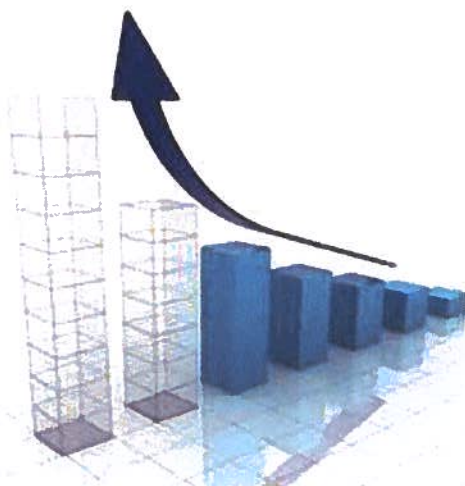


AGB HALEN

Jaarrekening 2019



AGB HALEN

Jaarrekening 2019

BBC

Inhoud BBC

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

W Waarderingsregels

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

Kengetallen 2019

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	60 462
	Openstaande vorderingen op KT	228 050
	Openstaande schulden op KT	297 722
	Prijssubsidie gemeente	235 476
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	409 654
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	427 410
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-29 557
	Gecumuleerd budgettair resultaat	43 590
	Autofinancieringsmarge	-29 557
	Investerings in het boekjaar	27 760
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	
	Nieuw aangegane leningen	27 760
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019	774 425
	Periodieke aflossingen op leningen	47 313
	Intresten op leningen	12 244
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	48 617

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De doelstellingenrealisatie 2019

Algemene Financiering

Het bestuur verwerft de nodige middelen en stelt deze ter beschikking voor de uitbouw van zijn organisatie.

2019140029

Middelen realiseren en ter beschikking stellen van het bestuur.

2019140080

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	99.218,94 €	235.475,67 €	14.849,44 €	210.000,00 €	16.699,44 €	210.000,00 €
A	47.312,90 €	27.760,01 €	56.157,17 €	42.000,00 €	56.157,17 €	3.000,00 €

- middelen ter beschikking stellen om de opdrachten van het bestuur uit te voeren

Algemene Financiering

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	99.218,94 €	235.475,67 €	14.849,44 €	210.000,00 €	16.699,44 €	210.000,00 €
A	47.312,90 €	27.760,01 €	56.157,17 €	42.000,00 €	56.157,17 €	3.000,00 €
Totaal	146.531,84 €	263.235,68 €	71.006,61 €	252.000,00 €	72.856,61 €	213.000,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Algemene Bestuur

Om de betrokkenheid bij het beleid te verhogen communiceert de stad met inwoners en medewerkers op proactieve en transparante wijze.

2019140003

De stad communiceert proactief met de inwoners en breidt de mogelijkheden voor digitale communicatie uit

2019140011

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Onderzoek haalbaarheid E-infoborden in elke deelgemeente

Algemene Bestuur

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Totaal	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Openbaar Domein, Ruimtelijke Ordening, Wonen

Halen zet stappen in de richting van een klimaatneutrale gemeente.

2019140014

Halen integreert het klimaatbeleid in alle beleidsdomeinen om de doelstellingen van het klimaatplan te bereiken

2019140042

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	9.034,00 €	0,00 €	9.034,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- De gemeentelijke gebouwen energiezuiniger maken conform het goedgekeurde klimaatplan

Openbaar Domein, Ruimtelijke Ordening, Wonen

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	9.034,00 €	0,00 €	9.034,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	9.034,00 €	0,00 €	9.034,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Vrijetijdsdiensten en Onderwijs

De stad voorziet de nodige ondersteunende middelen voor een optimale werking Vrijetijdsdiensten, Onderwijs.

2019140028

de stad stelt de nodige middelen ter beschikking van de sportdienst

2019140101

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	68.010,45 €	67.648,90 €	79.250,00 €	72.405,00 €	73.627,00 €	72.405,00 €
I	8.392,26 €	0,00 €	24.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €

- Werkingskosten Sportdienst
- Infrastructuur Sportdienst

De stad stelt de nodige werkmiddelen ter beschikking van de cultuurdienst (incl bib)

2019140071

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	6.357,19 €	0,00 €	7.957,97 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €

- Infrastructuurkosten Bibliotheek

De stad stelt de nodige middelen ter beschikking van de cultuurdienst (incl bib)

2019140072

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	166.354,78 €	99.561,55 €	194.706,00 €	120.200,00 €	195.666,00 €	118.700,00 €
I	3.976,56 €	0,00 €	3.976,56 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Werkingskosten Cultuurdienst
- Infrastructuur Cultuur

De stad geeft de Halense sportclubs, jeugdwerkinitiatieven en (sociaal-)culturele verenigingen maximale kansen om hun werking duurzaam en kwaliteitsvol uit te bouwen door aanbod infrastructuur.

2019140032

De stad biedt zelf een veilige, toegankelijke en goed uitgeruste vrijetijdsinfrastructuur aan, afgestemd op verschillende doelgroepen

2019140045

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €

- bibliotheek gebruiksvriendelijker maken voor de verschillende doelgroepen

Halen is een actieve gemeente waar elke burger binnen zijn/haar mogelijkheden kan genieten van een kwaliteitsvol verenigings- en vrijetijdsaanbod. Halen werkt hiervoor samen met lokale en bovenlokale partners.

2019140016

De stad voorziet in een laagdrempelig vrijetijdsaanbod voor alle doelgroepen en ondersteunt initiatieven van derden hiertoe.

2019140046

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	24.584,08 €	11.835,87 €	25.787,00 €	14.850,00 €	27.650,00 €	13.050,00 €

- organiseren van sportdagen voor senioren en scholen, jeugdsportkampen, -evenementen en initiaties voor allen; met accent op levenslang sporten, eventueel in samenwerking
- Organiseren van workshops, lezingen, tentoonstellingen, voordrachten en andere culturele activiteiten met aandacht voor diversiteit en kwaliteit, eventueel in samenwerking met anderen
- vorming en sporthulde organiseren voor sporter /trainer/ sportclubbestuurder of medewerker sportclub al dan niet in samenwerking met anderen

De bibliotheek maakt werk van leespromotie en -bevordering, alsook cultuureducatie in de brede zin met bijzondere aandacht voor de belevingswereld en de ontwikkelingskansen van het kind 2019140049

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	51.486,23 €	8.213,39 €	54.172,00 €	5.850,00 €	53.572,00 €	4.850,00 €

- Een collectieplan opmaken en up-to-date houden
- De bibliotheek organiseert specifieke acties voor kinderen ism de Halense basisscholen
- Diverse activiteiten organiseren die alle doelgroepen bereiken met bijzondere aandacht voor e-inclusie en informatiegeletterdheid
- Werkingskosten bibliotheek

De stad creëert een ideale leerplek en garandeert kwaliteitsvol onderwijs. 2019140019

De stad organiseert deeltijds kunstonderwijs 2019140058

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	4.675,00 €	0,00 €	4.700,00 €	0,00 €	4.700,00 €

- De stad voorziet de nodige infrastructuur en middelen voor de organisatie van het DKO

Vrijtijdsdiensten en Onderwijs

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	310.435,54 €	191.934,71 €	354.015,00 €	218.005,00 €	350.615,00 €	213.705,00 €
I	18.726,01 €	0,00 €	35.934,53 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Totaal	329.161,55 €	191.934,71 €	389.949,53 €	218.005,00 €	353.615,00 €	213.705,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	409.654,48 €	427.410,38 €	368.864,44 €	428.005,00 €	367.314,44 €	423.705,00 €
I	27.760,01 €	0,00 €	44.968,53 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
A	47.312,90 €	27.760,01 €	56.157,17 €	42.000,00 €	56.157,17 €	3.000,00 €
Totaal	484.727,39 €	455.170,39 €	469.990,14 €	470.005,00 €	426.471,61 €	426.705,00 €

Rapportgegevens :

Titel :

J1 : De doelstellingenrekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14

Rapporteringsperiode :

3545 Halen

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000455

2019

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	59.357	27.760	-31.597	68.202	42.000	-26.202	68.202	3.000	-65.202
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	59.357	27.760	-31.597	68.202	42.000	-26.202	68.202	3.000	-65.202
Exploitatie	12.044		-12.044	12.044		-12.044	12.044		-12.044
Investerings									
Andere	47.313	27.760	-19.553	56.157	42.000	-14.157	56.157	3.000	-53.157
Algemeen bestuur & interne organisatie	435	0	-434	195	5	-190	195	5	-190
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	435	0	-434	195	5	-190	195	5	-190
Exploitatie	435	0	-434	195	5	-190	195	5	-190
Investerings									
Andere									
Vrijtijdsdiensten, Onderwijs	424.936	427.410	2.475	401.594	428.000	26.406	358.075	423.700	65.625
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	424.936	427.410	2.475	401.594	428.000	26.406	358.075	423.700	65.625
Exploitatie	397.176	427.410	30.235	356.625	428.000	71.375	355.075	423.700	68.625
Investerings	27.760		-27.760	44.969		-44.969	3.000		-3.000
Andere									
Totalen	484.727	455.170	-29.557	469.990	470.005	15	426.472	426.705	233
Exploitatie	409.654	427.410	17.756	368.864	428.005	59.141	367.314	423.705	56.391

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Investerings	27.760		-27.760			
Andere	47.313	27.760	-19.553	44.969	42.000	-44.969
				56.157	42.000	-14.157
				3.000	3.000	-3.000
				56.157	3.000	-53.157

Rapportgegevens :

Titel : J : De financiële toestand
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur : AGB Halen
NIS-code bestuur : 71020
Adres bestuur : Markt 14
3545 Halen
2019
Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000455

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitiatiebudget (B-A)			
A. Uitgaven	17.756	59.141	56.391
B. Ontvangsten	409.654	368.864	367.314
1.a. Belastingen en boetes	427.410	428.005	423.705
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	427.410	428.005	423.705
II. Investeringsbudget (B-A)			
A. Uitgaven	-27.760	-44.969	-3.000
B. Ontvangsten	27.760	44.969	3.000
III. Andere (B-A)			
A. Uitgaven	-19.553	-14.157	-53.157
1. Affossing financiële schulden	47.313	56.157	56.157
a. Periodieke affossingen	47.313	56.157	56.157
b. Niet-periodieke affossingen	47.313	56.157	56.157
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	27.760	42.000	3.000
1. Op te nemen leningen en leasings	27.760	42.000	3.000
2. Terugvordering van affossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-29.557	15	233
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	73.147	73.147	30.866
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	43.590	73.162	31.099
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	43.590	73.162	31.099

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)			233
I. Financieel draagvlak (A-B)			68.485
A. Exploitatieontvangsten			423.705
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)			355.220
1. Exploitatie-uitgaven			367.314
2. Nettokosten van de schulden			12.094
a. Kosten van de schulden			12.094
b. Terugvordering van de kosten van de schulden			0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)			68.252
A. Netto-aflossingen van schulden			56.157
1. Periodieke aflossingen van schulden			56.157
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden			0
B. Nettokosten van schulden			12.094
1. Kosten van de schulden			12.094
2. Terugvordering van de kosten van de schulden			0

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

Rapportgegevens :

Titel :

J2 : De exploitatierekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Financiële nota

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14

3545 Halen

2019

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000455

J2 : De exploitatierekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	12.044		-12.044	12.044		-12.044	12.044		-12.044
Algemeen bestuur & interne organisatie	435	0	-434	195	5	-190	195	5	-190
Vrijetijdsdiensten, Onderwijs	397.176	427.410	30.235	356.625	428.000	71.375	355.075	423.700	68.625
Totalen	409.654	427.410	17.756	368.864	428.005	59.141	367.314	423.705	56.391

Rapportgegevens :

Titel : J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur : AGB Halen
NIS-code bestuur : 71020
Adres bestuur : Markt 14
3545 Halen
2019

Rapportingsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000455

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Vrijetijdsdiensten, Onderwijs	27.760		-27.760	44.969		-44.969
Totalen	27.760		-27.760	44.969		-44.969
				3.000		-3.000
				3.000		-3.000

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2019

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	17.756	59.141	56.391
A. Uitgaven	409.654	368.864	367.314
B. Ontvangsten	427.410	428.005	423.705
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	427.410	428.005	423.705
II. Investeringsrekening (B-A)	-27.760	-44.969	-3.000
A. Uitgaven	27.760	44.969	3.000
B. Ontvangsten	0	0	0
III. Andere (B-A)	-19.553	-14.157	-53.157
A. Uitgaven	47.313	56.157	56.157
1. Aflossing financiële schulden	47.313	56.157	56.157
a. Periodieke aflossingen	47.313	56.157	56.157
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	27.760	42.000	3.000
1. Op te nemen leningen en leasings	27.760	42.000	3.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	-29.557	15	233
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	73.147	73.147	30.866
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	43.590	73.162	31.099
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	43.590	73.162	31.099

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

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

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

J6 : DE BALANS 2019

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	289.603,76	279.052,05
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	60.461,91	6.934,07
B. Vorderingen op korte termijn	228.050,49	271.207,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	155.646,41	204.368,27
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	72.404,08	66.839,18
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	1.091,36	910,53
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	721.700,43	758.385,00
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	715.275,49	749.818,41
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	715.275,49	749.818,41
a. Terreinen en gebouwen	670.202,73	713.293,74
b. Installaties, machines en uitrusting	28.669,58	23.563,81
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	16.403,18	12.960,86
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	6.424,94	8.566,59
TOTAAL ACTIVA	1.011.304,19	1.037.437,05

