

# AUTONOMOOM GEMEENTEBEDRIJF TURNHOUT

## JAARREKENING 2018

# INLEIDING

Op 31 december 2018 werd het boekjaar 2018 afgesloten. De jaarrekening 2018 werd opgemaakt volgens de beleids- en beheerscyclus ( BBC ). De nadruk ligt op de beleidsevaluatie in vergelijking met het goedgekeurde meerjarenplan 2014-2019.

Als sluitstuk van de beleidscyclus in 2018 werd de jaarrekening 2018 opgemaakt. De jaarrekening is het resultaat van een jaarlijks evaluatieproces. Het geeft een antwoord op welke beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan en het budget werden gerealiseerd. Verder moet uit de jaarrekening blijken hoeveel middelen aan de realisatie van de doelstellingen werden besteed en tot welke financiële toestand dit voor het bestuur heeft geleid op het einde van het boekjaar.

## De bespreking van de jaarrekening 2018 omvat:

### 1. De beleidsnota waarin de mate van realisatie van de prioritaire doelstellingen wordt opgenomen.

- Doelstellingenrealisatie
- J1 - de doelstellingenrekening
- J - financiële toestand

### 2. De financiële nota waarin het gebruik van de toegekende kredieten wordt geëvalueerd.

- J2 – exploitatierekening
- J3 – investeringsrekening
- J4 – afgesloten investeringsenveloppen
- J5 – liquiditeitenrekening

### 3. De samenvatting van de algemene rekeningen.

- J6 – balans
- J7 – staat van kosten en opbrengsten

### 4. De jaarrekening wordt verduidelijkt door een toelichting bij de jaarrekening.

- Algemene inhoudelijke toelichting per activiteit.
- Toelichting bij de exploitatierekening:
  - o Verklaring van de materiële verschillen in de exploitatierekening;
  - o Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1);
  - o Evolutie van de exploitatierekening (TJ2).
- Toelichting bij de investeringsrekening:
  - o Verklaring van de materiële verschillen in de investeringsrekening;
  - o Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3);
  - o Evolutie van ontvangsten en uitgaven voor investeringen (TJ4);
  - o Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5).
- Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6).
- Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies.
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen:
  - o Toelichting bij de balans en toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten.
  - o Toelichting bij de balans (TJ7);
  - o De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen.
- De waarderingsregels;
- Mutatietabel activa;
- Mutatietabel passiva;
- Overeenstemming algemene & budgettaire boekhouding 2018.

# 1. BELEIDSNOTA

De beleidsnota van de BBC jaarrekening bestaat uit 3 onderdelen nl.:

- de doelstellingenrealisatienota;
- de doelstellingenrekening (schema J1);
- de financiële toestand (schema J).

## DE DOELSTELLINGENREALISATIENOTA

De doelstellingenrealisatie maakt deel uit van de jaarrekening en beschrijft:

- De prioritaire beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan die op 2018 betrekking hebben;
- Per prioritaire beleidsdoelstelling de actieplannen die in 2018 gerealiseerd werden;
- Per actieplan een overzicht van de acties die gerealiseerd werden in 2018;
- Per actieplan en actie de ontvangsten en uitgaven voor 2018.

### Financieel luik

Het financieel luik geeft voor elk actieplan van een prioritaire beleidsdoelstelling weer hoeveel uitgaven en ontvangsten er voor dat actieplan in 2018 geboekt zijn voor investeringen, exploitatie of andere. Daarnaast kan je ook vergelijken met wat er voor dat actieplan in het initieel budget en in het eindbudget begroot was.

## DE DOELSTELLINGENREKENING (SCHEMA J1)

In de doelstellingenrekening verdelen we de ontvangsten en uitgaven over de verschillende beleidsdomeinen.

Voor elk beleidsdomein worden de ontvangsten en uitgaven voor de prioritaire beleidsdoelstellingen afzonderlijk van de ontvangsten en uitgaven voor het overig beleid weergegeven. Telkens wordt er een onderscheid gemaakt tussen ontvangsten en uitgaven die behoren tot het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het liquiditeitenbudget.

Naast een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven wordt ook een overzicht gegeven van de algemene financieringsbronnen die aangewend werden om het beleid te realiseren. Dit zijn ontvangsten en uitgaven die geen rechtstreeks verband houden met een specifieke dienstverlening of een specifieke investering. Hiermee wordt aangetoond hoeveel er vanuit de algemene middelen werd bijgelegd voor elk beleidsdomein.

## DE FINANCIËLE TOESTAND ( SCHEMA J )

De financiële toestand van de jaarrekening bevat minstens:

- Een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis uit het budget;
- Een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget.

Het resultaat op kasbasis wil een inzicht geven op het toestandsevenwicht. Het geeft de mate aan waarin het bestuur zijn schulden op korte termijn kan voldoen. Als alle korte termijnvorderingen worden geïnd, hoeveel middelen (liquide middelen en geldbeleggingen) heeft het bestuur dan over wanneer alle korte termijnschulden worden betaald. Het gaat hier om alle vorderingen en alle schulden op korte termijn zowel uit de werking als uit de investeringen. Een overschot of tekort uit het vorige financieel boekjaar wordt hierbij meegerekend.

De autofinancieringsmarge wil een zicht geven op het structurele evenwicht. Uit de autofinancieringsmarge blijkt of het bestuur op langere termijn in staat is om via zijn gewone werking (de exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen. Hoe zwaarder de leninglasten, hoe kleiner de autofinancieringsmarge zal zijn, des te minder mogelijkheden het bestuur heeft om bijkomende initiatieven (bv. nieuwe investeringen) te ontwikkelen of om nieuwe leningen aan te gaan ter financiering van bijkomende initiatieven.

In de jaarrekening worden de gebudgetteerde evenwichten vergeleken met de reële. Er wordt dus nagegaan of het projectieve evenwicht niet te rooskleurig werd voorgesteld.

### RESULTAAT OP KASBASIS

Het boekjaar 2018 wordt afgesloten met een positief budgettair resultaat van 53.208 euro. Het gecumuleerd budgettair resultaat van de voorgaande boekjaren bedraagt 4.257.702 euro.

Hierdoor bedraagt het resultaat op kasbasis van de jaarrekening 2018 nu 4.310.911 miljoen euro en valt veel, positiever uit dan geraamd in het eindbudget. Een omvangrijk deel van het verschil wordt verklaard doordat er in het eindbudget 2018 een toegestane lening voor een bedrag van 2.500.000 euro aan nv Blairon werd voorzien voor de realisatie van een masterplan om een aantal verlaten industriële terreinen in de stationsomgeving te laten herontwikkelen. Blairon NV zal deze financiële middelen aanwenden voor de realisatie van een deel van het pioniersgebouw in dit stedelijk ontwikkelingsproject. Dit deel van het pioniersgebouw zal worden aangewend voor sociale- en zorgdoeleinden. Het bedrag werd niet opgevraagd in 2018.

| RESULTAAT OP KASBASIS |            |           |
|-----------------------|------------|-----------|
| Jaarrekening          | Eindbudget | Vershil   |
| 4.310.911             | 1.176.505  | 3.134.406 |

### AUTOFINANCIERINGSMARGE

De autofinancieringsmarge van de jaarrekening 2018 is positief en bedraagt 270.066 euro. Het verschil wordt in belangrijke mate verklaard door de niet gebudgetteerde inkomst ( 240.000 euro ) uit de verkoop van het pastoriegebouw Middellares.

| AUTOFINANCIERINGSMARGE |            |         |
|------------------------|------------|---------|
| Jaarrekening           | Eindbudget | Vershil |
| 270.066                | -56.902    | 326.968 |

**Rapportgegevens :**

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| Titel :                                 | De doelstellingenrealisatie         |
| Type beleidsrapport :                   | Jaarrekening / Beleidsnota          |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout   |
| NIS-code bestuur :                      | 13040                               |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018                                |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447                          |

# De doelstellingenrealisatie 2018

## STAD TURNHOUT

**We zijn een sterke en efficiënte netwerkorganisatie**

2018150001

**We concretiseren de samenwerking tussen Stad en OCMW tot één nieuwe organisatie**

2018150001

| Jaarrekening |             | Eindbudget |             | Initieel budget |             |
|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------|-------------|
| Uitgaven     | Ontvangsten | Uitgaven   | Ontvangsten | Uitgaven        | Ontvangsten |

- uitbating fuifzaal

**Turnhout is een warme, verdraagzame en hartelijke stad waarbij actief burgerschap centraal staat en de sociale cohesie versterkt wordt**

2018150025

**We opteren voor een gevarieerd en toegankelijk aanbod aan publieksevenementen waar iedereen zijn gading kan vinden**

2018150041

|   | Jaarrekening |              | Eindbudget   |              | Initieel budget |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
|   | Uitgaven     | Ontvangsten  | Uitgaven     | Ontvangsten  | Uitgaven        | Ontvangsten  |
| E | 198.556,73 € | 540.458,10 € | 266.591,00 € | 629.980,00 € | 266.591,00 €    | 629.980,00 € |
| I | 146.139,57 € | 79.196,36 €  | 156.791,36 € | 79.196,36 €  | 46.000,00 €     | 0,00 €       |
| A | 299.349,12 € | 0,00 €       | 299.350,00 € | 0,00 €       | 299.350,00 €    | 0,00 €       |

- 6.3.3 We zorgen voor een breed en gevarieerd vrije tijdsaanbod

### ● **Gerealiseerd: Ja.**

*De exploitatie verloopt reeds meerdere jaren goed. De bezettingsgraad van Futur was in 2018 ongeveer hetzelfde als in 2017. Er hebben 97 evenementen plaatsgevonden, twee minder dan in 2017.*

*Met 38 evenementen in categorie 1, 17 evenementen in categorie 2 en 29 evenementen in categorie 3 is er een erg hoge bezetting in de weekends. Er waren 13 verhueringen onder 'alternatief gebruik', een verdubbeling tegenover 2017.*

*In 2018 zijn de werken aan de rook- en warmteafvoer afgerond. De capaciteit van de zaal is hiermee opgedreven van 500 tot 955 personen. Ook de keuken is sinds midden 2018 operationeel.*

**Turnhout is een leefbare stad**

2018150026

**We zorgen voor een voldoende, betaalbaar, aangepast en kwaliteitsvol woonaanbod**

2018150044

|   | Jaarrekening |             | Eindbudget     |             | Initieel budget |             |
|---|--------------|-------------|----------------|-------------|-----------------|-------------|
|   | Uitgaven     | Ontvangsten | Uitgaven       | Ontvangsten | Uitgaven        | Ontvangsten |
| E | 4.730,04 €   | 24.310,00 € | 47.814,00 €    | 0,00 €      | 42.814,00 €     | 0,00 €      |
| I | 149.914,90 € | 0,00 €      | 446.700,00 €   | 0,00 €      | 0,00 €          | 0,00 €      |
| A | 0,00 €       | 0,00 €      | 2.500.000,00 € | 0,00 €      | 2.500.000,00 €  | 0,00 €      |

- 7.3.1 We zetten in op duurzame wijken (levenslang wonen, voorzien van diverse woonvormen, energie- en generatievriendelijkheid, mobiliteit, ontsluiting van projecten)

### ● **Gerealiseerd: Ja.**

*- Project "Bruyne Strijd fase 2": Dit project betreft een ontwikkeling met private partijen en Stad/AGB Turnhout. Ook in 2018 stonden de studie en de infrastructuurwerken betreffende het project on-hold. Wel werden er voor 49.915 euro gronden aangekocht, groene vingers genaamd, die in het project fungeren als blijvende multifunctionele groene zone tussen de verschillende woonlobben in het projectgebied. Aan de dochtervennootschap bvba Veldekenshof Feestservice werd een toelage van 100.000 euro uitbetaald ter financiering van de nodige herstellingswerken aan het gebouw. Het Veldekenshof ligt strategisch binnen het projectgebied en maakt samen met de nabij gelegen Stadsboerderij Turnhout een essentieel onderdeel uit van de verdere ontwikkeling van de site. De Troef vzw en AGB Turnhout hebben samen het project Veldekenshof opgestart met opstapplaatsen in het kader van een traject naar werk.*

*- Project "Meuletiende": In 2018 werd een boeteclausule voor een perceel gelegen in Warmoespad van toepassing. De ontvangen schadevergoeding bedraagt 24.310 euro.*

**We voeren onze basistaken en -opdrachten uit**

2018150028

# De doelstellingenrealisatie 2018

We zijn een slagkrachtige organisatie

2018150050

|   | Jaarrekening |              | Eindbudget   |              | Initieel budget |              |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|--------------|
|   | Uitgaven     | Ontvangsten  | Uitgaven     | Ontvangsten  | Uitgaven        | Ontvangsten  |
| E | 111.907,32 € | 824.654,23 € | 177.400,00 € | 609.086,00 € | 182.400,00 €    | 609.086,00 € |
| A | 504.812,87 € | 0,00 €       | 504.813,00 € | 0,00 €       | 504.813,00 €    | 0,00 €       |

- 9.1.1 We zorgen voor een efficiënt en duurzaam beheer van stedelijke infrastructuur (wagenpark, ICT, machines, gebouwen, meubilair...)
- 9.1.7 We zorgen voor een performant beheer van personeelszaken

## STAD TURNHOUT

|               | Totaal Hoofdstuk |                |                |                |                 |                |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | Jaarrekening     |                | Eindbudget     |                | Initieel budget |                |
|               | Uitgaven         | Ontvangsten    | Uitgaven       | Ontvangsten    | Uitgaven        | Ontvangsten    |
| <b>E</b>      | 315.194,09 €     | 1.389.422,33 € | 491.805,00 €   | 1.239.066,00 € | 491.805,00 €    | 1.239.066,00 € |
| <b>I</b>      | 296.054,47 €     | 79.196,36 €    | 603.491,36 €   | 79.196,36 €    | 46.000,00 €     | 0,00 €         |
| <b>A</b>      | 804.161,99 €     | 0,00 €         | 3.304.163,00 € | 0,00 €         | 3.304.163,00 €  | 0,00 €         |
| <b>Totaal</b> | 1.415.410,55 €   | 1.468.618,69 € | 4.399.459,36 € | 1.318.262,36 € | 3.841.968,00 €  | 1.239.066,00 € |

|               | Totalen        |                |                |                |                 |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
|               | Jaarrekening   |                | Eindbudget     |                | Initieel budget |                |
|               | Uitgaven       | Ontvangsten    | Uitgaven       | Ontvangsten    | Uitgaven        | Ontvangsten    |
| <b>E</b>      | 315.194,09 €   | 1.389.422,33 € | 491.805,00 €   | 1.239.066,00 € | 491.805,00 €    | 1.239.066,00 € |
| <b>I</b>      | 296.054,47 €   | 79.196,36 €    | 603.491,36 €   | 79.196,36 €    | 46.000,00 €     | 0,00 €         |
| <b>A</b>      | 804.161,99 €   | 0,00 €         | 3.304.163,00 € | 0,00 €         | 3.304.163,00 €  | 0,00 €         |
| <b>Totaal</b> | 1.415.410,55 € | 1.468.618,69 € | 4.399.459,36 € | 1.318.262,36 € | 3.841.968,00 €  | 1.239.066,00 € |

**Rapportgegevens :**

Titel : J1 : De doelstellingenrekening  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Beleidsnota  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447



