



Jaarrekening 2018 - AGB Infrastructuur Maaseik

BBC-jaarrekening: Toelichting

Secretaris

Raymond Corstjens

Voorzitter

Johan Tollenaere

Rapportgegevens :

Titel :

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

AG Infrastructuur Maaseik

NIS-code bestuur :

72021

Adres bestuur :

Markt 1

3680 Maaseik

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2018002077

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

40

		Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Mens
I. Uitgaven		1.345.951,51	2.173,16	178.701,37	1.165.076,98
A. Operationele uitgaven		1.344.377,95	599,60	178.701,37	1.165.076,98
1. Goederen en diensten	60/1	1.276.478,89	0,00	122.149,09	1.154.329,80
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	46.128,04	0,00	46.128,04	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	21.771,02	599,60	10.424,24	10.747,18
B. Financiële uitgaven	65	1.573,56	1.573,56	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		2.029.842,08	0,00	179.496,81	1.850.345,27
A. Operationele ontvangsten		2.029.842,08	0,00	179.496,81	1.850.345,27
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.698.527,24	0,00	158.501,19	1.540.026,05
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	108.000,00	0,00	0,00	108.000,00
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	223.314,84	0,00	20.995,62	202.319,22
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		683.890,57	-2.173,16	795,44	685.268,29

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AG Infrastructuur Maaseik
NIS-code bestuur :	72021
Adres bestuur :	Markt 1 3680 Maaseik
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002077

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

42

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		1.345.951,51	1.366.669,28	2.350.541,35
A. Operationele uitgaven		1.344.377,95	1.364.913,98	2.349.081,08
1. Goederen en diensten	60/1	1.276.478,89	1.186.971,25	2.253.976,06
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	46.128,04	40.495,50	38.019,52
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	21.771,02	137.447,23	57.085,50
B. Financiële uitgaven	65	1.573,56	1.755,30	1.460,27
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		2.029.842,08	2.264.071,38	3.078.993,46
A. Operationele ontvangsten		2.029.842,08	2.264.070,62	3.078.808,97
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.698.527,24	1.858.314,42	693.996,71
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		108.000,00	155.003,90	2.199.024,46
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	108.000,00	155.003,90	2.199.024,46
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	223.314,84	250.752,30	185.787,80
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,76	184,49
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		683.890,57	897.402,10	728.452,11

Rapportgegevens :

43

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AG Infrastructuur Maaseik
NIS-code bestuur :	72021
Adres bestuur :	Markt 1
	3680 Maaseik
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018002077
budgettair dagboek :	

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemeen bestuur	Algemene financiering
I. Investerings in financiële vaste activa			125,00	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	125,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			121.975,74	26.093,82	0,00
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		121.975,74	26.093,82	0,00
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	41.046,28	14.806,58	0,00
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3.	Roerende goederen	23/4	80.929,46	11.287,24	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	21.060,03	5.400,03	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			143.160,77	31.493,85	0,00

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Mens
I. Investeringsen in financiële vaste activa			125,00
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		125,00
II. Investeringsen in materiële vaste activa			95.881,92
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			95.881,92
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		26.239,70
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00
3. Roerende goederen	23/4		69.642,22
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. Investeringsen in immateriële vaste activa	21		15.660,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		0,00
TOTAAL UITGAVEN			111.666,92

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur	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

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Mens
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

Rapportgegevens :

48

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AG Infrastructuur Maaseik
NIS-code bestuur :	72021
Adres bestuur :	Markt 1
	3680 Maaseik
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018002077
budgettair dagboek :	

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

49

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		125	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	125	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		121.976	340.809	326.940
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		121.976	340.809	326.940
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	41.046	234.771	306.572
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	80.929	106.038	20.368
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	21.060	901	14.770
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		143.161	341.710	341.710

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

50

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
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	1.100	664.112
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	1.100	664.112
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	664.112
2. Roerende goederen	265/9	0	1.100	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	18.525	-6.326.902
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	19.625	-5.662.790

Rapportgegevens :

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Toelichting bij de jaarrekening
AG Infrastructuur Maaseik
72021
Markt 1
3680 Maaseik
2018
2018002077

