



AGB Vauban

JAARREKENING 2020



AGB Vauban
Ter Waarde 1
8900 Ieper

BE 0877 643 330
07.06.2021

AGB Vauban - Jaarrekening 2020

Inhoud

1.	Beleidsvaluatie.....	1
2.	Financiële nota	
2.1.	Doelstellingenrekening (schema J1)	7
2.2.	Staat van het financieel evenwicht (schema J2).....	9
2.3.	Realisatie van de kredieten (schema J3).....	12
2.4.	Balans (schema J4).....	14
2.5.	Staat van opbrengsten en kosten (schema J5).....	17
3.	Toelichting van de jaarrekening.....	
3.1.	Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	19
3.2.	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	20
3.3.	Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2).....	22
3.4.	Investeringsprojecten (schema T3).....	26
3.5.	Overzicht evolutie van de financiële schulden (schema T4).....	33
3.6.	Overzicht van de financiële risico's	35
3.7.	Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is	36
3.8.	Toelichting bij de balans (schema T5)	36
3.9.	Waarderingsregels	39
3.10.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	39
3.11.	Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar	39
3.12.	Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	40
3.13.	Proef- en saldibalans.....	40
4.	Model Nationale Bank van België.....	48
5.	Advies gemeenteraad.....	64

1 Beleidsevaluatie

In dit deel van de jaarrekening wordt stilgestaan bij wat AGB Vauban het afgelopen jaar heeft gerealiseerd. Deze bevat minstens de volgende elementen voor elke beleidsdoelstelling uit de strategische nota van het meerjarenplan :

- De mate van realisatie van de prioritaire acties of actieplannen en van de prioritaire beleidsdoelstelling waaraan ze gekoppeld zijn, met bijbehorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar waarop de jaarrekening slaat.
- Het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor de niet-prioritaire acties of actieplannen voor het jaar in kwestie.
- Verwijzing naar de plaats waar het overzicht beschikbaar is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de jaarrekening.

In AGB Vauban zijn er 2 prioritaire doelstellingen, BDV1: Een leper dat bruist en BDV2: leper, een plek waar het goed wonen is. Onder deze doelstellingen zijn er prioritaire actieplannen met prioritaire en niet-prioritaire acties. Van elk van deze acties wordt een evaluatie gegeven, samen met de bijhorende ontvangsten en uitgaven voor wat betreft exploitatie, investeringen en financiering. Verder hebben we ook nog een niet-prioritaire beleidsdoelstelling waarin de overige actieplannen en acties vervat zitten.

Beleidsvaluatie



AGB Vauban

2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / IK 463978 EK Budg. 6038

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV1: Een Ieper dat bruist

Kwalitatieve omschrijving: Grote en kleine initiatieven maken van Ieper een stad waar altijd wel iets te beleven valt, voor bewoners en bezoekers. We moedigen Ieperlingen aan om deel te nemen aan activiteiten of er zelf te organiseren. Verder willen we iedereen de kans geven om kunst en cultuur volop te beleven, zowel als actor en als consument. Ook sportbeleving blijft een cruciale pijler voor een gezonde energieke stad. We streven naar een laagdrempelig aanbod.

Vanaf 01/01/2020

Prioritair actieplan: APV3: Sport voor iedereen

Sportaccommodatie hoort aantrekkelijk te zijn, zowel wat voorzieningen als openingsuren betreft. Bestaande infrastructuur moet onderhouden worden. De toegankelijkheid voor personen met een handicap waarborgen is daarbij belangrijk. Bijsturing en investeringen worden hiervoor voorzien. We onderzoeken of we in het belang van de sportclubs nog meer met onderwijs kunnen samenwerken om sportaccommodaties te delen buiten de schooluren en in de vakanties.

Prioritaire actie: ACV114: Realisatie nieuw zwembad

Uit een expertenverslag blijkt dat het huidige overdekte zwembad kampt met technische problemen die ingrijpende aanpassingen vereisen. Bovendien wegen de geraamde kosten en te verwachten baten (waaronder energie-efficiëntie) van deze aanpassingswerken niet op tegen de kosten en baten van nieuwbouw. Een volledig nieuw zwembad blijkt economisch dus de enige verstandige keuze. Bovendien biedt nieuwbouw ook kansen voor andere noden en wensen. Zo kan eventueel de beperkte capaciteit uitgebreid worden. De mogelijkheid om openluchtzwemmen te integreren wordt onderzocht. We onderzoeken daarbij de samenwerkingsmogelijkheden met externe partners en/of buurgemeenten.

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Met het oog op kennisopbouw werden in het najaar van 2020 diverse recente zwembaden bezocht en werden verkennende gesprekken gevoerd met potentiële partners.

Prioritaire actie: ACV119: Kleedkamers sportclubs opknappen

In verschillende kleedkamergebouwen zijn verbeteringswerken en duurzame ingrepen nodig zoals optimaliseren verwarmingsinstallaties, verbeteren van de beglazing, plaatsen dakisolatie en voorzien van ventilatie. Een uitgebreide inventaris werd opgemaakt en zal nu aangepakt worden.

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Er wordt gewerkt aan een plan van aanpak.

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV2: Ieper, een plek waar het goed wonen is

Kwalitatieve omschrijving: We willen van Ieper een aantrekkelijke woonstad maken waar het veilig en net is en waar er een voldoende aanbod is aan verschillende types woningen. Van de natuur kunnen genieten is een basisrecht. Daarom creëren we een groene omgeving waar het aangenaam is om te wonen, te spelen en te werken. Een duurzaam milieubeleid biedt niet alleen antwoord op actuele problemen zoals klimaatverandering of de uitputting van de grondstoffen, ze creëert ook een groen, sociaal weefsel voor onze gemeente.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	176.797	295.142	150.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-176.797	-295.142	-150.000
Financiering			

Prioritair actieplan: APV4: Waar het proper en duurzaam is

We maken werk van een nette en propere stad. Een verzorgd straatbeeld is niet alleen aantrekkelijk, het heeft ook een positief effect op het veiligheidsgevoel.

Als Vredesstad is het een evidentie dat Ieper ook streeft naar Duurzaamheid. We zetten ons in voor de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties (Sustainable Development Goals, SDG's). Verschillende acties in het meerjarenplan dragen bij aan de realisatie van de SDG's. In de documentatie bij het meerjarenplan zit een tabel die aangeeft tot welke duurzaamheidsdoelstelling elke actie van het meerjarenplan bijdraagt.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	176.797	295.142	150.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-176.797	-295.142	-150.000
Financiering			

Prioritaire actie: ACV113: Plaatsen zonnepanelen

We onderzoeken welke daken van openbare gebouwen van de stad geschikt zijn voor zonnepanelen. Gebouwen die wellicht in aanmerking komen omdat ze vooral overdag (tijdens zonuren) veel energie verbruiken zijn bijvoorbeeld de Fenix, Neerstad, AC Auris, sporthal Leopold III-laan en site Openbaar domein. We onderzoeken de mogelijkheid voor het betrekken van de bevolking of externe partners (zonnedelen) in het financieren van de kosten én het delen in de baten.

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: Er werden een reeks ontwerpstudies en haalbaarheidsstudies besteld voor nieuwe locaties om zonnepanelen te plaatsen.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	0	110.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-110.000
Financiering			

Prioritaire actie: ACV115: Relighting atletiekpiste

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De relighting van de atletiekpiste werd gerealiseerd in 2020.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	42.675	60.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-42.675	-60.000	-40.000
Financiering			

Prioritaire actie: ACV118: Relighting sporthallen

Toelichting evaluatie:

Evaluaties:

Evaluatie 2020: De relighting van de sporthal 2 te Ieper en de sporthal Vlamertinge worden uitgevoerd.

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	26.285	43.000	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-26.285	-43.000	0
Financiering			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	107.837	192.142	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-107.837	-192.142	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- OBV1: Vauban

	2020		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.659.317	1.943.288	2.265.223
Ontvangsten	2.683.382	3.060.868	3.181.792
Saldo	1.024.065	1.117.580	916.569
Investerings			
Uitgaven	63.288	129.932	150.000
Ontvangsten	223	224	1.000.000
Saldo	-63.065	-129.708	850.000
Financiering			
Uitgaven	934.158	1.955.669	1.994.069
Ontvangsten	239.862	622.717	400.000
Saldo	-694.296	-1.332.952	-1.594.069

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.ieper.be/beleidsrapporten

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_2020 2020: Alg. 463978

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

2 Financiële nota

2.1 Doelstellingenrekening (schema J1)

Artikel 19 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen beschrijft de inhoud van de doelstellingenrekening.

Het schema J1 bevat volgende gegevens:

- de ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen;
- de ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties in kaderen;
- de ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd;

De doelstellingenrekening bevat naast de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven telkens ook de ramingen opgenomen in de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

Voor de eerste prioritaire beleidsdoelstelling BDV1 worden geen cijfers weergegeven, aangezien deze pas later in de legislatuur worden uitgevoerd.

