,00         |
| b. Installaties, machines en uitrusting                                | 0,00          | 0,00         |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                   | 0,00          | 0,00         |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                     | 0,00          | 0,00         |
| 3. Overige materiële vaste activa                                      | 685.183,23    | 685.183,23   |
| a. Terreinen en gebouwen   | 685.183,23    | 685.183,23   |
| b. Roerende goederen   | 0,00          | 0,00         |
| D. Immateriële vaste activa  | 0,00          | 0,00         |
| <b>III. TOTAAL ACTIVA</b>  | 12.955.872,59 | 8.544.805,46 |

| PASSIVA  | 2018          | 2017         |
|--|---------------|--------------|
| I. Schulden  | 12.221.750,51 | 7.954.453,69 |
| A. Schulden op korte termijn                               | 3.208.096,34  | 2.302.744,27 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 1.869.906,13  | 1.594.986,59 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 74.677,30     | 73.548,81    |
| b. Financiële schulden                                     | 0,00          | 0,00         |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties   | 1.795.228,83  | 1.521.437,78 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 281,50        | 5.150,56     |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief                  | 14.995,60     | 10.534,33    |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.322.913,11  | 692.072,79   |
| B. Schulden op lange termijn                               | 9.013.654,17  | 5.651.709,42 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 9.013.654,17  | 5.651.709,42 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 0,00          | 0,00         |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | 0,00          | 0,00         |
| 2. Overige risico's en kosten                              | 0,00          | 0,00         |
| b. Financiële schulden                                     | 9.013.654,17  | 5.651.709,42 |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties   | 0,00          | 0,00         |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 0,00          | 0,00         |
| II. Nettoactief  | 734.122,08    | 590.351,77   |
| III. TOTAAL PASSIVA  | 12.955.872,59 | 8.544.805,46 |

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : BESTUUR

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

### 3.2.2 Staat van opbrengsten en kosten (J7)

## Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten



AGB Vauban

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Periode: 2018

Secr.: Onbekend

Fin. beheerder: Onbekend

|  | 2018         | 2017         |
|--|--------------|--------------|
| <b>I. Kosten</b>   | 2.735.322,75 | 2.577.425,37 |
| <b>A. Operationele kosten</b>                                      | 2.735.193,52 | 2.575.370,41 |
| 1. Goederen en diensten  | 992.716,59   | 973.675,88   |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                     | 973.534,71   | 968.902,53   |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen           | 727.362,88   | 630.196,95   |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                           | 0,00         | 0,00         |
| 5. Toegestane werkingsubsidies                                     | 0,00         | 0,00         |
| 6. Andere operationele kosten                                      | 41.579,34    | 2.595,05     |
| <b>B. Financiële kosten</b>  | 129,23       | 104,76       |
| <b>C. Uitzonderlijke kosten</b>                                    | 0,00         | 1.950,20     |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa                   | 0,00         | 1.950,20     |
| 2. Toegestane investeringsubsidies                                 | 0,00         | 0,00         |
| <b>II. Opbrengsten</b>   | 2.879.093,06 | 2.665.796,59 |
| <b>A. Operationele opbrengsten</b>                                 | 2.879.084,21 | 2.665.790,03 |
| 1. Opbrengsten uit de werking                                      | 2.768.022,24 | 2.560.711,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes                                   | 0,00         | 0,00         |
| 3. Werkingsubsidies  | 95.219,66    | 92.069,66    |
| a. Algemene werkingsubsidies                                       | 92.069,66    | 92.069,66    |
| b. Specifieke werkingsubsidies                                     | 3.150,00     | 0,00         |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW               | 0,00         | 0,00         |
| 5. Andere operationele opbrengsten                                 | 15.842,31    | 13.009,37    |
| <b>B. Financiële opbrengsten</b>                                   | 8,85         | 6,56         |
| <b>C. Uitzonderlijke opbrengsten</b>                               | 0,00         | 0,00         |
| <b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>                   | 143.770,31   | 88.371,22    |
| <b>A. Operationeel overschot of tekort</b>                         | 143.890,69   | 90.419,62    |
| <b>B. Financieel overschot of tekort</b>                           | -120,38      | -98,20       |
| <b>C. Uitzonderlijk overschot of tekort</b>                        | 0,00         | -1.950,20    |
| <b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b> | 143.770,31   | 88.371,22    |
| <b>A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>        | 0,00         | 0,00         |
| <b>B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>    | 0,00         | 0,00         |
| <b>C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar</b>      | 143.770,31   | 88.371,22    |

### Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : BESTUUR

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

### 3.2.3 Toelichting bij de balans (TJ7)

## Schema TJ7: De toelichting bij de balans

AGB Vauban Ieper  
Ter Waarde 1 - 8900 Ieper  
Ondernemingsnr.: BTW BE 0877.643.330

### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

|  | Boekwaarde op 1/1 | Investerings | Desinvesteringen | Herwaarderings | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|--------------|------------------|----------------|----------------------|---------------------|
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                               | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                              | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| D. OCMW-verenigingen   | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| E. Andere financiële vaste activa                                      | € 0,00            | € 8.602,90   | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 8.602,90          |
| Totaal financiële vaste activa   | € 0,00            | € 8.602,90   | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00               | € 8.602,90          |

### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

|  | Boekwaarde op 1/1 | Investerings   | Desinvesteringen | Herwaarderings | Afschrijvingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|---------------------|
| I. Gemeenschapsgoederen                              | € 5.794.235,94    | € 5.638.466,12 | € 1.091.791,30   |                | € 726.229,31   | € 0,00               | € 9.614.681,45      |
| A. Terreinen en gebouwen                             | € 5.627.906,43    | € 5.584.392,66 | € 1.075.192,77   |                | € 654.827,26   | € 0,00               | € 9.482.279,06      |
| B. Wegen en overige infrastructuur                   | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| C. Installaties, machines en uitrusting              | € 136.262,41      | € 32.104,94    | € 247,93         |                | € 60.914,90    | € 0,00               | € 107.204,52        |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | € 30.067,10       | € 21.968,52    | € 16.350,60      |                | € 10.487,15    | € 0,00               | € 25.197,87         |
| E. Leasing en soortgelijke rechten                   | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| F. Erfgoed   | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa            | € 0,00            | € 5.215,00     | € 5.215,00       |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| A. Terreinen en gebouwen                             | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| B. Installaties, machines en uitrusting              | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | € 0,00            | € 5.215,00     | € 5.215,00       |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| D. Leasing en soortgelijke rechten                   | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           |                | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| III. Overige materiële vaste activa                  | € 685.183,23      | € 0,00         | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00         | € 0,00               | € 685.183,23        |
| A. Terreinen en gebouwen                             | € 685.183,23      | € 0,00         | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00         | € 0,00               | € 685.183,23        |
| B. Roerende goederen                                 | € 0,00            | € 0,00         | € 0,00           | € 0,00         | € 0,00         | € 0,00               | € 0,00              |
| Totaal materiële vaste activa                        | € 6.479.419,17    | € 5.643.681,12 | € 1.097.006,30   | € 0,00         | € 726.229,31   | € 0,00               | € 10.299.864,68     |



## 3. Mutatiestaat van de financiële schulden

|  | Boekwaarde op 1/1 | Nieuwe leningen /leasings | Aflossingen   | Overboekingen LT naar KT | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|---------------------------|---------------|--------------------------|---------------------|
| I. Financiële schulden op lange termijn          | € 5.651.709,42    | € 4.791.912,77            | € 0,00        | € -1.429.968,02          | € 9.013.654,17      |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 5.651.709,42    | € 4.791.912,77            | € 0,00        | € -1.429.968,02          | € 9.013.654,17      |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur            | € 5.651.709,42    | € 4.791.912,77            | € 0,00        | € -1.429.968,02          | € 9.013.654,17      |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur            | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| B. Financiële schulden ten laste van derden      | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| 1. Leningen ten laste van derden                 | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| 2. Leasings ten laste van derden                 | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| II. Schulden op korte termijn                    | € 692.072,79      | € 0,00                    | € -799.127,70 | € 1.429.968,02           | € 1.322.913,11      |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 692.072,79      | € 0,00                    | € -799.127,70 | € 1.429.968,02           | € 1.322.913,11      |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur            | € 692.072,79      | € 0,00                    | € -799.127,70 | € 1.429.968,02           | € 1.322.913,11      |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur            | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| B. Financiële schulden ten laste van derden      | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| 1. Leningen ten laste van derden                 | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| 2. Leasings ten laste van derden                 | € 0,00            | € 0,00                    | € 0,00        | € 0,00                   | € 0,00              |
| Totaal financiële schulden                       | € 6.343.782,21    | € 4.791.912,77            | € -799.127,70 | € 0,00                   | € 10.336.567,28     |

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

|   | Overig nettoactief | Herwaarderings-reserve | Gecumuleerd resultaat | Investerings-subsidies en schenkingen | Totaal       |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------|
| I. Balans op einde boekjaar 2016                              | € 0,00             | € 0,00                 | € -119.899,97         | € 121.880,52                          | € 1.980,55   |
| II. Boekhoudkundige wijzigingen                               | € 0,00             | € 0,00                 | € 0,00                | € 0,00                                | € 0,00       |
| III. Herwerkte balans   | € 0,00             | € 0,00                 | € -119.899,97         | € 121.880,52                          | € 1.980,55   |
| IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017                 |                    | € 0,00                 | € 88.371,22           | € 0,00                                | € 88.371,22  |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief          |                    | € 0,00                 |                       | € 0,00                                | € 0,00       |
| 1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve                      |                    | € 0,00                 |                       |                                       | € 0,00       |
| 2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)                 |                    | € 0,00                 |                       |                                       | € 0,00       |
| 3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen     |                    |                        |                       | € 0,00                                | € 0,00       |
| 4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-) |                    |                        |                       | € 0,00                                | € 0,00       |
| B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017                     |                    |                        | € 88.371,22           |                                       | € 88.371,22  |
| V. Balans op einde boekjaar 2017                              | € 500.000,00       | € 0,00                 | € -31.528,75          | € 121.880,52                          | € 590.351,77 |
| VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018                 |                    | € 0,00                 | € 143.770,31          | € 0,00                                | € 143.770,31 |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief          |                    | € 0,00                 |                       | € 0,00                                | € 0,00       |

|  |              |        |              |              |              |
|--|--------------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen                            |              | € 0,00 |              |              | € 0,00       |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-)                       |              | € 0,00 |              |              | € 0,00       |
| 3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen     |              |        |              | € 0,00       | € 0,00       |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) |              |        |              | € 0,00       | € 0,00       |
| B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018                    |              |        | € 143.770,31 |              | € 143.770,31 |
| VII. Balans op einde boekjaar 2018                           | € 500.000,00 | € 0,00 | € 112.241,56 | € 121.880,52 | € 734.122,08 |

## Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: BESTUUR

### 3.2.4 Waarderingsregels

-Materiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar werden er geen materiële vaste activa geherwaardeerd.

-Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

\* Immateriële vaste activa : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentage: hoofdsom min. 20,00 – max. 20,00

\*Industriële, administratieve of commerciële gebouwen : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentage: hoofdsom min. 3,00 – max. 10,00

\*Installaties, machines en uitrusting: lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentage: hoofdsom: min. 10,00 – max. 33,00

\*Kantoormaterieel en meubilair: : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentage: hoofdsom min. 20,00 – max. 20,00

\* Overige materiële vaste activa : lineair, niet geherwaardeerd, afschrijvingspercentage: hoofdsom min. 50,00 – max. 50,00

-Vorraden handelsgoederen worden geherwaardeerd tegen aanschaffingswaarde berekend volgens de methode FIFO

-Schulden : de passiva bevatten schulden op lange termijn zonder rente of met een abnormaal lage rente;

Er wordt op deze schulden geen disconto toegepast dat wordt geactiveerd.

-Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Bij oninvorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden hierop waardeverminderingen geboekt.

### 3.2.5 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)

| Goederen en waarden van derden gehouden door het AGB |                              |           |        |
|--|------------------------------|-----------|--------|
| Omschrijving   | looptijd contract            | einddatum | bedrag |
| Sport- en recreatiezone Kasteelwijk, Ieper           | erfpachtovereenkomst 27 jaar | 1/08/2034 | 41,45  |

### 3.2.6 Proef- en saldibalans



## Proef- en saldibalans

AGB Vauban Ieper  
Ter Waarde 1 - 8900 Ieper  
Ondernemingsnr.: BTW BE 0877.643.330