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

Investeringsenveloppen	Uitgaven				Ontvangsten		
	Verbintenis krediet	Vastleggingen	Verbintenis krediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis krediet min aanrekeningen	Verbintenis krediet	Aanrekeningen
OB:Overig beleid (2013 - 2019)	57.906,77	47.024,10	10.882,67	47.024,10	10.882,67	-402.491,29	-401.391,29
IM:Investerings Mens (2014 - 2019)	279.703,71	162.431,05	117.272,66	162.431,05	117.272,66	8.386,85	8.386,85
IR:Investerings Ruimte (2014 - 2019)	9.157,48	9.157,48	0,00	9.157,48	0,00	1.831,50	1.831,50
IOI:Investerings Onderhoud Informatica (2014 - 2019)	539.213,62	156.961,89	382.251,73	156.961,89	382.251,73	10.372,50	10.372,50
IOIW:Investerings Onderhoud Infrastructuur+Wegen (2014 - 2019)	3.758.271,10	1.954.350,22	1.803.920,88	1.954.350,22	1.803.920,88	-2.979.520,37	-3.381.780,37
EI:Energiezuinige investeringen (2015 - 2019)	255.000,00	14.806,58	240.193,42	14.806,58	240.193,42	0,00	0,00

Rapportgegevens :

53

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	AG Infrastructuur Maaseik
NIS-code bestuur :	72021
Adres bestuur :	Markt 1 3680 Maaseik
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002077

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

54

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		683.891	897.402	728.452
A. Uitgaven	60/5-694	1.345.952	1.366.669	2.350.541
B. Ontvangsten	70/794	2.029.842	2.264.071	3.078.993
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	2.029.842	2.264.071	3.078.993
II. Investeringsbudget (B-A)		-143.161	-322.085	-6.004.500
A. Uitgaven	21/28-2906-664	143.161	341.710	341.710
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0	19.625	-5.662.790
III. Andere (B-A)		0	0	6.716.329
A. Uitgaven		0	0	0
1. Aflossing financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	0	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	6.716.329
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	6.716.329
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	6.716.329
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		540.730	575.317	1.440.281
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		1.763.632	1.188.315	-251.966
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		2.304.362	1.763.632	1.188.315
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)		2.304.362	1.763.632	1.188.315

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

55

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
Totaal bestemde gelden			

Rapportgegevens :

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

TJ7 : De toelichting bij de balans

Toelichting bij de jaarrekening

AG Infrastructuur Maaseik

72021

Markt 1

3680 Maaseik

2018

2018002077

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

57

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investeringsen	Des-investeringsen	Herwaarderingsen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	125,00
Totaal financiële vaste activa	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00	125,00

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investeringsen	Des-investeringsen	Herwaarderingsen	Afschrijvingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	3,00	0,00	0,00		0,00	3,00
A. Terreinen en gebouwen	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
C. Installaties, machines en uitrusting	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
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
F. Erfgoed	3,00	0,00	0,00		0,00	3,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.996.579,78	121.975,74	0,00		-577.595,59	10.540.959,93
A. Terreinen en gebouwen	10.821.326,53	41.046,28	0,00		-529.391,20	10.332.981,61
B. Installaties, machines en uitrusting	99.308,34	69.642,22	0,00		-20.346,40	148.604,16
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	75.944,91	11.287,24	0,00		-27.857,99	59.374,16
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	4.811,40	0,00	0,00	0,00	-1.294,40	3.517,00
A. Terreinen en gebouwen	2.955,00	0,00	0,00	0,00	-985,00	1.970,00
B. Roerende goederen	1.856,40	0,00	0,00	0,00	-309,40	1.547,00
Totaal materiële vaste activa	11.001.394,18	121.975,74	0,00	0,00	-578.889,99	10.544.479,93

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

58

3: Mutatiestaat van de financiële schulden					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen L.T 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Schulden op korte termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Totaal financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

59

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016	11.794.131,70	0,00	598.783,29	313.876,34	12.706.791,33
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	11.794.131,70	0,00	598.783,29	313.876,34	12.706.791,33
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017			267.315,43	-6.854,64	260.460,79
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-6.854,64	-6.854,64
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				18.524,67	18.524,67
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				25.379,31	25.379,31
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			267.315,43		267.315,43
V. Balans op einde boekjaar 2017	11.794.131,70	0,00	866.098,72	307.021,70	12.967.252,12
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			42.510,70	-25.379,31	17.131,39
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-25.379,31	-25.379,31
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				0,00	0,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				25.379,31	25.379,31
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			42.510,70		42.510,70
VII. Balans op einde boekjaar 2018	11.794.131,70	0,00	908.609,42	281.642,39	12.984.383,51

Rapportgegevens :

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018002077

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Toelichting bij de jaarrekening
AG Infrastructuur Maaseik
72021
Markt 1
3680 Maaseik
2018

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE

Noliko Maaseik

Omschrijving

Sponsoring. 10.000 euro geboekt onder algemene rekening '6130600 - sponsoring' en niet onder werkingssubsidie.

