



AGB Kortenaken Jaarrekening 2020

Financiële dienst
27/05/2021

JAARREKENING 2020

AGB KORTENAKEN

Budgettair resultaat

“Wat hebben we gespaard”

-21.793 EUR

▶ “zoals huishouden” = de som van alle ontvangsten - alle uitgaven

- ▶ Exploitatie + 35.064 EUR
- ▶ Investerings - 20.308 EUR
- ▶ Andere (aflossingen) - 36.550 EUR

▶ Wat zit er in de spaarpot (cumul budg.res.) + 57.292 EUR

▶ Wat we zéker aan de kant moeten zetten (*) -

Resultaat op kasbasis

“Wat kan later nog vrij besteed worden”

+57.292 EUR

Boekhoudkundig resultaat

“conform NBB”

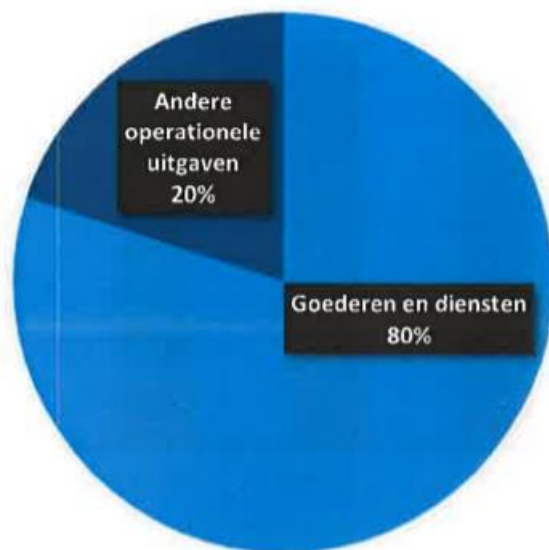
-11.552,94 EUR

Algemene rekening		31/12/2020
Resultatenrekening		
Brutomarge	9900	55.513,04
Bedrijfsopbrengsten	70/74	137.535,09
Omzet	70	131.999,04
Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	70500010	11.401,04
Andere huuropbrengsten	70509999	11.408,00
Prijssubsidies vanwege Kortenaken	70700010	109.120,00
Prijssubsidies vanwege Bekkevoort	70700020	70,00
Andere bedrijfsopbrengsten	74	5.536,05
Recuperaties van kosten	74500000	5.536,05
Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen, diensten en diverse goederen	60/61	82.022,05
Aankopen van handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	600/8	327,39
Aankoop voedingswaren	60001000	327,39
Diensten en diverse goederen	61	81.694,66
Benodigheden voor gebouwen	61030010	5.942,74
Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	61030100	8.856,81
Elektriciteit	61100000	10.628,67
Gas	61110000	582,42
Water	61130000	1.413,91
Brandverzekering	61201000	344,93
Burgerlijke aansprakelijkheid	61201500	965,00
Erelonen en vergoedingen auteursrechten	61310050	164,14
Erelonen en vergoedingen financieel beheer	61310090	2.986,48
Overige informaticakosten	61429999	4.019,75
Publiciteit, advertenties & info	61430070	2.037,39
Onderhoud en herstelling technisch materieel	61503000	43.752,42
Afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten, op immateriële en materiële vaste activa	630	46.618,11
Afschrijvingen op MVA	63020000	46.618,11
Andere bedrijfskosten	640/8	20.447,87
Onroerende voorheffing	64000000	20.260,46
Bovengemeentelijke saneringsbijdrage	64010000	187,41
Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	9901	(11.552,94)
Winst (Verlies) van het boekjaar vóór belasting	9903	(11.552,94)
Winst (Verlies) van het boekjaar	9904	(11.552,94)

Uitgaven in exploitatie

“werking van de diensten”