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <b>Jaar</b>                    | : 2018                                 |
| <b>Periode</b>                 | : Openingsperiode - Afsluitingsperiode |
| <b>Invoerdatum</b>             | : alle                                 |
| <b>Rekeningnummer</b>          | :                                      |
| <b>Totaliseer</b>              | : niets                                |
| <b>Mutatie</b>                 | : standaard                            |
| <b>Met eindejaarsboekingen</b> | : nee                                  |
| <b>Kostenplaatsen</b>          | : alle                                 |
| <b>Budgettaire entiteit</b>    | : BESTUUR                              |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D       | Totaal C        | Debetsaldo     | Creditsaldo    |
|-------------------|--|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 070000            | Terreinen en gebouwen  | € 43,95        | € 2,50          | € 41,45        | € 0,00         |
| 071000            | Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen                                    | € 2,50         | € 43,95         | € 0,00         | € 41,45        |
| 090300            | Bestemde gelden voor andere uitgaven   | € 500.000,00   | € 0,00          | € 500.000,00   | € 0,00         |
| 091000            | Bestemde gelden  | € 0,00         | € 500.000,00    | € 0,00         | € 500.000,00   |
| 100000            | Kapitaal   | € 0,00         | € 500.000,00    | € 0,00         | € 500.000,00   |
| 140000            | Overgedragen overschot - overgedragen tekort                                     | € 4.902.740,99 | € 5.014.982,55  | € 0,00         | € 112.241,56   |
| 150000            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT voor terreinen            | € 0,00         | € 121.880,52    | € 0,00         | € 121.880,52   |
| 150010            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT voor gebouwen             | € 0,00         | € 5.623,58      | € 0,00         | € 5.623,58     |
| 150019            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT voor gebouwen - in resultaat   | € 5.623,58     | € 0,00          | € 5.623,58     | € 0,00         |
| 150030            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT vr uitrusting terreinen   | € 0,00         | € 47.578,35     | € 0,00         | € 47.578,35    |
| 150039            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT vr uitrust terr- in result     | € 47.578,35    | € 0,00          | € 47.578,35    | € 0,00         |
| 150500            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT vr installaties, mach & uitr   | € 0,00         | € 134.084,97    | € 0,00         | € 134.084,97   |
| 150509            | Investeringssubs en -schenking in kap op KT vr install,mach& uitr - in resultaat | € 134.084,97   | € 0,00          | € 134.084,97   | € 0,00         |
| 150600            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT vr meubilair & kantooruitrust  | € 0,00         | € 31.957,62     | € 0,00         | € 31.957,62    |
| 150609            | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT vr m - in resultaat opgenomen  | € 31.957,62    | € 0,00          | € 31.957,62    | € 0,00         |
| 174000            | Overige leningen   | € 1.447.790,78 | € 10.461.444,95 | € 0,00         | € 9.013.654,17 |
| 220000            | Terreinen - AW   | € 248.880,52   | € 0,00          | € 248.880,52   | € 0,00         |
| 221000            | Gebouwen - AW  | € 6.166.060,13 | € 12.484,00     | € 6.153.576,13 | € 0,00         |
| 221007            | Gebouwen - WIU   | € 3.933.610,95 | € 306.012,79    | € 3.627.598,16 | € 0,00         |
| 221009            | Gebouwen - AF  | € 0,00         | € 2.370.228,50  | € 0,00         | € 2.370.228,50 |
| 221100            | Gebouwen - inrichting - AW   | € 502.294,09   | € 0,00          | € 502.294,09   | € 0,00         |
| 221109            | Gebouwen - inrichting - AF   | € 0,00         | € 284.676,63    | € 0,00         | € 284.676,63   |
| 222100            | Uitrusting terreinen - AW  | € 4.098.286,62 | € 10.657,50     | € 4.087.629,12 | € 0,00         |
| 222107            | Uitrusting terreinen - WIU   | € 1.009.187,30 | € 998.080,58    | € 11.106,72    | € 0,00         |
| 222109            | Uitrusting terreinen - AF  | € 0,00         | € 2.493.900,55  | € 0,00         | € 2.493.900,55 |
| 230000            | Installaties, machines en uitrusting 10% - AW                                    | € 305.433,14   | € 247,93        | € 305.185,21   | € 0,00         |
| 230009            | Installaties, machines en uitrusting 10% - AF                                    | € 74,37        | € 249.194,72    | € 0,00         | € 249.120,35   |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D        | Totaal C        | Debetsaldo     | Creditsaldo    |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 230100            | Installaties, machines en uitrusting 20% - AW                            | € 334.780,51    | € 0,00          | € 334.780,51   | € 0,00         |
| 230109            | Installaties, machines en uitrusting 20% - AF                            | € 0,00          | € 283.640,85    | € 0,00         | € 283.640,85   |
| 230200            | Installaties, machines en uitrusting 33% - AW                            | € 1.879,00      | € 0,00          | € 1.879,00     | € 0,00         |
| 230209            | Installaties, machines en uitrusting 33% - AF                            | € 0,00          | € 1.879,00      | € 0,00         | € 1.879,00     |
| 241000            | Meubilair en kantooruitrusting - AW                                      | € 65.975,66     | € 1.359,92      | € 64.615,74    | € 0,00         |
