



**UITTREKSEL UIT HET REGISTER VAN DE BERAADSLAGINGEN VAN DE
RAAD VAN BESTUUR VAN DE HAMSE INVESTERINGSMAATSCHAPPIJ
IN ZITTING VAN 26 SEPTEMBER 2019.**

Aanwezig: Jan De Graef, voorzitter,
Frans Van Gaeveren, André Raemdonck, Guido Lanoye, Koen Mettepenningen,
Mieke De Keyser, Agnes Onghena, bestuurders.
Nadine Luckx, directeur.
Bert D'hanis, secretaris.

Verontschuldigd: Ann Verschelden, ondervoorzitter,
Luc De Mey, Mario Michils, bestuurders.

**Jaarrekening 2018 volgens de BBC-reglementering – vaststelling – toelichting
bij de jaarrekening.**

De raad van bestuur,

Bevoegdheid:
Artikel 243 van het Decreet over het Lokaal Bestuur

Juridisch kader:
Afdeling 6 m.b. artikel 262 van het Decreet over het Lokaal Bestuur

Feitelijke context:

De jaarrekening 2018 van het autonoom gemeentebedrijf is opgemaakt volgens het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids-en beheerscyclus van de lokale besturen.

Ter zitting wordt aan de bestuursleden toelichting gegeven over het tot stand komen van de jaarrekening 2018.

- aan de bestuursleden wordt in het beleidsrapport alle noodzakelijke informatie ter beschikking gesteld om met kennis van zaken een beslissing te nemen;
- de jaarrekening is juist en geeft een volledig en waar en getrouw beeld van de financiële toestand van het autonoom gemeentebedrijf;
- het beleidsrapport dat aan de raadsleden is bezorgd stemt overeen met de digitale rapportering die daarover aan de Vlaamse Regering wordt bezorgd met toepassing van artikel 250;
- de algemene en de budgettaire boekhouding sluiten op elkaar aan.



De opmaak van de jaarrekening 2018 ondervond vertraging omwille van de problemen met het vaststellen van de jaarrekening 2017.

Verantwoording:

Ter zitting wordt aan de bestuursleden uitgebreid toelichting gegeven over het tot stand komen van de jaarrekening en de uitboeking van een materiële vergissing uit de jaarrekening 2013:

Het ontwerp van jaarrekening 2018 onderging nog 2 wijzigingen:

Budgettair: een negatieve vordering op de AR 7401000/beleidsveld 0010 ten opzichte van AR 41490000 ten bedrage van 100.000,00 euro.

Deze vordering werd via diverse afboeking klasse 4 aangezuiverd met AR 41490000.

In de algemene boekhouding via diverse boeking een correctie op de resultaatsboeking: D AR 14100000 @ C AR79300000 ten bedrage van 100.000,00 euro.

Deze bestanden werden opnieuw aangemaakt en overgemaakt aan Q&A voor opmaak NBB-jaarrekening in de loop van week 40.

Het rapport J5 werd opnieuw samengesteld; de proef -en saldibalans en het xbrl-rapport werden opnieuw gecontroleerd.

Op vraag van de commissaris-revisor en in overleg de financieel directeur van de gemeente Hamme en het consulting kantoor Q&A zal de jaarrekening 2018 volgens de vennootschapswetgeving aan de raad van bestuur van oktober voor vaststelling voorgelegd worden en aan de gemeenteraad van 23 oktober 2019 voor goedkeuring.

De commissaris-revisor wil de wegboeking van de te ontvangen opbrengst van 100 000,00 euro (ten onrechte vastgelegd met de jaarrekening 2013) nog verder bekijken en hij wil hierover een overleg houden met het consulting kantoor Q&A. De jaarrekening 2018 volgens BBC mag wel doorgaan zonder opmerkingen.

De vergadering sluit zich aan bij de uiteenzetting en benadrukt dat de aangifte voor de vennootschapsbelasting primeert en zeker tijdig dient te gebeuren.

Besluit met algemene instemming:

Artikel 1.: De jaarrekening over 2018 volgens de regels van de Beleids -en Beheerscyclus wordt vastgesteld zoals gezien in bijlage:

Budgettair resultaat boekjaar	-638 251,36 euro
Gecumuleerd budgettair resultaat boekjaar	-2 847 878,72 euro
Resultaat op kasbasis	-3 486 130,08 euro
Tekort van het boekjaar	-240 841,06 euro



Artikel 2.: Aan de gemeenteraad wordt gevraagd om advies uit te brengen bij de jaarrekening 2018 volgens de BBC-reglementering.

Artikel 3.: De jaarrekening 2018 volgens de BBC-reglementering zal in uitvoering van artikel 250 van het Decreet Lokaal Bestuur in digitale vorm aan de Vlaamse Regering worden bezorgd en deze beslissing zal in uitvoering van artikel 286 §1 3° van het Decreet Lokaal Bestuur bekend gemaakt worden via de webtoepassing van de gemeente Hamme.

Namens de raad van bestuur,

Jan De Graef
voorzitter

Bert D'hanis
secretaris

Voor eensluidend afschrift,


De voorzitter


De secretaris



AGB HIM
www.hamme.be

Gemeentelijk autonoom bedrijf Hamme
Hamse investeringsmaatschappij
Marktplein 1
9220 Hamme
ON 0265753274
HIM@hamme.be
telefoon 052 47 56 12

JAARREKENING 2018

- vastgesteld door de raad van bestuur van 26/09/2019
- geadviseerd door de gemeenteraad in zitting van 23/10/2019.

Namens de raad van bestuur:

Jan De Graef
Voorzitter

Bert D'hanis
Secretaris

Schema J6: Balans

AGB Hamme (NIS 42008)

HIM
Hanse investeringsmaatschappij

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (Vl.)