J1: Doelstellingenrekening



2020

Journalvolnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / EK Budg. 6020

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

..:

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV1:Een Ieper dat bruist

Prioritaire beleidsdoelstelling: BDV2:Ieper, een plek waar het goed wonen is

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	176.797	325.142
Ontvangst	0	0
Saldo	-176.797	-325.142
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.659.317	1.943.288
Ontvangst	2.683.382	3.060.868
Saldo	1.024.065	1.117.580
Investering		
Uitgave	63.288	172.798
Ontvangst	223	977.762
Saldo	-63.065	804.963
Financiering		
Uitgave	934.158	1.955.669
Ontvangst	239.862	622.717
Saldo	-694.296	-1.332.952

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.659.317	1.943.288
Ontvangst	2.683.382	3.060.868
Saldo	1.024.065	1.117.580
Investering		
Uitgave	240.085	497.941
Ontvangst	223	977.762
Saldo	-239.862	479.821
Financiering		
Uitgave	934.158	1.955.669
Ontvangst	239.862	622.717
Saldo	-694.296	-1.332.952

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_2020 2020: Budg. 6020

2.2 Staat van het financieel evenwicht (schema J2)

Artikel 20 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen beschrijft de inhoud van de staat van het financieel evenwicht. Het schema J2 bevat volgende gegevens :

- een vergelijking van het beschikbaar budgettair resultaat met dat in de laatste aanpassing van het meerjarenplan
- een vergelijking van de autofinancieringsmarge met die in de laatste aanpassing van het meerjarenplan
- een vergelijking van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge met die in de laatste aanpassing van het meerjarenplan

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het bestuur financieel in evenwicht kan blijven. Daarbij komen beide evenwichtscriteria aan bod:

- het verplichte jaarlijkse positieve resultaat op kasbasis en
- de autofinancieringsmarge die op het einde van de planningsperiode minstens positief moet zijn.

De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven van lopende leningen. De autofinancieringsmarge geeft aldus de ruimte weer dat het bestuur behoudt om bijkomende leningslasten te dragen.

Binnen een autonoom gemeentebedrijf dient de autofinancieringsmarge als indicator en niet als norm. Mocht het tot een negatieve autofinancieringsmarge komen, dient het AGB beroep te kunnen doen op financiële ondersteuning van de stad. Deze zekerheid is ingebouwd in de beheersovereenkomst (en bijwerkingen) tussen het AGB Vauban en de stad.

Vanaf BBC 2020 werd het J2-model uitgebreid met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Op basis van de openstaande schulden wordt een theoretische inschatting gemaakt van de jaarlijkse leningslast ongeacht de effectieve aflossingstranches van de lopende leningen.

J2: Staat van het financieel evenwicht



2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / EK Budg. 6020

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Leper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.024.065	1.117.580
a. Ontvangsten	2.683.382	3.060.868
b. Uitgaven	1.659.317	1.943.288
II. Investeringsaldo	-239.862	479.821
a. Ontvangsten	223	977.762
b. Uitgaven	240.085	497.941
III. Saldo exploitatie en investeringen	784.203	1.597.402
IV. Financieringsaldo	-694.296	-1.332.952
a. Ontvangsten	239.862	622.717
b. Uitgaven	934.158	1.955.669
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	89.907	264.450
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	131.257	131.257
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	221.164	395.707
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	221.164	395.707

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	1.024.065	1.117.580
II. Netto periodieke aflossingen	934.158	955.669
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	934.158	955.669
III. Autofinancieringsmarge	89.907	161.912

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	89.907	161.912
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-50.446	-28.935
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	934.158	955.669
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	984.604	984.604
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	39.461	132.977

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	221.164	395.707
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	221.164	395.707
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	89.907	161.912
Totale Autofinancieringsmarge	89.907	161.912
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	39.461	132.977
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	39.461	132.977

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_2020 2020: Budg. 6020

2.3 Realisatie van de kredieten (schema J3)

Artikel 21 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen beschrijft de inhoud van realisatie van de kredieten. De realisatie van de kredieten bevat de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de kredieten die voor dat boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan.



AGB Vauban

J3: Realisatie van de kredieten

2020

Journalvolnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / IK 463978 EK Budg. 6020

Autonomo gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf						
Exploitatie	1.659.317	2.683.382	1.943.288	3.060.868	2.265.223	3.181.792
Investerings	240.085	223	497.941	977.762	300.000	1.000.000
Financiering	934.158	239.862	1.955.669	622.717	1.994.069	400.000
Leningen en leasings	934.158	239.862	1.955.669	622.717	1.994.069	400.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_ORIGINEEL_2020 2020: Alg. 463978

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_2020 2020: Budg. 6020

2.4 Balans (schema J4)

Artikel 22 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen beschrijft de inhoud van de balans. De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige boekjaar.

J4: Balans



AGB Vauban

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

	2020	2019
ACTIVA	13.370.001	13.770.132
I. Vlottende activa	1.511.055	1.240.073
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	222.908	85.390
B. Vorderingen op korte termijn	1.228.950	1.092.404
1. Vorderingen uit ruiltransacties	34.145	53.505
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.194.805	1.038.899
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	68	92
D. Overlopende rekeningen van het actief	59.129	62.187
II. Vaste activa	11.858.946	12.530.060
B. Financiële vaste activa	8.826	8.603
4. Andere financiële vaste activa	8.826	8.603
C. Materiële vaste activa	11.850.120	12.521.457
1. Gemeenschapsgoederen	10.187.399	10.858.736
a. Terreinen en gebouwen	9.748.956	10.350.103
c. Installaties, machines en uitrusting	416.523	474.735
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	21.920	33.897
3. Andere materiële vaste activa	1.662.721	1.662.721
a. Terreinen en gebouwen	1.662.721	1.662.721

	2020	2019
PASSIVA	13.370.001	13.770.132
I. Schulden	12.913.689	13.439.547
A. Schulden op korte termijn	1.969.265	2.047.326
1. Schulden uit ruiltransacties	1.282.534	1.121.651
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	64.163	75.209
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.218.371	1.046.442
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	12.324	94
3. Overlopende rekeningen van het passief	5.580	10.254
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	668.828	915.326
B. Schulden op lange termijn	10.944.423	11.392.221
1. Schulden uit ruiltransacties	10.944.423	11.392.221
b. Financiële schulden	10.944.423	11.392.221
II. Nettoactief	456.312	330.586
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	122.104	121.881
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-165.791	-291.295
D. Overig nettoactief	500.000	500.000

2.5 Staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

Artikel 23 van het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen beschrijft de inhoud van de staat van opbrengsten en kosten. De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van het boekjaar de opbrengsten en kosten van het vorige boekjaar.

J5: Staat van opbrengsten en kosten



AGB Vauban

2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

	2020	2019
I. Kosten	2.546.812	2.710.046
A. Operationele kosten	2.546.744	2.710.031
1. Goederen en diensten	767.702	957.157
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	865.448	986.952
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	900.162	777.895
6. Toegestane investeringssubsidies	0	-14.003
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	2.029
8. Andere operationele kosten	13.432	
B. Financiële kosten	68	14
II. Opbrengsten	2.672.316	2.407.527
A. Operationele opbrengsten	2.672.250	2.407.524
1. Opbrengsten uit de werking	2.043.452	2.273.143
3. Werkingssubsidies	620.227	92.070
a. Algemene werkingssubsidies	92.070	92.070
b. Specifieke werkingssubsidies	528.158	
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	42.312
6. Andere operationele opbrengsten	8.571	
B. Financiële opbrengsten	65	2
III. Overschot of tekort van het boekjaar	125.504	-302.519
A. Operationeel overschot of tekort	125.506	-302.507
B. Financieel overschot of tekort	-3	-12
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	125.504	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	125.504	

3 Toelichting van de jaarrekening

3.1 Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

Het budgettaire resultaat van het boekjaar bedraagt 89.907 euro en is samengesteld uit de drie volgende saldi die hieronder wat meer worden toegelicht.

- Het exploitatiesaldo : 1.024.065 euro
- Het investeringsaldo : -239.862 euro
- Het financieringsaldo : -694.296 euro

Samen met het resultaat van het vorig boekjaar (131.257 euro) sluiten we het huidige boekjaar af met een beschikbaar budgettair resultaat van 221.164 euro.

Wanneer we het exploitatiesaldo verminderen met de betaalde periodieke aflossingen voor een bedrag van 934.158 euro bekommen we de autofinancieringsmarge voor het boekjaar : 89.907 euro.

3.1.1 Exploitatie

Uitgaven

Geraamd : 1.943.288 euro – rekening : 1.659.317 euro => verschil = 377.486 euro

Corona heeft een impact gehad op de exploitatie-uitgaven in 2020. In de twee meerjarenplanaanpassingen van 2020 werd al rekening gehouden met onder andere lagere uitgaven op onderhoudscontracten gebouwen (schoonmaak – 60.000 euro), elektriciteitskosten (- 50.000 euro) en op de lonen (door tijdelijke werkloosheid -116.000 euro). Het overschot van 377.486 euro zit verspreid op verschillende posten, maar is ook voornamelijk te wijten aan corona.

Ontvangsten

Geraamd : 3.060.868 euro – rekening : 2.683.382 euro => verschil = 283.971 euro

We hebben 87,67% van de geraamde exploitatie-ontvangsten ontvangen. De verplichte sluiting van het zwembad in november en de lagere maximumcapaciteit werden nog niet verwerkt in de laatst goedgekeurde meerjarenplanaanpassing van 2020. Hierdoor liggen de toegangsgelden (en bijhorende prijssubsidies) lager dan voorzien. Voor het opvangen van de uitzonderlijke verliezen ten gevolge van corona kon de stad cfr. circulaire 2020/C/139 een uitzonderlijke werkingstoelage toestaan.

3.1.2 Investerings

Uitgaven

Geraamd : 497.941 euro – rekening : 240.085 euro => verschil = 257.856 euro

Uitgave omschrijving	Voorzien MJPA2	Gerealiseerd
Aankoop 9 aandelen Poolstok	224	223
Vervangen scoreborden door LED schermen SHM+ SHV	30.000	25.523
Relighting atletiekpiste	60.000	42.675
Relighting SH 2 + SHV	53.000	26.285
Infrastructuur	141.606	37.110
Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie polyvalente ruimte en realisatie bijkomende kleedkamers/d	212.142	107.837
Realisatie sporthal Minneplein	969	432
Totaal	497.941	240.085

De investeringsuitgaven liggen in 2020 een stuk lager dan deze in vorige jaren. Aan de grote investeringsprojecten van de voorbije jaren zoals het vernieuwen van de turnzaal, de realisatie van de sporthal Minneplein en de aanleg van de kunstgrasvelden (Leopold III-laan en hockeyterrein) werden de laatste kleine investeringen uitgevoerd.

