



AGB Vauban

JAARREKENING 2019



AGB Vauban
Ter Waarde 1
8900 Ieper

BE 0877 643 330
08.06.2020

AGB Vauban - Jaarrekening 2019

Inhoud

1	Beleidsnota	1
1.1	Doelstellingenrealisatie	1
1.2	Doelstellingenrekening (J1).....	4
1.3	Financiële toestand	6
2	Financiële nota.....	8
2.1	Exploitatie	8
2.1.1	Exploitatier rekening (J2)	8
2.1.2	Exploitatier rekening per beleidsdomein (TJ1)	10
2.1.3	Evolutie van de exploitatier rekening (TJ2)	12
2.1.4	Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkingssubsidies	14
2.2	Investerings	15
2.2.1	Investeringsverrichtingen van het financieel boekjaar (J3)	15
2.2.2	Rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4).....	17
2.2.3	Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3).....	19
2.2.4	Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4).....	22
2.2.5	Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)	24
2.2.6	Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte investeringssubsidies	26
2.3	Liquiditeiten	26
2.3.1	Liquiditeitenrekening (J5)	26
2.3.2	Evolutie liquiditeitenrekening (TJ6)	28
3	Samenvatting algemene rekeningen	30
3.1	Model Nationale Bank van België	30
3.2	Model Beleids- en Beheerscyclus	47
3.2.1	Balans (J6).....	47
3.2.2	Staat van opbrengsten en kosten (J7)	50
3.2.3	Toelichting bij de balans (TJ7).....	52
3.2.4	Waarderingsregels	56
3.2.5	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0).....	56
3.2.6	Proef- en saldibalans.....	56
4.	Advies gemeenteraad	62

1 **Beleidsnota**

1.1 Doelstellingenrealisatie

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019



AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (0877.643.330)

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. In november 2019 werden de bouwwerken opgeleverd. In 2020 worden de laatste acties ondernomen in functie van de ingebruikname.

APV4: Aanpassen van bestaande sportinfrastructuur

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	2.188.065,53	2.400.299,17	1.200.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-2.188.065,53	-2.400.299,17	-1.200.000,00
Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/douches	Uitgaven	2.188.065,53	2.400.299,17	1.200.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-2.188.065,53	-2.400.299,17	-1.200.000,00

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 speelbaarheid 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 werden in 2019 afgerond.

APV5: Voorzien van nieuwe sportinfrastructuur

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Kunstgrasvelden	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	718.272,12	735.570,40	500.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	1.000.000,00
	Saldo	-718.272,12	-735.570,40	500.000,00
Kunstgrasvelden	Uitgaven	17.434,60	36.924,45	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-17.434,60	-36.924,45	0,00
Realisatie sporthal Minneplein	Uitgaven	700.837,52	698.645,95	500.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	1.000.000,00
	Saldo	-700.837,52	-698.645,95	500.000,00

1.2 Doelstellingenrekening (J1)

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

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	879.241,44	2.867.070,23	1.987.828,79	987.336,34	3.670.271,84	2.682.935,50	1.682.574,04	2.178.315,38	495.741,34
Overig beleid	879.241,44	2.867.070,23	1.987.828,79	987.336,34	3.670.271,84	2.682.935,50	1.682.574,04	2.178.315,38	495.741,34
Exploitatie	75.223,16	92.072,01	16.848,85	38.225,00	93.075,00	54.850,00	25.725,00	93.075,00	67.350,00
Financiering	804.018,28	2.774.998,22	1.970.979,94	949.111,34	3.577.196,84	2.628.085,50	1.656.849,04	2.085.240,38	428.391,34
03: Vrije tijd en ontwikkeling	4.967.942,54	2.294.169,00	-2.673.773,54	6.057.244,79	3.064.452,72	-2.992.792,07	4.499.317,69	4.027.088,24	-472.229,45
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.906.337,65	0,00	-2.906.337,65	3.135.869,57	0,00	-3.135.869,57	1.700.000,00	1.000.000,00	-700.000,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	2.906.337,65	0,00	-2.906.337,65	3.135.869,57	0,00	-3.135.869,57	1.700.000,00	1.000.000,00	-700.000,00
Overig beleid	2.061.604,89	2.294.169,00	232.564,11	2.921.375,22	3.064.452,72	143.077,50	2.799.317,69	3.027.088,24	227.770,55
Exploitatie	1.966.760,60	2.293.969,00	327.208,40	2.234.810,00	3.064.452,72	829.642,72	2.164.077,31	3.027.088,24	863.010,93
Investerings	94.844,29	200,00	-94.644,29	686.565,22	0,00	-686.565,22	635.240,38	0,00	-635.240,38
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	5.847.183,98	5.161.239,23	-685.944,75	7.044.581,13	6.734.724,56	-309.856,57	6.181.891,73	6.205.403,62	23.511,89
Exploitatie	2.041.983,76	2.386.041,01	344.057,25	2.273.035,00	3.157.527,72	884.492,72	2.189.802,31	3.120.163,24	930.360,93
Investerings	3.001.181,94	200,00	-3.000.981,94	3.822.434,79	0,00	-3.822.434,79	2.335.240,38	1.000.000,00	-1.335.240,38
Financiering	804.018,28	2.774.998,22	1.970.979,94	949.111,34	3.577.196,84	2.628.085,50	1.656.849,04	2.085.240,38	428.391,34

1.3 Financiële toestand

Financiële toestand van de jaarrekening



AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	344.057,25	884.492,72	930.360,93
A. Uitgaven	2.041.983,76	2.273.035,00	2.189.802,31
B. Ontvangsten	2.386.041,01	3.157.527,72	3.120.163,24
2. Overige	2.386.041,01	3.157.527,72	3.120.163,24
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.000.981,94	-3.822.434,79	-1.335.240,38
A. Uitgaven	3.001.181,94	3.822.434,79	2.335.240,38
B. Ontvangsten	200,00	0,00	1.000.000,00
III. Andere (B-A)	1.970.979,94	2.628.085,50	428.391,34
A. Uitgaven	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
1. Aflossing financiële schulden	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
a. Periodieke aflossingen	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
B. Ontvangsten	2.774.998,22	3.577.196,84	2.085.240,38
1. Op te nemen leningen en leasings	2.774.998,22	3.577.196,84	2.085.240,38
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-685.944,75	-309.856,57	23.511,89
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	817.201,93	817.201,93	755.701,56
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	131.257,18	507.345,36	779.213,45
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	131.257,18	500.000,00	500.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	131.257,18	500.000,00	500.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	0,00	7.345,36	279.213,45

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	344.057,25	884.492,72	930.360,93
A. Exploitatieontvangsten	2.386.041,01	3.157.527,72	3.120.163,24
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	2.041.983,76	2.273.035,00	2.189.802,31
1. Exploitatie-uitgaven	2.041.983,76	2.273.035,00	2.189.802,31
2. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
A. Netto-aflossingen van schulden	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
B. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-459.961,03	-64.618,62	-726.488,11

2 Financiële nota

2.1 Exploitatie

2.1.1 Exploitatierekening (J2)

De exploitatierekening sluit 540.435,47 euro lager af dan voorzien.