102.471 EUR

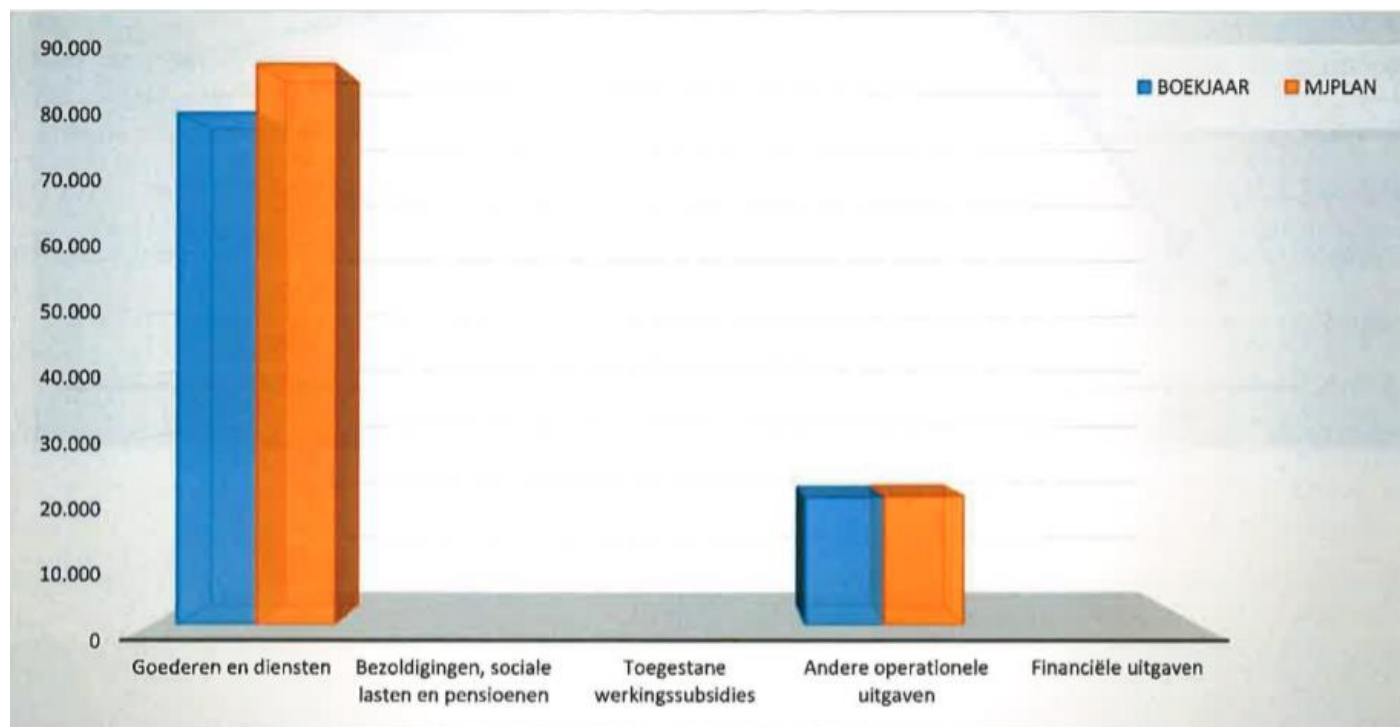


	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	102.471	100%	110.458	100%	93%
Goederen en diensten	82.023	80%	89.858	81%	91%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingsubsidies					
Andere operationele uitgaven	20.448	20%	20.600	19%	99%
Financiële uitgaven					
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

Uitgaven in exploitatie

“Verschil t.o.v. budget”

- 7.988 EUR



- 4.348 EUR nutsvoorzieningen (Covid)
- 1.309 EUR financieel advies (2.987 EUR besteed)
- Overige = som van kleine minderuitgaven t.w.v. 2.331 EUR

