

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF JAARREKENING 2018

**NIS-nummer: 34042
Provincie: WEST-VLAANDEREN
Arrondissement: KORTRIJK**

**Voorzitter: Marc Doutreluingne
Algemeen directeur: Jan Vanlangenhove**

AGB Zwevegem - Blokkestraat 29 b1 - 8550 Zwevegem - BE0832.665.321

INHOUDSOPGAVE

1.	Financiële toestand van de jaarrekening	4
2.	Liquiditeitenrekening	5
2.1.	Andere.....	5
2.2.	Budgettaire resultaat	6
2.3.	Bestemde gelden.....	6
2.4.	Resultaat op kasbasis.....	6
3.	Exploitatiebudget	7
3.1.	Geconsolideerd.....	7
3.2.	Uitgaven	7
3.2.1.	Verbruikte goederen.....	7
3.2.2.	Diensten en diverse leveringen.....	8
3.2.3.	Personeelskosten	8
3.2.4.	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten.....	8
3.2.5.	Financiële kosten.....	9
3.3.	Ontvangsten.....	9
3.3.1.	Opbrengsten uit de werking	9
3.3.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	10
3.3.3.	Subsidies en andere operationele opbrengsten.....	10
3.3.4.	Financiële opbrengsten	10
4.	Investeringsbudget.....	11
5.	De balans	12
5.1.	Vlottende activa.....	12
5.1.1.	Liquide middelen en geldbeleggingen	12
5.1.2.	Vorderingen op korte termijn	12
5.1.3.	Vorraden en bestellingen in uitvoering	12
5.1.4.	Overlopende rekeningen van het actief.....	13
5.2.	Vaste activa	13
5.3.	Schulden	13
5.3.1.	Schulden uit ruiltransacties (korte termijn).....	13
5.3.2.	Schulden uit niet-ruiltransacties (korte termijn).....	14
5.3.3.	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (korte termijn).....	14
5.3.4.	Schulden uit ruiltransacties (lange termijn)	15
5.4.	Netto-actief.....	15
6.	De staat van opbrengsten en kosten	16
6.1.	Niet-kaskosten.....	16
6.2.	Niet-kasopbrengsten	16
7.	Bijlagen	17

1. Financiële toestand van de jaarrekening

De financiële toestand van de jaarrekening bevat:

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

De **autofinancieringsmarge** is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven, met andere woorden hoeveel van de middelen die het bestuur heeft gegenereerd uit de exploitatie blijven er, na de vereffening van de geplande en lopende netto periodieke leningsuitgaven, over om nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leningslasten van bijkomende leningen te dragen.

De autofinancieringsmarge in rekening 2018 bedraagt - **€ 16.301,94**.

Onderstaand een overzicht van de evolutie van de autofinancieringsmarge met vergelijking met het eindbudget:

	Rekening	Eindbudget
2018	-16.301,94	-18.603,36
2017	-23.884,46	8.944,89
2016	-1.648,22	16.611,14
2015	-22.745,52	5.687,39
2014	-69.979,74	3.698,64

2. Liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening geeft het **resultaat op kasbasis 2018** aan de hand van:

- de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening;
- de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening;
- de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening;
- het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar;
- de bestemde gelden.

Onderstaand geven we geconsolideerd de cijfers weer voor de exploitatierekening en de investeringsrekening. Een gedetailleerde bespreking is terug te vinden in de volgende hoofdstukken.

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
I. Exploitatiebudget	67.693,65	88.790,93	66.554,69	74.137,23	71.835,81
A. Uitgaven	117.479,58	150.632,27	181.199,70	227.429,43	191.147,19
B. Ontvangsten	185.173,23	239.423,20	247.754,39	301.566,66	262.983,00
II. Investeringsbudget	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Andere	-90.439,17	-90.439,15	-90.439,15	-90.439,17	-90.439,17
A. Uitgaven	90.439,17	90.439,15	90.439,15	90.439,17	90.439,17
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar	-22.745,52	-1.648,22	-23.884,46	-16.301,94	-18.603,36
V. Gecumul. budgettaire result. vorig boekjaar	88.396,88	65.651,36	64.003,14	40.118,68	40.118,68
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat	65.651,36	64.003,14	40.118,68	23.816,74	21.515,32
VII. Bestemde gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis	65.651,36	64.003,14	40.118,68	23.816,74	21.515,32

2.1. Andere

Onder de rubriek "Andere" vinden we ontvangsten en uitgaven terug die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening.

Aan uitgavenzijde betreft het de **aflossingen van leningen** voor boekjaar 2018. De leningen worden gedetailleerd besproken in het hoofdstuk over de balans.

2.2. Budgettaire resultaat

Het budgettaire resultaat van het boekjaar bestaat uit de som van de saldi exploitatiebudget, investeringsbudget en andere. Voor 2018 bedraagt dit - **€ 16.301,94**.

Het gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar (2017) bedraagt **€ 40.118,68**.

De som van beide resulteert in het gecumuleerde budgettaire resultaat ten bedrage van **€ 23.816,74**.

2.3. Bestemde gelden

Er zijn geen bestemde gelden voor boekjaar 2018.

2.4. Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis is het gecumuleerde budgettaire resultaat verminderd met de bestemde gelden. Dit resultaat blijft uiteraard gelijk en bedraagt **€ 23.816,74**.

Dit resultaat kan door de Algemene Vergadering in het (de) volgende budget(wijziging) een bestemming krijgen. Dit resultaat moet minstens nul zijn, maar moet ook bekeken worden in functie van het nodige werkkapitaal.

3. Exploitatiebudget

3.1. Geconsolideerd

Het **exploitatieresultaat** in de rekening 2018 vertoont een positief saldo ten bedrage van € **74.137,23**. Als we dit vergelijken ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018 is dit een positiever resultaat in absolute cijfers van € **2.301,42**.

Het exploitatieresultaat stijgt (11,39%) ten opzichte van de rekening 2017.

De geconsolideerde ontvangsten bedragen in totaal € **301.566,66**. Dit is een **stijging** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018 met 14,67%.

De geconsolideerde ontvangsten stijgen (21,72%) ten opzichte van de rekening 2017.

De geconsolideerde uitgaven bedragen in totaal € **227.429,43**. Dit is een **stijging** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018 met 18,98%.

De geconsolideerde uitgaven stijgen (25,51%) ten opzichte van de rekening 2017.

3.2. Uitgaven

3.2.1. Verbruikte goederen

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
60 Verbruikte goederen en verstrekte diensten	45.394,87	38.151,52	49.395,16	71.211,28	45.000,00
600 Aankoop van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
601 Aankopen van hulpstoffen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
604 Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	45.394,87	38.151,52	50.624,72	71.990,76	45.000,00
608 Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	0,00	0,00	0,00	-779,48	0,00

De rubriek 60 verbruikte goederen bedraagt € **71.211,28** of **31,31%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **58,25%** ten opzichte van het **budget** na budgetwijziging 1-2018.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **stijging** met **44,17%**.

Het betreft de aankoop van dranken voor verkoop.