De exploitatiekosten zijn ongeveer 231.000 euro lager dan gebudgetteerd. Ze bedragen 2,042 mio euro wat quasi identiek is aan vorig jaar.

De belangrijkste budgetoverschotten zijn op personeelskosten (59.500 euro), elektriciteit (21.000 euro), gas (64.000 euro), water (30.000 euro), het onderhoud en herstel van de gebouwen (24.000 euro) en het onderhoud van de terreinen (17.000 euro).

Het onderhoud en herstel van de gebouwen nemen een grote hap uit het exploitatiebudget (285.000 euro). In de laatste vijf jaar is deze kost met 35% gestegen. Het aandeel voor het onderhoud van het zwembad hierin bedraagt 40% (114.000 euro). Deze zijn sedert 2015 met 43% gestegen.

De ontvangsten liggen zo'n 771.000 euro lager dan voorzien. Tegenover 2018 is er een daling van 515.000 euro.

In tegenstelling tot de daling van de omzet uit toegangsgelden van de voorbije jaren, min 20% van 2015 t.o.v. 2018, houdt de omzet in 2019 (361.237 euro) stand t.o.v. die van 2018. Binnen de totale omzet aan toegangsgelden zien we evenwel een verdere daling van de toegangsgelden uit het zwembad. De daling met ruim 20% van 2015 naar 2018 zet zich verder in 2019 tot min 26% t.o.v. 2015. Het wegvallen van deze inkomsten, die bijgevolg ook geen prijssubsidie kennen, hebben een belangrijk aandeel in de lagere ontvangsten.



Exploitatier rekening (J2)

Periode: 2019

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	75.223,16	92.072,01	16.848,85	38.225,00	93.075,00	54.850,00	25.725,00	93.075,00	67.350,00
03: Vrije tijd en ontwikkeling	1.966.760,60	2.293.969,00	327.208,40	2.234.810,00	3.064.452,72	829.642,72	2.164.077,31	3.027.088,24	863.010,93
Totalen	2.041.983,76	2.386.041,01	344.057,25	2.273.035,00	3.157.527,72	884.492,72	2.189.802,31	3.120.163,24	930.360,93

2.1.2 Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	03: Vrije tijd en ontwikkeling
I. Uitgaven		2.041.983,76	75.223,16	1.966.760,60
A. Operationele uitgaven		1.940.951,96	-25.808,64	1.966.760,60
1. Goederen en diensten	60/1	966.094,30	0,00	966.094,30
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	988.858,38	0,00	988.858,38
5. Andere operationele uitgaven	640/7	-14.000,72	-25.808,64	11.807,92
B. Financiële uitgaven	65	14,40	14,40	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	101.017,40	101.017,40	0,00
II. Ontvangsten		2.386.041,01	92.072,01	2.293.969,00
A. Operationele ontvangsten		2.386.038,66	92.069,66	2.293.969,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.256.400,34	0,00	2.256.400,34
3. Werkingssubsidies		92.069,66	92.069,66	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		92.069,66	92.069,66	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	92.069,66	92.069,66	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	37.568,66	0,00	37.568,66
B. Financiële ontvangsten	75	2,35	2,35	0,00
III. Saldo		344.057,25	16.848,85	327.208,40

2.1.3 Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Uitgaven		2.041.983,76	2.031.646,75	1.920.291,03
A. Operationele uitgaven		1.940.951,96	2.031.515,52	1.920.188,27
1. Goederen en diensten	60/1	966.094,30	1.016.189,50	950.842,55
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	988.858,38	973.534,71	966.771,27
5. Andere operationele uitgaven	640/7	-14.000,72	41.791,31	2.574,45
B. Financiële uitgaven	65	14,40	131,23	102,76
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	101.017,40	0,00	0,00
II. Ontvangsten		2.386.041,01	2.901.055,15	2.643.061,20
A. Operationele ontvangsten		2.386.038,66	2.901.044,41	2.643.056,53
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.256.400,34	2.793.405,19	2.534.981,18
3. Werkingssubsidies		92.069,66	95.219,66	92.069,66
a. Algemene werkingssubsidies		92.069,66	92.069,66	92.069,66
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	92.069,66	92.069,66	92.069,66
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0,00	3.150,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	37.568,66	12.419,56	16.005,69
B. Financiële ontvangsten	75	2,35	10,74	4,67
III. Saldo		344.057,25	869.408,40	722.770,17

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 3.822.434,79 euro. Hiervan werd 3.001.184,94 euro gerealiseerd, dit is een realisatiegraad van 78,51%. Hieronder vindt u een detail van de investeringsuitgaven.

Actie	Actie omschrijving	Voorzien	Gerealiseerd
ACV21	Infrastructuur	€ 100.003,88	€ 22.020,09
ACV22	Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/douches	€ 2.400.299,17	€2.188.065,53
ACV24	Realisatie sporthal Minneplein	€ 698.645,95	€ 700.837,52
ACV25	Kunstgrasvelden	€ 36.924,45	€ 17.434,60
ACV49	Herbepabeling datalijnen sportdienst	€ 9.240,38	€ 2.434,57
ACV71	Aankoop sportmateriaal	€ 16.000,00	
ACV85	Renovatie zwembad	€ 342.164,96	€ 12.000,00
ACV88	Bodemreiniger Zwembad	€ 9.134,00	€ 9.133,95
ACV103	Vervangen hardware	€ 7.292,00	€ 3.741,08
ACV106	Vervangen scoreborden door LED schermen	€ 103.500,00	€ 28.505,00
ACV107	Vervangen zonnewering SH	€ 22.800,00	€ 831,60
ACV109	Tractor Iseki	€ 5.930,00	€ 5.930,00
ACV110	Relighting sporthallen	€ 53.000,00	
ACV111	Inrichten bokszaal	€ 17.500,00	€ 10.248,00
	Totaal	€ 3.822.434,79	€ 3.001.181,94

Voor het project vernieuwen turnzaal en de realisatie bijkomende kleedkamers met douches werd 3,8 miljoen euro voorzien gespreid over 2016 t.e.m. 2019. Hiervoor werd er reeds t.e.m. 2018 voor 1.387.350,83 euro aangerekend. In 2019 werd hiervoor nog eens voor 2.188.065,53 euro uitgaven gedaan.

Voor het project realisatie sporthal Minneplein werden de grootste uitgaven gedaan in 2017 en 2018, meer bepaald 2.251.354,05 euro. In 2019 werd nog eens voor 700.837,52 euro aangerekend.

De werken aan de kunstgrasvelden aan de Leopold III-laan en het hockeyterrein werden grotendeels afgewerkt in 2018. In 2019 hebben we hiervoor nog 17.434,60 euro geïnvesteerd en dit voor omgevings- en groenaanleg.

Naast enkele kleinere aankopen werden ook nog volgende projecten in 2019 gerealiseerd: vervangen scoreborden door LED schermen, aankoop van een bodemreiniger voor het zwembad en inrichting van een bokszaal. Tevens werd er een studie uitgevoerd om de bouwfysische toestand van het zwembad in kaart te brengen.