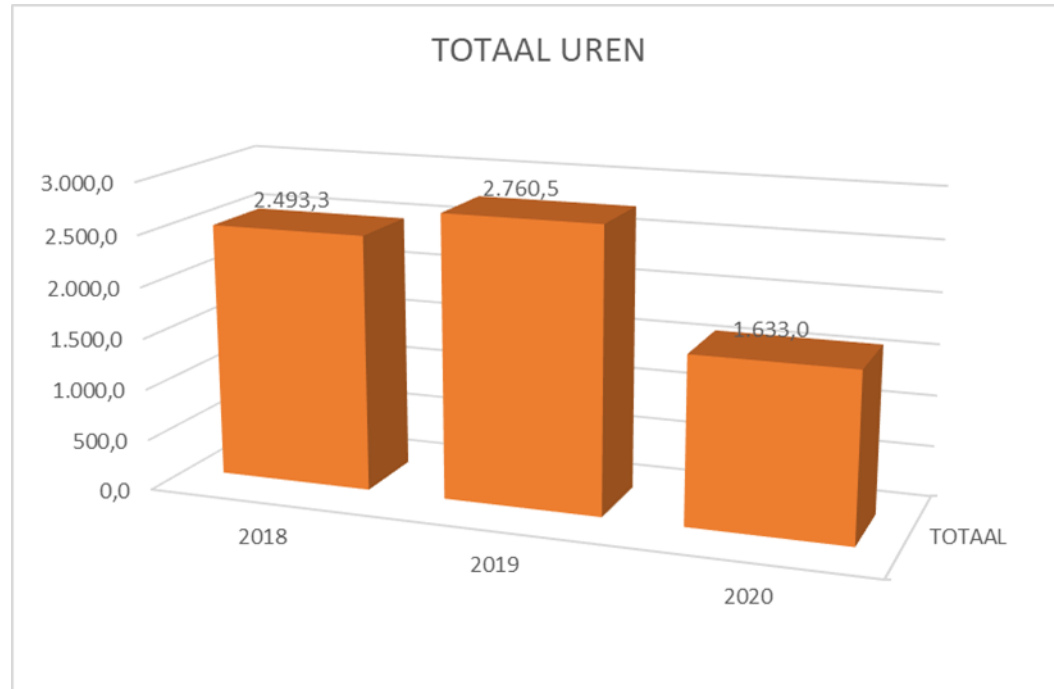
Ontvangsten in exploitatie

“werking van de diensten”

137.535 EUR

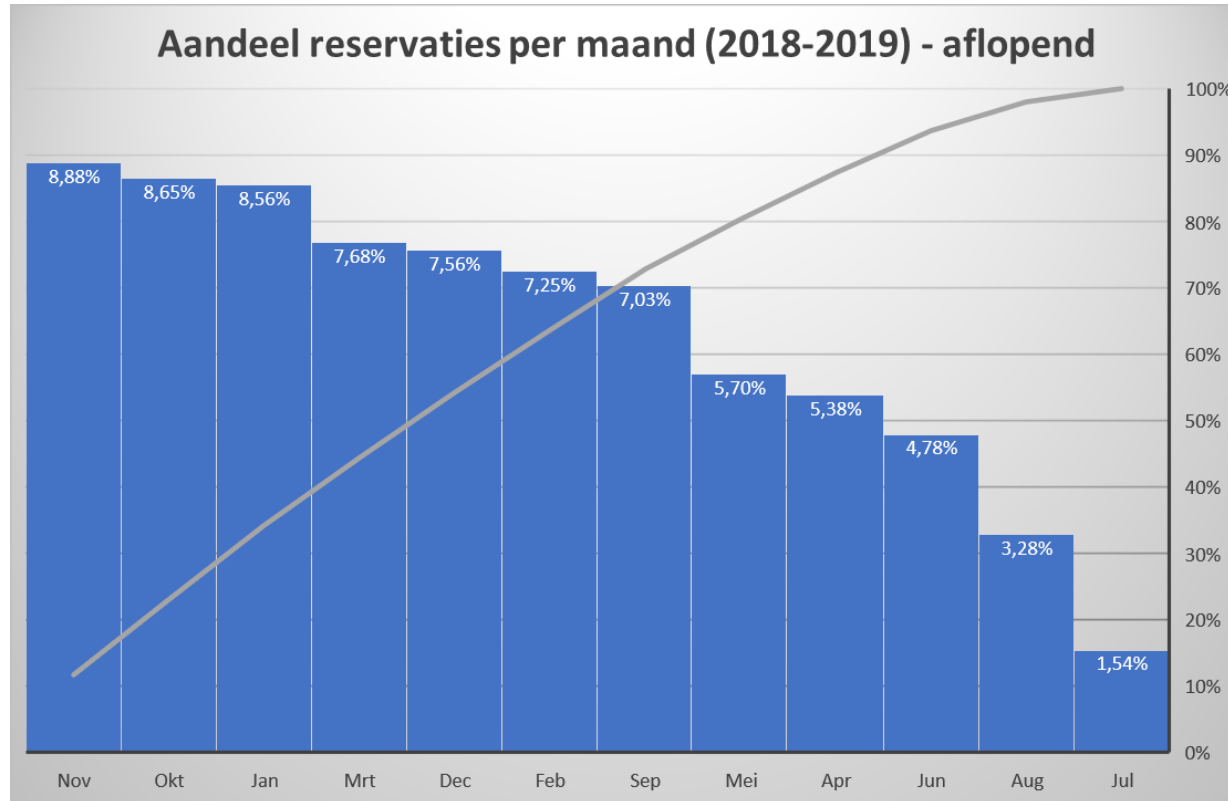
	2020		2019		2018	
Exploitatie-ontvangsten	137.535	100%	167.618	100%	195.890	100%
Werkingsopbrengsten	131.999	96%	166.810	100%	195.375	100%
Werkingssubsidies						
<i>Algemene werkingssubsidies</i>						
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten	5.536	4%	808	0%	515	0%
Financiële ontvangsten						
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

