

## 4. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2019

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 2019.

## ALGEMENE INHOUDELIJKE TOELICHTING PER ACTIVITEIT

### Fuifzaal FUTUR

De bezettingsgraad van Futur in 2019 is licht gedaald ten opzichte van 2018. Er zijn effectief 76 fuiven doorgegaan en 11 alternatieve verhuringen. Van de fuiven waren er 45 in categorie 1, 9 in categorie 2 en 22 in categorie 3. Dat maakt een totaal van 87 verhuringen. De daling van het aantal verhuringen is een gevolg van een toegenomen aantal last-minute annuleringen. Daartoe werd de termijn om de zaal definitief vast te leggen na een optie verkort naar 2 weken. Ook “de jaarlijkse traditie regel” wordt korter opgevolgd om het aantal annuleringen te verminderen.

Er werd vastgesteld dat de bezoekers steeds later naar evenementen/fuiven in Futur komen en dus minder consumeren. Vanaf september 2019 werd een derde part-time medewerker ingezet voor de Futur-exploitatie. Om de extra personeelskost te kunnen opvangen, werden zowel de huurprijzen als de drankprijzen vanaf september 2019 verhoogd. Hierdoor zijn de prijzen ook meer marktconform, daar waar in het verleden bepaalde dranken heel goedkoop werden verkocht. De huurprijs van de keuken werd verlaagd naar 150 euro voor alle categorieën. Dit om de verhuur hiervan aantrekkelijker te maken.

### 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 2019 heeft Optisport Turnhout NV het zwembad geëxploiteerd en is het dus voor het derde 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, binnen het projectgebied Park Heizijdse Velden, met private partijen en Stad/AGB Turnhout. Ook in 2019 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.

De uitbating van de dochtervennootschap *bvba Veldekenshof Feestservice* werd opgestart. Het Veldekenshof ligt strategisch binnen het projectgebied Park Heizijdse Velden 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 koper de bouwgrond doorverkoopt binnen een bepaalde termijn. In 2019 werd deze boeteclausule voor een drietal percelen van toepassing. De ontvangen schadevergoeding bedraagt 101.630 euro.

*Project “Nieuwe Erven”:* geen acties in 2019, 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 2019.

In 2019 werd aan de dochtervennootschap *Blairon nv* een toegestane lening voor 1.500.000 euro en een de kapitaalbreng voor 1.000.000 euro voorzien. Dit kadert in de realisatie van een masterplan om een aantal verlaten industriële terreinen in de stationsomgeving te laten herontwikkelen. Blairon NV wenst te investeren in het stadsvernieuwingsproject Niefhout door een grondpositie in te nemen en hierop ongeveer de helft van het Pioniersgebouw te laten realiseren. Het pioniersgebouw wordt het kloppende hart voor de nieuwe wijkontwikkeling aan de Stationsomgeving en biedt opportuniteiten voor de ontwikkeling van assistentiewoningen, een lokaal dienstencentrum, multi-functionele ontmoetingsruimtes, vernieuwende woonvormen en dergelijke meer.

## TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIE-UITGAVEN

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Uitgave	288.528	449.732	-161.204

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

### OPERATIONELE UITGAVEN

#### Goederen en diensten

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Goederen en diensten	60/1	182.641,66	313.522	-130.880,34

De werkelijke uitgaven voor de fuifzaal bedragen 164.787 euro en zijn 76.651 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 een 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 40.814 euro niet uitgevoerd.

Er werd voor 8.554 euro minder uitgegeven aan erelonen voor revisor, consultancy, juridische ondersteuning en notariskosten doordat deze budgetten uiteindelijk niet nodig bleken.

Het saldo van 4.861 euro omvat minder uitgaven voor allerlei werkingskosten.

#### Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Bezoldigingen	62	56.136,41	76.732	-20.595,59

De werkelijke bezoldigingen voor de personeelsleden in de fuifzaal zijn 20.596 euro lager dan geraamd. Dit komt onder andere doordat de bijkomende halftijdse medewerker pas vanaf september in dienst getreden is. De werkelijk betaalde permanentievergoeding is ongeveer 5.000 euro lager dan geraamd.

#### Andere operationele uitgaven

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Andere operationele uitgaven	640/7	2.252,12	3.360	-1.107,88

Dit betreft de uitgave voor de onroerende voorheffing.

### FINANCIËLE UITGAVEN

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Financiële uitgaven	65	47.497,88	56.118	-8.620,12

Deze uitgave betreft de verschuldigde intresten voor de lening van het zwembad en de leasing van de fuifzaal. De werkelijke intrestlast voor de lening van het zwembad is lager dan werd begroot.

## TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN

Exploitatie	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Ontvangsten	1.218.594	1.257.603	-39.009

### OPERATIONELE ONTVANGSTEN

#### Ontvangsten uit werking

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Ontvangsten uit werking	70	162.666,11	274.148	-111.481,89

De ontvangsten uit de exploitatie van de fuifzaal bedragen 154.378 euro en zijn voor 111.560 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 ) te ruim moeten worden geraamd, zijn ook de ontvangsten te ruim geraamd. Daarnaast moeten we vaststellen dat de ontvangsten lager zijn dan werd verwacht.

#### Fiscale ontvangsten en boetes

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Fiscale ontvangsten en boetes	73	1.000	0	1.000

Voor het niet naleven van het reglement voor de fuifzaal werd er een boete van 1.000 euro toegepast.