Periode: 2018

Secr.:

Bert D'hanis

Fin. beheerder:

Onbekend

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	1.841.391,62	1.893.225,43
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.215.972,73	1.084.310,26
B. Vorderingen op korte termijn	178.854,61	384.603,14
1. Vorderingen uit ruiltransacties	178.854,61	115.257,29
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	269.345,85
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	443.234,29	421.595,59
D. Overlopende rekeningen van het actief	3.329,99	2.716,44
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	11.438.921,46	10.247.071,95
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	2.400.515,47	2.400.515,47
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk 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	2.400.515,47	2.400.515,47
C. Materiële vaste activa	9.029.884,59	7.844.238,38
1. Gemeenschapsgoederen	7.830.638,12	6.632.319,64
a. Terreinen en gebouwen	7.805.116,59	6.606.780,52
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	25.387,92	25.271,91
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	133,61	267,21
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	834.187,57	835.197,57
a. Terreinen en gebouwen	826.107,57	826.107,57
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.080,00	9.090,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	365.058,90	376.721,17
a. Terreinen en gebouwen	365.058,90	376.721,17
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	8.521,40	2.318,10
III. TOTAAL ACTIVA	13.280.313,08	12.140.297,38

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	12.444.217,19	11.108.213,86
A. Schulden op korte termijn	5.134.181,41	4.570.746,68
1. Schulden uit ruiltransacties	3.061.614,87	2.556.715,97
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.288,11	0,00
b. Financiële schulden	1.525.000,00	1.525.000,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.534.326,76	1.031.715,97
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.887.976,76	1.827.471,16
3. Overlopende rekeningen van het passief	10.062,66	6.655,17
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	174.527,12	179.904,38
B. Schulden op lange termijn	7.310.035,78	6.537.467,18
1. Schulden uit ruiltransacties	7.310.035,78	6.537.467,18
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.093,10	56.747,51
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	1.093,10	56.747,51
b. Financiële schulden	7.308.942,68	6.480.719,67
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	836.095,89	1.032.083,52
III. TOTAAL PASSIVA	13.280.313,08	12.140.297,38

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : AGB

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

AGB Hamme (NIS 42008)

HIM
Hamse investeringsmaatschappij

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Periode: 2018

Secr.:

Bert D'hanis

Fin. beheerder:

Onbekend

	2018	2017
I. Kosten	662.381,45	732.579,96
A. Operationele kosten	570.607,62	642.674,25
1. Goederen en diensten	419.201,78	472.655,16
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.939,42	2.375,23
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	117.129,89	141.608,52
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	31.336,53	26.035,34
B. Financiële kosten	91.773,83	94.131,05
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	-4.225,34
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	-4.225,34
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	421.540,39	769.363,33
A. Operationele opbrengsten	407.389,92	573.661,13
1. Opbrengsten uit de werking	353.713,58	450.569,34
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	-100.000,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	-100.000,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	153.676,34	123.091,79
B. Financiële opbrengsten	14.150,47	11.901,30
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	183.800,90
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-240.841,06	36.783,37
A. Operationeel overschot of tekort	-163.217,70	-69.013,12
B. Financieel overschot of tekort	-77.623,36	-82.229,75
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	188.026,24
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-240.841,06	36.783,37
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	-240.841,06	36.783,37

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : AGB

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

HIM
Hamse investeringsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VL.)

Secr.: Bert D'hanis

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Opwaardering van het woonbestand

Het woningbestand is kwalitatief zwak en gekenmerkt door aanzienlijke leegstand en verkrotting.

Daarenboven is er een duidelijke nood aan betaalbare, kwalitatieve en geschikte woningen voor lage inkomensgroepen, alleenstaanden en de zogenaamde "moeilijke" huurders.

Een belangrijk aandachtspunt uit het beleid van het AGB is de opwaardering van het gemeentelijk woningbestand of algemeen een verbetering van de kwaliteit van het wonen in onze gemeente.

Beleidsdoelstelling: BD-2: Het stimuleren van nieuwbouw en/of renovatie

De focus mag niet enkel gelegd worden op sociale woningbouw, hierdoor bestaat het risico om andere bevolkingssegmenten te verwaarlozen. Daarom dient eveneens een beleid te worden gevoerd met als doelstelling het tegen betaalbare prijzen aanbieden van bouwrijpe gronden. Door het stimuleren van de private woningmarkt, kunnen er nieuwe burgers worden aangetrokken naar onze gemeente, wat bovendien positieve effecten kan hebben op de plaatselijke economie.

Begindatum: 01-01-2013

Actieplan: AP-2: Project Kerckwijck

Begindatum: 01-01-2013

Einddatum: 31-12-2016

Streefdatum: 31-12-2016

Realisatiedatum: 31-12-2016

Realisatiestatus:  Op tijd gerealiseerd

Actie: ACT-3: Verkoop gronden kerckwijck

Actie: ACT-24: Exploitatiekosten Kerckwijck

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8,81	9,00	0,00
	Saldo	-8,81	-9,00	0,00
Exploitatiekosten Kerckwijck	Uitgaven	8,81	9,00	0,00
	Saldo	-8,81	-9,00	0,00

AP-2: Project Kerckwijck

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8,81	9,00	0,00
	Saldo	-8,81	-9,00	0,00
Exploitatiekosten Kerckwijck	Uitgaven	8,81	9,00	0,00
	Saldo	-8,81	-9,00	0,00

Actieplan: AP-3: Project Buntstraat

Begindatum: 01-01-2015

Streefdatum: 31-12-2018

Realisatiestatus:  Te laat, niet gerealiseerd

Actie: ACT-2: Verkoop Buntstraat

Actie: ACT-25: Exploitatiekosten Buntstraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3,43	4,00	0,00
	Saldo	-3,43	-4,00	0,00
Exploitatiekosten Buntstraat	Uitgaven	3,43	4,00	0,00
	Saldo	-3,43	-4,00	0,00

AP-3: Project Buntstraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3,43	4,00	0,00
	Saldo	-3,43	-4,00	0,00
Exploitatiekosten Buntstraat	Uitgaven	3,43	4,00	0,00
	Saldo	-3,43	-4,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-3: Middenstand - lokale economie

Door het aanbod te verhogen van woningen en bouwgrond, moet er ook aandacht worden geschonken aan de versteviging van de lokale economie. Gezonde middenstandsbedrijven en KMO zijn steunpilaren van de lokale welvaart. Meer dan anderen zijn ze ook afhankelijk van initiatieven die het klimaat en de sfeer in de gemeente trachten te verbeteren. Om deze doelstelling te realiseren wordt er gewerkt rond voornamelijk twee activiteiten. De eerste is het aanbieden van gronden en locaties aan de middenstand. Tenslotte is het zo dat, als gevolg van het industriële verleden, in onze gemeente heel wat verlaten en vervallen bedrijfssites aanwezig zijn. Het autonoom gemeentebedrijf krijgt als opdracht deze panden te verwerven en ter beschikking te stellen aan de lokale middenstand ter versteviging van de centrumfunctie.

