

dienst boekhouding



Budget 2018

AGB 't Bau-huis

Inhoud

Inleiding	3
Beleidsnota	5
1. Doelstellingennota	5
2. Doelstellingenbudget (B1)	6
3. Financiële toestand	6
Financiële nota	9
1. Exploitatiebudget (B2)	9
2. Investeringsbudget (B3 en B4)	9
3. Liquiditeitenbudget (B5)	11
Toelichtingen	12
1. Toelichting bij het exploitatiebudget	12
A. Exploitatiebudget per beleidsdomein (TB1)	12
B. Evolutie van het exploitatiebudget (TB2)	12
2. Toelichting bij het investeringsbudget	13
A. Transactiekredieten per beleidsdomein (TB3)	13
B. Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (TB4)	13
3. Toelichting bij het liquiditeitenbudget (TB5)	14
4. Overzicht volgens actienummer	14
Bijlagen	15

Inleiding

Uit omzendbrief BB 2013/04

“Het meerjarenplan bevat de beleidskeuzes van het bestuur. Bij de opmaak van het budget wordt die langetermijnvisie geconcretiseerd naar de korte termijn. Het budget is dus een volgende fase in dezelfde planningscyclus. Dat betekent dat het budget nooit los kan staan van het meerjarenplan, maar er naadloos op moet aansluiten. [...] Die aansluiting is zowel inhoudelijk als financieel van aard. Inhoudelijk moeten de prioritaire beleidsdoelstellingen en de actieplannen uit de strategische nota van het meerjarenplan ook opgenomen zijn in de doelstellingennota van het budget. Die actieplannen worden in het budget vertaald in de concrete acties die het bestuur zal ondernemen om de beleidsdoelstellingen te realiseren.

Financieel past het budget in het meerjarenplan als het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar groter is dan of gelijk is aan nul (= toestandsevenwicht) en als de autofinancieringsmarge van het financiële boekjaar in het budget groter is dan of gelijk is aan de autofinancieringsmarge van hetzelfde financiële boekjaar in het meerjarenplan (= structureel evenwicht).[...]

Het budget bestaat uit een beleidsnota, een financiële nota en een toelichting, die onlosmakelijk met elkaar zijn verbonden.”

De richtlijnen uit de omzendbrief BB 2013/04 van 22 maart 2013 met betrekking tot de strategische meerjarenplanning en budgettering (budget 2014) blijven ook dit jaar geldig. In het aan te passen meerjarenplan 2014-2019 en het budget 2018 van het AGB 't Bau-huis blijven we die richtlijnen dan ook als basis gebruiken voor de structuur van de documenten. Ook de omzendbrief BB 2017/3 van 14 juli 2017 wordt als richtlijn gebruikt bij de opmaak van het budget.

Omwille van de gelijkvormigheid met de documenten van vorig jaar, verandert er niet veel aan de opbouw van dit document voor het budget 2018.

Vergelijking met de voorgaande jaren kunnen worden bekeken in de schema's TB2, TB4 en TB5, die de evolutie in kaart brengen van respectievelijk het exploitatie-, investerings- en liquiditeitsbudget.

Het AGB 't Bau-huis was vanaf 1-1-2014 verplicht om de Beleids- en beheerscyclus te volgen. De beleidsrapporten (o.a. het meerjarenplan en het budget) van het AGB zijn opgemaakt in dezelfde vorm als die van de stad, wat de leesbaarheid ervan vergroot. Ook de boekhouding moet gevoerd worden volgens de regels van de BBC, maar ook de regels die ondernemingen moeten volgen zijn van toepassing.

Het toestands criterium waarbij het jaarlijks resultaat op kasbasis groter moet zijn dan nul is eveneens van toepassing op het AGB.

Een aantal bepalingen van de BBC zijn niet van toepassing voor het AGB:

- opmaak van beheersrapporten
- beperktheid van kredieten
- voorwaarden voor budgetwijzigingen en interne kredietaanpassingen
- organisatiebeheersing
- visum
- ontvangsten- en uitgavencyclus
- autofinancieringsmarge
- ...

Het AGB:

- heeft één niet prioritaire beleidsdoelstelling gebruikt (NPBD03. Alle uitgaven en inkomsten worden in deze doelstelling verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire doelstellingen).
- heeft ook in 2018 een deel van de acties en ramingen ondergebracht onder het beleidsdomein “algemene financiering”: de financiële lasten van de lening (aflossingen en interesten), de ontvangsten (voorlopig op nul gebracht in 2018 naar aanleiding van de beslissing btw-administratie van 4 augustus 2017; zie later) en uitgaven voor de jaarlijkse btw-herzieningen en de financiële kosten en opbrengsten (bankkosten en interesten).
- De exploitatietoelage van de stad (gemeentelijke bijdrage) is vervangen door een prijssubsidie die voortaan onder het beleidsdomein “cultuur, vrije tijd en onderwijs” valt. Ook de investeringssubsidies van de stad krijgen voortaan het beleidsdomein “cultuur, vrije tijd en onderwijs” waarop ook de investeringen werden geboekt.
- Alle ontvangsten uit verhuringen worden ingevolge de beslissing btw-administratie van 4 augustus 2017 onder de raming van ‘onroerende verhuringen’ gebracht; dit in afwachting van de verdere evolutie en mogelijks te nemen initiatieven in dit btw-dossier.
- valt onder het actieplan AP2018140270 (dat alle inkomsten en uitgaven omvat voor de exploitatie van het AGB 't Bau-huis) uit de strategische nota van het meerjarenplan.

Beleidsnota

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De beleidsnota geeft een beschrijving van de beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan die in het financiële boekjaar van het budget aan bod zullen komen, met de financiële vertaling ervan. De nota verwoordt het beleid dat het bestuur zal voeren en concretiseert de beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan in concrete acties. Het is niet de bedoeling dat de beleidsnota ellenlange proza bevat, maar ze moet wel concreet aangeven wat het bestuur in dat jaar wil bereiken, hoe ze dit wil bereiken en wat de financiële consequenties daarvan zijn.”

De beleidsnota bestaat uit zes onderdelen. De minimale bepalingen er rond volgens de Vlaamse richtlijnen worden hieronder telkens in cursief vermeld, met verwijzing naar de omzendbrief.

1. Doelstellingnota

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De beleidsnota bestaat uit zes onderdelen: [...]