## J1 : De doelstellingenrekening 2018

|  | Jaarrekening   |                  |                 | Eindbudget     |                |                 | Initieel budget |                |                |
|--|----------------|------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
|  | Uitgaven       | Ontvangsten      | Saldo           | Uitgaven       | Ontvangsten    | Saldo           | Uitgaven        | Ontvangsten    | Saldo          |
| <b>Algemeen bestuur</b>                  | <b>14.871</b>  |                  | <b>-14.871</b>  | <b>33.300</b>  |                | <b>-33.300</b>  | <b>33.300</b>   |                | <b>-33.300</b> |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstellingen</b> | <b>4.730</b>   |                  | <b>-4.730</b>   | <b>5.000</b>   |                | <b>-5.000</b>   |                 |                |                |
| Exploitatie                              | 4.730          |                  | -4.730          | 5.000          |                | -5.000          |                 |                |                |
| Investerings                             |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| Andere                                   |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| <b>Overig beleid</b>                     | <b>10.141</b>  |                  | <b>-10.141</b>  | <b>28.300</b>  |                | <b>-28.300</b>  | <b>33.300</b>   |                | <b>-33.300</b> |
| Exploitatie                              | 10.141         |                  | -10.141         | 28.300         |                | -28.300         | 33.300          |                | -33.300        |
| Investerings                             |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| Andere                                   |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| <b>Algemene financiëring</b>             | <b>868.140</b> | <b>1.183.536</b> | <b>315.395</b>  | <b>887.011</b> | <b>967.992</b> | <b>80.981</b>   | <b>887.011</b>  | <b>967.992</b> | <b>80.981</b>  |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstellingen</b> | <b>303.488</b> | <b>367.221</b>   | <b>63.733</b>   | <b>303.490</b> | <b>367.221</b> | <b>63.731</b>   | <b>303.490</b>  | <b>367.221</b> | <b>63.731</b>  |
| Exploitatie                              | 4.139          | 367.221          | 363.082         | 4.140          | 367.221        | 363.081         | 4.140           | 367.221        | 363.081        |
| Investerings                             |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| Andere                                   | 299.349        |                  | -299.349        | 299.350        |                | -299.350        | 299.350         |                | -299.350       |
| <b>Overig beleid</b>                     | <b>564.652</b> | <b>816.315</b>   | <b>251.663</b>  | <b>583.521</b> | <b>600.771</b> | <b>17.250</b>   | <b>583.521</b>  | <b>600.771</b> | <b>17.250</b>  |
| Exploitatie                              | 59.839         | 816.315          | 756.476         | 78.708         | 600.771        | 522.063         | 78.708          | 600.771        | 522.063        |
| Investerings                             |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| Andere                                   | 504.813        |                  | -504.813        | 504.813        |                | -504.813        | 504.813         |                | -504.813       |
| <b>Beleving</b>                          | <b>381.668</b> | <b>252.628</b>   | <b>-129.040</b> | <b>472.134</b> | <b>342.190</b> | <b>-129.944</b> | <b>361.343</b>  | <b>262.994</b> | <b>-98.349</b> |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstellingen</b> | <b>340.557</b> | <b>252.433</b>   | <b>-88.124</b>  | <b>419.242</b> | <b>341.955</b> | <b>-77.287</b>  | <b>308.451</b>  | <b>262.759</b> | <b>-45.692</b> |
| Exploitatie                              | 194.417        | 173.237          | -21.180         | 262.451        | 262.759        | 308             | 262.451         | 262.759        | 308            |
| Investerings                             | 146.140        | 79.196           | -66.943         | 156.791        | 79.196         | -77.595         | 46.000          |                | -46.000        |
| Andere                                   |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| <b>Overig beleid</b>                     | <b>41.111</b>  | <b>195</b>       | <b>-40.917</b>  | <b>52.892</b>  | <b>235</b>     | <b>-52.657</b>  | <b>52.892</b>   | <b>235</b>     | <b>-52.657</b> |
| Exploitatie                              | 41.111         | 195              | -40.917         | 52.892         | 235            | -52.657         | 52.892          | 235            | -52.657        |
| Investerings                             |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |
| Andere                                   |                |                  |                 |                |                |                 |                 |                |                |

## J1 : De doelstellingenrekening 2018

|  | Jaarrekening     |                  |                 | Eindbudget       |                  |                   | Initieel budget  |                  |                   |
|--|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|  | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo           | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo             | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo             |
| <b>Omgeving</b>                          | <b>150.731</b>   | <b>32.455</b>    | <b>-118.276</b> | <b>3.007.014</b> | <b>8.080</b>     | <b>-2.998.934</b> | <b>2.560.314</b> | <b>8.080</b>     | <b>-2.552.234</b> |
| <b>Prioritaire beleidsdoelstellingen</b> | <b>149.915</b>   | <b>24.310</b>    | <b>-125.605</b> | <b>2.989.514</b> |                  | <b>-2.989.514</b> | <b>2.542.814</b> |                  | <b>-2.542.814</b> |
| Exploitatie                              |                  | 24.310           | 24.310          | 42.814           |                  | -42.814           | 42.814           |                  | -42.814           |
| Investeringsen                           | 149.915          |                  | -149.915        | 446.700          |                  | -446.700          |                  |                  |                   |
| Andere                                   |                  |                  |                 | 2.500.000        |                  | -2.500.000        | 2.500.000        |                  | -2.500.000        |
| <b>Overig beleid</b>                     | <b>816</b>       | <b>8.145</b>     | <b>7.329</b>    | <b>17.500</b>    | <b>8.080</b>     | <b>-9.420</b>     | <b>17.500</b>    | <b>8.080</b>     | <b>-9.420</b>     |
| Exploitatie                              | 816              | 8.145            | 7.329           | 17.500           | 8.080            | -9.420            | 17.500           | 8.080            | -9.420            |
| Investeringsen                           |                  |                  |                 |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Andere                                   |                  |                  |                 |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| <b>Totalen</b>                           | <b>1.415.411</b> | <b>1.468.619</b> | <b>53.208</b>   | <b>4.399.459</b> | <b>1.318.262</b> | <b>-3.081.197</b> | <b>3.841.968</b> | <b>1.239.066</b> | <b>-2.602.902</b> |
| Exploitatie                              | 315.194          | 1.389.422        | 1.074.228       | 491.805          | 1.239.066        | 747.261           | 491.805          | 1.239.066        | 747.261           |
| Investeringsen                           | 296.054          | 79.196           | -216.858        | 603.491          | 79.196           | -524.295          | 46.000           |                  | -46.000           |
| Andere                                   | 804.162          |                  | -804.162        | 3.304.163        |                  | -3.304.163        | 3.304.163        |                  | -3.304.163        |

**Rapportgegevens :**

Titel : J : De financiële toestand  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Beleidsnota  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447

## J : De financiële toestand

| RESULTAAT OP KASBASIS                                      | Jaarrekening     | Eindbudget        | Initieel budget   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>                         | <b>1.074.228</b> | <b>747.261</b>    | <b>747.261</b>    |
| A. Uitgaven  | 315.194          | 491.805           | 491.805           |
| B. Ontvangsten   | 1.389.422        | 1.239.066         | 1.239.066         |
| 1.a Belastingen en boetes                                  | 0                | 0                 | 0                 |
| 1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden  | 929.757          | 967.492           | 967.492           |
| 1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar  | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Overige   | 459.665          | 271.574           | 271.574           |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                        | <b>-216.858</b>  | <b>-524.295</b>   | <b>-46.000</b>    |
| A. Uitgaven  | 296.054          | 603.491           | 46.000            |
| B. Ontvangsten   | 79.196           | 79.196            | 0                 |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                   | <b>-804.162</b>  | <b>-3.304.163</b> | <b>-3.304.163</b> |
| A. Uitgaven  | 804.162          | 3.304.163         | 3.304.163         |
| 1. Aflossing financiële schulden                           | 804.162          | 804.163           | 804.163           |
| a. Periodieke aflossingen                                  | 804.162          | 804.163           | 804.163           |
| b. Niet-periodieke aflossingen                             | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Toegestane leningen                                     | 0                | 2.500.000         | 2.500.000         |
| 3. Overige transacties                                     | 0                | 0                 | 0                 |
| B. Ontvangsten   | 0                | 0                 | 0                 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                        | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden    | 0                | 0                 | 0                 |
| a. Periodieke terugvorderingen                             | 0                | 0                 | 0                 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                        | 0                | 0                 | 0                 |
| 3. Overige transacties                                     | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>   | <b>53.208</b>    | <b>-3.081.197</b> | <b>-2.602.902</b> |
| <b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> | <b>4.257.702</b> | <b>4.257.702</b>  | <b>3.926.183</b>  |
| <b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>      | <b>4.310.911</b> | <b>1.176.505</b>  | <b>1.323.281</b>  |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie                     | 0                | 0                 | 0                 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen                      | 0                | 0                 | 0                 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen               | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>              | <b>4.310.911</b> | <b>1.176.505</b>  | <b>1.323.281</b>  |

## J : De financiële toestand

| AUTOFINANCIERINGSMARGE   | Jaarrekening     | Eindbudget     | Initieel budget |
|--|------------------|----------------|-----------------|
| <b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>                           | <b>270.066</b>   | <b>-56.902</b> | <b>-56.902</b>  |
| <b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>                           | <b>1.126.091</b> | <b>813.859</b> | <b>813.859</b>  |
| A. Exploitatieontvangsten                                      | 1.389.422        | 1.239.066      | 1.239.066       |
| B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2) | 263.332          | 425.207        | 425.207         |
| 1. Exploitatie-uitgaven  | 315.194          | 491.805        | 491.805         |
| 2. Nettokosten van de schulden                                 | 51.862           | 66.598         | 66.598          |
| a. Kosten van de schulden                                      | 51.862           | 66.598         | 66.598          |
| b. Terugvordering van de kosten van de schulden                | 0                | 0              | 0               |
| <b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>            | <b>856.024</b>   | <b>870.761</b> | <b>870.761</b>  |
| A. Netto-aflossingen van schulden                              | 804.162          | 804.163        | 804.163         |
| 1. Periodieke aflossingen van schulden                         | 804.162          | 804.163        | 804.163         |
| 2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden      | 0                | 0              | 0               |
| B. Nettokosten van schulden                                    | 51.862           | 66.598         | 66.598          |
| 1. Kosten van de schulden                                      | 51.862           | 66.598         | 66.598          |
| 2. Terugvordering van de kosten van de schulden                | 0                | 0              | 0               |

## 2. FINANCIËLE NOTA

In de financiële nota wordt het gebruik van de toegekende kredieten geëvalueerd.

De financiële nota van de jaarrekening bevat:

- De exploitatierekening (schema J2);
- De investeringsrekening (schema J3 en J4);
- De liquiditeitenrekening (schema J5).

### DE EXPLOITATIEREKENING (J2)

In de **exploitatierekening** worden voor elk beleidsdomein de werkelijke ontvangsten en uitgaven op het vlak van exploitatie weergegeven. Naast de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven worden ook de ontvangsten en uitgaven uit het initieel budget en het eindbudget weergegeven. Op die manier kan worden nagegaan of het bestuur zich aan de opgelegde kredietbeperking heeft gehouden.

Voor 2018 is er op het exploitatiebudget een overschot van 1.074.228 euro. Dit is 326.967 euro hoger dan het geraamde overschot bij het eindbudget. Een verklaring voor het overschot vindt u terug in het onderdeel “de toelichting bij de jaarrekening”.

| Exploitatie | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-------------|--------------|------------|----------|
| Uitgaven    | 315.194      | 491.805    | -176.611 |
| Ontvangsten | 1.389.422    | 1.239.066  | -150.356 |
| Saldo       | 1.074.228    | 747.261    | -326.967 |

### DE INVESTERINGSREKENING (J3 EN J4)

De **investeringsrekening** bevat per beleidsdomein een overzicht van de werkelijke ontvangsten en uitgaven voor de investeringen (financiële vaste activa, (im)materiële vaste activa, investeringssubsidies, ...), opnieuw vergeleken met de cijfers uit het initieel budget en de laatste budgetwijziging. Een verklaring voor het overschot vindt u terug in het onderdeel “de toelichting bij de jaarrekening”.

Een overzicht van de afgesloten investeringsenveloppen maakt eveneens deel uit van de investeringsrekening.

| Investerings | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|--------------|--------------|------------|----------|
| Uitgaven     | 296.054      | 603.491    | -307.437 |
| Ontvangsten  | 79.196       | 79.196     | 0        |
| Saldo        | -216.858     | -524.295   | -307.437 |

### DE LIQUIDITEITENREKENING (J5)

De **liquiditeitenrekening** geeft informatie over het resultaat op kasbasis van het financieel boekjaar afkomstig uit de exploitatie, de investeringen, de overige ontvangsten en uitgaven (bv. nieuwe leningen of aflossingen van bestaande leningen), het resultaat van het vorige boekjaar en de eventuele bestemde gelden.

Zoals reeds aangegeven in de beleidsnota bedraagt het resultaat op kasbasis 4.310.911 euro. Dit is 3.134.406 euro positiever vergeleken met het resultaat op kasbasis van de laatste budgetwijziging.

**Rapportgegevens :**

Titel : J2 : De exploitatierekening  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447

## J2 : De exploitatierekening 2018

|                              | Jaarrekening   |                  |                  | Eindbudget     |                  |                | Initieel budget |                  |                |
|------------------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|------------------|----------------|
|                              | Uitgaven       | Ontvangsten      | Saldo            | Uitgaven       | Ontvangsten      | Saldo          | Uitgaven        | Ontvangsten      | Saldo          |
| <b>Algemeen bestuur</b>      | 14.871         |                  | -14.871          | 33.300         |                  | -33.300        | 33.300          |                  | -33.300        |
| <b>Algemene financiëring</b> | 63.978         | 1.183.536        | 1.119.557        | 82.848         | 967.992          | 885.144        | 82.848          | 967.992          | 885.144        |
| <b>Beleving</b>              | 235.529        | 173.432          | -62.097          | 315.343        | 262.994          | -52.349        | 315.343         | 262.994          | -52.349        |
| <b>Omgeving</b>              | 816            | 32.455           | 31.639           | 60.314         | 8.080            | -52.234        | 60.314          | 8.080            | -52.234        |
| <b>Totalen</b>               | <b>315.194</b> | <b>1.389.422</b> | <b>1.074.228</b> | <b>491.805</b> | <b>1.239.066</b> | <b>747.261</b> | <b>491.805</b>  | <b>1.239.066</b> | <b>747.261</b> |



**Rapportgegevens :**

Titel : J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar  
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447

### J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

|                              | Jaarrekening   |               |                 | Eindbudget     |               |                 | Initieel budget |             |                |
|------------------------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|-------------|----------------|
|                              | Uitgaven       | Ontvangsten   | Saldo           | Uitgaven       | Ontvangsten   | Saldo           | Uitgaven        | Ontvangsten | Saldo          |
| <b>Algemene financiering</b> |                |               |                 |                |               |                 |                 |             |                |
| <b>Beleving</b>              | 146.140        | 79.196        | -66.943         | 156.791        | 79.196        | -77.595         | 46.000          |             | -46.000        |
| <b>Omgeving</b>              | 149.915        |               | -149.915        | 446.700        |               | -446.700        |                 |             |                |
| <b>Totalen</b>               | <b>296.054</b> | <b>79.196</b> | <b>-216.858</b> | <b>603.491</b> | <b>79.196</b> | <b>-524.295</b> | <b>46.000</b>   |             | <b>-46.000</b> |

**Rapportgegevens :**

|   |   |
|---|---|
| Titel :                                 | Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe |
| Type beleidsrapport :                   | Jaarrekening  |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                               |
| NIS-code bestuur :                      | 13040   |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout                             |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018  |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447  |

## Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

**Rapportgegevens :**

|  |                                      |
|--|--------------------------------------|
| Titel :                                    | Schema J5 : De Liquiditeitenrekening |
| Type beleidsrapport :                      | Jaarrekening                         |
| Naam bestuur :                             | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout    |
| NIS-code bestuur :                         | 13040                                |
| Adres bestuur :                            | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout  |
| Rapporteringsperiode :                     | 2018                                 |
| Laatste volgnummer<br>budgettair dagboek : | 2018000447                           |

## Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

| RESULTAAT OP KASBASIS                                      | Jaarrekening     | Eindbudget        | Initieel budget   |
|--|------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Exploitatierekening (B-A)</b>                        | <b>1.074.228</b> | <b>747.261</b>    | <b>747.261</b>    |
| A. Uitgaven  | 315.194          | 491.805           | 491.805           |
| B. Ontvangsten   | 1.389.422        | 1.239.066         | 1.239.066         |
| 1.a Belastingen en boetes                                  | 0                | 0                 | 0                 |
| 1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden  | 929.757          | 967.492           | 967.492           |
| 1.c Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Overige   | 459.665          | 271.574           | 271.574           |
| <b>II. Investeringsrekening (B-A)</b>                      | <b>-216.858</b>  | <b>-524.295</b>   | <b>-46.000</b>    |
| A. Uitgaven  | 296.054          | 603.491           | 46.000            |
| B. Ontvangsten   | 79.196           | 79.196            | 0                 |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                   | <b>-804.162</b>  | <b>-3.304.163</b> | <b>-3.304.163</b> |
| A. Uitgaven  | 804.162          | 3.304.163         | 3.304.163         |
| 1. Aflossing financiële schulden                           | 804.162          | 804.163           | 804.163           |
| a. Periodieke aflossingen                                  | 804.162          | 804.163           | 804.163           |
| b. Niet-periodieke aflossingen                             | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Toegestane leningen                                     | 0                | 2.500.000         | 2.500.000         |
| 3. Overige transacties                                     | 0                | 0                 | 0                 |
| B. Ontvangsten   | 0                | 0                 | 0                 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                        | 0                | 0                 | 0                 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden    | 0                | 0                 | 0                 |
| a. Periodieke terugvorderingen                             | 0                | 0                 | 0                 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                        | 0                | 0                 | 0                 |
| 3. Overige transacties                                     | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>   | <b>53.208</b>    | <b>-3.081.197</b> | <b>-2.602.902</b> |
| <b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b> | <b>4.257.702</b> | <b>4.257.702</b>  | <b>3.926.183</b>  |
| <b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>      | <b>4.310.911</b> | <b>1.176.505</b>  | <b>1.323.281</b>  |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie                     | 0                | 0                 | 0                 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen                      | 0                | 0                 | 0                 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen               | 0                | 0                 | 0                 |
| <b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>               | <b>4.310.911</b> | <b>1.176.505</b>  | <b>1.323.281</b>  |

## Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

| Bestemde gelden           | Bedrag op 1/1 | Mutatie      |            |                 | Bedrag op 31/12 |
|---------------------------|---------------|--------------|------------|-----------------|-----------------|
|                           |               | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |                 |
| I. Exploitatie            | 0             |              |            | 0               | 0               |
| II. Investerings          | 0             |              |            | 0               | 0               |
| III. Andere verrichtingen | 0             |              |            | 0               | 0               |
| <b>Totalen</b>            | <b>0</b>      |              |            | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

### 3. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

De samenvatting van de algemene rekeningen geeft ons een overzicht van de algemene boekhouding die naast de budgettaire boekhouding wordt gevoerd. Alles wordt samengevat in 2 onderdelen:

- de balans (schema J6);
- de staat van opbrengsten en kosten (schema J7).