Begindatum: 01-01-2013

Actieplan: AP-1: Project vrachtwagenparking Samat

Begindatum: 01-01-2013

Actie: ACT-1: Verkoop gronden + woningen Samat

Einddatum: 31-12-2018

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verkoop gronden + woningen Samat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-5: Exploitatie vrachtwagenparking Samat

Begindatum: 01-01-2014

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	14.945,14	15.218,00	15.846,00
	Ontvangsten	21.877,67	24.000,00	20.000,00
	Saldo	6.932,53	8.782,00	4.154,00
Exploitatie vrachtwagenparking Samat	Uitgaven	14.945,14	15.218,00	15.846,00
	Ontvangsten	21.877,67	24.000,00	20.000,00
	Saldo	6.932,53	8.782,00	4.154,00
Financiering	Uitgaven	69.904,38	64.528,00	64.528,00
	Saldo	-69.904,38	-64.528,00	-64.528,00
Exploitatie vrachtwagenparking Samat	Uitgaven	69.904,38	64.528,00	64.528,00
	Saldo	-69.904,38	-64.528,00	-64.528,00

Actie: ACT-26: Huur grond windmolen Samat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	14.951,04	14.952,00	14.500,00
	Saldo	14.951,04	14.952,00	14.500,00
Huur grond windmolen Samat	Ontvangsten	14.951,04	14.952,00	14.500,00
	Saldo	14.951,04	14.952,00	14.500,00

AP-1: Project vrachtwagenparking Samat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	14.945,14	15.218,00	15.846,00
	Ontvangsten	36.828,71	38.952,00	34.500,00
	Saldo	21.883,57	23.734,00	18.654,00
Exploitatie vrachtwagenparking Samat	Uitgaven	14.945,14	15.218,00	15.846,00
	Ontvangsten	21.877,67	24.000,00	20.000,00
	Saldo	6.932,53	8.782,00	4.154,00
Huur grond windmolen Samat	Ontvangsten	14.951,04	14.952,00	14.500,00
	Saldo	14.951,04	14.952,00	14.500,00
Financiering	Uitgaven	69.904,38	64.528,00	64.528,00
	Saldo	-69.904,38	-64.528,00	-64.528,00
Exploitatie vrachtwagenparking Samat	Uitgaven	69.904,38	64.528,00	64.528,00
	Saldo	-69.904,38	-64.528,00	-64.528,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verkoop gronden + woningen Samat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-4: Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur

De gemeente Hamme heeft een aantal gebouwen opgericht die ze vervolgens in onroerende lease heeft gegeven aan het AGB, onder het stelsel van BTW. Het AGB exploiteert deze gebouwen in het kader van haar beheersopdracht met de gemeente.

Begindatum: 01-01-2013

Actieplan: AP-5: Ontwikkelingstraject Nieuwstraat

Ontwikkelingstraject Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking

Begindatum: 01-01-2016

Actie: ACT-7: Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking

Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking, 150 publieke autostaanplaatsen, gelegen onder de nieuwe ontwikkeling met rechtstreekse toegang tot de uitbreiding van het nieuwe administratieve centrum

Begindatum: 01-01-2016

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	723,80	725,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	46.000,00	46.000,00
	Saldo	-723,80	45.275,00	46.000,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Uitgaven	723,80	725,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	46.000,00	46.000,00
	Saldo	-723,80	45.275,00	46.000,00
Financiering	Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
	Saldo	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
	Saldo	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
Investerings	Uitgaven	1.226.140,27	398.434,03	295.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-1.226.140,27	-398.434,03	-295.000,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Uitgaven	1.226.140,27	398.434,03	295.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-1.226.140,27	-398.434,03	-295.000,00

Actie: ACT-14: Exploitatie ondergrondse parking

Begindatum: 01-01-2020

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
	Exploitatie ondergrondse parking	Ontvangsten	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-16: Verkoop Kiriakiris en overige gronden Nieuwstraat

AP-5: Ontwikkelingstraject Nieuwstraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	723,80	725,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	46.000,00	46.000,00
	Saldo	-723,80	45.275,00	46.000,00
Exploitatie ondergrondse parking	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Uitgaven	723,80	725,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	46.000,00	46.000,00
	Saldo	-723,80	45.275,00	46.000,00
Financiering	Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
	Saldo	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
	Saldo	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
Investerings	Uitgaven	1.226.140,27	398.434,03	295.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-1.226.140,27	-398.434,03	-295.000,00
Nieuwstraat: realisatie van een ondergrondse parking	Uitgaven	1.226.140,27	398.434,03	295.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-1.226.140,27	-398.434,03	-295.000,00

Actieplan: AP-8: Project nieuwe sporthal Meulenbroek

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2016

Actie: ACT-12: Bouw sporthal Meulenbroek

Begindatum: 01-01-2015

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	25.417,15	26.104,00	25.418,00
	Saldo	-25.417,15	-26.104,00	-25.418,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	25.417,15	26.104,00	25.418,00
	Saldo	-25.417,15	-26.104,00	-25.418,00
Financiering	Uitgaven	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	Saldo	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	Saldo	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
Investerings	Uitgaven	80.506,83	81.500,00	81.500,00
	Saldo	-80.506,83	-81.500,00	-81.500,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	80.506,83	81.500,00	81.500,00
	Saldo	-80.506,83	-81.500,00	-81.500,00

Actie: ACT-13: Exploitatie sporthal Meulenbroek

Begindatum: 01-10-2016

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	85.763,61	88.376,00	32.900,00
	Ontvangsten	187.269,66	237.050,00	50.000,00
	Saldo	101.506,05	148.674,00	17.100,00
Exploitatie sporthal Meulenbroek	Uitgaven	85.763,61	88.376,00	32.900,00
	Ontvangsten	187.269,66	237.050,00	50.000,00
	Saldo	101.506,05	148.674,00	17.100,00

Actie: ACT-17: Verkoop grond De Wuiten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	22.489,27	22.490,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Saldo	-22.489,27	1.077.510,00	1.100.000,00
Verkoop grond De Wuiten	Uitgaven	22.489,27	22.490,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Saldo	-22.489,27	1.077.510,00	1.100.000,00
Investerings	Uitgaven	0,00	30.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-30.000,00	0,00
Verkoop grond De Wuiten	Uitgaven	0,00	30.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-30.000,00	0,00

AP-8: Project nieuwe sporthal Meulenbroek

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	133.670,03	136.970,00	58.318,00
	Ontvangsten	187.269,66	1.337.050,00	1.150.000,00
	Saldo	53.599,63	1.200.080,00	1.091.682,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	25.417,15	26.104,00	25.418,00
	Saldo	-25.417,15	-26.104,00	-25.418,00
Exploitatie sporthal Meulenbroek	Uitgaven	85.763,61	88.376,00	32.900,00
	Ontvangsten	187.269,66	237.050,00	50.000,00
	Saldo	101.506,05	148.674,00	17.100,00
Verkoop grond De Wuiten	Uitgaven	22.489,27	22.490,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	Saldo	-22.489,27	1.077.510,00	1.100.000,00
Financiering	Uitgaven	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	Saldo	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	110.000,00	110.000,00	110.000,00
	Saldo	-110.000,00	-110.000,00	-110.000,00
Investerings	Uitgaven	80.506,83	111.500,00	81.500,00
	Saldo	-80.506,83	-111.500,00	-81.500,00
Bouw sporthal Meulenbroek	Uitgaven	80.506,83	81.500,00	81.500,00
	Saldo	-80.506,83	-81.500,00	-81.500,00
Verkoop grond De Wuiten	Uitgaven	0,00	30.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-30.000,00	0,00