1. de doelstellingnota: hierin verwoordt het bestuur de prioritaire beleidsdoelstellingen met de daaraan verbonden actieplannen, onderliggende acties en bijbehorende uitgaven en ontvangsten;”

- Er is geen gebruik gemaakt van een prioritaire doelstelling. De niet prioritaire doelstelling (NPBD03. Alle uitgaven en inkomsten worden in deze doelstelling verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire doelstellingen) is gekoppeld aan een actieplan 2018140270 en aan diverse acties met raming van de uitgaven en ontvangsten.
- In de statuten van het AGB worden de beleidsdoelstellingen verwoord:
Art.5:
§1 Het bedrijf heeft als doel de exploitatie van infrastructuren bestemd voor beurzen, tentoonstellingen, evenementen en soortgelijke activiteiten, evenals de organisatie van beurzen, tentoonstellingen, evenementen en soortgelijke activiteiten.
- Ook in de beheersovereenkomst met de stad worden de beleidsdoelstellingen verduidelijkt:
Hoofdstuk I-Art.1
§1 In het kader van het maatschappelijk doel van het bedrijf zoals gestipuleerd in de statuten vervult het bedrijf beleidsvoorbereidende en beleidsuitvoerende taken.

Hoofdstuk I-Art.2
§1 Het bedrijf heeft een beleidsuitvoerende exploitatieopdracht.

§2 Het bedrijf wordt door de stad belast met een integrale publiekrechtelijke exploitatieopdracht met als voorwerp:
1° de exploitatie van de multifunctionele evenementenhal 't Bau-huis, gelegen tussen de Noordlaan en de Slachthuisstraat.

§3 Om deze opdracht kwaliteitsvol uit te voeren beschikt het bedrijf over alle bevoegdheden die het zijn toegekend in de toepasselijke regelgeving en in de statuten. Het bedrijf zal haar taken steeds uitvoeren volgens bedrijfseconomisch verantwoorde principes waaronder een

maximale kostentransparantie en –responsabilisering. Het bedrijf zal zich bij de uitoefening van zijn bevoegdheden nauwgezet houden aan de beginselen van behoorlijk bestuur en verder aan alle toepasselijke regelgeving.

In bijlage kan u het rapport “Doelstellingennota 2018” raadplegen.

2. Doelstellingenbudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De beleidsnota bestaat uit zes onderdelen: [...]

2. het doelstellingenbudget: volgt dezelfde opmaak als het financieel doelstellingenplan van het meerjarenplan, maar geeft alleen het jaar weer waarop het budget betrekking heeft (opgesteld volgens het modelschema B1);”

Naast een opsomming van de niet prioritaire beleidsdoelstelling en het actieplan geeft het detailoverzicht alle acties weer met de ramingen van de uitgaven en ontvangsten en de totalen per actie.

De tegenhanger van dit document op het niveau van het meerjarenplan is het schema M1.

In bijlage kan u het rapport “Doelstellingenbudget 2018” (schema B1) en het “Detail doelstellingenbudget 2018” raadplegen.

3. Financiële toestand

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De beleidsnota bestaat uit zes onderdelen: [...]

3. de financiële toestand: hierin geeft het bestuur informatie over de toestand van het financieel evenwicht in het budget en vergelijkt die met de toestand in het meerjarenplan;”

De financiële toestand van het budget gaat na in hoeverre het budget past binnen de financiële grenzen van het meerjarenplan. Er zijn 2 financiële grenzen bepalend voor het meerjarenplan:

- a) Het resultaat op kasbasis is het gecumuleerd budgettair resultaat verminderd met de bestemde gelden en is een parameter voor het toestandevenwicht (evenwicht op korte termijn). Het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar moet groter zijn dan of gelijk zijn aan nul. Dit wil zeggen dat het bestuur tijdens het boekjaar meer geld overhoudt dan het plant uit te geven.
- b) De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven (= financieel draagvlak), en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven. M.a.w. hoeveel van de middelen die het bestuur heeft gegenereerd uit de exploitatie blijven er, na vereffening van de geplande en lopende periodieke leningsuitgaven, over om nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leningslast van bijkomende leningen te dragen. De autofinancieringsmarge is een parameter voor het structureel financieel evenwicht (= gedurende de beleidsperiode) en moet positief zijn op het einde van de planningsperiode.

Het financieel evenwicht (schema M2) in het meerjarenplan toont aan dat het resultaat op kasbasis groter is dan nul in alle jaren, dus ook in 2018.

Het resultaat op kasbasis bij de opmaak van het meerjarenplan 2014-2019 naar aanleiding van het budget 2017 evolueerde van -6.127 EUR (rekening 2014), +13.923 (rekening 2015) naar +21.242 EUR (budget 2016) om zo na een verdere jaarlijkse verhoging in 2019 uit te komen op 86.630 EUR.

Bij de opmaak van het budget 2018 wordt dit meerjarenplan opnieuw bijgestuurd.

In de kolom 'Jaarrekening 2016' wordt het geraamd budgettair resultaat van het boekjaar 2016 (+7.319 EUR) vervangen door het rekeningcijfer van 2016 (+4.323 EUR) (zie rubriek IV.). Opgeteld bij het gecumuleerd budgettair resultaat van de vorige jaren (+13.923 EUR) (zie rubriek V.) is er een positief resultaat op kasbasis van 18.245 EUR eind 2016.

De kolom 'Budget 2017' vermeldt ook de gewijzigde kredieten die in de budgetwijziging in 2017 werden opgenomen. De voornaamste wijzigingen zijn de aanpassingen in verband met het vervangen van de exploitatiesubsidie van de stad (-48.800 EUR) door prijssubsidies van de stad (+83.000 EUR) die bij de omzet van het AGB worden geteld.

Het meerjarenplan werd in 2017 zelf niet meer bijgewerkt; dat gebeurt nu pas naar aanleiding van de opmaak van het budget 2018. Het resultaat op kasbasis komt eind 2017 uit op 53.867 EUR.

Ook in 2018 en volgende worden de prijssubsidies (83.000 EUR) van de stad verder toegepast. Om economisch leefbaar te zijn, is het nodig dat het autonoom gemeentebedrijf 't Bau-huis vanwege de stad Sint-Niklaas prijssubsidies ontvangt als vergoeding voor het recht van toegang tot het 't Bau-huis.