| 241009            | Meubilair en kantooruitrusting - AF                                      | € 0,00          | € 55.422,16     | € 0,00         | € 55.422,16    |
| 242000            | Informatica - hardware - AW  | € 71.525,75     | € 16.350,60     | € 55.175,15    | € 0,00         |
| 242009            | Informatica - hardware - AF  | € 0,00          | € 40.974,86     | € 0,00         | € 40.974,86    |
| 242100            | Informatica - software AW  | € 3.476,00      | € 0,00          | € 3.476,00     | € 0,00         |
| 242109            | Informatica - software - AF  | € 0,00          | € 1.672,00      | € 0,00         | € 1.672,00     |
| 245000            | Meubilair en kantooruitrusting - AW                                      | € 10.430,00     | € 10.430,00     | € 0,00         | € 0,00         |
| 263000            | Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa                   | € 1.370.366,46  | € 0,00          | € 1.370.366,46 | € 0,00         |
| 263009            | Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - AF              | € 0,00          | € 685.183,23    | € 0,00         | € 685.183,23   |
| 284000            | Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - AW                       | € 8.602,90      | € 0,00          | € 8.602,90     | € 0,00         |
| 284100            | Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)                            | € 8.602,90      | € 8.602,90      | € 0,00         | € 0,00         |
| 340000            | Handelsgoederen - AW   | € 187,83        | € 0,00          | € 187,83       | € 0,00         |
| 349000            | Handelsgoederen - geboekte waardeverminderingen (-)                      | € 0,00          | € 67,15         | € 0,00         | € 67,15        |
| 400000            | Debiteuren   | € 10.261.241,31 | € 10.231.762,04 | € 29.479,27    | € 0,00         |
| 404100            | Te ontvangen creditnota's  | € 4.195,52      | € 2.863,71      | € 1.331,81     | € 0,00         |
| 405000            | Borg verpakking  | € 575,58        | € 446,40        | € 129,18       | € 0,00         |
| 406000            | Vooruitbetalingen  | € 219,94        | € 219,94        | € 0,00         | € 0,00         |
| 411000            | Terug te vorderen btw  | € 886.768,76    | € 857.391,52    | € 29.377,24    | € 0,00         |
| 412000            | Terug te vorderen belastingen en voorheffingen                           | € 44.187,82     | € 0,00          | € 44.187,82    | € 0,00         |
| 414000            | Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties                            | € 391,41        | € 391,41        | € 0,00         | € 0,00         |
| 415300            | Vorderingen wegens werkingsubsidies                                      | € 101.519,66    | € 101.519,66    | € 0,00         | € 0,00         |
| 416000            | Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag           | € 4.031.312,73  | € 4.013.344,29  | € 17.968,44    | € 0,00         |
| 416100            | Diverse vorderingen uit ontvangen leningen                               | € 5.165.157,21  | € 3.509.021,41  | € 1.656.135,80 | € 0,00         |
| 424000            | Overige leningen die binnen het jaar vervallen                           | € 808.666,48    | € 2.131.579,59  | € 0,00         | € 1.322.913,11 |
| 440000            | Leveranciers   | € 5.457.806,44  | € 5.833.460,73  | € 0,00         | € 375.654,29   |
| 444000            | Te ontvangen facturen  | € 377.152,82    | € 1.670.343,07  | € 0,00         | € 1.293.190,25 |
| 444100            | Op te maken creditnota's   | € 284,70        | € 284,70        | € 0,00         | € 0,00         |
| 445400            | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen | € 1.919.238,23  | € 2.032.289,92  | € 0,00         | € 113.051,69   |
| 449300            | Borgtochten ontvangen in contanten                                       | € 0,00          | € 5.000,00      | € 0,00         | € 5.000,00     |
| 449900            | Andere overige schulden uit ruiltransacties                              | € 8.685,69      | € 8.685,69      | € 0,00         | € 0,00         |
| 453000            | Ingehouden voorheffing   | € 115.586,14    | € 121.650,55    | € 0,00         | € 6.064,41     |
| 454001            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werkgeversbijdrage                  | € 222.038,17    | € 223.248,47    | € 0,00         | € 1.210,30     |
| 454002            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werknemersbijdrage                  | € 85.021,56     | € 85.021,56     | € 0,00         | € 0,00         |
| 454003            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP werkgeversbijdrage            | € 15.159,33     | € 15.159,33     | € 0,00         | € 0,00         |
| 454004            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP beheerskosten                 | € 73,00         | € 73,00         | € 0,00         | € 0,00         |
| 454005            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP bijzondere bijdrage           | € 1.349,57      | € 1.349,57      | € 0,00         | € 0,00         |
| 454009            | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - voorschotten                        | € 328.922,33    | € 328.922,33    | € 0,00         | € 0,00         |
| 455000            | Bezoldigingen  | € 516.422,03    | € 517.479,92    | € 0,00         | € 1.057,89     |
| 461000            | Voorzieningen voor vakantiegeld  | € 73.548,81     | € 148.226,11    | € 0,00         | € 74.677,30    |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D        | Totaal C       | Debetsaldo   | Creditsaldo |