Naast enkele kleinere aankopen, werd er ook verder geïnvesteerd in het vervangen van de scoreborden door LED-schermen en de relighting van zowel de atletiekpiste als van de sporthal 2 in Ieper en de sporthal te Vlamertinge. Er werd ook ingetekend op 9 aandelen van Poolstok.

Enkele niet gebruikte kredieten werden overgedragen naar 2021, een overzicht hiervan is terug te vinden onder 3.12.

Ontvangsten

Geraamd : 977.762 euro – rekening : 223 euro => verschil = 977.539 euro

De aankoop van 9 aandelen Poolstok werd gefinancierd met een investeringstoelage vanuit de stad. De overige 977.538 euro is het aandeel van het gemeenschapsonderwijs in de sporthal Minneplein. Deze ontvangst werd overgedragen naar 2021, zie 3.12.

3.1.3 Financiering

Om aan de liquiditeitsbehoefte te voldoen op het ogenblik van de realisatie van de investeringen, wordt de stad om een renteloze lening gevraagd die in het zelfde ritme als de afschrijvingen wordt terugbetaald.

Uitgaven

Geraamd : 1.955.669 euro – rekening : 934.158 euro => verschil = 1.021.511 euro

Hier wordt de terugbetaling van de lening aan de stad uitgedrukt. Het grote verschil tussen raming en rekeningcijfer is voornamelijk te wijten aan de 1 miljoen euro die moet terugbetaald worden aan de stad van zodra het gemeenschapsonderwijs hun aandeel in sporthal Minneplein heeft gestort aan AGB Vauban.

Ontvangsten

Geraamd : 622.717 euro – rekening : 239.862 euro => verschil = 382.855 euro

Dit bedrag geeft de lening weer die verkregen werd van de stad voor de gedane investeringen (exclusief de 224 euro die ontvangen werd via investeringssubsidie). Het rekeningcijfer ligt lager dan geraamd, aangezien er minder investeringen waren dan oorspronkelijk voorzien.

3.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)



Journaalvolgnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / EK Budg. 6038

Autonoom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	68	725	725	725	725	725	725
Ontvangsten	92.135	93.075	93.075	93.075	93.075	93.075	93.075
Saldo	92.067	92.350	92.350	92.350	92.350	92.350	92.350
Investerings							
Uitgaven	223	224	0	0	0	0	0
Ontvangsten	223	224	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	934.158	1.955.669	750.355	748.144	724.622	714.793	711.082
Ontvangsten	239.862	622.717	1.911.410	5.770.000	8.585.000	220.000	220.000
Saldo	-694.296	-1.332.952	1.161.056	5.021.856	7.860.378	-494.793	-491.082
Vrije tijd en ontwikkeling							
Exploitatie							
Uitgaven	1.659.249	1.942.563	2.227.667	2.253.367	2.274.823	2.296.708	2.319.031
Ontvangsten	2.591.247	2.967.793	2.844.793	2.848.957	2.826.893	2.798.525	2.802.565
Saldo	931.998	1.025.230	617.126	595.590	552.070	501.817	483.534
Investerings							
Uitgaven	239.862	424.850	1.834.277	5.670.000	8.485.000	120.000	120.000
Ontvangsten	0	0	977.538	0	0	0	0
Saldo	-239.862	-424.850	-856.739	-5.670.000	-8.485.000	-120.000	-120.000
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430

3.3 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)



Journaalvolgnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430 / EK Budg. 6038

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

:::

Grote Markt 34, 8900 Ieper

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

I. Exploitatie-uitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	1.659.249	1.942.813	2.227.917	2.253.617	2.275.073	2.296.958	2.319.281
1. Goederen en diensten	773.545	950.346	1.124.268	1.124.954	1.125.654	1.126.368	1.127.096
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	872.267	977.077	1.091.064	1.116.078	1.136.834	1.158.005	1.179.600
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	197.537	231.406	165.006	173.063	176.524	180.055	183.656
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	625.695	673.588	847.759	864.716	882.011	899.651	917.645
f. Andere personeelskosten	49.035	72.083	78.299	78.299	78.299	78.299	78.299
5. Andere operationele uitgaven	13.437	15.390	12.585	12.585	12.585	12.585	12.585
B. Financiële uitgaven	68	475	475	475	475	475	475
2. Andere financiële uitgaven	68	475	475	475	475	475	475
II. Exploitatieontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	2.683.317	3.059.981	2.936.981	2.941.145	2.919.081	2.890.713	2.894.753
1. Ontvangsten uit de werking	2.046.352	2.369.679	2.833.955	2.838.119	2.816.055	2.787.687	2.791.727
3. Werkingssubsidies	620.227	671.264	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188
a. Algemene werkingssubsidies	92.070	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188
- Andere algemene werkingssubsidies	92.070	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188
- van de Vlaamse overheid	92.070	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188	92.188
b. Specifieke werkingssubsidies	528.158	579.076	0	0	0	0	0
- van de gemeente	528.158	579.076	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	16.737	19.038	10.838	10.838	10.838	10.838	10.838
B. Financiële ontvangsten	65	887	887	887	887	887	887
III. Exploitatiesaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	1.024.065	1.117.580	709.476	687.940	644.420	594.167	575.884
I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investerings in financiële vaste activa	223	224	0	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
4. Andere financiële vaste activa	223	224	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	239.862	424.850	1.834.277	5.670.000	8.485.000	120.000	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	239.862	424.850	1.834.277	5.670.000	8.485.000	120.000	120.000
a. Terreinen en gebouwen	205.883	349.850	1.705.019	5.625.000	8.440.000	75.000	75.000
c. Roerende goederen	33.979	75.000	129.258	45.000	45.000	45.000	45.000
II. Investeringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	977.538	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	977.538	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	977.538	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	223	224	0	0	0	0	0
- van de gemeente	223	224	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-239.862	-424.850	-856.739	-5.670.000	-8.485.000	-120.000	-120.000
Saldo exploitatie en investeringen	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	784.203	692.730	-147.263	-4.982.060	-7.840.580	474.167	455.884
I. Financieringsuitgaven	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	934.158	1.955.669	750.355	748.144	724.622	714.793	711.082
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	934.158	955.669	750.355	748.144	724.622	714.793	711.082
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	1.000.000	0	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	239.862	622.717	1.911.410	5.770.000	8.585.000	220.000	220.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	239.862	622.717	1.911.410	5.770.000	8.585.000	220.000	220.000
III. Financieringsaldo	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-694.296	-1.332.952	1.161.056	5.021.856	7.860.378	-494.793	-491.082

	2020		2021	2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	89.907	-640.222	1.013.792	39.797	19.798	-20.626	-35.197

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430

3.4 Investeringsprojecten (schema T3)



PRIO IP-2: Plaatsen zonnepanelen turnhal

ACV113: Plaatsen zonnepanelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	255.000	0	255.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	255.000	0	255.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	255.000	0	255.000
a. Terreinen en gebouwen		0		255.000		255.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	255.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	255.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	255.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	255.000	0	0	0	0

PRIO IP-3: Realisatie nieuw zwembad
ACV114: Realisatie nieuw zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	14.000.000	0	14.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	14.000.000	0	14.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	14.000.000	0	14.000.000
a. Terreinen en gebouwen		0		14.000.000		14.000.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	635.000	5.000.000	8.365.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	635.000	5.000.000	8.365.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	635.000	5.000.000	8.365.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	635.000	5.000.000	8.365.000	0	0

PRIO IP-4: Relighting atletiekpiste
ACV115: Relighting atletiekpiste

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	42.675	0	0	0	42.675
B. Investerings in materiële vaste activa	0	42.675	0	0	0	42.675
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.675	0	0	0	42.675
a. Terreinen en gebouwen		42.675		0		42.675

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	42.675	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	42.675	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	42.675	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	42.675	0	0	0	0	0

PRIO IP-6: Relighting sporthallen
ACV118: Relighting sporthallen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	26.285	0	10.000	0	36.285
B. Investerings in materiële vaste activa	0	26.285	0	10.000	0	36.285
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.285	0	10.000	0	36.285
a. Terreinen en gebouwen		26.285		10.000		36.285

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	26.285	10.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	26.285	10.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.285	10.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	26.285	10.000	0	0	0	0

PRIO IP-7: Kleedkamers sportclubs opknappen
ACV119: Kleedkamers sportclubs opknappen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	150.000	0	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	150.000	0	150.000
a. Terreinen en gebouwen		0		150.000		150.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	150.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	150.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	150.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	150.000	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430

3.5 Overzicht evolutie van de financiële schulden (schema T4)



T4: Evolutie van de financiële schulden

Journalvolnummers: JR Budg. 560357 Alg. 6430

Autonom gemeentebedrijf Vauban (0877.643.330)

Grote Markt 34, 8900 Ieper

:::

Voorzitter Raad van Bestuur:: Patrick Benoot

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	10.944.423	12.107.690	17.153.068	25.023.275	24.532.193	24.752.193
1. Financiële schulden op 1 januari	11.392.221	10.944.423	12.107.690	17.153.068	25.023.275	24.532.193
2. Nieuwe leningen	239.862	1.911.410	5.770.000	8.585.000	220.000	220.000
4. Overboekingen	-687.659	-748.144	-724.622	-714.793	-711.082	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	668.828	666.617	643.095	633.266	629.555	-81.527
1. Financiële schulden op 1 januari	915.326	668.828	666.617	643.095	633.266	629.555
2. Aflossingen	-934.158	-750.355	-748.144	-724.622	-714.793	-711.082
3. Overboekingen	687.659	748.144	724.622	714.793	711.082	
Totaal financiële schulden	11.613.251	12.774.307	17.796.163	25.656.541	25.161.748	24.670.666

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2021 2020: Budg. 6038

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 560357 Alg. 6430

3.6 Overzicht van de financiële risico's

Dit overzicht bevat een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Een volledig en transparant overzicht is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën van het bestuur. Omdat financiële risico's de eigenlijke inhoud de jaarrekening in belangrijke mate kunnen nuanceren, moeten de raadsleden over die essentiële informatie kunnen beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over de jaarrekening. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voltrekken.

