

BUDGET 2013

**Autonoom Gemeentebedrijf
't Bau-huis**

Raad van Bestuur 11-12-2012

Prognose Resultatenrekening

		Prognose				TOELICHTING	
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013		
I.	Bedrijfsopbrengsten		0,00	92.659,87	154.668,22	290.739,57	
A.	Omzet		0,00	49.772,64	119.173,94	263.105,00	
	Verhuringen (gebruik zalen)	700210	0,00	41.370,00	100.000,00	100.000,00	10 maanden verhuur (zomermaanden minder verhuur)
	Onroerende verhuringen (geen dranken, maaltijden en ticketverkoop)	700250	0,00	0,00	0,00	14.500,00	Raming volgens algemeen verhoudingsgetal (12,67%) t.o.v. verhuringen 21%
	Doorrekening reiniging	700000	0,00	2.750,00	6.800,00	7.500,00	10 beurzen-250 panelen (€200)+75 dagen alle tafels/stoelen (€180)
	Doorrekening verbruik gas (30% recuperatie kostprijs)	700100	0,00	1.131,12	3.000,00	3.000,00	+/- 50% recuperatie v/d kostprijs - o.b.v. 10 maanden verhuur
	Doorrekening verbruik water (30% recuperatie kostprijs)	700200	0,00	73,51	200,00	200,00	
	Doorrekening verbruik elektriciteit (30% recuperatie kostprijs)	700300	0,00	1.738,01	3.500,00	3.500,00	
	Doorrekening verzekering	700400	0,00	490,00	1.500,00	1.500,00	contractuele, objectieve aansprakelijkheid en B.A.
	Doorrekening meubilair	700500	0,00	2.155,00	3.500,00	3.500,00	10 x vol.complex + 5 x grote zaal + 20 x kleine zaal + 15 x Foyer+café
	Doorrekening schade	700600	0,00	65,00	501,14	p.m.	
	Verkoop dranken	700700	0,00	0,00	0,00	21.000,00	Raming (5% winst). Zie uitgaven aankoop dranken - alg.rek. 600700
	Verkoop drankenautomaat	700750	0,00	0,00	0,00	180,00	Aanrekening energiekost aan leverancier. Ontvangsten zijn voor leverancier.
	Verkoop maaltijden	700800	0,00	0,00	0,00	7.875,00	Raming (5% winst). Zie uitgaven aankoop maaltijden - alg.rek. 600800
	Ticketverkoop	700900	0,00	0,00	0,00	100.000,00	Raming op basis van aantal bezoekers en inkomrijzen in 2012. Zie uitg.600900.
	Zonnepanelen	700925	0,00	0,00	172,80	350,00	Ontvangst ter beschikking stelling zonnepanelen.
	Vestiaire	700950	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	Wijziging in de voorraad		0,00	0,00	0,00	0,00	
C.	Geproduceerde vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	
D.	Andere bedrijfsopbrengsten	700999	0,00	42.887,23	35.494,28	27.634,57	Exploitatiesubsidie van de stad

		Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013	
II.	Bedrijfskosten		1.228,28	250.151,09	311.837,05	447.908,40	
A.	Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen		0,00	0,00	0,00	127.500,00	
	Aankoop dranken	600700	0,00	0,00	0,00	20.000,00	Raming obv aantal bezoekers,soort evene. Zie ontv.verk.dranken-alg.rek.700700
	Aankoop maaltijden	600800	0,00	0,00	0,00	7.500,00	Raming obv feesten en evene. Zie ontv.verk.maaltijden-alg.rek. 700800
	Doorrekening ticketverkoop aan organisator	600900	0,00	0,00	0,00	100.000,00	Terugstorting verkochte tickets aan de organisator. Zie ontv.alg.rek.700900
	Wijziging in de voorraad (toename -, afname +)		0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	Diensten en diverse goederen		145,60	41.060,44	62.401,42	70.150,00	
	Kantoorbenodigdheden	61	0,00	0,00	100,00	250,00	bv. inktcartridges, papier, ...
	Drukwerk	612250	0,00	604,91	200,00	200,00	briefpapier en enveloppes
	Promotiekosten/publiciteit (stadskroniek, stadstelevisie, affiches, brochures)	615210	0,00	792,71	100,00	1.500,00	opmaak en drukwerk promotiebrochures, stadskroniek, stadstelevisie, affiches
	Telefoonkosten	616200	0,00	789,32	1.250,00	1.500,00	5 lijnen (incl. internet-lijnen) + gsm
	Informatiekosten (software verhuringen, boekhouding)	612410	0,00	405,00	3.600,00	6.100,00	internet voor derden (125 EUR/maand), invoering boekh.pakket BBC (2.500 EUR), onderhoudscontract server (1.800 EUR), hosting website (275 EUR)