J6 : DE BALANS 2019

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	1.023.529,92	1.076.219,84
A. Schulden op korte termijn	297.721,94	327.302,61
1. Schulden uit ruiltransacties	246.214,02	176.606,49
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	246.214,02	176.606,49
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	27,57	30.009,83
3. Overlopende rekeningen van het passief	2.863,55	75.625,85
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48.616,80	45.060,44
B. Schulden op lange termijn	725.807,98	748.917,23
1. Schulden uit ruiltransacties	725.807,98	748.917,23
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	725.807,98	748.917,23
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	-12.225,73	-38.782,79
TOTAAL PASSIVA	1.011.304,19	1.037.437,05

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2019

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	400.853,32	382.317,87
A. Operationele kosten	388.374,38	369.674,00
1. Goederen en diensten	323.932,41	306.196,93
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	64.141,97	63.477,07
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	300,00	0,00
B. Financiële kosten	12.478,94	12.643,87
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	427.610,38	360.032,48
A. Operationele opbrengsten	427.410,34	359.832,48
1. Opbrengsten uit de werking	415.923,33	347.199,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	846,35	1.142,08
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	846,35	1.142,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	10.640,66	11.491,40
B. Financiële opbrengsten	200,04	200,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39
A. Operationeel overschot of tekort	39.035,96	-9.841,52
B. Financieel overschot of tekort	-12.278,90	-12.443,87
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2019

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	400.853,32	382.317,87
A. Operationele kosten	388.374,38	369.674,00
1. Goederen en diensten	323.932,41	306.196,93
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	64.141,97	63.477,07
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	300,00	0,00
B. Financiële kosten	12.478,94	12.643,87
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	427.610,38	360.032,48
A. Operationele opbrengsten	427.410,34	359.832,48
1. Opbrengsten uit de werking	415.923,33	347.199,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	846,35	1.142,08
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	846,35	1.142,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	10.640,66	11.491,40
B. Financiële opbrengsten	200,04	200,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39
A. Operationeel overschot of tekort	39.035,96	-9.841,52
B. Financieel overschot of tekort	-12.278,90	-12.443,87
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	26.757,06	-22.285,39

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats : geen kostenplaats

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	-10.475,97	-340,62
A. Operationele kosten	-10.475,97	-340,62
1. Goederen en diensten	-10.173,36	-980,62
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-302,61	640,00
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	216,50	200,00
A. Operationele opbrengsten	16,50	0,00
1. Opbrengsten uit de werking	0,00	0,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	16,50	0,00
B. Financiële opbrengsten	200,00	200,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	10.692,47	540,62
A. Operationeel overschot of tekort	10.492,47	340,62
B. Financieel overschot of tekort	200,00	200,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	10.692,47	540,62
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	10.692,47	540,62

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats Bib - Bibliotheek : afdeling in de Rietbron

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	42.354,66	55.248,38
A. Operationele kosten	42.354,01	55.248,38
1. Goederen en diensten	39.246,23	53.425,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.107,78	1.822,67
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,65	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	8.213,40	6.436,38
A. Operationele opbrengsten	8.213,39	6.436,38
1. Opbrengsten uit de werking	3.986,73	5.178,26
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	174,00	1.142,08
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	174,00	1.142,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	4.052,66	116,04
B. Financiële opbrengsten	0,01	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-34.141,26	-48.812,00
A. Operationeel overschot of tekort	-34.140,62	-48.812,00
B. Financieel overschot of tekort	-0,64	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-34.141,26	-48.812,00
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-34.141,26	-48.812,00

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats Buurths - cultuur gebouw Buurthuis

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	9.459,48	22.715,11
A. Operationele kosten	9.459,48	22.715,11
1. Goederen en diensten	9.416,21	22.671,84
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	43,27	43,27
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	62,50	566,85
A. Operationele opbrengsten	62,50	566,85
1. Opbrengsten uit de werking	62,50	566,85
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	0,00	0,00
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-9.396,98	-22.148,26
A. Operationeel overschot of tekort	-9.396,98	-22.148,26
B. Financieel overschot of tekort	0,00	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-9.396,98	-22.148,26
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-9.396,98	-22.148,26

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats Rietbron - cultuur gebouw de Rietbron

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	144.883,56	153.647,29
A. Operationele kosten	144.449,70	153.610,29
1. Goederen en diensten	141.975,57	150.619,31
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.474,13	2.990,98
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	433,86	37,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	101.157,55	107.505,80
A. Operationele opbrengsten	101.157,55	107.505,80
1. Opbrengsten uit de werking	97.586,05	103.785,80
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	3.571,50	3.720,00
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-43.726,01	-46.141,49
A. Operationeel overschot of tekort	-43.292,15	-46.104,49
B. Financieel overschot of tekort	-433,86	-37,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-43.726,01	-46.141,49
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-43.726,01	-46.141,49

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats SprthHln - Sporthal Halen

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	124.125,78	47.646,50
A. Operationele kosten	124.125,78	47.646,50
1. Goederen en diensten	120.006,82	44.666,77
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.818,96	2.979,73
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	300,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	201.515,55	145.050,94
A. Operationele opbrengsten	201.515,52	145.050,94
1. Opbrengsten uit de werking	197.843,17	137.395,58
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	672,35	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	672,35	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	3.000,00	7.655,36
B. Financiële opbrengsten	0,03	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	77.389,77	97.404,44
A. Operationeel overschot of tekort	77.389,74	97.404,44
B. Financieel overschot of tekort	0,03	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	77.389,77	97.404,44
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	77.389,77	97.404,44

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2019

Kostenplaats SprthlZlm - Sporthal Zelem

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	90.505,81	103.401,21
A. Operationele kosten	78.461,38	90.794,34
1. Goederen en diensten	23.460,94	35.793,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	55.000,44	55.000,42
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	12.044,43	12.606,87
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	116.444,88	100.272,51
A. Operationele opbrengsten	116.444,88	100.272,51
1. Opbrengsten uit de werking	116.444,88	100.272,51
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	0,00	0,00
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	25.939,07	-3.128,70
A. Operationeel overschot of tekort	37.983,50	9.478,17
B. Financieel overschot of tekort	-12.044,43	-12.606,87
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	25.939,07	-3.128,70
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	25.939,07	-3.128,70

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investeringen)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	617	86 440		86 440	Verrekening administratief personeel 2019 en historische
0705	Gemeenschapscentrum	604	45 306	55 075	-9 769	Aankoop drank - ook meer verkopen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	707	235 476	210 000	25 476	Prijssubsidie
0705	Gemeenschapscentrum	700	92 974	106 800	-13 826	Overraming
0740	Sport	700	48 234	56 850	-8 616	Overraming
17/0		73				

Rapportgegevens :

Titel :

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14

3545 Halen

2019

Rapporteringsperiode :

2019000455

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein 2019

	Code	Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur & interne organisatie	Vrijtijdendiensten, Onderwijs
I. Uitgaven		409.654,48	12.044,43	434,51	397.175,54
A. Operationele uitgaven		397.175,54	0,00	0,00	397.175,54
1. Goederen en diensten	60/1	396.875,54	0,00	0,00	396.875,54
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00	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	300,00	0,00	0,00	300,00
B. Financiële uitgaven	65	12.478,94	12.044,43	434,51	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		427.410,38	0,00	0,04	427.410,34
A. Operationele ontvangsten		427.410,34	0,00	0,00	427.410,34
1. Ontvangsten uit de werking	70	415.923,33	0,00	0,00	415.923,33
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	846,35	0,00	0,00	846,35
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	10.640,66	0,00	0,00	10.640,66
B. Financiële ontvangsten	75	0,04	0,00	0,04	0,00
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		17.755,90	-12.044,43	-434,47	30.234,80

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2019

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		409.654,48	304.464,33	315.189,72
A. Operationele uitgaven		397.175,54	291.820,46	304.114,13
1. Goederen en diensten	60/1	396.875,54	291.820,46	304.114,54
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00	0,00	0,00
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	300,00	0,00	-0,41
B. Financiële uitgaven	65	12.478,94	12.643,87	11.075,59
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		427.410,38	359.832,48	356.997,67
A. Operationele ontvangsten		427.410,34	359.832,48	356.997,40
1. Ontvangsten uit de werking	70	415.923,33	347.199,00	350.260,66
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		846,35	1.142,08	1.846,11
a. Algemene werkingssubsidies		0,00	0,00	0,00
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	846,35	1.142,08	1.846,11
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	10.640,66	11.491,40	4.890,63
B. Financiële ontvangsten	75	0,04	0,00	0,27
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		17.755,90	55.368,15	41.807,95

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019000455
budgettair dagboek :	

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Investerings in financiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			27.760,01	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			27.760,01	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		10.978,76	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		16.781,25	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
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			27.760,01	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Vrijtijdsdiensten, Onderwijs
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		27.760,01
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		27.760,01
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	10.978,76
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	16.781,25
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00
TOTAAL UITGAVEN		27.760,01

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00	0,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

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

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019000455
budgettair dagboek :	

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Investerings in financiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
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
II. Investerings in materiële vaste activa			27.760,01	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			27.760,01	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		10.978,76	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		16.781,25	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
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			27.760,01	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Vrijetijdsdiensten, Onderwijs
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		27.760,01
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		27.760,01
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	10.978,76
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	16.781,25
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00
TOTAAL UITGAVEN		27.760,01

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00	0,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0740 Sport	235-0	8 392	19 000	-10 608	Poetsmachine goedkoper dan geraamd
0740 Sport	2291-7	9 034	14 034	-5 000	Renovatie binnendeuren sporthal Zelem niet uitgevoerd
-7/0	23				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0920	Werkloosheid	152-9				

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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
II. Investerings in materiële vaste activa		27.760	136.319	679.869
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		27.760	136.319	679.869
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	10.979	130.674	665.127
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	16.781	5.644	14.742
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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	10.708	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		27.760	147.027	679.869

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	0	3.000	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	3.000	0

Rapportgegevens :

Titel :

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14

3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2019

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2019000455

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
ICT:ICT ikv kwaliteitsvolle dienstverlening voor de burger (2014 - 2019)	3.000,00	3.224,86	-224,86	3.224,86	-224,86	3.000,00	0,00	3.000,00
AGB-invest:investering in het patrimonium van het AGB (2014 - 2019)	142.281,21	127.247,81	15.033,40	127.247,81	15.033,40	536,52	3.536,52	-3.000,00

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AGB Halen
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Markt 14 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000455

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitantiebudget (B-A)		17.756	55.368	41.808
A. Uitgaven	60/5-694	409.654	304.464	315.190
B. Ontvangsten	70/794	427.410	359.832	356.998
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9- 742/8-75	427.410	359.832	356.998
II. Investeringsbudget (B-A)		-27.760	-144.027	-679.869
A. Uitgaven	21/28-2906-664	27.760	147.027	679.869
B. Ontvangsten	150-176-180- 21/28-4951/2	0	3.000	0
III. Andere (B-A)		-19.553	102.529	654.413
A. Uitgaven		47.313	44.498	33.343
1. Aflossing financiële schulden		47.313	44.498	33.343
a. Periodieke aflossingen	421/4	47.313	44.498	33.343
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		27.760	147.027	687.756
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	27.760	147.027	687.756
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
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		-29.557	13.870	16.351
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		73.147	59.277	42.926
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		43.590	73.147	59.277
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
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
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		43.590	73.147	59.277

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
Totaal bestemde gelden			

Rapportgegevens :

Titel :

TJ7 : De toelichting bij de balans

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14

3545 Halen

2019

Rapporteringsperiode :

2019000455

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

W Waarderingsregels

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

BK Aansluiting budgettair en algemeen resultaat

Rapportgegevens :

Titel :

Alternatief schema TJ7: Toelichting bij de balans

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14
3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2019

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2019000455

Alternatief schema TJ7: Toelichting bij de balans 2019

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investerings	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12	
A. Extern verzelfstandige 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totaal financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investerings	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	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. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
F. Erfgoed	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	749.818,41	27.760,01	0,00		-62.302,93	0,00	715.275,49
A. Terreinen en gebouwen	713.293,74	10.978,76	0,00		-54.069,77	0,00	670.202,73
B. Installaties, machines en uitrusting	23.563,81	9.673,48	0,00		-4.567,71	0,00	28.669,58
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	12.960,86	7.107,77	0,00		-3.665,45	0,00	16.403,18
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	749.818,41	27.760,01	0,00	0,00	-62.302,93	0,00	715.275,49

Alternatief schema TJ7: Toelichting bij de balans 2019

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						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur						
1. Leningen ten laste van het bestuur	-748.917,23	-27.760,01	0,00	50.869,26	-725.807,98	
2. Leasings ten laste van het bestuur	-748.917,23	-27.760,01	0,00	50.869,26	-725.807,98	
B. Financiële schulden ten laste van derden						
1. Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
II. Financiële schulden op korte termijn						
A. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
1. Leningen	-45.060,44	0,00	47.312,90	-50.869,26	-48.616,80	
2. Leasings	-45.060,44	0,00	47.312,90	-50.869,26	-48.616,80	
B. Financiële schulden op korte termijn						
1. Leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2. Leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totaal financiële schulden	-793.977,67	-27.760,01	47.312,90	0,00	-774.424,78	

Alternatief schema TJ7: Toelichting bij de balans 2019

4. De mutatiestaat van het nettoactief						
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL	
I. Balans op einde boekjaar 2017	0,00	0,00	-19.297,40	0,00	-19.297,40	
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Herwerkte balans	0,00	0,00	-19.297,40	0,00	-19.297,40	
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018						
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief			-22.285,39	2.800,00	-19.485,39	
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves				2.800,00	2.800,00	
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					0,00	
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				3.000,00	3.000,00	
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				200,00	200,00	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-22.285,39		-22.285,39	
V. Balans op einde boekjaar 2018	0,00	0,00	-41.582,79	2.800,00	-38.782,79	
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019						
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief			26.757,06	-200,00	26.557,06	
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves				-200,00	-200,00	
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					0,00	
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				0,00	0,00	
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				200,00	200,00	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			26.757,06		26.757,06	
VII. Balans op einde boekjaar 2019	0,00	0,00	-14.825,73	2.600,00	-12.225,73	

Provincie LIMBURG	Stad HALEN	Arrondissement HASSELT
-----------------------------	----------------------	----------------------------------

Zitting van 17-11-2014

Aanwezig: Van Roelen Erik - voorzitter
Wuestenberg Heidi, Dubois Thomas, Bullens Anita - raadsleden
Loosen Bie - secretaris wnd.
Afwezig: Adriaens Marc, Vanthienen Josiane, De Ceuster Johan - raadsleden

Betreft : Waarderingsregels toegepast op de boekhouding AGB Halen vanaf 01/01/2014

Het Autonoom Gemeentebedrijf,

Vanaf 1 januari 2014 werkt het Autonoom Gemeentebedrijf Halen conform de regelgeving van de BBC (Beleids- en Beheerscyclus).