Actieplan: AP-10: Peperstraat

Actie: ACT-18: Exploitatie Peperstraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.471,65	2.616,00	2.350,00
	Ontvangsten	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	6.528,35	6.384,00	6.650,00
Exploitatie Peperstraat	Uitgaven	2.471,65	2.616,00	2.350,00
	Ontvangsten	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	6.528,35	6.384,00	6.650,00

AP-10: Peperstraat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.471,65	2.616,00	2.350,00
	Ontvangsten	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	6.528,35	6.384,00	6.650,00
Exploitatie Peperstraat	Uitgaven	2.471,65	2.616,00	2.350,00
	Ontvangsten	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	6.528,35	6.384,00	6.650,00

Actieplan: AP-11: Sporthal De Wuiten

Streefdatum: 31-12-2018

Realisatiestatus:  Te laat, niet gerealiseerd

Actie: ACT-19: Exploitatie sporthal De Wuiten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	11.216,37	11.412,00	7.100,00
	Saldo	-11.216,37	-11.412,00	-7.100,00
	Exploitatie sporthal De Wuiten	11.216,37	11.412,00	7.100,00
	Saldo	-11.216,37	-11.412,00	-7.100,00

AP-11: Sporthal De Wuiten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	11.216,37	11.412,00	7.100,00
	Saldo	-11.216,37	-11.412,00	-7.100,00
	Exploitatie sporthal De Wuiten	11.216,37	11.412,00	7.100,00
	Saldo	-11.216,37	-11.412,00	-7.100,00

Actieplan: AP-12: Feestzaal Ter Munken

Actie: ACT-20: Exploitatie feestzaal Ter Munken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	82.405,22	83.446,00	83.678,00
	Ontvangsten	66.288,99	82.390,00	37.000,00
	Saldo	-16.116,23	-1.056,00	-46.678,00
	Exploitatie feestzaal Ter Munken	82.405,22	83.446,00	83.678,00
	Ontvangsten	66.288,99	82.390,00	37.000,00
	Saldo	-16.116,23	-1.056,00	-46.678,00

AP-12: Feestzaal Ter Munken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	82.405,22	83.446,00	83.678,00
	Ontvangsten	66.288,99	82.390,00	37.000,00
	Saldo	-16.116,23	-1.056,00	-46.678,00
	Exploitatie feestzaal Ter Munken	82.405,22	83.446,00	83.678,00
	Ontvangsten	66.288,99	82.390,00	37.000,00
	Saldo	-16.116,23	-1.056,00	-46.678,00

Actieplan: AP-13: Feestzaal Hambiance

Actie: ACT-21: Exploitatie feestzaal hambiance

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	164.610,52	164.227,00	171.959,00
	Ontvangsten	152.083,77	202.136,00	120.936,00
	Saldo	-12.526,75	37.909,00	-51.023,00
	Exploitatie feestzaal hambiance	164.610,52	164.227,00	171.959,00
	Ontvangsten	152.083,77	202.136,00	120.936,00
	Saldo	-12.526,75	37.909,00	-51.023,00
Investeringsen	Uitgaven	0,00	2.000,00	2.000,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	-2.000,00
Exploitatie feestzaal hambiance	Uitgaven	0,00	2.000,00	2.000,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	-2.000,00

AP-13: Feestzaal Hambiance

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	164.610,52	164.227,00	171.959,00
	Ontvangsten	152.083,77	202.136,00	120.936,00
	Saldo	-12.526,75	37.909,00	-51.023,00
Exploitatie feestzaal hambiance	Uitgaven	164.610,52	164.227,00	171.959,00
	Ontvangsten	152.083,77	202.136,00	120.936,00
	Saldo	-12.526,75	37.909,00	-51.023,00
Investerings	Uitgaven	0,00	2.000,00	2.000,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	-2.000,00
Exploitatie feestzaal hambiance	Uitgaven	0,00	2.000,00	2.000,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	-2.000,00

Actieplan: AP-14: Sportgebouw Kaaipein

Actie: ACT-22: Exploitatie sportgebouw Kaaipein

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	45.704,69	45.807,00	51.647,00
	Ontvangsten	48.541,29	49.260,00	19.100,00
	Saldo	2.836,60	3.453,00	-32.547,00
Exploitatie sportgebouw Kaaipein	Uitgaven	45.704,69	45.807,00	51.647,00
	Ontvangsten	48.541,29	49.260,00	19.100,00
	Saldo	2.836,60	3.453,00	-32.547,00

AP-14: Sportgebouw Kaaipein

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	45.704,69	45.807,00	51.647,00
	Ontvangsten	48.541,29	49.260,00	19.100,00
	Saldo	2.836,60	3.453,00	-32.547,00
Exploitatie sportgebouw Kaaipein	Uitgaven	45.704,69	45.807,00	51.647,00
	Ontvangsten	48.541,29	49.260,00	19.100,00
	Saldo	2.836,60	3.453,00	-32.547,00

Actieplan: AP-15: Jachtclub

Actie: ACT-23: Verhuur terrein Jachtclub

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	346,65	347,00	345,00
	Ontvangsten	3.575,88	3.576,00	3.576,00
	Saldo	3.229,23	3.229,00	3.231,00
Verhuur terrein Jachtclub	Uitgaven	346,65	347,00	345,00
	Ontvangsten	3.575,88	3.576,00	3.576,00
	Saldo	3.229,23	3.229,00	3.231,00

AP-15: Jachtclub

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	346,65	347,00	345,00
	Ontvangsten	3.575,88	3.576,00	3.576,00
	Saldo	3.229,23	3.229,00	3.231,00
Verhuur terrein Jachtclub	Uitgaven	346,65	347,00	345,00
	Ontvangsten	3.575,88	3.576,00	3.576,00
	Saldo	3.229,23	3.229,00	3.231,00