					Prognose		
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013	TOELICHTING	
	Frankeringskosten	616100	0,00	36,68	100,00	100,00	
	Andere administratiekosten	61	0,00	0,00	0,00	500,00	bv. kosten formaliteiten, neerlegging jaarrekening
	Representatie- en receptiekosten (openingsreceptie en vergaderingen)	615150	0,00	20.794,08	100,00	100,00	Niet aftrekbare btw inbegrepen. Zie ook uitg.alg.rek. 640500: herziening btw van 2011
	Huur, onderhoud en herstellingen machines, materieel en uitrusting (o.a. huur kopieerapparaten)	611130	0,00	282,00	1.000,00	1.500,00	o.a. huur kopieerapparaat, onderhoud printer, herstelling vorklift, onderhoud hoogwerker, ...
	Aankoop klein materiaal	612230	0,00	944,22	1.500,00	1.500,00	klein materiaal noodzakelijk voor de werking
	Onderhoudsmateriaal en -producten gebouwen (schoonmaakproducten en aankoop materiaal verlichting verwarming sanitair)	612225	0,00	630,78	5.500,00	7.000,00	Schoonmaakproducten en aankoop materiaal verlichting, verwarming en sanitair
	Onderhoudscontracten gebouwen (lift, brandblussers, ventilatie, verwarming, vuilmatten...)	611320	0,00	644,71	2.500,00	3.000,00	o.a. lift (550 EUR), 4 vuilmatten (475 EUR), brandblussers (715 EUR), ventilatie, verwarming
	Verzekeringen (contractuele en objectieve aansprakelijkheid, bestuurdersaansprakelijkheid)	613520/30/40	145,60	1.925,35	4.385,00	4.500,00	Contractuele (1.550 EUR) en objectieve (1.650 EUR) aansprakelijkheid, B.A. (500 EUR), bestuurdersaansprakelijkheid (800 EUR)
	Erelonen advocaten	613210	0,00	0,00	13.500,00	10.000,00	Opvolging en begeleiding btw-dossier AGB
	Brandverzekering gebouw	613510	0,00	587,51	816,42	1.000,00	o.b.v. waarde gebouw bij voorlopige oplevering + inboedel
	Water	612000	0,00	272,01	750,00	900,00	Meer verhuringen => meer verbruik
	Verwarming (gas)	612010	0,00	3.699,42	11.000,00	12.500,00	Meer verhuringen => meer verbruik
	Elektriciteit	612020	0,00	8.651,74	16.000,00	18.000,00	Meer verhuringen => meer verbruik (o.a. ook meerkost verplichte aankoop groene stroom)
	C. Personeelskosten		0,00	42.140,68	75.477,86	75.600,00	Doorrekening door de stad obv SC beslissing
	Bezoldiging commercieel directeur	620100	0,00	22.998,17	24.000,00	24.000,00	1 HT directeur
	Bezoldiging technisch verantwoordelijke	620200	0,00	7.016,45	20.661,22	20.700,00	1 FT techn. medewerker (o.a. toezicht bij verhuringen)+toezicht in weekend
	Bezoldiging schoonmaak	620300	0,00	8.376,07	20.816,64	20.900,00	1 HT schoonmaak
	Bezoldiging secretariaat en boekhouding	620400	0,00	3.750,00	10.000,00	10.000,00	raming werk dienst boekhouding (in 2011 ook economie en secretariaat)
	D. Afschrijvingen	63	811,00	166.658,40	166.658,40	166.658,40	zie IV.B.
	G. Andere bedrijfskosten		271,68	291,57	7.299,37	8.000,00	
	Onroerende voorheffing (vrijstelling tijdens bouwwerken)	640400	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	Raming obv KI vóór de werken. Aanpassing KI ná werken. =40% OV op KI
	Belastingen / taksen (Provinciebelasting, Sabam)	640500	271,68	291,57	299,37	1.000,00	incl. herziening niet aftrekbare btw receptiekosten uit 2011

	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013	
III. Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)		-1.228,28	-157.491,22	-157.168,83	-157.168,83	I. - II.

	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013	
IV. Financiële opbrengsten		97,52	157.632,06	157.368,83	157.368,83	
A. Opbrengsten uit financiële vaste activa	750000	97,52	563,23	300,00	300,00	Intresten op rekeningen
B. Opbrengsten uit vlottende activa		0,00	0,00	0,00	0,00	
C. Andere financiële opbrengsten	753000	0,00	157.068,83	157.068,83	157.068,83	zie II.D. - o.a. verrekening investeringsubsidies stad

					Prognose		TOELICHTING
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013		
V.	Financiële kosten		49,90	140,84	200,00	200,00	
A.	<i>Kosten van schulden</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	<i>Waardeverminderingen op vlottende activa</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
C.	<i>Andere financiële kosten</i>	650000	49,90	140,84	200,00	200,00	o.a. bankkosten
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013		
VI.	Winst (Verlies) uit de gewone bedrijfsuitoefening, voor belasting		-1.180,66	0,00	0,00	0,00	III. + IV. - V.
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013		
VII.	Uitzonderlijke opbrengsten		0,00	0,00	0,00	0,00	
A.	<i>Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen (afschrijving investeringssubsidies)</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	<i>Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
C.	<i>Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
D.	<i>Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
E.	<i>Andere uitzonderlijke opbrengsten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	

					Prognose		TOELICHTING
	Alg.rek.nr.	Rekening 2010	Rekening 2011	Rekening 2012	BUDGET 2013		
VIII.	Uitzonderlijke kosten		0,00	0,00	0,00	0,00	
A.	<i>Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten,...</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
B.	<i>Waardeverminderingen op financiële vaste activa</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
C.	<i>Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
D.	<i>Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
E.	<i>Andere uitzonderlijke kosten</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
IX.	Winst (Verlies) van het boekjaar voor belastingen		-1.180,66	0,00	0,00	0,00	VI. + VII. - VIII.
IXbis.	A. Overboeking naar de uitgestelde belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	
	B. Onttrekking aan de uitgestelde belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	
X.	Belastingen op het resultaat		0,00	0,00	0,00	0,00	
A.	<i>Belastingen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	belastingtarief van 33%
B.	<i>Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	
XI.	Winst (Verlies) van het boekjaar		-1.180,66	0,00	0,00	0,00	IX. - IXbis.A + IX.bis B. - X.
XII.	Overboeking naar (Onttrekking aan) de belastingvrije reserves		0,00	0,00	0,00	0,00	
XIII.	Te bestemmen winst (Te verwerken verlies) van het boekjaar		-1.180,66	0,00	0,00	0,00	