Risico's inzake het schuldbeheer

Er worden geen leningen of middelen aangetrokken bij andere partijen dan de stad. De leningen en aflossingen zoals weergegeven in het T4 schema zijn bijgevolg allemaal verrichtingen in relatie met de stad. Alle leningen zijn renteloos toegekend door het stadsbestuur. Het AGB loopt aldus geen rente- noch liquiditeitsrisico's.

Risico's inzake het thesauriebeheer

Er zijn geen beleggingen lopende, noch in niet-traditionele als in traditionele bankproducten.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Prijssubsidies

Het stadsbestuur heeft enkele jaren geleden de wijze van financiering van AGB Vauban moeten wijzigen om die in overeenstemming te brengen met de geldende btw-wetgeving. Sedert dan kan niet langer worden gewerkt met werkingssubsidies en moet er een verband bestaan tussen de prijs die de klant en de subsidie die de gemeente betaalt. In de meerjarenplanning houdt de stad rekening met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks fluctueert, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Het AGB heeft geen verbonden partijen waarbij het wettelijk, statutair of feitelijk verplicht zou worden om tussen te komen in verliezen of tekorten.

Andere risico's

Hangende juridische geschillen

Op datum van opmaak van de rekening had het bestuur geen kennis van hangende juridische geschillen met een mogelijke (negatieve) financiële impact.

Impact evolutie COVID-19 pandemie

De verdere evolutie van de gezondheids crisis omtrent COVID-19 kan een negatieve financiële impact hebben op de omzet gerealiseerd door AGB Vauban. Dit wordt van kortbij opgevolgd.

3.7 Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De documentatie bevat minstens volgende onderdelen:

- Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met bijhorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven
- Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie
- Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- Overzicht van de verbonden entiteiten
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht van de opbrengst per belastingsoort

Deze documentatie is terug te vinden op www.ieper.be/beleidsrapporten

3.8 Toelichting bij de balans (schema T5)

Schema T5: De toelichting bij de balans

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

Filters

Boekjaar: 2020

Budgettaire entiteiten: BESTUUR

1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 223,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.826,01
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 223,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.826,01
C. Materiële vaste activa	€ 12.521.456,70	€ 199.549,17	€ 0,00	€ 40.312,71		€ 911.198,22	€ 0,00	€ 11.850.120,36
1. Gemeenschapsgoederen	€ 10.858.735,71	€ 199.549,17	€ 0,00	€ 40.312,71		€ 911.198,22	€ 0,00	€ 10.187.399,37
a. Terreinen en gebouwen	€ 10.350.103,02	€ 168.003,06	€ 0,00	€ 37.879,71		€ 807.029,48	€ 0,00	€ 9.748.956,31
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 474.735,39	€ 31.546,11	€ 0,00	€ 1.185,00		€ 90.943,61	€ 0,00	€ 416.522,89
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 33.897,30	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.248,00		€ 13.225,13	€ 0,00	€ 21.920,17
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
f. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 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	€ 0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 1.662.720,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.662.720,99
a. Terreinen en gebouwen	€ 1.662.720,99	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 0,00
D. Immateriële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
BESTUUR	€ 121.880,52	€ 223,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 122.103,63
Totaal	€ 121.880,52	€ 223,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 122.103,63
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
BESTUUR	€ -291.294,86	€ 125.503,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -165.791,33
Totaal	€ -291.294,86	€ 125.503,53	€ 0,00	€ 0,00	€ -165.791,33
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
BESTUUR	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
BESTUUR	€ 500.000,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 500.000,00
Totaal	€ 500.000,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 500.000,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
BESTUUR	€ 330.585,66			€ 125.726,64	€ 456.312,30
Totaal	€ 330.585,66			€ 125.726,64	€ 456.312,30

3.9 Waarderingsregels

Herwaarderingsregels :

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

Afschrijvingen :

- * Immateriële vaste activa : 5 jaar
- * Gebouwen : 33 jaar (onderhoudswerken : 5-15 jaar)
- * Terreinen : - (aanleg en uitrusting terreinen : 5-15 jaar)
- * Installaties, machines en uitrusting: 5-10 jaar
- * Meubilair : 10 jaar
- * Kantooruitrusting : 5 jaar (informaticamaterieel : 3 jaar)
- * Rollend materiaal : 5-10 jaar
- * Overige materiële vaste activa : 5-33 jaar

Voorraden handelsgoederen :

Deze worden geherwaardeerd tegen aanschaffingswaarde berekend volgens de methode FIFO

Schulden :

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Vorderingen :

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

3.10 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Goederen en waarden van derden gehouden door het AGB:			
Omschrijving	Looptijd contract	einddatum	bedrag
Sport- en recreatiezone Kasteelwijk, leper	erfpachtovereenkomst 27 jr.	1/08/2034	36,45

3.11 Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Voor de corona-maatregelen hebben zowel in positieve als negatieve zin een buitengewone invloed gehad op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar. Zie onder 3.1 voor meer detail van de impact van corona op de uitgaven en inkomsten.

3.12 Overzicht van de overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering

Actie	Actie omschrijving	Beleids- item	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgave krediet	Vast- leggingen	Aanrekeningen	Beschikbaar voor overdracht	Overdracht uitgave- krediet
ACV1	Beheer en werking	0030-0	284100	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	€ 224,00	€ 223,11	€ 223,11	€ 0,89	
ACV21	Infrastructuur	0742-0	221000	Gebouwen - AW	€ 25.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 20.000,00	
ACV21	Infrastructuur	0742-0	221100	Gebouwen - inrichting - AW	€ 10.000,00	€ 9.915,00	€ 9.915,00	€ 85,00	
ACV21	Infrastructuur	0742-0	222100	Uitrusting terreinen - AW	€ 7.300,00			€ 7.300,00	€ -2.300,00
ACV21	Infrastructuur	0742-0	222107	Uitrusting terreinen - AW - Activa in aanbouw	€ 19.489,85	€ 13.739,03	€ 13.739,03	€ 5.750,82	€ -5.750,82
ACV21	Infrastructuur	0742-0	230000	Installaties, machines en uitrusting 10% - AW	€ 54.815,76			€ 54.815,76	€ -34.815,76
ACV21	Infrastructuur	0742-0	230100	Installaties, machines en uitrusting 20% - AW	€ 20.000,00	€ 7.208,11	€ 7.208,11	€ 12.791,89	
ACV21	Infrastructuur	0742-0	241000	Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 1.000,00	€ 1.248,00	€ 1.248,00	€ -248,00	
ACV21	Infrastructuur	0742-0	242000	Informatica - hardware - gemeenschapsgoederen	€ 4.000,00			€ 4.000,00	
ACV22	Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie pol	0742-0	221007	Gebouwen - AW - Activa in aanbouw	€ 178.700,92	€ 75.349,92	€ 75.349,92	€ 103.351,00	€ -20.000,00
ACV22	Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie pol	0742-0	221107	Gebouwen - inrichting - AW - Activa in aanbouw	€ 12.625,00	€ 12.785,00	€ 12.785,00	€ -160,00	
ACV22	Fase 1: Vernieuwen turnzaal, creatie pol	0742-0	222107	Uitrusting terreinen - AW - Activa in aanbouw	€ 20.816,10	€ 19.702,50	€ 19.702,50	€ 1.113,60	
ACV24	Realisatie sporthal Minneplein	0742-0	221007	Gebouwen - AW - Activa in aanbouw	€ 968,88	€ 431,81	€ 431,81	€ 537,07	
ACV106	Vervangen scoreborden door LED scherm	0742-0	230100	Installaties, machines en uitrusting 20% - gemeenschapsgoede	€ 30.000,00	€ 25.523,00	€ 25.523,00	€ 4.477,00	
ACV115	Relighting atletiekpiste	0742-0	222100	Uitrusting terreinen - AW	€ 60.000,00	€ 42.674,51	€ 42.674,51	€ 17.325,49	
ACV118	Relighting sporthallen	0742-0	221007	Gebouwen - AW - Activa in aanbouw	€ 53.000,00	€ 26.285,00	€ 26.285,00	€ 26.715,00	€ -10.000,00
Actie	Actie omschrijving	Beleids- item	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangst krediet		Vorderingen	Beschikbaar voor overdracht	Overdracht ontvangst- krediet
ACV1	Beheer en werking	0030-0	150900	Investeringssubsidies en -schenkingen in kap op KT voor FVA	€ 224,00		223,11	€ 0,89	
ACV24	Realisatie sporthal Minneplein	0742-0	221000	Gebouwen - AW	977.537,76			977.537,76	€ -977.537,76

3.13 Proef- en saldibalans



Proef- en saldibalans

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

Jaar : 2020
Periode : Openingsperiode - Afsluitingsperiode
Invoerdatum : alle
Rekeningnummer :
Totaliseer : op 2 begincijfers
Mutatie : standaard
Met eindejaarsboekingen : nee
Kostenplaatsen : alle
Budgettaire entiteit : BESTUUR