Beleidsdoelstelling: BD-5: Goede werking organisatie

Begindatum: 01-01-2013

Actieplan: AP-4: Informatica

Actie: ACT-15: Aankoop informaticamateriaal

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	250,00	250,00
	Saldo	0,00	-250,00	-250,00
Aankoop informaticamateriaal	Uitgaven	0,00	250,00	250,00
	Saldo	0,00	-250,00	-250,00

AP-4: Informatica

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	250,00	250,00
	Saldo	0,00	-250,00	-250,00
Aankoop informaticamateriaal	Uitgaven	0,00	250,00	250,00
	Saldo	0,00	-250,00	-250,00

Overig Beleid

Actieplan: GBB-DC: Gelijkblijvend beleid AGB

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	104.464,16	142.118,00	143.405,00
	Ontvangsten	-97.467,84	77.320,00	357.320,00
	Saldo	-201.932,00	-64.798,00	213.915,00
Gelijkblijvend beleid AGB	Uitgaven	104.464,16	142.118,00	143.405,00
	Ontvangsten	-97.467,84	77.320,00	357.320,00
	Saldo	-201.932,00	-64.798,00	213.915,00
Financiering	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Gelijkblijvend beleid AGB	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

GBB-DC: Gelijkblijvend beleid AGB

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	104.464,16	142.118,00	143.405,00
	Ontvangsten	-97.467,84	77.320,00	357.320,00
	Saldo	-201.932,00	-64.798,00	213.915,00
Gelijkblijvend beleid AGB	Uitgaven	104.464,16	142.118,00	143.405,00
	Ontvangsten	-97.467,84	77.320,00	357.320,00
	Saldo	-201.932,00	-64.798,00	213.915,00
Financiering	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Gelijkblijvend beleid AGB	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-1: Opwaardering van het woonbestand	1
BD-2: Het stimuleren van nieuwbouw en/of renovatie	1
AP-2: Project Kerckwijck	1
AP-3: Project Buntstraat	1
BD-3: Middenstand - lokale economie	2
AP-1: Project vrachtwagenparking Samat	2
BD-4: Beheer en exploitatie van de gemeentelijke infrastructuur	3
AP-5: Ontwikkelingstraject Nieuwstraat	3
AP-8: Project nieuwe sporthal Meulenbroek	4
AP-10: Peperstraat	6
AP-11: Sporthal De Wuiten	6
AP-12: Feestzaal Ter Munken	7
AP-13: Feestzaal Hambiance	7
AP-14: Sportgebouw Kaaiplein	8
AP-15: Jachtclub	8
BD-5: Goede werking organisatie	9
AP-4: Informatica	9
Overig Beleid	9
GBB-DC: Gelijkblijvend beleid AGB	10

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	303.055,49	905.006,52	601.951,03	342.481,00	1.004.920,13	662.439,13	317.064,00	247.170,00	-69.894,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	241.974,66	1.002.750,13	760.775,47	244.290,00	1.002.750,13	758.460,13	215.179,00	245.000,00	29.821,00
Exploitatie	62.070,28	0,00	-62.070,28	69.762,00	0,00	-69.762,00	40.651,00	0,00	-40.651,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	179.904,38	1.002.750,13	822.845,75	174.528,00	1.002.750,13	828.222,13	174.528,00	245.000,00	70.472,00
Overig beleid	61.080,83	-97.743,61	-158.824,44	98.191,00	2.170,00	-96.021,00	101.885,00	2.170,00	-99.715,00
Exploitatie	61.080,83	-97.743,61	-158.824,44	98.191,00	2.170,00	-96.021,00	101.885,00	2.170,00	-99.715,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	42.062,67	275,77	-41.786,90	46.507,00	75.150,00	28.643,00	46.507,00	75.150,00	28.643,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	4.076,64	0,00	-4.076,64	4.329,00	0,00	-4.329,00	7.010,00	0,00	-7.010,00
Exploitatie	4.076,64	0,00	-4.076,64	4.079,00	0,00	-4.079,00	6.760,00	0,00	-6.760,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00	250,00	0,00	-250,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	37.986,03	275,77	-37.710,26	42.178,00	75.150,00	32.972,00	39.497,00	75.150,00	35.653,00
Exploitatie	37.986,03	275,77	-37.710,26	42.178,00	75.150,00	32.972,00	39.497,00	75.150,00	35.653,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Ruimte	1.702.003,79	503.588,30	-1.198.415,49	900.623,03	1.768.364,00	867.740,97	724.355,00	1.700.112,00	975.757,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.696.606,49	503.588,30	-1.193.018,19	898.874,03	1.768.364,00	869.489,97	722.332,00	1.420.112,00	697.780,00
Exploitatie	389.959,39	503.588,30	113.628,91	386.940,00	1.768.364,00	1.381.424,00	343.832,00	1.420.112,00	1.076.280,00
Investerings	1.306.647,10	0,00	-1.306.647,10	511.934,03	0,00	-511.934,03	378.500,00	0,00	-378.500,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	5.397,30	0,00	-5.397,30	1.749,00	0,00	-1.749,00	2.023,00	280.000,00	277.977,00
Exploitatie	5.397,30	0,00	-5.397,30	1.749,00	0,00	-1.749,00	2.023,00	280.000,00	277.977,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	2.047.121,95	1.408.870,59	-638.251,36	1.289.611,03	2.848.434,13	1.558.823,10	1.087.926,00	2.022.432,00	934.506,00
Exploitatie	560.570,47	406.120,46	-154.450,01	602.899,00	1.845.684,00	1.242.785,00	534.648,00	1.777.432,00	1.242.784,00
Investerings	1.306.647,10	0,00	-1.306.647,10	512.184,03	0,00	-512.184,03	378.750,00	0,00	-378.750,00
Financiering	179.904,38	1.002.750,13	822.845,75	174.528,00	1.002.750,13	828.222,13	174.528,00	245.000,00	70.472,00

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

HIM

Hamse investeringsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Secr.: Bert D'hanis

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	-154.450,01	1.242.785,00	1.242.784,00
A. Uitgaven	560.570,47	602.899,00	534.648,00
B. Ontvangsten	406.120,46	1.845.684,00	1.777.432,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	-100.000,00	0,00	0,00
2. Overige	506.120,46	1.845.684,00	1.777.432,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.306.647,10	-512.184,03	-378.750,00
A. Uitgaven	1.306.647,10	512.184,03	378.750,00
III. Andere (B-A)	822.845,75	828.222,13	70.472,00
A. Uitgaven	179.904,38	174.528,00	174.528,00
1. Aflossing financiële schulden	179.904,38	174.528,00	174.528,00
a. Periodieke aflossingen	179.904,38	174.528,00	174.528,00
B. Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-638.251,36	1.558.823,10	934.506,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	-2.847.878,72	-2.847.878,72	-3.690.981,65
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	-3.486.130,08	-1.289.055,62	-2.756.475,65
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-3.486.130,08	-1.289.055,62	-2.756.475,65