Prognose Resultatenrekening

		Rekening 2011	Prognose		TOELICHTING
			2012	2013	
I.	Bedrijfsopbrengsten	369,66	89.050,00	201.500,00	
A.	Omzet	0,00	54.650,00	201.500,00	
	Verhuringen	0,00	50.000,00	150.000,00	10 maanden verhuur (zomermaanden minder verhuur)
	Aanrekening verbruik elektriciteit, water en gas	0,00	3.500,00	20.000,00	+/- 50% recuperatie v/d kostprijs - o.b.v. 10 maanden verhuur
	Aanrekening verzekering	0,00	1.150,00	4.500,00	contractuele, objectieve aansprakel. en B.A.
	Aanrekening verhuur materiaal	0,00	0,00	15.000,00	10 beurzen-250 panelen (€200)+75 dagen alle tafels/stoelen
	Aanrekening reiniging	0,00	0,00	12.000,00	20 x vol.complex + 10 x grote zaal + 20 x kleine zaal/Foyer+c
	Verhuringen dak zonnepanelen	0,00	0,00	0,00	
B.	Wijziging in de voorraad	0,00	0,00	0,00	
C.	Geproduceerde vaste activa	0,00	0,00	0,00	
D.	Andere bedrijfsopbrengsten	369,66	34.400,00	0,00	Exploitatiesubsidie van de stad

		Rekening 2011	Prognose		TOELICHTING
			2012	2013	
II.	Bedrijfskosten	417,28	208.285,13	354.680,00	
A.	Handelsgoederen, grond- en hulpstoffen	0,00	0,00	0,00	
	Inkopen	0,00	0,00	0,00	
	Wijziging in de voorraad (toename -, afname +)	0,00	0,00	0,00	
B.	Diensten en diverse goederen	145,60	49.825,00	109.000,00	
	Kantoorbenodigdheden	0,00	300,00	1.000,00	bv. inktcartridges, papier, ...
	Drukwerk	0,00	1.000,00	2.500,00	briefpapier en enveloppes
	Promotiekosten/publiciteit	0,00	3.000,00	5.000,00	opmaak en drukwerk promotiebrochures, stadskroniek, stadstelevisie, affiches
	Telefoonkosten	0,00	250,00	1.000,00	3 lijnen
	Informaticakosten	0,00	750,00	3.000,00	internet voor derden (125 EUR/maand)+ doorrek. boekh.pakket (softwareprogr. verhuringen:p.m.)
	Frankeringskosten	0,00	300,00	500,00	
	Andere administratiekosten	0,00	500,00	1.000,00	bv. kosten formaliteiten, neerlegging jaarrekening
	Representatie- en receptiekosten	0,00	21.100,00	2.500,00	
	Huur, onderhoud en herstellingen machines, materieel en uitrusting	0,00	750,00	3.850,00	o.a. huur kopieerapparaat, onderhoud printer, herstelling vorklift, onderhoud hoogtewerker, ...
	Aankoop klein materiaal	0,00	1.500,00	5.000,00	klein materiaal noodzakelijk voor de werking (lopende bon)
	Onderhoudsmateriaal en -producten gebouwen	0,00	2.500,00	8.000,00	Schoonmaakproducten en aankoop materiaal verlichting, verwarming en sanitair
	Onderhoudscontracten gebouwen (lift, brandblussers, ventilatie, verwarming, vuilmatten...)	0,00	3.250,00	15.000,00	o.a. lift, 4 vuilmatten (630 EUR/jaar), brandblussers (680 EUR/jaar), ventilatie, verwarming
	Verzekeringen	145,60	1.500,00	5.450,00	Contractuele (2.500 EUR) en objectieve (1.650 EUR) aansprakelijkheid, B.A. (500 EUR), bestuurdersaansprakelijkheid (800 EUR)
	Brandverzekering gebouw	0,00	1.500,00	1.500,00	o.b.v. waarde gebouw bij voorlopige oplevering + inboedel
	Erelonen boekhouder	0,00	0,00	0,00	in afwachting van uitbesteding aan boekhoudkantoor
	Sociaal secretariaat	0,00	0,00	0,00	p.m.
	Elektriciteit	0,00	6.000,00	31.200,00	raming: 2.600 EUR/maand
	Water	0,00	625,00	2.500,00	raming
	Verwarming (gas)	0,00	5.000,00	20.000,00	raming: 1.670 EUR/maand
C.	Personeelskosten	0,00	38.875,00	85.000,00	Doorrekening door de stad obv SC beslissing
	Bezoldiging commercieel directeur	0,00	26.000,00	26.000,00	1 HT directeur
	Bezoldiging technisch verantwoordelijke	0,00	5.125,00	34.000,00	1 FT techn. medewerker (o.a. toezicht bij verhuringen)

		<i>Prognose</i>			<i>TOELICHTING</i>
	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
	Bezoldiging schoonmaak	0,00	4.000,00	12.500,00	1 HT schoonmaak
	Bezoldiging secretariaat en boekhouding	0,00	3.750,00	12.500,00	raming werk dienst economie, boekhouding, secretariaat
	Werkgeversbijdrage RSZ (inbegrepen in bezoldiging)	0,00	0,00	0,00	
D.	Afschrijvingen	0,00	119.085,13	153.180,00	zie IV.B.
G.	Andere bedrijfskosten	271,68	500,00	7.500,00	
	Onroerende voorheffing (vrijstelling tijdens bouwwerken)	0,00	0,00	7.000,00	obv KI vóór de werken. Aanpassing KI ná werken. =40% OV
	Belastingen / taksen (Provinciebelasting, Sabam)	271,68	500,00	500,00	

	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
III.	Bedrijfswinst (Bedrijfsverlies)	-47,62	-119.235,13	-153.180,00	I. - II.