Ontvangsten in exploitatie - bezetting



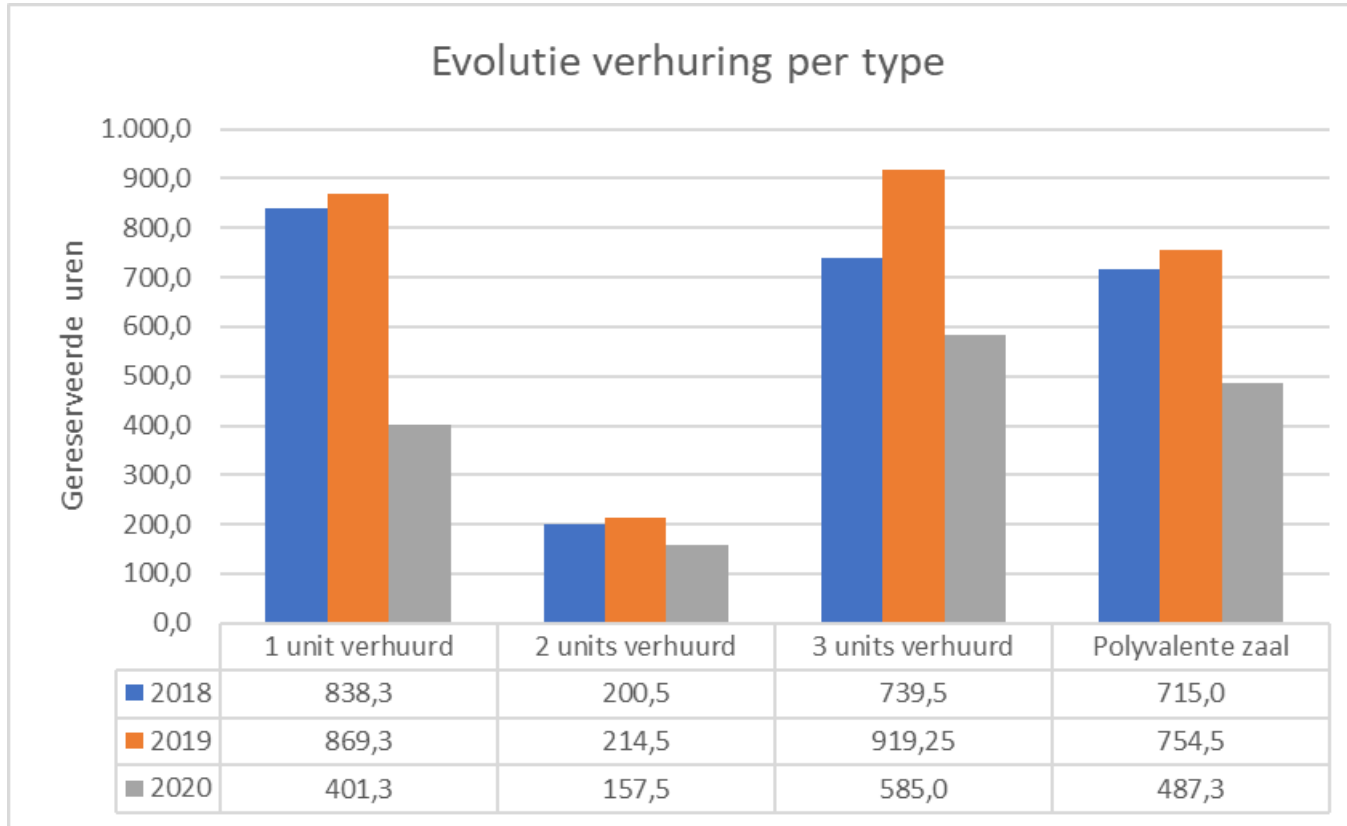
- Uren 2020 - 41% lager dan 2019
- Gerealiseerde omzet verhuring (excl. prijssubsidies) = 11.401 EUR versus initieel budget van 20.000 EUR (-43%)
- Quid 2021? 12.500 EUR gebudgetteerd ...