#### Werkingsubsidies

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
werkingsubsidies	740	951.282,09	969.651	-18.368,91

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. Daarnaast werd de jaarlijkse regularisatiepremie gesco's ontvangen. De toelage voor de algemene werking van 10.000 euro, werd niet opgevraagd. Betreffende de leninglast van het zwembad werd enkel de werkelijke kost opgevraagd.

#### Andere operationele ontvangsten

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Andere operationele ontvangsten	742/7	103.646,03	2.354	101.292,03

Voor de recuperaties van kosten door schade aan de fuifzaal werd een budget van 2.000 euro voorzien en de werkelijke inkomsten bedragen 1.771,83 euro. Voor de inhouding bij maaltijdcheques werd een budget van 354 euro voorzien en de werkelijke inkomsten bedragen 244,20 euro. In 2019 werd er een niet voorziene schadevergoeding van 101.630 euro ontvangen door toepassing van de boeteclausule bij doorverkoop van een drietal bouwgronden in het project Meuletiende.

### FINANCIËLE ONTVANGSTEN

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Financiële ontvangsten	75	0,00	11.450	-11.450

Er werden geen creditintresten op liquide middelen ontvangen. Omdat de toegestane lening door Blairon nv niet werd opgenomen in 2019, werden er ook geen intresten ontvangen.

**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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404

## TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Totaal	Algemene financiëring	Algemeen bestuur	Omgeving
<b>I. Uitgaven</b>		<b>288.528,07</b>	<b>50.128,10</b>	<b>10.462,90</b>	<b>7.013,48</b>
A. Operationele uitgaven		241.030,19	2.630,22	10.462,90	7.013,48
1. Goederen en diensten	60/1	182.641,66	432,06	10.462,90	6.959,52
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	56.136,41	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	2.252,12	2.198,16	0,00	53,96
B. Financiële uitgaven	65	47.497,88	47.497,88	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>1.218.594,23</b>	<b>951.282,09</b>	<b>0,00</b>	<b>109.917,98</b>
A. Operationele ontvangsten		1.218.594,23	951.282,09	0,00	109.917,98
1. Ontvangsten uit de werking	70	162.666,11	0,00	0,00	8.287,98
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	1.000,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	951.282,09	951.282,09	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	103.646,03	0,00	0,00	101.630,00
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>930.066,16</b>	<b>901.153,99</b>	<b>-10.462,90</b>	<b>102.904,50</b>

## TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Beleving
<b>I. Uitgaven</b>		<b>220.923,59</b>
A. Operationele uitgaven		220.923,59
1. Goederen en diensten	60/1	164.787,18
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	56.136,41
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>157.394,16</b>
A. Operationele ontvangsten		157.394,16
1. Ontvangsten uit de werking	70	154.378,13
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	1.000,00
3. Werkingssubsidies	740	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	2.016,03
B. Financiële ontvangsten	75	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>-63.529,43</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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404



## Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2019

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>288.528,07</b>	<b>315.194,09</b>	<b>337.837,81</b>
A. Operationele uitgaven		241.030,19	263.213,12	281.043,38
1. Goederen en diensten	60/1	182.641,66	213.006,83	216.395,35
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	56.136,41	41.111,27	56.200,26
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.252,12	9.095,02	8.447,77
B. Financiële uitgaven	65	47.497,88	51.980,97	56.794,43
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>1.218.594,23</b>	<b>1.389.422,33</b>	<b>1.169.591,48</b>
A. Operationele ontvangsten		1.218.594,23	1.389.422,33	1.169.591,48
1. Ontvangsten uit de werking	70	162.666,11	417.071,63	203.514,78
2. Fiscale ontvangsten en boetes		1.000,00	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	1.000,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		951.282,09	942.187,91	934.703,06
a. Algemene werkingssubsidies		951.282,09	929.756,93	922.272,08
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	938.851,12	929.756,93	922.272,08
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	12.430,97	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0,00	12.430,98	12.430,98
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	103.646,03	30.162,79	31.373,64
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>930.066,16</b>	<b>1.074.228,24</b>	<b>831.753,67</b>

## TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSUITGAVEN

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Uitgaven	545.141	1.407.437	-862.296

### INVESTERINGEN IN FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Andere financiële vaste activa	284/8	250.000	1.000.000	-750.000

In 2019 werd er in de dochtervennootschap Blairon nv een kapitaalbreng van 1.000.000 euro voorzien. Hiervan werd 250.000 euro volstort.

### INVESTERINGEN IN MATERIËLE VASTE ACTIVA

#### Terreinen en gebouwen

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Terreinen en gebouwen	220/3 -229	292.820	296.785	-3.965

Er werden voor 292.820 euro gronden aangekocht, groene vingers genaamd, die in het projectgebied Heizijdse Velden fungeren als blijvende multifunctionele groene zone tussen de verschillende woonlobben in het projectgebied.

#### Roerende goederen

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Roerende goederen	23/4	2.321	110.652	-108.331

In 2019 werd enkel een showtec led light bar aangekocht voor de fuifzaal. De overige geplande investeringen werden uitgesteld.

## TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSONTVANGSTEN

Investerings	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
Ontvangsten	2.321	90.000	-87.679

### INVESTERINGSSUBSIDIES EN -SCHENKINGEN

Rekening 2019	ARK	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
investeringssubsidie	150	2.321	90.000	-87.679

Er werd een investeringssubsidie toegekend voor de werkelijke investeringsuitgave van 2019.

**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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

<b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>Totaal</b>	<b>Algemene financiëring</b>	<b>Algemeen bestuur</b>
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>250.000,00</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	250.000,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>295.141,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		295.141,18	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	292.820,40	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	2.320,78	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. 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>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>545.141,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

<b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>Omgeving</b>	<b>Beleving</b>
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>250.000,00</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	250.000,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>292.820,40</b>	<b>2.320,78</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		292.820,40	2.320,78
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	292.820,40	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	2.320,78
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële 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>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>542.820,40</b>	<b>2.320,78</b>

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>Totaal</b>	<b>Algemene financiëring</b>	<b>Algemeen 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- 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 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 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- 4951/2</b>	<b>2.320,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>2.320,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

<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>2.320,78</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0,00</b>	<b>2.320,78</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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404



## Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>224.400</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	250.000	0	224.400
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>295.141</b>	<b>196.054</b>	<b>11.583</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		295.141	196.054	11.583
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	292.820	49.915	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	2.321	134.590	11.583
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	11.550	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>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>545.141</b>	<b>296.054</b>	<b>235.983</b>

## Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<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>2.321</b>	<b>79.196</b>	<b>11.583</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>2.321</b>	<b>79.196</b>	<b>11.583</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 : 2019  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000404

## Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2019

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
OVB:Overig Beleid (2014 - 9999)	85.319,09	35.820,37	49.498,72	33.452,95	51.866,14	116.570,59	116.570,59	0,00
AFI:Algemene Financiering (2014 - 9999)	28.989,00	1.513.200,93	-1.484.211,93	1.513.028,00	-1.484.039,00	32.100,00	756.514,00	-724.414,00
PB060:Turnhout is een warme, verdraagzame en hartelijke stad waarbij actief burgerschap centraal staat en de sociale cohesie versterkt wordt (2015 - 9999)	296.402,96	246.357,96	50.045,00	246.357,96	50.045,00	93.100,19	93.100,19	0,00
PB070:Turnhout is een leefbare stad (2015 - 9999)	921.100,00	917.135,30	3.964,70	917.135,30	3.964,70	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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>930.066</b>	<b>1.074.228</b>	<b>831.754</b>
A. Uitgaven	60/5-694	288.528	315.194	337.838
B. Ontvangsten	70/794	1.218.594	1.389.422	1.169.591
1. a. Belastingen en boetes	73	1.000	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	938.851	929.757	922.272
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9- 742/8-75	278.743	459.665	247.319
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-542.820</b>	<b>-216.858</b>	<b>-224.400</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	545.141	296.054	235.983
B. Ontvangsten	150-176-180- 21/28-4951/2	2.321	79.196	11.583
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-827.621</b>	<b>-804.162</b>	<b>-781.745</b>
A. Uitgaven		827.621	804.162	781.745
1. Aflossing financiële schulden		827.621	804.162	781.745
a. Periodieke aflossingen	421/4	827.621	804.162	781.745
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>-440.375</b>	<b>53.208</b>	<b>-174.391</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>4.310.911</b>	<b>4.257.702</b>	<b>4.432.094</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>		<b>3.870.536</b>	<b>4.310.911</b>	<b>4.257.702</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>3.870.536</b>	<b>4.310.911</b>	<b>4.257.702</b>

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
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 : 2019  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000404



## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

### A. Werkingssubsidies

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

### B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	project Veldekenshof - toegestane investeringssubsidie	0,00	0,00	0,00	0610	2019170876
	<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 2019 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:
  - er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
  - er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
  - het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
  - 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.

	2019	2018	Vershil
<b>Activa</b>	<b>12.093.664</b>	<b>12.305.666</b>	<b>-212.002</b>
Vlottende activa	5.950.953	6.358.307	-407.354
Vaste activa	6.142.711	5.947.359	195.352

#### 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.

	2019	2018	Vershil
<b>Passiva</b>	<b>12.093.664</b>	<b>12.305.666</b>	<b>-212.002</b>
Schulden	8.202.928	8.996.230	-793.302
Netto-actief	3.890.736	3.309.436	581.300

## 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 31/12/2019. 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 2019 werd een kapitaalbreng voor 1.000.000 euro en een toegestane lening voor een bedrag van 1.500.000 euro aan Blairon nv voorzien. Enkel de kapitaalverhoging werd voor 250.000 euro volstort.

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

Zichtrekening Belfius	996.213,78
Spaarrekening Belfius Treasury +	3.376.924,30
Kas	0,00
<b>ALGEMEEN TOTAAL</b>	<b>4.373.138,08</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	2019
<b>Vorderingen uit ruiltransacties</b>	
Werkingsvorderingen klanten fuifzaal Futur	20.530
Borgtochten fuifzaal Futur	2.167
<b>Totaal</b>	<b>22.697</b>
<b>Vorderingen uit niet ruiltransacties</b>	
Terug te vorderen BTW	16.780
Vorderingen stedelijke investeringssubsidie	2.321
Vorderingen stedelijke werkingssubsidies	43.358
Diverse vorderingen	4.121
<b>Totaal</b>	<b>66.580</b>
<b>ALGEMEEN TOTAAL</b>	<b>89.277</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.