	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
IV.	Financiële opbrengsten	97,52	119.285,13	153.380,00	
A.	Opbrengsten uit financiële vaste activa	97,52	200,00	200,00	Intresten op rekeningen
B.	Opbrengsten uit vlottende activa	0,00	0,00	0,00	
C.	Andere financiële opbrengsten	0,00	119.085,13	153.180,00	zie II.D. - o.a. verrekening investeringssubsidies stad

	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
V.	Financiële kosten	49,90	50,00	200,00	
A.	Kosten van schulden	0,00	0,00	0,00	
B.	Waardeverminderingen op vlottende activa	0,00	0,00	0,00	
C.	Andere financiële kosten	49,90	50,00	200,00	o.a. bankkosten

	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
VI.	Winst (Verlies) uit de gewone bedrijfsuitoefening, voor belasting	0,00	0,00	0,00	III. + IV. - V.

	<i>Rekening 2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>		
VII.	Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00	0,00	
A.	Terugneming van afschrijvingen en van waardeverminderingen (afschrijving investeringssubsidies)	0,00	0,00	0,00	
B.	Terugneming van waardeverminderingen op financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
C.	Terugneming van voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten	0,00	0,00	0,00	
D.	Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00	0,00	
E.	Andere uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00	0,00	

			Prognose		
		Rekening 2011	2012	2013	TOELICHTING
		Rekening 2011	2012	2013	
VIII.	Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00	0,00	
A.	<i>Uitzonderlijke afschrijvingen en waardeverminderingen op oprichtingskosten,...</i>	0,00	0,00	0,00	
B.	<i>Waardeverminderingen op financiële vaste activa</i>	0,00	0,00	0,00	
C.	<i>Voorzieningen voor uitzonderlijke risico's en kosten</i>	0,00	0,00	0,00	
D.	<i>Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa</i>	0,00	0,00	0,00	
E.	<i>Andere uitzonderlijke kosten</i>	0,00	0,00	0,00	
		Rekening 2011	2012	2013	
IX.	Winst (Verlies) van het boekjaar voor belastingen	0,00	0,00	0,00	VI. + VII. - VIII.
		Rekening 2011	2012	2013	
IXbis.	A. Overboeking naar de uitgestelde belastingen	0,00	0,00	0,00	
	B. Ontrekking aan de uitgestelde belastingen	0,00	0,00	0,00	
		Rekening 2011	2012	2013	
X.	Belastingen op het resultaat	0,00	0,00	0,00	
A.	<i>Belastingen</i>	0,00	0,00	0,00	belastingtarief van 33%
B.	<i>Regularisering van belastingen en terugneming van voorzieningen voor belastingen</i>	0,00	0,00	0,00	
		Rekening 2011	2012	2013	
XI.	Winst (Verlies) van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	IX. - IXbis.A + IX.bis B. - X.
		Rekening 2011	2012	2013	
XII.	Overboeking naar (Onttrekking aan) de belastingvrije reserves	0,00	0,00	0,00	
		Rekening 2011	2012	2013	
XIII.	Te bestemmen winst (Te verwerken verlies) van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	

Resultatenrekening 2012 - Toelichting												
Rubriek	Omschrijving rubriek	prognose 2012	Toelichting (berekeningen)	omzet			afgerond	alg.verh.getal				
I. A.	Omzet verhuringen	170.000,00	50.000 EUR = okt-dec 11 = basis (slechts enkele verhuringen in sept 11)	104000	88	100012	100.000,00	87,34%	verhuringen			
			50.000 EUR x 10 md/3 md = 166.667 EUR	15000	12	13638	14.500,00	12,66%	onroerende verhuringen			
			Slechts 10 maanden verhuring: weinig verhuur in zomervakantie	119000	100	113650	114.500,00					
I.A.	Aanrek. E,W en G	22.000,00	Basis = kostprijs E, W en G/jaar	verkoop dranken								
			E = 31.200	33000								
			W = 2.000	2500								
			G = 20.000	20000								
			Totaal = 53.200	55500								
			50% recuperatie v/d kostprijs = 26.600	27750								
			10 maanden verhuring => 26.600 *10/12 = 22.167	23125								
							47.830			19076		
I.A.	Aanrek. Verzekering	4.650,00	Basis = kostprijs/jaar									
			Objectieve aanspr. = 1.550 (afgerond 1.650)									
			Contractuele aanspr. = 2.500 (raming)									
			Burgerlijke aanspr. = 500									
			Totaal verzek. = 4.650									
			100% recuperatie van de huurders									
			OF berekening: 1.150 (2011) x 4 kw = 4.600									
I.A.	Aanrek. Verhuur mat.	20.000,00	- 10 beurzen met 250 panelen (=200 EUR): 10 x 200 EUR = 2.000 EUR									
			- 100 dagen totaal pakket aan tafels en stoelen aan 180 EUR:									
			100 d. x 180 EUR = 18.000 EUR (als 75 dagen => 13.500 EUR)									
I.A.	Aanrek. Reiniging	12.000,00	20 x vol.complex aan 350 EUR/reiniging = 7.000 EUR									
			10 x grote zaal aan 300 EUR/reiniging = 3.000 EUR									
			20 x kleine zaal aan 100 EUR/reiniging = 2.000 EUR									
			Verhuring dak voor zonnepanelen = onroerende verhuur ?									
			geen kosten voor?									