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
03: Vrije tijd en ontwikkeling	3.001.181,94	200,00	-3.000.981,94	3.822.434,79	0,00	-3.822.434,79	2.335.240,38	1.000.000,00	-1.335.240,38
Totalen	3.001.181,94	200,00	-3.000.981,94	3.822.434,79	0,00	-3.822.434,79	2.335.240,38	1.000.000,00	-1.335.240,38

2.2.2 Rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4)



AGB Vauban

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Nihil

2.2.3 Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

AGB Vauban leper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 leper

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	03: Vrije tijd en ontwikkeling
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00
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
II. Investerings in materiële vaste activa		3.001.181,94	3.001.181,94
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		3.001.181,94	3.001.181,94
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.556.671,87	2.556.671,87
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	444.510,07	444.510,07
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
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		3.001.181,94	3.001.181,94

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	03: Vrije tijd en ontwikkeling
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00
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
II. Verkoop van materiële vaste activa		200,00	200,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	03: Vrije tijd en ontwikkeling
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		200,00	200,00
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	200,00	200,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		200,00	200,00

2.2.4 Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)


AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	8.602,90	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	8.602,90	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		3.001.181,94	4.546.674,82	393.518,75
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		3.001.181,94	4.546.674,82	393.518,75
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.556.671,87	4.509.199,89	344.801,87
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	444.510,07	37.474,93	48.716,88
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		3.001.181,94	4.555.277,72	393.518,75

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		200,00	0,00	350,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		200,00	0,00	350,00
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	200,00	0,00	350,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		200,00	0,00	350,00

2.2.5 Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis- krediet	Vastleggingen	Verbintenis- krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen
IE-1: Investeringsenveloppe Overig beleid	1.574.397,42	982.676,49	591.720,93	982.676,49	591.720,93	-3.005.625,12	-3.005.425,12	-200,00
IE-3: Investeringsenveloppe Prioritair Beleid	7.787.650,00	7.558.118,08	229.531,92	7.558.118,08	229.531,92	0,00	0,00	0,00

2.2.6 Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte investeringssubsidies

Nihil

2.3 Liquiditeiten

2.3.1 Liquiditeitenrekening (J5)

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 2019 ligt 657.105,56 euro lager dan gebudgetteerd. Het bedrag van de opgenomen leningen is lager doordat er minder investeringen waren dan voorzien.

Vooraf door het lagere exploitatieoverschot wordt het gecumuleerd budgettair resultaat uit het vorig boekjaar (817.202 euro) aangesproken. Dit gecumuleerd resultaat omvat onder andere 500.000 euro die vanuit de stad in 2017 als liquiditeitsbuffer werd ingebracht. De vermindering van de bestemde gelden van 500.000 euro naar 131.257 euro toont aan dat deze buffer tijdelijk voor 368.743 euro wordt aangesproken. Met toekomstige resultaten wordt deze buffer opnieuw opgebouwd.

Liquiditeitenrekening (J5)



AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	344.057,25	884.492,72	930.360,93
A. Uitgaven	2.041.983,76	2.273.035,00	2.189.802,31
B. Ontvangsten	2.386.041,01	3.157.527,72	3.120.163,24
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	2.386.041,01	3.157.527,72	3.120.163,24
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.000.981,94	-3.822.434,79	-1.335.240,38
A. Uitgaven	3.001.181,94	3.822.434,79	2.335.240,38
B. Ontvangsten	200,00	0,00	1.000.000,00
III. Andere (B-A)	1.970.979,94	2.628.085,50	428.391,34
A. Uitgaven	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
1. Aflossing financiële schulden	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
a. Periodieke aflossingen	804.018,28	949.111,34	1.656.849,04
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	2.774.998,22	3.577.196,84	2.085.240,38
1. Op te nemen leningen en leasings	2.774.998,22	3.577.196,84	2.085.240,38
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-685.944,75	-309.856,57	23.511,89
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	817.201,93	817.201,93	755.701,56
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	131.257,18	507.345,36	779.213,45
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	131.257,18	500.000,00	500.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	131.257,18	500.000,00	500.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	0,00	7.345,36	279.213,45

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	
III. Financiering	500.000,00	-368.742,82	131.257,18
BSTV1: Kapitaal - eigen vermogen	500.000,00	-368.742,82	131.257,18
Totalen	500.000,00	-368.742,82	131.257,18

2.3.2 Evolutie liquiditeitenrekening (TJ6)

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



AGB Vauban

Periode: 2019

AGB Vauban Ieper (NIS 33011)

Ter Waarde 1 - 8900 Ieper

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		344.057,25	869.408,40	722.770,17
A. Uitgaven	60/5-694	2.041.983,76	2.031.646,75	1.920.291,03
B. Ontvangsten	70/794	2.386.041,01	2.901.055,15	2.643.061,20
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	2.386.041,01	2.901.055,15	2.643.061,20
II. Investeringsbudget (B-A)		-3.000.981,94	-4.555.277,72	-393.168,75
A. Uitgaven	21/28-2906-664	3.001.181,94	4.555.277,72	393.518,75
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	200,00	0,00	350,00
III. Andere (B-A)		1.970.979,94	3.992.785,07	171.789,51
A. Uitgaven		804.018,28	799.127,70	771.729,24
1. Aflossing financiële schulden		804.018,28	799.127,70	771.729,24
a. Periodieke aflossingen	421/4	804.018,28	799.127,70	771.729,24
B. Ontvangsten		2.774.998,22	4.791.912,77	943.518,75
1. Op te nemen leningen en leasing	171/4	2.774.998,22	4.791.912,77	443.518,75
3. Overige transacties		0,00	0,00	500.000,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	500.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-685.944,75	306.915,75	501.390,93
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		817.201,93	510.286,18	8.895,25
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		131.257,18	817.201,93	510.286,18
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		131.257,18	500.000,00	500.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	131.257,18	500.000,00	500.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		0,00	317.201,93	10.286,18
Bestemde gelden		2019	2018	2017
III. Financiering		131.257,18	500.000,00	500.000,00
BSTV1: Kapitaal - eigen vermogen		131.257,18	500.000,00	500.000,00
Totalen		131.257,18	500.000,00	500.000,00

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: **Autonoom Gemeentebedrijf Sport, Cultuur en Recreatie Ieper**

Rechtsvorm: Autonoom 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

08-06-2020

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01-01-2019

tot

31-12-2019

Vorig boekjaar van

01-01-2018

tot

31-12-2018

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

Deze jaarrekening betreft niet een vennootschap die onderworpen is aan de bepalingen van het nieuwe Wetboek van vennootschappen en verenigingen van 23 maart 2019.