Juridische grond: Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn. Besluit van de Vlaamse Regering van 23 november 2012 betreffende de toepassing van de beleids- en beheerscyclus op de autonome gemeentebedrijven van publiek recht.

Overwegende dat waarderingsregels helpen om de financiële rapportering weergegeven in de jaarrekening beter te begrijpen en een beeld te geven van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie;

Na beraadslaging;

Beslist eenparig

De aan huidige beslissing gehechte waarderingsregels toegepast op de boekhouding van het Autonoom Gemeentebedrijf Halen vanaf 01/01/2014 goed te keuren.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

agbHALEN

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Worden opgenomen als actiefbestanddeel (investering), elk werk/levering of dienst onder volgende voorwaarden

- Het goed heeft een waarde.
- Het goed is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- Het goed realiseert een economische waarde over meerdere jaren.

Voor roerende goederen: Indien het goed deel uitmaakt van een groter project of wanneer een investeringsgoed wordt vervangen dan wordt dit goed aanzien als herinvestering en geactiveerd.

Voor onroerende goederen: steeds op te nemen als investering.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het overlijden van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

agbHALEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de Invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren.

Op het ogenblik dat de Insolvabiliteit van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken

agbHALEN

dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (ARK 7420000) voor het effectief gestorte bedrag;

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. De eventuele voorraad wordt rechtstreeks opgenomen in de kosten.

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan om het erfgoed in stand te houden.

agbHALEN

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstenverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate tóch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ... van de dienst toerisme in het belfort) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstenverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1 door uitdrukking van een waardevermindering.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: Indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren wordt een correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

agbHALEN

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbare) aanleg en ultrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	0 jr 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	30 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer	30 jr 5 jr 10 jr

agbHALEN

<p>straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>5-15 jr</p>
<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>30 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>30 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's, ...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	<p>5 jr</p> <p>5 jr</p>
<p>Rollend materiaal</p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens,</p>	<p>5-10 jr</p>

agbHALEN

brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed <ul style="list-style-type: none">- gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'- niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed -

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Gedaan te Halen, de 17/11/2014


Op bevel :

(get.) De Voorzitter,
E. VAN ROELEN

Voor eensluidend afschrift :
Halen, de 17/11/2014

Namens het Autonoom Gemeentebedrijf;

De Voorzitter,
E. VAN ROELEN



PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
1					
1000000	Overig nettoactief				
1090000	Saldo beginbalans		280 180,74	280 180,74	
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	41 582,79	233 892,61	219 066,88	14 825,73
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte t	-3 000,00	536,52	3 536,52	-3 000,00
1500009	In resultaat opgenomen investeringsubsidies en -schenkingen	200,00	736,52	336,52	400,00
1740000	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van	-674 849,93	56 312,97	741 251,13	-684 938,16
1740010	Overige leningen aangegaan door het bestuur en ten laste van	-74 067,30	33 730,00	74 599,82	-40 869,82
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke r...	10 708,24	10 708,24		10 708,24
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge	-2 141,65		4 283,30	-4 283,30
2290000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaf				
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaf	811 046,29	811 046,29		811 046,29
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Activa in aanbouw		15 653,76	4 675,00	10 978,76
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige mva - Geboekte afschrijvingen	-97 752,55		151 822,32	-151 822,32
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa -				
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige mva - Geboekte afschrijv				
2293000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsm				
2293007	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - bedrijfsm				
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige mva -	36 211,11	45 884,59		45 884,59
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige mva -	-12 647,30		17 215,01	-17 215,01
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige mva - Aanschaffingswaarde	12 820,28	14 184,70		14 184,70
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige mva - Afschrijving	-3 754,74		5 173,21	-5 173,21
2460000	Informatica-uitrusting - bedrijfsmatige mva - Aanschaffings	12 001,67	17 745,02		17 745,02
2460009	Informatica-uitrusting - bedrijfsmatige mva - Afschrijving	-8 624,35		10 797,33	-10 797,33
2480000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige mva - Aanschaffingswaard	740,00	740,00		740,00
2480009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige mva - Afschrijving	-222,00		296,00	-296,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar	31 822,63	241 824,19	221 044,74	20 779,45
4000020	Sportacademie - Operationele vorderingen uit ruiltransacties	1 149,00	15 024,06	14 489,57	534,49
4000030	Vorderingen Sporthallen- nominale waarde	159 402,34	689 119,53	567 343,98	121 775,55
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - f	2 735,00	2 735,01	2 735,01	0,00
4005001	Andere niet-operationele vorderingen - huurder en pachters				
4005002	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransactie				
4005090	Andere niet-operationele vorderingen - diverse		0,03	0,03	
4040000	Te innen opbrengsten	1 711,75	59 177,17	55 677,17	3 500,00
4040001	Te innen ontvangen creditnota's (TOCN)	5 527,35	7 969,61	5 527,35	2 442,26
4050000	Borgtochten betaald in contanten				
4060000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	398,00	6 091,06	796,00	5 295,06
4070000	Operationele vorderingen - dubieuze debiteuren	3 244,41	3 244,41	605,21	2 639,20
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	-1 622,21	302,61	1 622,21	-1 319,60
4110000	Terug te vorderen btw	37 610,68	461 373,47	420 902,48	40 470,99
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies		0,01	0,01	
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		53 398,57	53 398,57	
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - gemeentelijke bijdrag		2 950,70	2 950,70	
4153109	Vorderingen wegens werkingssubsidies - andere				
4153400	Vorderingen wegens werkingssubsidies - sport		715,36	715,36	
4153610	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Bibliotheek		174,00	174,00	
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -	29 228,50	266 715,95	266 690,95	25,00
4160100	R/C AGB-STAD		56 988,51	25 080,42	31 908,09
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP				
4240000	Overige leningen die binnen het jaar vervallen - renteloze l	-11 413,98	14 687,40	29 085,76	-14 398,36
4240010	Overige leningen die binnen het jaar vervallen	-33 646,46	38 641,18	72 859,62	-34 218,44
4400000	Leveranciers	-104 653,57	448 668,71	635 964,32	-187 295,61
4440000	Te ontvangen facturen	-7 615,80	8 470,61	14 414,40	-5 943,79
4440001	Te ontvangen facturen (CN)		19 024,31	19 024,31	
4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor over	-11 413,98	70 771,31	70 771,31	
4490000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-37 752,84		37 752,84	-37 752,84
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2 670,31	4 992,10	7 713,89	-2 721,79
4493000	Borgtochten te ontvangen in contanten	-12 499,99	72 615,29	85 115,28	-12 499,99

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
4499999	Andere overige schulden uit ruiltransacties		25,00	25,00	
4740000	Geraamd bedrag der belastingschulden		136,30	136,30	
4750000	Te betalen btw		244 188,60	244 188,60	0,00
4750010	R/C BTW				
4820000	Ontv vrscht/tb inz subsidies	-30 000,00	30 000,00	30 000,00	
4820100	Ontv vrscht en terugbt inz Gemeentelijke Bijdrage		644 188,63	644 188,63	
4820101	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake Gemeentelij		115,00	115,00	
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen		36 449,43	36 449,43	
4890001	Wachtrekeningen	-9,83	26 011,52	26 039,09	-27,57
4890002	kasvoorschotten				
4890014	Wachtrekeningen - inh. pens		1 468,38	1 468,38	
4891100	R/C stad Halen				
4900000	Over te dragen kosten	910,53	3 615,13	2 523,77	1 091,36
4920000	Toe te rekenen kosten	-75 625,85	75 625,85	78 489,40	-2 863,55
4930000	Over te dragen opbrengsten		99 335,78	99 335,78	
4990000	Wachtrekeningen				
5500100	Kredietinstellingen - R/C Belfius Cultuur	2 003,40	1 423 438,98	1 387 070,23	36 368,75
5500102	Betaling in uitvoer - R/C Belfius Cultuur		202 893,30	215 646,26	-12 752,96
5500200	Kredietinstellingen - R/C Belfius Sport	3 680,47	1 698 231,70	1 666 574,55	31 657,15
5500202	Betaling in uitvoer - R/C Belfius Sport		188 879,03	188 879,03	
5700000	Kas algemeen	20,00	24 874,85	20 579,44	4 295,41
5700030	Kassen wisselgeld provisie		100,00	100,00	
5700100	Kas cultuur AGB	147,13	4 284,46	4 084,50	199,96
5700200	Kas sport AGB	53,50	2 573,26	2 521,76	51,50
5700300	Kas cultuurdienst	213,33	2 090,10	2 090,10	
5700400	Kas bib	767,25	11 334,42	10 748,97	585,45
5700500	Kas drukwerk	48,99	350,44	293,79	56,65
5800000	Interne overboekingen		837 423,54	837 423,54	0,00
5800020	Interne overboekingen - kassen		15 337,31	15 337,31	
5801000	Interne overboekingen AGB		1 325 652,38	1 325 652,38	
6000000	Aankopen vr drukkerij	2 590,74	2 266,01		2 266,01
6000001	Aankopen van boeken bib	25 069,13	27 265,52	1 594,25	25 671,27
6000002	Aankopen van abonnementen bib	2 192,54	2 048,67	48,00	2 000,67
6000003	Aankopen van kinder DVD's	720,00	720,00		720,00
6010000	Aankopen vr bib activiteit 'Schat van Vlieg'	222,69	169,10		169,10
6010001	Aankopen vr bib activiteit 'JBW'	639,45	586,76		586,76
6010002	Aankopen vr bib activiteit 'Bibweek'	352,11			
6010003	Aankopen vr bib activiteit 'Doe-mei-maar doeboek'				
6010004	Aankopen vr bib activiteit 'Zomer van het spannende boek'				
6010005	Aankopen vr bib activiteit 'Voorleesweek workshop'	54,00			
6010006	Aankopen vr bib activiteiten ikv inclusie, kansengroepen en	130,00			
6010007	Aankopen vr bib activiteit 'Boekbaby-project'	207,55			
6010008	Aankopen vr bib activiteit 'Leesgroepje'	43,46	36,26		36,26
6010009	Aankopen vr bib activiteiten diverse				
6010100	Kosten van culturele activiteiten	6 312,11	9 615,55	98,55	9 517,00
6010200	Aankopen van sportmateriaal	1 386,99			
6010201	Kosten sportacademie - lesgevers	5 367,89	6 664,20		6 664,20
6010202	Kosten sportdag kleuters ism Homerun	1 381,06	1 360,96		1 360,96
6010203	Kosten curvebowl	151,45			
6010204	Kosten bijscholing clubs	237,47			
6010205	Kosten kampioenviering op AV	195,31	499,96		499,96
6010206	Kosten paaskamp kleuter + lagere school		2 994,62		2 994,62
6010207	Kosten zomerkamp kleuters	1 285,95	412,73		412,73
6010208	Kosten sportclub kennismakingsdagen				
6010209	Kosten sportdagen windsurfen/zeilen		990,57		990,57
6010210	Kosten kajakken				
6010211	kosten hindernispiste				
6010212	kosten ski Peer		741,74		741,74
6010213	kosten Fun aan Schulensmeer	1 097,07	1 272,30		1 272,30
6010214	kosten sportiefste leerling	100,00	130,00		130,00
6040000	Aankopen van dranken	51 367,73	58 380,11	13 074,49	45 305,62
6102010	Overige vergoedingen : erfpacht	34 053,00	34 053,00		34 053,00
6103000	Onderhoud en herstellingen gebouwen	11 847,58	23 543,93	12 190,24	11 353,69