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	-64.436,34	1.370.585,00	1.376.923,00
A. Exploitatieontvangsten	406.120,46	1.845.684,00	1.777.432,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	470.556,80	475.099,00	400.509,00
1. Exploitatie-uitgaven	560.570,47	602.899,00	534.648,00
2. Nettokosten van schulden	90.013,67	127.800,00	134.139,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	269.918,05	302.328,00	308.667,00
A. Netto-aflossingen van schulden	179.904,38	174.528,00	174.528,00
B. Nettokosten van schulden	90.013,67	127.800,00	134.139,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-334.354,39	1.068.257,00	1.068.256,00

Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VI.)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	123.151,11	-97.743,61	-220.894,72	167.953,00	2.170,00	-165.783,00	142.536,00	2.170,00	-140.366,00
01: Algemeen bestuur	42.062,67	275,77	-41.786,90	46.257,00	75.150,00	28.893,00	46.257,00	75.150,00	28.893,00
02: Ruimte	395.356,69	503.588,30	108.231,61	388.689,00	1.768.364,00	1.379.675,00	345.855,00	1.700.112,00	1.354.257,00
Totalen	560.570,47	406.120,46	-154.450,01	602.899,00	1.845.684,00	1.242.785,00	534.648,00	1.777.432,00	1.242.784,00

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (Vl.)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	-250,00
02: Ruimte	1.306.647,10	0,00	-1.306.647,10	511.934,03	0,00	-378.500,00
Totalen	1.306.647,10	0,00	-1.306.647,10	512.184,03	0,00	-378.750,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

HIM

Hamse investeringsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Secr.: Bert D'hanis

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	-154.450,01	1.242.785,00	1.242.784,00
A. Uitgaven	560.570,47	602.899,00	534.648,00
B. Ontvangsten	406.120,46	1.845.684,00	1.777.432,00
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	-100.000,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	506.120,46	1.845.684,00	1.777.432,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.306.647,10	-512.184,03	-378.750,00
A. Uitgaven	1.306.647,10	512.184,03	378.750,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	822.845,75	828.222,13	70.472,00
A. Uitgaven	179.904,38	174.528,00	174.528,00
1. Aflossing financiële schulden	179.904,38	174.528,00	174.528,00
a. Periodieke aflossingen	179.904,38	174.528,00	174.528,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	1.002.750,13	1.002.750,13	245.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-638.251,36	1.558.823,10	934.506,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	-2.847.878,72	-2.847.878,72	-3.690.981,65
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	-3.486.130,08	-1.289.055,62	-2.756.475,65
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	-3.486.130,08	-1.289.055,62	-2.756.475,65

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (Vl.)

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Ruimte
I. Uitgaven		560.570,47	123.151,11	42.062,67	395.356,69
A. Operationele uitgaven		468.747,08	31.327,72	42.062,67	395.356,69
1. Goederen en diensten	60/1	434.471,13	0,00	39.123,25	395.347,88
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.939,42	0,00	2.939,42	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	31.336,53	31.327,72	0,00	8,81
B. Financiële uitgaven	65	91.823,39	91.823,39	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		406.120,46	-97.743,61	275,77	503.588,30
A. Operationele ontvangsten		403.864,07	-100.000,00	275,77	503.588,30
1. Ontvangsten uit de werking	70	353.713,58	0,00	0,00	353.713,58
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingsubsidies		-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	-100.000,00	-100.000,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	150.150,49	0,00	275,77	149.874,72
B. Financiële ontvangsten	75	2.256,39	2.256,39	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		-154.450,01	-220.894,72	-41.786,90	108.231,61

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

HIM

Hanse investingsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Secr.: Bert D'hanis

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		560.570,47	502.639,78	491.986,57
A. Operationele uitgaven		468.747,08	408.558,29	396.567,52
1. Goederen en diensten	60/1	434.471,13	380.147,72	318.261,64
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.939,42	2.375,23	2.401,73
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	31.336,53	26.035,34	75.904,15
B. Financiële uitgaven	65	91.823,39	94.081,49	95.419,05
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		406.120,46	578.251,97	2.496.233,32
A. Operationele ontvangsten		403.864,07	578.244,75	2.489.570,76
1. Ontvangsten uit de werking	70	353.713,58	450.569,34	2.397.382,67
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		-100.000,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		-100.000,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	-100.000,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	150.150,49	127.675,41	92.188,09
B. Financiële ontvangsten	75	2.256,39	7,22	6.662,56
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		-154.450,01	75.612,19	2.004.246,75

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	90.014	127.700	-37.686	Het budget 2018 voorzag intrest straight loans en kredietopening KBC. De raming was te ruim ingeschat.
0020	Fiscale aangelegenheden	640	23.041	30.085	-7.044	Het contract recht van opstal nieuwe sporthal Meulenbroek met de gemeente Hamme is nog niet onderschreven waardoor de onroerende voorheffing nog niet ten laste is van het bedrijf.
0640	Elektriciteitsvoorziening	6110	39.423	36.343	3.080	Het budget 2018 voorzag elektriciteit voor 12 maanden. Er was geen rekening gehouden met de te ontvangen factuur december 2018, omdat de factuur december 2017 niet als te ontvangen was geboekt in de rekening 2017

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sport	700		1.100.000	-1.100.000	De onderhandse verkoopovereenkomst voor de verkoop van de voormalige sporthal De Wuiten kon pas op 12/2/2019 verleden worden. De inning van de verkoopsom is voorzien voor 2020.
0111	Fiscale en financiële diensten	746		75.000	-75.000	Het budget 2018 voorzag - zoals de budgetten 2013 e.v., een ontvangstkrediet voor een bestuurdersvergoeding van Baantje nv aan de HIM. Deze bestuurdersvergoeding is niet gevorderd bij Baantje nv sinds 2013.
0705	Gemeenschapscentrum	707	71.860	126.590	-54.730	De gemeente Hamme betaalt een prijssubsidie aan het bedrijf. Voor Ter Munken waren er 58 verhuringen à 370,00 euro per verhuring. Voor feestzaal H@mbiance waren er 36 verhuringen à 1.400,00 euro.
0220	Parkeren	705		46.000	-46.000	Het budget 2018 voorzag inkomsten van de uitbating van de parking Nieuwstraat. De parking is voorlopig opgeleverd op 4/12/2018 en de procedure voor de aanstelling van een concessiehouder loopt.
0740	Sport	746	40.822	67.800	-26.978	Het budget 2018 hield ten onrechte rekening met een te ontvangen factuur uit de rekening 2017 - 2018-51 - doorfacturatie energie 2017 - gefactureerd 22/2/2018.
0740	Sport	745	27.047	50.000	-22.953	De ontvangen gebruikersvergoedingen voor het nieuw sportgebouw Meulenbroek blijven, na de opstart in 2016, in 2017 en 2018 op hetzelfde niveau, maar duidelijk onder de rekening.
0705	Gemeenschapscentrum	704	85.221	95.000	-9.779	Het drankverbruik voor feestzaal H@mbiance was overraamd.
0705	Gemeenschapscentrum	705	24.591	27.000	-2.409	De gebruikersvergoedingen voor feestzaal H@mbiance waren overraamd.
00/0						