Het toepassen van een prijssubsidie zal er voor zorgen dat de omzet van het AGB wordt verhoogd en dat het AGB bijgevolg wordt beschouwd als een instelling met winstoogmerk. Er kan dan ook effectief (en niet louter theoretisch omdat het in de statuten staat vermeld) winst aan de stad worden uitgekeerd. Het toepassen van prijssubsidies was tot 1 januari 2018 (datum waarop de beslissing van de btw-administratie uitwerking krijgt) ook noodzakelijk om de btw-aftrek van kosten en investeringen met betrekking tot bepaalde, in principe van btw vrijgestelde activiteiten van het AGB, te vrijwaren. Door ook nog in het budget 2018 en volgende de prijssubsidies op te nemen, drukt het AGB zijn ambitie uit om toch tegen de beslissing van de btw-administratie van 4 augustus 2017 in beroep te gaan. Bedoeling is om de prijssubsidies te blijven toepassen zolang er geen overdracht van het AGB naar de stad is gebeurd. Bovendien voorziet de stad deze prijssubsidie in haar uitgavenbudget waardoor het AGB toch wel zeker mag zijn van deze ontvangst.

De ontvangsten voor de btw-herzieningen (52.600 EUR) daarentegen, worden voorzichtigheidshalve niet meer opgenomen in het budget 2018 en volgende. Op 1 januari 2018 wordt de beslissing van de btw-administratie van 4 augustus 2017 van kracht wat zich concreet vertaalt in het wegvallen van deze btw-herzieningen.

In 2018 worden geen investeringen voorzien. In de loop van 2018 zullen de nog niet opgebruikte investeringen uit 2017 (geraamd op 88.800 EUR) worden doorgeschoven naar 2018.

In het schema M2 staan in het budget 2018 opnieuw de volledige leninglasten (de aflossingen en de interesten) vermeld. Deze hebben een invloed op het resultaat op kasbasis maar ook op de autofinancieringsmarge. Deze autofinancieringsmarge drukt uit wat het financieel draagvlak is om de periodieke leningsuitgaven (aflos+interest) te kunnen betalen. Het verschil tussen de exploitatieontvangsten en de exploitatieuitgaven (zonder de interestkost) is voor het AGB voldoende om de leninglasten te kunnen dragen. In 2018 is er 8.296 EUR overschot ná betaling van deze financiële lasten.

Na de bijsturing van het meerjarenplan 2014-2019 naar aanleiding van de opmaak van het budget 2018 zal het resultaat op kasbasis evolueren van -6.127 EUR (rekening 2014), +13.923 (rekening 2015) naar +18.245 EUR (rekening 2016) om zo na een verdere jaarlijkse verhoging in 2020 (het meerjarenplan bevat minstens 3 volgende boekjaren; zie later) uit te komen op 95.480 EUR.

Financiële nota

Uit omzendbrief BB 2013/04

“In de financiële nota van het budget verleent de raad autorisatie aan de hoofdbudgethouders, d.w.z. het college van burgemeester en schepenen, de raad voor maatschappelijk welzijn, de deputatie en/of het hoofd van het intern verzelfstandigd agentschap. De organieke decreten bepalen dat die minstens bestaat uit :

- het exploitatiebudget (schema B2);*
- het investeringsbudget (schema B3 en B4);*
- het liquiditeitsbudget (schema B5).”*

De verschillende soorten budget komen hieronder aan bod in de opeenvolgende hoofdstukken.

1. Exploitatiebudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“Het exploitatiebudget [schema B2] is een financieel plan van de exploitatie van het bestuur. Daarin worden de transactiekredieten voor de exploitatie opgenomen. Dat zijn kredieten voor de jaarlijkse ontvangsten en uitgaven (transacties) en niet voor verbintenissen. Die transactiekredieten worden toegekend per beleidsdomein. De machtiging die de raad verleent aan de beleidsuitvoerders wordt daardoor op een hoog niveau gelegd. Daarom is het van belang dat de besturen in hun interne controlesysteem de nodige regels uitwerken voor de opvolging van hun (meerjarige) verbintenissen.”

Het AGB valt onder het beleidsdomein “3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs”.

De exploitatieuitgaven voor 2018 bedragen 282.377 EUR. De exploitatieontvangsten bedragen 331.054 EUR. Dit geeft een positief saldo van 48.677 EUR. In de ontvangsten zitten voortaan de prijssubsidies van de stad vervat ten bedrage van 83.000 EUR. De vroegere exploitatietoelage van de stad van 48.800 EUR is weggefallen. De prijssubsidies maken voortaan deel uit van de omzet. Zonder deze prijssubsidies zou het resultaat op kasbasis kleiner zijn dan nul. (zie ook schema M2 “Staat van het financieel evenwicht”).

In bijlage kan u het rapport “Exploitatiebudget 2018” (schema B2) raadplegen.

2. Investeringsbudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“Het investeringsbudget [schema B3 en B4] is een financieel plan van de uitgaven en ontvangsten, en van de kosten en opbrengsten die verbonden zijn aan de aanschaf, het gebruik (d.w.z. de normale exploitatie van de activa) en de vervreemding van duurzame middelen. Het aspect ‘gebruik’ komt aan bod in de toelichting (zie verder). Het investeringsbudget bestaat uit :

- de nieuwe investeringsenveloppen;*
- een overzicht, per beleidsdomein, van de transactiekredieten van alle investeringsenveloppen voor het financiële boekjaar in kwestie.*

Er wordt minstens een aparte investeringsenveloppe opgesteld voor :

- de transacties die verband houden met investeringen voor de realisatie van een prioritaire beleidsdoelstelling;*
- de transacties die verband houden met het geheel of een deel van de investeringen die deel uitmaken van het*

overige beleid;

- de desinvesteringen, te ontvangen investeringssubsidies en schenkingen die deel uitmaken van het beleidsdomein « algemene financiering ».

Bij een investering mogen alleen die desinvesteringen opgenomen worden die direct verband houden met de investering. Andere desinvesteringen behoren tot de algemene financiering en moeten opgenomen worden in de investeringsenveloppe voor de algemene financiering.

Bij de financiering in de investeringsenveloppe worden geen leningen opgenomen. Leningen worden aangegaan omwille van het thesauriebeheer en niet omwille van één welbepaalde investering. Het aangaan van leningen wordt geautoriseerd in het liquiditeitsbudget. In de algemene boekhouding kunnen de besturen desgewenst uiteraard wel de leningslasten analytisch toewijzen aan bepaalde activiteiten, bv. voor kostprijsberekening.

De investeringsenveloppe omvat de volledige duur van de verbintenissen. Voor een investeringsproject dat bijvoorbeeld over 20 jaar loopt, moet de investeringsenveloppe ook die 20 jaar bevatten (al kunnen de laatste jaren eventueel wel samengevat worden in één kolom). De goedkeuring slaat dan ook meteen op die 20 jaar.