3.2.2. Diensten en diverse leveringen

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
61 Diensten en diverse leveringen en interne facturering	18.831,10	65.670,62	69.155,78	96.117,85	102.800,00
610 Kosten voor onroerende goederen	3.225,81	2.583,40	2.439,57	2.745,94	5.000,00
611 Energie	5.314,14	48.798,35	15.396,13	13.218,03	10.000,00
612 Verzekeringen	1.863,72	1.861,19	1.765,51	1.920,44	1.900,00
613 Prestaties van derden	3.752,57	3.225,57	29.143,32	65.830,79	68.650,00
614 Administratie en kantoorkosten	0,00	157,64	720,00	0,00	600,00
615 Exploitatiekosten	4.674,86	9.044,47	19.691,25	12.402,65	16.650,00
616 Kosten wagenpark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617 Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De rubriek 61 diensten en diverse leveringen en interne facturering bedraagt **€ 96.117,85** of **42,26%** van de totale uitgaven. Dit is een **daling** met **6,50%** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **stijging** met **38,99%**.

De stijging van de rubriek prestaties van derden kan verklaard worden door de betaalde **erelonen** aan **PWC** in functie van het onderzoek naar de onderworpenheid van het AGB Zwevegem aan de vennootschapsbelasting en de opmaak van een aanvraag tot akkoord aan de BTW administratie voor de inbreng van de ketelhuizen in het AGB voor exploitatie-doeleinden.

3.2.3. Personeelskosten

Er staan **geen personeelsleden** op de payroll van het AGB.

3.2.4. Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
64 Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	8.420,06	4.568,36	23.012,03	22.956,34	6.210,00
640 Belastingen	7.558,41	4.568,36	21.001,93	22.815,64	6.210,00
642 Minderwaarde op realisatie van werkingvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
647 Overige diverse operationele kosten	861,65	0,00	2.010,10	140,70	0,00
649 Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6491 Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6492 Toegestane werkingssubsidies aan ondernemingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6493 Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6494 Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De rubriek 64 toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten bedraagt **€ 22.956,34** of **10,09%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **269,67%** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **daling** met **0,24%**.

De sterke stijging van de belastingen is te verklaren door het feit dat het AGB Zwevegem niet langer onder de rechtspersonenbelasting valt, maar onder de **vennootschapsbelasting**.

3.2.5. Financiële kosten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
65 Financiële kosten	44.833,55	42.241,77	39.636,73	37.143,96	37.137,19
650 Kosten van schulden	44.828,44	42.229,69	39.630,94	37.032,19	37.032,19
657 Diverse financiële kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
659 Overige diverse financiële kosten	5,11	12,08	5,79	111,77	105,00

De rubriek 65 financiële kosten bedraagt **€ 37.143,96** of **16,33%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **0,02%** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **daling** met **6,29%**.

3.3. Ontvangsten

3.3.1. Opbrengsten uit de werking

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
70 Opbrengsten uit de werking	72.214,27	122.505,65	121.871,85	299.979,85	239.233,00
700 Verkopen en dienstprestaties (verkopen dranken)	50.976,35	41.656,41	57.759,60	78.634,59	50.000,00
701 Toegangsgelden	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
702 Dienstprestaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704 Tussenkomen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
705 Verhuring en verpachting (verhuur machinezaal & polyvalente zaal)	16.075,00	32.619,00	52.409,01	58.368,18	60.000,00
706 Concessies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
707 Doorfacturatie (diverse- en energiekosten) (prijs subsidies)	5.162,92	48.230,24	11.703,24	162.977,08	127.233,00

De rubriek 70 opbrengsten uit de werking bedraagt **€ 299.979,85** of **99,47%** van de totale ontvangsten. Dit is een **stijging** met **25,39%** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 1-2018.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **stijging** met **146,14%**.

De verkoop van dranken stijgt in vergelijking met boekjaar 2017, de opbrengsten uit verhuring en verpachting stijgen in vergelijking met boekjaar 2017.

De stijging van doorfacturatie prijs subsidie kan verklaard worden door de verschuiving van de rubriek 7409 (overige specifieke werkingssubsidies). De verschuiving van rubriek gebeurde naar aanleiding van een aanbeveling (MAR 707 gebruiken in plaats van MAR 7409) van het Agentschap Binnenlands Bestuur.

3.3.2. Fiscale opbrengsten en boetes

Geen fiscale opbrengsten en boetes in het AGB.

3.3.3. Subsidies en andere operationele opbrengsten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
74 Subsidies en andere operationele opbrengsten	112.952,73	116.917,54	125.882,54	1.586,81	23.700,00
740 Werkingsubsidies	111.538,31	115.361,65	125.193,29	0,00	22.200,00
7400 Gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7402 Overige algemene werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7405 Specifieke werkingsubsidies - personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7406 Specifieke werkingsubsidies - divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7409 Overige specifieke werkingsubsidies (prijsubsidies)	111.538,31	115.361,65	125.193,29	0,00	22.200,00
744 Inhouding pensioen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
745 Recuperaties van kosten	1.389,42	707,24	689,25	1.586,81	1.500,00
747 Diverse operationele opbrengsten	25,00	848,65	0,00	0,00	0,00

De rubriek 74 subsidies en andere operationele opbrengsten bedraagt **€ 1.586,81** of **0,53%** van de totale ontvangsten. Dit is een **daling** met **93,30%** ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-1.

Ten opzichte van de **rekening** 2017 is dit een **daling** met **98,74%**.

De wijziging ten opzichte van rekening 2017 kan verklaard worden door verschuiving van rubriek, zie hoofdstuk 3.3.1.

3.3.4. Financiële opbrengsten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-1
75 Financiële opbrengsten	6,23	0,01	0,00	0,00	50,00
750 Opbrengsten uit financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
751 Opbrengsten uit vlottende activa	6,23	0,00	0,00	0,00	50,00
753 Kapitaal- en intrestsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
758 Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
759 Andere financiële opbrengsten	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00

De rubriek 75 financiële opbrengsten bedraagt **€ 0,00** of **0,00%** van de totale ontvangsten.

4. Investeringsbudget

Er werden geen investering geboekt in boekjaar 2018.

5. De balans

5.1. Vlottende activa

5.1.1. Liquide middelen en geldbeleggingen

De liquide middelen en geldbeleggingen bedragen **€ 47.840,75** op **31.12.2018**.

De leningslasten tweede semester 2017 voor de ING lening werden door ING pas begin 2018 verwerkt. De leningslasten tweede semester 2018 werden door ING eind 2018 verwerkt.

5.1.2. Vorderingen op korte termijn

Vorderingen uit ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Op 31.12.2018 bedragen de vorderingen uit ruiltransacties **€ 14.095,18**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 13.723,98.

Vorderingen uit niet-ruiltransacties

Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Het betreft de vorderingen uit fiscale opbrengsten en de vorderingen uit subsidies.

Op 31.12.2018 bedragen de vorderingen uit niet-ruiltransacties **€ 0,00**.

Het bedrag in 2017 had betrekking op terug te vorderen BTW.

5.1.3. Voorraden en bestellingen in uitvoering

Op 31.12.2018 bedraagt de voorraad inzake dranken **€ 6.650,70**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 4.573,98.

5.1.4. Overlopende rekeningen van het actief

Op 31.12.2018 bedragen de overlopende rekeningen van het actief **€ 3.458.905,92**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 3.496.915,88.

De waarde van de polyvalente zaal werd initieel bepaald op € 1.145.099,00. Het AGB betaalde in 2010 € 750.000,00 en in 2011 € 250.000,00 aan de gemeente Zwevegem. Er rest bijgevolg 145.099,00 euro.