#### BALANS (J6)

De balans geeft een overzicht van het vermogen van AGB Turnhout op het einde van het financiële boekjaar en het vermogen van het vorige financiële boekjaar. De balans bestaat uit een actief en passiefzijde.

De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen vlottende activa ( liquide middelen, vorderingen op korte termijn ) en vaste activa.

De passiva vormen de financieringsbronnen van de activa. Enerzijds bestaan ze uit de schulden op korte en lange termijn. Anderzijds vormt het netto-actief het sluitstuk van de activa nadat alle schulden ervan zijn afgetrokken.

#### ACTIVA

Aan de zijde van de activa (de bezittingen) zien we een afname van de vaste activa met 157.143 euro en een afname van de vlottende activa met 167.092 euro.

|                  | 2018              | 2017              | Vershil         |
|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Activa</b>    | <b>12.305.666</b> | <b>12.629.900</b> | <b>-324.234</b> |
| Vlottende activa | 6.358.307         | 6.525.399         | -167.092        |
| Vaste activa     | 5.947.358         | 6.104.501         | -157.143        |

#### PASSIVA

In de financieringsbronnen (de passiva) stijgt het netto-actief (vroeger "eigen vermogen" genoemd) met 459.889 euro. De schulden dalen met 784.123 euro.

|                | 2018              | 2017              | Vershil         |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Passiva</b> | <b>12.305.666</b> | <b>12.629.900</b> | <b>-324.234</b> |
| Schulden       | 8.996.230         | 9.780.353         | -784.123        |
| Netto-actief   | 3.309.436         | 2.849.547         | 459.889         |



## STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN (J7)

De staat van opbrengsten en kosten geeft een overzicht van de verschillende kosten en opbrengsten uit de algemene boekhouding en berekent hieruit het overschot/tekort van het boekjaar. Belangrijk om weten is dat de kosten en opbrengsten uit de algemene boekhouding ruimer zijn dan de uitgaven en ontvangsten uit de budgettaire boekhouding. Ook een aantal niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten worden hier meegenomen in de berekening (afschrijvingen, voorzieningen, verrekeningen, ...). De kosten en opbrengsten worden naargelang hun oorsprong verdeeld in operationele, financiële en uitzonderlijk kosten en opbrengsten.

Het verschil tussen alle opbrengsten en alle kosten geeft een winst van het boekjaar van 421.030,79 euro.

| <b>Resultaat</b>               | <b>2018</b>        |
|--------------------------------|--------------------|
| Kosten                         | 1.008.730,60       |
| Opbrengsten                    | 1.429.761,39       |
| <b>Winst (+) / verlies (-)</b> | <b>+421.030,79</b> |

**Rapportgegevens :**

|   |  |
|---|--|
| Titel :                                 | J6 : DE BALANS   |
| Type beleidsrapport :                   | Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                      |
| NIS-code bestuur :                      | 13040  |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout                    |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018   |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447   |

J6 : DE BALANS 2018

| ACTIVA  | Boekjaar             | Vorig boekjaar       |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>I. Vlottende activa</b>  | <b>6.358.307,20</b>  | <b>6.525.398,84</b>  |
| A. Liquide Middelen en geldbeleggingen                                  | 3.817.405,78         | 4.743.096,47         |
| B. Vorderingen op korte termijn   | 1.051.215,04         | 53.501,94            |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                                      | 24.550,77            | 28.335,53            |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                 | 1.026.664,27         | 25.166,41            |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering                              | 1.488.830,09         | 1.727.944,14         |
| D. Overlopende rekeningen van het actief                                | 856,29               | 856,29               |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen           | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Vaste activa</b>   | <b>5.947.358,34</b>  | <b>6.104.501,33</b>  |
| 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  | 3.019.117,00         | 3.019.117,00         |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 0,00                 | 0,00                 |
| 2. Intergemeentelijke 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                                       | 3.019.117,00         | 3.019.117,00         |
| C. Materiële vaste activa   | 2.922.869,82         | 3.080.598,71         |
| 1. Gemeenschapsgoederen   | 2.908.235,68         | 3.078.917,41         |
| a. Terreinen en gebouwen  | 49.914,90            | 0,00                 |
| b. Wegen en overige infrastructuur                                      | 0,00                 | 0,00                 |
| c. Installaties, machines en uitrusting                                 | 124.162,19           | 52.418,41            |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                    | 1.636,00             | 2.454,00             |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 2.732.522,59         | 3.024.045,00         |
| 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                                       | 14.634,14            | 1.681,30             |
| a. Terreinen en gebouwen  | 14.634,14            | 1.681,30             |
| b. Roerende goederen  | 0,00                 | 0,00                 |
| D. Immateriële vaste activa   | 5.371,52             | 4.785,62             |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>  | <b>12.305.665,54</b> | <b>12.629.900,17</b> |

**J6 : DE BALANS 2018**

| <b>PASSIVA</b>   | <b>Boekjaar</b>      | <b>Vorig boekjaar</b> |
|--|----------------------|-----------------------|
| <b>I. Schulden</b>   | <b>8.996.229,91</b>  | <b>9.780.352,63</b>   |
| A. Schulden op korte termijn                               | 1.388.683,92         | 1.345.186,00          |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 561.063,28           | 541.024,01            |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 3.353,00             | 2.128,00              |
| b. Financiële schulden                                     | 0,00                 | 0,00                  |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties   | 557.710,28           | 538.896,01            |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 0,00                 | 0,00                  |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief                  | 0,00                 | 0,00                  |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 827.620,64           | 804.161,99            |
| B Schulden op lange termijn                                | 7.607.545,99         | 8.435.166,63          |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 7.607.545,99         | 8.435.166,63          |
| 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                                     | 7.607.545,99         | 8.435.166,63          |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties   | 0,00                 | 0,00                  |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>II. Nettoactief</b>                                     | <b>3.309.435,63</b>  | <b>2.849.547,54</b>   |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                                      | <b>12.305.665,54</b> | <b>12.629.900,17</b>  |

**Rapportgegevens :**

|   |   |
|---|---|
| Titel :                                 | J7 : De staat van opbrengsten en kosten |
| Type beleidsrapport :                   | Samenvatting van de algemene rekeningen |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout       |
| NIS-code bestuur :                      | 13040                                   |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout     |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018                                    |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447                              |

## J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018

|  | Boekjaar            | Vorig boekjaar      |
|--|---------------------|---------------------|
| <b>I. Kosten</b>   | <b>1.008.730,60</b> | <b>685.334,69</b>   |
| A. Operationele kosten   | 856.749,63          | 628.540,26          |
| 1. Goederen en diensten  | 602.120,88          | 216.420,46          |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                     | 41.111,27           | 56.200,26           |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen           | 204.422,46          | 347.471,77          |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                           | 0,00                | 0,00                |
| 5. Toegestane werkingssubsidies                                    | 0,00                | 0,00                |
| 6. Andere operationele kosten                                      | 9.095,02            | 8.447,77            |
| B. Financiële kosten   | 51.980,97           | 56.794,43           |
| C. Uitzonderlijke kosten   | 100.000,00          | 0,00                |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa                   | 0,00                | 0,00                |
| 2. Toegestane investeringssubsidies                                | 100.000,00          | 0,00                |
| <b>II. Opbrengsten</b>   | <b>1.429.761,39</b> | <b>1.194.091,29</b> |
| A. Operationele opbrengsten  | 1.389.422,33        | 1.169.591,48        |
| 1. Opbrengsten uit de werking                                      | 417.071,63          | 203.514,78          |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes                                   | 0,00                | 0,00                |
| 3. Werkingssubsidies   | 942.187,91          | 934.703,06          |
| a. Algemene werkingssubsidies                                      | 929.756,93          | 922.272,08          |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                    | 12.430,98           | 12.430,98           |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW               | 0,00                | 0,00                |
| 5. Andere operationele opbrengsten                                 | 30.162,79           | 31.373,64           |
| B. Financiële opbrengsten  | 40.339,06           | 24.499,81           |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten                                      | 0,00                | 0,00                |
| <b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>                   | <b>421.030,79</b>   | <b>508.756,60</b>   |
| A. Operationeel overschot of tekort                                | 532.672,70          | 541.051,22          |
| B. Financieel overschot of tekort                                  | -11.641,91          | -32.294,62          |
| C. Uitzonderlijk overschot of tekort                               | -100.000,00         | 0,00                |
| <b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b> | <b>421.030,79</b>   | <b>508.756,60</b>   |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar               | 0,00                | 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             | 421.030,79          | 508.756,60          |

## 4. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2018

De toelichting bij de jaarrekening bevat allerlei begeleidende en aanvullende informatie die niet in de jaarrekening zelf is opgenomen, maar die wel relevant is om het geheel te onderbouwen.

Volgende onderdelen zal u terugvinden in de toelichting:

- Algemene inhoudelijke toelichting per activiteit.
- Toelichting bij de exploitatierekening:
  - o Verklaring van de materiële verschillen in de exploitatierekening;
  - o Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1);
  - o Evolutie van de exploitatierekening (TJ2).
- Toelichting bij de investeringsrekening:
  - o Verklaring van de materiële verschillen in de investeringsrekening;
  - o Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3);
  - o Evolutie van ontvangsten en uitgaven voor investeringen (TJ4);
  - o Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5).
- Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6).
- Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies.
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen:
  - o Toelichting bij de balans en de staat van opbrengsten en kosten.
  - o Toelichting bij de balans (TJ7);
  - o De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen.
- De waarderingsregels;
- Mutatietabel activa;
- Mutatietabel passiva;
- Overeenstemming algemene & budgettaire boekhouding 2018.

## ALGEMENE INHOUDELIJKE TOELICHTING PER ACTIVITEIT

### Fuifzaal FUTUR

De exploitatie verloopt reeds meerdere jaren goed. De bezettingsgraad van Futur was in 2018 ongeveer hetzelfde als in 2017. Initieel zouden er 103 evenementen doorgaan. Hiervan werden er 6 geannuleerd waardoor we op een totaal komen van 97 evenementen, twee minder dan in 2017.

Met 38 evenementen in categorie 1, 17 evenementen in categorie 2 en 29 evenementen in categorie 3 blijven we een erg hoge bezetting hebben in de weekends. Er waren 13 verhuringen onder 'alternatief gebruik', een verdubbeling tegenover 2017.

In 2018 zijn de werken aan de rook- en warmteafvoer afgerond. De capaciteit van de zaal is hiermee opgedreven van 500 tot 955 personen. Ook de keuken is sinds midden 2018 operationeel.

We kunnen concluderen dat de Futur, net zoals de voorbije jaren, tegen het maximum aantal verhuringen in de weekends zit. Tijdens weekdagen is er nog marge mits verhoging van de huidige personeelsbezetting.

De prijszetting werd niet aangepast ten opzichte van deze in 2016. Er werd wel een verhuurprijs voor de keuken vastgelegd.

### Zwembad

Einde 2015 werd via notariële akte de grond via een recht van opstal overgedragen door het AGB aan Optisport Turnhout NV voor een periode van 21 jaar. De bedrijfstak "exploitatie van een zwembad" werd in diezelfde notariële akte eveneens overgedragen aan Optisport Turnhout NV. Vanaf dat moment zijn alle linken tussen het AGB en het zwembad doorbroken. In 2018 heeft Optisport Turnhout NV het zwembad geëxploiteerd en is het dus voor het tweede jaar open geweest voor het publiek. De lening die het AGB heeft aangegaan voor de bouw van het oorspronkelijke gebouw, wordt verder afbetaald.

### Stadsontwikkeling en beheer patrimoniumgoederen

*Project "Bruyne Strijd fase 2"*: Dit project betreft een ontwikkeling met private partijen en Stad/AGB Turnhout. Ook in 2018 stonden de studie en de infrastructuurwerken betreffende het project on-hold. Wel werden er gronden aangekocht, groene vingers genaamd, die in het project fungeren als blijvende multifunctionele groene zone tussen de verschillende woonlobben in het projectgebied. Aan de dochtervennootschap bvba Veldekenshof Feestservice werd een toelage uitbetaald ter financiering van de nodige herstellingswerken aan het gebouw. Het Veldekenshof ligt strategisch binnen het projectgebied en maakt samen met de nabij gelegen Stadsboerderij Turnhout een essentieel onderdeel uit van de verdere ontwikkeling van de site. Ook de inpassing in het gebied in functie van branding is belangrijk. De Troef vzw en AGB Turnhout hebben samen het project Veldekenshof opgestart met opstapplaatsen in het kader van een traject naar werk.

*Project "Meuletiende"*: alle percelen werden toegewezen, de laatste reeds in 2014. Een aantal restpercelen blijven in de portefeuille van het AGB zitten. Bij de verkoop van de bouwpercelen tegen "sociale voorwaarden" werd een boeteclausule opgenomen in de aankoopakte voor het geval de aankoper de bouwgrond doorverkoopt binnen een bepaalde termijn. In 2018 werd deze boeteclausule voor een perceel gelegen in Warmoespad van toepassing. De ontvangen schadevergoeding bedraagt 24.310 euro.

*Project "Nieuwe Erven"*: geen acties in 2018, eigendom werd reeds verkocht in 2014. Ook in het project Meuletiende is er nog een restperceel in de portefeuille van het AGB.

*Project "Pidpa-site"*: geen acties in 2018.

*Pastoriewoning Middelaars*: In 2018 werd de verkoopprocedure voor de pastoriewoning terug opgestart en werd het gebouw verkocht voor een bedrag van 240.000 euro.



## TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIE-UITGAVEN

| Exploitatie | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-------------|--------------|------------|----------|
| Uitgave     | 315.194      | 491.805    | -176.611 |

De reële uitgaven zijn lager dan de raming in het eindbudget.

### OPERATIONELE UITGAVEN

#### Goederen en diensten

| Rekening 2018        | ARK  | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil    |
|----------------------|------|--------------|------------|-------------|
| Goederen en diensten | 60/1 | 213.006,83   | 360.765,00 | -147.758,17 |

De werkelijke uitgaven voor de fuifzaal bedragen 194.421 euro en zijn 68.720 euro lager dan geraamd. Dit is te verklaren door de werking van de fuifzaal Futur. Enerzijds door een strikt uitgavenbeleid en anderzijds is het, om de continuïteit in de uitbating van de fuifzaal niet te belemmeren, wenselijk dat er enige marge wordt voorzien in de uitgaven, vnl. voor de aankoop van dranken e.d.

Daarnaast werd de voorziene studieopdracht betreffende het gebiedsontwikkelingsproject Bruyne Strijd voor 42.814 euro niet uitgevoerd.

Er werd voor 31.094 euro minder uitgegeven aan erelonen voor revisor, consultancy, juridische ondersteuning en notariskosten doordat deze budgetten uiteindelijk niet nodig bleken.

Het saldo van 5.130 euro omvat minder uitgaven voor allerlei werkingskosten.

#### Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

| Rekening 2018 | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil   |
|---------------|-----|--------------|------------|------------|
| Bezoldigingen | 62  | 41.111,27    | 52.892,00  | -11.780,73 |

De werkelijke bezoldigingen voor de personeelsleden in de fuifzaal zijn 11.780 euro lager dan geraamd. Dit komt ondermeer doordat één van de twee halftijdse medewerkers gedurende een belangrijk deel van het jaar een 1/5° loopbaanonderbreking heeft opgenomen.

#### Andere operationele uitgaven

| Rekening 2018                | ARK   | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil  |
|------------------------------|-------|--------------|------------|-----------|
| Andere operationele uitgaven | 640/7 | 9.095,02     | 11.050,00  | -1.954,98 |

Dit betreft de onroerende voorheffing en voor 6.250 euro leegstandbelasting op de pastoriewoning. Door de verkoop van de woning in 2018 is dit de laatste maal dat de leegstandbelasting verschuldigd was.

### FINANCIËLE UITGAVEN

| Rekening 2018       | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil   |
|---------------------|-----|--------------|------------|------------|
| Financiële uitgaven | 65  | 51.980,97    | 67.098,00  | -15.117,03 |

Deze uitgave betreft de verschuldigde intresten voor de lening van het zwembad. De reële uitgave is lager dan het geraamd budget door de blijvende lage rentevoet.

## TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

| Exploitatie | Jaarrekening | Eindbudget   | Vershil     |
|-------------|--------------|--------------|-------------|
| Ontvangsten | 1.389.422,33 | 1.239.066,00 | -150.356,33 |

### OPERATIONELE ONTVANGSTEN

#### Ontvangsten uit werking

| Rekening 2018           | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Vershil    |
|-------------------------|-----|--------------|------------|------------|
| Ontvangsten uit werking | 70  | 417.071,63   | 265.839,00 | 151.232,63 |

De ontvangsten uit de exploitatie van de fuifzaal bedragen 168.227 euro en zijn voor 89.532 euro lager dan geraamd in het eindbudget. Om de budgetten voor de exploitatie zoveel mogelijk in evenwicht te houden, worden de ramingen van de ontvangsten, voor bijvoorbeeld uit drank verkopen, afgestemd met de uitgaven voor drank aankopen. Aangezien de aankopen noodzakelijkerwijze ( om de uitbating van de fuifzaal niet te blokkeren ) iets te ruim moeten worden geraamd, zijn ook de ontvangsten iets te ruim geraamd.

Door de stopzetting van de gerechtelijke procedure heeft de verkoop van de pastoriewoning in 2018 kunnen plaatsvinden. Hierdoor werd een niet in het eindbudget geraamde ontvangst van 240.000 euro gerealiseerd.

#### Werkingsubsidies

| Rekening 2018    | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Vershil    |
|------------------|-----|--------------|------------|------------|
| werkingsubsidies | 740 | 942.187,91   | 967.492,00 | -25.304,09 |

Dit omvat de toelagen vanuit de stad voor de exploitatie van de fuifzaal, de aflossing van de lening voor het oorspronkelijke zwembadgebouw en de algemene werking van het AGB Turnhout. Van de toelage voor de algemene werking werd 23.000 euro niet opgevraagd. Betreffende de leninglast van het zwembad werd er 14.735 euro minder opgevraagd door de lagere intrestlast. Daarnaast is er een niet geraamde regularisatiepremie gesco's voor 12.430 euro ontvangen.

#### Andere operationele ontvangsten

| Rekening 2018                   | ARK   | Jaarrekening | Eindbudget | Vershil   |
|---------------------------------|-------|--------------|------------|-----------|
| Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 30.162,79    | 5.235,00   | 24.927,79 |

Dit budget omvat voornamelijk recuperaties van kosten door schade aan de fuifzaal. Voor terugvorderingen van schade werd een budget van 5.000 euro geraamd en de werkelijke inkomsten bedragen 5.010,35 euro.

In 2018 werd er een niet voorziene schadevergoeding van 24.310 euro ontvangen door toepassing van de boeteclausule bij doorverkoop van een bouwgrond.

### FINANCIËLE ONTVANGSTEN

| Rekening 2018          | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Vershil |
|------------------------|-----|--------------|------------|---------|
| Financiële ontvangsten | 75  | 0,00         | 500,00     | -500,00 |

De creditintresten op liquide middelen zijn, door de blijvende lage rente, lager dan voorzien in het eindbudget.

**Rapportgegevens :**

|   |  |
|---|--|
| Titel :                                 | TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein |
| Type beleidsrapport :                   | Toelichting bij de jaarrekening            |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout          |
| NIS-code bestuur :                      | 13040                                      |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout        |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018                                       |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447                                 |

## TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

|  | Code  | Totaal              | Algemene financiëring | Algemeen bestuur  | Omgeving         |
|--|-------|---------------------|-----------------------|-------------------|------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>                                       |       | <b>315.194,09</b>   | <b>63.978,18</b>      | <b>14.871,04</b>  | <b>816,15</b>    |
| A. Operationele uitgaven                                 |       | 263.213,12          | 12.115,84             | 14.752,41         | 816,15           |
| 1. Goederen en diensten                                  | 60/1  | 213.006,83          | 3.052,03              | 14.752,41         | 784,94           |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen           | 62    | 41.111,27           | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                 | 648   | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                          | 649   | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| 5. Andere operationele uitgaven                          | 640/7 | 9.095,02            | 9.063,81              | 0,00              | 31,21            |
| B. Financiële uitgaven                                   | 65    | 51.980,97           | 51.862,34             | 118,63            | 0,00             |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar     | 694   | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                   |       | <b>1.389.422,33</b> | <b>1.183.535,65</b>   | <b>0,00</b>       | <b>32.454,88</b> |
| A. Operationele ontvangsten                              |       | 1.389.422,33        | 1.183.535,65          | 0,00              | 32.454,88        |
| 1. Ontvangsten uit de werking                            | 70    | 417.071,63          | 240.700,00            | 0,00              | 8.144,88         |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                         | 73    | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| 3. Werkingssubsidies                                     | 740   | 942.187,91          | 942.187,91            | 0,00              | 0,00             |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW                    | 748   | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| 5. Andere operationele ontvangsten                       | 742/7 | 30.162,79           | 647,74                | 0,00              | 24.310,00        |
| B. Financiële ontvangsten                                | 75    | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 794   | 0,00                | 0,00                  | 0,00              | 0,00             |
| <b>III. Saldo</b>  |       | <b>1.074.228,24</b> | <b>1.119.557,47</b>   | <b>-14.871,04</b> | <b>31.638,73</b> |

## TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

|  | Code  | Beleving          |
|--|-------|-------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>                                       |       | <b>235.528,72</b> |
| A. Operationele uitgaven                                 |       | 235.528,72        |
| 1. Goederen en diensten                                  | 60/1  | 194.417,45        |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen           | 62    | 41.111,27         |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                 | 648   | 0,00              |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                          | 649   | 0,00              |
| 5. Andere operationele uitgaven                          | 640/7 | 0,00              |
| B. Financiële uitgaven                                   | 65    | 0,00              |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar     | 694   | 0,00              |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                   |       | <b>173.431,80</b> |
| A. Operationele ontvangsten                              |       | 173.431,80        |
| 1. Ontvangsten uit de werking                            | 70    | 168.226,75        |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                         | 73    | 0,00              |
| 3. Werkingssubsidies                                     | 740   | 0,00              |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW                    | 748   | 0,00              |
| 5. Andere operationele ontvangsten                       | 742/7 | 5.205,05          |
| B. Financiële ontvangsten                                | 75    | 0,00              |
| C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 794   | 0,00              |
| <b>III. Saldo</b>  |       | <b>-62.096,92</b> |

**Rapportgegevens :**

|   |  |
|---|--|
| Titel :                                 | TJ2: Evolutie van de exploitatierekening |
| Type beleidsrapport :                   | Toelichting bij de jaarrekening          |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout        |
| NIS-code bestuur :                      | 13040                                    |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout      |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018                                     |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447                               |

## Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

|   | Code   | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 | Jaarrekening<br>2016 |
|---|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>                                      |        | <b>315.194,09</b>    | <b>337.837,81</b>    | <b>331.453,87</b>    |
| A. Operationele uitgaven                                |        | 263.213,12           | 281.043,38           | 260.816,65           |
| 1. Goederen en diensten                                 | 60/1   | 213.006,83           | 216.395,35           | 214.443,13           |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen          | 62     | 41.111,27            | 56.200,26            | 39.283,24            |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                | 648    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                         | 649    | 0,00                 | 0,00                 | -25,09               |
| 5. Andere operationele uitgaven                         | 640/7  | 9.095,02             | 8.447,77             | 7.115,37             |
| B. Financiële uitgaven                                  | 65     | 51.980,97            | 56.794,43            | 70.637,22            |
| C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar    | 694    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>II. Ontvangsten</b>                                  |        | <b>1.389.422,33</b>  | <b>1.169.591,48</b>  | <b>1.115.515,39</b>  |
| A. Operationele ontvangsten                             |        | 1.389.422,33         | 1.169.591,48         | 1.114.934,08         |
| 1. Ontvangsten uit de werking                           | 70     | 417.071,63           | 203.514,78           | 203.930,22           |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                        |        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| a. Aanvullende belastingen                              |        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing              | 7300   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting         | 7301   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| - Andere aanvullende belastingen                        | 7302/9 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b. Andere belastingen                                   | 731/9  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 3. Werkingssubsidies                                    |        | 942.187,91           | 934.703,06           | 908.722,30           |
| a. Algemene werkingssubsidies                           |        | 929.756,93           | 922.272,08           | 924.540,00           |
| - Gemeente- of provinciefonds                           | 7400   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| - Gemeentelijke of provinciale bijdrage                 | 7401   | 929.756,93           | 922.272,08           | 924.540,00           |
| - Overige algemene werkingssubsidies                    | 7402/4 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| b. Specifieke werkingssubsidies                         | 7405/9 | 12.430,98            | 12.430,98            | -15.817,70           |
| 4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW        | 748    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 5. Andere operationele ontvangsten                      | 742/7  | 30.162,79            | 31.373,64            | 2.281,56             |
| B. Financiële ontvangsten                               | 75     | 0,00                 | 0,00                 | 581,31               |
| C Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 794    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>III. Saldo</b>                                       |        | <b>1.074.228,24</b>  | <b>831.753,67</b>    | <b>784.061,52</b>    |

## TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSUITGAVEN

| Investerings | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|--------------|--------------|------------|----------|
| Uitgaven     | 296.054      | 296.054    | 0        |

### INVESTERINGEN IN MATERIËLE VASTE ACTIVA

#### Terreinen en gebouwen

| Rekening 2018         | ARK        | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-----------------------|------------|--------------|------------|----------|
| Terreinen en gebouwen | 220/3 -229 | 49.914       | 49.914     | 0        |

Er werden voor 49.914 euro gronden aangekocht, groene vingers genaamd, die in het projectgebied Bruyne Strijd fungeren als blijvende multifunctionele groene zone tussen de verschillende woonlobben in het projectgebied.

#### Roerende goederen

| Rekening 2018     | ARK  | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-------------------|------|--------------|------------|----------|
| Roerende goederen | 23/4 | 134.590      | 134.590    | 0        |

De uitgave betreft investeringen in de fuifzaal Futur. Concreet gaat het over de installatie voor de rook- en warmteafvoer, de levering en plaatsing van de keuken en de installatie van een camerasysteem, basboxen en een brandluik.

#### Leasing en soortgelijke rechten

| Rekening 2018       | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|---------------------|-----|--------------|------------|----------|
| Gebouwen in leasing | 250 | 11.550       | 11.550     | 0        |

Dit bedrag werd gebruikt voor het opruwen van de tegels op het openbaar toegankelijk dak van de ondergrondse fuifzaal. Hierdoor is dit veiliger voor voetgangers en fietsers.

### INVESTERINGEN IN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

| Rekening 2018            | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|--------------------------|-----|--------------|------------|----------|
| Immateriële vaste activa | 21  | 0            | 0          | 0        |

Geen verklaring van toepassing.



## TOEGESTANE INVESTERINGSSUBSIDIES

| Rekening 2018                     | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-----------------------------------|-----|--------------|------------|----------|
| Toegeestane investeringssubsidies | 664 | 100.00       | 100.000    | 0        |

Er werd een investeringstoelage van 100.000 euro toegekend aan de bvba Veldekenshof Feestservice voor de uitvoering van noodzakelijke renovatiewerken aan het gebouw van de taverne Veldekenshof. In het najaar werd de taverne het Veldekenshof geopend voor het publiek.

## TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSONTVANGSTEN

| Investerings | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|--------------|--------------|------------|----------|
| Ontvangsten  | 79.196       | 79.196     | 0        |

## VERKOOP VAN MATERIËLE VASTE ACTIVA

### Terreinen en gebouwen

| Rekening 2018         | ARK        | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|-----------------------|------------|--------------|------------|----------|
| Terreinen en gebouwen | 220/3 -229 | 0            | 0          | 0        |

Geen verklaring van toepassing.

## INVESTERINGSSUBSIDIES EN -SCHENKINGEN

| Rekening 2018        | ARK | Jaarrekening | Eindbudget | Verschil |
|----------------------|-----|--------------|------------|----------|
| investeringssubsidie | 150 | 79.196       | 79.196     | 0        |

Het investeringsbudget werd volledig aangewend voor de investeringen in de fuifzaal Futur.

**Rapportgegevens :**

|  |   |
|--|---|
| Titel :                                    | TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein |
| Type beleidsrapport :                      | Toelichting bij de jaarrekening                   |
| Naam bestuur :                             | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                 |
| NIS-code bestuur :                         | 13040   |
| Adres bestuur :                            | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout               |
| Rapporteringsperiode :                     | 2018  |
| Laatste volgnummer<br>budgettair dagboek : | 2018000447  |

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

| DEEL 1 : UITGAVEN   | Code       | Totaal            | Algemene<br>financiëring | Algemeen<br>bestuur |
|---|------------|-------------------|--------------------------|---------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                       |            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280        | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281        | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282        | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| D. OCMW-verenigingen  | 283        | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8      | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                       |            | <b>196.054,47</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |            | 196.054,47        | 0,00                     | 0,00                |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229  | 49.914,90         | 0,00                     | 0,00                |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8      | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| 3. Roerende goederen  | 23/4       | 134.589,57        | 0,00                     | 0,00                |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25         | 11.550,00         | 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 vaste activa         | 2906       | 0,00              | 0,00                     | 0,00                |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                    | <b>21</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                             | <b>664</b> | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |            | <b>296.054,47</b> | <b>0,00</b>              | <b>0,00</b>         |

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

| <b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>  | <b>Code</b> | <b>Omgeving</b>   | <b>Beleving</b>   |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                       |             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280         | 0,00              | 0,00              |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281         | 0,00              | 0,00              |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282         | 0,00              | 0,00              |
| D. OCMW-verenigingen  | 283         | 0,00              | 0,00              |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8       | 0,00              | 0,00              |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                       |             | <b>49.914,90</b>  | <b>146.139,57</b> |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |             | 49.914,90         | 146.139,57        |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229   | 49.914,90         | 0,00              |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8       | 0,00              | 0,00              |
| 3. Roerende goederen  | 23/4        | 0,00              | 134.589,57        |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25          | 0,00              | 11.550,00         |
| 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 vaste activa         | 2906        | 0,00              | 0,00              |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                    | <b>21</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                             | <b>664</b>  | <b>100.000,00</b> | <b>0,00</b>       |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |             | <b>149.914,90</b> | <b>146.139,57</b> |

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

| <b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>  | <b>Code</b>                | <b>Totaal</b>    | <b>Algemene<br/>financiëring</b> | <b>Algemeen<br/>bestuur</b> |
|--|----------------------------|------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                                | <b>28</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                     | 280                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| B. Intergemeentelijke samenwerkings-<br>verbanden en soortgelijke entiteiten | 281                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                                    | 282                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| D. OCMW-verenigingen   | 283                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| E. Andere financiële vaste activa  | 284/8                      | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                                | <b>22/7</b>                | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige<br>materiële vaste activa          |                            | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-229                  | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 224/8                      | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| 3. Roerende goederen   | 23/4                       | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| 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<br>van materiële vaste activa   | 176                        | 0,00             | 0,00                             | 0,00                        |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                             | <b>21</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                 |
| <b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>                             | <b>150-180-<br/>4951/2</b> | <b>79.196,36</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  |                            | <b>79.196,36</b> | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                 |

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

| <b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>   | <b>Code</b>           | <b>Omgeving</b> | <b>Beleving</b>  |
|---|-----------------------|-----------------|------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           | <b>28</b>             | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280                   | 0,00            | 0,00             |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281                   | 0,00            | 0,00             |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282                   | 0,00            | 0,00             |
| D. OCMW-verenigingen  | 283                   | 0,00            | 0,00             |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8                 | 0,00            | 0,00             |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                           | <b>22/7</b>           | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |                       | 0,00            | 0,00             |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229             | 0,00            | 0,00             |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8                 | 0,00            | 0,00             |
| 3. Roerende goederen  | 23/4                  | 0,00            | 0,00             |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25                    | 0,00            | 0,00             |
| 5. Erfgoed  | 27                    | 0,00            | 0,00             |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |                       | 0,00            | 0,00             |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4                 | 0,00            | 0,00             |
| 2. Roerende goederen  | 265/9                 | 0,00            | 0,00             |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176                   | 0,00            | 0,00             |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                        | <b>21</b>             | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>      |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>150-180-4951/2</b> | <b>0,00</b>     | <b>79.196,36</b> |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |                       | <b>0,00</b>     | <b>79.196,36</b> |

**Rapportgegevens :**

|  |  |
|--|--|
| Titel :                                    | Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen |
| Type beleidsrapport :                      | Toelichting bij de jaarrekening                        |
| Naam bestuur :                             | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                      |
| NIS-code bestuur :                         | 13040  |
| Adres bestuur :                            | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout                    |
| Rapporteringsperiode :                     | 2018   |
| Laatste volgnummer<br>budgettair dagboek : | 2018000447   |

## Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

| DEEL 1 : UITGAVEN   | Code       | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 | Jaarrekening<br>2016 |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                       |            | <b>0</b>             | <b>224.400</b>       | <b>0</b>             |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280        | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281        | 0                    | 0                    | 0                    |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282        | 0                    | 0                    | 0                    |
| D. OCMW-verenigingen  | 283        | 0                    | 0                    | 0                    |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8      | 0                    | 224.400              | 0                    |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                       |            | <b>196.054</b>       | <b>11.583</b>        | <b>57.534</b>        |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |            | 196.054              | 11.583               | 57.534               |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229  | 49.915               | 0                    | 0                    |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8      | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3. Roerende goederen  | 23/4       | 134.590              | 11.583               | 57.534               |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25         | 11.550               | 0                    | 0                    |
| 5. Erfgoed  | 27         | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4      | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Roerende goederen  | 265/9      | 0                    | 0                    | 0                    |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa         | 2906       | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                    | <b>21</b>  | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                             | <b>664</b> | <b>100.000</b>       | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |            | <b>296.054</b>       | <b>235.983</b>       | <b>57.534</b>        |



## Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

| DEEL 2 : ONTVANGSTEN  | Code                  | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 | Jaarrekening<br>2016 |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           |                       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280                   | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281                   | 0                    | 0                    | 0                    |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282                   | 0                    | 0                    | 0                    |
| D. OCMW-verenigingen  | 283                   | 0                    | 0                    | 0                    |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                           |                       | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |                       | 0                    | 0                    | 0                    |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-229             | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3. Roerende goederen  | 23/4                  | 0                    | 0                    | 0                    |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 25                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5. Erfgoed  | 27                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |                       | 0                    | 0                    | 0                    |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Roerende goederen  | 265/9                 | 0                    | 0                    | 0                    |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176                   | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                        | <b>21</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>150-180-4951/2</b> | <b>79.196</b>        | <b>11.583</b>        | <b>66.238</b>        |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |                       | <b>79.196</b>        | <b>11.583</b>        | <b>66.238</b>        |

**Rapportgegevens :**

Titel : Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447

## Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

| Investeringsenveloppen   | Uitgaven           |               |   |               |   | Ontvangsten        |               |   |
|--|--------------------|---------------|---|---------------|---|--------------------|---------------|---|
|  | Verbinteniskrediet | Vastleggingen | Verbinteniskrediet<br>min vastleggingen | Aanrekeningen | Verbinteniskrediet<br>min aanrekeningen | Verbinteniskrediet | Aanrekeningen | Verbinteniskrediet<br>min aanrekeningen |
| OVB:Overig Beleid (2014 - 9999)  | 85.319,09          | 0,00          | 85.319,09                               | 0,00          | 85.319,09                               | 116.570,59         | 0,00          | 116.570,59                              |
| AFI:Algemene Financiering (2014 - 9999)  | 28.989,00          | 0,00          | 28.989,00                               | 0,00          | 28.989,00                               | 32.100,00          | 0,00          | 32.100,00                               |
| PB060:Turnhout is een warme,<br>verdraagzame en hartelijke stad waarbij<br>actief burgerschap centraal staat en de<br>sociale cohesie versterkt wordt (2015 -<br>9999) | 304.688,97         | 0,00          | 304.688,97                              | 0,00          | 304.688,97                              | 90.779,41          | 0,00          | 90.779,41                               |
| PB070:Turnhout is een leefbare stad<br>(2015 - 9999)   | 671.100,00         | 0,00          | 671.100,00                              | 0,00          | 671.100,00                              | 0,00               | 0,00          | 0,00                                    |

**Rapportgegevens :**

|  |   |
|--|---|
| Titel :                                    | Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening |
| Type beleidsrapport :                      | Toelichting bij de jaarrekening                       |
| Naam bestuur :                             | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                     |
| NIS-code bestuur :                         | 13040   |
| Adres bestuur :                            | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout                   |
| Rapporteringsperiode :                     | 2018  |
| Laatste volgnummer<br>budgettair dagboek : | 2018000447  |

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

| RESULTAAT OP KASBASIS   | Code                         | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 | Jaarrekening<br>2016 |
|---|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>                             |                              | <b>1.074.228</b>     | <b>831.754</b>       | <b>784.062</b>       |
| A. Uitgaven   | 60/5-694                     | 315.194              | 337.838              | 331.454              |
| B. Ontvangsten  | 70/794                       | 1.389.422            | 1.169.591            | 1.115.515            |
| 1. a. Belastingen en boetes                                   | 73                           | 0                    | 0                    | 0                    |
| 1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden   | 7401                         | 929.757              | 922.272              | 924.540              |
| 1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar   | 794                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Overige  | 70-7400-7402/9-<br>742/8-75  | 459.665              | 247.319              | 190.975              |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                           |                              | <b>-216.858</b>      | <b>-224.400</b>      | <b>8.704</b>         |
| A. Uitgaven   | 21/28-2906-664               | 296.054              | 235.983              | 57.534               |
| B. Ontvangsten  | 150-176-180-<br>21/28-4951/2 | 79.196               | 11.583               | 66.238               |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                      |                              | <b>-804.162</b>      | <b>-781.745</b>      | <b>-760.324</b>      |
| A. Uitgaven   |                              | 804.162              | 781.745              | 760.324              |
| 1. Aflossing financiële schulden                              |                              | 804.162              | 781.745              | 760.324              |
| a. Periodieke aflossingen                                     | 421/4                        | 804.162              | 781.745              | 760.324              |
| b. Niet-periodieke aflossingen                                | 171/4                        | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Toegestane leningen  | 2903/4                       | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3. Overige transacties  |                              | 0                    | 0                    | 0                    |
| a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten       | 178                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2905                         | 0                    | 0                    | 0                    |
| c. Andere overige uitgaven                                    | 100                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Ontvangsten  |                              | 0                    | 0                    | 0                    |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                           | 171/4                        | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden       |                              | 0                    | 0                    | 0                    |
| a. Periodieke terugvorderingen                                | 4943/4                       | 0                    | 0                    | 0                    |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                           | 2903/4                       | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3. Overige transacties  |                              | 0                    | 0                    | 0                    |
| a. Borgtochten ontvangen in contanten                         | 178                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 4949-4959                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II       | 102                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| d. Niet opgevraagd kapitaal (-)                               | 101                          | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>      |                              | <b>53.208</b>        | <b>-174.391</b>      | <b>32.442</b>        |
| <b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>    |                              | <b>4.257.702</b>     | <b>4.432.094</b>     | <b>4.399.652</b>     |
| <b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>         |                              | <b>4.310.911</b>     | <b>4.257.702</b>     | <b>4.432.094</b>     |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>         |                              | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie                        | 0901                         | 0                    | 0                    | 0                    |
| B. Bestemde gelden voor investeringen                         | 0902                         | 0                    | 0                    | 0                    |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen                  | 0903                         | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>                  |                              | <b>4.310.911</b>     | <b>4.257.702</b>     | <b>4.432.094</b>     |

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

| Bestemde gelden        | Jaarrekening 2018 | Jaarrekening 2017 | Jaarrekening 2016 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Totaal bestemde gelden |                   |                   |                   |

**Rapportgegevens :**

Titel : TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout  
NIS-code bestuur : 13040  
Adres bestuur : Campus Blairon 200  
2300 Turnhout  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000447

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2018

### A. Werkingsubsidies

| BEGUNSTIGDE | Omschrijving | Initieel bedrag | Eindbedrag | Jaarrekening | BV |
|-------------|--------------|-----------------|------------|--------------|----|
|-------------|--------------|-----------------|------------|--------------|----|

### B. Investeringsubsidies

| BEGUNSTIGDE | Omschrijving  | Initieel bedrag | Eindbedrag        | Jaarrekening      | BV   |
|-------------|---|-----------------|-------------------|-------------------|------|
|             | project Veldekenshof - toegestane investeringsubsidie | 0,00            | 100.000,00        | 100.000,00        | 0610 |
|             | <b>Totaal :</b>                                       | <b>0,00</b>     | <b>100.000,00</b> | <b>100.000,00</b> |      |
|             | Investeringsubsidie bibliotheek                       | 0,00            | 0,00              | 0,00              | 0703 |
|             | <b>Totaal :</b>                                       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |      |



## TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

### TOELICHTING BIJ DE BALANS

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2018 verder toegelicht. Sommige rapporten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlotte vergelijkbaarheid.

#### ACTIVA

De activa zijn opgesplitst in:

- Vlottende activa: tot de vlottende activa behoren de actiefbestanddelen die aan minsten een van de volgende criteria voldoen:
  - o Er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
  - o Er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
  - o Het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
  - o Het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.
- Vaste activa: alle andere actiefbestanddelen.

In 2018 verminderen de vaste activa met 157.142 euro, de vlottende activa verminderden met 167.092 euro.

|                  | 2018              | 2017              | Vershil         |
|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Activa</b>    | <b>12.305.666</b> | <b>12.629.900</b> | <b>-324.234</b> |
| Vlottende activa | 6.358.307         | 6.525.399         | -167.092        |
| Vaste activa     | 5.947.359         | 6.104.501         | -157.142        |

#### PASSIVA

De passiva zijn opgesplitst in:

- Schulden: dat zijn de huidige verplichtingen die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het AGB.
- Het netto-actief, dat is het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan afgetrokken zijn.

In 2018 vermeerde het netto-actief (ook "eigen vermogen" genoemd) met 459.889 euro. De schulden daalden met 784.123 euro.

|                | 2018              | 2017              | Vershil         |
|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>Passiva</b> | <b>12.305.666</b> | <b>12.629.900</b> | <b>-324.234</b> |
| Schulden       | 8.996.230         | 9.780.353         | -784.123        |
| Netto-actief   | 3.309.436         | 2.849.547         | 459.889         |

## DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN VAN DE BALANS

Na de algemene weergave van de balansstructuur in het vorige deel volgt nu een meer uitgebreide bespreking van de rubrieken.

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Liquide middelen en geldbeleggingen.

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2018. De liquide middelen omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. De liquide middelen zijn ondermeer bestemd als rollend fonds bij stedelijke ontwikkelingsprojecten. Op dit moment zijn er weinig projecten in uitvoering. Wel zijn er projecten in de planningsfase.

In het eindbudget 2018 werd een toegestane lening voor een bedrag van 2.500.000 euro aan nv Blairon voorzien voor de realisatie van een masterplan om een aantal verlaten industriële terreinen in de stationsomgeving te laten herontwikkelen. Blairon NV zal deze financiële middelen aanwenden voor de realisatie van een deel van het pioniersgebouw in dit stedelijk ontwikkelingsproject. Dit deel van het pioniersgebouw zal worden aangewend voor sociale- en zorgdoeleinden. Het volledige bedrag werd niet opgevraagd in 2018.

Onderstaande tabel geeft een gedetailleerd overzicht van de liquide middelen en geldbeleggingen voor AGB Turnhout:

| ZICHTREKENINGEN        |                     |
|------------------------|---------------------|
| Belfius r/c            | 640.481,48          |
| SPAARREKENINGEN        |                     |
| Belfius Treasury +     | 3.176.924,30        |
| KAS                    |                     |
| Kas                    | 0,00                |
|                        |                     |
| <b>ALGEMEEN TOTAAL</b> | <b>3.817.405,78</b> |

#### Vorderingen op korte termijn.

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Deze vorderingen op korte termijn worden verder opgesplitst in:

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan dan logischerwijze uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

| Omschrijving                           | 2018             |
|--|------------------|
| <b>Vorderingen uit ruiltransacties</b> |                  |
| Werkingsvorderingen klanten Futur      | 22.909,77        |
| Borgtochten Futur                      | 1.641,00         |
| <b>Totaal</b>                          | <b>24.550,77</b> |

| <b>Vorderingen uit niet ruiltransacties</b> |                     |
|---|---------------------|
| vorderingen stedelijke investeringssubsidie | 79.196,36           |
| Terug te vorderen BTW                       | 12.143,03           |
| Andere terug te vorderen belastingen        | 156,95              |
| Te vorderen stedelijke werkingssubsidies    | 929.756,93          |
| Diverse vorderingen                         | 5.411,00            |
| <b>Totaal</b>                               | <b>1.026.664,27</b> |
|   |                     |
| <b>ALGEMEEN TOTAAL</b>                      | <b>1.051.215,04</b> |

## Vorraden

Vorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enzovoort, per 31 december van dat jaar niet verbruikt of verkocht zijn. Projectgronden zijn gronden die het AGB Turnhout verworven heeft met de bedoeling ze na de realisatie van het project te verkopen. In 2018 werden er voor In 2018 werd de pastorij Middelaars verkocht.

| <b>Omschrijving</b>  | <b>2018</b>         |
|--|---------------------|
| <b>Vorraden handelsgoederen</b>  |                     |
| Handelsgoederen Futur  | 6.285,81            |
| <b>Totaal</b>  | <b>6.285,81</b>     |
| <b>Vorraden onroerende goederen bestemd voor verkoop</b>   |                     |
| projectgronden "Pidpa – site", projectgronden "Bruyne Strijd / Heizijdse Velden", projectgronden "Meuletiende" en projectgronden "Nieuwe Erven". |                     |
| <b>Totaal</b>  | <b>1.482.544,28</b> |
|  |                     |
| <b>ALGEMEEN TOTAAL</b>   | <b>1.488.830,09</b> |

## Overlopende rekeningen van het actief

Via de overlopende rekeningen van het actief worden een deel van de kosten die nog niet verbruikt werden, uitgesteld en overgedragen naar het volgend boekjaar en worden opbrengsten die reeds verworven zijn maar nog niet aangerekend, toegerekend aan het huidige boekjaar.

De overlopende rekening van 856,29 euro betreft een vooraf betaald onderhoudscontract lift fuifzaal.

## Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Onder deze vorderingen worden de vorderingen of de gedeelten van de vorderingen opgenomen die oorspronkelijk op langer dan één jaar werden toegestaan, maar die binnen twaalf maanden vervallen.

Per einde 2018 zijn er geen vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen.

## VASTE ACTIVA

### Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Deze rubriek bedraagt 0 euro.

### Financiële Vaste Activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de deelnemingen die het bestuur aanhoudt:

#### Belangen

| Naam onderneming/instelling                  | Boekwaarde<br>31/12/2018 |
|--|--------------------------|
| Deelneming in Blairon NV                     | 2.794.717,00 euro        |
| Deelneming in Veldekenshof Feestservice BVBA | 224.400,00 euro          |
| <b>Totaal</b>                                | <b>3.019.117,00 euro</b> |

Er is geen herwaardering van deze deelnemingen nodig.

In 2017 zijn Europeion NV en ASK NV gefuseerd met Blairon NV. De deelneming in Blairon NV is gebaseerd op vrij actuele waarden van onroerende goederen.

In 2017 werd 51% van de aandelen van Veldekenshof Feestservice BVBA aangekocht voor 224.400 euro.

De waarde werd bepaald aan de hand van een schattingsverslag en een waardebeoordeling door een bedrijfsrevisor.

### Materiële Vaste Activa

Materiële vaste activa kunnen worden omschreven als zijnde vaste activa die lichamelijk (stoffelijk) en duurzaam (voor meerdere jaren) in een bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren. Ze worden ingedeeld op basis van twee criteria:

- het al dan niet aanwenden van de activa voor haar maatschappelijke dienstverlening;
- de kasgenererende mogelijkheden van de activa.

Op basis van de bovenstaande twee criteria worden de materiële vaste activa in volgende drie grote categorieën ingedeeld:

- de gemeenschapsgoederen;
- de bedrijfsmatige materiële vaste activa;
- de overige materiële vaste activa.

De gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Ook de bedrijfsmatige materiële vaste activa worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen genereren deze activa voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De overige materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

In absolute bedragen is er een kleine daling van de materiële vaste activa vast te stellen. Dit wordt verklaard doordat de afschrijvingen groter zijn dan de nieuwe investeringen.

|                            | Boekwaarde op<br>01/01/ 2018 | Investeringen     | Desinvesteringen /<br>terugnemingen | Afschrijving      | Boekwaarde op<br>31/12/2018 |
|----------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------------------------|
| Terreinen en gebouwen      | 0,00                         | 49.914,90         | 0,00                                | 0,00              | 49.914,90                   |
| Installaties en uitrusting | 52.418,41                    | 116.270,08        | 0,00                                | 44.526,30         | 124.162,19                  |
| Meubilair en ICT-materiaal | 2.454,00                     | 0,00              | 0,00                                | 818,00            | 1.636,00                    |
| Leasing fuifzaal           | 3.024.045,00                 | 11.550,00         | 0,00                                | 303.072,41        | 2.732.522,59                |
| Gebouwen- overige MVA      | 1.681,30                     | 14.599,49         | 0,00                                | 1.646,65          | 14.634,14                   |
| <b>Totaal</b>              | <b>3.080.598,71</b>          | <b>192.334,47</b> | <b>0,00</b>                         | <b>350.063,36</b> | <b>2.922.869,82</b>         |

Tijdens het boekjaar werden voor 192.334,47 euro investeringen uitgevoerd. Deze investeringen hadden voor 142.419,57 euro betrekking op de fuifzaal en voor 49.914,90 euro op aankoop van gronden voor het ontwikkelingsproject Bruyne Strijd fase 2.