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBIT	CREDIT	31/12/2019
6103100	Kosten ivm inrichting gebouwen				
6103200	Kosten ivm buitenruimte gebouwen (terrein gebouw)	502,67	149,42		149,42
6103300	Brandbeveiliging en signalisatie gebouwen	2 053,42	1 379,70	136,57	1 243,13
6103310	Keuringinstanties veiligheid gebouwen	1 226,60	387,86		387,86
6103900	Onderhoud en herstel gebouwen andere kosten		1 366,24		1 366,24
6110000	Elektriciteit	36 050,78	45 356,80	3 452,16	41 904,64
6111000	Gas	18 690,49	35 411,91	2 622,78	32 789,13
6112000	Stookolie				
6120000	Verzekeringen ivm onroerende goederen : Brandverzekering	10 026,68	12 745,88	4 156,51	8 589,37
6120220	Burgerlijke aansprakelijkheid verzekeringen	700,63	1 401,26	700,63	700,63
6120900	Overige verzekeringen	87,92	175,84	87,92	87,92
6132000	Opleiding en bijscholing				
6132100	Abonnementen en handboeken	230,58	230,58		230,58
6134000	Vergoedingen aan personeel : dienstverplaatsing				
6135000	Kosten refter en vergaderingen	76,71	289,29		289,29
6136100	EHBO-uitrusting	384,15	585,01		585,01
6140200	Externe deskundigen		582,36		582,36
6141010	Uitbesteding sanitaire inrichting en onderhoud	9 759,59	10 544,50		10 544,50
6141020	Uitbesteding was	773,23	784,79		784,79
6141030	Uitbesteding verkoop drankblikjes	384,00	420,00		420,00
6142300	Bedrijfsrevisor	12 011,97	5 183,26	3 240,32	1 942,94
6143000	Auteursrechten en uitgeversvergoedingen	3 896,00	4 877,61	975,95	3 901,66
6143400	Diverse - boeten				
6150000	Aankopen allerlei kantoor materiaal	460,47	2 014,34	69,79	1 944,55
6150010	kantoorbenodigdheden ivk boekverwerking en boekbescherming	3 097,72	1 693,72		1 693,72
6150100	Drukwerk, wettelijke formulieren e.a. door derden				
6150200	Kosten kopiemachine : oplagen en huur	13 116,17	20 465,72	5 495,52	14 970,20
6150300	Onderhoud/herstelling kantooruitrusting	210,00	17,35		17,35
6151100	Onderhoud en gebruiksrecht software	5 351,12	9 372,73	399,12	8 973,61
6152000	Telefoon, fax	77,64	77,64		77,64
6152010	Internet/kabelTV	1 289,25	1 356,98	116,89	1 240,09
6152100	Verzendkosten	853,40	1 762,95		1 762,95
6152200	Publiciteit, advertenties, drukwerk brochures	477,31	486,48		486,48
6152300	Lidgelden	727,00	1 217,00	350,00	867,00
6152400	Recepties en representatiekosten	121,71			
6159999	Overige diensten en diverse leveringen				
6161000	Watervoorziening gebouwen	12 388,84	16 892,88	1 400,42	15 492,46
6162000	Onderhoud/herstelling specifieke uitrusting	5 886,95	5 083,52	909,00	4 174,52
6162200	Onderhoud/herstelling onderhouds- en schoonmaakmachines	962,62	585,13		585,13
6162210	Kosten van onderhoud : sanitair- en poetsproducten e.a.	1 879,11	2 724,77		2 724,77
6162290	Kosten diverse benodigdheden	607,32	485,31		485,31
6162300	Huur specifieke uitrusting	2 525,15	3 018,98	245,65	2 773,33
6162400	Specifieke zaal- en keukenbenodigdheden	10,51	165,00		165,00
6169000	Kosten adviesraden	53,94	12,37		12,37
6170000	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het	12 240,00	87 865,85	75 625,85	12 240,00
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	2 141,65	2 141,65		2 141,65
6302210	Afschr op mva - Gebouwen	54 069,77	54 069,77		54 069,77
6302220	Afschr op mva - Bebouwde terreinen				
6302300	Afschr op mva - Installaties, machines en uitrusting	3 600,34	4 567,71		4 567,71
6302400	Afschr op mva - Meubilair	1 282,03	1 418,47		1 418,47
6302410	Afschr op mva - Informatica	1 669,28	2 172,98		2 172,98
6302430	Afschr op mva - Kantoomateriaal	74,00	74,00		74,00
6340000	Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn -	640,00			
6341000	Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn -			302,61	-302,61
6400100	Belastingen - roerende voorheffing				
6400500	Belastingen - vennootschapsbelasting		300,00	300,00	
6400501	Belastingen - Vennootschapsbelasting Regul				
6400600	Belastingen - boetes		300,00		300,00
6420000	Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen (oninbaar				
6500020	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - Infrac	12 606,87	12 044,43		12 044,43
6502000	nalatigheidsintresten		199,39		199,39
6570000	Diverse financiële kosten	35,00	490,47	256,00	234,47
6570020	Diverse financiële kosten - betalingsverschillen	2,00	0,65		0,65

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
6930000	Over te dragen operationeel overschot van het boekjaar		26 757,06		26 757,06
6940000	Over te dragen financieel overschot van het boekjaar				
7000000	Verkopen dranken	-85 210,48	6 222,40	82 648,53	-76 426,13
7000010	Verkopen drankautomaat	-1 776,41		1 344,52	-1 344,52
7001000	Verkopen tickets Rietbron	-5 901,88	216,03	8 301,72	-8 085,69
7001001	Prijssubsidie op tickets Rietbron				
7001002	Prijssubsidie toegang bib				
7001010	Verkopen lidmaatschap	-1 876,02		2 045,44	-2 045,44
7001020	Verkopen extra diensten bib	-3 226,76		1 912,04	-1 912,04
7001030	Vergoeding deelnemer bib-activiteiten	-75,48		29,25	-29,25
7002000	Verkopen drukwerk	-7 118,88	883,83	8 001,04	-7 117,21
7004000	Toegangsgelden sporthallen Halen/Zelem	-38 759,51	206 335,17	243 405,65	-37 070,48
7004001	Prijssubsidie toegang sporthallen				
7004010	Vergoeding deelnemer sportacademie	-5 207,75	153,29	5 769,39	-5 616,10
7004020	Vergoeding deelnemer sportdag kleuters ism Homerun	-189,67		229,34	-229,34
7004021	Vergoeding deelnemer kleutersportdag 'Fun at Schulensmeer'				
7004030	Vergoeding zomerkamp kleuters	-2 227,36	123,96	4 185,86	-4 061,90
7004070	Vergoeding deelnemer in diverse promotiesportactiviteiten	-578,48		1 256,18	-1 256,18
7004100	Toegangsgelden sporthallen scholen				
7030600	Concessievergoeding cafetaria sporthallen	-29 619,22	180,40	30 758,78	-30 578,38
7030700	Verhuring lokalen AGB	-4 345,00		4 675,00	-4 675,00
7070010	Prijssubsidie Tickets Rietbron				
7070020	Prijssubsidies toegang bib				
7070030	Prijssubsidies toegang sporthallen	-161 086,10		235 475,67	-235 475,67
7390100	Boetes - schadevergoeding igv ter beschikkingstelling infras		2 911,62	2 911,62	
7401000	Gemeentelijke prijssubsidie				
7401010	Gemeentelijke prijssubsidie voor gratis toegang bib				
7401020	Gemeentelijke prijssubsidie sportwerking		237 750,69	237 750,69	
7401100	Provinciale bijdrage				
7405900	Specifieke werkingssubsidies				
7407500	Specifieke werkingssubsidie: bibliotheek	-1 142,08		174,00	-174,00
7409000	Andere specifieke werkingssubsidies		43,01	715,36	-672,35
7450000	Diverse operationele opbrengsten	-7 775,36		3 088,00	-3 088,00
7450001	Diverse operationele opbrengsten uit verkoop boeken Bib	-116,04		4 052,66	-4 052,66
7450900	Diverse operationele opbrengsten - schadevergoedingen				
7470100	Groenestroom certificaten	-3 600,00		3 500,00	-3 500,00
7470300	Opbrengsten infoborden				
7510100	Opbrengsten uit rekeningen (niet beleggingen)				
7530000	Verrekening investeringsubsidies	-200,00		200,00	-200,00
7590020	Andere financiële opbrengsten - betalingsverschillen			0,04	-0,04
7930000	Over te dragen operationeel tekort van het boekjaar	-22 285,39			
0700000	Terreinen en gebouwen		3 098 823,00	34 053,00	3 064 770,00
0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen		34 053,00	3 098 823,00	-3 064 770,00

0,00	15 108 806,51	15 108 806,51	
------	---------------	---------------	--

AGB HALEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2019

RUBRIEK 0	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
				3 064 770,00
0700	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	Erfpacht rietbron (start 2012)		2 635 470,00
0700	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	Erfpacht Bib (start 2012)		429 030,00
0700	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	Erfpacht sporthal Koekoek Halen (start 2012)		90,00
0700	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	Erfpacht Sporthal Kambergen Zekem (start 2012)		90,00
0700	Gebruiksrechten op lange termijn op terreinen en gebouwen	Erfpacht buurthuis Zelk (start 2012)		90,00

Rapportgegevens :

Titel :

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AGB Halen

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Markt 14
3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2019

Laatste volgnummer budgetfair dagboek :

2019000455

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
00			
Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur			
000 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden			
001 Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit			
01			
Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden			
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
013 Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
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 privaaf recht			
01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaaf 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 privaaf 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			
02			
Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa			
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			
023 Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden			
03			
Ontvangen zekerheden			
030 Statulaire bewaargevingen			
031 Statulaire bewaargevers			

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

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	3.098.823,00 €	34.053,00 €	3.064.770,00 €	
	0700 Terreinen en gebouwen	3098823	34053	3064770	
	0700000 2019000008 Openingspost	3.098.823,00 €	0,00 €	3.098.823,00 €	
	0700000 2019000010 erfpachtvergoedingen	0,00 €	1,00 €	-1,00 €	
	0700000 2019000060 actua klasse 0	0,00 €	34.052,00 €	-34.052,00 €	
	0701 Installaties, machines en uitrusting				
	0702 Meubilair en rollend materieel				
071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	34.053,00 €	3.098.823,00 €	-3.064.770,00 €	

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2019

0710000	20190000008	Openingspost	0,00 €	3.098.823,00 €	-3.098.823,00 €
0710000	20190000010	erfpachtvergoedingen	1,00 €	0,00 €	1,00 €
0710000	20190000060	actua klasse 0	34.052,00 €	0,00 €	34.052,00 €
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 €

AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT

31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
------------	------------	------------	------------

Geldbeleggingen en liquide middelen		6 934,07	60 461,91	0,00	60 461,91
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00		0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00		0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00		0,00
55	Kredietinstellingen	5 683,87	55 272,94		55 272,94
57	Kassen	1 250,20	5 188,97		5 188,97
58	Interne overboekingen	0,00	0,00		0,00

Vorderingen op ten hoogste een jaar		272 829,66	229 370,09	0,00	229 370,09
40	Vorderingen uit ruiltransacties	204 368,27	155 646,41		155 646,41
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	66 839,18	72 404,08		72 404,08
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	1 622,21	1 319,60		1 319,60
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00		0,00

Schulden op ten hoogste een jaar		206 616,32	246 241,59	0,00	246 241,59
43	Financiële schulden	0,00	0,00		0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	176 606,49	246 214,02		246 214,02
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	0,00	0,00		0,00
47	Schulden met betrekking tot belastingen	0,00	0,00		0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	30 009,83	27,57		27,57
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00		0,00

31/12/2018	31/12/2019	Correcties	31/12/2019
------------	------------	------------	------------

Geldbeleggingen en liquide middelen	6 934,07	60 461,91	0,00	60 461,91
Vorderingen op ten hoogste een jaar	272 829,66	229 370,09	0,00	229 370,09
Schulden op ten hoogste een jaar	206 616,32	246 241,59	0,00	246 241,59

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&S	73 147,41	43 590,41	0,00	43 590,41
---	------------------	------------------	-------------	------------------

Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens JS	73 147,41	43 590,41		43 590,41
--	------------------	------------------	--	------------------

Te verantwoorden verschil	0,00	0,00		0,00
----------------------------------	-------------	-------------	--	-------------