De waarde van de machinezaal werd initieel bepaald op 2.565.000,00 euro.

Het zakelijk recht werd bij aanvang voor polyvalente zaal ingeschreven op AR 490050 (1.145.099,00) en voor de machinezaal op AR 490051 (2.565.000,00).

Een deel wordt jaarlijks in resultaat genomen, voor polyvalente zaal volgens principe 1/99 (11.566,66 euro), voor machinezaal volgens principe 1/97 (26.443,30 euro).

Totaal bedrag is bijgevolg 38.009,96 euro, de jaarlijkse wijziging op betreffende rubriek.

Die boekingswijze werd bepaald in overleg met de revisor en de BTW administratie (in functie van de afgesproken ruling).

5.2. Vaste activa

Geen vast actief in het AGB.

5.3. Schulden

5.3.1. Schulden uit ruiltransacties (korte termijn)

Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties

Onder de diverse schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

Op 31.12.2018 bedragen de diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties **€ 2.528,22**.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Leveranciers	0,97	19.270,31
Te ontvangen facturen	2.618,00	11.147,34
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest aan kredietinstellingen - ING	0,00	50.740,63
Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-90,75	0,00
Te betalen en terug te betalen borgtochten	0,00	340,00
	2.528,22	81.498,28

5.3.2. Schulden uit niet-ruiltransacties (korte termijn)

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

Op 31.12.2018 bedragen de schulden uit niet-ruiltransacties (KT) **€ 35.590,97**, het betreft de provisijs voor de vennootschapsbelasting (€ 29.232,09) en de te betalen BTW (€ 6.358,88).

5.3.3. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (korte termijn)

Onder deze schulden worden de schulden of de gedeelten van de schulden opgenomen die oorspronkelijk op een termijn van meer dan een jaar verschuldigd waren, maar die binnen de twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na balansdatum moeten worden betaald. Deze schulden ontstaan dus door de overboeking van een schuld of van een gedeelte van een schuld uit de rubriek I.B. 'Schulden op lange termijn' naar de rubriek I.A.4 'Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen'.

Op 31.12.2018 bedragen de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen **€ 90.439,17**.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - ING	62.500,00	62.500,00
Overige leningen	27.939,17	27.939,18
	90.439,17	90.439,18

De overige leningen betreffen de erfpachtvergoeding, deze is als volgt samen gesteld:

De waarde van de polyvalente zaal werd initieel bepaald op € 1.145.099,00. Het AGB betaalde in 2010 € 750.000,00 en in 2011 € 250.000,00 aan de gemeente Zwevegem. Er rest bijgevolg 145.099,00 euro.

Dit bedrag werd vanaf 2013 gespreid over 97 jaren of € 1.495,87 per jaar.

De waarde van de machinezaal werd bepaald op € 2.565.000,00.

Dit bedrag werd vanaf 2013 gespreid over 97 jaren of € 26.443,30 per jaar.

De totale jaarlijkse vergoeding aan de gemeente bedraagt bijgevolg 27.939,17 euro.

5.3.4. Schulden uit ruiltransacties (lange termijn)

Financiële schulden

Onder de financiële schulden die behoren tot de schulden uit ruiltransacties worden schulden opgenomen die verband houden met de thesaurie en die niet gekoppeld zijn aan, of voortvloeien uit de courante werking van de besturen.

Op 31.12.2018 bedragen de financiële schulden (LT) **€ 3.295.774,85**.

	2018	2017
Leningen ten laste van bestuur - ING	781.250,00	843.750,00
Overige schulden op > 1j PZ	134.627,94	136.123,80
Overige schulden op > 1j MACH	2.379.896,91	2.406.340,21
	3.295.774,85	3.386.214,01

5.4. Netto-actief

Het netto-actief bestaat uit het overig netto-actief (= sluitpost van de balans die ervoor zorgt dat de actief- en passiefzijde met elkaar in evenwicht zijn), het overgedragen overschot/tekort van het boekjaar en de investeringssubsidies en -schenkingen.

Op 31.12.2018 bedraagt het netto-actief **€ 103.159,34**, vorig boekjaar bedroeg het netto-actief € 64.955,35.

6. De staat van opbrengsten en kosten

De staat van opbrengsten en kosten geeft een overzicht van alle kosten en opbrengsten (inclusief de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten). Onderstaand enkel een overzicht van de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten, voor bespreking kaskosten en kasopbrengsten, zie hoofdstuk Exploitatiebudget.

Het Overschot van het boekjaar bedraagt voor 2018 **€ 38.203,99**.

6.1. Niet-kaskosten

Een deel van het zakelijk recht (zie hoofdstuk 5.1.4.) wordt jaarlijks in resultaat genomen, voor polyvalente zaal volgens principe 1/99 (11.566,66 euro), voor machinezaal volgens principe 1/97 (26.443,30 euro).

Totaal bedrag is bijgevolg 38.009,96 euro, dit wordt ingeboekt via rekening 610200 Overige vergoedingen voor het gebruik van onroerende goederen.

Er is een voorraadwijziging ten bedrage van € 2.076,72 (credit).

6.2. Niet-kasopbrengsten

Er zijn geen niet-kasopbrengsten in het AGB.

7. Bijlagen

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening	18
Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening	19
J1: De doelstellingenrekening	20
J2: De exploitatierekening	21
J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	22
J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (geen in boekjaar 2018)	
J5: De liquiditeitenrekening	23
J6: De balans	25
J7: De staat van opbrengsten en kosten	27
 <u>Schema's van toelichting bij de jaarrekening:</u>	
TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein	28
TJ2: Evolutie van de exploitatierekening	29
TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	30
TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen	32
TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen	34
TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening	35
TJ7: De toelichting bij de balans	37
 <u>Schema's volgens de vennootschapsboekhouding:</u>	
Resultatenrekening	40
Balans	41
Doelstellingenrealisatie prioritair beleid	43
Jaarrekening voor neerlegging NBB	47

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	111.169,42	108.868,00	132.368,00
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>301.566,66</i>	<i>262.983,00</i>	<i>245.483,00</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>190.397,24</i>	<i>154.115,00</i>	<i>113.115,00</i>
1. Exploitatie-uitgaven	227.429,43	191.147,19	150.147,19
2. Nettokosten van de schulden	37.032,19	37.032,19	37.032,19
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	127.471,36	127.471,36	127.471,36
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	<i>90.439,17</i>	<i>90.439,17</i>	<i>90.439,17</i>
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	<i>37.032,19</i>	<i>37.032,19</i>	<i>37.032,19</i>
Autofinancieringsmarge (I-II)	-16.301,94	-18.603,36	4.896,64

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	74.137,23	71.835,81	95.335,81
<i>A. Uitgaven</i>	227.429,43	191.147,19	150.147,19
<i>B. Ontvangsten</i>	301.566,66	262.983,00	245.483,00
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	301.566,66	262.983,00	245.483,00
II. Investeringsbudget (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)	-90.439,17	-90.439,17	-90.439,17
<i>A. Uitgaven</i>	90.439,17	90.439,17	90.439,17
1. Aflossing financiële schulden	90.439,17	90.439,17	90.439,17
a. Periodieke aflossingen	90.439,17	90.439,17	90.439,17
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-16.301,94	-18.603,36	4.896,64
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	40.118,68	40.118,68	72.948,03
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	23.816,74	21.515,32	77.844,67
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	23.816,74	21.515,32	77.844,67