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

HIM
Human Investment Management

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Deel 1: UITGAVEN		Totaal	02: Ruimte
I. Investeringen in financiële vaste activa		0,00	0,00
A. Extern zelfstandige agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		1.299.587,10	1.299.587,10
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	220/3-229	1.299.587,10	1.299.587,10
1. Terreinen en gebouwen	224/8	1.288.912,12	1.288.912,12
2. Wegen en overige infrastructuur	23/4	0,00	0,00
3. Roerende goederen	25	10.674,98	10.674,98
4. Leasing en soortgelijke rechten	27	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	260/4	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	265/9	0,00	0,00
2. Roerende goederen	2906	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	21	7.060,00	7.060,00
III. Investeringen in immateriële vaste activa	664	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		1.306.647,10	1.306.647,10
V. TOTAAL UITGAVEN		1.306.647,10	1.306.647,10

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal	02: Ruimte
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00
A. Extern zelfstandige agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	220/3-229	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

AGB Hamme

26/09/2019 18:41

2018

1 / 2

Deel 2: ONTVANGSTEN			Totaal	02: Ruimte
	Code			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00	0,00
5. Erfgoed	27		0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4		0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9		0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176		0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			0,00	0,00

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

HIM

Hamse investeringsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VI.)

Secr.: Bert D'hanis

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk 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		1.299.587,10	1.254.384,54	5.034.644,78
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		1.299.587,10	1.254.384,54	5.034.644,78
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.288.912,12	1.243.883,73	4.992.524,93
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	10.674,98	10.500,81	42.119,85
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 vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	7.060,00	0,00	3.023,50
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		1.306.647,10	1.254.384,54	5.037.668,28

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk 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		0,00	780.070,61	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	780.070,61	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	780.070,61	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	-5.281,67	5.281,67
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	774.788,94	5.281,67

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0220	Parkeren	221-0	1.219.080	348.434	870.646	De te ontvangen facturen 29/1/2019 okt.-nov.-dec. 2018 komen ten laste van dit krediet. Hiermee was geen rekening gehouden. Uitgavekrediet: 829 043,88 euro + overdracht: 480 609,85 euro, vastgelegd, 1 219 080,27 euro, waarvan 390 036,39 euro TOF.
0740	Sport	222-0	64.232	250	63.982	Her budget voor deze uitgave was voorzien op 2018/ACT-12/0740-00/22001400/AGB/DC/IE-4
0740	Sport	220-0		61.250	-61.250	De uitgave is geboekt op 2018/ACT-12/0740-00/22201400/AGB/DC/IE-4 - zie overschrijving 0740-222-0
0220	Parkeren	230-0		50.000	-50.000	Het voorziene krediet voor installaties, machines en inrichting parking Nieuwstraat bleef in 2018 ongebruikt.
0740	Sport	210-0		30.000	-30.000	De aanrekeningen voor de kosten van onderzoek en ontwikkeling project De Wuiten zijn geboekt op 2018/ACT-17/0740-00/60500000/AGB/DC/IE-GEEN
0740	Sport	221-0	5.600	20.000	-14.400	Op 2018/ACT-12/0740-00/22101400/AGB/DC/IE-4 gebouwen - nieuw sportgebouw Meulenbroek was een krediet van 180 000(overdracht) en 20 000(dienstjaar voorzien). Op dit krediet zijn alleen facturen geboekt voor grondverzet voor 5.600.000 euro.
0740	Sport	230-0	10.675		10.675	Jaarbudgetrekening 2018/ACT-12/0740-00/23001400/AGB/DC/IE-4 voorzag, 17 931,15 euro overdracht uit voorgaande boekjaren. Op deze rekening werd de aankoop van een scrubmachine geboekt.
0220	Parkeren	214-0	7.060		7.060	Jaarbudgetrekening 2018/ACT-7/0220-02/21401100/AGB/DC/IE-2 voorzag, 33 060,00 euro overdracht uit voorgaande boekjaren. Op deze rekening werd de consultancyopdracht trajectbegeleiding mobiliteit en ondergronds parkeren geboekt.
0705	Gemeenschapscentrum	249-0		2.000	-2.000	Het krediet op jaarbudgetrekening 2018/ACT-21/0705-00/24900100/AGB/DC/IE-11 voor feestzaal H@mbiance, meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel, bleef ongebruikt in 2018.
-7/0		23				

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	159-0				

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktpllein 1 - 9220 Hamme (VI.)

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis- krediet	Vastleggingen	Verbintenis- krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen
IE-10: Kantoomateriaal	1.150,81	400,81	750,00	400,81	750,00	0,00	0,00	0,00
IE-11: Installaties, machines en uitrusting	14.299,00	12.299,00	2.000,00	12.299,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-13: Grond Samat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-14: De Wuiten	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-15: Parking Marktpllein	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-1: Ruimtelijke ontwikkeling	40.992,05	40.992,05	0,00	40.992,05	0,00	780.070,61	780.070,61	0,00
IE-2: Parking Nieuwstraat	4.562.824,18	5.145.530,42	-582.706,24	5.145.530,42	-582.706,24	198.307,24	198.307,24	0,00
IE-4: Nieuwe sporthal Meulenbroek	2.401.730,81	2.400.737,64	993,17	2.400.737,64	993,17	0,00	0,00	0,00
IE-5: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-9: Verkoop gronden Buntstraat/Drapstraat/Kerckwijck	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.281,67	-5.281,67	0,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (T)6

Periode: 2018

HIM

Hamse investeringsmaatschappij

AGB Hamme (NIS 42008)

Marktplein 1 - 9220 Hamme (VL.)