II.B.	Brandverzekering													
	Brandverzekering gebouw Slachthuisstraat 66													
	Brandpolis AXA nummer 760.263.583													
	Raming op basis van gegevens dd 21-10-2009													
	basis berekening verzekering: waarde gebouw =										1.678.743,96			
	bedrag premie verzekering =										371,62			
	+ 6,5% kosten en lasten =										395,78			
	raming premie op basis van waarde gebouw na de verbouwingswerken:													
	2009	waarde =	1.678.743,96							395,78				
	2010	waarde =	4.132.500,00	(75% v/d totale werken)						974,26				
	2011	waarde =	5.510.000,00							1.299,02				
	2012	waarde =	5.944.000,00							1.401,34				
										afgerond 1.500				
	Timing werken: start 1-1-2010 / einde 30-8-2011													
	opm.:													
	doorgeven aan dienst verzekeringen wat de aangepaste waarde van het gebouw is op het einde van de werken													
	Na verbouwingswerken en oplevering aangepaste verzekering voor bijv. glaspartijen ed aangaan (kostprijs?)													
II.B.	Elektriciteit													
	op basis van een verhuurde infrastructuur													
	rek. 07	22.976,47	begr. 07	25.000,00										
	rek. 08	21.643,33	begr. 08	26.000,00										
			begr. 09	26.000,00										
	raming 2009 en 2010 was nihil want verbruik tijdens de verbouwingswerken is ten laste v/d aannemer													
			raming 2009	3.900,00	(okt-dec)					0,00				
			raming 2010	15.600,00	60% v/h normaal verbruik					0,00				
	2012:		2.600 EUR/maand x 12	31.200,00										

II.B.	Water												
		op basis van een verhuurde infrastructuur											
	rek. 07	2.694,42	begr. 07	3.000,00									
	rek. 08	2.296,71	begr. 08	3.000,00									
			begr. 09	3.000,00									
		raming 2009 en 2010 was nihil want verbruik tijdens de verbouwingswerken is ten laste v/d aannemer											
			raming 2009	450,00	(okt-dec)					0,00			
			raming 2010	1.800,00	60% v/h normaal verbruik					0,00			
	<u>Tarieven water</u>												
	Huur watermeter =		41 EUR/jaar excl btw										
	verbruik water =		3,7 EUR/m ³										
	2012:		Raming	2.500,00									
II.B.	Gas												
		op basis van een verhuurde infrastructuur											
	rek. 07	17.543,61	begr. 07	20.000,00									
	rek. 08	21.184,75	begr. 08	22.000,00									
			begr. 09	22.000,00									
		raming 2009 en 2010 ifv verbruik tijdens de verbouwingswerken											
			raming 2009	0,00	(okt-dec)								
			raming 2010	0,00									
	2012:		1.670 EUR/maand x 12	20.000,00									
II.B.	Frankeringskosten	aparte code frankeringsmachine bodes											
II.C.	Personeelskosten	herrekening obv geldende index in 2012:											
	Carla Rogiers (B)		47.922,00	directeur									
	Ivo Verhelst (D)		34.105,00	techn.medewerker									
	Debbie Van Pottelberghe E		19.820,00	schoonmaak									
	deskundige 11 j anc. B		50.000,00	boekhouding									
		EUR/uur	25,30										
	(totaal 1976 u/jaar)	400	10.121,46	boekhouding									
	Paul Wynant	52 weekends - 8 weekends verlof = 44 weekends x 2 d/WE = 88 dagen											
		3u/dag x 88 dagen = 264 u/jaar											
			16,19	gemiddelde loonkost/uur									
			4.274,60	loonkost x 264 u/jaar						1.554,24			
	Registratierechten: vrijgesteld												
	Onroerende voorheffing												
	OV tijdens bouwwerken is vrijgesteld												
	OV te betalen vanaf aanslagjaar 2011 want dan is er wellicht een nieuw KI												
	Afschrijvingen en verrek. Invest.subs.												
	o.b.v. 4.600.000 werken gebouw												
	Afschrijving 2012	153.180,00											
	Verrek.invest.subs.	-153.180,00											
	Resultaat	0,00											

in 2012 ook verrekening van de niet voorziene meerwerken en van de niet voorziene bijkomende investeringen:																				
voorlopig 160.000 EUR extra investeringen (o.a. panelen en 20.000 EUR werken gebouw)																				
Quid andere investeringen? Bv. aanleg omgevingswerken (grind) => voorstel: pas voorzien in BW. Als toch nodig is => beslissing Rvb																				
<u>investering</u>	<u>afschr.%</u>		<u>afschr.bedrag</u>																	
20.000,00	3,33%	gebouw MW	666,00																	
140.000,00	10%	afhank. V/d soort investering	14.000,00																	
		Totaal afschr.	14.666,00																	
zelf voorzien in financiering (kaskrediet) of via toelage van de stad (BW pas in mei/juni) ????																				
opm. Investeringen (afschrijvingskosten) hebben geen invloed op het resultaat als er invest.toelage is van stad																				
wel invloed als er geen invest.toelage is																				
Tarief vennootschapsbelastingen = 33 %																				
Opm.:	Verminderde tarieven toepasbaar op belastbare winst lager dan 322.500 EUR (onder voorwaarden) in de Ven.B.																			
	Netto belastbare winst		<u>Tarief</u>																	
	0-25.000		24,25%																	
	25.000 - 90.000		31,00%																	
	90.000-322.500		32,00%																	
	322.500-en meer		33,00%																	

Details bedragen begroting

Exploitatiesubsidie van de stad

Cfr. resultatenrekening: I. Bedrijfsopbrengsten - D. Andere bedrijfsopbrengsten

maximum subsidie = bedrag dat nu door de stad wordt bijgesteld ten behoeve van werking stadszalen nog niet voorzien in het budget 2009 en 2010 v/d stad (=> BW 2010)

	<u>2006</u>	<u>2007</u>	<u>2008</u>	<u>gemiddelde</u>
ontvangsten				
uitgaven				
max. subsidie	0	0	0	0

later nog door S.C. te bepalen:

- max. subsidie cfr. verleden
- geen subsidie cfr. zelfbedruipend
- bedrag tussen min. en max. afhankelijk van het exploitatietekort

quid: hoe kosten betalen (verzekering) door AGB als nog geen exploitatiesubsidie is gestort?