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	127.583,13		-127.583,13	127.576,36	50,00	-127.526,36	127.576,36	50,00	-127.526,36
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	127.583,13		-127.583,13	127.576,36	50,00	-127.526,36	127.576,36	50,00	-127.526,36
Exploitatie	37.143,96		-37.143,96	37.137,19	50,00	-37.087,19	37.137,19	50,00	-37.087,19
Investerings									
Andere	90.439,17		-90.439,17	90.439,17		-90.439,17	90.439,17		-90.439,17
Beleidsdomein VRIJETIJD	190.285,47	301.566,66	111.281,19	154.010,00	262.933,00	108.923,00	113.010,00	245.433,00	132.423,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen		58.368,18	58.368,18	6.400,00	62.000,00	55.600,00	6.400,00	52.000,00	45.600,00
Exploitatie		58.368,18	58.368,18	6.400,00	62.000,00	55.600,00	6.400,00	52.000,00	45.600,00
Investerings									
Andere									
Overig beleid	190.285,47	243.198,48	52.913,01	147.610,00	200.933,00	53.323,00	106.610,00	193.433,00	86.823,00
Exploitatie	190.285,47	243.198,48	52.913,01	147.610,00	200.933,00	53.323,00	106.610,00	193.433,00	86.823,00
Investerings									
Andere									
Totalen	317.868,60	301.566,66	-16.301,94	281.586,36	262.983,00	-18.603,36	240.586,36	245.483,00	4.896,64
Exploitatie	227.429,43	301.566,66	74.137,23	191.147,19	262.983,00	71.835,81	150.147,19	245.483,00	95.335,81
Investerings									
Andere	90.439,17		-90.439,17	90.439,17		-90.439,17	90.439,17		-90.439,17

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	37.143,96		-37.143,96	37.137,19	50,00	-37.087,19	37.137,19	50,00	-37.087,19
Beleidsdomein VRIJETIJD	190.285,47	301.566,66	111.281,19	154.010,00	262.933,00	108.923,00	113.010,00	245.433,00	132.423,00
Totalen	227.429,43	301.566,66	74.137,23	191.147,19	262.983,00	71.835,81	150.147,19	245.483,00	95.335,81

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN									
Beleidsdomein VRIJETIJD									
Totalen									

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	74.137,23	71.835,81	95.335,81
<i>A. Uitgaven</i>	227.429,43	191.147,19	150.147,19
<i>B. Ontvangsten</i>	301.566,66	262.983,00	245.483,00
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	301.566,66	262.983,00	245.483,00
II. Investeringsbudget (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)	-90.439,17	-90.439,17	-90.439,17
<i>A. Uitgaven</i>	90.439,17	90.439,17	90.439,17
1. Aflossing financiële schulden	90.439,17	90.439,17	90.439,17
a. Periodieke aflossingen	90.439,17	90.439,17	90.439,17
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-16.301,94	-18.603,36	4.896,64
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	40.118,68	40.118,68	72.948,03
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	23.816,74	21.515,32	77.844,67
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	23.816,74	21.515,32	77.844,67

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investeringsen					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	3.527.492,55	3.638.071,53
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	47.840,75	118.839,34
B. Vorderingen op korte termijn	14.095,18	17.742,33
1. Vorderingen uit ruiltransacties	14.095,18	13.723,98
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		4.018,35
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	6.650,70	4.573,98
D. Overlopende rekeningen van het actief	3.458.905,92	3.496.915,88
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa		
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa		
C. Materiële vaste activa		
1. Gemeenschapsgoederen		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>		
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Ertgoed</i>		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa		
TOTAAL ACTIVA	3.527.492,55	3.638.071,53

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	3.424.333,21	3.573.116,18
A. Schulden op korte termijn	128.558,36	186.902,17
1. Schulden uit ruiltransacties	2.528,22	81.498,28
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.528,22	81.498,28
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	35.590,97	14.964,71
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	90.439,17	90.439,18
B. Schulden op lange termijn	3.295.774,85	3.386.214,01
1. Schulden uit ruiltransacties	3.295.774,85	3.386.214,01
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	3.295.774,85	3.386.214,01
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	103.159,34	64.955,35
TOTAAL PASSIVA	3.527.492,55	3.638.071,53

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	263.362,67	218.692,29
A. Operationele kosten	226.218,71	179.055,56
1. Goederen en diensten	203.262,37	156.043,53
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	22.956,34	23.012,03
B. Financiële kosten	37.143,96	39.636,73
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	301.566,66	247.754,39
A. Operationele opbrengsten	301.566,66	247.754,39
1. Opbrengsten uit de werking	299.979,85	121.871,85
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		125.193,29
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies		125.193,29
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	1.586,81	689,25
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	38.203,99	29.062,10
A. Operationeel overschot/tekort	75.347,95	68.698,83
B. Financieel overschot/tekort	-37.143,96	-39.636,73
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	38.203,99	29.062,10
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	38.203,99	29.062,10

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2018

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Uitgaven		227.429,43	37.143,96	190.285,47
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>190.285,47</i>		<i>190.285,47</i>
1. Goederen en diensten	60/1	167.329,13		167.329,13
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62			
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	22.956,34		22.956,34
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>37.143,96</i>	<i>37.143,96</i>	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		301.566,66		301.566,66
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>301.566,66</i>		<i>301.566,66</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	299.979,85		299.979,85
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740			
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	1.586,81		1.586,81
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>			
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		74.137,23	-37.143,96	111.281,19

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		227.429,43	181.199,70	150.632,27
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>190.285,47</i>	<i>141.562,97</i>	<i>108.390,50</i>
1. Goederen en diensten	60/1	167.329,13	118.550,94	103.822,14
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62			
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	22.956,34	23.012,03	4.568,36
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>37.143,96</i>	<i>39.636,73</i>	<i>42.241,77</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		301.566,66	247.754,39	239.423,20
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>301.566,66</i>	<i>247.754,39</i>	<i>239.423,19</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	299.979,85	121.871,85	122.505,65
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies			125.193,29	115.361,65
a. Algemene werkingssubsidies				
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4			
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9		125.193,29	115.361,65
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	1.586,81	689,25	1.555,89
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>			<i>0,01</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		74.137,23	66.554,69	88.790,93

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Investerings in financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Investerings in materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21			
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN				

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	252			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2			
TOTAAL ONTVANGSTEN				

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

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

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet en min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet en min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet en min aanrekeningen

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		74.137,23	66.554,69	88.790,93
<i>A. Uitgaven</i>		227.429,43	181.199,70	150.632,27
<i>B. Ontvangsten</i>		301.566,66	247.754,39	239.423,20
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		301.566,66	247.754,39	239.423,20
II. Investeringsbudget (B-A)				
<i>A. Uitgaven</i>				
<i>B. Ontvangsten</i>				
III. Andere (B-A)		-90.439,17	-90.439,15	-90.439,15
<i>A. Uitgaven</i>		90.439,17	90.439,15	90.439,15
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	90.439,17	90.439,15	90.439,15
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>				
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-16.301,94	-23.884,46	-1.648,22
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		40.118,68	64.003,14	65.651,36
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		23.816,74	40.118,68	64.003,14