Ontvangsten in exploitatie - potentieel



- Periode april - mei - juni - juli - augustus potentieel tot verhoogde bezetting?
- September t.e.m. maart = topperiode → najaar 2021 hopelijk op niveau en beter ter realisatie winstgevendheid 2^{de} semester 2021

Ontvangsten in exploitatie - impact per type



- Voornamelijk de verhuring van 1 unit van de totale sporthal (3 units in totaal) werd zwaar getroffen in 2020

Investerings 2020

AR	Omschr. AF Actie	Label StratDS	Label BeleidsDS	Omschrijving	Init.Budg.	Aanp. MJP	Tot.Budg.	Beschikbaar	Geboekt	Overdracht	
23500000	Installaties	AC230202	SD2	BD23	Beschermende mat voor de sporthal	10.000,00 €	-1.737,00 €	8.263,00 €	0,00 €	8.263,00 €	0,00 €
23500000	Installaties	AC340101	SD3	BD34	Digitaal infoscherm met aanbod sporthal De Vruen	5.000,00 €	-704,50 €	4.295,50 €	745,50 €	3.550,00 €	0,00 €
				Doelstellingen realisatie	15.000,00 €	-2.441,50 €	12.558,50 €	745,50 €	11.813,00 €	0,00 €	
21100000	Concessies	1	SD99	BD999	Upgrade E2E met projectie reservaties op digitaal infoscherm	0,00 €	975,00 €	975,00 €	0,00 €	0,00 €	975,00 €
22100000	Gebouwen	2	SD99	BD999	Wand naar terras	0,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
23500000	Installaties	1	SD99	BD999	Afwasmachine keuken	0,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €	0,00 €	1.150,00 €	0,00 €
23500000	Installaties	2	SD99	BD999	Projectiescherm en projector	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
23500000	Installaties	3	SD99	BD999	Afwasmachine (bestrijding Corona)	0,00 €	500,00 €	500,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
23500000	Installaties	4	SD99	BD999	Bekabeling TV-aansluitingen	0,00 €	50,00 €	50,00 €	0,00 €	50,00 €	0,00 €
24100000	Informatie	1	SD99	BD999	8 camera's en router	0,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	0,00 €	1.200,00 €	0,00 €
24500000	Meubilair	-1	SD99	BD999	Verdeelbak versnaperingen	0,00 €	100,00 €	100,00 €	0,00 €	100,00 €	0,00 €
Geen effectieve doelstellingen (technisch)					0,00 €	6.475,00 €	6.475,00 €	0,00 €	5.500,00 €	975,00 €	
J1 Niet - prioritaire beleidsdoelstellingen					15.000,00 €	4.033,50 €	19.033,50 €	745,50 €	17.313,00 €	975,00 €	
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA				Streamer en gordijnen	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA				Vervanging van sportmateriaal	5.000,00 €	-1.400,00 €	3.600,00 €	0,00 €	1.995,01 €	1.604,99 €
J1 Zonder beleidsdoelstellingen					5.000,00 €	-400,00 €	4.600,00 €	0,00 €	2.995,01 €	1.604,99 €	
TOTAAL INVESTERINGSUITGAVEN AGB 2020					€ 20.000,00	€ 3.633,50	€ 23.633,50	€ 745,50	€ 20.308,01	€ 2.579,99	