Om de jaarlijkse ontvangsten en uitgaven onder controle te kunnen houden, worden in een investeringsenveloppe (in tegenstelling tot het exploitatiebudget) niet alleen de verbinteniskredieten opgenomen, maar ook de transactiekredieten :

- het verbinteniskrediet is het totaal van de transactiekredieten voor de desbetreffende rubriek en is dus in feite het krediet dat toegekend wordt voor het totaal van de ontvangsten en uitgaven die het gevolg zullen zijn van het investeringsproject;
- het transactiekrediet is het krediet dat toegekend wordt voor de ontvangsten en uitgaven binnen één financieel boekjaar.

De verbinteniskredieten zijn beperkt per rubriek van de investeringsenveloppe. Elke lijn van een officieel schema is een rubriek. Verbinteniskredieten kunnen alleen gewijzigd worden met een budgetwijziging.

Het overzicht, per beleidsdomein, van de transactiekredieten van alle investeringsenvolven voor het betrokken financiële boekjaar biedt een zicht op de ontvangsten en uitgaven inzake investeringen die in dat financiële boekjaar zullen plaatsvinden en gefinancierd moeten worden. Dat is van belang omdat door de meerjarigheid van het investeringsbudget het globale beeld verloren zou kunnen gaan. Het overzicht heeft ook een autoriserende functie, doordat de transactiekredieten voor de uitgaven beperkt zijn per jaar en per beleidsdomein voor alle investeringsenvolven samen. Die totalen bepalen tevens welke algemene financieringsmiddelen er jaarlijks moeten beschikbaar zijn.”

Er is slechts één investeringsenveloppe (schema B3) voorzien voor het AGB met daarin het geheel aan investeringen die deel uitmaken van het overige beleid. Er is een totaal verbintenissenkrediet voorzien van 1.033.010 EUR voor de uitgaven, bestaande uit enerzijds 135.000 EUR voor de initieel geplande investeringen en anderzijds 898.010 EUR voor de niet-aftekbare btw van de bouwwerken waarvoor in 2014 werd geleend. De initieel geplande investeringen betreffen allerlei investeringen m.b.t. het gebouw voor een transactiekrediet van 100.000 EUR in 2014 en roerende investeringen voor een transactiekrediet van 35.000 EUR in 2016. Er werd in de loop van 2014 t.e.m. 2016 een bedrag van 944.203 EUR uitgegeven. Een deel van de nog niet uitgevoerde investeringen (88.807 EUR) werd vanuit de voorgaande jaren doorgeschoven naar het budget 2017. Het is pas na het afsluiten van de jaarrekening 2017 dat er opnieuw een overdracht van het resterende investeringskrediet zal gebeuren naar budget 2018.

Tegenover deze uitgaven staan voor 135.000 EUR ontvangsten vermeld onder het verbintenissenkrediet. Hiervan werd reeds 55.944 EUR ontvangen en rest nog 79.056 EUR te ontvangen. Ook deze kredieten worden later doorgeschoven naar 2018.

De bepalingen i.v.m. de beperktheid van de verbintenis- en transactiekredieten zijn niet van toepassing op het AGB. In theorie kan er bijgevolg gemakkelijk met de bedragen en de projecten in de tijd worden geschoven voor de investeringen uit deze investeringsenveloppe. De voorwaarden tot budgetwijzigingen en interne kredietaanpassingen ten behoeve van de aanpassing van de investeringsenveloppe kunnen door het AGB vrij worden bepaald. Vermits de investeringen vooral door investeringstoelagen van de stad worden gefinancierd, en vermits deze toelagen door de stad in haar budget zijn voorzien, is het AGB in de praktijk afhankelijk van de beschikbaarheid van deze investeringskredieten op niveau van de stad.

In bijlage kan u het rapport “Investeringsenveloppe” (schema B3) en “Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen 2018 (schema B4)” raadplegen.

3. Liquiditeitenbudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“Het liquiditeitenbudget [schema B5] is een financieel plan van de geldstromen van het bestuur. Het geeft een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven, dus niet alleen van diegene die het gevolg zijn van de geplande verrichtingen uit het exploitatie- en het investeringsbudget. Die laatste worden overgenomen uit die budgetten. Voor de andere ontvangsten en uitgaven geldt het liquiditeitenbudget als autorisatie aan de hoofdbudgethouders. Het gaat hier onder meer om de ontvangsten en uitgaven voor toegestane en op te nemen leningen, leasings en waarborgen.

In het liquiditeitenbudget worden ook de bestemde gelden opgenomen. Bestemde gelden zijn middelen die de raad budgettair gereserveerd heeft voor een specifiek doel in de volgende financiële boekjaren. Die gelden mogen daarom alleen voor dat doel gebruikt worden. Wanneer de raad oordeelt dat deze middelen niet meer noodzakelijk zijn voor de realisatie van het vooropgestelde doel, dan moet hij daar een expliciete beslissing over nemen.”

Dit rapport geeft het resultaat op kasbasis weer. Dit resultaat moet jaarlijks verplicht groter of gelijk aan nul zijn. Voor budget 2018 bedraagt dit 62.164 EUR. Dit betekent dat er voldoende liquide middelen zullen zijn om alle uitgaven te kunnen betalen.

Er zijn geen bestemde gelden in het budget 2018.

Het is het liquiditeitenbudget dat hernomen wordt in het belangrijke schema M2 van het meerjarenplan, dat per jaar aangeeft wat het resultaat op kasbasis is en of het structureel evenwicht in 2020 (het meerjarenplan bevat minstens 3 volgende boekjaren; zie later) bereikt wordt.

In bijlage kan u het rapport “Liquiditeitenbudget 2018 (schema B5)” raadplegen.

Toelichtingen

1. Toelichting bij het exploitatiebudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“Net als bij het meerjarenplan, wordt ook bij het budget een toelichting gevoegd, waarover de raad niet echt beslist, maar die wel belangrijke verduidelijkingen bevat bij de inhoud van het budget.

Ook hier is de opsomming van de verplichte elementen in de regelgeving niet limitatief. De toelichting moet alle informatie bevatten die relevant is voor de raadsleden om hun beslissingen te ondersteunen en die niet elders in het beleidsrapport is opgenomen.

De toelichting bevat minstens de volgende rubrieken :

- de toelichting bij het exploitatiebudget :

- het exploitatiebudget per beleidsdomein (modelschema TB1);*
- de evolutie van het exploitatiebudget (modelschema TB2, zodra dit relevant is: dus [in 2014] alleen voor de pilootbesturen); [...]*

A. Exploitatiebudget per beleidsdomein

Het AGB valt onder het beleidsdomein “3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs”. Daarnaast wordt ook het beleidsdomein “0. Algemene financiering” gebruikt.