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
0	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	€ 131.298,63	€ 131.298,63	€ 0,00	€ 0,00
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur	€ 41,45	€ 41,45	€ 0,00	€ 0,00
070000	Terreinen en gebouwen	€ 38,95	€ 2,50	€ 36,45	€ 0,00
071000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	€ 2,50	€ 38,95	€ 0,00	€ 36,45
09	Budgettaire resultaten en andere rechten en verplichtingen	€ 131.257,18	€ 131.257,18	€ 0,00	€ 0,00
092000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	€ 131.257,18	€ 0,00	€ 131.257,18	€ 0,00
093000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	€ 0,00	€ 131.257,18	€ 0,00	€ 131.257,18
1	Nettoactief en schulden op lange termijn	€ 16.155.227,75	€ 27.555.963,51	€ 0,00	€ 11.400.735,76
10	Overig nettoactief	€ 0,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
10-5	Nettoactief	€ 3.853.386,62	€ 4.309.698,92	€ 0,00	€ 456.312,30
100000	Kapitaal	€ 0,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
14	Gecumuleerd overschot - gecumuleerd tekort	€ 3.634.142,10	€ 3.468.350,77	€ 165.791,33	€ 0,00
140000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	€ 3.145.055,40	€ 2.968.039,92	€ 177.015,48	€ 0,00
141300	Overgedragen overschot - wettelijke reserves	€ 489.086,70	€ 500.310,85	€ 0,00	€ 11.224,15
15	Kapitaalssubsidies en schenkingen	€ 219.244,52	€ 341.348,15	€ 0,00	€ 122.103,63
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 kapitaal op KT - in resultaat opgenomen	€ 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 kapitaal op KT - in resultaat opgenomen	€ 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	Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT vr i - in resultaat opgenomen	€ 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
150900	Investeringsubsidies en -schenkingen in kap op KT voor FVA	€ 0,00	€ 223,11	€ 0,00	€ 223,11
16-7	Schulden op lange termijn uit ruiltransacties	€ 12.301.841,13	€ 23.246.264,59	€ 0,00	€ 10.944.423,46
16-8	Schulden op lange termijn	€ 12.301.841,13	€ 23.246.264,59	€ 0,00	€ 10.944.423,46

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
174000	Overige leningen	€ 11.514.094,16	€ 11.514.094,16	€ 0,00	€ 0,00
174002	Overige leningen	€ 787.746,97	€ 11.732.170,43	€ 0,00	€ 10.944.423,46
2	Vaste activa	€ 23.402.760,71	€ 11.543.814,34	€ 11.858.946,37	€ 0,00
22	Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	€ 19.796.451,16	€ 10.047.494,85	€ 9.748.956,31	€ 0,00
220000	Terreinen - AW	€ 248.880,52	€ 0,00	€ 248.880,52	€ 0,00
221000	Gebouwen - AW	€ 11.342.768,17	€ 5.000,00	€ 11.337.768,17	€ 0,00
221007	Gebouwen - AW - Activa in aanbouw	€ 3.239.012,39	€ 3.239.012,39	€ 0,00	€ 0,00
221009	Gebouwen - AW - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 2.998.017,82	€ 0,00	€ 2.998.017,82
221100	Gebouwen - inrichting - AW	€ 556.705,09	€ 0,00	€ 556.705,09	€ 0,00
221107	Gebouwen - inrichting - AW - Activa in aanbouw	€ 44.496,00	€ 44.496,00	€ 0,00	€ 0,00
221109	Gebouwen - inrichting - AW - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 372.116,48	€ 0,00	€ 372.116,48
222100	Uitrusting terreinen - AW	€ 4.273.631,84	€ 0,00	€ 4.273.631,84	€ 0,00
222107	Uitrusting terreinen - AW - Activa in aanbouw	€ 90.957,15	€ 90.957,15	€ 0,00	€ 0,00
222109	Uitrusting terreinen - AW - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 3.297.895,01	€ 0,00	€ 3.297.895,01
23	Installaties, machines en uitrusting	€ 1.102.528,75	€ 686.005,86	€ 416.522,89	€ 0,00
230000	Installaties, machines en uitrusting 10% - gemeenschapsgoederen	€ 680.210,26	€ 7.370,00	€ 672.840,26	€ 0,00
230009	Installaties, machines en uitrusting 10% - gemeenschap - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 330.482,96	€ 0,00	€ 330.482,96
230100	Installaties, machines en uitrusting 20% - gemeenschapsgoederen	€ 420.439,49	€ 2.984,11	€ 417.455,38	€ 0,00
230109	Installaties, machines en uitrusting 20% - gemeenschap - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 343.289,79	€ 0,00	€ 343.289,79
230200	Installaties, machines en uitrusting 33% - gemeenschapsgoederen	€ 1.879,00	€ 0,00	€ 1.879,00	€ 0,00
230209	Installaties, machines en uitrusting 33% - gemeenschap - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 1.879,00	€ 0,00	€ 1.879,00
24	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 146.827,46	€ 124.907,29	€ 21.920,17	€ 0,00
241000	Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 69.379,74	€ 0,00	€ 69.379,74	€ 0,00
241009	Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 63.400,52	€ 0,00	€ 63.400,52
242000	Informatica - hardware - gemeenschapsgoederen	€ 68.041,72	€ 0,00	€ 68.041,72	€ 0,00
242009	Informatica - hardware - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 55.656,33	€ 0,00	€ 55.656,33
242100	Informatica - software - gemeenschapsgoederen	€ 3.476,00	€ 0,00	€ 3.476,00	€ 0,00
242109	Informatica - software - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 3.476,00	€ 0,00	€ 3.476,00
243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	€ 5.930,00	€ 0,00	€ 5.930,00	€ 0,00
243009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 2.374,44	€ 0,00	€ 2.374,44
26	Andere materiële vaste activa	€ 2.347.904,22	€ 685.183,23	€ 1.662.720,99	€ 0,00
260000	Terreinen en gebouwen - andere 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 - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 685.183,23	€ 0,00	€ 685.183,23
28	Financiële vaste activa	€ 9.049,12	€ 223,11	€ 8.826,01	€ 0,00
284000	Andere aandelen - AW	€ 8.826,01	€ 0,00	€ 8.826,01	€ 0,00
284100	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	€ 223,11	€ 223,11	€ 0,00	€ 0,00
3	Voorraden en bestellingen in uitvoering	€ 162,42	€ 94,46	€ 67,96	€ 0,00
30-4	Grondstoffen, hulpstoffen, goed. in bewerking, gereed product en handelsgoed.	€ 162,42	€ 94,46	€ 67,96	€ 0,00
34	Grondstoffen, hulpstoffen, goed. in bewerking, gereed product en handelsgoed.	€ 162,42	€ 94,46	€ 67,96	€ 0,00
340000	Handelsgoederen - AW	€ 162,42	€ 14,94	€ 147,48	€ 0,00
349000	Handelsgoederen - geboekte waardeverminderingen (-)	€ 0,00	€ 79,52	€ 0,00	€ 79,52
4	Vorderingen en schulden op korte termijn	€ 33.053.666,28	€ 33.734.853,08	€ 0,00	€ 681.186,80