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

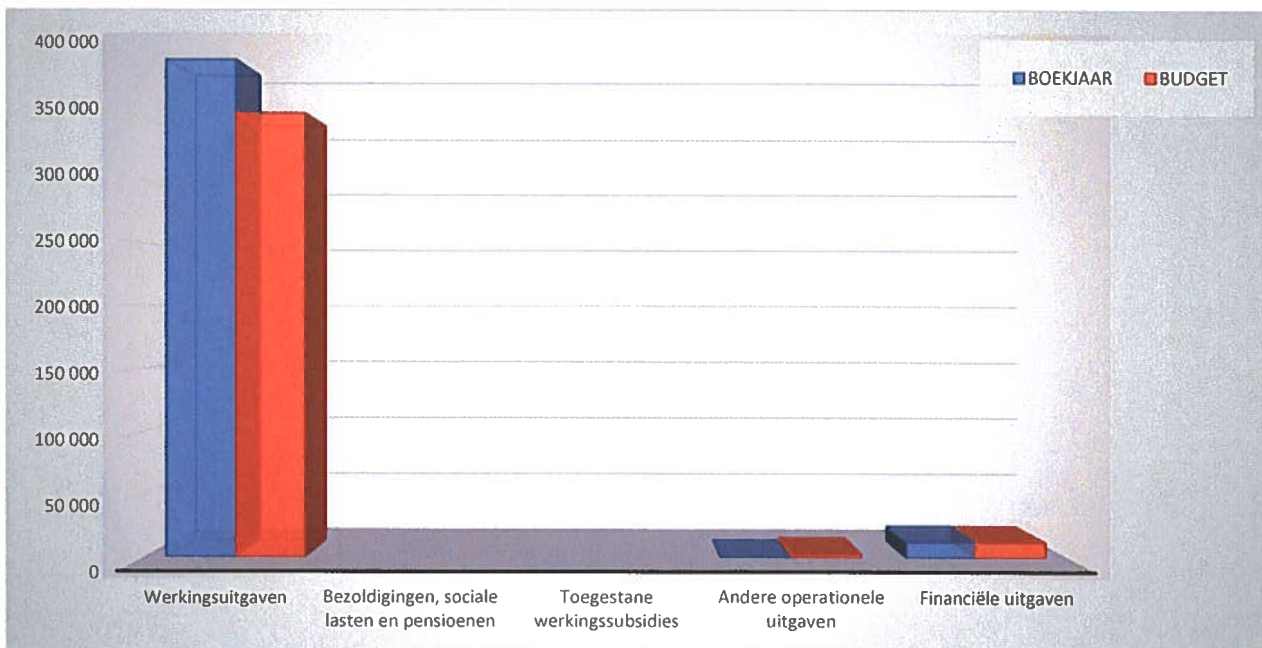
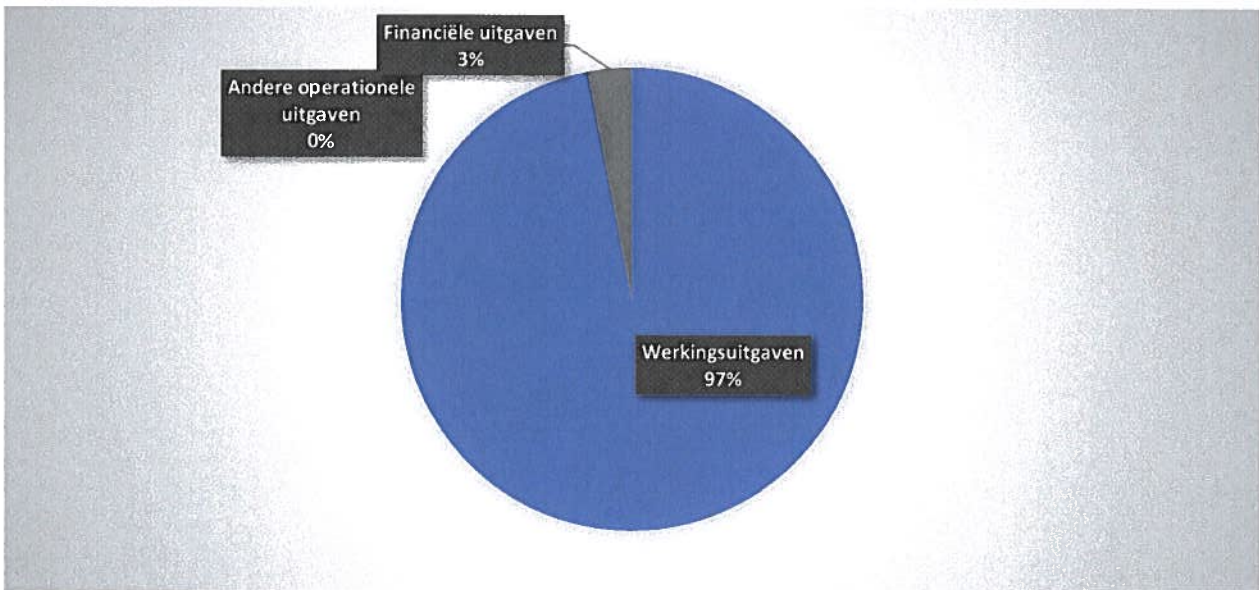
Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

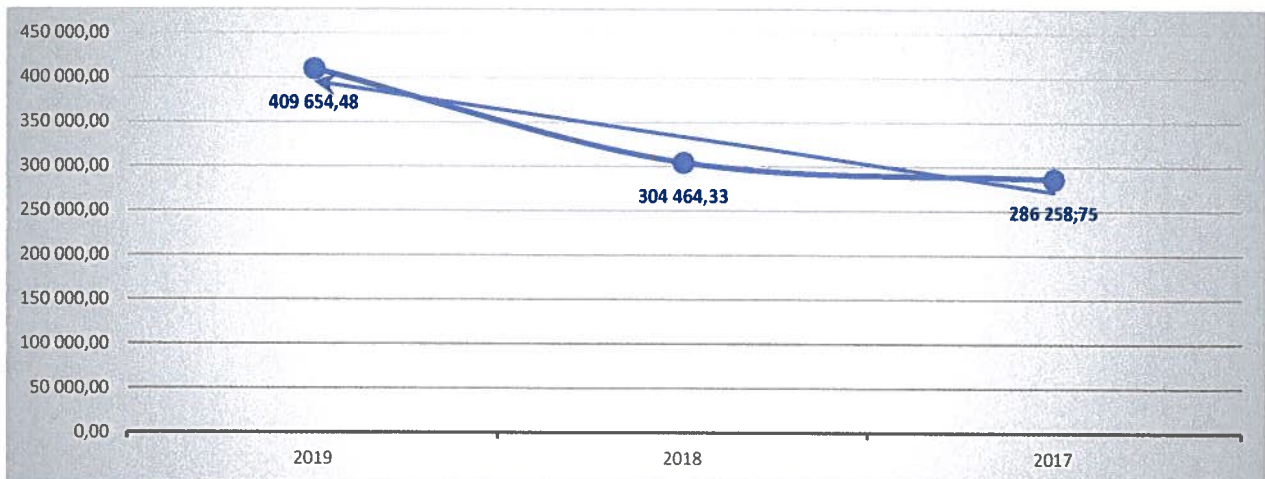
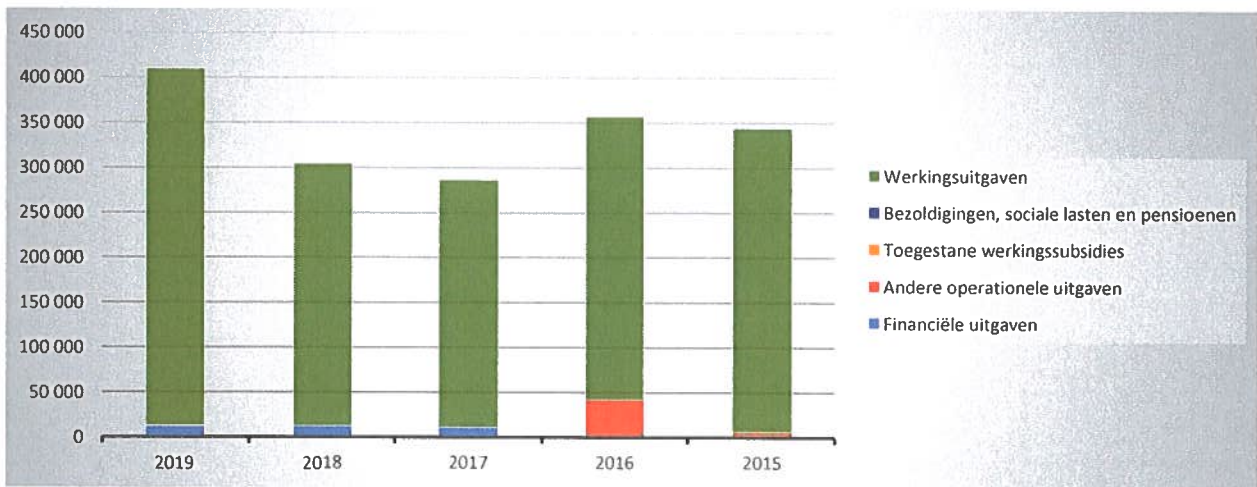
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	409 654	100%	368 864	100%	111%
Werkingsuitgaven	396 876	97%	353 975	96%	112%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingsubsidies					
Andere operationele uitgaven	300	0%	2 650	1%	11%
Financiële uitgaven	12 479	3%	12 239	3%	102%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

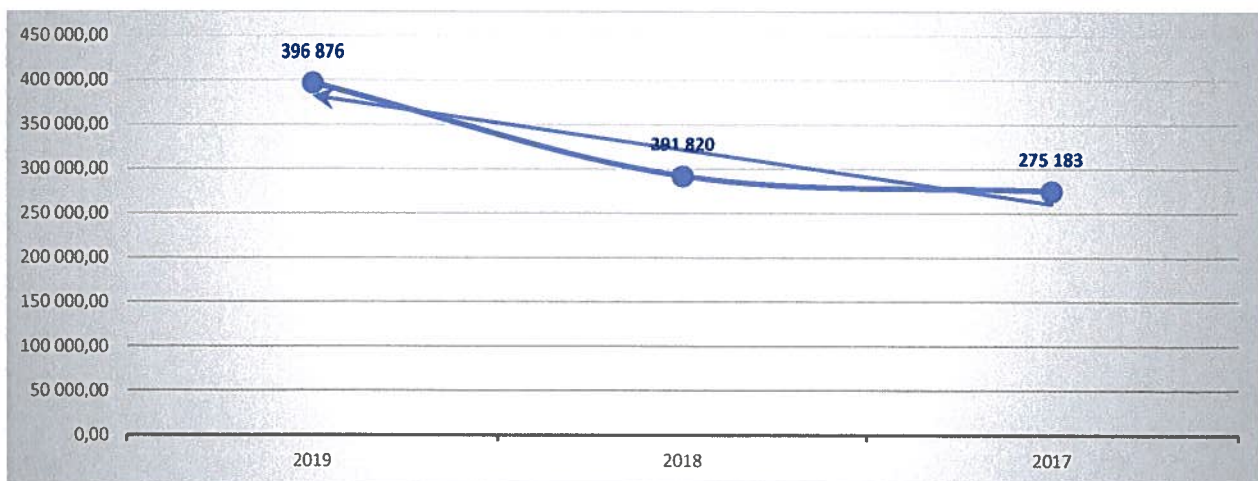
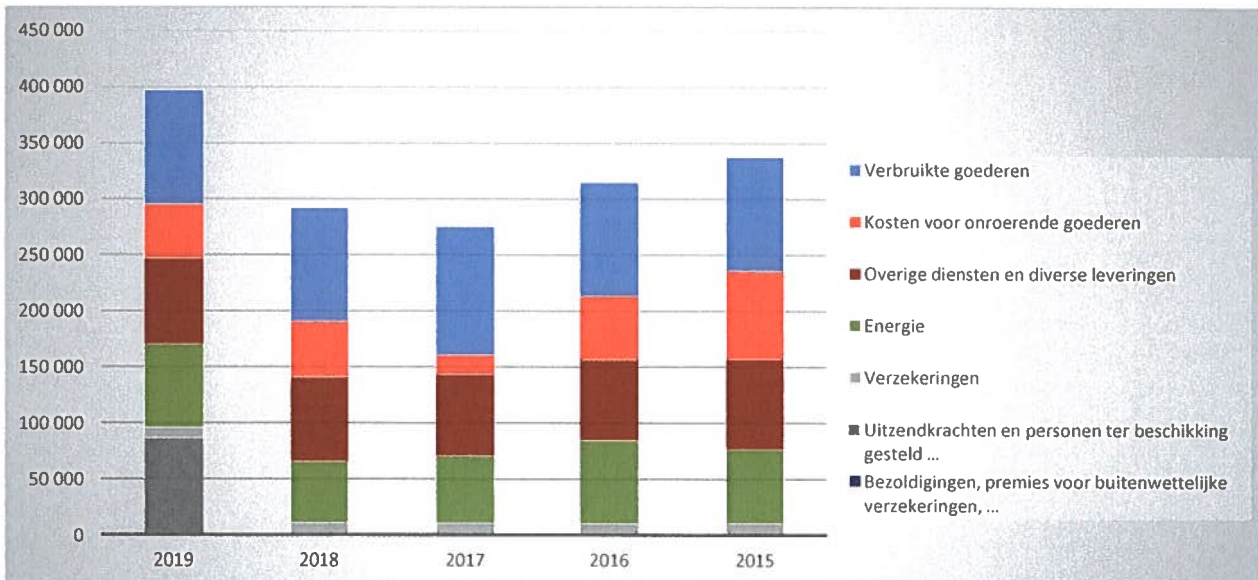
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieuitgaven	409 654	100%	304 464	100%	286 259	100%
Werkingsuitgaven	396 876	97%	291 820	96%	275 183	96%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	300	0%				
Financiële uitgaven	12 479	3%	12 644	4%	11 076	4%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						