Meerwerken en herzieningen

=> ook te voorzien in budgetwijziging stad ?

Aankopen infrastructuur

	incl btw	btw	excl btw
schrobzuigmachine (Boma)	9.809,81	2.060,06	7.749,75

Investerings

vorklift prijs? 20000
zonnemellen buiten

zelf voorzien in financiering of via toelage van de stad????

opm. Investerings (afschrijvingskosten) hebben geen invloed op het resultaat als er invest.toelage is van stad
wel invloed als er geen invest.toelage is

Mogelijke investeringen in 2012/20131/ verluchting ed in CV-installatie (medecontractant)

tel. Kathy David dd 19-09-2012

raming kostprijs = 5.000 EUR

akkoord om restmiddelen hiervoor aan te wenden (DV 9512/2008 op naam van B-Architecten: saldo = +/- 245.000 EUR)

opm.: de definitieve oplevering is nog steeds geweigerd !

werk mag uitgevoerd worden => verrekening op DV 9512/08: toelage aan AGB via SC opvragen en betaalbaarstellen.

Betaling toelage stad aan AGB via systeem tweede derde

2/ Andere projecten:

info ramingen via Carla

- branddetectie
- zonnewering 10600
- haken

enkel deel van de afschrijvingen in kosten brengen

Prognose Resultaatverwerking

		<i>Rekening 2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
A.	Te bestemmen winstsaldo (te verwerken verliessaldo)	0,00	0,00	0,00
1.	<i>Toevoeging aan de wettelijke reserve</i>	0,00	0,00	0,00
2.	<i>Toevoeging aan de overige reserve</i>	0,00	0,00	0,00
3.	<i>Over te dragen resultaat</i>	0,00	0,00	0,00
4.	<i>Vergoeding van het kapitaal</i>	0,00	0,00	0,00

Prognose Balans

ACTIEF	Begin 2010 = rek 31-12-2009	Herkomst -	Besteding +	Einde 2010	Herkomst -	Besteding +	Einde 2011	Herkomst -	Besteding +	Einde 2012
VASTE ACTIVA	966.322,00	0,00	1.603.791,83	2.570.113,83	119.085,13	1.916.016,19	4.367.044,89	153.179,99	1.023.869,98	5.237.734,87
I. Oprichtingskosten	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	249,75	0,00	7.250,25	249,75	0,00	7.000,50
II. Immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Materiële Vaste Activa	958.822,00	0,00	1.603.791,83	2.562.613,83	118.835,38	1.916.016,19	4.359.794,64	152.930,24	1.023.869,98	5.230.734,37
A. Terreinen en gebouwen	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	8.107,28	8.107,28	1.621,46	0,00	6.485,82	1.621,46	0,00	4.864,37
C. Meubilair en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Activa in aanbouw en vooruitbetalingen	48.822,00	0,00	1.595.684,55	1.644.506,55	117.213,93	1.916.016,19	3.443.308,81	151.308,79	1.023.869,98	4.315.870,01
IV. Financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Verbonden ondernemingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deelnemingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Ondernemingen waarmee een deelnemingsverhouding bestaat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Deelnemingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Aandelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vorderingen en borgtochten in contanten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VLOTTENDE ACTIVA	65.102,00	65.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Vorderingen op meer dan een jaar	10.102,00	10.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Handelsvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige vorderingen	10.102,00	10.102,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Voorraden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Grond- en hulpstoffen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Goederen in bewerking	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Gereed produkt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Handelsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Onroerende goederen bestemd voor verkoop	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Bestellingen in uitvoering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Vorderingen op ten hoogste één jaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Handelsvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige vorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Geldbeleggingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Eigen aandelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige beleggingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Liquide middelen	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Overlopende rekeningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL DER ACTIVA	1.031.424,00	65.102,00	1.603.791,83	2.570.113,83	119.085,13	1.916.016,19	4.367.044,89	153.179,99	1.023.869,98	5.237.734,87

PASSIEF	Begin 2010 = rek. 31-12-2009	Herkomst +	Besteding -	Einde 2010	Herkomst +	Besteding -	Einde 2011	Herkomst +	Besteding -	Einde 2012
EIGEN VERMOGEN	964.610,00	1.660.113,83	54.610,00	2.570.113,83	1.916.016,19	119.085,13	4.367.044,89	1.023.869,98	153.180,00	5.237.734,87
I. Kapitaal	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00
A. Geplaatst kapitaal	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00	0,00	0,00	910.000,00
B. Niet opgevraagd kapitaal(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Uitgiftepremies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwaarderingsmeerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Wettelijke reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Onbeschikbare reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Voor eigen aandelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Belastingvrije reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Beschikbare reserves	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Overgedragen winst (Overgedragen verlies)	54.610,00	0,00	54.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Kapitaalsubsidies (investeringsubsidies stad)	0,00	1.660.113,83	0,00	1.660.113,83	1.916.016,19	119.085,13	3.457.044,89	1.023.869,98	153.180,00	4.327.734,87
VII. VOORZIENINGEN EN UITGESTELDE BELASTINGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Grote herstellings- en onderhoudswerken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overige risico's en kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Uitgestelde belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SCHULDEN	66.813,00	0,00	66.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIII. Schulden op meer dan een jaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Achtergestelde leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Niet achtergestelde obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Leasing en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Handelsschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leveranciers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Te betalen wissels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Overige schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Schulden op ten hoogste één jaar	66.813,00	0,00	66.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Kredietinstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Handelsschulden	66.813,00	0,00	66.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leveranciers	66.813,00	0,00	66.813,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Te betalen wissels	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Ontvangen vooruitbetalingen op bestellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Schulden met betrekking tot belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Bezoldigingen en sociale lasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Overige schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
X. Overlopende rekeningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL DER PASSIVA	1.031.424,00	1.660.113,83	121.423,00	2.570.113,83	1.916.016,19	119.085,13	4.367.044,89	1.023.869,98	153.180,00	5.237.734,87