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
40	Vorderingen uit ruiltransacties	€ 5.606.507,02	€ 5.572.362,35	€ 34.144,67	€ 0,00
400000	Debiteuren	€ 5.247.010,30	€ 5.216.096,32	€ 30.913,98	€ 0,00
404000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	€ 175.512,66	€ 175.512,66	€ 0,00	€ 0,00
404100	Te ontvangen creditnota's	€ 3.605,16	€ 1.943,28	€ 1.661,88	€ 0,00
405000	Borg verpakking	€ 483,60	€ 379,22	€ 104,38	€ 0,00
406000	Vooruitbetalingen	€ 179.895,30	€ 178.430,87	€ 1.464,43	€ 0,00
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	€ 6.605.701,50	€ 5.410.896,34	€ 1.194.805,16	€ 0,00
411000	Terug te vorderen btw	€ 2.079.670,70	€ 2.078.937,65	€ 733,05	€ 0,00
412000	Terug te vorderen belastingen en voorheffingen	€ 107.500,00	€ 70.000,00	€ 37.500,00	€ 0,00
415100	Vorderingen wegens investeringssubsidies	€ 223,11	€ 0,00	€ 223,11	€ 0,00
415300	Vorderingen wegens werkingssubsidies	€ 1.378.380,21	€ 1.250.222,48	€ 128.157,73	€ 0,00
416000	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 1.759.089,82	€ 822.905,34	€ 936.184,48	€ 0,00
416100	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 1.280.837,66	€ 1.188.830,87	€ 92.006,79	€ 0,00
42	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	€ 960.632,92	€ 1.629.460,54	€ 0,00	€ 668.827,62
424002	Overige leningen	€ 960.632,92	€ 1.629.460,54	€ 0,00	€ 668.827,62
43-6	Schulden uit ruiltransacties	€ 12.646.047,89	€ 13.928.582,09	€ 0,00	€ 1.282.534,20
44	Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	€ 11.393.546,08	€ 12.604.223,21	€ 0,00	€ 1.210.677,13
440000	Leveranciers	€ 1.664.276,60	€ 1.753.197,40	€ 0,00	€ 88.920,80
444000	Te ontvangen facturen	€ 152.997,70	€ 256.960,82	€ 0,00	€ 103.963,12
444100	Op te maken creditnota's	€ 2.508,37	€ 11.913,70	€ 0,00	€ 9.405,33
445400	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen	€ 669.185,55	€ 1.672.573,43	€ 0,00	€ 1.003.387,88
449000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	€ 8.904.577,86	€ 8.904.577,86	€ 0,00	€ 0,00
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	€ 1.177.292,99	€ 1.184.986,70	€ 0,00	€ 7.693,71
453000	Ingehouden voorheffing	€ 97.336,13	€ 102.292,25	€ 0,00	€ 4.956,12
454001	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werkgeversbijdrage	€ 194.134,38	€ 195.344,68	€ 0,00	€ 1.210,30
454002	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - werknemersbijdrage	€ 76.460,14	€ 76.460,14	€ 0,00	€ 0,00
454003	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP werkgeversbijdrage	€ 12.768,87	€ 12.768,87	€ 0,00	€ 0,00
454004	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP beheerskosten	€ 61,66	€ 61,66	€ 0,00	€ 0,00
454005	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - 2e PP bijzondere bijdrage	€ 1.136,83	€ 1.136,83	€ 0,00	€ 0,00
454009	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - voorschotten	€ 338.917,94	€ 338.917,94	€ 0,00	€ 0,00
455000	Bezoldigingen	€ 456.477,04	€ 458.004,33	€ 0,00	€ 1.527,29
46	Voorzieningen	€ 75.208,82	€ 139.372,18	€ 0,00	€ 64.163,36
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	€ 75.208,82	€ 139.372,18	€ 0,00	€ 64.163,36
47	Schulden met betrekking tot belastingen	€ 2.336.137,92	€ 2.336.137,92	€ 0,00	€ 0,00
47-8	Schulden uit niet-ruiltransacties	€ 2.336.455,23	€ 2.348.778,77	€ 0,00	€ 12.323,54
475000	Te betalen btw	€ 2.336.137,92	€ 2.336.137,92	€ 0,00	€ 0,00
48	Andere schulden uit niet-ruiltransacties	€ 317,31	€ 12.640,85	€ 0,00	€ 12.323,54
483000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	€ 0,00	€ 12.323,54	€ 0,00	€ 12.323,54
489000	Overige schulden uit niet-ruiltransacties	€ 317,31	€ 317,31	€ 0,00	€ 0,00
49	Overlop. rek., vord. op LT die binnen het jaar vervallen en wachtrek.	€ 4.898.321,72	€ 4.844.772,99	€ 53.548,73	€ 0,00
490000	Over te dragen kosten	€ 79.907,21	€ 34.612,70	€ 45.294,51	€ 0,00
491000	Verkregen opbrengsten	€ 41.710,09	€ 27.876,08	€ 13.834,01	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
492000	Toe te rekenen kosten	€ 10.999,34	€ 16.579,13	€ 0,00	€ 5.579,79
493000	Over te dragen opbrengsten	€ 8.065,98	€ 8.065,98	€ 0,00	€ 0,00
499000	Wachtrekening te identificeren inningen en betalingen	€ 9.082,80	€ 9.082,80	€ 0,00	€ 0,00
499004	Wachtrekening overige entiteiten	€ 2.570.729,25	€ 2.570.729,25	€ 0,00	€ 0,00
499500	Betalingen in uitvoering	€ 2.177.827,05	€ 2.177.827,05	€ 0,00	€ 0,00
5	Geldbeleggingen en liquide middelen	€ 28.029.229,96	€ 27.806.321,73	€ 222.908,23	€ 0,00
55	Kredietinstellingen	€ 22.716.986,31	€ 22.507.730,68	€ 209.255,63	€ 0,00
550000	Belfius Zichtrekening	€ 16.774.641,40	€ 16.615.385,77	€ 159.255,63	€ 0,00
550002	Belfius zichtrekening - betaling in uitvoering	€ 1.927.735,81	€ 1.927.735,81	€ 0,00	€ 0,00
550900	Andere financiële instellingen zichtrekening	€ 3.334.609,10	€ 3.334.609,10	€ 0,00	€ 0,00
551020	Belfius Tre@sury+	€ 680.000,00	€ 630.000,00	€ 50.000,00	€ 0,00
57	Kassen	€ 1.827.175,72	€ 1.827.175,72	€ 0,00	€ 0,00
570002	Kas AGB Vauban	€ 1.827.175,72	€ 1.827.175,72	€ 0,00	€ 0,00
58	Interne overboekingen	€ 3.485.067,93	€ 3.471.415,33	€ 13.652,60	€ 0,00
580000	Interne overboekingen	€ 1.310.000,00	€ 1.310.000,00	€ 0,00	€ 0,00
580001	Interne overboekingen Kas	€ 2.175.067,93	€ 2.161.415,33	€ 13.652,60	€ 0,00
6	Kosten	€ 4.436.732,66	€ 457.570,89	€ 3.979.161,77	€ 0,00
60	Verbruikte goederen	€ 14,94	€ 0,00	€ 14,94	€ 0,00
609400	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	€ 14,94	€ 0,00	€ 14,94	€ 0,00
61	Diensten, leveringen en interne facturering	€ 1.127.461,56	€ 359.774,37	€ 767.687,19	€ 0,00
610001	Gebouwen - huur	€ 370,16	€ 135,00	€ 235,16	€ 0,00
610200	Erfpacht	€ 3,55	€ 1,05	€ 2,50	€ 0,00
610205	Vergoeding terbeschikkingstelling onroerende goederen	€ 59.263,55	€ 27.064,02	€ 32.199,53	€ 0,00
610206	Kosten syndicus	€ 454,63	€ 232,71	€ 221,92	€ 0,00
610207	Concessies	€ 2.856,67	€ 0,00	€ 2.856,67	€ 0,00
610300	Gebouwen - onderhoud en herstel	€ 90.652,69	€ 18.482,96	€ 72.169,73	€ 0,00
610301	Gebouwen - onderhoudscontracten	€ 144.502,91	€ 5.121,84	€ 139.381,07	€ 0,00
610303	Kosten inbraakbeveiliging	€ 4.173,20	€ 171,00	€ 4.002,20	€ 0,00
611000	Elektriciteit	€ 153.769,96	€ 32.191,14	€ 121.578,82	€ 0,00
611100	Gas	€ 61.875,45	€ 16.916,25	€ 44.959,20	€ 0,00
611200	Brandstof voertuigen	€ 510,17	€ 0,00	€ 510,17	€ 0,00
612000	Burgerlijke aansprakelijkheidsverzekering	€ 11.070,27	€ 7.304,74	€ 3.765,53	€ 0,00
612001	Verzekering gebouwen	€ 9.653,99	€ 830,85	€ 8.823,14	€ 0,00
612003	Verzekering rollend materieel	€ 197,85	€ 0,00	€ 197,85	€ 0,00
612007	Andere verzekeringen	€ 100,08	€ 0,00	€ 100,08	€ 0,00
613000	Installaties, machines en uitrusting - aankoop	€ 9.822,49	€ 388,50	€ 9.433,99	€ 0,00
613001	Installaties, machines en uitrusting - onderhoud en herstel	€ 9.448,00	€ 0,00	€ 9.448,00	€ 0,00
613002	Installaties, machines en uitrusting - huur	€ 16.011,77	€ 2.602,82	€ 13.408,95	€ 0,00
613003	Installaties, machines en uitrusting - onderhoudscontracten	€ 98.208,04	€ 0,00	€ 98.208,04	€ 0,00
613301	Rollend materieel - onderhoud en herstel	€ 1.147,70	€ 0,00	€ 1.147,70	€ 0,00
613400	Materiaal en gereedschap - aankoop	€ 9.184,96	€ 2.620,32	€ 6.564,64	€ 0,00
613401	Materiaal en gereedschap - onderhoud en herstel	€ 2.703,99	€ 133,14	€ 2.570,85	€ 0,00
613700	Terreinen - onderhoud	€ 197.054,33	€ 166.145,94	€ 30.908,39	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
613703	Terreinen - onderhoudscontracten	€ 8.434,42	€ 2.837,00	€ 5.597,42	€ 0,00
613900	Water	€ 79.501,86	€ 21.625,90	€ 57.875,96	€ 0,00
613999	Andere kosten voor prestaties en leveringen van derden	€ 5.447,00	€ 18,19	€ 5.428,81	€ 0,00
614000	Kantoorbenodigdheden	€ 4.371,26	€ 186,57	€ 4.184,69	€ 0,00
614001	Computersoftware	€ 30.495,00	€ 723,36	€ 29.771,64	€ 0,00
614100	Telefoon en dataverkeer	€ 5.092,28	€ 85,38	€ 5.006,90	€ 0,00
614101	Port- en verzendingskosten	€ 385,32	€ 215,05	€ 170,27	€ 0,00
614102	Advertenties	€ 87,75	€ 0,00	€ 87,75	€ 0,00
614103	Drukwerk	€ 944,34	€ 0,00	€ 944,34	€ 0,00
614104	Boeken, abonnementen en publicaties	€ 864,05	€ 275,33	€ 588,72	€ 0,00
614202	Receptie en representatiekosten	€ 781,23	€ 546,36	€ 234,87	€ 0,00
615300	Sabam en billijke vergoeding	€ 4.353,42	€ 0,00	€ 4.353,42	€ 0,00
615400	Ledenbijdragen	€ 125,00	€ 0,00	€ 125,00	€ 0,00
615401	Seminariekosten	€ 607,65	€ 0,00	€ 607,65	€ 0,00
615600	Controle en keuringskosten	€ 294,15	€ 0,00	€ 294,15	€ 0,00
617001	Uitzendkrachten bedienden	€ 102.640,42	€ 52.918,95	€ 49.721,47	€ 0,00
62	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 886.370,02	€ 20.922,50	€ 865.447,52	€ 0,00
620100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	€ 124.310,61	€ 1.952,48	€ 122.358,13	€ 0,00
620101	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - vakantiegeld	€ 11.536,92	€ 0,00	€ 11.536,92	€ 0,00
620102	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - eindejaarspremie	€ 7.367,36	€ 0,00	€ 7.367,36	€ 0,00
620200	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	€ 207.178,12	€ 342,53	€ 206.835,59	€ 0,00
620201	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - vakantiegeld	€ 25.841,94	€ 2,45	€ 25.839,49	€ 0,00
620202	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel - eindejaarspremie	€ 18.150,71	€ 0,05	€ 18.150,66	€ 0,00
620210	Bezoldigingen niet vastbenoemd personeel - jobstudenten	€ 11.155,97	€ 0,00	€ 11.155,97	€ 0,00
620300	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie	€ 179.329,76	€ 747,77	€ 178.581,99	€ 0,00
620301	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - vakantiegeld	€ 22.307,96	€ 7,62	€ 22.300,34	€ 0,00
620302	Bezoldiging contractueel personeel met regularisatiepremie - eindejaarspremie	€ 15.472,68	€ 0,40	€ 15.472,28	€ 0,00
621100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	€ 19.537,93	€ 302,81	€ 19.235,12	€ 0,00
621101	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen pensioenen - vast benoemd personeel	€ 37.489,09	€ 635,56	€ 36.853,53	€ 0,00
621200	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 71.243,98	€ 73,21	€ 71.170,77	€ 0,00
621201	Werkgeversbijdr. wett. verzek. - niet vastbenoemd pers. - 2°PP bijz. bijdrage	€ 611,95	€ 0,39	€ 611,56	€ 0,00
621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - jobstudenten	€ 629,89	€ 0,00	€ 629,89	€ 0,00
621300	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - personeel met regularisatiepremie	€ 61.020,86	€ 0,00	€ 61.020,86	€ 0,00
621301	Werkgeversbijdr. wett. verzek. - personeel met regul.premie - 2°PP bijz. bijdr.	€ 524,22	€ 0,00	€ 524,22	€ 0,00
622101	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - vast benoemd personeel - GSD	€ 186,22	€ 0,00	€ 186,22	€ 0,00
622200	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - 2PP	€ 6.876,97	€ 4,35	€ 6.872,62	€ 0,00
622201	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - niet vast benoemd personeel - GSD	€ 345,08	€ 0,00	€ 345,08	€ 0,00
622300	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - 2e PP	€ 5.887,55	€ 0,00	€ 5.887,55	€ 0,00
622301	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - personeel met regul.premie - GSD	€ 295,97	€ 0,00	€ 295,97	€ 0,00
623000	Maaltijdcheques	€ 22.160,40	€ 1.500,00	€ 20.660,40	€ 0,00
623010	Ecocheques/Kadocheques	€ 1.933,78	€ 0,00	€ 1.933,78	€ 0,00
623100	Tussenkost in vakbondspremie	€ 2.420,60	€ 1.210,30	€ 1.210,30	€ 0,00
623110	Arbeidsgeneeskundige dienst	€ 2.509,62	€ 745,44	€ 1.764,18	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
623200	Tussenkost in hospitalisatieverzekering	€ 3.663,41	€ 1.757,45	€ 1.905,96	€ 0,00
623210	Verzekering arbeidsongevallen	€ 15.915,23	€ 9.620,35	€ 6.294,88	€ 0,00
623340	Woon werk - Fiets	€ 2.819,46	€ 1,44	€ 2.818,02	€ 0,00
623400	Werkkledij	€ 7.645,78	€ 2.017,90	€ 5.627,88	€ 0,00
63	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	€ 975.371,14	€ 75.208,82	€ 900.162,32	€ 0,00
630200	Afschrijvingen op uitrusting van terreinen	€ 397.971,06	€ 0,00	€ 397.971,06	€ 0,00
630210	Afschrijvingen op gebouwen, wegen en andere infrastructuur	€ 409.058,42	€ 0,00	€ 409.058,42	€ 0,00
630220	Afschrijvingen op installaties, machines en uitrusting	€ 90.943,61	€ 0,00	€ 90.943,61	€ 0,00
630230	Afschrijvingen op meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 13.225,13	€ 0,00	€ 13.225,13	€ 0,00
631000	Waardeverminderingen op voorraden - toevoeging	€ 9,56	€ 0,00	€ 9,56	€ 0,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	€ 64.163,36	€ 0,00	€ 64.163,36	€ 0,00
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	€ 0,00	€ 75.208,82	€ 0,00	€ 75.208,82
64	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	€ 15.097,39	€ 1.665,20	€ 13.432,19	€ 0,00
640002	Onroerende voorheffing	€ 6.619,41	€ 1.015,26	€ 5.604,15	€ 0,00
640102	Niet-afrekbare BTW	€ 8.192,82	€ 567,50	€ 7.625,32	€ 0,00
640103	Niet-afrekbare BTW - personenwagens	€ 192,33	€ 3,70	€ 188,63	€ 0,00
640104	Niet-afrekbare BTW - receptie- en representatiekosten	€ 92,83	€ 78,74	€ 14,09	€ 0,00
65	Financiële kosten	€ 67,95	€ 0,00	€ 67,95	€ 0,00
657000	Bankkosten	€ 59,44	€ 0,00	€ 59,44	€ 0,00
657010	Nadelige betalingsverschillen	€ 1,01	€ 0,00	€ 1,01	€ 0,00
657012	Nalatigheidsintresten	€ 7,50	€ 0,00	€ 7,50	€ 0,00
69	Resultaatsverwerking	€ 1.432.349,66	€ 0,00	€ 1.432.349,66	€ 0,00
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	€ 1.432.349,66	€ 0,00	€ 1.432.349,66	€ 0,00
7	Opbrengsten	€ 1.279.199,82	€ 5.258.361,59	€ 0,00	€ 3.979.161,77
70-2	Opbrengsten uit de werking	€ 509.923,42	€ 2.553.375,40	€ 0,00	€ 2.043.451,98
700800	Toegangsgelden sport	€ 13.826,08	€ 231.075,63	€ 0,00	€ 217.249,55
701810	Vergoeding gebruik materieel	€ 0,00	€ 7,23	€ 0,00	€ 7,23
701811	Vergoeding gebruik haardrogers	€ 0,00	€ 49,57	€ 0,00	€ 49,57
701812	Vergoeding gebruik douches	€ 0,00	€ 106,42	€ 0,00	€ 106,42
701900	Doorverrekende kosten	€ 18.791,24	€ 37.993,98	€ 0,00	€ 19.202,74
704801	Verkopen squashballen	€ 0,00	€ 10,76	€ 0,00	€ 10,76
705301	Gebruiksvergoeding onroerende goederen	€ 26.961,80	€ 54.247,83	€ 0,00	€ 27.286,03
705302	Beheersvergoeding onroerende goederen	€ 6.046,35	€ 14.119,46	€ 0,00	€ 8.073,11
707900	Prijssubsidies	€ 444.297,95	€ 2.215.764,52	€ 0,00	€ 1.771.466,57
74	Subsidies en andere operationele opbrengsten	€ 769.276,40	€ 1.398.074,89	€ 0,00	€ 628.798,49
740203	Bijdrage van de hogere overheid voor personeelsuitgaven - regularisatiepremie	€ 0,00	€ 92.069,66	€ 0,00	€ 92.069,66
740700	Werkingsstoelage uitzonderlijk resultaat	€ 758.152,82	€ 1.286.310,55	€ 0,00	€ 528.157,73
745000	Maaltijdcheques - werknemersbijdrage	€ 0,00	€ 3.307,70	€ 0,00	€ 3.307,70
745011	Schadevergoedingen	€ 2.357,73	€ 7.103,59	€ 0,00	€ 4.745,86
745015	Ontvangen waarborg sleutels	€ 600,00	€ 600,00	€ 0,00	€ 0,00
747999	Diverse operationele opbrengsten	€ 8.165,85	€ 8.683,39	€ 0,00	€ 517,54
75	Financiële opbrengsten	€ 0,00	€ 65,17	€ 0,00	€ 65,17
754010	Voordelige betalingsverschillen	€ 0,00	€ 65,17	€ 0,00	€ 65,17