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 IEPER
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

Westkaai 20/3a
8900 Ieper

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

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

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

NEIRYNCK Deborah

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

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

Einde van het mandaat: 04-11-2019

Bestuurder

SABELS Jordy

Arsenaalstraat 48/2A

8900 Ieper

BELGIE

Begin van het mandaat: 25-02-2019

Bestuurder

DEHOLLANDER Saskia

Diksmuidestraat 39/1A

8900 Ieper

BELGIE

Begin van het mandaat: 04-11-2019

Bestuurder

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

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28	<u>12.530.060</u>	<u>10.308.468</u>
Immateriële vaste activa	6.1.1	21		
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	12.521.457	10.299.865
Terreinen en gebouwen		22	10.350.103	9.482.279
Installaties, machines en uitrusting		23	474.736	107.205
Meubilair en rollend materieel		24	33.897	25.198
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26	1.662.721	685.183
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28	8.603	8.603
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	<u>1.240.072</u>	<u>2.647.405</u>
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	92	121
Voorraden		30/36	92	121
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	1.092.404	1.778.609
Handelsvorderingen		40	53.505	30.940
Overige vorderingen		41	1.038.899	1.747.669
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	85.390	834.103
Overlopende rekeningen		490/1	62.186	34.572
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	13.770.132	12.955.873

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

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
PASSIVA				
EIGEN VERMOGEN				
Kapitaal				
Geplaatst kapitaal		10/15	330.586	734.122
Niet-opgevraagd kapitaal		10	500.000	500.000
		100	500.000	500.000
Uitgiftepremies				
		101		
Herwaarderingsmeerwaarden				
		11		
Reserves				
Wettelijke reserve		12		
Onbeschikbare reserves		13	11.224	
Voor eigen aandelen		130	11.224	
Andere		131		
Belastingvrije reserves		1310		
Beschikbare reserves		1311		
		132		
		133		
Overgedragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	-302.519	112.241
Kapitaalsubsidies				
		15	121.881	121.881
Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief				
		19		
VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN				
Voorzieningen voor risico's en kosten				
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		16		
Fiscale lasten		160/5		
Grote herstellings- en onderhoudswerken		160		
Milieuverplichtingen		161		
Overige risico's en kosten		162		
		163		
		164/5		
Uitgestelde belastingen				
		166		
SCHULDEN				
Schulden op meer dan één jaar				
Financiële schulden	6.3	17/49	13.439.546	12.221.751
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		17	11.392.221	9.013.654
Overige leningen		170/4	11.392.221	9.013.654
Handelsschulden		172/3		
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		174/0	11.392.221	9.013.654
Overige schulden		175		
		176		
		178/9		
Schulden op ten hoogste één jaar				
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	6.3	42/48	2.037.071	3.193.101
Financiële schulden		42	1.657.750	1.440.965
Kredietinstellingen		43		
Overige leningen		430/8		
Handelsschulden		439		
Leveranciers		44	197.469	1.668.845
Te betalen wissels		440/4	197.469	1.668.845
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		441		
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		46		
Belastingen		45	80.740	83.009
Bezoldigingen en sociale lasten		450/3	4.368	6.064
Overige schulden		454/9	76.372	76.945
		47/48	101.112	282
Overlopende rekeningen				
		492/3	10.254	14.996
TOTAAL VAN DE PASSIVA				
		10/49	13.770.132	12.955.873

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

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge (+)/(-)		9900	1.464.370	1.886.367
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A		
Omzet		70	2.421.527	2.879.084
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen		60/61	957.157	992.717
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)	6.4	62	987.484	974.664
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	777.361	726.229
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		631/4	3	5
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)		635/8		
Andere bedrijfskosten		640/8		41.579
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	2.029	
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)		9901	-302.507	143.890
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	2	9
Recurrente financiële opbrengsten		75	2	9
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B		
Financiële kosten	6.4	65/66B	14	129
Recurrente financiële kosten		65	14	129
Niet-recurrente financiële kosten		66B	0	0
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)		9903	-302.519	143.770
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680		
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77		
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9904	-302.519	143.770
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9905	-302.519	143.770

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

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	-190.278	112.241
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9905	-302.519	143.770
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	112.241	-31.529
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2	11.224	
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies		691		
aan de wettelijke reserve		6920	11.224	
aan de overige reserves		6921		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	-302.519	112.241
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7	101.017	
Vergoeding van het kapitaal		694	101.017	
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	16.766.564
8169	36.151	
8179	3.715	
8189	2.965.031	
8199	19.764.031	
8259P	XXXXXXXXXX	
8219		
8229		
8239		
8249		
8259		
8329P	XXXXXXXXXX	6.466.699
8279	777.361	
8289		
8299		
8309	1.486	
8319		
8329	7.242.574	
22/27	12.521.457	

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

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
FINANCIËLE VASTE ACTIVA			
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395P	XXXXXXXXXXXX	8.603
Mutaties tijdens het boekjaar			
Aanschaffingen	8365		
Overdrachten en buitengebruikstellingen	8375		
Overboekingen van een post naar een andere	(+)/(-) 8385		
Andere mutaties	(+)/(-) 8386		
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar	8395	8.603	
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455P	XXXXXXXXXXXX	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8415		
Verworven van derden	8425		
Afgeboekt	8435		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8445		
Meerwaarden per einde van het boekjaar	8455		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525P	XXXXXXXXXXXX	
Mutaties tijdens het boekjaar			
Geboekt	8475		
Teruggenomen	8485		
Verworven van derden	8495		
Afgeboekt na overdrachten en buitengebruikstellingen	8505		
Overgeboekt van een post naar een andere	(+)/(-) 8515		
Waardeverminderingen per einde van het boekjaar	8525		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555P	XXXXXXXXXXXX	
Mutaties tijdens het boekjaar	(+)/(-) 8545		
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar	8555		
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR	28	8.603	

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

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

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

GEWAARBORGDE SCHULDEN

Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

Financiële schulden

Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten

Overige schulden

Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden

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

Financiële schulden

Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen

Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten

Belastingen

Bezoldigingen en sociale lasten

Overige schulden

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

Codes	Boekjaar
42	1.657.750
8912	3.410.750
8913	7.981.471
8921	
891	
901	
8981	
8991	
9001	
9011	
9021	
9051	
9061	
8922	
892	
902	
8982	
8992	
9002	
9012	
9022	
9032	
9042	
9052	
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	2.029	
66A	2.029	
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	13	12	21	21
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101	22.261	13.505	35.766	35.491
Personeelskosten	102	614.617	372.867	987.484	974.664

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105	13	14	21,9
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	11	11	18,1
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	1	2	2
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113	1	1	1,8
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	10	5	13,7
lager onderwijs	1200	1	1	1,8
secundair onderwijs	1201	9	4	11,9
hoger niet-universitair onderwijs	1202			
universitair onderwijs	1203			
Vrouwen	121	3	9	8,2
lager onderwijs	1210		5	2,6
secundair onderwijs	1211	3	2	4,3
hoger niet-universitair onderwijs	1212		2	1,3
universitair onderwijs	1213			
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134	4	7	9
Arbeiders	132	9	7	12,9
Andere	133			

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

Tabel van het personeelsverloop tijdens het boekjaar

Ingetreden

Aantal werknemers waarvoor de onderneming tijdens het boekjaar een DIMONA-verklaring heeft ingediend of die tijdens het boekjaar werden ingeschreven in het algemeen personeelsregister

Uitgetreden

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

Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
205	2	3	3,8
305		3	1,5

Inlichtingen over de opleidingen voor de werknemers tijdens het boekjaar

Totaal van de formele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de onderneming
 waarvan brutokosten rechtstreeks verbonden met de opleiding
 waarvan betaalde bijdragen en stortingen aan collectieve fondsen
 waarvan ontvangen tegemoetkomingen (in mindering)