3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

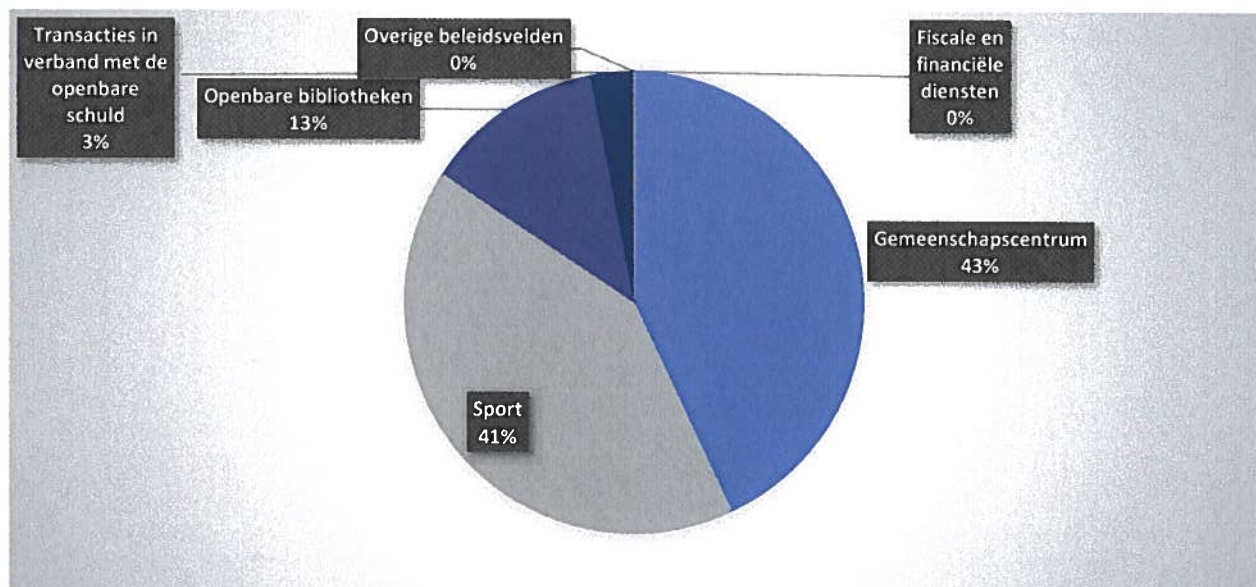
	2019		2018		2017	
Werkingsuitgaven	396 876	100%	291 820	100%	275 183	100%
Verbruikte goederen	101 340	26%	101 105	35%	114 388	42%
Kosten voor onroerende goederen	48 553	12%	49 683	17%	17 516	6%
Energie	74 694	19%	54 741	19%	60 281	22%
<i>Elektriciteit</i>	41 905		36 051		33 063	
<i>Gas</i>	32 789		18 690		27 218	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	9 378	2%	10 815	4%	10 543	4%
Overige diensten en diverse leveringen	76 471	19%	75 476	26%	72 455	26%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	86 440	22%				
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

4. Verdeling van de exploitatieuitgaven per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

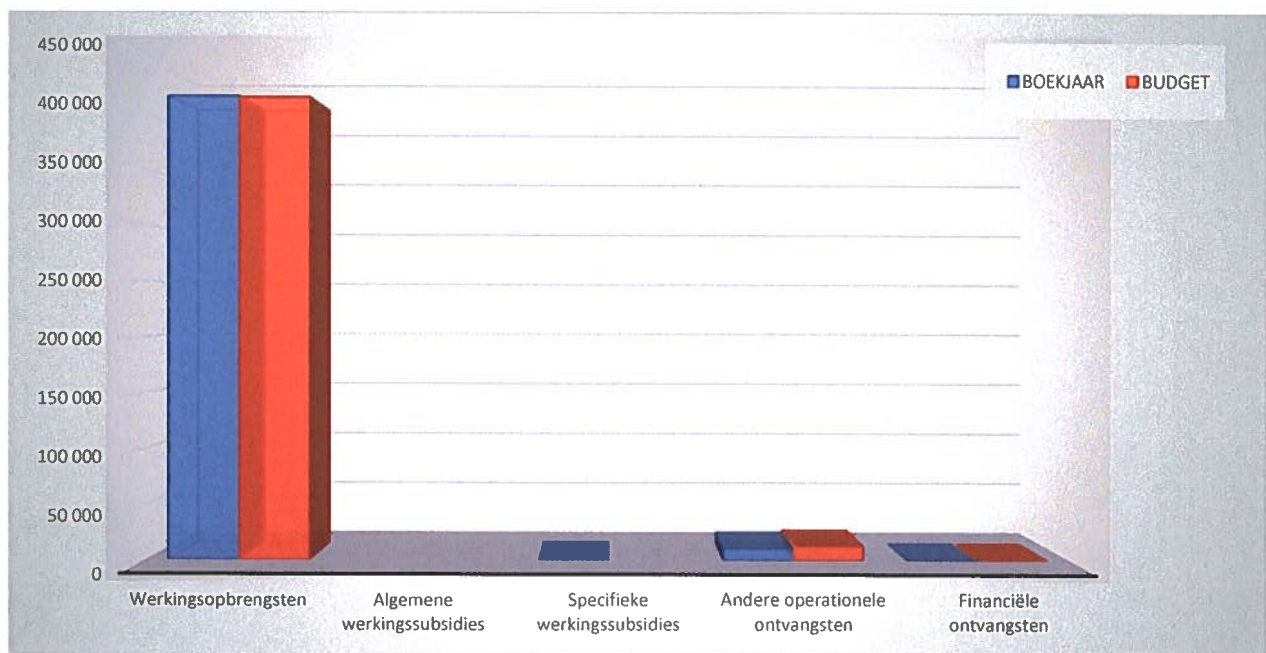
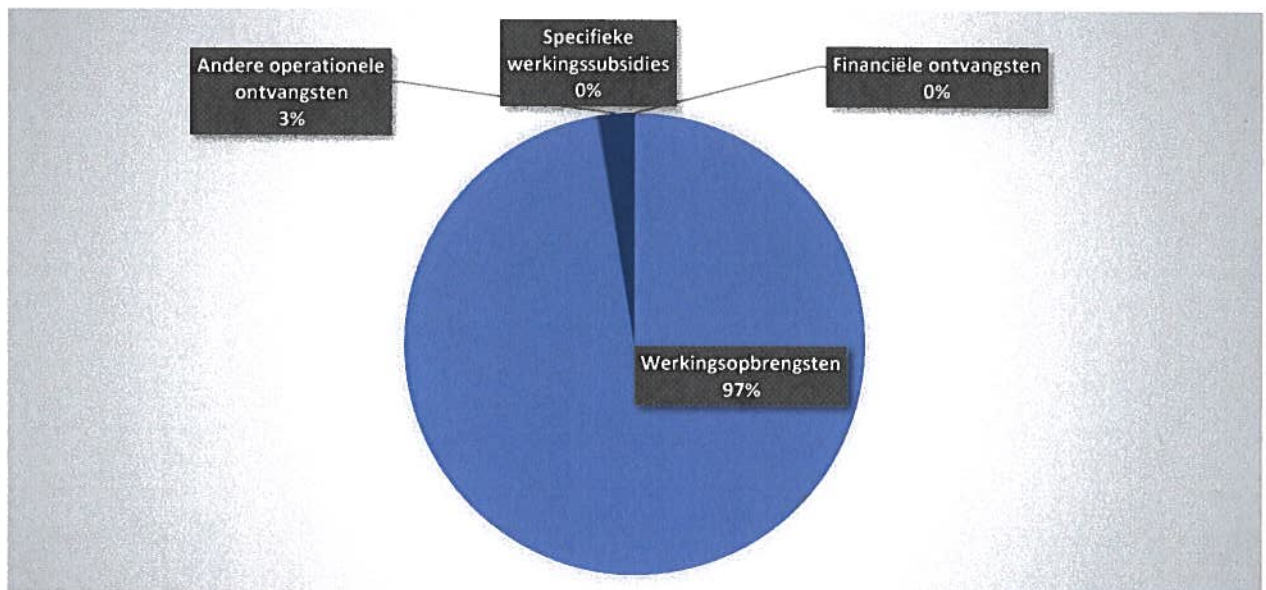
	2019		2018		BUDGET	
Exploitatieuitgaven	409 654	100%	304 464	100%	368 864	100%
0705 Gemeenschapscentrum	175 872	43%	166 835	55%	206 366	56%
0740 Sport	169 818	41%	74 008	24%	94 837	26%
0703 Openbare bibliotheken	51 486	13%	50 978	17%	54 272	15%
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	12 044	3%	12 607	4%		
0111 Fiscale en financiële diensten	435	0%	37	0%		



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

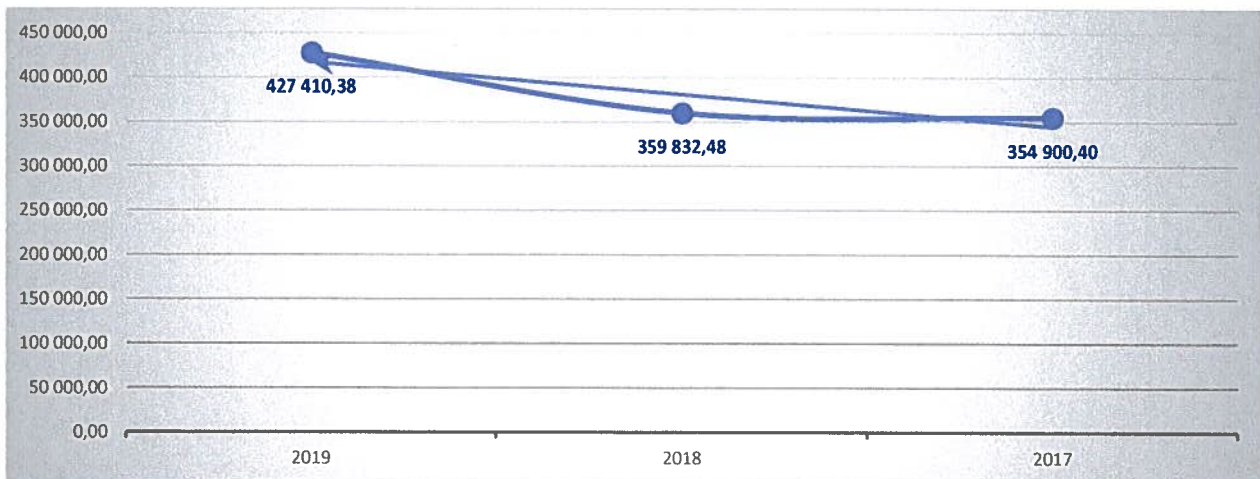
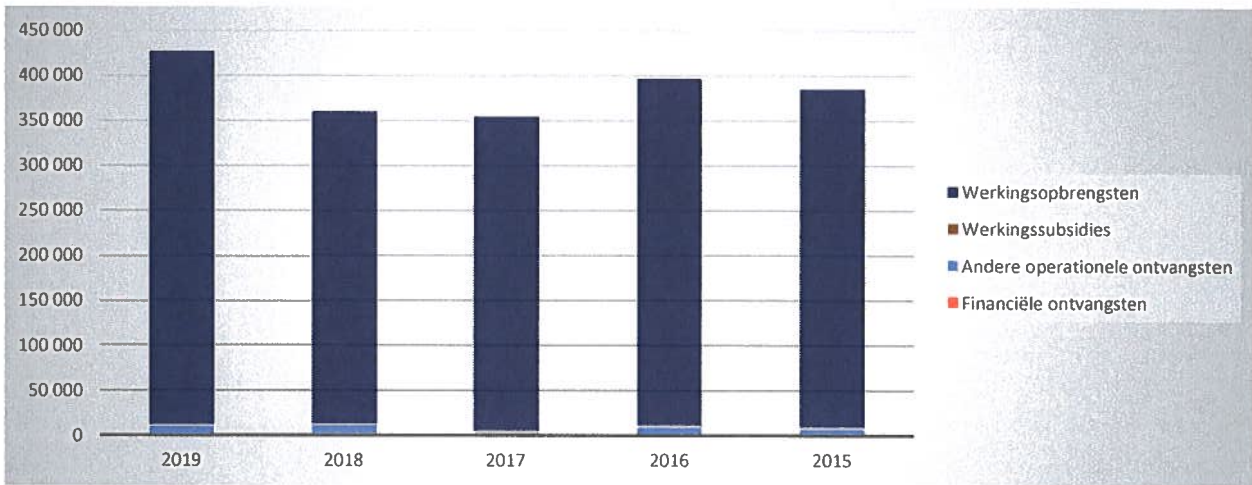
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	427 410	100%	428 005	100%	100%
Werkingsopbrengsten	415 923	97%	415 000	97%	100%
Werkingsubsidies	846	0%			
<i>Algemene werkingssubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	846				
Andere operationele ontvangsten	10 641	2%	13 000	3%	82%
Financiële ontvangsten	0	0%	5	0%	1%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