Schulden(last)

“te betalen m.b.t. uitgaven van het verleden”

De autofinancieringsmarge geeft aan in welke mate het openbaar bestuur zijn leninglasten te dragen met het overschot op de gewone werking



Aansluiting liquide middelen

Algemene rekening		31/12/2020
Balans na winstverdeling		
Vaste activa	21/28	3.439.581,73
Materiële vaste activa	22/27	3.439.581,73
Terreinen en gebouwen	22	496,19
Gebouwen - gemeenschapsgoederen	22100000	500,00
Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	22100009	(3,81)
Installaties, machines en uitrusting	23	21.155,97
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	23500000	36.079,94
Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	23500009	(14.923,97)
Meubilair en rollend materieel	24	18.818,46
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	24100000	1.200,00
Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	24100009	(60,33)
Meubilair - bedrijfsmatige MVA	24500000	37.347,59
Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	24500009	(19.668,80)
Leasing en soortgelijke rechten	25	3.399.111,11
Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	25300000	3.618.408,60
lijk r...		
Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	25300009	(219.297,49)
lijk r...		
Viottende activa	29/58	101.163,49
Vorderingen op ten hoogste één jaar	40/41	32.699,34
Handelsvorderingen	40	19.861,12
Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	40000000	18.662,12
Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	40400000	1.199,00
Overige vorderingen	41	12.838,22
Centralisatie BTW - Terug te krijgen BTW	41100001	12.838,22
Liquide middelen	54/58	68.106,85
Kredietinstellingen	55000000	68.106,85
Overlopende rekeningen	490/1	357,30
Over te dragen kosten	49000000	357,30
Totaal van de activa	20/58	3.540.745,22

Btw-nummer **0535.811.469**
(te vermelden op al uw briefwisseling)

Btw-rekeninguittreksel - uw toestand tot 31/01/2021

Ontbrekende aangifte(n)	Over te dragen saldo
*****	12.816,66

Deze toestand houdt geen rekening met de bedragen die u eventueel nog aan een team invordering verschuldigd bent.

Detailoverzicht:			Bedrag in uw voordeel	Bedrag verschuldigd aan de FOD Financiën
Vorig saldo op datum van: 31/10/2020			8.435,57	*****
Verrichtingen en saldi sinds 31/10/2020				
Boekingsdatum	Onderwerp	Uitwerkingsdatum		
Toestand eind 11/2020			8.435,57	*****
Toestand eind 12/2020			8.435,57	*****
18/01/2021	A-12.2020	20/01/2021	4.381,09	

ATTEST

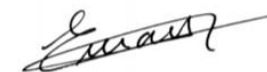
Belfius Bank NV bevestigt het saldo op 31 december 2020 van de volgende rekening op naam van :

AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KORTENAKEN
ondernemingsnummer: BE0535811469
DORPSPLEIN 35
3470 KORTENAKEN

Betaalrekening

Rekeningnummer	Rubriek	Saldo op 31/12/2020
BE06 0910 2112 5922	-	*68.106,85* EUR

Brussel, 13 januari 2021



Marleen Everaerts
Verantwoordelijke Info Supply

Besluit

“wat hebben we geleerd?”

- ▶ De prijssubsidies i.f.v. ‘winstgevendheid AGB’
 - ▶ Prijssubsidies Kortenaken = 109.120 EUR
 - ▶ Prijssubsidies Bekkevoort = 70 EUR
- ▶ Desondanks verlies, gelet op de crisis en de lagere bezetting
- ▶ Fiscus ~uitzonderlijke gebeurtenis en dus uitzonderlijk verlies toegestaan
- ▶ De concessie sporthal bracht (excl.btw) 11.408 EUR op = 1.426 EUR/maand ofte 1.725,46 EUR (incl.btw) voor de maanden januari t.e.m. september m.u.v. vrijstelling in april
- ▶ Verschil AFM (-1.485 EUR) met resultaat (-11.553 EUR) = 10.068 EUR
 - ▶ Afschrijvingen = 46.618 EUR - aflossingen = 36.550 = 10.068 EUR