Omschrijving	2019
<b>Vorraden handelsgoederen</b>	
Handelsgoederen: stock dranken fuifzaal Futur	5.121
<b>Vorraden onroerende goederen bestemd voor verkoop</b>	
projectgronden "Pidpa – site", projectgronden "Bruyne Strijd / Heizijdse Velden", projectgronden "Meuletiende" en projectgronden "Nieuwe Erven".	1.482.544
<b>ALGEMEEN TOTAAL</b>	<b>1.487.666</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 873 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 2019 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:

Naam onderneming/instelling	Boekwaarde 31/12/2019
Deelneming in Blairon NV	3.044.717,00 euro
Deelneming in Veldekenshof Feestservise BVBA	224.400,00 euro
<b>Totaal</b>	<b>3.269.117,00 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:

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

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

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

	<b>Boekwaarde op 01/01/ 2019</b>	<b>Investeringsen</b>	<b>Desinvesteringen / terugnemingen</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Boekwaarde op 31/12/2019</b>
Terreinen en gebouwen	49.914,90	292.820,40	0,00	0,00	342.735,30
Installaties en uitrusting	124.162,19	2.320,78	0,00	41.756,93	84.726,04
Meubilair en ICT-materiaal	1.636,00	0,00	0,00	818,00	818,00
Leasing fuifzaal	2.732.522,59	0,00	0,00	303.072,41	2.429.450,18
Gebouwen- overige MVA	14.634,14	0,00	0,00	1.646,65	12.987,49
<b>Totaal</b>	<b>2.922.869,82</b>	<b>295.141,18</b>	<b>0,00</b>	<b>347.293,99</b>	<b>2.870.717,01</b>

Er werden voor 292.820,40 euro gronden aangekocht, groene vingers genaamd, die in het projectgebied Heizijdse Velden fungeren als blijvende multifunctionele groene zone tussen de verschillende woonlobben in het projectgebied.

Voor de fuifzaal werd er een showtec led light bar aangekocht voor de fuifzaal.

## Immateriële Vaste Activa

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

- o de kosten van onderzoek en ontwikkeling;
- o de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten;
- o de goodwill;

- o 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.

	<b>Boekwaarde op 01/01/ 2019</b>	<b>Investerings</b>	<b>Desinvesterings</b>	<b>Afschrijving</b>	<b>Boekwaarde op 31/12/2019</b>
Plannen en studies	5.371,52	0,00	0,00	2.494,72	2.876,80
<b>Totaal</b>	<b>5.371,52</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.494,72</b>	<b>2.876,80</b>

## **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

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

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

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

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

In 2019 bedroeg de voorziening vakantiegeld 3.503 euro.

### **Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties**

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

Omschrijving	2019
Handelsschulden	25.781
Te ontvangen facturen	10.117
RSZ	752
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	307
Bezoldigingen	298
Andere sociale schulden	233
Vervallen aflossing kapitaal + intrest lening zwembad	548.904
Ontvangen huurwaarborgen fuifzaal	3.650
<b>Totaal</b>	<b>590.043</b>

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

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

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

Omschrijving	2019
Kapitaalflossing lening zwembadgebouw	552.820
Kapitaalflossing leasing fuifzaal Futur	299.349
<b>Totaal</b>	<b>852.169</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:

- o financiële schulden op korte termijn;
- o 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	2019
Lening zwembadgebouw	4.659.934
Leasing fuifzaal Futur	2.095.443
<b>Totaal</b>	<b>6.755.377</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.

De rekening overige schulden uit niet-ruiltransacties heeft een saldo van 1.836 euro.

## TOELICHTING BIJ DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Het over te dragen overschot van het boekjaar 2019 bedraagt 616.549,56 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 2019 positief.

Operationeel resultaat	2019
Operationele opbrengsten	1.218.594
Operationele kosten	592.117
Operationeel resultaat	<b>626.477</b>

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

De belangrijkste operationele kosten zijn werkingkosten van de fuifzaal Futur en de afschrijvingskosten.

### FINANCIËLE RESULTAAT

Het financieel resultaat is het verschil tussen de tussen de financiële opbrengsten en de financiële kosten. Het financieel resultaat van 2019 is negatief en bedraagt -9.928 euro.

Financieel resultaat	2019
Financiële opbrengsten	37.570
Financiële kosten	47.498
Financieel resultaat	<b>-9.928</b>

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

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

### UITZONDERLIJK RESULTAAT

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

Uitzonderlijk resultaat	2019
Uitzonderlijke opbrengsten	0
Uitzonderlijke kosten	0
Uitzonderlijk resultaat	<b>0</b>



## 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	2019
Aankoop handelsgoederen ( dranken fuifzaal )	71.680
Voorraadwijziging handelsgoederen	1.164
Onderhoud en herstellingen installaties en gebouwen + exploitatie fuifzaal	68.135
Leveringen ( gas, water, elektriciteit, ... )	21.304
Vergoedingen aan derden ( consultancy, advocaten, studie bureau, ...)	15.810
Communicatie ( telefoon, gsm, ..)	1.050
Verzekeringen	4.646
<b>Totaal</b>	<b>183.789</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).

In 2019 bedroegen de bezoldigingen contractueel personeel 56.136 euro.