## Immateriële Vaste Activa

Onder de immateriële vaste activa (immateriële VA) worden opgenomen:

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling;
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten;
- de goodwill;
- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

Telkens betreft het kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

|                    | Boekwaarde op<br>01/01/ 2018 | Investeringen   | Desinvesteringen | Afschrijving    | Boekwaarde<br>op 31/12/2018 |
|--------------------|------------------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------------------|
| Plannen en studies | 4.785,62                     | 3.720,00        | 0,00             | 3.134,10        | 5.371,52                    |
| <b>Totaal</b>      | <b>4.785,62</b>              | <b>3.720,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>3.134,10</b> | <b>5.371,52</b>             |

Tijdens het boekjaar werd er een studie uitgevoerd in verband met de rook- en warmte afvoer van de fuifzaal Futur.

## SCHULDEN

De schulden worden opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

Onder de schulden op korte termijn worden de schulden opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Onder de schulden op lange termijn worden de schulden opgenomen waarvan de looptijd meer dan 1 jaar bedraagt. Beide worden verder opgesplitst in:

- schulden uit ruiltransacties;
- schulden uit niet-ruiltransacties.

## **A. RUILTRANSACTIES**

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit

- voorzieningen voor risico's en kosten;
- diverse schulden uit ruiltransacties en
- financiële schulden.

### **Voorzieningen voor risico's en kosten**

Voorzieningen voor risico's en kosten moeten worden aangelegd voor:

- de naar hun aard duidelijk omschreven schulden;
- die op de balansdatum zeker zijn;
- en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat.

| <b>Omschrijving</b>      | <b>2018</b>     |
|--------------------------|-----------------|
| Voorziening vakantiegeld | 3.353,00        |
| <b>Totaal</b>            | <b>3.353,00</b> |

### **Diverse schulden uit ruiltransacties**

#### **KORTE TERMIJN**

De diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld

| <b>Omschrijving</b>                                   | <b>2018</b>       |
|---|-------------------|
| Handelsschulden                                       | 23.985,05         |
| Te ontvangen facturen                                 | 7.016,00          |
| RSZ   | -4.296,38         |
| Ingehouden bedrijfsvoorheffing                        | 57,43             |
| Bezoldigingen   | 62,81             |
| Vervallen aflossing kapitaal + intrest lening zwembad | 528.885,37        |
| Ontvangen huurwaarborgen fuifzaal                     | 2.000,00          |
| <b>Totaal</b>   | <b>557.710,28</b> |

## LANGE TERMIJN

Onder schulden op lange termijn uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen met een oorspronkelijke looptijd van meer dan één jaar.

### Voorzieningen – overige risico's en kosten

Geen.

### Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden.

| Omschrijving                            | 2018              |
|---|-------------------|
| Kapitaalflossing lening zwembadgebouw   | 528.271,52        |
| Kapitaalflossing leasing fuifzaal Futur | 299.349,12        |
| <b>Totaal</b>                           | <b>827.620,64</b> |

## Financiële schulden

Onder de financiële schulden die behoren tot de schulden uit ruiltransacties worden onder meer opgenomen: de schulden tegenover de kredietinstellingen, de overige leningen en de verplichtingen die voortvloeien uit obligatieleningen, leasing of soortgelijke overeenkomsten, ook al zijn ze aangegaan jegens leveranciers of worden ze door een handelseffect vertegenwoordigd. Het gaat m.a.w. dus om schulden die verband houden met de thesaurie en die niet gekoppeld zijn aan, of voortvloeien uit de courante werking van de besturen. Deze schulden worden opgesplitst in:

- financiële schulden op korte termijn;
- financiële schulden op lange termijn.

Onder de financiële schulden op korte termijn komen de financiële schulden voor zover ze een oorspronkelijk looptijd hebben van ten hoogste één jaar. Onder de financiële schulden op lange termijn daarentegen worden de schulden opgenomen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar.

| Omschrijving           | 2018                |
|------------------------|---------------------|
| Lening zwembadgebouw   | 5.212.753,75        |
| Leasing fuifzaal Futur | 2.394.792,24        |
| <b>Totaal</b>          | <b>7.607.545,99</b> |

## **B. NIET RUILTRANSACTIES**

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

Deze post is niet van toepassing in 2018.

## TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Het over te dragen overschot van het boekjaar 2018 bedraagt 421.030,79 euro.

### OPERATIONEEL RESULTAAT

In een eerste deel van de staat van opbrengsten en kosten worden de operationele kosten vergeleken met de operationele opbrengsten. Deze kosten en opbrengsten stemmen in grote mate overeen met de uitgaven en ontvangsten uit het budgettaire luik van de boekhouding.

In AGB Turnhout is het operationeel resultaat voor 2018 positief. Het operationeel overschot bedraagt 532.672,70 euro.

| Operationeel resultaat   | 2018              |
|--------------------------|-------------------|
| Operationele opbrengsten | 1.389.422,33      |
| Operationele kosten      | 856.749,63        |
| Operationeel resultaat   | <b>532.672,70</b> |

De belangrijkste operationele kosten zijn werkingkosten fuifzaal, voorraadwijziging pastoriegebouw en afschrijvingskosten;

De belangrijkste operationele opbrengsten zijn de werkingssubsidies vanwege de stad Turnhout en inkomsten uit de exploitatie van de fuifzaal Futur.

### FINANCIËLE RESULTAAT

Het financieel resultaat is het verschil tussen de tussen de financiële opbrengsten en de financiële kosten. Het financieel resultaat van 2018 is negatief en bedraagt -11.641,91 euro.

| Financieel resultaat   | 2018              |
|------------------------|-------------------|
| Financiële opbrengsten | 40.339,06         |
| Financiële kosten      | 51.980,97         |
| Financieel resultaat   | <b>-11.641,91</b> |

De belangrijkste financiële kosten zijn de intresten op leningen die het AGB Turnhout heeft aangegaan.

De belangrijkste financiële opbrengsten zijn de in resultaat genomen kapitaalsubsidies voor de investeringen aan de fuifzaal.

### UITZONDERLIJK RESULTAAT

Kosten en opbrengsten die het resultaat van het boekjaar op uitzonderlijke wijze hebben beïnvloed, bepalen het uitzonderlijk resultaat.

| Uitzonderlijk resultaat    | 2018               |
|----------------------------|--------------------|
| Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00               |
| Uitzonderlijke kosten      | 100.000,00         |
| Uitzonderlijk resultaat    | <b>-100.000,00</b> |

De uitzonderlijke kosten betreffen de investeringssubsidie aan de BVBA Veldekenshof Feestservice.



## DETAILBESPREKING VAN DE RUBRIEKEN

### OPERATIONELE KOSTEN

#### Goederen en diensten

Deze rubriek omvat:

- de goederen en diensten (rubriek 60 'Verbruikte goederen') die rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het AGB Turnhout. Het betreft m.a.w. kosten die ontstaan ingevolge het rechtstreeks opgaan in de dienstverlening. Ze zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een dienst of een product (Vb. grondstoffen);
- de goederen en diensten (rubriek 61 'Diensten en diverse leveringen en interne facturering'). Het betreft onder meer kosten die verband houden met de ondersteunende activiteiten van het bestuur zoals telefoonkosten, verzekeringspremies, huurlasten, onderhoud en herstellingen, kantoorbenodigdheden...

De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

| Omschrijving   | 2018              |
|--|-------------------|
| Aankoop handelsgoederen ( dranken fuifzaal )                         | 82.686,96         |
| Voorraadwijziging handelsgoederen                                    | -885,95           |
| Voorraadwijzigingen onroerende goederen bestemd voor verkoop         | 390.000,00        |
| Onderhoud en herstellingen installaties en gebouwen                  | 29.551,77         |
| Leveringen ( gas, water, elektriciteit, ... )                        | 20.702,24         |
| Vergoedingen aan derden ( consultancy, advocaten, studiebureau, ...) | 10.895,53         |
| Communicatie ( telefoon, gsm, ..)                                    | 798,65            |
| Verzekeringen  | 4.528,11          |
| Exploitatiekosten fuifzaal   | 61.107,35         |
| Administratiekosten, lidmaatschappen en vergoedingen                 | 2.736,22          |
| <b>Totaal</b>  | <b>602.120,88</b> |

#### Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat het AGB Turnhout in dienst heeft. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie).

| Omschrijving                         | 2018             |
|--------------------------------------|------------------|
| Bezoldigingen contractueel personeel | 41.111,27        |
| <b>Totaal</b>                        | <b>41.111,27</b> |

## Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen

Onder afschrijvingen dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.

Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financieel boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren. Voor de details van de afschrijvingen verwijzen we naar het onderdeel van de balans m.b.t. de activa.

Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt.

Voor 2018 betreft het voor AGB Turnhout:

| Omschrijving  | 2018              |
|---|-------------------|
| Afschrijvingen  | 353.197,46        |
| Waardevermindering op voorraad onroerende goederen bestemd voor verkoop<br>( pastoriegebouw Middelaes ) | -150.000,00       |
| Toevoeging voorziening vakantiegeld   | 1.225,00          |
| <b>Totaal:</b>  | <b>204.422,46</b> |

## Andere operationele kosten

Onder de andere operationele kosten worden de kosten opgenomen die niet vallen onder één van de vorige rubrieken, zoals bijvoorbeeld bepaalde belastingen.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste andere operationele kosten:

| Omschrijving                                    | 2018            |
|---|-----------------|
| Onroerende voorheffing                          | 2.845,02        |
| Belasting op leegstand pastoriewoning Merodelei | 6.250,00        |
| <b>Totaal:</b>                                  | <b>9.095,02</b> |

## OPERATIONELE OPBRENGSTEN

### Opbrengsten uit de werking

Onder de opbrengsten uit de werking worden de bedragen verstaan die het AGB Turnhout heeft gerealiseerd door de verkoop van goederen en de levering van diensten aan derden en dit in het kader van haar maatschappelijke dienstverlening.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

| Omschrijving                              | 2018              |
|---|-------------------|
| Opbrengsten uit verkopen fuifzaal         | 129.829,98        |
| Opbrengsten uit verhuur fuifzaal          | 38.396,77         |
| Opbrengst uit verkoop pastorie Middelaes  | 240.000,00        |
| Opbrengsten uit overige verhuring         | 8.144,88          |
| Opbrengsten uit terugvordering van kosten | 700,00            |
| <b>Totaal</b>                             | <b>417.071,63</b> |

### Werkingssubsidies

Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.

De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van het AGB;
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten of een bepaald type dienstverlening.

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving                                     | 2018              |
|--|-------------------|
| Werkingsstoelage zwembad ( aflossing lening )    | 552.535,93        |
| Werkingsstoelage fuifzaal Futur                  | 367.221,00        |
| Werkingsstoelage algemene werking AGB Turnhout   | 10.000,00         |
| Subsidiëring voor tewerkstelling gesco personeel | 12.430,98         |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>942.187,91</b> |

### Andere operationele opbrengsten

Onder de andere operationele opbrengsten worden de operationele opbrengsten opgenomen die niet vallen onder de opbrengsten uit de werking, de fiscale opbrengsten en boetes en de werkingssubsidies en die bovendien niet als een financiële of uitzonderlijke opbrengst kunnen worden aangemerkt.

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

| Omschrijving  | 2018      |
|---|-----------|
| Recuperatie van kosten schade fuifzaal                | 5.010,35  |
| Inhouding werknemersbijdrage maaltijdcheques          | 194,70    |
| Schadevergoeding: boeteclausule doorverkoop bouwgrond | 24.310,00 |

|               |                  |
|---------------|------------------|
| Diverse       | 647,74           |
| <b>Totaal</b> | <b>30.162,79</b> |

## FINANCIELE KOSTEN

Onder de financiële kosten worden de kosten van financiële aard opgenomen.

In 2018 zijn er geen waardeverminderingen geboekt. De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

| Omschrijving                                      | 2018             |
|---|------------------|
| Kosten van schulden ( <i>intresten leningen</i> ) | 47.723,06        |
| Kost leasingschuld                                | 4.139,28         |
| Diverse financiële kosten (bankkosten)            | 118,63           |
| <b>Totaal</b>                                     | <b>51.980,97</b> |

## FINANCIELE OPBRENGSTEN

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen.

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving                       | 2018             |
|------------------------------------|------------------|
| In resultaat name kapitaalsubsidie | 40.339,06        |
| Creditintresten bankrekeningen     | 0,00             |
| <b>Totaal</b>                      | <b>40.339,06</b> |

## UITZONDERLIJKE KOSTEN

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur.

De uitzonderlijke kosten zijn als volgt samengesteld:

| Omschrijving  | 2018              |
|---|-------------------|
| Toegestane investeringssubsidie (BVBA Veldekenshof Feestservice ) | 100.000,00        |
| <b>Totaal</b>   | <b>100.000,00</b> |

## UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN

Tot de uitzonderlijke opbrengsten behoren klassiek de opbrengsten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur. In 2018 zijn er geen uitzonderlijke opbrengsten geboekt.

**Rapportgegevens :**

|   |                                     |
|---|-------------------------------------|
| Titel :                                 | TJ7 : De toelichting bij de balans  |
| Type beleidsrapport :                   | Toelichting bij de jaarrekening     |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout   |
| NIS-code bestuur :                      | 13040                               |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018                                |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447                          |

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

| <b>1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa</b>                  |                     |              |                   |                 |                      |                     |
|--|---------------------|--------------|-------------------|-----------------|----------------------|---------------------|
|  | Boekwaarde op 1/1   | Investerings | Des-investeringen | 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                                      | 3.019.117,00        | 0,00         | 0,00              | 0,00            | 0,00                 | 3.019.117,00        |
| <b>Totaal financiële vaste activa</b>                                  | <b>3.019.117,00</b> | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>          | <b>3.019.117,00</b> |

| <b>2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa</b> |                     |                   |                   |                 |                    |                      |                     |
|--|---------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|----------------------|---------------------|
|  | Boekwaarde op 1/1   | Investerings      | Des-investeringen | Herwaarderingen | Afschrijvingen     | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
| <b>I. Gemeenschapsgoederen</b>                       | 3.078.917,41        | 196.054,47        | 0,00              |                 | -348.416,71        | 0,00                 | 2.908.235,68        |
| A. Terreinen en gebouwen                             | 0,00                | 49.914,90         | 0,00              |                 | 0,00               | 0,00                 | 49.914,90           |
| B. Wegen en overige infrastructuur                   | 0,00                | 0,00              | 0,00              |                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00                |
| C. Installaties, machines en uitrusting              | 52.418,41           | 134.589,57        | 0,00              |                 | -44.526,30         | 0,00                 | 124.162,19          |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 2.454,00            | 0,00              | 0,00              |                 | -818,00            | 0,00                 | 1.636,00            |
| E. Leasing en soortgelijke rechten                   | 3.024.045,00        | 11.550,00         | 0,00              |                 | -303.072,41        | 0,00                 | 2.732.522,59        |
| F. Erfgoed   | 0,00                | 0,00              | 0,00              |                 | 0,00               | 0,00                 | 0,00                |
| <b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>     | 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                |
| <b>III. Overige materiële vaste activa</b>           | 1.681,30            | 0,00              | 0,00              | 0,00            | -1.646,65          | 0,00                 | 14.634,14           |
| A. Terreinen en gebouwen                             | 1.681,30            | 0,00              | 0,00              | 0,00            | -1.646,65          | 0,00                 | 14.634,14           |
| B. Roerende goederen                                 | 0,00                | 0,00              | 0,00              | 0,00            | 0,00               | 0,00                 | 0,00                |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                 | <b>3.080.598,71</b> | <b>196.054,47</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>     | <b>-350.063,36</b> | <b>0,00</b>          | <b>2.922.869,82</b> |

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

| <b>3: Mutatiestaat van de financiële schulden</b> |                   |                               |             |                             |                        |
|---|-------------------|-------------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------|
|   | Boekwaarde op 1/1 | Nieuwe leningen /<br>leasings | Aflossingen | Overboekingen<br>LT naar KT | Boekwaarde op<br>31/12 |
| <b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>    | -8.435.166,63     | 0,00                          | 0,00        | 827.620,64                  | -7.607.545,99          |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur  | -8.435.166,63     | 0,00                          | 0,00        | 827.620,64                  | -7.607.545,99          |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur             | -5.741.025,27     | 0,00                          | 0,00        | 528.271,52                  | -5.212.753,75          |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur             | -2.694.141,36     | 0,00                          | 0,00        | 299.349,12                  | -2.394.792,24          |
| 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                   |
| <b>II. Schulden op korte termijn</b>              | -804.161,99       | 0,00                          | 804.161,99  | -827.620,64                 | -827.620,64            |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur  | -804.161,99       | 0,00                          | 804.161,99  | -827.620,64                 | -827.620,64            |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur             | -504.812,87       | 0,00                          | 504.812,87  | -528.271,52                 | -528.271,52            |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur             | -299.349,12       | 0,00                          | 299.349,12  | -299.349,12                 | -299.349,12            |
| 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                   |
| <b>Totaal financiële schulden</b>                 | -9.239.328,62     | 0,00                          | 804.161,99  | 0,00                        | -8.435.166,63          |