CONTROLE										
TOTAAL DER ACTIVA		65.102,00	1.603.791,83		119.085,13	1.916.016,19		153.179,99	1.023.869,98	
TOTAAL DER PASSIVA		1.660.113,83	121.423,00		1.916.016,19	119.085,13		1.023.869,98	153.180,00	
TOTAAL HERKOMST = BESTEDINGEN		1.725.215,83	1.725.214,83		2.035.101,32	2.035.101,32		1.177.049,98	1.177.049,98	

Prognose Cashflow

	<i>Rekening 2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Winst (Verlies) van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
Afschrijvingen	0,00	119.085,13	153.180,00
Verrekening investeringssubsidies	0,00	-119.085,13	-153.180,00
Operationele cashflow (1)	0,00	0,00	0,00

	<i>Rekening 2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Investeringen	2.570.113,83	1.916.016,19	1.023.869,98
Kredieten	0,00	0,00	0,00
Subsidies	1.660.113,83	1.916.016,19	1.023.869,98
Inbreng	910.000,00	0,00	0,00
Cashflow uit investeringen (2)	0,00	0,00	0,00

	<i>Rekening 2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>
Netto cashflow (1) + (2)	0,00	0,00	0,00
Cashpositie	0,00	0,00	0,00

Prognose Investerings: financiering en afschrijvingen

Investerings							
Rekening 2009 en 2010 (raming) (boekingen op AR 27000)	Inclusief BTW	BTW	Netto	lening	Eigen middelen	Inbreng	Subsidies
Grond (+ gebouw) (geen afschr.)	910.000,00 EUR	0,00 EUR	910.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	910.000,00 EUR	0,00 EUR
Lot 1 - Ruwbouw en vast meubilair	1.413.442,55 EUR	0,00 EUR	1.413.442,55 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.413.442,55 EUR
Lot 2 - Elektriciteit	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Lot 3 - Verwarming en sanitaire installatie	50.617,04 EUR	0,00 EUR	50.617,04 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	50.617,04 EUR
Erelonen architect, veiligheidscoördinatie en aansluitingskosten gas, water en elektriciteit	187.946,96 EUR	0,00 EUR	187.946,96 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	187.946,96 EUR
Schrobzuigmachine	8.107,28 EUR	0,00 EUR	8.107,28 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	8.107,28 EUR
Subtotaal rekening 2009 en 2010	2.570.113,83 EUR	0,00 EUR	2.570.113,83 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	910.000,00 EUR	1.660.113,83 EUR
2011							
Lot 1 - Ruwbouw en vast meubilair (saldo)	1.008.590,12 EUR	0,00 EUR	1.008.590,12 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.008.590,12 EUR
Lot 2 - Elektriciteit	264.673,17 EUR	0,00 EUR	264.673,17 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	264.673,17 EUR
Lot 3 - Verwarming en sanitaire installatie (saldo)	642.752,90 EUR	0,00 EUR	642.752,90 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	642.752,90 EUR
Subtotaal 2011	1.916.016,19 EUR	0,00 EUR	1.916.016,19 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.916.016,19 EUR
2012							
Erelonen en proeven	241.862,77 EUR	0,00 EUR	241.862,77 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	241.862,77 EUR
Meerwerken en herzieningen	367.978,62 EUR	0,00 EUR	367.978,62 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	367.978,62 EUR
Provisie (incl. akp.panellen, buitenaanleg)	414.028,59 EUR	0,00 EUR	414.028,59 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	414.028,59 EUR
Subtotaal 2012	1.023.869,98 EUR	0,00 EUR	1.023.869,98 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	1.023.869,98 EUR
TOTAAL	5.510.000,00 EUR	0,00 EUR	5.510.000,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	910.000,00 EUR	4.600.000,00 EUR

werken in onroerende staat (medecontractant; verlegging van heffing) dus zonder btw (100% recuperatie) => btw = 0

Afschrijvingen investeringen								
	Aanschaffingswaarde	Afschr. %	Afschrijving 2010	Boekwaarde einde 2010	Afschrijving 2011	Boekwaarde einde 2011	Afschrijving 2012	Boekwaarde einde 2012
Evenementenhal invester.rek.2009+2010	1.660.113,83 EUR	3,33%	0,00 EUR	1.660.113,83 EUR	55.281,79 EUR	1.604.832,04 EUR	55.281,79 EUR	1.549.550,25 EUR
Evenementenhal investeringen 2011	1.916.016,19 EUR	3,33%	0,00 EUR	1.916.016,19 EUR	63.803,34 EUR	1.852.212,85 EUR	63.803,34 EUR	1.788.409,51 EUR
Evenementenhal investeringen 2012	1.023.869,98 EUR	3,33%	0,00 EUR	1.023.869,98 EUR	0,00 EUR	1.023.869,98 EUR	34.094,87 EUR	989.775,11 EUR
TOTAAL	4.600.000,00 EUR		0,00 EUR	4.600.000,00 EUR	119.085,13 EUR	4.480.914,87 EUR	153.180,00 EUR	4.327.734,87 EUR