#### 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.

Omschrijving	2019
Afschrijvingen	349.789
Toevoeging voorziening vakantiegeld	150,00
<b>Totaal:</b>	<b>349.939</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.

In 2019 werd er voor 2.252 euro aan onroerende voorheffing betaald.

## 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	2019
Opbrengsten uit verkopen fuifzaal	112.667
Opbrengsten uit verhuur fuifzaal	41.711
Opbrengsten uit overige verhuring	8.288
<b>Totaal</b>	<b>162.666</b>

### Fiscale opbrengsten en boetes

In 2019 werd er in de fuifzaal Futur eenmaal een boete van 1.000 euro toegepast.

### Werkingsubsidies

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:

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

Omschrijving	2019
Werkingsstoelage zwembad ( aflossing lening )	571.630
Werkingsstoelage fuifzaal Futur	367.221
Subsidiëring voor tewerkstelling gesco personeel	12.431
<b>Totaal</b>	<b>951.282</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	2019
Recuperatie van kosten schade fuifzaal	1.772
Inhouding werknemersbijdrage maaltijdcheques	244
Schadevergoeding: boeteclausule doorverkoop bouwgrond	101.630
<b>Totaal</b>	<b>103.646</b>

## FINANCIELE KOSTEN

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

In 2019 zijn er geen waardeverminderingen geboekt. De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

Omschrijving	2019
Kosten van schulden ( <i>intresten leningen</i> )	43.359
Kost leasingschuld	4.139
Diverse financiële kosten (bankkosten)	0
<b>Totaal</b>	<b>47.498</b>

## FINANCIELE OPBRENGSTEN

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

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2019
In resultaat name kapitaalsubsidie	37.570
Creditintresten bankrekeningen	0
<b>Totaal</b>	<b>37.5702</b>

## ***UITZONDERLIJKE KOSTEN***

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur. In 2019 zijn er geen uitzonderlijke kosten geboekt.

## ***UITZONDERLIJKE OPBRENGSTEN***

Tot de uitzonderlijke opbrengsten behoren klassiek de opbrengsten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur. In 2019 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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

<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	250.000,00	0,00	0,00	0,00	3.269.117,00
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>3.019.117,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.269.117,00</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>	2.908.235,68	295.141,18	0,00		-345.647,34	0,00	2.857.729,52
A. Terreinen en gebouwen	49.914,90	292.820,40	0,00		0,00	0,00	342.735,30
B. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	124.162,19	2.320,78	0,00		-41.756,93	0,00	84.726,04
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.636,00	0,00	0,00		-818,00	0,00	818,00
E. Leasing en soortgelijke rechten	2.732.522,59	0,00	0,00		-303.072,41	0,00	2.429.450,18
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>	14.634,14	0,00	0,00	0,00	-1.646,65	0,00	12.987,49
A. Terreinen en gebouwen	14.634,14	0,00	0,00	0,00	-1.646,65	0,00	12.987,49
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>2.922.869,82</b>	<b>295.141,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-347.293,99</b>	<b>0,00</b>	<b>2.870.717,01</b>

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

<b>3: Mutatiestaat van de financiële schulden</b>					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	-7.607.545,99	0,00	0,00	852.169,42	-6.755.376,57
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-7.607.545,99	0,00	0,00	852.169,42	-6.755.376,57
1. Leningen ten laste van het bestuur	-5.212.753,75	0,00	0,00	552.820,30	-4.659.933,45
2. Leasings ten laste van het bestuur	-2.394.792,24	0,00	0,00	299.349,12	-2.095.443,12
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>II. Schulden op korte termijn</b>	-827.620,64	0,00	827.620,64	-852.169,42	-852.169,42
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-827.620,64	0,00	827.620,64	-852.169,42	-852.169,42
1. Leningen ten laste van het bestuur	-528.271,52	0,00	528.271,52	-552.820,30	-552.820,30
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>	-8.435.166,63	0,00	827.620,64	0,00	-7.607.545,99

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

<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 2017</b>	5.208.514,00	0,00	-2.925.407,39	566.440,93	2.849.547,54
<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	-2.925.407,39	566.440,93	2.849.547,54
<b>IV. 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>V. Balans op einde boekjaar 2018</b>	5.208.514,00	0,00	-2.504.376,60	605.298,23	3.309.435,63
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019</b>		0,00	616.549,56	-35.248,94	581.300,62
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-35.248,94	-35.248,94
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				-13.846,80	-13.846,80
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				21.402,14	21.402,14
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			616.549,56		616.549,56
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2019</b>	5.208.514,00	0,00	-1.887.827,04	570.049,29	3.890.736,25



**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 2300 Turnhout
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000404

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

	<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	1.318.861,15 €	0,00 €	1.318.861,15 €
0120000 2019000004 Openingspost	1.195.108,47 €	0,00 €	1.195.108,47 €
0120000 2019000063 Solidaire borgstelling samen met nv ASK voor 31,25% van de kredietvraag van nv SLIM	123.752,68 €	0,00 €	123.752,68 €
013 Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	1.318.861,15 €	-1.318.861,15 €
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 2019000004 Openingspost	0,00 €	1.195.108,47 €	-1.195.108,47 €
0139000 2019000063 Solidaire borgstelling samen met nv ASK voor 31,25% van de kredietvraag van nv SLIM	0,00 €	123.752,68 €	-123.752,68 €
<b>02 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa</b>			
020 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden			
021 Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening			
022 Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden			