Totaal van de minder formele en informele voortgezette beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de onderneming

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
 Aantal gevolgde opleidingsuren
 Nettokosten voor de onderneming

Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
5801	13	5811	3
5802	64	5812	12
5803	626	5813	110
58031	626	58131	110
58032		58132	
58033		58133	
5821		5831	
5822		5832	
5823		5833	
5841		5851	
5842		5852	
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: 2019

Ongekende gegevens

Ongekende gegevens

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	1.240.072,58	2.647.405,01
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	85.389,70	834.102,70
B. Vorderingen op korte termijn	1.092.403,83	1.778.609,56
1. Vorderingen uit ruiltransacties	53.505,08	30.940,26
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.038.898,75	1.747.669,30
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	92,46	120,68
D. Overlopende rekeningen van het actief	62.186,59	34.572,07
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	12.530.059,60	10.308.467,58
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	8.602,90
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	8.602,90
C. Materiële vaste activa	12.521.456,70	10.299.864,68
1. Gemeenschapsgoederen	10.858.735,71	9.614.681,45
a. Terreinen en gebouwen	10.350.103,02	9.482.279,06
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	474.735,39	107.204,52
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	33.897,30	25.197,87
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	1.662.720,99	685.183,23
a. Terreinen en gebouwen	1.662.720,99	685.183,23
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	13.770.132,18	12.955.872,59

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	13.439.546,52	12.221.750,51
A. Schulden op korte termijn	2.047.325,59	3.208.096,34
1. Schulden uit ruiltransacties	1.121.650,97	1.869.906,13
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	75.208,82	74.677,30
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.046.442,15	1.795.228,83
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	94,20	281,50
3. Overlopende rekeningen van het passief	10.254,13	14.995,60
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	915.326,29	1.322.913,11
B. Schulden op lange termijn	11.392.220,93	9.013.654,17
1. Schulden uit ruiltransacties	11.392.220,93	9.013.654,17
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	11.392.220,93	9.013.654,17
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	330.585,66	734.122,08
III. TOTAAL PASSIVA	13.770.132,18	12.955.872,59

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : BESTUUR

Jaar : 2019

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: 2019

Ongekende gegevens

Ongekende gegevens

	2019	2018
I. Kosten	2.710.045,52	2.735.322,75
A. Operationele kosten	2.708.002,31	2.735.193,52
1. Goederen en diensten	957.157,47	992.716,59
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	986.952,42	973.534,71
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	777.895,44	727.362,88
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	-14.003,02	41.579,34
B. Financiële kosten	14,40	129,23
C. Uitzonderlijke kosten	2.028,81	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	2.028,81	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	2.407.526,50	2.879.093,06
A. Operationele opbrengsten	2.407.524,15	2.879.084,21
1. Opbrengsten uit de werking	2.273.142,73	2.768.022,24
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	92.069,66	95.219,66
a. Algemene werkingssubsidies	92.069,66	92.069,66
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	3.150,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	42.311,76	15.842,31
B. Financiële opbrengsten	2,35	8,85
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-302.519,02	143.770,31
A. Operationeel overschot of tekort	-300.478,16	143.890,69
B. Financieel overschot of tekort	-12,05	-120,38
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-2.028,81	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-302.519,02	143.770,31
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	101.017,40	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-403.536,42	143.770,31

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : BESTUUR

Jaar : 2019

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	Herwaarderingen	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	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
Totaal financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 9.614.681,45	€ 7.176.966,87	€ 5.157.037,38		€ 775.875,23	€ 0,00	€ 10.858.735,71
A. Terreinen en gebouwen	€ 9.482.279,06	€ 6.732.456,80	€ 5.152.438,69		€ 712.194,15	€ 0,00	€ 10.350.103,02
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 107.204,52	€ 421.313,50	€ 3.714,69		€ 50.067,94	€ 0,00	€ 474.735,39
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 25.197,87	€ 23.196,57	€ 884,00		€ 13.613,14	€ 0,00	€ 33.897,30
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 685.183,23	€ 977.537,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.662.720,99
A. Terreinen en gebouwen	€ 685.183,23	€ 977.537,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.662.720,99
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 10.299.864,68	€ 8.154.504,63	€ 5.157.037,38	€ 0,00	€ 775.875,23	€ 0,00	€ 12.521.456,70

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	€ 9.013.654,17	€ 2.774.998,22	€ 0,00	€ -396.431,46	€ 11.392.220,93
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 9.013.654,17	€ 2.774.998,22	€ 0,00	€ -396.431,46	€ 11.392.220,93
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 9.013.654,17	€ 2.774.998,22	€ 0,00	€ -396.431,46	€ 11.392.220,93
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	€ 1.322.913,11	€ 0,00	€ -804.018,28	€ 396.431,46	€ 915.326,29
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.322.913,11	€ 0,00	€ -804.018,28	€ 396.431,46	€ 915.326,29
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.322.913,11	€ 0,00	€ -804.018,28	€ 396.431,46	€ 915.326,29
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	€ 10.336.567,28	€ 2.774.998,22	€ -804.018,28	€ 0,00	€ 12.307.547,22

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 500.000,00	€ 0,00	€ -31.528,75	€ 121.880,52	€ 590.351,77
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 500.000,00	€ 0,00	€ -31.528,75	€ 121.880,52	€ 590.351,77
IV. 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 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 2018			€ 143.770,31		€ 143.770,31
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 112.241,56	€ 121.880,52	€ 734.122,08
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ -403.536,42	€ 0,00	€ -403.536,42
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 2019			€ -403.536,42		€ -403.536,42
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 500.000,00	€ 0,00	€ -291.294,86	€ 121.880,52	€ 330.585,66

Filters

Boekjaar: 2019

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 jr.	1/08/2034	38,95

3.2.6 Proef- en saldibalans



AGB Vauban

Proef- en saldibalans

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

Jaar : 2019
Periode : Openingsperiode - Afsluitingsperiode
Invoerdatum : alle
Rekeningnummer :
Totaliseer : niets
Mutatie : standaard
Met eindejaarsboekingen : nee
Kostenplaatsen : alle
Budgettaire entiteit : BESTUUR