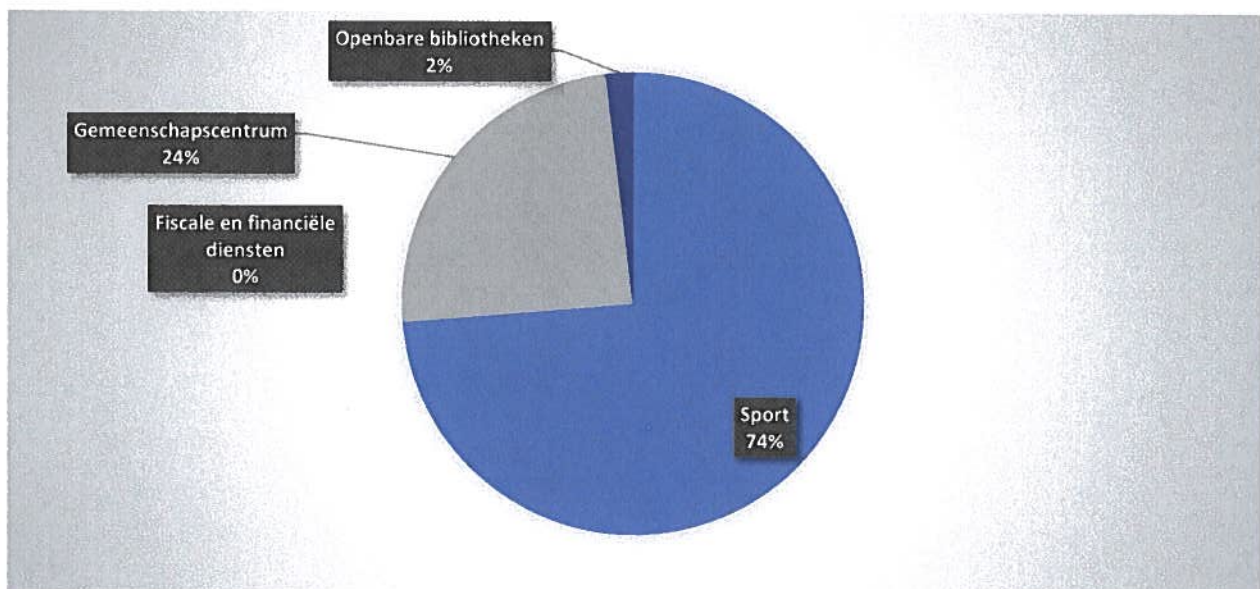
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieontvangsten	427 410	100%	359 832	100%	354 900	100%
Werkingsopbrengsten	415 923	97%	347 199	96%	349 985	99%
Werkingsubsidies	846	0%	1 142	0%	1 503	0%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	846		1 142		1 503	
Andere operationele ontvangsten	10 641	2%	11 491	3%	3 413	1%
Financiële ontvangsten	0	0%			27%	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatieontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

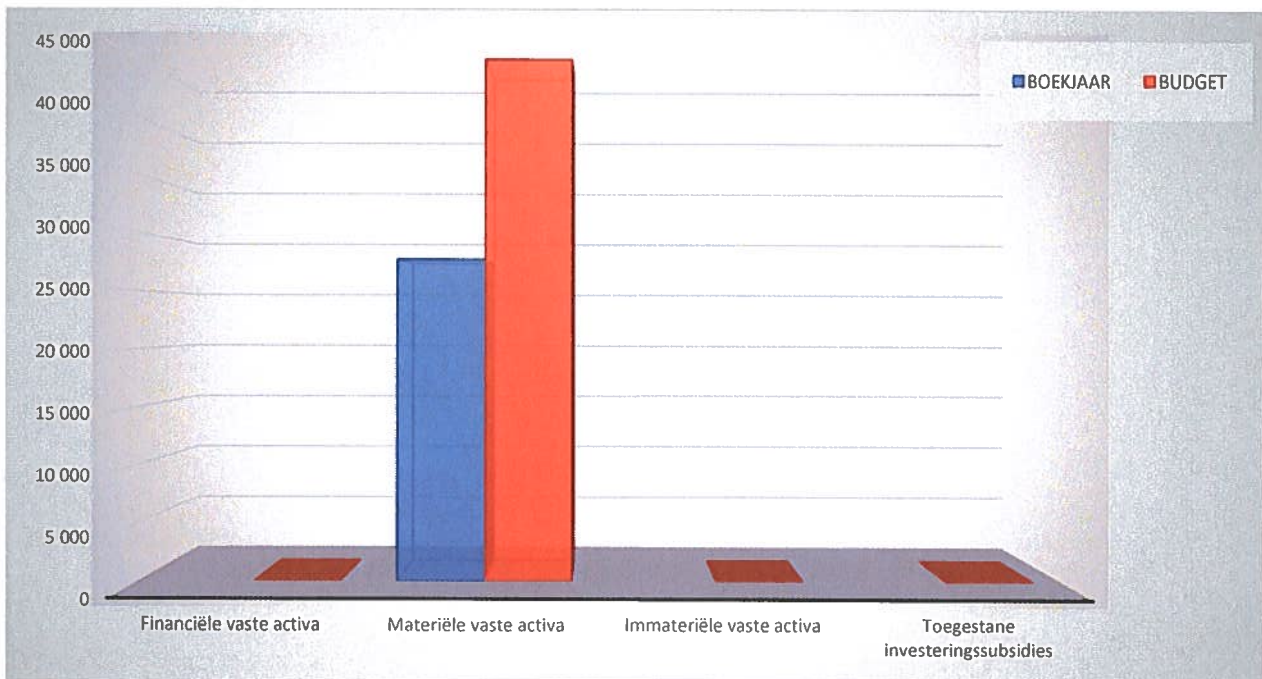
	2019		2018		BUDGET	
Exploitatieontvangsten	427 410	100%	359 832	100%	428 005	100%
0740 Sport	314 960	74%	245 323	68%	297 250	69%
0705 Gemeenschapscentrum	104 237	24%	108 073	30%	124 900	29%
0703 Openbare bibliotheken	8 213	2%	6 436	2%	5 850	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	0	0%			5	0%



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

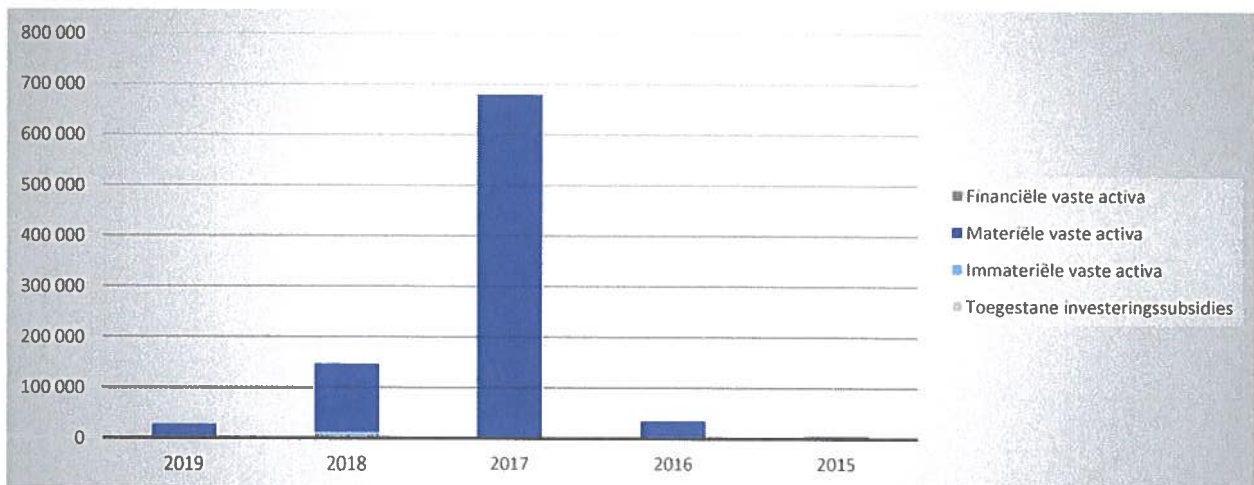
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	27 760	100%	44 969	100%	62%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	27 760	100%	44 969	100%	62%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	27 760		44 969		62%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	10 979		15 979		69%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	16 781		28 990		58%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015

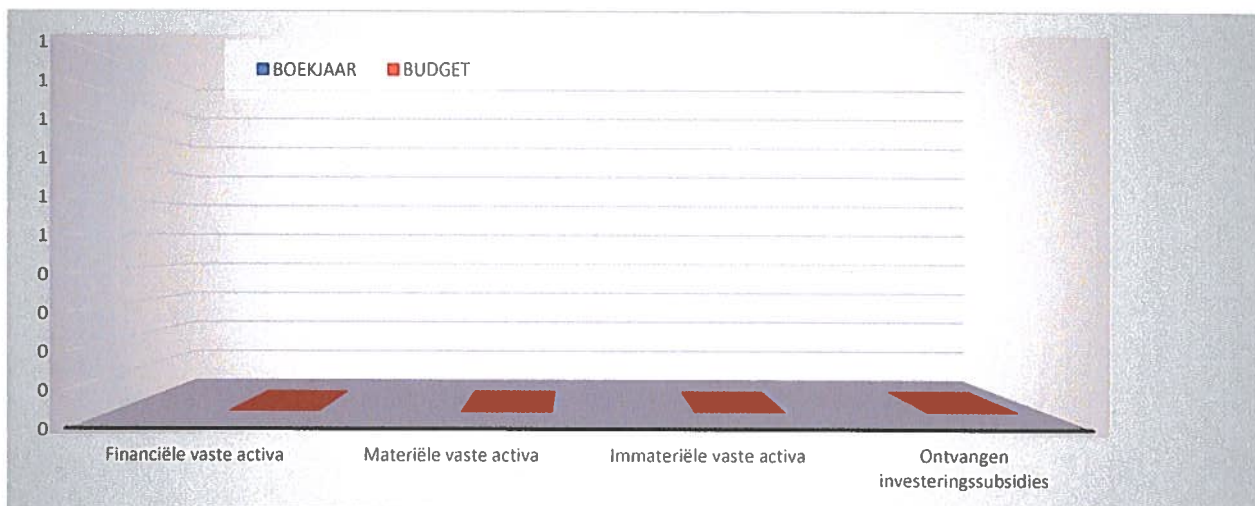
	2019		2018		2017	
Investeringsuitgaven	27 760	100%	147 027	100%	679 869	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	27 760	100%	136 319	93%	679 869	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	27 760		136 319		679 869	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	10 979		130 674		665 127	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	16 781		5 644		14 742	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			10 708	7%		
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

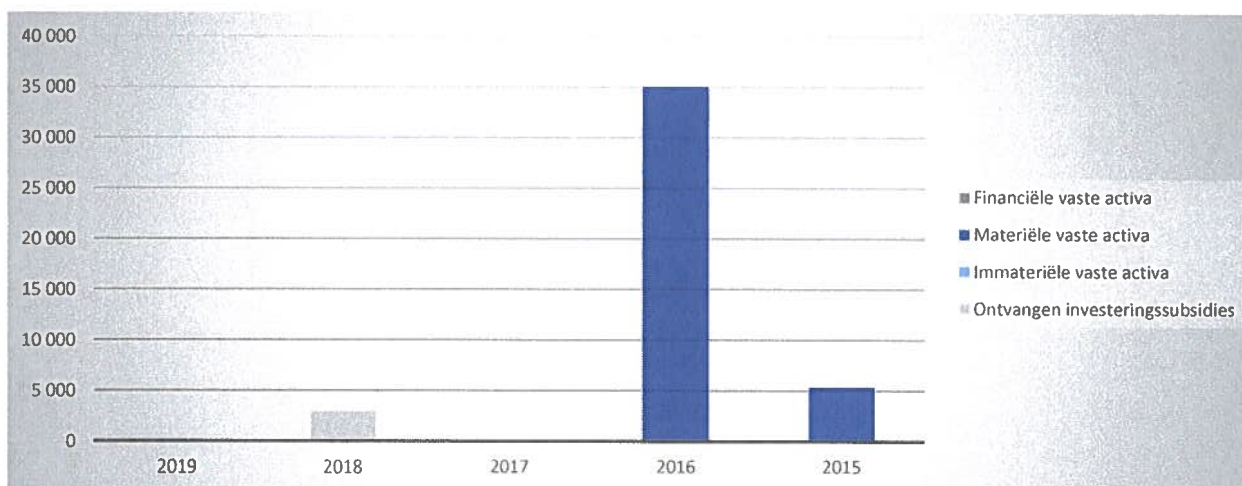
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017
Investeringsontvangsten			3 000	100%	
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies			3 000	100%	