Secr.: Bert D'hanis

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		-154.450,01	75.612,19	2.004.246,75
A. Uitgaven	60/5-694	560.570,47	502.639,78	491.986,57
B. Ontvangsten	70/794	406.120,46	578.251,97	2.496.233,32
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	-100.000,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	506.120,46	578.251,97	2.496.233,32
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.306.647,10	-479.595,60	-5.032.386,61
A. Uitgaven	21/28-2906-664	1.306.647,10	1.254.384,54	5.037.668,28
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	774.788,94	5.281,67
III. Andere (B-A)		822.845,75	1.401.140,66	4.296.952,86
A. Uitgaven		179.904,38	169.149,86	64.527,12
1. Aflossing financiële schulden		179.904,38	169.149,86	64.527,12
a. Periodieke aflossingen	421/4	179.904,38	169.149,86	64.527,12
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		1.002.750,13	1.570.290,52	4.361.479,98
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	1.002.750,13	1.570.290,52	4.361.479,98
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-638.251,36	997.157,25	1.268.813,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		-2.847.878,72	-3.845.035,97	-5.196.416,73
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		-3.486.130,08	-2.847.878,72	-3.927.603,73
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		-3.486.130,08	-2.847.878,72	-3.927.603,73

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentisenschappen	€ 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	€ 2.400.515,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.400.515,47
Totaal financiële vaste activa	€ 2.400.515,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.400.515,47

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 6.632.319,64	€ 1.299.587,10	€ 0,00		€ 101.268,62	€ 0,00	€ 7.830.638,12
A. Terreinen en gebouwen	€ 6.606.780,52	€ 1.288.912,12	€ 0,00		€ 90.576,05	€ 0,00	€ 7.805.116,59
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 25.271,91	€ 10.674,98	€ 0,00		€ 10.558,97	€ 0,00	€ 25.387,92
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 267,21	€ 0,00	€ 0,00		€ 133,60	€ 0,00	€ 133,61
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	€ 835.197,57	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.010,00	€ 0,00	€ 834.187,57
A. Terreinen en gebouwen	€ 826.107,57	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 826.107,57
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 9.090,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.010,00	€ 0,00	€ 8.080,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 376.721,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.662,27	€ 0,00	€ 365.058,90
A. Terreinen en gebouwen	€ 376.721,17	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.662,27	€ 0,00	€ 365.058,90
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 7.844.238,38	€ 1.299.587,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 113.940,89	€ 0,00	€ 9.029.884,59

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasing	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	€ 6.480.719,67	€ 1.002.750,13	€ 0,00	€ -174.527,12	€ 7.308.942,68
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 6.480.719,67	€ 1.002.750,13	€ 0,00	€ -174.527,12	€ 7.308.942,68
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 179.904,38	€ 0,00	€ -179.904,38	€ 174.527,12	€ 174.527,12
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 179.904,38	€ 0,00	€ -179.904,38	€ 174.527,12	€ 174.527,12
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 179.904,38	€ 0,00	€ -179.904,38	€ 174.527,12	€ 174.527,12
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 6.660.624,05	€ 1.002.750,13	€ -179.904,38	€ 0,00	€ 7.483.469,80

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 495.787,06	€ 467.638,84	€ -245.187,08	€ 286.933,42	€ 1.005.172,24
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 495.787,06	€ 467.638,84	€ -245.187,08	€ 286.933,42	€ 1.005.172,24
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00	€ 36.783,37	€ -9.872,09	€ 26.911,28
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		€ 0,00		€ -9.872,09	€ -9.872,09
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen		€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -9.872,09	€ -9.872,09
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 36.783,37		€ 36.783,37
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 495.787,06	€ 467.638,84	€ -208.403,71	€ 277.061,33	€ 1.032.083,52
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00	€ -240.841,06	€ 44.853,43	€ -195.987,63
		€ 0,00		€ 44.853,43	€ 44.853,43

1. Toevoeging aan herwaarderings				€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)				€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen						€ 66.725,78	€ 66.725,78
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)						€ -21.872,35	€ -21.872,35
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ -240.841,06				€ -240.841,06
VII. Balans op einde boekjaar 2018		€ 495.787,06		€ 467.638,84		€ 321.914,76	€ 836.095,89

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: AGB



Waarderingsregels

Art. 28 KB 30/01/2001 tot uitvoering van het W. Venn.:

“Elke onderneming bepaalt de regels die, met nakoming van de bepalingen van dit hoofdstuk, doch rekening gehouden met haar eigen kenmerken, gelden voor de waardering van de inventaris bedoeld in artikel 7, eerste lid van de wet en, onder meer, voor de vorming en aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten evenals voor de herwaarderingsregels. Deze regels worden bepaald door het beheersorgaan van de onderneming en vastgelegd in het boek bedoeld in artikel 7, derde lid van de wet. Ze worden samengevat in de toelichting; overeenkomstig hetgeen is bepaald in artikel 3 moet deze samenvatting voldoende nauwkeurig zijn zodat inzicht wordt verkregen in de toegepaste waarderingregels.”

Volgende waarderingregels worden vastgelegd:

- Vorderingen: waardering aan nominale waarde (eventueel waardeverminderingen te boeken, bij onzekerheid omtrent de inbaarheid)
- Schulden: waardering aan nominale waarde
- Vlottende activa en passiva in vreemde munt : waardering aan slotkoers
- Oprichtingskosten: worden onmiddellijk ten laste genomen
- Materiële en immateriële vaste activa met beperkte levensduur: afschrijving volgens economisch verantwoorde gebruiksduur:
 - Licenties en software: 5 jaar
 - Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel : 5 jaar
 - Computers : 3 jaar
 - Infrastructuur vrachtwagenparking: 33 jaar
 - Installaties, machines en uitrusting: 5 jaar
 - Terreinen en gebouwen: 20 jaar
- Materiële en immateriële vaste activa met 'onbeperkte' gebruiksduur: waardeverminderingen te boeken ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding
- Voorraden: worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde

Opmerkingen:

- afschrijvingsritmes worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening
- aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen indien wegens technische, economische of technologische omstandigheden de boekhoudkundige waarde hoger is dan de werkelijke gebruikswaarde
- herwaarderingsregels op materiële en financiële vaste activa zijn mogelijk indien werkelijke (markt) waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde.
- voorzieningen voor risico's en kosten aan te leggen bij verliezen en kosten die naar hun aard duidelijk kunnen omschreven worden, die op balansdatum zeer waarschijnlijk of zeker zijn, doch waarvan de juiste afloop en de grootteorde van het bedrag niet vaststaat.

Reële en individuele waardering van elk risico op te nemen onder deze rubriek.



AGB HIM
www.hamme.be

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet van toepassing.