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

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

0700 Terreinen en gebouwen

0701 Installaties, machines en uitrusting

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

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 €

Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Aanschaffing				Afschrijving				Boekwaarde	Restwaarde
					Heropening 2...0	Nieuw	DesInvest	Saldo 2...0	Heropening 2...9	Afschrijving	Terugneming	Saldo 2...9		

**Geen kostenplaats****2140000 Plannen en studies - aanschaffingswaarde**

2014000050	1	ontwerp verkave	2014	0	3.196,92	0,00	3.196,92	0,00	3.196,92	0,00	3.196,92	0,00	0,00	0,00
2015000002	1	studie evacuati	2015	0	5.529,60	0,00	0,00	5.529,60	4.423,68	1.105,92	0,00	5.529,60	0,00	0,00
2016000002	1	ereloon ontwerp	2016	1	3.224,00	0,00	0,00	3.224,00	1.934,40	644,80	0,00	2.579,20	644,80	0,00
2016000002	2	ereloon ontwerp	2018	3	3.720,00	0,00	0,00	3.720,00	744,00	744,00	0,00	1.488,00	2.232,00	0,00
<b>Totaal 2140000 Plannen en studies - aanschaffingswaarde</b>					<b>15.670,52</b>	<b>0,00</b>	<b>3.196,92</b>	<b>12.473,60</b>	<b>10.299,00</b>	<b>2.494,72</b>	<b>3.196,92</b>	<b>9.596,80</b>	<b>2.876,80</b>	<b>0,00</b>

**2200000 onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - parken, tuinen, begraafplaatsen, sport-en speelpleinen**

2018000002	1	perceel weiland	2018	0	30.667,14	0,00	0,00	30.667,14	0,00	0,00	0,00	0,00	30.667,14	0,00
2018000002	2	perceel weiland	2018	0	19.247,76	0,00	0,00	19.247,76	0,00	0,00	0,00	0,00	19.247,76	0,00
2019000001	1	Gronden Heizijd	2019	0	0,00	292.820,40	0,00	292.820,40	0,00	0,00	0,00	0,00	292.820,40	0,00
<b>Totaal 2200000 onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - parken, tuinen, begraafplaatsen, sport-en speelpleinen</b>					<b>49.914,90</b>	<b>292.820,40</b>	<b>0,00</b>	<b>342.735,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>342.735,30</b>	<b>0,00</b>

**2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen**

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	4.935,00	0,00	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	11.232,58	0,00	0,00	11.232,58	0,00	0,00
2015000001	1	geluidsinstalla	2015	0	6.277,68	0,00	0,00	6.277,68	5.022,15	1.255,53	0,00	6.277,68	0,00	0,00
2015000001	2	kapstokken	2015	0	4.479,63	0,00	0,00	4.479,63	3.583,71	895,92	0,00	4.479,63	0,00	0,00
2015000001	3	stalen verdeelb	2015	0	650,00	0,00	0,00	650,00	520,00	130,00	0,00	650,00	0,00	0,00
2015000001	4	voorzetrolluik	2015	0	1.496,20	0,00	0,00	1.496,20	1.196,96	299,24	0,00	1.496,20	0,00	0,00
2015000001	5	kasten op maat	2015	0	6.183,80	0,00	0,00	6.183,80	4.947,04	1.236,76	0,00	6.183,80	0,00	0,00
2015000001	6	stalen trap met	2015	0	6.581,54	0,00	0,00	6.581,54	5.265,23	1.316,31	0,00	6.581,54	0,00	0,00
2015000001	7	stalen afsluitd	2015	0	2.650,00	0,00	0,00	2.650,00	2.120,00	530,00	0,00	2.650,00	0,00	0,00
2015000001	8	stalen buitenlu	2015	0	170,00	0,00	0,00	170,00	136,00	34,00	0,00	170,00	0,00	0,00
2015000001	9	stalen gelakte	2015	0	5.884,00	0,00	0,00	5.884,00	4.707,20	1.176,80	0,00	5.884,00	0,00	0,00
2016000001	2	materialen voor	2016	1	5.017,99	0,00	0,00	5.017,99	3.010,80	1.003,60	0,00	4.014,40	1.003,59	0,00
2016000001	3	materialen voor	2016	1	28.859,55	0,00	0,00	28.859,55	17.315,73	5.771,91	0,00	23.087,64	5.771,91	0,00

Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Aanschaffing				Afschrijving				Boekwaarde	Restwaarde
					Heropening	Nieuw	DesInvest	Saldo	Heropening	Afschrijving	Terugneming	Saldo		
					2...0			2...0	2...9			2...9	2...0-2...9	
<b>Geen kostenplaats</b>														
<b>2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</b>														
2016000001	5	aankoop audiovi	2016	1	4.042,34	0,00	0,00	4.042,34	2.425,41	808,47	0,00	3.233,88	808,46	0,00
2016000001	7	handdrogers	2016	1	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	720,00	240,00	0,00	960,00	240,00	0,00
2016000001	8	dranghekken met	2016	1	6.985,00	0,00	0,00	6.985,00	4.191,00	1.397,00	0,00	5.588,00	1.397,00	0,00
2017000001	1	materialen voor	2017	2	7.280,55	0,00	0,00	7.280,55	2.912,22	1.456,11	0,00	4.368,33	2.912,22	0,00
2017000001	2	dranghekken	2017	2	2.359,70	0,00	0,00	2.359,70	943,88	471,94	0,00	1.415,82	943,88	0,00
2017000001	3	aluminium profi	2017	2	75,80	0,00	0,00	75,80	30,32	15,16	0,00	45,48	30,32	0,00
2018000001	2	Materialen voor	2018	3	37.490,00	0,00	0,00	37.490,00	7.498,00	7.498,00	0,00	14.996,00	22.494,00	0,00
2018000001	3	Aankoop audiovi	2018	3	8.713,00	0,00	0,00	8.713,00	1.742,60	1.742,60	0,00	3.485,20	5.227,80	0,00
2018000001	4	Aankoop en plaa	2018	3	7.941,00	0,00	0,00	7.941,00	1.588,20	1.588,20	0,00	3.176,40	4.764,60	0,00
2018000001	5	Aanleggen van e	2018	3	6.228,00	0,00	0,00	6.228,00	1.245,60	1.245,60	0,00	2.491,20	3.736,80	0,00
2018000001	6	Bijplaatsen mod	2018	3	310,08	0,00	0,00	310,08	62,02	62,02	0,00	124,04	186,04	0,00
2018000001	7	Plaatsing rook-	2018	3	55.588,00	0,00	0,00	55.588,00	11.117,60	11.117,60	0,00	22.235,20	33.352,80	0,00
2019000002	1	Aankoop audiovi	2019	4	0,00	2.320,78	0,00	2.320,78	0,00	464,16	0,00	464,16	1.856,62	0,00
<b>Totaal 2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen</b>					<b>304.553,23</b>	<b>2.320,78</b>	<b>0,00</b>	<b>306.874,01</b>	<b>180.391,04</b>	<b>41.756,93</b>	<b>0,00</b>	<b>222.147,97</b>	<b>84.726,04</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	1	4.090,00	0,00	0,00	4.090,00	2.454,00	818,00	0,00	3.272,00	818,00	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>6.776,25</b>	<b>818,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.594,25</b>	<b>818,00</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	8	4.290.670,00	0,00	0,00	4.290.670,00	1.574.197,28	301.830,30	0,00	1.876.027,58	2.414.642,42	0,00
2014000043	2	stalen trap aan	2014	9	2.966,08	0,00	0,00	2.966,08	988,70	197,74	0,00	1.186,44	1.779,64	0,00
2014000043	3	terrassdallen op	2016	11	4.115,60	0,00	0,00	4.115,60	823,11	274,37	0,00	1.097,48	3.018,12	0,00
2014000043	4	Anti Slip slijp	2018	13	11.550,00	0,00	0,00	11.550,00	770,00	770,00	0,00	1.540,00	10.010,00	0,00
<b>Totaal 2500000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde</b>					<b>4.309.301,68</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.309.301,68</b>	<b>1.576.779,09</b>	<b>303.072,41</b>	<b>0,00</b>	<b>1.879.851,50</b>	<b>2.429.450,18</b>	<b>0,00</b>

					Aanschaffing				Afschrijving				Boekwaarde	Restwaarde
Activanr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Rest. Gebr. duur	Heropening 2...0	Nieuw	DesInvest	Saldo 2...0	Heropening 2...9	Afschrijving	Terugneming	Saldo 2...9	2...0-2...9	
<b>Geen kostenplaats</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>
<b>2610100 Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud</b>														
2017000003	1	onderhoudswerke	2017	7	1.867,00	0,00	0,00	1.867,00	373,40	186,70	0,00	560,10	1.306,90	0,00
2017000003	3	onderhoudswerke	2018	8	14.599,49	0,00	0,00	14.599,49	1.459,95	1.459,95	0,00	2.919,90	11.679,59	0,00
<b>Totaal 2610100 Gebouwen - overige MVA - buitengewoon onderhoud</b>					<b>16.466,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.466,49</b>	<b>1.833,35</b>	<b>1.646,65</b>	<b>0,00</b>	<b>3.480,00</b>	<b>12.986,49</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	224.400,00	0,00	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>3.019.117,00</b>	<b>0,00</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>														
2014000044	3	Blairon nv - ka	2019	0	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00
<b>Totaal 2841000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)</b>					<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal Geen kostenplaats</b>					<b>7.724.158,36</b>	<b>545.141,18</b>	<b>3.196,92</b>	<b>8.266.102,62</b>	<b>1.776.800,02</b>	<b>349.788,71</b>	<b>3.196,92</b>	<b>2.123.391,81</b>	<b>6.142.710,81</b>	<b>0,00</b>
<b>Algemeen totaal</b>					<b>7.724.158,36</b>	<b>545.141,18</b>	<b>3.196,92</b>	<b>8.266.102,62</b>	<b>1.776.800,02</b>	<b>349.788,71</b>	<b>3.196,92</b>	<b>2.123.391,81</b>	<b>6.142.710,81</b>	<b>0,00</b>

Volgnr	Subnr	Omschrijving	Jaar	Term.	Heropening 15...0	Nieuw	Mutatie	Saldo	Heropening 15...9	Verrekening BJ	Saldo	Boekwaarde
--------	-------	--------------	------	-------	----------------------	-------	---------	-------	----------------------	-------------------	-------	------------