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		23.816,74	40.118,68	64.003,14

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie			
II. Investerings			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	0,00	0,00	0,00

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa						
Totaal financiële vaste activa						

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Afschrijvingen	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting							
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa							

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	3.386.214,01			-90.439,16	3.295.774,85
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	979.873,80			-63.995,86	915.877,94
1. Leningen ten laste van het bestuur	979.873,80			-63.995,86	915.877,94
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	2.406.340,21			-26.443,30	2.379.896,91
1. Leningen ten laste van derden	2.406.340,21			-26.443,30	2.379.896,91
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	90.439,18		90.439,17	90.439,16	90.439,17
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	90.439,18		90.439,17	90.439,16	90.439,17
1. Leningen ten laste van het bestuur	90.439,18		90.439,17	90.439,16	90.439,17
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	3.476.653,19		90.439,17		3.386.214,02

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016			35.893,25		35.893,25
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans			35.893,25		35.893,25
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			29.062,10		29.062,10
V. Balans op einde boekjaar 2017			64.955,35		64.955,35
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			38.203,99		38.203,99
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			38.203,99		38.203,99
VII. Balans op einde boekjaar 2018			103.159,34		103.159,34

Geconsolideerd

RESULTATENREKENING	CODES	BOEKJAAR	BOEKJAAR	BUDGET	BUDGET
		2.018,00	2.017,00	2.018,00	2.017,00
I. Werkingsopbrengsten en geproduceerde vaste activa	70/74	301.566,66	247.754,39	262.933,00	257.850,00
A. Werkingsopbrengsten	70	299.979,85	121.871,85	239.233,00	110.150,00
1. <i>Werkingsopbrengsten</i>	700/7-9	299.979,85	121.871,85	239.233,00	110.150,00
2. <i>Recuperatie specifieke kosten sociale dienst</i>	708	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Voorraadwijzigingen	71	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Geproduceerde vaste activa	72	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Interne facturatie	73	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere opbrengsten	74	1.586,81	125.882,54	23.700,00	147.700,00
II. Werkingskosten	60/64	226.218,71	179.055,56	154.010,00	118.780,00
A. Verbruikte goederen en verstrekte diensten	60	69.134,56	48.877,79	45.000,00	45.000,00
1. <i>Aankoop goederen</i>	600/7	71.990,76	50.624,72	45.000,00	45.000,00
2. <i>Specifieke kosten sociale dienst</i>	608	-779,48	-1.229,56	0,00	0,00
3. <i>Voorraadwijzigingen</i>	609	-2.076,72	-517,37	0,00	0,00
B. Diensten, diverse leveringen en interne facturatie	61	134.127,81	107.165,74	102.800,00	67.620,00
1. <i>Leveringen en diensten</i>	610/7-9	134.127,81	107.165,74	102.800,00	67.620,00
2. <i>Interne facturatie</i>	618	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, immateriële en materiële vaste activa	630	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Waardeverminderingen op voorraden en vorderingen	631/4	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Voorzieningen voor risico's en kosten	635/7	0,00	0,00	0,00	0,00
G. Andere werkingskosten	640/8	22.956,34	23.012,03	6.210,00	6.160,00
H. Als herstructureringskosten geactiveerde werkingskosten (-)	649	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Werkingsresultaat	70/64	75.347,95	68.698,83	108.923,00	139.070,00
IV. Financiële opbrengsten	75	0,00	0,00	50,00	50,00
A. Opbrengsten uit financiële vaste activa	750	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Opbrengsten uit vlottende activa	751	0,00	0,00	50,00	50,00
C. Overige financiële opbrengsten	752/9	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Financiële kosten	65	37.143,96	39.636,73	37.137,19	39.735,94
A. Kosten van schulden	650	37.032,19	39.630,94	37.032,19	39.630,94
B. Waardeverminderingen op vlottende activa andere dan bedoeld onder II.E.	651	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Andere financiële kosten	652/9	111,77	5,79	105,00	105,00
VI. Resultaat van de gewone activiteiten	70/65	38.203,99	29.062,10	71.835,81	99.384,06
VII. Uitzonderlijke opbrengsten	76	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen op immateriële en materiële vaste activa	760	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	761	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	762	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	763	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere uitzonderlijke opbrengsten	764/9	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Uitzonderlijke kosten	66	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	660	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Waardeverminderingen op financiële vaste activa	661	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	662	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	663	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere uitzonderlijke kosten	664/8	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Als herstructureringskosten geactiveerde uitzonderlijke kosten (-)	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Resultaat van het boekjaar		38.203,99	29.062,10	71.835,81	99.384,06
A. Te bestemmen positief resultaat (+)		38.203,99	29.062,10	71.835,81	99.384,06
Te bestemmen negatief resultaat (-)		0,00	0,00	0,00	0,00
1. <i>Positief resultaat van het boekjaar (+)</i>	7/66	38.203,99	29.062,10	71.835,81	99.384,06
2. <i>Negatief resultaat van het boekjaar (-)</i>	6/76	0,00	0,00	0,00	0,00
2. <i>Overgedragen resultaat</i>					
a. <i>Gecumuleerd overschot van het vorige boekjaar (+)</i>	790	0,00	0,00	0,00	0,00
b. <i>Gecumuleerd tekort van het vorige boekjaar (-)</i>	690	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Onttrekking aan het kapitaal, de reserves, en de gemeentelijke bijdrage					
1. <i>Onttrekking aan het kapitaal</i>	791	0,00	0,00	0,00	0,00
2. <i>Onttrekking aan de reserves</i>	792	0,00	0,00	0,00	0,00
3. <i>Onttrekking aan de gemeentelijke bijdrage</i>	794	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toevoeging aan het kapitaal, de reserves, en de gemeentelijke bijdrage					
1. <i>Toevoeging aan het kapitaal</i>	691	0,00	0,00	0,00	0,00
2. <i>Toevoeging aan de reserves</i>	692	0,00	0,00	0,00	0,00
3. <i>Toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage</i>	694	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Over te dragen resultaat					
1. <i>Over te dragen bonus (-)</i>	693	-38.203,99	-29.062,10	0,00	0,00
2. <i>Over te dragen negatief resultaat (+)</i>	793	0,00	0,00	0,00	0,00

Geconsolideerd

BALANS NA RESULTAATSVERDELING		CODES	BOEKJAAR 2018	BOEKJAAR 2017
<u>ACTIVA</u>				
<i>Vaste activa</i>		<i>20/28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I.	Oprichtingskosten	20	0,00	0,00
II.	Immateriële Vaste Activa	21	0,00	0,00
III.	Materiële Vaste Activa	22/27	0,00	0,00
A.	Terreinen en gebouwen	22	0,00	0,00
B.	Installaties, machines en uitrusting	23	0,00	0,00
C.	Meubilair en rollend materieel	24	0,00	0,00
D.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
E.	Overige materiële vaste activa	26	0,00	0,00
F.	Vaste activa in aanbouw en vooruitbetaling	27	0,00	0,00
IV.	Financiële Vaste Activa	28	0,00	0,00
A.	Belangen in rechtspersonen	280	0,00	0,00
B.	Vorderingen en effecten	281/5	0,00	0,00
C.	Borgtochten betaald in contanten	288	0,00	0,00
<i>Vlottende activa</i>		<i>29/58</i>	<i>3.527.492,55</i>	<i>3.638.071,53</i>
V.	Vorderingen op meer dan één jaar	29	0,00	0,00
A.	Werkingsvorderingen	290	0,00	0,00
B.	Overige vorderingen	291	0,00	0,00
C.	Vorderingen wegens subsidies	292	0,00	0,00
VI.	Voorraden	3	6.650,70	4.573,98
VII.	Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	14.095,18	17.742,33
A.	Werkingsvorderingen	40	14.095,18	13.723,98
B.	Overige vorderingen	41	0,00	4.018,35
VIII.	Geldbeleggingen	50/53	0,00	0,00
IX.	Liquide middelen	54/58	47.840,75	118.839,34
X.	Overlopende rekeningen	490/1	3.458.905,92	3.496.915,88
TOTAAL DER ACTIVA		20/58	3.527.492,55	3.638.071,53