	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
	10.000,00	0,00	0,00	0520
Totaal :	10.000,00	0,00	0,00	

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE

Omschrijving

	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV
--	-----------------	------------	--------------	----

Rapportgegevens :

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Toelichting bij de jaarrekening

AG Infrastructuur Maaseik

72021

Markt 1

3680 Maaseik

2018

2018002077

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

63

Debet Credit Saldo

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		
	013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden		
		01300	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's	
		01301	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven	
		01302	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven	
		01303	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht	
		01304	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht	
		01305	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht	
		01306	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht	
01307		Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden		
01308		Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones		
01309		Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst		
01390		Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten		
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	Statutaire bewaargevingen		
	031	Statutaire bewaargevers		

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

64

032	Ontvangen zekerheden	
033	Zekerheidstellers	
04	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit	
040	Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden	
041	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit	
05	Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa	
050	Verplichtingen tot aankoop	
051	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop	
052	Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop	
053	Verplichtingen tot verkoop	
06	Termijnovereenkomsten	
060	Op termijn gekochte goederen - te ontvangen	
061	Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen	
062	Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen	
063	Op termijn verkochte goederen - te leveren	
064	Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen	
065	Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen	
066	Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen	
067	Op termijn verkochte deviezen - te leveren	
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur	
070	Gebruiksrechten op lange termijn	
	0700 Terreinen en gebouwen	
	0701 Installaties, machines en uitrusting	
	0702 Meubilair en rollend materieel	
071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven	
073	Commitenten en deponenten van goederen en waarden	

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

65

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

Overzicht waarderingsregels - Maaseik

Algemene principes

De waarderingen moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern) en zijn het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld.

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- De inbrengwaarde

Voorwaarden om een investeringsgoed aanzien te worden:

- A) Aankoop van goederen of diensten:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
 - 2) Het goed heeft een economische waarde over meerder jaren.
- B) Onderhoud en herstellingen:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
 - 2) Het onderhoud, werk of herstelling geeft het actief een hogere waarde

Overzicht waarderingsregels - Maaseik

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderungen
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

Overzicht waarderingsregels - Maaseik

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaarding bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële en overige materiële vaste activa worden geherwaardeerd. 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.

Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren. Daarenboven zal men ook waardeverminderingen moeten boeken in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 50 %
- Ouder dan 4 jaar en jonger dan 5 jaar: 75 %
- Ouder dan 5 jaar: 100%

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 dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

Overzicht waarderingsregels - Maaseik

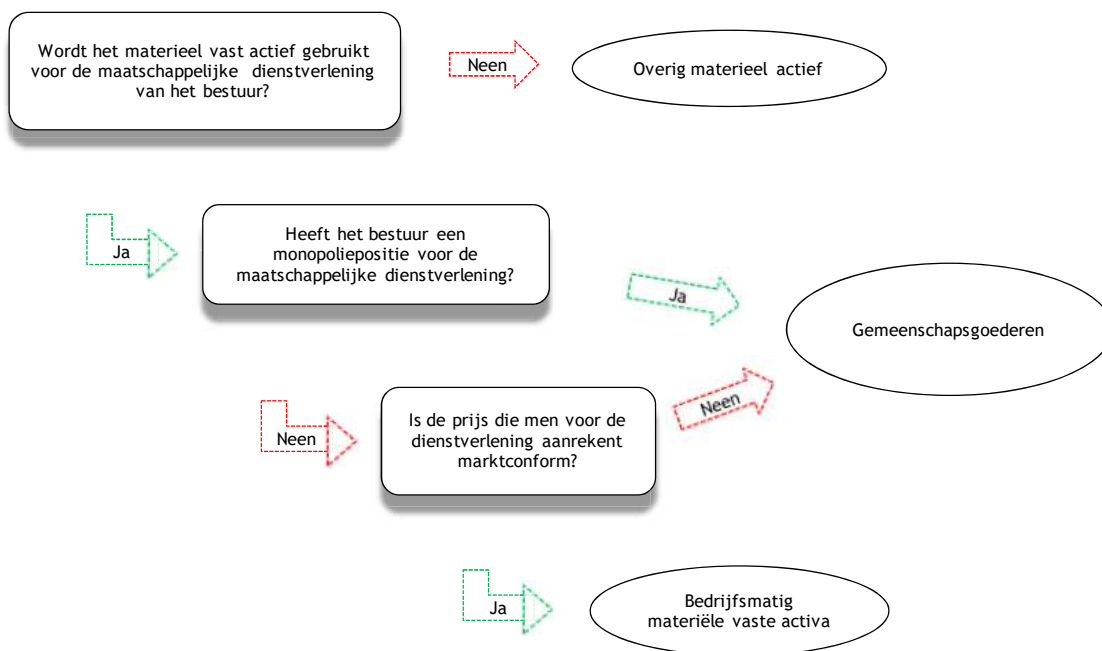
FINANCIELE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde.