Verrekeningen investeringssubsidies								
	Aanschaffingswaarde	Verrek. %	Verrekening 2010	Boekwaarde einde 2010	Verrekening 2011	Boekwaarde einde 2011	Verrekening 2012	Boekwaarde einde 2012
Evenementenhal invester.rek.2009+2010	-1.660.113,83 EUR	3,33%	0,00 EUR	-1.660.113,83 EUR	-55.281,79 EUR	-1.604.832,04 EUR	-55.281,79 EUR	-1.549.550,25 EUR
Evenementenhal investeringen 2011	-1.916.016,19 EUR	3,33%	0,00 EUR	-1.916.016,19 EUR	-63.803,34 EUR	-1.852.212,85 EUR	-63.803,34 EUR	-1.788.409,51 EUR
Evenementenhal investeringen 2012	-1.023.869,98 EUR	3,33%	0,00 EUR	-1.023.869,98 EUR	0,00 EUR	-1.023.869,98 EUR	-34.094,87 EUR	-989.775,11 EUR
TOTAAL	-4.600.000,00 EUR		0,00 EUR	-4.600.000,00 EUR	-119.085,13 EUR	-4.480.914,87 EUR	-153.180,00 EUR	-4.327.734,87 EUR

Afschrijvingen-verrekeningen saldo								
	Aanschaffingswaarde	%	Afschr.-verrek. 2010	Boekwaarde einde 2010	Afschr.-verrek. 2011	Boekwaarde einde 2011	Afschr.-verrek. 2012	Boekwaarde einde 2012
Evenementenhal invester.rek.2009+2010	0,00 EUR	3,33%	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Evenementenhal investeringen 2011	0,00 EUR	3,33%	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
Evenementenhal investeringen 2012	0,00 EUR	3,33%	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
TOTAAL	0,00 EUR		0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR

opm.: Geen afschrijvingen in 2009 en 2010 want de oplevering v/d werken is pas in 2011 (2011 = 1ste jaar van afschrijving)

Gemaakte kosten door de stad voor AGB met mogelijke btw recuperatie

=> opzoeken aanrekeningen + kopie

2009

<u>art.nr.</u>	<u>Bonnr.</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>leverancier</u>	<u>excl btw</u>	<u>btw</u>	Saldo bon <u>incl btw</u>	<u>begroting AGB</u>
7631/723-60	4251/09	Ereloon	B-Architecten bvba	750,00	157,50	907,50	
7631/723-60	9805/09	Publicatie aankondiging	De Bouwkroniek	168,13	35,31	203,44	
7631/723-60	9806/09	Publicatie aankondiging	De Bouwkroniek	172,04	36,13	208,17	
7631/723-60	9811/09	Publicatie aankondiging	De Bouwkroniek	161,87	33,99	195,86	
7631/723-60	14302/09	Opmaak inventaris	AIB Vincotte Ecosafer nv	650,00	136,50	786,50	
7631/723-60	14304/09	Analyse stalen	Vincotte Environment nv	64,00	13,44	77,44	
7631/723-60	13467/08	Uitvoering diepsonderingen	GMA nv	<u>800,00</u>	<u>168,00</u>	<u>968,00</u>	
				2.766,04	580,87	3.346,91	

Tarieven

Detail omzet	
Omzet te genereren via toegangsrechten geïnd bij verenigingen	
Omzet te genereren via derdebetalersysteem	
TOTALE OMZET TOEGANGSRECHTEN	0,00

Berekening tarieven						
Aard	Tarief bepaald door AGB excl. BTW	Tarief bepaald door AGB incl. BTW	Prijssubsidie excl. BTW	Prijssubsidie incl. BTW	Tarief te betalen door gebruiker excl. BTW	Tarief te betalen door gebruiker incl. BTW
Eén derde (per uur) BASIS	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	7,55	8,00
Drie derde (per uur) BASIS	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	16,98	18,00
Turnzaal (per uur) BASIS	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	7,55	8,00
Polyvalent zaaltje (per uur) BASIS	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	4,72	5,00
Voetbalterrein BASIS	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	16,98	18,00
Eén derde (per uur) GROEP OF INDIV. HAACHT	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	6,60	7,00
Drie derde (per uur) GROEP OF INDIV. HAACHT	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	15,09	16,00
Turnzaal (per uur) GROEP OF INDIV. HAACHT	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	6,60	7,00
Polyvalent zaaltje (per uur) GROEP OF INDIV. HAACHT	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	3,77	4,00
Voetbalterrein GROEP OF INDIV. HAACHT	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	15,09	16,00
Eén derde (per uur) JEUGD	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	5,90	6,25
Drie derde (per uur) JEUGD	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	14,15	15,00
Turnzaal (per uur) JEUGD	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	5,90	6,25
Polyvalent zaaltje (per uur) JEUGD	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	4,72	5,00
Voetbalterrein JEUGD	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	14,15	15,00
Eén derde (per uur) SENIOREN/HANDICAP/SCHOLEN	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	6,84	7,25
Drie derde (per uur) SENIOREN/HANDICAP/SCHOLEN	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	16,27	17,25
Turnzaal (per uur) SENIOREN/HANDICAP/SCHOLEN	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	6,84	7,25
Polyvalent zaaltje (per uur) SENIOREN/HANDICAP/SCHOLEN	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	4,72	5,00
Voetbalterrein SENIOREN/HANDICAP/SCHOLEN	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	#DEEL/0!	16,27	17,25