Geconsolideerd

BALANS NA RESULTAATSVERDELING		BOEKJAAR 2018	BOEKJAAR 2017
		CODES	
PASSIVA			
<i>Eigen middelen</i>		10/15	103.159,34
			64.955,35
I.	Kapitaal	10	0,00
III.	Herwaarderingsmeerwaarden	12	0,00
IV.	Gemeentelijke bijdrage in de werking en de aflossingen	13	0,00
V.	Gecumuleerd resultaat	14	103.159,34
VI.	Investeringsubsidies / schenkingen	15	0,00
			64.955,35
<i>Voorzieningen voor Risico's en Kosten</i>		16	0,00
			0,00
VII.	Voorzieningen voor risico's en kosten	16	0,00
A.	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160	0,00
B.	Voorzieningen voor belastingen	161	0,00
C.	Grote herstellings- en onderhoudswerken	162	0,00
D.	Overige risico's en kosten	163/9	0,00
			0,00
<i>Schulden</i>		17/49	3.424.333,21
			3.573.116,18
VIII.	Schulden op meer dan één jaar	17	3.295.774,85
A.	Financiële schulden	170/4	3.295.774,85
			3.386.214,01
1.	Leasingschulden en soortgelijke	172	0,00
			0,00
2.	Kredietinstellingen	173	781.250,00
			843.750,00
3.	Overige leningen	174	2.514.524,85
			2.542.464,01
B.	Werkings- en handelsschulden	175	0,00
			0,00
C.	Ontvangen vooruitbetalingen en tijdelijk werkkapitaal	176/7	0,00
			0,00
D.	Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00
			0,00
E.	Overige schulden	179	0,00
			0,00
IX.	Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	128.558,36
A.	Schulden op meer dan één jaar, die binnen het jaar vervallen	42	90.439,17
			90.439,18
B.	Financiële schulden	43	0,00
			0,00
1.	Kredietinstellingen	430/8	0,00
			0,00
2.	Overige leningen	439	0,00
			0,00
C.	Werkings- en handelsschulden	44	2.528,22
			81.498,28
D.	Diverse schulden : ontvangen voorschotten	46	0,00
			0,00
E.	Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	45	0,00
			0,00
1.	Belastingen	450/3	0,00
			0,00
2.	Bezoldigingen met sociale lasten	454/9	0,00
			0,00
F.	Overige schulden	47/8	35.590,97
			14.964,71
X.	Overlopende rekeningen	492/9	0,00
			0,00
TOTAAL DER PASSIVA		10/49	3.527.492,55
			3.638.071,53

Strategische doelstelling: SD1
De site Transfo in de markt plaatsen als een attractief herbestemmingsproject van een industriële site met regionale uitstraling
Prioritaire doelstelling: BD1

De site op de meest rendabele manier exploiteren in overeenstemming met de statuten, de beheersovereenkomst en het ondernemingsplan

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	58.368,18	6.400,00	62.000,00	6.400,00	52.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan AP1.2:

Aantrekken nieuwe activiteiten in polyvalente- en machinezaal

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	58.368,18	6.400,00	62.000,00	6.400,00	52.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC1.2.01: Aantrekken van receptieve activiteiten (evenementen): onderzoek voor samenwerking met eventbureaus**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	58.368,18	0,00	60.000,00	0,00	50.000,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2016-12-31	JA	Er wordt nauw samen gewerkt met het eventbureau Comemotion, in november werd een mailing gedaan naar 4000 adressen van Marketing- en HR-managers.
2017-12-31	JA	Wervende info-folder werd opgemaakt.
2018-12-31	JA	Folder werd geactualiseerd en website werd attractief gemaakt.

- **AC1.2.02: Uitwerken educatief pakket voor scholen**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2016-12-31	JA	Uitwerken educatief pakket werd toegewezen aan gespecialiseerd bureau Impressant die het tegen eind april 2017 zal finaliseren om operationeel te worden vanaf september 2017 (nieuw schooljaar).
2017-12-31	JA	Scholen werden aangeschreven.
2018-12-31	JA	Wervende folder voor de scholen werd opgemaakt en verstuurd: doelgroep 5de en 6de leerjaar, 1ste middelbaar TSO.

- **AC1.2.03: Uitwerken promotioneel pakket voor verenigingen/groepen**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2018-12-31	JA	Promofolders Transfo werden bezorgd aan wandelclubs, socio-culturele verenigingen en aan lokale B&B's samen met brochure "Beleef Zwevegem" in functie van organiseren van arrangementen.

- AC1.2.04: Publiceren algemene promofolder**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

Meting op	Meetwaarde	Info
2018-12-31	JA	Promofolder met de nieuwe bestemmingen op Transfo werd opgemaakt volgens A-B-C-D-E-concept (avontuur, business, cultuur, duurzame energie, educatie).

- AC1.2.05: Organiseren van geleide bezoeken (scholen, groepen)**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.400,00	2.000,00	1.400,00	2.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

Meting op	Meetwaarde	Info
2018-12-31	JA	Een 20-tal groepen brachten een bezoek aan Transfo onder leiding van een gids.

- AC1.2.06: Organiseren event n.a.v. Open Monumentendag en de opening van de nieuwe infrastructurale realisaties**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

Meting op	Meetwaarde	Info
2018-12-31	JA	In samenwerking met de provincie West-Vlaanderen, Leiedal, gemeente Zwevegem en de brandweer werd een openluchtevent georganiseerd op de site met 8000 bezoekers het 2de weekend van september, terzelftertijd werd ook de tentoonstelling "Contrei" opgesteld in de polyvalente zaal met mogelijkheid voor geleid bezoek.

- **AC1.2.07: Organiseren pop-up tentoonstelling in kader van D E -verhaal**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2018-12-31	NEE	Dit werd verdaagd naar 2019 in functie van het klimaatfestival.

- **AC1.2.08: Organiseren shows voor de scholen i.s.m. Technopolis**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2018-12-31	JA	In november werden gedurende 2 dagen 4 shows georganiseerd voor 1400 leerlingen rond het thema gas en lucht: doelgroep kleuters, 1ste t.e.m. 3de leerjaar.