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

| <b>4. De mutatiestaat van het nettoactief</b>                |                     |                       |                       |                                       |              |
|--|---------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------|
|  | Overig netto-actief | Herwaarderingsreserve | Gecumuleerd resultaat | Investerings-subsidies en schenkingen | TOTAAL       |
| <b>I. Balans op einde boekjaar 2016</b>                      | 5.208.514,00        | 0,00                  | -3.434.163,99         | 579.357,69                            | 2.353.707,70 |
| <b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>                       | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                                  | 0,00         |
| <b>III. Herwerkte balans</b>                                 | 5.208.514,00        | 0,00                  | -3.434.163,99         | 579.357,69                            | 2.353.707,70 |
| <b>IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017</b>         |                     | 0,00                  | 508.756,60            | -12.916,76                            | 495.839,84   |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief         |                     | 0,00                  |                       | -12.916,76                            | -12.916,76   |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen                            |                     | 0,00                  |                       |                                       | 0,00         |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-)                       |                     | 0,00                  |                       |                                       | 0,00         |
| 3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen       |                     |                       |                       | 11.583,05                             | 11.583,05    |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) |                     |                       |                       | 24.499,81                             | 24.499,81    |
| B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017                  |                     |                       | 508.756,60            |                                       | 508.756,60   |
| <b>V. Balans op einde boekjaar 2017</b>                      | 5.208.514,00        | 0,00                  | -2.925.407,39         | 566.440,93                            | 2.849.547,54 |
| <b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>         |                     | 0,00                  | 421.030,79            | 38.857,30                             | 459.888,09   |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief         |                     | 0,00                  |                       | 38.857,30                             | 38.857,30    |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen                            |                     | 0,00                  |                       |                                       | 0,00         |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-)                       |                     | 0,00                  |                       |                                       | 0,00         |
| 3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen       |                     |                       |                       | 79.196,36                             | 79.196,36    |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) |                     |                       |                       | 40.339,06                             | 40.339,06    |
| B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018                  |                     |                       | 421.030,79            |                                       | 421.030,79   |
| <b>VII. Balans op einde boekjaar 2018</b>                    | 5.208.514,00        | 0,00                  | -2.504.376,60         | 605.298,23                            | 3.309.435,63 |



**Rapportgegevens :**

|   |  |
|---|--|
| Titel :                                 | TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen |
| Type beleidsrapport :                   | Toelichting bij de jaarrekening                            |
| Naam bestuur :                          | Autonoom Gemeentebedrijf Turnhout                          |
| NIS-code bestuur :                      | 13040  |
| Adres bestuur :                         | Campus Blairon 200<br>2300 Turnhout                        |
| Rapporteringsperiode :                  | 2018   |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018000447   |

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

|  | <u>Debet</u>   | <u>Credit</u>  | <u>Saldo</u>    |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| <b>00 Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur</b>   |                |                |                 |
| 000 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden   |                |                |                 |
| 001 Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit  |                |                |                 |
| <b>01 Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden</b>   |                |                |                 |
| 010 Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop   |                |                |                 |
| 011 Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop  |                |                |                 |
| 0110 Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels  |                |                |                 |
| 0111 Andere verplichtingen uit wissels in omloop   |                |                |                 |
| 012 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden  | 2.289.879,16 € | 1.094.770,69 € | 1.195.108,47 €  |
| 0120000 2018000003 Openingspost  | 1.094.770,69 € | 0,00 €         | 1.094.770,69 €  |
| 0120000 2018000065 persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost   | 0,00 €         | 1.094.770,69 € | -1.094.770,69 € |
| 0120000 2018000066 Solidaire borgstelling samen met nv ASK voor 31,25% van de kredietvraag van nv SLIM   | 1.195.108,47 € | 0,00 €         | 1.195.108,47 €  |
| 013 Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden   | 1.094.770,69 € | 2.289.879,16 € | -1.195.108,47 € |
| 01300 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's   |                |                |                 |
| 01301 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven  |                |                |                 |
| 01302 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven   |                |                |                 |
| 01303 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht   |                |                |                 |
| 01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht |                |                |                 |
| 01305 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht                                   |                |                |                 |
| 01306 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht                                   |                |                |                 |
| 01307 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden                              |                |                |                 |
| 01308 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones   |                |                |                 |
| 01309 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst  |                |                |                 |
| 01390 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten  |                |                |                 |
| 0139000 2018000003 Openingspost  | 0,00 €         | 1.094.770,69 € | -1.094.770,69 € |
| 0139000 2018000065 persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden - tegendraaiing openingspost   | 1.094.770,69 € | 0,00 €         | 1.094.770,69 €  |
| 0139000 2018000066 Solidaire borgstelling samen met nv ASK voor 31,25% van de kredietvraag van nv SLIM   | 0,00 €         | 1.195.108,47 € | -1.195.108,47 € |
| <b>02 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa</b>   |                |                |                 |
| 020 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden  |                |                |                 |

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

021 Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening

022 Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden

023 Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden

### 03 Ontvangen zekerheden

030 Statutaire bewaargevingen

031 Statutaire bewaargevers

032 Ontvangen zekerheden

033 Zekerheidstellers

### 04 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit

040 Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden

041 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit

### 05 Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa

050 Verplichtingen tot aankoop

051 Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop

052 Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop

053 Verplichtingen tot verkoop

### 06 Termijnovereenkomsten

060 Op termijn gekochte goederen - te ontvangen

061 Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen

062 Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen

063 Op termijn verkochte goederen - te leveren

064 Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen

065 Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen

066 Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen

067 Op termijn verkochte deviezen - te leveren

### 07 Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur

070 Gebruiksrechten op lange termijn

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

0700 Terreinen en gebouwen

0701 Installaties, machines en uitrusting

0702 Meubilair en rollend materieel

071 Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen

072 Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven

073 Commitenten en deponenten van goederen en waarden

074 Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden

075 Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden

### 08 Aangegane, maar niet opgenomen kredieten

### 09 Diverse rechten en verplichtingen

090 Bestemde gelden

0901 Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven

0902 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven

0903 Bestemde gelden voor andere uitgaven

091 Bestemde gelden

092/9 Overige diverse rechten en verplichtingen

0,00 €

0,00 €

0,00 €

|  |       |                 |      |             | Aanschaffing     |                  |             |                  | Afschrijving    |                 |             |                  | Boekwaarde       | Restwaarde  |
|--|-------|-----------------|------|-------------|------------------|------------------|-------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------|------------------|------------------|-------------|
| Activanr   | Subnr | Omschrijving    | Jaar | Rest. Gebr. | Heropening       | Nieuw            | DesInvest   | Saldo            | Heropening      | Afschrijving    | Terugneming | Saldo            |                  |             |
| 0  |       |                 |      | duur        | 2...0            |                  |             | 2...0            | 2...9           |                 |             | 2...9            | 2...0-2...9      |             |
| <b>2140000 Plannen en studies - aanschaffingswaarde</b>  |       |                 |      |             |                  |                  |             |                  |                 |                 |             |                  |                  |             |
| 2014000050   | 1     | ontwerp verkave | 2014 | 0           | 3.196,92         | 0,00             | 0,00        | 3.196,92         | 2.557,54        | 639,38          | 0,00        | 3.196,92         | 0,00             | 0,00        |
| 2015000002   | 1     | studie evacuati | 2015 | 1           | 5.529,60         | 0,00             | 0,00        | 5.529,60         | 3.317,76        | 1.105,92        | 0,00        | 4.423,68         | 1.105,92         | 0,00        |
| 2016000002   | 1     | ereloon ontwerp | 2016 | 2           | 3.224,00         | 0,00             | 0,00        | 3.224,00         | 1.289,60        | 644,80          | 0,00        | 1.934,40         | 1.289,60         | 0,00        |
| 2016000002   | 2     | ereloon ontwerp | 2018 | 4           | 0,00             | 3.720,00         | 0,00        | 3.720,00         | 0,00            | 744,00          | 0,00        | 744,00           | 2.976,00         | 0,00        |
| <b>Totaal 2140000 Plannen en studies - aanschaffingswaarde</b>   |       |                 |      |             | <b>11.950,52</b> | <b>3.720,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>15.670,52</b> | <b>7.164,90</b> | <b>3.134,10</b> | <b>0,00</b> | <b>10.299,00</b> | <b>5.371,52</b>  | <b>0,00</b> |
| <b>2200000 onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - parken, tuinen, begraafplaatsen, sport-en speelpleinen</b>        |       |                 |      |             |                  |                  |             |                  |                 |                 |             |                  |                  |             |
| 2018000002   | 1     | perceel weiland | 2018 | 0           | 0,00             | 30.667,14        | 0,00        | 30.667,14        | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 30.667,14        | 0,00        |
| 2018000002   | 2     | perceel weiland | 2018 | 0           | 0,00             | 19.247,76        | 0,00        | 19.247,76        | 0,00            | 0,00            | 0,00        | 0,00             | 19.247,76        | 0,00        |
| <b>Totaal 2200000 onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - parken, tuinen, begraafplaatsen, sport-en speelpleinen</b> |       |                 |      |             | <b>0,00</b>      | <b>49.914,90</b> | <b>0,00</b> | <b>49.914,90</b> | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>      | <b>49.914,90</b> | <b>0,00</b> |
| <b>2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</b>   |       |                 |      |             |                  |                  |             |                  |                 |                 |             |                  |                  |             |
| 2014000018   | 1     | statafels met b | 2013 | 0           | 1.628,51         | 0,00             | 0,00        | 1.628,51         | 1.628,51        | 0,00            | 0,00        | 1.628,51         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000019   | 1     | podium fuifzaal | 2013 | 0           | 18.777,32        | 0,00             | 0,00        | 18.777,32        | 18.777,32       | 0,00            | 0,00        | 18.777,32        | 0,00             | 0,00        |
| 2014000020   | 1     | geluidsinstalla | 2013 | 0           | 21.365,25        | 0,00             | 0,00        | 21.365,25        | 21.365,25       | 0,00            | 0,00        | 21.365,25        | 0,00             | 0,00        |
| 2014000021   | 1     | lichtinstallati | 2013 | 0           | 5.129,57         | 0,00             | 0,00        | 5.129,57         | 5.129,57        | 0,00            | 0,00        | 5.129,57         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000022   | 1     | lichtinstallati | 2013 | 0           | 5.804,99         | 0,00             | 0,00        | 5.804,99         | 5.804,99        | 0,00            | 0,00        | 5.804,99         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000023   | 1     | lichtinstallati | 2013 | 0           | 17.879,40        | 0,00             | 0,00        | 17.879,40        | 17.879,40       | 0,00            | 0,00        | 17.879,40        | 0,00             | 0,00        |
| 2014000024   | 1     | geluidsinstalla | 2013 | 0           | 7.121,75         | 0,00             | 0,00        | 7.121,75         | 7.121,75        | 0,00            | 0,00        | 7.121,75         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000025   | 1     | geluidsmaterial | 2013 | 0           | 4.215,00         | 0,00             | 0,00        | 4.215,00         | 4.215,00        | 0,00            | 0,00        | 4.215,00         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000048   | 1     | fietsenrekken   | 2014 | 0           | 4.935,00         | 0,00             | 0,00        | 4.935,00         | 3.948,00        | 987,00          | 0,00        | 4.935,00         | 0,00             | 0,00        |
| 2014000048   | 2     | klaptafels, kui | 2014 | 0           | 11.232,58        | 0,00             | 0,00        | 11.232,58        | 8.986,07        | 2.246,51        | 0,00        | 11.232,58        | 0,00             | 0,00        |
| 2015000001   | 1     | geluidsinstalla | 2015 | 1           | 6.277,68         | 0,00             | 0,00        | 6.277,68         | 3.766,61        | 1.255,54        | 0,00        | 5.022,15         | 1.255,53         | 0,00        |
| 2015000001   | 2     | kapstokken      | 2015 | 1           | 4.479,63         | 0,00             | 0,00        | 4.479,63         | 2.687,78        | 895,93          | 0,00        | 3.583,71         | 895,92           | 0,00        |
| 2015000001   | 3     | stalen verdeelb | 2015 | 1           | 650,00           | 0,00             | 0,00        | 650,00           | 390,00          | 130,00          | 0,00        | 520,00           | 130,00           | 0,00        |
| 2015000001   | 4     | voorzetrolluik  | 2015 | 1           | 1.496,20         | 0,00             | 0,00        | 1.496,20         | 897,72          | 299,24          | 0,00        | 1.196,96         | 299,24           | 0,00        |
| 2015000001   | 5     | kasten op maat  | 2015 | 1           | 6.183,80         | 0,00             | 0,00        | 6.183,80         | 3.710,28        | 1.236,76        | 0,00        | 4.947,04         | 1.236,76         | 0,00        |
| 2015000001   | 6     | stalen trap met | 2015 | 1           | 6.581,54         | 0,00             | 0,00        | 6.581,54         | 3.948,92        | 1.316,31        | 0,00        | 5.265,23         | 1.316,31         | 0,00        |
| 2015000001   | 7     | stalen afsluitd | 2015 | 1           | 2.650,00         | 0,00             | 0,00        | 2.650,00         | 1.590,00        | 530,00          | 0,00        | 2.120,00         | 530,00           | 0,00        |
| 2015000001   | 8     | stalen buitenlu | 2015 | 1           | 170,00           | 0,00             | 0,00        | 170,00           | 102,00          | 34,00           | 0,00        | 136,00           | 34,00            | 0,00        |
| 2015000001   | 9     | stalen gelakte  | 2015 | 1           | 5.884,00         | 0,00             | 0,00        | 5.884,00         | 3.530,40        | 1.176,80        | 0,00        | 4.707,20         | 1.176,80         | 0,00        |
| 2016000001   | 2     | materialen voor | 2016 | 2           | 5.017,99         | 0,00             | 0,00        | 5.017,99         | 2.007,20        | 1.003,60        | 0,00        | 3.010,80         | 2.007,19         | 0,00        |
| 2016000001   | 3     | materialen voor | 2016 | 2           | 28.859,55        | 0,00             | 0,00        | 28.859,55        | 11.543,82       | 5.771,91        | 0,00        | 17.315,73        | 11.543,82        | 0,00        |
| 2016000001   | 5     | aankoop audiovi | 2016 | 2           | 4.042,34         | 0,00             | 0,00        | 4.042,34         | 1.616,94        | 808,47          | 0,00        | 2.425,41         | 1.616,93         | 0,00        |