Dit schema geeft een overzicht volgens de soort uitgave en ontvangst voor de exploitatie in beide beleidsdomeinen voor het jaar 2018 voor het AGB.

In bijlage kan u het rapport “Exploitatiebudget per beleidsdomein 2018 (schema TB1)” raadplegen.

B. Evolutie van het exploitatiebudget

Dit schema geeft een overzicht volgens de soort uitgave en ontvangst voor de exploitatie voor het jaar 2018 in vergelijking met de bedragen van voorgaande jaren.

De bedragen in de kolom ‘Budgetjaar 2017’ zijn de initiële budgetcijfers; vóór budgetwijziging 2017 dus.

In bijlage kan u het rapport “Evolutie van het exploitatiebudget 2018 (schema TB2)” raadplegen.

2. Toelichting bij het investeringsbudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De toelichting bevat minstens de volgende rubrieken: [...]”

- de toelichting bij het investeringsbudget :

- de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein (modelschema TB3);*
- de evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (modelschema TB4, zodra relevant);*
- per nieuwe investeringsenveloppe die betrekking heeft op een prioritaire beleidsdoelstelling, een raming van de ontvangsten en uitgaven die gepaard gaan met de normale exploitatie van de activa;”*

A. Transactiekredieten per beleidsdomein

Het AGB valt onder het beleidsdomein “3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs” en “0. Algemene financiering”. Dit schema geeft een overzicht volgens de soort uitgave en ontvangst voor de investeringen in deze beleidsdomeinen die gepland zijn in het jaar 2018 voor het AGB. De transactie vindt plaats in 2018.

In bijlage kan u het rapport “Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018 (schema TB3)” raadplegen.

B. Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

Dit schema geeft een overzicht volgens de soort uitgave en ontvangst voor de investeringen die gepland zijn in het jaar 2018. De transactie (d.i. de uitvoering van het werk/de investering) vindt plaats in 2018.

Een deel van de nog niet uitgevoerde investeringen werd van 2016 naar 2017 doorgeschoven die op hun beurt als ze eind 2017 niet werden gebruikt, bij afsluiting van de rekening 2017, zullen worden doorgeschoven naar 2018.

In bijlage kan u het rapport “Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen 2018 (schema TB4)” raadplegen.

3. Toelichting bij het liquiditeitenbudget

Uit omzendbrief BB 2013/04

“De toelichting bevat minstens de volgende rubrieken: [..]

- de evolutie van het liquiditeitenbudget (modelschema TB5, zodra relevant);”

Dit rapport geeft het resultaat op kasbasis weer. Dit resultaat moet jaarlijks verplicht groter of gelijk aan nul zijn. Voor budget 2018 bedraagt dit 62.164 EUR. Dit betekent dat er voldoende liquide middelen zullen zijn om alle uitgaven te kunnen betalen.

Er zijn geen bestemde gelden in het budget 2018.

De bedragen in de kolom ‘Budgetjaar 2017’ zijn de initiële budgetcijfers; vóór budgetwijziging 2017 dus.

In bijlage kan u het rapport “Evolutie van het liquiditeitenbudget 2018 (schema TB5)” raadplegen.

4. Overzicht volgens actienummers

Naast de decretaal voorziene beleidsrapporten voorzien we, ter informatie aan de raadsleden, ook nog een rapport waarin de voorziene uitgaven en inkomsten per jaar gegroepeerd worden volgens actienummer. Dit rapport geeft een inzicht over het saldo per actie (verschil tussen ontvangsten en uitgaven) en dus hoeveel er per actie in de werking van het AGB wordt geïnvesteerd.

In het meerjarenplan wordt ook de evolutie van deze acties gegeven al dan niet gekoppeld aan een inflatiepercentage.

In bijlage (A3-formaat) kan u het rapport “Aanpassing meerjarenplan 2014-2019 nav budget 2018 toelichting” raadplegen.

Bijlagen

Sint-Niklaas

NPBD03. In deze doelstelling worden alle uitgaven en inkomsten verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire beleidsdoelstellingen. 2018140037

Dit actieplan omvat alle inkomsten en uitgaven voor de exploitatie van AGB 't Bauhuis. 2018140270

De verschillende zalen, het meubilair en de zonnepanelen verhuren. G 2018142882
BGP G

2018160476

37.900,00 € 2018/61700200/CVO/0719/99
BGP G Bezoldiging technisch
verantwoordelijke AGB

2018143545

0,00 € 2018/70000000/CVO/0719/99
BGP G Verhuringen - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen

2018145000

119.677,00 € 2018/70000001/CVO/0719/99
BGP G Onroerende verhuringen -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

2018143576

7.420,00 € 2018/70001006/CVO/0719/99
BGP G Doorrekening meubilair -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

2018145001

2.500,00 € 2018/70001007/CVO/0719/99
BGP G Doorrekening schade -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

2018143572

350,00 € 2018/70002005/CVO/0719/99
BGP G Zonnepanelen - AGB/
Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

37.900,00 €

129.947,00 €

De bijdragen voor verzekeringen betalen en doorrekenen. G 2018142883
BGP G

2018143596

1.275,00 € 2018/61200100/CVO/0719/99
BGP G Verzekering contractuele
aansprakelijkheid - AGB/
Overige evenementen/Overige
van overige evenementen

2018143597

645,00 €	2018/61200200/CVO/0719/99				
BGP G	Verzekering objectieve aansprakelijkheid - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143599
860,00 €	2018/61200300/CVO/0719/99				
BGP G	Verzekering bestuurdersaansprakelijkheid - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143600
1.555,00 €	2018/61210000/CVO/0719/99				
BGP G	Brandverzekering/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143598
910,00 €	2018/61220000/CVO/0719/99				
BGP G	Burgerlijke aansprakelijkheid/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143574
		2.240,00 €	2018/70001005/CVO/0719/99		
		BGP G	Doorrekening verzekering - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen		
5.245,00 €		2.240,00 €			
De ticket, drank- en voedselverkoop organiseren.				G	2018142884
BGP					
					2018143582
81.030,00 €	2018/60002001/CVO/0719/99				
BGP G	Aankoop dranken - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143583
0,00 €	2018/60002003/CVO/0719/99				
BGP G	Aankoop maaltijden - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143584
0,00 €	2018/60002004/CVO/0719/99				
BGP G	Doorrekening ticketverkoop aan organisator - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018143577
		85.080,00 €	2018/70002001/CVO/0719/99		
		BGP G	Verkoop dranken - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen		
					2018143579
		0,00 €	2018/70002003/CVO/0719/99		
		BGP G	Verkoop maaltijden - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen		

2018143580

2.000,00 € 2018/70002004/CVO/0719/99

BGP G Ticketverkoop - AGB/
Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen**81.030,00 €****87.080,00 €**

De subsidies van het stadsbestuur aanwenden.