|-------------------|--|-----------------|----------------|--------------|-------------|
| 475000            | Te betalen btw   | € 1.052.660,22  | € 1.052.660,22 | € 0,00       | € 0,00      |
| 489000            | Te betalen toelagen  | € 2.294.308,48  | € 2.294.589,98 | € 0,00       | € 281,50    |
| 490000            | Over te dragen kosten  | € 29.204,73     | € 663,93       | € 28.540,80  | € 0,00      |
| 491000            | Verkregen opbrengsten  | € 34.908,24     | € 28.876,97    | € 6.031,27   | € 0,00      |
| 492000            | Toe te rekenen kosten  | € 16.137,58     | € 28.516,69    | € 0,00       | € 12.379,11 |
| 493000            | Over te dragen opbrengsten   | € 2.582,41      | € 5.198,90     | € 0,00       | € 2.616,49  |
| 499000            | Wachtrekening te identificeren inningen en betalingen                | € 16.940,60     | € 16.940,60    | € 0,00       | € 0,00      |
| 499001            | Wachtrekening te identificeren inningen en betalingen sociale dienst | € 17,00         | € 17,00        | € 0,00       | € 0,00      |
| 499004            | Wachtrekening overige entiteiten                                     | € 5.978.434,43  | € 5.978.434,43 | € 0,00       | € 0,00      |
| 499500            | Betalingen in uitvoering   | € 6.232.273,89  | € 6.232.273,89 | € 0,00       | € 0,00      |
| 499900            | Wachtrekeningen diverse afboekingen klasse 4                         | € 9.178.317,92  | € 9.178.317,92 | € 0,00       | € 0,00      |
| 550000            | Belfius Zichtrekening  | € 10.112.815,87 | € 9.289.259,16 | € 823.556,71 | € 0,00      |
| 550002            | Belfius zichtrekening - betaling in uitvoering                       | € 6.232.273,89  | € 6.232.273,89 | € 0,00       | € 0,00      |
| 550900            | Andere financiële instellingen zichtrekening                         | € 2.891.073,37  | € 2.891.073,37 | € 0,00       | € 0,00      |
| 570002            | Kas AGB Vauban   | € 3.190.537,12  | € 3.190.537,12 | € 0,00       | € 0,00      |
| 580001            | Interne overboekingen Kas  | € 2.449.154,06  | € 2.438.608,07 | € 10.545,99  | € 0,00      |
| 609400            | Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen | € 0,00          | € 45,83        | € 0,00       | € 45,83     |
| 610001            | Gebouwen - huur  | € 14.046,50     | € 300,48       | € 13.746,02  | € 0,00      |
| 610200            | Erfpacht   | € 3,55          | € 1,05         | € 2,50       | € 0,00      |
| 610201            | Recht van opstal   | € 30,00         | € 0,00         | € 30,00      | € 0,00      |
| 610205            | Vergoeding terbeschikkingstelling onroerende goederen                | € 186.263,54    | € 155.427,67   | € 30.835,87  | € 0,00      |
| 610206            | Kosten syndicus  | € 409,37        | € 0,00         | € 409,37     | € 0,00      |
| 610207            | Concessies   | € 2.770,48      | € 0,00         | € 2.770,48   | € 0,00      |
| 610300            | Gebouwen - onderhoud en herstel                                      | € 196.325,53    | € 64.334,79    | € 131.990,74 | € 0,00      |
| 610301            | Gebouwen - onderhoudscontracten                                      | € 152.804,31    | € 1.389,73     | € 151.414,58 | € 0,00      |
| 610303            | Kosten inbraakbeveiliging  | € 1.984,87      | € 0,00         | € 1.984,87   | € 0,00      |
| 611000            | Elektriciteit  | € 215.646,02    | € 18.183,36    | € 197.462,66 | € 0,00      |
| 611100            | Gas  | € 140.687,52    | € 46.138,52    | € 94.549,00  | € 0,00      |
| 611200            | Brandstof voertuigen   | € 1.241,88      | € 459,89       | € 781,99     | € 0,00      |
| 612000            | Burgerlijke aansprakelijkheidsverzekering                            | € 4.618,83      | € 0,00         | € 4.618,83   | € 0,00      |
| 612001            | Verzekering gebouwen   | € 13.061,43     | € 0,00         | € 13.061,43  | € 0,00      |
| 612003            | Verzekering rollend materieel  | € 192,91        | € 0,00         | € 192,91     | € 0,00      |
| 612007            | Andere verzekeringen   | € 100,08        | € 0,00         | € 100,08     | € 0,00      |
| 613000            | Installaties, machines en uitrusting - aankoop                       | € 4.496,62      | € 240,00       | € 4.256,62   | € 0,00      |
| 613001            | Installaties, machines en uitrusting - onderhoud en herstel          | € 37.737,56     | € 28.515,94    | € 9.221,62   | € 0,00      |
| 613002            | Installaties, machines en uitrusting - huur                          | € 8.348,09      | € 158,27       | € 8.189,82   | € 0,00      |
| 613003            | Installaties, machines en uitrusting - onderhoudscontracten          | € 106.208,75    | € 7.814,02     | € 98.394,73  | € 0,00      |
| 613301            | Rollend materieel - onderhoud en herstel                             | € 1.682,93      | € 234,13       | € 1.448,80   | € 0,00      |
| 613400            | Materiaal en gereedschap - aankoop                                   | € 17.220,57     | € 3.069,21     | € 14.151,36  | € 0,00      |
| 613401            | Materiaal en gereedschap - onderhoud en herstel                      | € 6.842,00      | € 0,01         | € 6.841,99   | € 0,00      |
| 613700            | Terreinen - onderhoud  | € 23.247,29     | € 8.454,71     | € 14.792,58  | € 0,00      |
| 613703            | Terreinen - onderhoudscontracten                                     | € 11.454,93     | € 0,00         | € 11.454,93  | € 0,00      |
| 613900            | Water  | € 78.446,81     | € 19.781,04    | € 58.665,77  | € 0,00      |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D     | Totaal C    | Debetsaldo   | Creditsaldo |