20				1	EUR	
NAT.	Datum neerlegging	Nr.	Blz.	E.	D.	VKT 1

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

IDENTIFICATIEGEGEVENS (op datum van neerlegging)

NAAM: *Autonoom Gemeentebedrijf Zwevegem*

Rechtsvorm: *Andere rechtsvormen*

Adres: *Blokkestraat* Nr.: *29* Bus: *1*

Postnummer: *8550* Gemeente: *Zwevegem*

Land: *België*

Rechtspersonenregister (RPR) - Ondernemingsrechtbank van *Gent, afdeling Kortrijk*

Internetadres¹:

Ondernemingsnummer *BE 0832.665.321*

DATUM *27 / 09 / 2010* van de neerlegging van de oprichtingsakte OF van het recentste stuk dat de datum van bekendmaking van de oprichtingsakte en van de akte tot statutenwijziging vermeldt.

JAARREKENING *JAARREKENING IN EURO (2 decimalen)*
 goedgekeurd door de algemene vergadering van *27 / 05 / 2019*
 met betrekking tot het boekjaar dat de periode dekt van *01 / 01 / 2018* tot *31 / 12 / 2018*
 Vorig boekjaar van *01 / 01 / 2017* tot *31 / 12 / 2017*

De bedragen van het vorige boekjaar ~~zijn~~ ^{zijn niet} identiek met die welke eerder openbaar werden gemaakt.

Totaal aantal neergelegde bladen:¹¹..... Nummers van de secties van het standaardmodel die niet werden neergelegd omdat ze niet dienstig zijn: *6.1.1, 6.1.2, 6.1.3, 6.2, 6.4, 6.5, 6.7, 6.9, 7.1, 7.2, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19*

Marc Doutreluingne
Voorzitter

Jan Vanlangenhove
Secretaris

¹ Facultatieve vermelding.
² Schrapen wat niet van toepassing is.

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

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

Claude Vanwelden
Bellegemstraat 124, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Eliane Spincemaille
Vichtestraat 5, 8553 Otegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Dirk Desmet
Hinnestraat 19 bus G, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Sabine Poleyn
Otegemstraat 131, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Nele Roobrouck
Kwadestraat 22, 8551 Heestert, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Marc Desloovere
Luxemburglaan 24, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Brigitte Desmet
Kooigemstraat 70 bus A, 8554 Sint-Denijs, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Marc Doutreluingne
Priesterstraat 6, 8554 Sint-Denijs, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Karel Maertens
Peter Benoitstraat 13, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Erik Maes
Vredelaan 40, 8550 Zwevegem, België *Bestuurder*
25/03/2013 - 27/05/2019

Ewout Goudsmedt
Keiberg 11, 8552 Moen, België *Bestuurder*
27/03/2017 - 27/05/2019

Gerard Amelynck
Gaversstraat 3, 8550 Zwevegem, België *Commissaris*
27/05/2013 - 27/05/2019

Raf Deprez
Stijn Streuvelsstraat 26, 8551 Heestert, België *Commissaris*
25/09/2017 - 27/05/2019

BVBA CERTAM BEDRIJFSREVISOREN
Nr.: BE 0446.426.860 *Commissaris*
Kortrijkstraat 145, 8560 Wevelgem, België *26/05/2016 - 27/05/2019*

Vertegenwoordigd door:

Piet Dujardin (A01240)
(Bedrijfsrevisor)
Waterpoel 8, 8560 Wevelgem, België

VERKLARING BETREFFENDE EEN AANVULLENDE OPDRACHT VOOR NAZICHT OF CORRECTIE

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

De jaarrekening ~~werd~~ / **werd niet*** geverifieerd of gecorrigeerd door een externe accountant of door een bedrijfsrevisor die niet de commissaris is.

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

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

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

Naam, voornamen, beroep en woonplaats	Lidmaatschapsnummer	Aard van de opdracht (A, B, C en/of D)

* Schrapen wat niet van toepassing is.

** Facultatieve vermelding.

JAARREKENING

BALANS NA WINSTVERDELING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
ACTIVA				
OPRICHTINGSKOSTEN		20	.....	.....
VASTE ACTIVA		21/28	.....	.....
Immateriële vaste activa	6.1.1	21	.....	.....
Materiële vaste activa	6.1.2	22/27	.....	.....
Terreinen en gebouwen		22	.....	.....
Installaties, machines en uitrusting		23	.....	.....
Meubilair en rollend materieel		24	.....	.....
Leasing en soortgelijke rechten		25	.....	.....
Overige materiële vaste activa		26	.....	.....
Activa in aanbouw en vooruitbetalingen		27	.....	.....
Financiële vaste activa	6.1.3	28	.....	.....
VLOTTENDE ACTIVA		29/58	3.527.583,30	3.638.071,53
Vorderingen op meer dan één jaar		29	.....	.....
Handelsvorderingen		290	.....	.....
Overige vorderingen		291	.....	.....
Voorraden en bestellingen in uitvoering		3	6.650,70	4.573,98
Voorraden		30/36	6.650,70	4.573,98
Bestellingen in uitvoering		37	.....	.....
Vorderingen op ten hoogste één jaar		40/41	14.185,93	17.742,33
Handelsvorderingen		40	12.204,93	11.602,48
Overige vorderingen		41	1.981,00	6.139,85
Geldbeleggingen		50/53	.....	.....
Liquide middelen		54/58	47.840,75	118.839,34
Overlopende rekeningen		490/1	3.458.905,92	3.496.915,88
TOTAAL VAN DE ACTIVA		20/58	3.527.583,30	3.638.071,53

Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar	
PASSIVA				
	EIGEN VERMOGEN	10/15	103.159,34	64.955,35
	Kapitaal	10	.....	.....
	Geplaatst kapitaal	100	.....	.....
	Niet-opgevraagd kapitaal ⁴	101	.....	.....
	Uitgiftepremies	11	.....	.....
	Herwaarderingsmeerwaarden	12	.....	.....
	Reserves	13	.....	.....
	Wettelijke reserve	130	.....	.....
	Onbeschikbare reserves	131	.....	.....
	Voor eigen aandelen	1310	.....	.....
	Andere	1311	.....	.....
	Belastingvrije reserves	132	.....	.....
	Beschikbare reserves	133	.....	.....
	Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	14	103.159,34	64.955,35
	Kapitaalsubsidies	15	.....	.....
	Voorschot aan de vennoten op de verdeling van het netto-actief ⁵	19	.....	.....
	VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	16	.....	.....
	Voorzieningen voor risico's en kosten	160/5	.....	.....
	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	160	.....	.....
	Fiscale lasten	161	.....	.....
	Grote herstellings- en onderhoudswerken	162	.....	.....
	Milieuverplichtingen	163	.....	.....
	Overige risico's en kosten	164/5	.....	.....
	Uitgestelde belastingen	168	.....	.....