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
79	Resultaatsverwerking	€ 0,00	€ 1.306.846,13	€ 0,00	€ 1.306.846,13
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	€ 0,00	€ 1.306.846,13	€ 0,00	€ 1.306.846,13
TOTAAL		€ 106.488.278,23	€ 106.488.278,23	€ 26.105.776,23	€ 26.105.776,23

4 Model Nationale Bank van België

**JAARREKENING EN ANDERE OVEREENKOMSTIG
HET WETBOEK VAN VENNOOTSCHAPPEN EN
VERENIGINGEN 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 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

07-06-2021

met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van

01-01-2020

tot

31-12-2020

Vorig boekjaar van

01-01-2019

tot

31-12-2019

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-kap 6.1.1, VKT-kap 6.2, VKT-kap 6.5, VKT-kap 6.6, VKT-kap 6.7, VKT-kap 6.9, VKT-kap 7.1, VKT-kap 7.2, VKT-kap 8, VKT-kap 9, VKT-kap 10, VKT-kap 11, VKT-kap 13, VKT-kap 14, VKT-kap 15, VKT-kap 16, VKT-kap 17

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 vennootschap

BENOOT Patrick

Brugseweg 64
8900 Ieper
BELGIE

Voorzitter van de Raad van Bestuur

GOUDESEUNE Ives

Zwarteleenstraat 81
8902 Zillebeke
BELGIE

Bestuurder

DECROIX Ivan

Populierdreef 5
8978 Watou
BELGIE

Einde van het mandaat: 01-10-2020

Bestuurder

LAURENS Jan

Bloemendale 25
8904 Boezinge
BELGIE

Bestuurder

RYDE Eva

Adriaansensweg 66
8900 Ieper
BELGIE

Einde van het mandaat: 01-02-2021

Bestuurder

DUQUESNE Isabelle

Wielewaalstraat 36
8902 Zillebeke
BELGIE

Bestuurder

VERKRUYSSSE Andy

Zaalhof 1/3A
8900 Ieper
BELGIE

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

Bestuurder

DE GROOTE Peter

Rijselstraat 3
8900 Ieper
BELGIE

Bestuurder

NEIRYNCK Deborah

Frenchlaan 28/GLVA
8900 Ieper
BELGIE

Bestuurder

BAERT Johanna

Basculestraat 72
8900 Ieper
BELGIE

Bestuurder

SABELS Jordy

Arsenaalstraat 48/2A
8900 Ieper
BELGIE

Bestuurder

DEHOLLANDER Saskia

Diksmuidestraat 39/1A
8900 Ieper
BELGIE

Bestuurder

NELISSEN Tom

Diksmuidseweg 37
8900 Ieper
BELGIE

Begin van het mandaat: 01-10-2020

Bestuurder

GOUDESEUNE Wouter

Nachtegaallaan 23
8900 Ieper
BELGIE

Begin van het mandaat: 01-02-2021

Bestuurder

Nr.	BE 0877.643.330	VKT-kap 2.2
-----	-----------------	-------------

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

Het bestuursorgaan verklaart dat geen enkele opdracht voor nazicht of correctie werd gegeven aan iemand die daar wettelijk niet toe gemachtigd is met toepassing van de artikelen 34 en 37 van de wet van 22 april 1999 betreffende de boekhoudkundige en fiscale beroepen.