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
070000	Terreinen en gebouwen	€ 41,45	€ 2,50	€ 38,95	€ 0,00
071000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	€ 2,50	€ 41,45	€ 0,00	€ 38,95
090300	Bestemde gelden voor andere uitgaven	€ 500.000,00	€ 368.742,82	€ 131.257,18	€ 0,00
091000	Bestemde gelden	€ 368.742,82	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 131.257,18
100000	Kapitaal	€ 0,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
140000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	€ 11.732.184,67	€ 11.429.665,66	€ 302.519,01	€ 0,00
141300	Overgedragen overschot - wettelijke reserves	€ 489.086,70	€ 500.310,85	€ 0,00	€ 11.224,15
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	€ 2.451.293,65	€ 13.843.514,58	€ 0,00	€ 11.392.220,93
220000	Terreinen - AW	€ 248.880,52	€ 0,00	€ 248.880,52	€ 0,00
221000	Gebouwen - AW	€ 9.071.788,27	€ 968.460,19	€ 8.103.328,08	€ 0,00
221007	Gebouwen - WIU	€ 7.248.178,71	€ 4.120.805,35	€ 3.127.373,36	€ 0,00
221009	Gebouwen - AF	€ 0,00	€ 2.634.877,25	€ 0,00	€ 2.634.877,25
221100	Gebouwen - inrichting - AW	€ 502.294,09	€ 0,00	€ 502.294,09	€ 0,00
221107	Gebouwen - inrichting - Activa in aanbouw	€ 31.711,00	€ 0,00	€ 31.711,00	€ 0,00
221109	Gebouwen - inrichting - AF	€ 0,00	€ 326.198,63	€ 0,00	€ 326.198,63
222100	Uitrusting terreinen - AW	€ 4.148.193,75	€ 8.193,57	€ 4.140.000,18	€ 0,00
222107	Uitrusting terreinen - WIU	€ 194.238,94	€ 136.723,32	€ 57.515,62	€ 0,00
222109	Uitrusting terreinen - AF	€ 0,00	€ 2.899.923,95	€ 0,00	€ 2.899.923,95