BGP

G

G

2018142885

2018000123

0,00 € 2018/15000000/CVO/0719/99

BGP G Investeringsubsidies en -
schenkingen in kapitaal met
vordering op korte termijn

2018000122

83.000,00 € 2018/70700000/CVO/0719/99

BGP G Verhuringen - prijssubsidies
AGB

2018000121

0,00 € 2018/74010000/AFI/0010

BGP G Gemeentelijke bijdrage

0,00 €**83.000,00 €**

Het gebouw reinigen (exclusief onderhoud).

BGP

G

G

2018142886

2018143627

1.620,00 € 2018/61033000/CVO/0719/99

BGP G Benodigdheden voor gronden
en gebouwen rechtstreeks
verbruik/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

2018000120

16.500,00 € 2018/61033100/CVO/0719/99

BGP G Prestaties van derden voor
gronden en gebouwen/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen

2018170162

0,00 € 2018/61700300/CVO/0719/99

BGP G Bezoldiging schoonmaak AGB

2018143575

12.040,00 € 2018/70001001/CVO/0719/99

BGP G Doorrekening reiniging -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen**18.120,00 €****12.040,00 €**

De nodige materialen aankopen, contracten met derden aangaan en de bezoldigingen betalen aan de stad voor de algemene werking van 't Bau-huis.

BGP

G

G

2018142887

2018143601

7.700,00 €	2018/61310000/CVO/0719/99		
BGP G		Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, artsen en paramedici/Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143585
109,00 €	2018/61410100/CVO/0719/99		
BGP G		Aankoop kantoorbenodigdheden/Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143590
109,00 €	2018/61410300/CVO/0719/99		
BGP G		Frankeringskosten/Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143588
1.655,00 €	2018/61410400/CVO/0719/99		
BGP G		Communicatiekosten telefoon en internet/Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143586
109,00 €	2018/61410600/CVO/0719/99		
BGP G		Administratief drukwerk door derden/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen	2018143591
200,00 €	2018/61410900/CVO/0719/99		
BGP G		Overige administratiekosten/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143589
2.120,00 €	2018/61430900/CVO/0719/99		
BGP G		Overige informaticakosten/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143592
541,00 €	2018/61440100/CVO/0719/99		
BGP G		Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen	2018143587
1.624,00 €	2018/61460100/CVO/0719/99		
BGP G		Publiciteit, advertenties en info/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143594
2.650,00 €	2018/61501100/CVO/0719/99		
BGP G		Aankoop klein technisch materiaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen	2018143593

530,00 €	2018/61501300/CVO/0719/99				
BGP G	Onderhoud en herstelling technisch materiaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018170163
31.000,00 €	2018/61700100/CVO/0719/99				
BGP G	Bezoldiging commercieel directeur AGB				2018170164
10.830,00 €	2018/61700400/CVO/0719/99				
BGP G	Bezoldiging secretariaat/ boekhouding AGB				
59.177,00 €				0,00 €	
Zonnewering plaatsen.					G 2018142934
BGP		G			2018143618
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99				
BGP G	Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen				
0,00 €				0,00 €	
Akoestiek Grote Zaal verbeteren door wandbekleding te plaatsen.					G 2018142939
BGP		G			2018143623
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99				
BOE G	Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen				
0,00 €				0,00 €	
Akoestiek Grote Zaal verbeteren door planfondbekleding te plaatsen.					G 2018142940
BGP		G			2018143624
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99				
BGP G	Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen				
0,00 €				0,00 €	
Hoogtewerker aankopen.					G 2018142941
BGP		G			2018143625
0,00 €	2018/23500000/CVO/0719/99				
BGP G	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				
0,00 €				0,00 €	
Forklift aankopen.					G 2018142942
BGP		G			

2018143626

0,00 € 2018/23500000/CVO/0719/99
BGP G *Installaties, machines en
uitrusting - bedrijfsmatige
materiele vaste activa/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

0,00 €

0,00 €

Het energieverbruik beheren.

BGP

G

G

2018143638

2018143602

11.680,00 € 2018/61100000/CVO/0719/99
BGP G *Elektriciteit/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

2018143603

10.615,00 € 2018/61110000/CVO/0719/99
BGP G *Gas/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

2018143604

1.490,00 € 2018/61130000/CVO/0719/99
BGP G *Water/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

2018143564

1.041,50 € 2018/70001002/CVO/0719/99
BGP G *Doorrekening verbruik
water - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

2018143563

7.430,00 € 2018/70001003/CVO/0719/99
BGP G *Doorrekening verbruik gas
- AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

2018143565

8.175,00 € 2018/70001004/CVO/0719/99
BGP G *Doorrekening verbruik
elektriciteit - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

23.785,00 €

16.646,50 €

Het gebouw onderhouden (exclusief de reiniging).

BGP

G

G

2018143639

2018145003

4.460,00 € 2018/61033000/CVO/0719/99
BGP G *Benodigheden voor gronden
en gebouwen rechtstreeks
verbruik/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

2018143595

15.000,00 €	2018/61033100/CVO/0719/99				
BGP G	Prestaties van derden voor gronden en gebouwen/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018145020
1.060,00 €	2018/61501300/CVO/0719/99				
BGP G	Onderhoud en herstelling technisch materiaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				
20.520,00 €		0,00 €			
Belastingen betalen.				G	2018143640
BGP		G			2018145004
19.490,00 €	2018/64000000/CVO/0719/99				
BGP G	Onroerende voorheffing/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				2018145008
1.000,00 €	2018/64000900/AFL/0090				
BGP G	Overige werkingsbelastingen/Overige algemene financiering				2018145005
500,00 €	2018/64000900/CVO/0719/99				
BGP G	Overige werkingsbelastingen/Overige evenementen/Overige van overige evenementen				
20.990,00 €		0,00 €			
De bankkosten betalen en de creditinteressen op de financiële rekeningen van het AGB ontvangen.				G	2018143641
BGP		G			2018145908
100,00 €	2018/65900000/AFL/0030				
BGP G	Overige diverse financiële kosten/Financiële aangelegenheden				2018145909
		100,00 €	2018/75100500/AFL/0030		
		BGP G	Opbrengsten uit vlottende activa		
100,00 €		100,00 €			
Het innen van de btw-ontvangsten tengevolge van de jaarlijkse btw-herziening (op basis van het algemeen verhoudingsgetal).				G	2018144197
BGP		G			2018145931
		0,00 €	2018/74700900/AFL/0090		
		BGP G	Overige diverse opbrengsten/Overige algemene financiering		
0,00 €		0,00 €			
Betalen van de aflossingen van de lening aangaan voor het btw-dossier.				G	2018144199
BGP		G			