In bevestigend geval, moeten hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke externe accountant of bedrijfsrevisor en zijn lidmaatschapsnummer bij zijn Instituut, evenals de aard van zijn opdracht:

- A. Het voeren van de boekhouding van de onderneming*,
- B. Het opstellen van de jaarrekening*,
- C. Het verifiëren van de jaarrekening en/of
- D. Het corrigeren van de jaarrekening.

Indien taken bedoeld onder A. of onder B. uitgevoerd zijn door erkende boekhouders of door erkende boekhouders-fiscalisten, kunnen hierna worden vermeld: naam, voornamen, beroep en woonplaats van elke erkende boekhouder of erkende boekhouder-fiscalist en zijn lidmaatschapsnummer bij het Beroepsinstituut van erkende Boekhouders en Fiscalisten, evenals de aard van zijn opdracht.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20		
VASTE ACTIVA		21/28	11.858.946	12.530.060
Immateriële vaste activa	6.1.1	21		
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	11.850.120	12.521.457
Terreinen en gebouwen		22	9.748.956	10.350.103
Installaties, machines en uitrusting		23	416.523	474.736
Meubilair en rollend materieel		24	21.920	33.897
Leasing en soortgelijke rechten		25		
Overige materiële vaste activa		26	1.662.721	1.662.721
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27		
Financiële vaste activa	6.1.3	28	8.826	8.603
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	1.511.055	1.240.072
Vorderingen op meer dan één jaar		29		
Handelsvorderingen		290		
Overige vorderingen		291		
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	68	92
Voorraden		30/36	68	92
Bestellingen in uitvoering		37		
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	1.228.950	1.092.404
Handelsvorderingen		40	34.145	53.505
Overige vorderingen		41	1.194.805	1.038.899
Geldbeleggingen		50/53		
Liquide middelen		54/58	222.908	85.390
Overlopende rekeningen		490/1	59.129	62.186
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	13.370.001	13.770.132

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge (+)/(-)		9900	1.904.548	1.464.370
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A		
Omzet		70	2.672.250	2.421.527
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen		60/61	767.702	957.157
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen (+)/(-)		62	854.402	987.484
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	911.198	777.361
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen) (+)/(-)		631/4	9	3
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen) (+)/(-)		635/8		
Andere bedrijfskosten		640/8	13.432	
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten (-)		649		
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A		2.029
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies) (+)/(-)		9901	125.507	-302.507
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	65	2
Recurrente financiële opbrengsten		75	65	2
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753		
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B		
Financiële kosten	6.4	65/66B	68	14
Recurrente financiële kosten		65	68	14
Niet-recurrente financiële kosten		66B		0
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting (+)/(-)		9903	125.504	-302.519
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780		
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680		
Belastingen op het resultaat (+)/(-)		67/77		
Winst (Verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9904	125.504	-302.519
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789		
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689		
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar (+)/(-)		9905	125.504	-302.519

RESULTAATVERWERKING

		Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)	(+)/(-)	9906	-177.015	-190.278
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar	(+)/(-)	9905	125.504	-302.519
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar	(+)/(-)	14P	-302.519	112.241
Onttrekking aan het eigen vermogen		791/2		
Toevoeging aan het eigen vermogen		691/2		11.224
aan de inbreng		691		
aan de wettelijke reserve		6920		11.224
aan de overige reserves		6921		
Over te dragen winst (verlies)	(+)/(-)	14	-177.015	-302.519
Tussenkost van de vennoten in het verlies		794		
Uit te keren winst		694/7		101.017
Vergoeding van de inbreng		694		101.017
Bestuurders of zaakvoerders		695		
Werknemers		696		
Andere rechthebbenden		697		

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	19.764.031
8169	245.042	
8179		
8189	-5.181	
8199	20.003.892	
8259P	XXXXXXXXXX	
8219		
8229		
8239		
8249		
8259		
8329P	XXXXXXXXXX	7.242.574
8279	911.198	
8289		
8299		
8309		
8319		
8329	8.153.772	
22/27	11.850.120	

FINANCIËLE VASTE ACTIVA
Aanschaffingswaarde per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar

Aanschaffingen

Overdrachten en buitengebruikstellingen

Overboekingen van een post naar een andere

Andere mutaties

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
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

Waardeverminderingen per einde van het boekjaar
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar
Mutaties tijdens het boekjaar
Niet-opgevraagde bedragen per einde van het boekjaar
NETTOBOEKWAARDE PER EINDE VAN HET BOEKJAAR

Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
8395P	XXXXXXXXXXXX	8.603
8365	223	
8375		
(+)/(-) 8385		
(+)/(-) 8386		
8395	8.826	
8455P	XXXXXXXXXXXX	
8415		
8425		
8435		
(+)/(-) 8445		
8455		
8525P	XXXXXXXXXXXX	
8475		
8485		
8495		
8505		
(+)/(-) 8515		
8525		
8555P	XXXXXXXXXXXX	
(+)/(-) 8545		
8555		
28	8.826	

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

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 vennootschap

Financiële schulden

Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden

Overige leningen

Handelsschulden

Leveranciers

Te betalen wissels

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 vennootschap

Codes	Boekjaar
42	1.677.216
8912	2.898.641
8913	8.045.782
8921	
891	
901	
8981	
8991	
9001	
9011	
9021	
9051	
9061	
8922	
892	
902	
8982	
8992	
9002	
9012	
9022	
9032	
9042	
9052	
9062	

RESULTATEN

PERSONEEL

Werknemers waarvoor de vennootschap 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
6502		

Nr.	BE 0877.643.330	VKT-kap 6.8
-----	-----------------	-------------

WAARDERINGSREGELS

Herwaarderingen :

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

Afschrijvingen :

* Immateriële vaste activa : 5 jaar

* Gebouwen : 33 jaar (onderhoudswerken : 5-15 jaar)

* Terreinen : - (aanleg en uitrusting terreinen : 5-15 jaar)

* Installaties, machines en uitrusting: 5-10 jaar

* Meubilair : 10 jaar

* Kantooruitrusting : 5 jaar (informaticamaterieel : 3 jaar)

* Rollend materiaal : 5-10 jaar

* Overige materiële vaste activa : 5-33 jaar

Voorraden handelsgoederen :

Deze worden geherwaardeerd tegen aanschaffingswaarde berekend volgens de methode FIFO

Schulden :

De schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Vorderingen :

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

SOCIALE BALANS

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

WERKNEMERS WAARVOOR DE VENNOOTSCHAP 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	13	21	VTE	21
Aantal daadwerkelijk gepresteerde uren	101	18.107	11.498	29.605	T	35.766
Personeelskosten	102	522.569	331.833	854.402	T	987.484

Op de afsluitingsdatum van het boekjaar	Codes	1. Voltijds	2. Deeltijds	3. Totaal in voltijdse equivalenten
Aantal werknemers	105	12	13	19,8
Volgens de aard van de arbeidsovereenkomst				
Overeenkomst voor een onbepaalde tijd	110	10	12	17,3
Overeenkomst voor een bepaalde tijd	111	1	1	1,5
Overeenkomst voor een duidelijk omschreven werk	112			
Vervangingsovereenkomst	113	1		1
Volgens het geslacht en het studieniveau				
Mannen	120	10	4	12,9
lager onderwijs	1200	1	1	1,8
secundair onderwijs	1201	9	3	11,1
hoger niet-universitair onderwijs	1202			
universitair onderwijs	1203			
Vrouwen	121	2	9	6,9
lager onderwijs	1210		5	2,6
secundair onderwijs	1211	2	2	3,3
hoger niet-universitair onderwijs	1212		2	1
universitair onderwijs	1213			
Volgens de beroepscategorie				
Directiepersoneel	130			
Bedienden	134	4	6	8,2
Arbeiders	132	8	7	11,6
Andere	133			

TABEL VAN HET PERSONEELSVEROLOP TIJDENS HET BOEKJAAR

INGETREDEN

Aantal werknemers waarvoor de vennootschap 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	1	2	1,8
305	1	2	2,3

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 vennootschap
 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 vennootschap

Totaal van de initiële beroepsopleidingsinitiatieven ten laste van de werkgever

Aantal betrokken werknemers
Aantal gevolgde opleidingsuren
Nettokosten voor de vennootschap

Codes	Mannen	Codes	Vrouwen
5801	14	5811	2
5802	67	5812	8
5803	543	5813	65
58031	543	58131	65
58032		58132	
58033		58133	
5821		5831	
5822		5832	
5823		5833	
5841		5851	
5842		5852	
5843		5853	

5 Advies gemeenteraad

AGB Vauban - Jaarrekening 2020 - Advies
--

OVERWEGEND GEDEELTE

Feiten, context en informatie

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

Het model J2 van de BBC-jaarrekening eindigt met een gecumuleerd budgettair resultaat van 221.164 euro eind 2020.

Het balanstotaal volgens het model van de Nationale Bank van België bedraagt 13.370.001 euro.
Het boekhoudkundige resultaat van het boekjaar bedraagt 125.504 euro.

BESCHIKKEND GEDEELTE

Op basis van deze overwegingen

Artikel 1: geeft de gemeenteraad positief advies over de jaarrekening 2020 van AGB Vauban;

Artikel 2: verleent de gemeenteraad kwijting aan de bestuurders.