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
230000	Installaties, machines en uitrusting 10% - AW	€ 672.840,26	€ 0,00	€ 672.840,26	€ 0,00
230009	Installaties, machines en uitrusting 10% - AF	€ 0,00	€ 270.173,48	€ 0,00	€ 270.173,48
230100	Installaties, machines en uitrusting 20% - AW	€ 388.438,96	€ 3.714,69	€ 384.724,27	€ 0,00
230109	Installaties, machines en uitrusting 20% - AF	€ 1.485,88	€ 314.141,54	€ 0,00	€ 312.655,66
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	€ 68.131,74	€ 0,00	€ 68.131,74	€ 0,00
241009	Meubilair en kantooruitrusting - AF	€ 0,00	€ 59.531,65	€ 0,00	€ 59.531,65
242000	Informatica - hardware - AW	€ 68.925,72	€ 884,00	€ 68.041,72	€ 0,00
242009	Informatica - hardware - AF	€ 0,00	€ 48.133,84	€ 0,00	€ 48.133,84
242100	Informatica - software AW	€ 3.476,00	€ 0,00	€ 3.476,00	€ 0,00
242109	Informatica - software - AF	€ 0,00	€ 2.830,67	€ 0,00	€ 2.830,67
243000	Rollend materieel - AW	€ 5.930,00	€ 0,00	€ 5.930,00	€ 0,00
243009	Rollend materieel - AF	€ 0,00	€ 1.186,00	€ 0,00	€ 1.186,00
260000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa	€ 977.537,76	€ 0,00	€ 977.537,76	€ 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
340000	Handelsgoederen - AW	€ 213,24	€ 50,82	€ 162,42	€ 0,00
349000	Handelsgoederen - geboekte waardeverminderingen (-)	€ 0,00	€ 69,96	€ 0,00	€ 69,96
400000	Debiteuren	€ 4.494.469,47	€ 4.442.039,36	€ 52.430,11	€ 0,00
404100	Te ontvangen creditnota's	€ 2.624,30	€ 1.616,51	€ 1.007,79	€ 0,00
405000	Borg verpakking	€ 558,00	€ 490,82	€ 67,18	€ 0,00
411000	Terug te vorderen btw	€ 1.899.025,58	€ 1.897.364,55	€ 1.661,03	€ 0,00
412000	Terug te vorderen belastingen en voorheffingen	€ 107.500,00	€ 0,00	€ 107.500,00	€ 0,00
415300	Vorderingen wegens werkingssubsidies	€ 92.069,66	€ 92.069,66	€ 0,00	€ 0,00
416000	Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 2.885.091,02	€ 2.299.316,92	€ 585.774,10	€ 0,00
416100	Diverse vorderingen uit ontvangen leningen	€ 6.441.065,30	€ 6.097.101,68	€ 343.963,62	€ 0,00
424000	Overige leningen die binnen het jaar vervallen	€ 2.680.564,69	€ 2.680.564,69	€ 0,00	€ 0,00
424002	Overige leningen	€ 0,00	€ 915.326,29	€ 0,00	€ 915.326,29
439000	Overige leningen	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 0,00
440000	Leveranciers	€ 5.913.174,67	€ 6.064.442,17	€ 0,00	€ 151.267,50
444000	Te ontvangen facturen	€ 1.346.373,83	€ 1.392.575,63	€ 0,00	€ 46.201,80
444100	Op te maken creditnota's	€ 3.077,77	€ 3.077,77	€ 0,00	€ 0,00
445400	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	€ 1.500.428,08	€ 2.237.851,49	€ 0,00	€ 737.423,41
449000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	€ 4.401.780,23	€ 4.502.797,63	€ 0,00	€ 101.017,40
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
453000	Ingehouden voorheffing	€ 109.764,46	€ 114.132,75	€ 0,00	€ 4.368,29
454001	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werkgeversbijdrage	€ 222.237,14	€ 223.400,89	€ 0,00	€ 1.163,75
454002	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werknemersbijdrage	€ 85.937,55	€ 85.937,55	€ 0,00	€ 0,00
454003	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP werkgeversbijdrage	€ 15.090,48	€ 15.090,48	€ 0,00	€ 0,00
454004	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP beheerskosten	€ 72,86	€ 72,86	€ 0,00	€ 0,00
454005	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP bijzondere bijdrage	€ 1.343,36	€ 1.343,36	€ 0,00	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
454009	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - voorschotten	€ 336.281,09	€ 336.281,09	€ 0,00	€ 0,00
455000	Bezoldigingen	€ 515.212,49	€ 515.212,49	€ 0,00	€ 0,00
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	€ 74.677,30	€ 149.886,12	€ 0,00	€ 75.208,82
475000	Te betalen btw	€ 2.080.634,56	€ 2.080.634,56	€ 0,00	€ 0,00
489000	Te betalen toelagen	€ 2.294.589,98	€ 2.294.684,18	€ 0,00	€ 94,20
490000	Over te dragen kosten	€ 63.344,87	€ 28.732,17	€ 34.612,70	€ 0,00
491000	Verkregen opbrengsten	€ 33.782,59	€ 6.208,70	€ 27.573,89	€ 0,00
492000	Toe te rekenen kosten	€ 21.466,12	€ 29.046,63	€ 0,00	€ 7.580,51
493000	Over te dragen opbrengsten	€ 2.616,49	€ 5.290,11	€ 0,00	€ 2.673,62
499000	Wachtrekening te identificeren inningen en betalingen	€ 26.568,56	€ 26.568,56	€ 0,00	€ 0,00
499004	Wachtrekening overige entiteiten	€ 2.004.550,99	€ 2.004.550,99	€ 0,00	€ 0,00
499500	Betalingen in uitvoering	€ 5.562.554,49	€ 5.562.554,49	€ 0,00	€ 0,00
499900	Wachtrekeningen diverse afboekingen klasse 4	€ 4.589.007,82	€ 4.589.007,82	€ 0,00	€ 0,00
550000	Belfius Zichtrekening	€ 12.165.347,90	€ 12.084.074,41	€ 81.273,49	€ 0,00
550002	Belfius zichtrekening - betaling in uitvoering	€ 5.562.554,49	€ 5.562.554,49	€ 0,00	€ 0,00
550900	Andere financiële instellingen zichtrekening	€ 3.367.866,58	€ 3.367.866,58	€ 0,00	€ 0,00
570002	Kas AGB Vauban	€ 2.015.887,35	€ 2.015.887,35	€ 0,00	€ 0,00
580001	Interne overboekingen Kas	€ 2.098.151,04	€ 2.094.034,83	€ 4.116,21	€ 0,00
609400	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	€ 50,82	€ 25,41	€ 25,41	€ 0,00
610001	Gebouwen - huur	€ 15.125,23	€ 100,16	€ 15.025,07	€ 0,00
610200	Erfpacht	€ 3,55	€ 1,05	€ 2,50	€ 0,00
610205	Vergoeding terbeschikkingstelling onroerende goederen	€ 58.753,71	€ 26.786,73	€ 31.966,98	€ 0,00
610206	Kosten syndicus	€ 424,11	€ 0,00	€ 424,11	€ 0,00
610207	Concessies	€ 2.835,19	€ 0,00	€ 2.835,19	€ 0,00
610300	Gebouwen - onderhoud en herstel	€ 112.319,29	€ 40.677,02	€ 71.642,27	€ 0,00
610301	Gebouwen - onderhoudscontracten	€ 226.179,42	€ 11.535,59	€ 214.643,83	€ 0,00
610303	Kosten inbraakbeveiliging	€ 2.829,30	€ 266,23	€ 2.563,07	€ 0,00
611000	Elektriciteit	€ 197.276,97	€ 15.449,55	€ 181.827,42	€ 0,00
611100	Gas	€ 86.305,96	€ 18.195,23	€ 68.110,73	€ 0,00
611200	Brandstof voertuigen	€ 886,65	€ 63,37	€ 823,28	€ 0,00
612000	Burgerlijke aansprakelijkheidsverzekering	€ 10.500,32	€ 6.433,95	€ 4.066,37	€ 0,00
612001	Verzekering gebouwen	€ 8.382,17	€ 632,90	€ 7.749,27	€ 0,00
612003	Verzekering rollend materieel	€ 399,16	€ 192,91	€ 206,25	€ 0,00
612007	Andere verzekeringen	€ 100,08	€ 0,00	€ 100,08	€ 0,00
613000	Installaties, machines en uitrusting - aankoop	€ 8.614,25	€ 1.150,39	€ 7.463,86	€ 0,00
613001	Installaties, machines en uitrusting - onderhoud en herstel	€ 17.186,36	€ 1.207,90	€ 15.978,46	€ 0,00
613002	Installaties, machines en uitrusting - huur	€ 11.257,95	€ 306,18	€ 10.951,77	€ 0,00
613003	Installaties, machines en uitrusting - onderhoudscontracten	€ 116.039,56	€ 15.921,63	€ 100.117,93	€ 0,00
613301	Rollend materieel - onderhoud en herstel	€ 170,35	€ 0,00	€ 170,35	€ 0,00
613400	Materiaal en gereedschap - aankoop	€ 13.824,95	€ 3.808,36	€ 10.016,59	€ 0,00
613401	Materiaal en gereedschap - onderhoud en herstel	€ 6.547,96	€ 2.834,22	€ 3.713,74	€ 0,00
613700	Terreinen - onderhoud	€ 35.728,60	€ 17.284,28	€ 18.444,32	€ 0,00
613703	Terreinen - onderhoudscontracten	€ 22.877,81	€ 1.799,40	€ 21.078,41	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
613900	Water	€ 46.803,80	€ 15.872,28	€ 30.931,52	€ 0,00
613999	Andere kosten voor prestaties en leveringen van derden	€ 4.367,51	€ 271,65	€ 4.095,86	€ 0,00
614000	Kantoorbenodigdheden	€ 10.523,78	€ 1.893,11	€ 8.630,67	€ 0,00
614001	Computersoftware	€ 25.808,28	€ 701,72	€ 25.106,56	€ 0,00
614100	Telefoon en dataverkeer	€ 8.242,15	€ 2.180,86	€ 6.061,29	€ 0,00
614101	Postkosten	€ 629,87	€ 0,00	€ 629,87	€ 0,00
614102	Advertenties	€ 87,75	€ 0,00	€ 87,75	€ 0,00
614103	Drukwerk	€ 409,00	€ 0,00	€ 409,00	€ 0,00