MATERIELE VASTE ACTIVA

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



Overzicht waarderingsregels - Maaseik

AW = Aanschaffingswaarde

VVP= Vervaardigingsprijs

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW –AGB's
Terreinen	AW of VVP	Geen
- Inrichting bebouwde terreinen	AW of VVP	15 jaar
Gebouwen	AW of VVP	33 jaar
- Onderhoud en uitrusting gebouwen	AW of VVP	15 jaar
Wegen - waterlopen		
- Verharding, slijtlaag, voet- fietspaden	AW of VVP	30 jaar
- Vervangen slijtlaag	AW of VVP	5 jaar
- Overige infrastructuur (straatmeubilair, signalisatie, ...)	AW of VVP	5 jaar
- Onderhoudswerken (o.a. vervangen slijtlaag)	AW of VVP	15 jaar
- Waterlopen en –bekkens	AW of VVP	50 jaar
- Kunstwerken (bruggen)		30 jaar
Overige onroerende infrastructuur (straatverlichting, nutsleidingen, ...)	AW of VVP	30 jaar
- Buitengewoon onderhoud	AW of VVP	15 jaar
Installaties, machines en uitrusting		
- machines en uitrusting	AW of VVP	10 jaar
- kantooruitrusting – medisch materiaal	AW of VVP	5 jaar
- Informaticamateriaal en audiovisuele apparaten	AW of VVP	5 jaar

Overzicht waarderingsregels - Maaseik

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Meubilair	AW of VVP	10 jaar
Rollend Materiaal		
- Personenwagens	AW of VVP	5 jaar
- Vrachtwagens en speciale voertuigen	AW of VVP	10 jaar
Kunstwerken, erfgoed	AW of VVP	geen
* De aanschaffingswaarde van deze activa wordt via waardevermindering herleid naar 1 EUR, daar deze in principe geen gebruikswaarde hebben.		

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur patrimonium stad – OCMW – AGB's
Plannen, studies, licenties, octrooien	AW	5 jaar

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De investeringssubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd.

Toelichting bij de jaarrekening 2018 AGB Infrastructuur Maaseik

Inhoud

1	Overzicht van de uitgaven en ontvangsten van de jaarrekening t.o.v. het eindbudget	1
2	Verklaring materiële verschillen tussen budget 2018 en rekening 2018 voor investeringen	2
3	Verklaring verschil tussen budget 2018 o.b.v. jaarrekening 2018 en budget 2018 o.b.v. laatste budgetwijziging 2018	2

1 Overzicht van de uitgaven en ontvangsten van de jaarrekening t.o.v. het eindbudget

In dit hoofdstuk wordt een overzicht en een verklaring gegeven van de grootste verschillen tussen budget en jaarrekening. In het schema J5 – de liquiditeitenrekening - zijn de globale cijfers opgenomen:

	Jaarrekening	Eindbudget	Procentueel verschil jaarrekening t.o.v. budget
Exploitatierekening (O-U)	687.903	433.545	
Uitgaven	1.345.952	1.549.771	87 %
Ontvangsten	2.029.842	1.983.256	102 %
Investeringsrekening (O-U)	-143.161	-2.091.816	
Uitgaven	143.161	2.494.076	6%
Ontvangsten		402.260	0%

In de volgende paragrafen wordt *waar mogelijk* een nadere verklaring gegeven van de verschillen voor de verschillende types van uitgaven en ontvangsten en dit per bedrijfstak, met name Algemeen, Cultuur, Musea en Sport. Aangezien de exploitatie-uitgaven en –ontvangsten redelijk goed zijn ingeschat en evoluties in exploitatie, zoals kort beschreven in de leeswijzer, meer relevant lijken, wordt hieronder enkel de investeringsbudgetten besproken.

Belangrijk is in ieder geval dat met deze vaststellingen (verschillen tussen budget en rekening enerzijds én evoluties anderzijds) rekening wordt gehouden bij de opmaak van toekomstige budgetten, budgetwijzigingen en meerjarenplannen en het prijssubsidiereglement anderzijds.

Wat investeringen betreft moeten de uitgaven van jaar tot jaar geraamd worden in functie van de geplande projecten. Om diverse redenen kan het zijn dat projecten niet opgestart worden of vertraging oplopen, dit maakt een inschatting van het benodigde budget per jaar niet gemakkelijk. In totaal is 6% van het gebudgetteerde investeringskrediet benut. Het niet-gebruikte gedeelte van de transactiekredieten in de investeringsenveloppen die het volgende jaar doorlopen worden overgedragen en geëvalueerd in het kader van de budgetwijziging 2019.