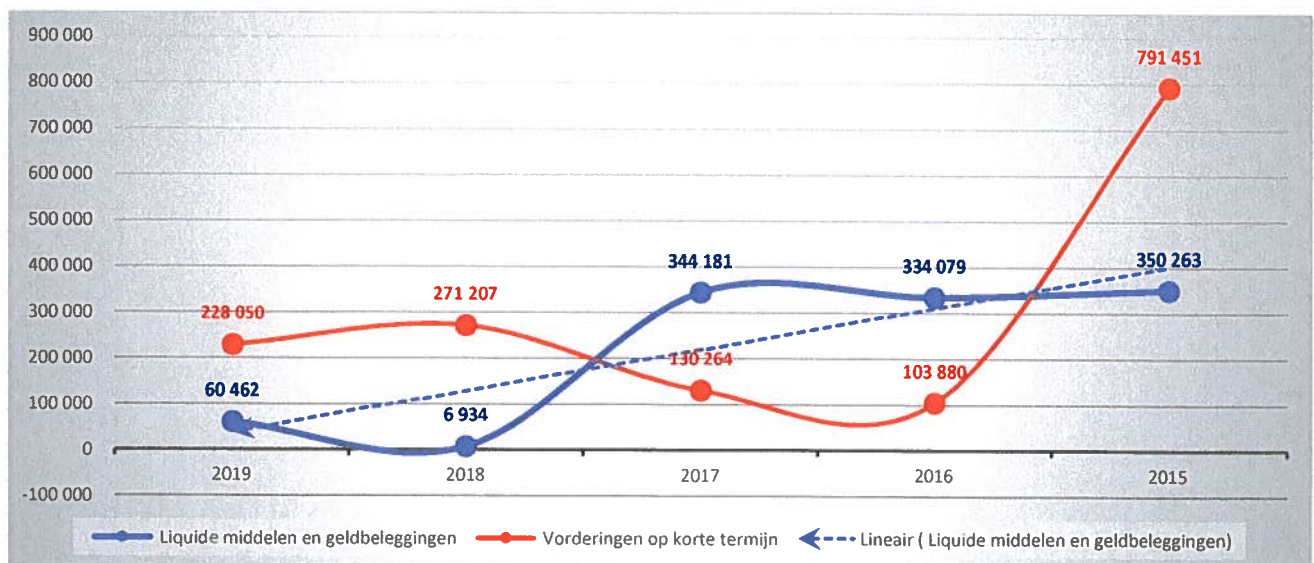
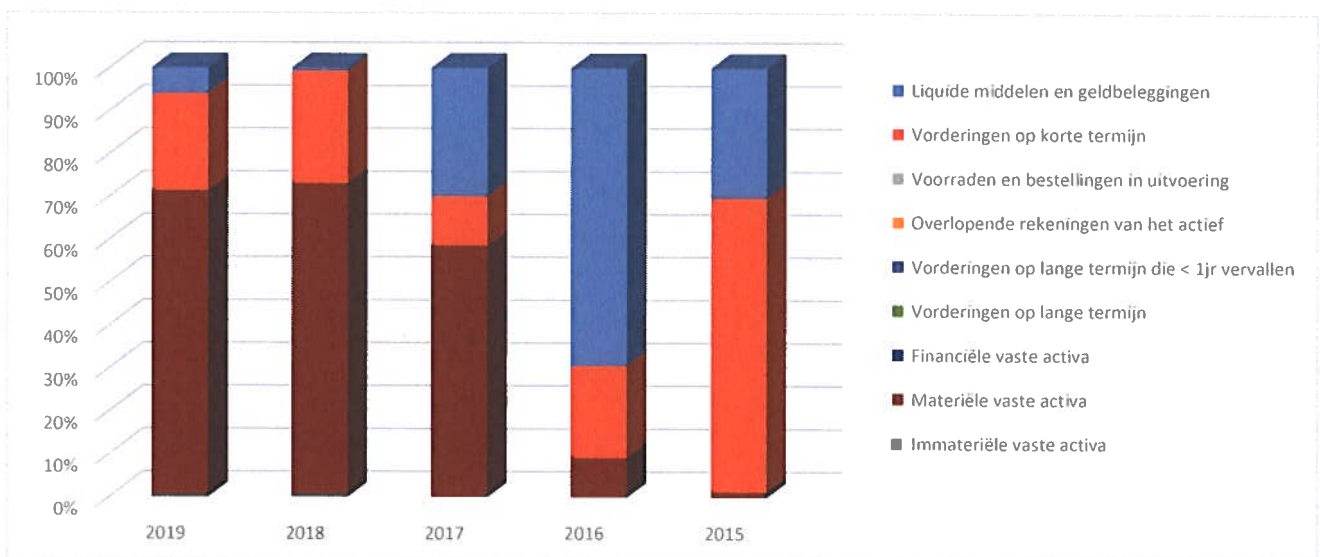


ACTIVA	31/12/2019	2018
I. Vlottende activa	289 603,76	279 052,05
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	60 461,91	6 934,07
B. Vorderingen op korte termijn	228 050,49	271 207,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	155 646,41	204 368,27
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	72 404,08	66 839,18
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	1 091,36	910,53
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	721 700,43	758 385,00
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	715 275,49	749 818,41
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	715 275,49	749 818,41
a. Terreinen en gebouwen	670 202,73	713 293,74
b. Installaties, machines en uitrusting	28 669,58	23 563,81
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	16 403,18	12 960,86
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	6 424,94	8 566,59
TOTAAL ACTIVA	1 011 304,19	1 037 437,05

PASSIVA	31/12/2019	2018
I. Schulden	1 023 529,92	1 076 219,84
A. Schulden op korte termijn	297 721,94	327 302,61
1. Schulden uit ruiltransacties	246 214,02	176 606,49
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	246 214,02	176 606,49
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	27,57	30 009,83
3. Overlopende rekeningen van het passief	2 863,55	75 625,85
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48 616,80	45 060,44
B. Schulden op lange termijn	725 807,98	748 917,23
1. Schulden uit ruiltransacties	725 807,98	748 917,23
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	725 807,98	748 917,23
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	-12 225,73	-38 782,79
TOTAAL PASSIVA	1 011 304,19	1 037 437,05

1. Samenstelling van de activa

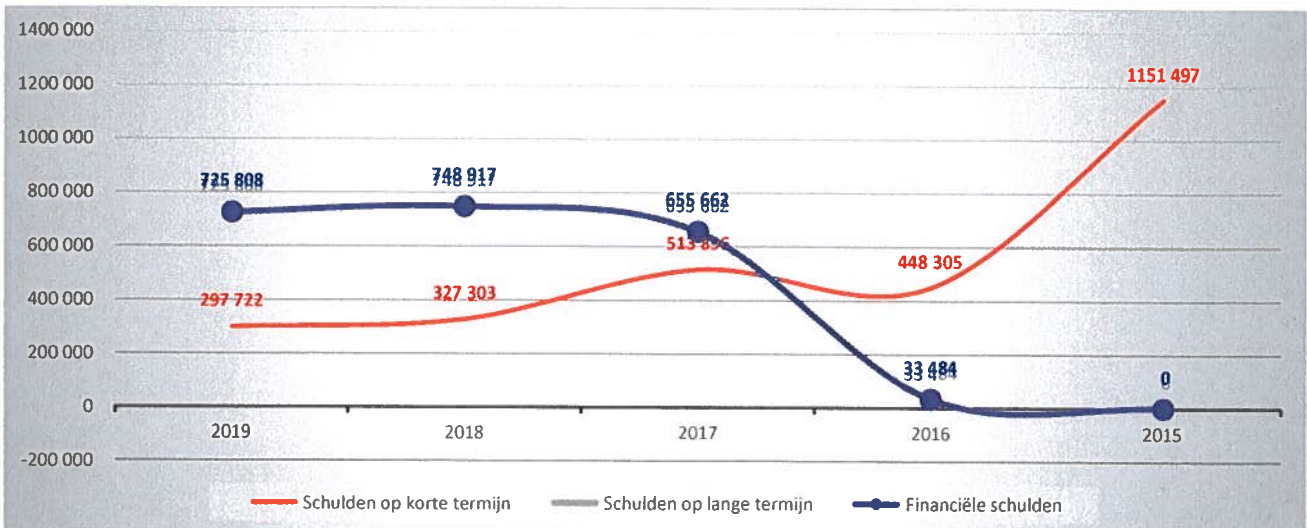
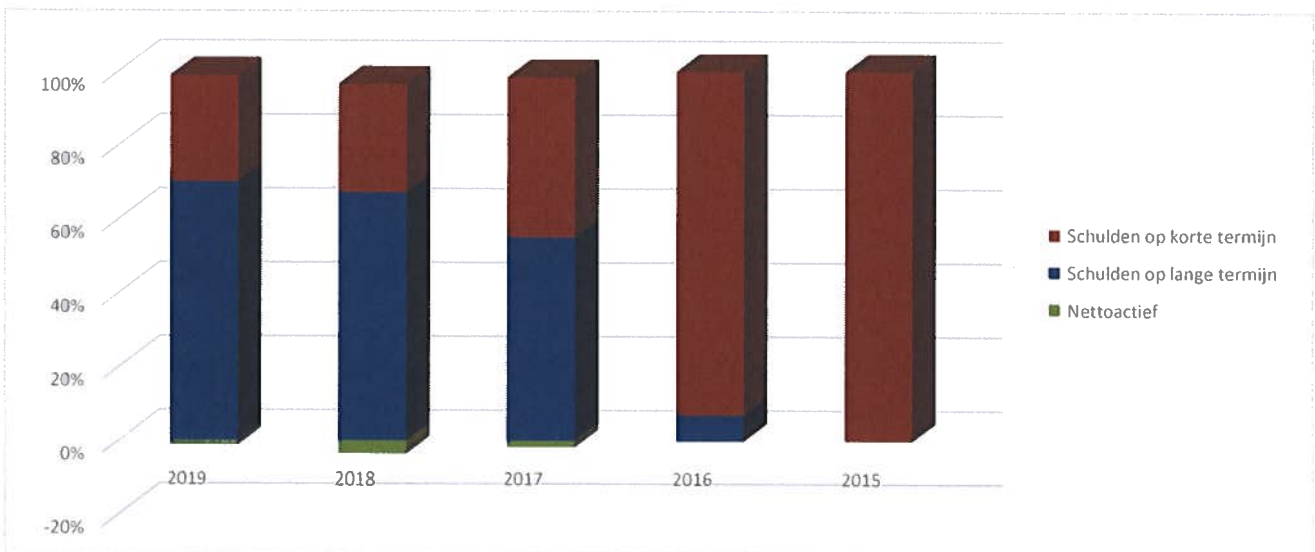
	2019		2018		2017	
ACTIVA	1 011 304	100%	1 037 437	100%	1 150 260	100%
Vlottende activa	289 604	29%	279 052	27%	476 065	41%
Liquide middelen en geldbeleggingen	60 462	6%	6 934	1%	344 181	30%
Vorderingen op korte termijn	228 050	23%	271 207	26%	130 264	11%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>155 646</i>		<i>204 368</i>		<i>59 617</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>72 404</i>		<i>66 839</i>		<i>70 647</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	1 091	0%	911	0%	1 621	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	721 700	71%	758 385	73%	674 195	59%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	715 275	71%	749 818	72%	674 195	59%
Immateriële vaste activa	6 425	1%	8 567	1%		



BALANS BOEKJAAR 2019 IN GRAFIEK

2. Samenstelling van de passiva

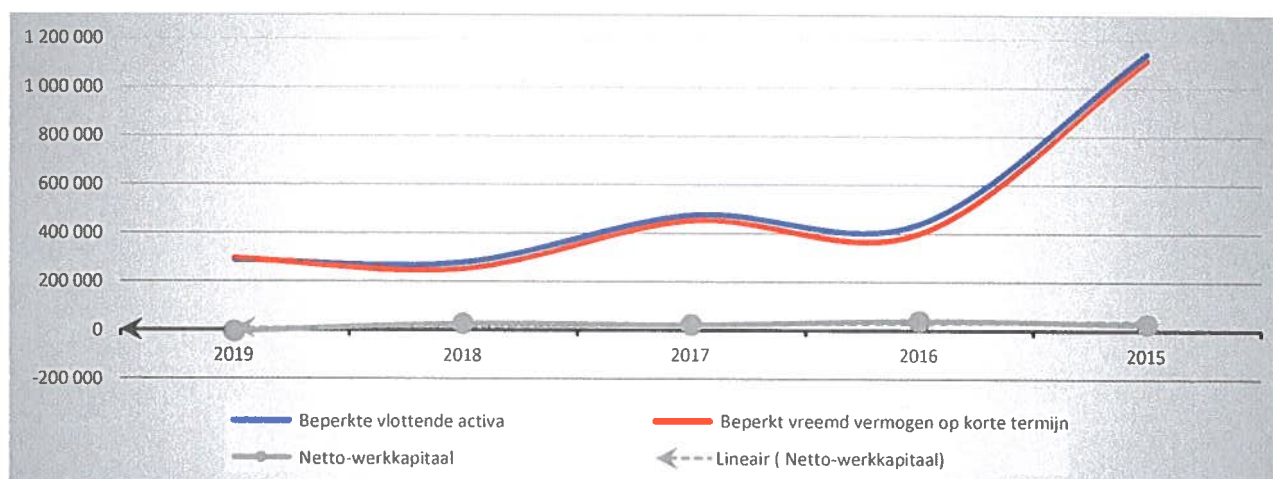
	2019		2018		2017	
PASSIVA	1 011 304	100%	1 037 437	100%	1 150 260	100%
Schulden op korte termijn	297 722	29%	327 303	32%	513 896	45%
Schulden uit ruiltransacties	246 214	24%	176 606	17%	126 834	11%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	246 214		176 606		126 834	
Schulden uit niet-ruiltransacties	28	0%	30 010	3%	289 315	25%
Overlopende rekeningen van het passief	2 864	0%	75 626	7%	61 960	5%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48 617	5%	45 060	4%	35 787	3%
Schulden op lange termijn	725 808	72%	748 917	72%	655 662	57%
Schulden uit ruiltransacties	725 808	72%	748 917	72%	655 662	57%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>						
<i>Financiële schulden</i>	725 808		748 917		655 662	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	-12 226	-1%	-38 783	-4%	-19 297	-2%



BEKNOPTTE RATIO-ANALYSE

1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
Beperkte vlottende activa	288 512	278 142	474 444	437 959
Liquide middelen en geldbeleggingen	60 462	6 934	344 181	334 079
Vorderingen op korte termijn	228 050	271 207	130 264	103 880
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>155 646</i>	<i>204 368</i>	<i>59 617</i>	<i>86 572</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>72 404</i>	<i>66 839</i>	<i>70 647</i>	<i>17 307</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	294 858	251 677	451 936	398 585
Schulden uit ruiltransacties	246 214	176 606	126 834	108 232
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>246 214</i>	<i>176 606</i>	<i>126 834</i>	<i>108 232</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	28	30 010	289 315	286 802
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	48 617	45 060	35 787	3 552
Netto-werkkapitaal	-6 346	26 465	22 508	39 374



2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	1 023 530	1 076 220	1 169 558	481 789
Totaal vermogen	1 011 304	1 037 437	1 150 260	481 789
Schuldgraad	1,01	1,04	1,02	1,00
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	725 808	748 917	655 662	33 484
Totaal vermogen	1 011 304	1 037 437	1 150 260	481 789
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,72	0,72	0,57	0,07