614104	Boeken, abonnementen en publicaties	€ 882,37	€ 277,55	€ 604,82	€ 0,00
614202	Receptie en representatiekosten	€ 4.023,09	€ 195,00	€ 3.828,09	€ 0,00
614203	Relatiegeschenken	€ 49,59	€ 49,59	€ 0,00	€ 0,00
615201	Erelonen en vergoedingen voor studies en werken	€ 546,64	€ 0,00	€ 546,64	€ 0,00
615202	Erelonen en vergoedingen voor advocaten	€ 27.633,78	€ 0,00	€ 27.633,78	€ 0,00
615300	Sabam en billijke vergoeding	€ 3.713,29	€ 0,00	€ 3.713,29	€ 0,00
615400	Ledenbijdragen	€ 125,00	€ 0,00	€ 125,00	€ 0,00
615401	Seminariekosten	€ 2.062,75	€ 876,80	€ 1.185,95	€ 0,00
615600	Controle en keuringskosten	€ 1.190,45	€ 489,28	€ 701,17	€ 0,00
617001	Uitzendkrachten bedienden	€ 105.199,53	€ 52.280,58	€ 52.918,95	€ 0,00
620100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 128.948,24	€ 228,76	€ 128.719,48	€ 0,00
620101	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - vakantiegeld	€ 9.440,41	€ 0,00	€ 9.440,41	€ 0,00
620102	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - eindejaarspremie	€ 7.712,96	€ 0,00	€ 7.712,96	€ 0,00
620200	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	€ 254.217,86	€ 283,43	€ 253.934,43	€ 0,00
620201	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - vakantiegeld	€ 24.364,25	€ 10,53	€ 24.353,72	€ 0,00
620202	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - eindejaarspremie	€ 18.571,95	€ 0,22	€ 18.571,73	€ 0,00
620210	Bezoldigingen niet vastbenoemd personeel - jobstudenten	€ 10.155,90	€ 0,00	€ 10.155,90	€ 0,00
620300	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie	€ 214.454,34	€ 650,26	€ 213.804,08	€ 0,00
620301	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - vakantiegeld	€ 17.061,18	€ 0,42	€ 17.060,76	€ 0,00
620302	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - eindejaarspremie	€ 14.817,07	€ 0,00	€ 14.817,07	€ 0,00
621100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 20.135,20	€ 33,53	€ 20.101,67	€ 0,00
621101	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen pensioenen - vast benoemd personeel	€ 38.200,58	€ 172,85	€ 38.027,73	€ 0,00
621200	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 89.373,83	€ 1.154,34	€ 88.219,49	€ 0,00
621201	Werkgeversbijdr. wett. verzek. - niet vastbenoemd pers. - 2°PP bijz. bijdrage	€ 732,54	€ 0,00	€ 732,54	€ 0,00
621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - jobstudenten	€ 856,46	€ 0,76	€ 855,70	€ 0,00
621300	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - personeel met regularisatiepremie	€ 70.552,31	€ 177,58	€ 70.374,73	€ 0,00
621301	Werkgeversbijdr. wett. verzek. - personeel met regul.premie - 2°PP bijz. bijdr.	€ 605,95	€ 1,50	€ 604,45	€ 0,00
622101	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel - GSD	€ 194,97	€ 0,00	€ 194,97	€ 0,00
622200	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - 2PP	€ 8.229,16	€ 0,00	€ 8.229,16	€ 0,00
622201	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - GSD	€ 422,14	€ 0,00	€ 422,14	€ 0,00
622300	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - 2e PP	€ 6.806,69	€ 16,79	€ 6.789,90	€ 0,00
622301	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - GSD	€ 341,28	€ 0,00	€ 341,28	€ 0,00
623000	Maaltijdcheques	€ 25.338,00	€ 1.680,00	€ 23.658,00	€ 0,00
623100	Tussenkost in vakbondspremie	€ 1.163,75	€ 0,00	€ 1.163,75	€ 0,00
623110	Arbeidsgeneeskundige dienst	€ 1.828,38	€ 0,00	€ 1.828,38	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
623200	Tussenkost in hospitalisatieverzekering	€ 3.867,66	€ 1.905,96	€ 1.961,70	€ 0,00
623210	Verzekering arbeidsongevallen	€ 16.145,07	€ 1.372,32	€ 14.772,75	€ 0,00
623300	Vergoeding verplaatsingskosten eigen aan de werkgever (dienstverplaatsing)	€ 60,30	€ 0,00	€ 60,30	€ 0,00
623340	Woon werk - Fiets	€ 2.949,54	€ 0,00	€ 2.949,54	€ 0,00
623400	Werkkledij	€ 11.221,25	€ 4.127,55	€ 7.093,70	€ 0,00
630200	Afschrijvingen op uitrusting van terreinen	€ 406.023,40	€ 0,00	€ 406.023,40	€ 0,00
630210	Afschrijvingen op gebouwen, wegen en andere infrastructuur	€ 306.170,75	€ 0,00	€ 306.170,75	€ 0,00
630220	Afschrijvingen op installaties, machines en uitrusting	€ 51.553,82	€ 0,00	€ 51.553,82	€ 0,00
630230	Afschrijvingen op meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 13.613,14	€ 0,00	€ 13.613,14	€ 0,00
631000	Waardeverminderingen op voorraden - toevoeging	€ 2,81	€ 0,00	€ 2,81	€ 0,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	€ 75.208,82	€ 0,00	€ 75.208,82	€ 0,00
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	€ 0,00	€ 74.677,30	€ 0,00	€ 74.677,30
640000	Gestorte voorafbetalingen	€ 37.500,00	€ 0,00	€ 37.500,00	€ 0,00
640002	Onroerende voorheffing	€ 5.242,16	€ 0,00	€ 5.242,16	€ 0,00
640098	Geactiveerde overschotten van betaalde belastingen en voorheffingen (-)	€ 0,00	€ 63.312,18	€ 0,00	€ 63.312,18
640102	Niet-afrekbare BTW	€ 6.351,19	€ 544,52	€ 5.806,67	€ 0,00
640103	Niet-afrekbare BTW - personenwagens	€ 130,13	€ 8,65	€ 121,48	€ 0,00
640104	Niet-afrekbare BTW - receptie- en representatiekosten	€ 648,90	€ 16,14	€ 632,76	€ 0,00
642000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	€ 7,44	€ 3,90	€ 3,54	€ 0,00
643000	Vergunningen	€ 30,00	€ 30,00	€ 0,00	€ 0,00
647999	Diverse operationele kosten	€ 2,55	€ 0,00	€ 2,55	€ 0,00
657010	Nadelige betalingsverschillen	€ 9,04	€ 2,14	€ 6,90	€ 0,00
657012	Nalatigheidsintresten	€ 7,50	€ 0,00	€ 7,50	€ 0,00
663000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	€ 2.028,81	€ 0,00	€ 2.028,81	€ 0,00
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	€ 2.036.001,11	€ 5.003.108,48	€ 0,00	€ 2.967.107,37
694000	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	€ 4.502.797,63	€ 4.401.780,23	€ 101.017,40	€ 0,00
700800	Toegangsgelden sport	€ 13.404,13	€ 374.639,00	€ 0,00	€ 361.234,87
701810	Vergoeding gebruik materieel	€ 2,06	€ 60,96	€ 0,00	€ 58,90
701811	Vergoeding gebruik haardrogers	€ 39,26	€ 583,48	€ 0,00	€ 544,22
701812	Vergoeding gebruik douches	€ 20,05	€ 469,73	€ 0,00	€ 449,68
701900	Doorverrekende kosten	€ 816,26	€ 25.348,29	€ 0,00	€ 24.532,03
704801	Verkopen squashballen	€ 2,69	€ 37,65	€ 0,00	€ 34,96
705301	Gebruiksvergoeding onroerende goederen	€ 3.200,97	€ 41.523,37	€ 0,00	€ 38.322,40
705302	Beheersvergoeding onroerende goederen	€ 1.970,64	€ 9.948,96	€ 0,00	€ 7.978,32
707900	Prijssubsidies	€ 42.154,10	€ 1.882.141,45	€ 0,00	€ 1.839.987,35
740203	Bijdrage van de hogere overheid voor personeelsuitgaven - regularisatiepremie	€ 0,00	€ 92.069,66	€ 0,00	€ 92.069,66
745000	Maaltijdcheques - werknemersbijdrage	€ 0,00	€ 4.370,30	€ 0,00	€ 4.370,30
745011	Schadevergoedingen	€ 5,23	€ 3.409,18	€ 0,00	€ 3.403,95
745015	Ontvangen waarborg sleutels	€ 1.900,00	€ 1.200,00	€ 700,00	€ 0,00
747999	Diverse operationele opbrengsten	€ 3.422,75	€ 38.660,26	€ 0,00	€ 35.237,51
754010	Voordelige betalingsverschillen	€ 0,00	€ 2,35	€ 0,00	€ 2,35
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	€ 4.890.866,92	€ 2.327.295,97	€ 2.563.570,95	€ 0,00
TOTAAL		€ 130.887.874,50	€ 130.887.874,50	€ 27.179.158,51	€ 27.179.158,51

4. Advies gemeenteraad

AGB Vauban - Jaarrekening 2019 - Advies
--

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 131.257,18 euro eind 2019.

Het balanstotaal volgens het model van de Nationale Bank van België bedraagt 13.770.132 euro. Het boekhoudkundige resultaat van het boekjaar bedraagt -302.519 euro.

BESCHIKKEND GEDEELTE

Op basis van deze overwegingen

Artikel 1: geeft de gemeenteraad positief advies over de jaarrekening 2019 van AGB Vauban;

Artikel 2: verleent de gemeenteraad kwijting aan de bestuurders.