|-------------------|--|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 613999            | Andere kosten voor prestaties en leveringen van derden                           | € 6.472,23   | € 1.537,28  | € 4.934,95   | € 0,00      |
| 614000            | Kantoorbenodigdheden   | € 18.434,71  | € 457,82    | € 17.976,89  | € 0,00      |
| 614001            | Computersoftware   | € 22.975,00  | € 69,62     | € 22.905,38  | € 0,00      |
| 614100            | Telefoon en dataverkeer  | € 6.157,09   | € 1.114,31  | € 5.042,78   | € 0,00      |
| 614101            | Postkosten   | € 609,88     | € 609,88    | € 0,00       | € 0,00      |
| 614102            | Advertenties   | € 285,92     | € 0,00      | € 285,92     | € 0,00      |
| 614103            | Drukwerk   | € 795,00     | € 0,00      | € 795,00     | € 0,00      |
| 614104            | Boeken, abonnementen en publicaties  | € 1.568,10   | € 495,87    | € 1.072,23   | € 0,00      |
| 614202            | Receptie en representatiekosten  | € 1.665,37   | € 508,49    | € 1.156,88   | € 0,00      |
| 614203            | Relatiegeschenken  | € 49,59      | € 0,00      | € 49,59      | € 0,00      |
| 615202            | Erelonen en vergoedingen voor advocaten  | € 1.250,00   | € 0,00      | € 1.250,00   | € 0,00      |
| 615210            | Erelonen consultants   | € 5.253,88   | € 750,00    | € 4.503,88   | € 0,00      |
| 615300            | Sabam en billijke vergoeding   | € 3.697,83   | € 73,93     | € 3.623,90   | € 0,00      |
| 615400            | Ledenbijdragen   | € 125,00     | € 0,00      | € 125,00     | € 0,00      |
| 615401            | Seminariekosten  | € 4.494,65   | € 0,01      | € 4.494,64   | € 0,00      |
| 615600            | Controle en keuringskosten   | € 1.199,75   | € 304,50    | € 895,25     | € 0,00      |
| 617001            | Uitzendkrachten bedienen   | € 103.814,96 | € 51.534,38 | € 52.280,58  | € 0,00      |
| 620100            | Bezoldigingen vastbenoemd personeel  | € 130.367,17 | € 2.498,07  | € 127.869,10 | € 0,00      |
| 620101            | Bezoldigingen vastbenoemd personeel - vakantiegeld                               | € 11.600,97  | € 0,00      | € 11.600,97  | € 0,00      |
| 620102            | Bezoldigingen vastbenoemd personeel - eindejaarspremie                           | € 7.830,90   | € 0,10      | € 7.830,80   | € 0,00      |
| 620200            | Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel   | € 264.563,18 | € 1.391,52  | € 263.171,66 | € 0,00      |
| 620201            | Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - vakantiegeld                          | € 25.502,10  | € 9,61      | € 25.492,49  | € 0,00      |
| 620202            | Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - eindejaarspremie                      | € 19.946,40  | € 3,85      | € 19.942,55  | € 0,00      |
| 620210            | Bezoldigingen niet vastbenoemd personeel - jobstudenten                          | € 8.796,45   | € 59,14     | € 8.737,31   | € 0,00      |
| 620300            | Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie                       | € 204.233,50 | € 463,18    | € 203.770,32 | € 0,00      |
| 620301            | Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - vakantiegeld        | € 16.246,19  | € 0,92      | € 16.245,27  | € 0,00      |
| 620302            | Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - eindejaarspremie    | € 14.306,07  | € 0,33      | € 14.305,74  | € 0,00      |
| 621100            | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel            | € 20.382,59  | € 329,52    | € 20.053,07  | € 0,00      |
| 621101            | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen pensioenen - vast benoemd personeel | € 38.684,04  | € 536,91    | € 38.147,13  | € 0,00      |
| 621200            | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel       | € 89.248,04  | € 2.693,68  | € 86.554,36  | € 0,00      |
| 621201            | Werkgeversbijdr. wett. verzek. - niet vastbenoemd pers. - 2°PP bijz. bijdrage    | € 765,66     | € 2,32      | € 763,34     | € 0,00      |
| 621210            | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - jobstudenten                      | € 698,84     | € 4,04      | € 694,80     | € 0,00      |
| 621300            | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - personeel met regularisatiepremie | € 67.724,34  | € 113,14    | € 67.611,20  | € 0,00      |
| 621301            | Werkgeversbijdr. wett. verzek. - personeel met regul.premie - 2°PP bijz. bijdr.  | € 581,54     | € 0,76      | € 580,78     | € 0,00      |
| 622101            | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel - GSD        | € 194,61     | € 0,00      | € 194,61     | € 0,00      |
| 622200            | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - 2PP   | € 8.600,79   | € 26,11     | € 8.574,68   | € 0,00      |
| 622201            | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - GSD   | € 427,34     | € 0,00      | € 427,34     | € 0,00      |
| 622300            | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - 2e PP  | € 6.531,89   | € 8,55      | € 6.523,34   | € 0,00      |
| 622301            | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - GSD    | € 328,10     | € 0,00      | € 328,10     | € 0,00      |
| 623000            | Maaltijdcheques  | € 25.080,00  | € 1.608,00  | € 23.472,00  | € 0,00      |
| 623010            | Ecocheques/Kadocheques   | € 375,00     | € 0,00      | € 375,00     | € 0,00      |
| 623100            | Tussenkost in vakbondspremie   | € 1.210,30   | € 0,00      | € 1.210,30   | € 0,00      |
| 623110            | Arbeidsgeneeskundige dienst  | € 1.833,01   | € 51,21     | € 1.781,80   | € 0,00      |