4 Bedrag in mindering te brengen van het geplaatste kapitaal

5 Bedrag in mindering te brengen van de andere bestanddelen van het eigen vermogen

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
SCHULDEN		17/49	3.424.423,96	3.573.116,18
Schulden op meer dan één jaar	6.3	17	3.295.774,85	3.386.214,01
Financiële schulden		170/4	3.295.774,85	3.386.214,01
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden		172/3	781.250,00	843.750,00
Overige leningen		174/0	2.514.524,85	2.542.464,01
Handelsschulden		175	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		176	.....	.....
Overige schulden		178/9	.....	.....
Schulden op ten hoogste één jaar	6.3	42/48	128.649,11	186.902,17
Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen		42	90.439,17	141.179,81
Financiële schulden		43	.....	.....
Kredietinstellingen		430/8	.....	.....
Overige leningen		439	.....	.....
Handelsschulden		44	2.618,97	30.417,65
Leveranciers		440/4	2.618,97	30.417,65
Te betalen wissels		441	.....	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen		46	.....	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten		45	35.590,97	14.964,71
Belastingen		450/3	35.590,97	14.964,71
Bezoldigingen en sociale lasten		454/9	.....	.....
Overige schulden		47/48	.....	340,00
Overlopende rekeningen		492/3	.....	.....
TOTAAL VAN DE PASSIVA		10/49	3.527.583,30	3.638.071,53

RESULTATENREKENING

	Toel.	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Bedrijfsopbrengsten en bedrijfskosten				
Brutomarge		9900	98.304,29	91.710,86
Waarvan: niet-recurrente bedrijfsopbrengsten		76A	.....	.....
Omzet*		70	150.910,95	121.871,85
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen*		60/61	203.262,37	156.043,53
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.4	62	.....	.....
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa		630	.....	.....
Waardeverminderingen op voorraden, op bestellingen in uitvoering en op handelsvorderingen: toevoegingen (terugnemingen)		631/4	.....	.....
Voorzieningen voor risico's en kosten: toevoegingen (bestedingen en terugnemingen)		635/8	.....	.....
Andere bedrijfskosten		640/8	3.284,26	8.047,32
Als herstructureringskosten geactiveerde bedrijfskosten ..(-)		649	.....	.....
Niet-recurrente bedrijfskosten		66A	.....	.....
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		9901	95.020,03	83.663,54
Financiële opbrengsten	6.4	75/76B	.....	.....
Recurrente financiële opbrengsten		75	.....	.....
Waarvan: kapitaal- en interestsubsidies		753	.....	.....
Niet-recurrente financiële opbrengsten		76B	.....	.....
Financiële kosten	6.4	65/66B	37.143,96	39.636,73
Recurrente financiële kosten		65	37.143,96	39.636,73
Niet-recurrente financiële kosten		66B	.....	.....
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting		9903	57.876,07	44.026,81
Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		780	.....	.....
Overboeking naar de uitgestelde belastingen		680	.....	.....
Belastingen op het resultaat		67/77	19.672,08	14.964,71
Winst (Verlies) van het boekjaar		9904	38.203,99	29.062,10
Onttrekking aan de belastingvrije reserves		789	.....	.....
Overboeking naar de belastingvrije reserves		689	.....	.....
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar		9905	38.203,99	29.062,10

RESULTAATVERWERKING

	Codes	Boekjaar	Vorig boekjaar
Te bestemmen winst (verlies)(+)/(-)	9906	<i>103.159,34</i>	<i>64.955,35</i>
Te bestemmen winst (verlies) van het boekjaar(+)/(-)	(9905)	<i>38.203,99</i>	<i>29.062,10</i>
Overgedragen winst (verlies) van het vorige boekjaar(+)/(-)	14P	<i>64.955,35</i>	<i>35.893,25</i>
Onttrekking aan het eigen vermogen	791/2	.....	.....
Toevoeging aan het eigen vermogen	691/2	.....	.....
aan het kapitaal en aan de uitgiftepremies	691	.....	.....
aan de wettelijke reserve	6920	.....	.....
aan de overige reserves	6921	.....	.....
Overgedragen winst (verlies)(+)/(-)	(14)	<i>103.159,34</i>	<i>64.955,35</i>
Tussenkost van de vennoten in het verlies	794	.....	.....
Uit te keren winst	694/7	.....	.....
Vergoeding van het kapitaal	694	.....	.....
Bestuurders of zaakvoerders	695	.....	.....
Werknemers	696	.....	.....
Andere rechthebbenden	697	.....	.....

STAAT VAN DE SCHULDEN

	Codes	Boekjaar
UITSPLITSING VAN DE SCHULDEN MET EEN OORSPRONKELIJKE LOOPTIJD VAN MEER DAN ÉÉN JAAR, NAARGELANG HUN RESTERENDE LOOPTIJD		
Totaal der schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	(42)	90.439,17
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan één jaar doch hoogstens 5 jaar .	8912	361.756,68
Totaal der schulden met een resterende looptijd van meer dan 5 jaar	8913	2.934.018,17
GEWAARBORGDE SCHULDEN (begrepen in de posten 17 en 42/48 van de passiva)		
Door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden		
Financiële schulden	8921	843.750,00
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	891	843.750,00
Overige leningen	901	.....
Handelsschulden	8981	.....
Leveranciers	8991	.....
Te betalen wissels	9001	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	9011	.....
Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	9021	.....
Overige schulden	9051	.....
Totaal van de door Belgische overheidsinstellingen gewaarborgde schulden	9061	843.750,00
Schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming		
Financiële schulden	8922	.....
Kredietinstellingen, leasingschulden en soortgelijke schulden	892	.....
Overige leningen	902	.....
Handelsschulden	8982	.....
Leveranciers	8992	.....
Te betalen wissels	9002	.....
Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	9012	.....
Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	9022	.....
Belastingen	9032	.....
Bezoldigingen en sociale lasten	9042	.....
Overige schulden	9052	.....
Totaal der schulden gewaarborgd door zakelijke zekerheden gesteld of onherroepelijk beloofd op activa van de onderneming	9062	.....

BETREKKINGEN MET VERBONDEN ONDERNEMINGEN, GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN, BESTUURDERS, ZAAKVOERDERS EN COMMISSARIS(SEN)

VERBONDEN OF GEASSOCIEERDE ONDERNEMINGEN

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Table with 2 columns: Codes, Boekjaar. Rows for codes 9294, 9295, and 9500.

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

BESTUURDERS EN ZAAKVOERDERS, NATUURLIJKE OF RECHTSPERSONEN DIE DE ONDERNEMING RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS CONTROLEREN ZONDER VERBONDEN ONDERNEMINGEN TE ZIJN, OF ANDERE ONDERNEMINGEN DIE DOOR DEZE PERSONEN RECHTSTREEKS OF ONRECHTSTREEKS GECONTROLEERD WORDEN

Uitstaande vorderingen op deze personen

Voornaamste voorwaarden betreffende de vorderingen, interestvoet, looptijd, eventueel afgeloste of afgeschreven bedragen of bedragen waarvan werd afgezien

Waarborgen toegestaan in hun voordeel

Table with 2 columns: Codes, Boekjaar. Rows for codes 9501 and 9502.

Andere betekenisvolle verplichtingen aangegaan in hun voordeel

DE COMMISSARIS(SEN) EN DE PERSONEN MET WIE HIJ (ZIJ) VERBONDEN IS (ZIJN)

Bezoldiging van de commissaris (exclusief BTW)

Table with 2 columns: Boekjaar. Row with value 2.471,91.

TRANSACTIONEN BUITEN NORMALE MARKTVOORWAARDEN DIE DIRECT OF INDIRECT ZIJN AANGEGAAN

Met de personen die een deelneming in de vennootschap in eigendom hebben

Aard van de transactie

Table with 2 columns: Boekjaar. Empty rows for recording values.

Met de ondernemingen waarin de vennootschap zelf een deelneming heeft

Aard van de transactie

Met de leden van de leidinggevende, toezichthoudende of bestuursorganen van de vennootschap

Aard van de transactie

WAARDERINGSREGELS

De oprichtingskosten worden lineair afgeschreven over een periode van 5 jaar.