

raad van bestuur AGB Herentals

Besluit

GOEDGEKEURD

Zitting van 5 mei 2020

Sector ondersteunende diensten - Dienst
financiën

2 **2020_AGBH-rvb_00001** **Jaarrekening 2019: vaststellen**

Samenstelling:

Aanwezig:

de heer Patrik De Cat, Voorzitter; mevrouw Bieke Baeten; mevrouw Eva Brandwijk; de heer Bart Lamers; de heer Rob Lathouwers; de heer Rutger Moons; mevrouw Yoleen Van Camp; de heer Pascal Van Nueten; mevrouw Priscilla Van Thielen; de heer Peter Verpoorten; de heer Tom Olyslaegers; de heer Dirk Soentjens, Secretaris

Beschrijving

Context, relevante voorgeschiedenis en fasen

De gemeenteraad van de stad Herentals heeft het autonoom gemeentebedrijf AGB Herentals opgericht op 7 september 2004. Op dat ogenblik werden de oprichting, de statuten en de beheersovereenkomst goedgekeurd. Tijdens de gemeenteraad van 17 december 2019 werden de nieuwe statuten goedgekeurd.

Op 12 april 2011 gunde het college de opdracht voor het voeren van controle op de boekhouding van het AGB Sport en Recreatie Herentals en op de boekhouding van het AGB Herentals, op basis van het bestek 2011-003, aan Afidac bvba.

Afidac bvba heeft een ontwerpjaarrekening 2019 volgens de vennootschapswetgeving voor het autonoom gemeentebedrijf AGB Herentals opgemaakt. Daarnaast maakt de financiële dienst de jaarrekening volgens de beleids- en beheerscyclus op.

De gemeenteraad van de stad Herentals besliste op 19 december 2017 Grant Thornton Bedrijfsrevisoren cvba, lid van het Instituut voor Bedrijfsrevisoren, aan te stellen als bedrijfsrevisor.

Op 20 april 2020 stelde de gedelegeerd bestuurder het ontwerp van de jaarrekening 2019 vast, vroeg de gemeenteraad om een advies te verlenen over de jaarrekening 2019 en daarna de jaarrekening ter vaststelling voor te leggen aan de raad van bestuur.

Vandaag verleende de gemeenteraad een gunstig advies over de jaarrekening 2019 van het AGB Herentals.

Vandaag stelt de raad van bestuur de jaarrekening 2019 van het AGB Herentals vast.

Na vaststelling door de raad van bestuur wordt de jaarrekening (volgens de vennootschapswetgeving) neergelegd bij de Nationale Bank van België (NBB).

Juridische grond

- Gewijzigde statuten van het AGB Herentals van 17 december 2019
- Artikel 243 van het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 stelt dat de raad van bestuur zich uitspreekt over de vaststelling van de jaarrekening van een autonoom gemeentebedrijf. De gemeenteraad brengt advies uit bij de jaarrekening van het autonoom gemeentebedrijf.
- Besluit van de Vlaamse regering van 25 juni 2010 over de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, gewijzigd door het besluit van de Vlaamse regering van 23 november 2012

Argumentatie

Een jaarrekening van het AGB Herentals doorloopt de volgende stappen:

- Vaststellen ontwerp jaarrekening 2019 door de gedelegeerd bestuurder
- Gunstig advies verkrijgen van de gemeenteraad
- Vaststellen jaarrekening 2019 door de raad van bestuur

De AGB's rapporteren enerzijds volgens de beleids- en beheerscyclus en anderzijds volgens de vennootschapswetgeving.

De rapportering volgens de beleids- en beheerscyclus bestaat uit:

- Beleidsnota
- Financiële nota
- Samenvatting van de algemene rekeningen (balans en staat van opbrengsten en kosten)
- Toelichting bij de financiële nota
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen.

De samenvattende gegevens van de balans, de staat van opbrengsten en kosten en de financiële toestand van de jaarrekening zijn in het besluit opgenomen.

Het stadsbestuur heeft een leasevergoeding van 162.989,59 euro (197.217,40 euro btw inclusief) betaald aan het AGB Herentals.

Het AGB Herentals heeft een volstorting van deelnemingen ontvangen van 90.340 euro van het stadsbestuur.

Besluit

De raad van bestuur van het AGB Herentals stelt de jaarrekening 2019 van het AGB Herentals vast.

Balans

Activa	Passiva	
Vlottende activa	195.816,52	Schulden 500.083,87
Vaste activa	2.534.374,83	Nettoactief 2.230.107,48
Totaal Activa	2.730.191,35	Totaal passiva 2.730.191,35

Staat van opbrengsten en kosten

Totaal kosten	32.831,23
Totaal opbrengsten	70.303,00
Overschot van het boekjaar	37.471,77

Financiële toestand van de jaarrekening

RESULTAAT OP KASBASIS		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I.	Exploitatiebudget (B-A)	37.472	32.241	32.241
A.	Uitgaven	32.831	38.062	38.062
B.	Ontvangsten	70.303	70.303	70.303
II.	Investeringsbudget (B-A)	0	0	0
A.	Uitgaven	0	0	0
B.	Ontvangsten	0	0	0
III.	Andere (B-A)	-37.066	-37.066	-37.066
A.	Uitgaven	220.093	220.093	220.093
B.	Ontvangsten	183.027	183.027	183.027
IV.	Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	406	-4.825	-4.825
V.	Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	54.911	54.911	49.614
VI.	Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	55.317	50.086	44.789
VII.	Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A.	Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B.	Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C.	Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII.	Resultaat op kasbasis (VI - VII)	55.317	50.086	44.789
AUTOFINANCIERINGSMARGE		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)		-89.934	-95.165	-95.165
I.	Financieel draagvlak (A-B)	51.999	46.768	46.768
A.	Exploitatieontvangsten	70.303	70.303	70.303
B.	Exploitatie-uitgaven excl. nettokosten schulden (1-2)	18.304	23.535	23.535
1.	Exploitatie-uitgaven	32.831	38.062	38.062
2.	Nettokosten van de schulden	14.527	14.527	14.527
II.	Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	141.933	141.933	141.933
A.	Netto-aflossingen van schulden	127.406	127.406	127.406
B.	Nettokosten van schulden	14.527	14.527	14.527

Openbare stemming op besluit 1

- 78.0 stem(men) voor: Bieke Baeten; Eva Brandwijk; Patrik De Cat; Bart Lamers; Rob Lathouwers; Rutger Moons; Tom Olyslaegers; Yoleen Van Camp; Pascal Van Nueten; Peter Verpoorten
- 9.0 onthouding(en): Priscilla Van Thielen

Bijlagen

1. 20200505_RVB_JR2019_AGBH.pdf

Namens de raad van bestuur AGB Herentals



de secretaris
Dirk Soentjens

de voorzitter
Patrik De Cat