In totaal zal er bijgevolg voor ongeveer 2,4 miljoen euro aan investeringsbudget overgedragen worden naar 2019.

2 Verklaring materiële verschillen tussen budget 2018 en rekening 2018 voor investeringen

Bedrijfstak	Budget 2018	Realisatie 2018	Overdracht 2018
ALGEMEEN	453.905	31.494	422.411
CULTUUR	859.307	68.662	790.645
MUSEA	952.056	21.235	930.821
SPORT	228.808	21.770	207.038
TOTAAL	2.494.076	143.160	2.350.915

Algemeen

- Onder de bedrijfstak algemeen vallen ICT- en andere algemene uitgaven voor het AGBI.
- Voor ICT heeft het overgedragen budget (183.000 euro) betrekking op jaarlijkse vervangingen van hardware, waarvan de dossiers in 2019 opgestart worden of in afrondingsfase zijn. De vernieuwing en uitbreiding van licenties is afhankelijk van nog te maken keuzes en heeft vertraging opgelopen omwille van eerdere dossiers (o.a. migratie nieuwe server). Ook de vernieuwing van netwerkkaparaatuur liep hierdoor vertraging op.
- Wat andere ondersteunende middelen betreft zijn energiebesparende maatregelen voor gebouwen (55.000 euro) en de renovatie van het stadhuis (200.000 euro) niet uitgevoerd.

Cultuur

- Het budget voor onderhoud en aankoop van materialen voor de stedelijke uitleendienst is niet aangesproken, hoewel er wel wat materialen aan vervanging toe zijn (23.000 euro).
- Verder was er budget voorzien voor de aanpassingswerken aan het CCAO (in het kader van de plannen van De Lijn en voor overige noodzakelijke onderhoudswerken) (778.000 euro). Langs ontvangstenkant stond hier een tussenkomst van De Lijn tegenover (360.000 euro).

Musea

- Het budget voor het restauratiedossiers Minderbroederklooster wordt aangesproken naargelang de vorderingen van de werken. De traphal zijde Wal en lift zijn niet uitgevoerd in 2018, met als gevolg een grote overdracht naar 2019 (840.000 euro).
- Verder was er een budget voor de opmaak van beheersplannen beschermde monumenten dat niet aangesproken is (52.000 euro). Langs ontvangsten kant stond hier een subsidie van 42.000 euro tegenover.
- De aankoop van een vitrine stond gebudgetteerd in 2018 (35.000 euro).

Sport

- Wat energiebesparende maatregelen betreft was er budget voorzien voor zonnepanelen voor De Riet en Sporthal Neeroeteren (90.000 euro).
- Verder waren er budgetten voor een airco in de kleine sporthal van Maaseik (35.000 euro), voor de afwerking van de atletiekpiste voor hoogspringen aan sporthal Neeroeteren (16.000 euro) en vernieuwing van netwerkinfrastructuur (15.000 euro) en installatie van camera's en infoschermen (18.000 euro) in De Riet.

3 Verklaring verschil tussen budget 2018 o.b.v. jaarrekening 2018 en budget 2018 o.b.v. laatste budgetwijziging 2018.

In het exploitatiebudget treedt er een verschil op tussen de budgetcijfers op basis van de laatst goedgekeurde budgetwijziging 2018 en het eindbudget zoals opgenomen in de jaarrekening (zie schema J5 in de liquiditeitenrekening 2018).

	Eindbudget 2018 o.b.v. jaarrekening 2018 (A)	Budget 2018 o.b.v. laatste budgetwijziging 2018 (B)	Vershil (A-B)
Exploitatie- uitgaven:	1.549.711	1.471.541	+ 78.170
Exploitatie- ontvangsten:	1.983.256	1.905.086	+ 78.170

Dit verschil ligt aan interne kredietaanpassingen, een aanpassing die per saldo geen effect of een positief effect heeft op het budget. In 2018 zijn een aantal budgetten gelijkmatig verhoogd zowel langs uitgaven- als ontvangstenkant, meer bepaald op volgende vlakken:

- de eigen uitbating van het cafetaria van het CCAO (+ 14.000 euro)
- de programmering van cultuur (+ 50.000 euro).
- het vredesconcert project WOI (+ 5.750 euro).
- interne facturatie (+ 7.500 euro)
- verkoop en doorstorten inkomsten Museumpass (+ 920 euro).