|   |       |                  |      |                            | Aanschaffing            |                   |             |                     | Afschrijving            |                   |             |                     | Boekwaarde          | Restwaarde  |
|---|-------|------------------|------|----------------------------|-------------------------|-------------------|-------------|---------------------|-------------------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Activanr<br>0<br>0  | Subnr | Omschrijving     | Jaar | Rest.<br>Gebr.<br><br>duur | Heropening<br><br>2...0 | Nieuw             | DesInvest   | Saldo<br><br>2...0  | Heropening<br><br>2...9 | Afschrijving      | Terugneming | Saldo<br><br>2...9  | 2...0-2...9         |             |
| <b>2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</b>  |       |                  |      |                            |                         |                   |             |                     |                         |                   |             |                     |                     |             |
| 2016000001  | 7     | handdrogers      | 2016 | 2                          | 1.200,00                | 0,00              | 0,00        | 1.200,00            | 480,00                  | 240,00            | 0,00        | 720,00              | 480,00              | 0,00        |
| 2016000001  | 8     | dranghekken met  | 2016 | 2                          | 6.985,00                | 0,00              | 0,00        | 6.985,00            | 2.794,00                | 1.397,00          | 0,00        | 4.191,00            | 2.794,00            | 0,00        |
| 2017000001  | 1     | materialen voor  | 2017 | 3                          | 7.280,55                | 0,00              | 0,00        | 7.280,55            | 1.456,11                | 1.456,11          | 0,00        | 2.912,22            | 4.368,33            | 0,00        |
| 2017000001  | 2     | dranghekken      | 2017 | 3                          | 2.359,70                | 0,00              | 0,00        | 2.359,70            | 471,94                  | 471,94            | 0,00        | 943,88              | 1.415,82            | 0,00        |
| 2017000001  | 3     | aluminium profi  | 2017 | 3                          | 75,80                   | 0,00              | 0,00        | 75,80               | 15,16                   | 15,16             | 0,00        | 30,32               | 45,48               | 0,00        |
| 2018000001  | 2     | Materialen voor  | 2018 | 4                          | 0,00                    | 37.490,00         | 0,00        | 37.490,00           | 0,00                    | 7.498,00          | 0,00        | 7.498,00            | 29.992,00           | 0,00        |
| 2018000001  | 3     | Aankoop audiovi  | 2018 | 4                          | 0,00                    | 8.713,00          | 0,00        | 8.713,00            | 0,00                    | 1.742,60          | 0,00        | 1.742,60            | 6.970,40            | 0,00        |
| 2018000001  | 4     | Aankoop en pla   | 2018 | 4                          | 0,00                    | 7.941,00          | 0,00        | 7.941,00            | 0,00                    | 1.588,20          | 0,00        | 1.588,20            | 6.352,80            | 0,00        |
| 2018000001  | 5     | Aanleggen van e  | 2018 | 4                          | 0,00                    | 6.228,00          | 0,00        | 6.228,00            | 0,00                    | 1.245,60          | 0,00        | 1.245,60            | 4.982,40            | 0,00        |
| 2018000001  | 6     | Bijplaatsen mod  | 2018 | 4                          | 0,00                    | 310,08            | 0,00        | 310,08              | 0,00                    | 62,02             | 0,00        | 62,02               | 248,06              | 0,00        |
| 2018000001  | 7     | Plaatsing rook-  | 2018 | 4                          | 0,00                    | 55.588,00         | 0,00        | 55.588,00           | 0,00                    | 11.117,60         | 0,00        | 11.117,60           | 44.470,40           | 0,00        |
| <b>Totaal 2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</b>   |       |                  |      |                            | <b>188.283,15</b>       | <b>116.270,08</b> | <b>0,00</b> | <b>304.553,23</b>   | <b>135.864,74</b>       | <b>44.526,30</b>  | <b>0,00</b> | <b>180.391,04</b>   | <b>124.162,19</b>   | <b>0,00</b> |
| <b>2400000 Meubilair - gemeenschapsgoederen</b>   |       |                  |      |                            |                         |                   |             |                     |                         |                   |             |                     |                     |             |
| 2014000030  | 1     | vuilbakken       | 2013 | 0                          | 2.697,00                | 0,00              | 0,00        | 2.697,00            | 2.697,00                | 0,00              | 0,00        | 2.697,00            | 0,00                | 0,00        |
| 2014000031  | 1     | stroomverdeling  | 2013 | 0                          | 1.625,25                | 0,00              | 0,00        | 1.625,25            | 1.625,25                | 0,00              | 0,00        | 1.625,25            | 0,00                | 0,00        |
| 2016000003  | 1     | houten bank      | 2016 | 2                          | 4.090,00                | 0,00              | 0,00        | 4.090,00            | 1.636,00                | 818,00            | 0,00        | 2.454,00            | 1.636,00            | 0,00        |
| <b>Totaal 2400000 Meubilair - gemeenschapsgoederen</b>  |       |                  |      |                            | <b>8.412,25</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>8.412,25</b>     | <b>5.958,25</b>         | <b>818,00</b>     | <b>0,00</b> | <b>6.776,25</b>     | <b>1.636,00</b>     | <b>0,00</b> |
| <b>2410000 informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen</b>  |       |                  |      |                            |                         |                   |             |                     |                         |                   |             |                     |                     |             |
| 2014000042  | 1     | laptop Acer Tra  | 2013 | 0                          | 721,29                  | 0,00              | 0,00        | 721,29              | 721,29                  | 0,00              | 0,00        | 721,29              | 0,00                | 0,00        |
| <b>Totaal 2410000 informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen</b>   |       |                  |      |                            | <b>721,29</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>721,29</b>       | <b>721,29</b>           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>721,29</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |
| <b>2500000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde</b>        |       |                  |      |                            |                         |                   |             |                     |                         |                   |             |                     |                     |             |
| 2014000043  | 1     | leasing fuifzaa  | 2013 | 9                          | 4.290.670,00            | 0,00              | 0,00        | 4.290.670,00        | 1.272.366,98            | 301.830,30        | 0,00        | 1.574.197,28        | 2.716.472,72        | 0,00        |
| 2014000043  | 2     | stalen trap aan  | 2014 | 10                         | 2.966,08                | 0,00              | 0,00        | 2.966,08            | 790,96                  | 197,74            | 0,00        | 988,70              | 1.977,38            | 0,00        |
| 2014000043  | 3     | terrassdallen op | 2016 | 12                         | 4.115,60                | 0,00              | 0,00        | 4.115,60            | 548,74                  | 274,37            | 0,00        | 823,11              | 3.292,49            | 0,00        |
| 2014000043  | 4     | Anti Slip slijp  | 2018 | 14                         | 0,00                    | 11.550,00         | 0,00        | 11.550,00           | 0,00                    | 770,00            | 0,00        | 770,00              | 10.780,00           | 0,00        |
| <b>Totaal 2500000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde</b> |       |                  |      |                            | <b>4.297.751,68</b>     | <b>11.550,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>4.309.301,68</b> | <b>1.273.706,68</b>     | <b>303.072,41</b> | <b>0,00</b> | <b>1.576.779,09</b> | <b>2.732.522,59</b> | <b>0,00</b> |
| <b>2610000 Gebouwen - overige MVA</b>   |       |                  |      |                            |                         |                   |             |                     |                         |                   |             |                     |                     |             |
| 2014000002  | 2     | zwembad - pro m  | 2015 | 0                          | 1,00                    | 0,00              | 0,00        | 1,00                | 0,00                    | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 1,00                | 0,00        |
| <b>Totaal 2610000 Gebouwen - overige MVA</b>  |       |                  |      |                            | <b>1,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>1,00</b>         | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>1,00</b>         | <b>0,00</b> |

|   |       |                 |      |             | Aanschaffing        |                   |                   |                     | Afschrijving        |                   |             |                     | Boekwaarde          | Restwaarde  |
|---|-------|-----------------|------|-------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|---------------------|---------------------|-------------|
| Activanr  | Subnr | Omschrijving    | Jaar | Rest. Gebr. | Heropening          | Nieuw             | DesInvest         | Saldo               | Heropening          | Afschrijving      | Terugneming | Saldo               |                     |             |
| 0   |       |                 |      | duur        | 2...0               |                   |                   | 2...0               | 2...9               |                   |             | 2...9               | 2...0-2...9         |             |
| <b>2610100 Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud</b>        |       |                 |      |             |                     |                   |                   |                     |                     |                   |             |                     |                     |             |
| 2017000003  | 1     | onderhoudswerke | 2017 | 8           | 1.867,00            | 0,00              | 0,00              | 1.867,00            | 186,70              | 186,70            | 0,00        | 373,40              | 1.493,60            | 0,00        |
| 2017000003  | 3     | onderhoudswerke | 2018 | 9           | 0,00                | 14.599,49         | 0,00              | 14.599,49           | 0,00                | 1.459,95          | 0,00        | 1.459,95            | 13.139,54           | 0,00        |
| <b>Totaal 2610100 Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud</b> |       |                 |      |             | <b>1.867,00</b>     | <b>14.599,49</b>  | <b>0,00</b>       | <b>16.466,49</b>    | <b>186,70</b>       | <b>1.646,65</b>   | <b>0,00</b> | <b>1.833,35</b>     | <b>14.633,14</b>    | <b>0,00</b> |
| <b>2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde</b>                  |       |                 |      |             |                     |                   |                   |                     |                     |                   |             |                     |                     |             |
| 2014000044  | 2     | Deelneming Blai | 2015 | 0           | 2,00                | 0,00              | 0,00              | 2,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 2,00                | 0,00        |
| 2014000046  | 2     | Europeion       | 2015 | 0           | 1,00                | 0,00              | 0,00              | 1,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 1,00                | 0,00        |
| 2014000047  | 5     | Aandelen ASK    | 2014 | 0           | 2.794.714,00        | 0,00              | 0,00              | 2.794.714,00        | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 2.794.714,00        | 0,00        |
| 2017000002  | 2     | deelbewijzen Ve | 2018 | 0           | 0,00                | 224.400,00        | 0,00              | 224.400,00          | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 224.400,00          | 0,00        |
| <b>Totaal 2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde</b>           |       |                 |      |             | <b>2.794.717,00</b> | <b>224.400,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>3.019.117,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>3.019.117,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>2841000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)</b>          |       |                 |      |             |                     |                   |                   |                     |                     |                   |             |                     |                     |             |
| 2017000002  | 1     | verwerving deel | 2017 | 0           | 224.400,00          | 0,00              | 224.400,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00              | 0,00        | 0,00                | 0,00                | 0,00        |
| <b>Totaal 2841000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)</b>   |       |                 |      |             | <b>224.400,00</b>   | <b>0,00</b>       | <b>224.400,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> |
| <b>Algemeen totaal</b>  |       |                 |      |             | <b>7.528.103,89</b> | <b>420.454,47</b> | <b>224.400,00</b> | <b>7.724.158,36</b> | <b>1.423.602,56</b> | <b>353.197,46</b> | <b>0,00</b> | <b>1.776.800,02</b> | <b>5.947.358,34</b> | <b>0,00</b> |

| Volgnr  | Subnr | Omschrijving   | Jaar | Term. | Heropening<br>15...0 | Nieuw            | Mutatie     | Saldo             | Heropening<br>15...9 | Verrekening<br>BJ | Saldo             | Boekwaarde        |
|---|-------|----------------|------|-------|----------------------|------------------|-------------|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag</b>        |       |                |      |       |                      |                  |             |                   |                      |                   |                   |                   |
| 2014000001  | 1     | Kapitaalsubsi  | 2011 | 0     | 500.000,00           | 0,00             | 0,00        | 500.000,00        | 0,00                 | 0,00              | 0,00              | 500.000,00        |
| 2015000001  | 1     | investeringsub | 2015 | 1     | 31.198,45            | 0,00             | 0,00        | 31.198,45         | 18.719,07            | 6.239,69          | 24.958,76         | 6.239,69          |
| 2015000001  | 2     | investeringsub | 2016 | 2     | 53.418,88            | 0,00             | 0,00        | 53.418,88         | 21.367,56            | 10.683,77         | 32.051,33         | 21.367,55         |
| 2015000001  | 3     | investeringsub | 2016 | 12    | 4.115,60             | 0,00             | 0,00        | 4.115,60          | 548,74               | 274,37            | 823,11            | 3.292,49          |
| 2015000001  | 4     | investeringsub | 2016 | 1     | 8.704,00             | 0,00             | 0,00        | 8.704,00          | 5.222,40             | 1.740,80          | 6.963,20          | 1.740,80          |
| 2015000001  | 5     | investeringsub | 2016 | 0     | 16.167,58            | 0,00             | 0,00        | 16.167,58         | 12.934,07            | 3.233,51          | 16.167,58         | 0,00              |
| 2015000001  | 6     | investeringsub | 2016 | 10    | 2.966,08             | 0,00             | 0,00        | 2.966,08          | 790,96               | 197,74            | 988,70            | 1.977,38          |
| 2015000001  | 7     | investeringsub | 2017 | 3     | 9.716,05             | 0,00             | 0,00        | 9.716,05          | 1.943,21             | 1.943,21          | 3.886,42          | 5.829,63          |
| 2015000001  | 8     | investeringsub | 2017 | 8     | 1.867,00             | 0,00             | 0,00        | 1.867,00          | 186,70               | 186,70            | 373,40            | 1.493,60          |
| 2015000001  | 9     | investeringsub | 2018 | 4     | 0,00                 | 79.196,36        | 0,00        | 79.196,36         | 0,00                 | 15.839,27         | 15.839,27         | 63.357,09         |
| <b>Totaal 1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag</b> |       |                |      |       | <b>628.153,64</b>    | <b>79.196,36</b> | <b>0,00</b> | <b>707.350,00</b> | <b>61.712,71</b>     | <b>40.339,06</b>  | <b>102.051,77</b> | <b>605.298,23</b> |
| <b>Algemeen totaal</b>  |       |                |      |       | <b>628.153,64</b>    | <b>79.196,36</b> | <b>0,00</b> | <b>707.350,00</b> | <b>61.712,71</b>     | <b>40.339,06</b>  | <b>102.051,77</b> | <b>605.298,23</b> |



|  | AR         | Debet                | Credit              | Saldo               |
|--|------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| <b>1. LIQUIDE MIDDELEN</b>                     |            |                      |                     |                     |
| Aandelen aanschaf                              | 510        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Aandelen niet opgevraagd                       | 511        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Vastrentende effecten                          | 520        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Termijndeposito's                              | 530        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Te incasseren vervallen waarden                | 54         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Kredietinstellingen                            | 55         | 11.985.404,13        | 8.167.998,35        | 3.817.405,78        |
| Kassen   | 57         | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Interne overboekingen                          | 58         | 1.114.484,27         | 1.114.484,27        | 0,00                |
| <b>Totaal (1)</b>                              |            | <b>13.099.888,40</b> | <b>9.282.482,62</b> | <b>3.817.405,78</b> |
| <b>2. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN</b>         |            |                      |                     |                     |
| Werkingsvorderingen ruiltransacties            | 400        | 486.566,21           | 463.656,44          | 22.909,77           |
| Te innen opbrengsten ruiltransacties           | 404        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Overige vorderingen ruiltransacties            | 405        | 32.407,55            | 30.766,55           | 1.641,00            |
| Vooruitbetalingen                              | 406        | 14.013,99            | 14.013,99           | 0,00                |
| Werkingsvorderingen ruil dubieus               | 4070       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Overige vorderingen ruil dubieus               | 4075       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Bijdrage in het kapitaal                       | 410        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Terug te vorderen BTW                          | 411        | 147.969,55           | 135.826,52          | 12.143,03           |
| Terug te vorderen belasting/voorheffing        | 412        | 156,95               | 0,00                | 156,95              |
| Vorderingen uit fiscale opbrengsten            | 413        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Te innen opbrengsten niet ruil                 | 414        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Vorderingen investeringssubsidies              | 4151       | 90.779,41            | 11.583,05           | 79.196,36           |
| Vorderingen toegestane leningen                | 4152       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Vorderingen werkingssubsidies                  | 4153       | 942.187,91           | 12.430,98           | 929.756,93          |
| Werkingsvorderingen niet ruil                  | 4160       | 24.310,00            | 18.899,00           | 5.411,00            |
| Overige vorderingen niet ruil                  | 4161       | 1.000,00             | 1.000,00            | 0,00                |
| Werkingsvorderingen niet ruil dubieus          | 4170       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Overige vorderingen niet ruil dubieus          | 4171       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Borgtochten betaald in contanten               | 418        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>Totaal (2)</b>                              |            | <b>1.739.391,57</b>  | <b>688.176,53</b>   | <b>1.051.215,04</b> |
| <b>3. SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</b>            |            |                      |                     |                     |
| Leningen op rekening vaste termijn             | 430        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Schulden in rekening-courant                   | 433        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Overige leningen                               | 439        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Leveranciers                                   | 440        | 516.463,36           | 540.448,41          | -23.985,05          |
| Te ontvangen facturen                          | 444        | 7.604,84             | 14.620,84           | -7.016,00           |
| Vervallen obligaties en coupons                | 4451       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Vervallen kapitaal/intrest leasing             | 4452       | 367.221,00           | 367.221,00          | 0,00                |
| Vervallen kapitaal/intrest banken              | 4453       | 531.523,69           | 1.060.409,06        | -528.885,37         |
| Vervallen kapitaal/intrest overige leningen    | 4454       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Te betalen toegestane leningen                 | 446        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Andere overige schulden ruiltransacties        | 449        | 141.939,90           | 143.939,90          | -2.000,00           |
| Ingehouden voorheffing                         | 453        | 2.653,02             | 2.710,45            | -57,43              |
| Rijksdienst sociale zekerheid                  | 454        | 30.381,14            | 26.084,76           | 4.296,38            |
| Bezoldigingen                                  | 455        | 27.060,31            | 27.123,12           | -62,81              |
| Andere sociale schulden                        | 459        | 992,36               | 992,36              | 0,00                |
| Rechthebbenden resultaatbestemming             | 473        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Geraamd bedrag belastingschulden               | 474        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Te betalen BTW                                 | 475        | 67.957,07            | 67.957,07           | 0,00                |
| Andere belastingen en taksen                   | 476        | 10.369,44            | 10.369,44           | 0,00                |
| Werkingschulden dienstverlening OCMW           | 481        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Voorschotten/terugbetaling subsidies           | 482        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Ontvangen vooruitbetalingen                    | 483        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Te betalen/terug te betalen borgtochten        | 487        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Borgtochten ontvangen in contanten             | 488        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| Andere overige schulden niet ruil              | 489        | 100.000,00           | 100.000,00          | 0,00                |
| <b>Totaal (3)</b>                              |            | <b>1.804.166,13</b>  | <b>2.361.876,41</b> | <b>-557.710,28</b>  |
| <b>4. BUDGETTAIR NETTOWERKKAPITAAL</b>         |            |                      |                     | <b>4.310.910,54</b> |
| <b>5. WACHTREKENINGEN</b>                      | <b>499</b> | <b>5.866,63</b>      | <b>5.866,63</b>     | <b>0,00</b>         |
| <b>6. BUDGETTAIR NETTOWERKKAPITAAL MET 499</b> |            |                      |                     | <b>4.310.910,54</b> |
| <b>7. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT</b>     |            |                      |                     | <b>4.310.910,54</b> |
| <b>8. VERSCHIL ALG/BUDG BOEKHOUDING</b>        |            |                      |                     | <b>0,00</b>         |