| ALGEMENE REKENING |   | Totaal D                | Totaal C                | Debetsaldo             | Creditsaldo            |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|
| 623200            | Tussenkomst in hospitalisatieverzekering                                      | € 2.040,51              | € 0,00                  | € 2.040,51             | € 0,00                 |
| 623210            | Verzekering arbeidsongevallen   | € 18.114,29             | € 11.660,19             | € 6.454,10             | € 0,00                 |
| 623300            | Vergoeding verplaatsingskosten eigen aan de werkgever (dienstverplaatsing)    | € 166,26                | € 0,00                  | € 166,26               | € 0,00                 |
| 623310            | Vergoeding andere kosten eigen aan de werkgever                               | € 352,00                | € 0,00                  | € 352,00               | € 0,00                 |
| 623340            | Woon werk - Fiets   | € 3.257,43              | € 151,50                | € 3.105,93             | € 0,00                 |
| 623400            | Werkkledij  | € 6.549,18              | € 1.391,33              | € 5.157,85             | € 0,00                 |
| 630200            | Afschrijvingen op uitrusting van terreinen                                    | € 403.732,57            | € 0,00                  | € 403.732,57           | € 0,00                 |
| 630210            | Afschrijvingen op gebouwen, wegen en andere infrastructuur                    | € 251.094,69            | € 0,00                  | € 251.094,69           | € 0,00                 |
| 630220            | Afschrijvingen op installaties, machines en uitrusting                        | € 60.914,90             | € 0,00                  | € 60.914,90            | € 0,00                 |
| 630230            | Afschrijvingen op meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel           | € 10.487,15             | € 0,00                  | € 10.487,15            | € 0,00                 |
| 631000            | Waardeverminderingen op voorraden - toevoeging                                | € 5,08                  | € 0,00                  | € 5,08                 | € 0,00                 |
| 636000            | Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging                                  | € 74.677,30             | € 0,00                  | € 74.677,30            | € 0,00                 |
| 636100            | Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)                | € 0,00                  | € 73.548,81             | € 0,00                 | € 73.548,81            |
| 640000            | Gestorte voorafbetalingen   | € 70.000,00             | € 0,00                  | € 70.000,00            | € 0,00                 |
| 640002            | Onroerende voorheffing  | € 1.231,79              | € 0,00                  | € 1.231,79             | € 0,00                 |
| 640098            | Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen (-)       | € 0,00                  | € 44.187,82             | € 0,00                 | € 44.187,82            |
| 640102            | Niet-afrekbare BTW  | € 15.238,02             | € 1.043,56              | € 14.194,46            | € 0,00                 |
| 640103            | Niet-afrekbare BTW - personenwagens   | € 252,87                | € 28,12                 | € 224,75               | € 0,00                 |
| 640104            | Niet-afrekbare BTW - receptie- en representatiekosten                         | € 136,76                | € 20,60                 | € 116,16               | € 0,00                 |
| 657000            | Bankkosten  | € 85,13                 | € 0,00                  | € 85,13                | € 0,00                 |
| 657010            | Nadelige betalingsverschillen   | € 15,87                 | € 2,01                  | € 13,86                | € 0,00                 |
| 657012            | Nalatigheidsintresten   | € 30,24                 | € 0,00                  | € 30,24                | € 0,00                 |
| 693000            | Over te dragen overschot van het boekjaar                                     | € 1.959.225,93          | € 0,00                  | € 1.959.225,93         | € 0,00                 |
| 700800            | Toegangsgelden sport  | € 14.344,82             | € 378.068,00            | € 0,00                 | € 363.723,18           |
| 701810            | Vergoeding gebruik materieel  | € 0,00                  | € 43,44                 | € 0,00                 | € 43,44                |
| 701811            | Vergoeding gebruik haardrogers  | € 0,00                  | € 540,07                | € 0,00                 | € 540,07               |
| 701812            | Vergoeding gebruik douches  | € 2,36                  | € 388,99                | € 0,00                 | € 386,63               |
| 701900            | Doorverrekende kosten   | € 1.949,66              | € 27.080,56             | € 0,00                 | € 25.130,90            |
| 704801            | Verkopen squashballen   | € 0,00                  | € 37,66                 | € 0,00                 | € 37,66                |
| 705301            | Gebruiksvergoeding onroerende goederen  | € 2.616,49              | € 39.054,53             | € 0,00                 | € 36.438,04            |
| 705302            | Beheersvergoeding onroerende goederen   | € 1.941,06              | € 9.774,32              | € 0,00                 | € 7.833,26             |
| 707900            | Prijssubsidies  | € 30.912,29             | € 2.364.801,35          | € 0,00                 | € 2.333.889,06         |
| 740203            | Bijdrage van de hogere overheid voor personeelsuitgaven - regularisatiepremie | € 0,00                  | € 92.069,66             | € 0,00                 | € 92.069,66            |
| 740513            | Bijdrage van andere instellingen in de werkingskosten                         | € 3.150,00              | € 6.300,00              | € 0,00                 | € 3.150,00             |
| 745000            | Maaltijdcheques - werknemersbijdrage  | € 294,80                | € 4.290,00              | € 0,00                 | € 3.995,20             |
| 745011            | Schadevergoedingen  | € 0,00                  | € 4.633,62              | € 0,00                 | € 4.633,62             |
| 745013            | Ontvangen vergoeding kaarten  | € 70,00                 | € 2.515,00              | € 0,00                 | € 2.445,00             |
| 745015            | Ontvangen waarborg sleutels   | € 1.500,00              | € 2.050,00              | € 0,00                 | € 550,00               |
| 747999            | Diverse operationele opbrengsten  | € 391,41                | € 4.609,90              | € 0,00                 | € 4.218,49             |
| 754010            | Voordelige betalingsverschillen   | € 1,89                  | € 10,74                 | € 0,00                 | € 8,85                 |
| 793000            | Over te dragen tekort van het boekjaar  | € 0,00                  | € 1.815.455,62          | € 0,00                 | € 1.815.455,62         |
| <b>TOTAAL</b>     |   | <b>€ 110.652.205,02</b> | <b>€ 110.652.205,02</b> | <b>€ 24.954.254,98</b> | <b>€ 24.954.254,98</b> |



## 4. Advies gemeenteraad

|  |
|--|
| <b>AGB Vauban - Jaarrekening 2018 - Advies</b> |
|--|

### OVERWEGEND GEDEELTE

#### Feiten, context en informatie

De raad wordt gevraagd de jaarrekening van AGB Vauban positief te adviseren.

Het model J5 van de BBC-jaarrekening eindigt met een gecumuleerd budgettair resultaat van 817.201,93 euro. Na aftrek van de bestemde gelden, komt het resultaat op kasbasis op 317.201,93 euro.

Het balanstotaal volgens het model van de Nationale Bank van België bedraagt 12.955.873 euro. De boekhoudkundige winst van het boekjaar bedraagt 143.890 euro. Samen met het overgedragen verlies van vorig boekjaar komen we op een te bestemmen winst van 112.241 euro.

### BESCHIKKEND GEDEELTE

Op basis van deze overwegingen besluit de raad de jaarrekening 2018 van AGB Vauban positief te adviseren.