2018145933

40.380,00 € 2018/42330000/AFI/0040
BGP G *Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die binnen het jaar vervallen/Transacties in verband met de openbare schuld*

40.380,00 € **0,00 €**

Betalen van de interesten van de lening aangegaan voor het btw-dossier. G 2018144200
BGP G

2018145934

15.510,00 € 2018/65000000/AFI/0040
BGP G *Financiële kosten van leningen ten laste van bestuur/ Transacties in verband met de openbare schuld*

15.510,00 € **0,00 €**

Nieuwe investeringen (nader te bepalen). G 2018144201
BGP G

2018145935

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G *Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen*

0,00 € **0,00 €**

Doorgeefluik voorzijde G 2018150532
BGP G

2018150642

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G *Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen*

0,00 € **0,00 €**

Saldo definitieve oplevering B-Architecten G 2018150634
BGP G

2018150697

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G *Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen*

0,00 € **0,00 €**

Aankoop handblazers toiletten G 2018150675
BGP G

2018150717

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G *Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen*

0,00 € **0,00 €**

Opmaak beheersplan legionella
BGP

G

G 2018150676

2018150718

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G Gebouwen - in uitvoering -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

0,00 €

0,00 €

Installatie van branddetectie met rookmelders in de zalen
BGP

G

G 2018170119

2018170165

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G Gebouwen - in uitvoering -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

0,00 €

0,00 €

microfoon
BGP

G

G 2018170120

2018170166

0,00 € 2018/23500000/CVO/0719/99
BGP G Installaties, machines en
uitrusting - bedrijfsmatige
materiële vaste activa/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen

0,00 €

0,00 €

gevelplaten
BGP

G

G 2018170121

2018170167

0,00 € 2018/22910007/CVO/0719/99
BGP G Gebouwen - in uitvoering -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen

0,00 €

0,00 €

Totaal 322.757,00 €**331.053,50 €****Sint-Niklaas**

	Totaal hoofdstuk			
	Geraamde uitgaven		Geraamde ontvangsten	
	Prioritair	Niet-prioritair	Prioritair	Niet-prioritair
E	0,00 €	282.377,00 €	0,00 €	331.053,50 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	40.380,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	322.757,00 €	0,00 €	331.053,50 €

Totalen				
Geraamde uitgaven			Geraamde ontvangsten	
	Prioritair	Niet-prioritair	Prioritair	Niet-prioritair
E	0,00 €	282.377,00 €	0,00 €	331.053,50 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	40.380,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	322.757,00 €	0,00 €	331.053,50 €

Rapportgegevens :

Titel :	Doelstellingennota
Type beleidsrapport :	Budget / Beleidsnota
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Doelstellingennota

Sint-Niklaas

NPBD03. In deze doelstelling worden alle uitgaven en inkomsten verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire beleidsdoelstellingen. 2018140037

Dit actieplan omvat alle inkomsten en uitgaven voor de exploitatie van AGB 't Bauhuis. 2018140270

E 282.377,00 € E 331.053,50 €

A 40.380,00 €

- *De verschillende zalen, het meubilair en de zonnepanelen verhuren.* 2018142882
- *De bijdragen voor verzekeringen betalen en doorrekenen.* 2018142883
- *De ticket, drank- en voedselverkoop organiseren.* 2018142884
- *De subsidies van het stadsbestuur aanwenden.* 2018142885
- *Het gebouw reinigen (exclusief onderhoud).* 2018142886
- *De nodige materialen aankopen, contracten met derden aangaan en de bezoldigingen betalen aan de stad voor de algemene werking van 't Bau-huis.* 2018142887
- *Zonnewering plaatsen.* 2018142934
- *Akoestiek Grote Zaal verbeteren door wandbekleding te plaatsen.* 2018142939
- *Akoestiek Grote Zaal verbeteren door planfondbekleding te plaatsen.* 2018142940
- *Hoogtewerker aankopen.* 2018142941
- *Forklift aankopen.* 2018142942
- *Het energieverbruik beheren.* 2018143638
- *Het gebouw onderhouden (exclusief de reiniging).* 2018143639
- *Belastingen betalen.* 2018143640
- *De bankkosten betalen en de creditinteressen op de financiële rekeningen van het AGB ontvangen.* 2018143641
- *Het innen van de btw-ontvangsten tengevolge van de jaarlijkse btw-herziening (op basis van het algemeen verhoudingsgetal).* 2018144197
- *Betalen van de aflossingen van de lening aangegaan voor het btw-dossier.* 2018144199
- *Betalen van de interesten van de lening aangegaan voor het btw-dossier.* 2018144200
- *Nieuwe investeringen (nader te bepalen).* 2018144201
- *Doorgeefluik voorzijde* 2018150532
- *Saldo definitieve oplevering B-Architecten* 2018150634
- *Aankoop handblazers toiletten* 2018150675
- *Opmaak beheersplan legionella* 2018150676
- *Installatie van branddetectie met rookmelders in de zalen* 2018170119
- *microfoon* 2018170120
- *gevelplaten* 2018170121

Doelstellingennota

Sint-Niklaas

Totaal hoofdstuk				
Geraamde uitgaven			Geraamde ontvangsten	
	Prioritair	Niet-prioritair	Prioritair	Niet-prioritair
E	0,00 €	282.377,00 €	0,00 €	331.053,50 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	40.380,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	322.757,00 €	0,00 €	331.053,50 €

Totalen				
Geraamde uitgaven			Geraamde ontvangsten	
	Prioritair	Niet-prioritair	Prioritair	Niet-prioritair
E	0,00 €	282.377,00 €	0,00 €	331.053,50 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	40.380,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	322.757,00 €	0,00 €	331.053,50 €

Rapportgegevens :

Titel :	Detail doelstellingenbudget
Type beleidsrapport :	Budget / Beleidsnota
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Detail doelstellingenbudget

Sint-Niklaas

NPBD03. In deze doelstelling worden alle uitgaven en inkomsten verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire beleidsdoelstellingen. 2018140037

Dit actieplan omvat alle inkomsten en uitgaven voor de exploitatie van AGB 't Bauhuis. 2018140270

De verschillende zalen, het meubilair en de zonnepanelen verhuren. G 2018142882
BGP G