**Geen kostenplaats****1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag**

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	0	31.198,45	0,00	0,00	31.198,45	24.958,76	6.239,69	31.198,45	0,00
2015000001	2	investeringsub	2016	1	53.418,88	0,00	0,00	53.418,88	32.051,33	10.683,78	42.735,11	10.683,77
2015000001	3	investeringsub	2016	11	4.115,60	0,00	0,00	4.115,60	823,11	274,37	1.097,48	3.018,12
2015000001	4	investeringsub	2016	0	8.704,00	0,00	0,00	8.704,00	6.963,20	1.740,80	8.704,00	0,00
2015000001	5	investeringsub	2016	0	16.167,58	0,00	-16.167,58	0,00	16.167,58	-16.167,58	0,00	0,00
2015000001	6	investeringsub	2016	9	2.966,08	0,00	0,00	2.966,08	988,70	197,74	1.186,44	1.779,64
2015000001	7	investeringsub	2017	2	9.716,05	0,00	0,00	9.716,05	3.886,42	1.943,21	5.829,63	3.886,42
2015000001	8	investeringsub	2017	7	1.867,00	0,00	0,00	1.867,00	373,40	186,70	560,10	1.306,90
2015000001	9	investeringsub	2018	3	79.196,36	0,00	0,00	79.196,36	15.839,27	15.839,27	31.678,54	47.517,82
2015000001	10	investeringsub	2019	4	0,00	2.320,78	0,00	2.320,78	0,00	464,16	464,16	1.856,62
<b>Totaal 1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag</b>					<b>707.350,00</b>	<b>2.320,78</b>	<b>-16.167,58</b>	<b>693.503,20</b>	<b>102.051,77</b>	<b>21.402,14</b>	<b>123.453,91</b>	<b>570.049,29</b>
<b>Totaal Geen kostenplaats</b>					<b>707.350,00</b>	<b>2.320,78</b>	<b>-16.167,58</b>	<b>693.503,20</b>	<b>102.051,77</b>	<b>21.402,14</b>	<b>123.453,91</b>	<b>570.049,29</b>
<b>Algemeen totaal</b>					<b>707.350,00</b>	<b>2.320,78</b>	<b>-16.167,58</b>	<b>693.503,20</b>	<b>102.051,77</b>	<b>21.402,14</b>	<b>123.453,91</b>	<b>570.049,29</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	12.365.952,39	7.992.814,31	4.373.138,08
Kassen	57	0,00	0,00	0,00
Interne overboekingen	58	1.638.108,99	1.638.108,99	0,00
<b>Totaal (1)</b>		<b>14.004.061,38</b>	<b>9.630.923,30</b>	<b>4.373.138,08</b>
<b>2. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN</b>				
Werkingsvorderingen ruiltransacties	400	220.740,46	200.210,35	20.530,11
Te innen opbrengsten ruiltransacties	404	0,00	0,00	0,00
Overige vorderingen ruiltransacties	405	24.314,75	22.148,25	2.166,50
Vooruitbetalingen	406	11.470,41	11.470,41	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	110.080,15	93.300,57	16.779,58
Terug te vorderen belasting/voorheffing	412	156,95	156,95	0,00
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	81.517,14	79.196,36	2.320,78
Vorderingen toegestane leningen	4152	0,00	0,00	0,00
Vorderingen werkingssubsidies	4153	1.893.470,00	1.850.111,40	43.358,60
Werkingsvorderingen niet ruil	4160	107.041,00	102.920,00	4.121,00
Overige vorderingen niet ruil	4161	0,00	0,00	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>2.448.790,86</b>	<b>2.359.514,29</b>	<b>89.276,57</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	230.925,63	256.706,26	-25.780,63
Te ontvangen facturen	444	7.016,00	17.133,34	-10.117,34
Vervallen obligaties en coupons	4451	0,00	0,00	0,00
Vervallen kapitaal/intrest leasing	4452	392.511,70	392.511,70	0,00
Vervallen kapitaal/intrest banken	4453	551.611,21	1.100.515,49	-548.904,28
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	634.570,40	638.220,40	-3.650,00
Ingehouden voorheffing	453	2.609,95	2.917,13	-307,18
Rijksdienst sociale zekerheid	454	35.220,95	35.973,03	-752,08
Bezoldigingen	455	34.216,06	34.514,04	-297,98
Andere sociale schulden	459	1.427,48	1.660,98	-233,50
Rechthebbenden resultaatbestemming	473	0,00	0,00	0,00
Geraamd bedrag belastingschulden	474	0,00	0,00	0,00
Te betalen BTW	475	40.837,58	40.837,58	0,00
Andere belastingen en taksen	476	2.252,12	2.252,12	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	1.836,00	3.672,00	-1.836,00
<b>Totaal (3)</b>		<b>1.935.035,08</b>	<b>2.526.914,07</b>	<b>-591.878,99</b>
<b>4. BUDGETTAIR NETTOWERKKAPITAAL</b>				<b>3.870.535,66</b>
<b>5. WACHTREKENINGEN</b>	<b>499</b>	<b>19.093,75</b>	<b>19.093,75</b>	<b>0,00</b>
<b>6. BUDGETTAIR NETTOWERKKAPITAAL MET 499</b>				<b>3.870.535,66</b>
<b>7. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT</b>				<b>3.870.535,66</b>
<b>8. VERSCHIL ALG/BUDG BOEKHOUDING</b>				<b>0,00</b>