De bijdragen voor verzekeringen betalen en doorrekenen. G 2018142883
BGP G

De ticket, drank- en voedselverkoop organiseren. G 2018142884
BGP G

De subsidies van het stadsbestuur aanwenden. G 2018142885
BGP G

Het gebouw reinigen (exclusief onderhoud). G 2018142886
BGP G

De nodige materialen aankopen, contracten met derden aangaan en de bezoldigingen betalen aan de stad voor de algemene werking van 't Bau-huis. G 2018142887
BGP G

Zonnewering plaatsen. G 2018142934
BGP G

Akoestiek Grote Zaal verbeteren door wandbekleding te plaatsen. G 2018142939
BGP G

Akoestiek Grote Zaal verbeteren door planfondbekleding te plaatsen. G 2018142940
BGP G

Hoogtewerker aankopen. G 2018142941
BGP G

Forklift aankopen. G 2018142942
BGP G

Het energieverbruik beheren. G 2018143638
BGP G

Het gebouw onderhouden (exclusief de reiniging). G 2018143639
BGP G

Belastingen betalen. G 2018143640
BGP G

De bankkosten betalen en de creditinteresten op de financiële rekeningen van het AGB ontvangen. G 2018143641
BGP G

Detail doelstellingenbudget

Het innen van de btw-ontvangsten tengevolge van de jaarlijkse btw-herziening (op basis van het algemeen verhoudingsgetal).	G	2018144197
BGP	G	
Betalen van de aflossingen van de lening aangegaan voor het btw-dossier.	G	2018144199
BGP	G	
Betalen van de interesten van de lening aangegaan voor het btw-dossier.	G	2018144200
BGP	G	
Nieuwe investeringen (nader te bepalen).	G	2018144201
BGP	G	
Doorgeefluik voorzijde	G	2018150532
BGP	G	
Saldo definitieve oplevering B-Architecten	G	2018150634
BGP	G	
Aankoop handblazers toiletten	G	2018150675
BGP	G	
Opmaak beheersplan legionella	G	2018150676
BGP	G	
Installatie van branddetectie met rookmelders in de zalen	G	2018170119
BGP	G	
microfoon	G	2018170120
BGP	G	
gevelplaten	G	2018170121
BGP	G	
	E	0,00 €
	I	0,00 €
	A	0,00 €
	E	0,00 €
	I	0,00 €
	A	0,00 €

Totaal beleidsdomein		
	Geraamde uitgaven	Geraamde ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €
I	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	0,00 €

Detail doelstellingenbudget

0. Algemene financiering

Sint-Niklaas

NPBD03. In deze doelstelling worden alle uitgaven en inkomsten verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire beleidsdoelstellingen.		2018140037
Dit actieplan omvat alle inkomsten en uitgaven voor de exploitatie van AGB 't Bauhuis.		2018140270
De subsidies van het stadsbestuur aanwenden.	G	2018142885
BGP	G	
		0,00 € 2018/74010000/AFI/0010
		BGP G Gemeentelijke bijdrage
0,00 €		0,00 €
Belastingen betalen.	G	2018143640
BGP	G	
		1.000,00 € 2018/64000900/AFI/0090
		BGP G Overige werkingsbelastingen/ Overige algemene financiering
1.000,00 €		0,00 €
De bankkosten betalen en de creditinteresten op de financiële rekeningen van het AGB ontvangen.	G	2018143641
BGP	G	
		100,00 € 2018/65900000/AFI/0030
		BGP G Overige diverse financiële kosten/Financiële aangelegenheden
		100,00 € 2018/75100500/AFI/0030
		BGP G Opbrengsten uit vlottende activa
100,00 €		100,00 €
Het innen van de btw-ontvangsten tengevolge van de jaarlijkse btw-herziening (op basis van het algemeen verhoudingsgetal).	G	2018144197
BGP	G	
		0,00 € 2018/74700900/AFI/0090
		BGP G Overige diverse opbrengsten/Overige algemene financiering
0,00 €		0,00 €
Betalen van de aflossingen van de lening aangegaan voor het btw-dossier.	G	2018144199
BGP	G	
		40.380,00 € 2018/42330000/AFI/0040
		BGP G Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die binnen het jaar vervallen/Transacties in verband met de openbare schuld
40.380,00 €		0,00 €

Detail doelstellingenbudget

Betalen van de interesten van de lening aangaan voor het btw-dossier.

G 2018144200

BGP G

15.510,00 € 2018/65000000/AFI/0040

BGP G *Financiële kosten van leningen
ten laste van bestuur/
Transacties in verband met de
openbare schuld*

15.510,00 €

0,00 €

	E	16.610,00 €	E	100,00 €
	I	0,00 €	I	0,00 €
	A	40.380,00 €	A	0,00 €

Totaal beleidsdomein		
	Geraamde uitgaven	Geraamde ontvangsten
E	16.610,00 €	100,00 €
I	0,00 €	0,00 €
A	40.380,00 €	0,00 €
Totaal	56.990,00 €	100,00 €

Detail doelstellingenbudget

3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs

Sint-Niklaas

NPBD03. In deze doelstelling worden alle uitgaven en inkomsten verrekend van de cluster cultuur, vrije tijd en onderwijs die niet vervat zitten in de prioritaire beleidsdoelstellingen. 2018140037

Dit actieplan omvat alle inkomsten en uitgaven voor de exploitatie van AGB 't Bauhuis. 2018140270

De verschillende zalen, het meubilair en de zonnepanelen verhuren. G 2018142882
 BGP G

37.900,00 € *2018/61700200/CVO/0719/99*

BGP G *Bezoldiging technisch
verantwoordelijke AGB*

0,00 € *2018/70000000/CVO/
0719/99*

BGP G *Verhuringen - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

119.677,00 € *2018/70000001/CVO/
0719/99*

BGP G *Onroerende verhuringen -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

7.420,00 € *2018/70001006/CVO/
0719/99*

BGP G *Doorrekening meubilair -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

2.500,00 € *2018/70001007/CVO/
0719/99*

BGP G *Doorrekening schade -
AGB/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

350,00 € *2018/70002005/CVO/
0719/99*

BGP G *Zonnepanelen - AGB/
Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

37.900,00 €

129.947,00 €

Detail doelstellingenbudget

De bijdragen voor verzekeringen betalen en doorrekenen.

G 2018142883

BGP

G

1.275,00 €	2018/61200100/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Verzekering contractuele aansprakelijkheid - AGB/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
645,00 €	2018/61200200/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Verzekering objectieve aansprakelijkheid - AGB/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
860,00 €	2018/61200300/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Verzekering bestuurdersaansprakelijkheid - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
1.555,00 €	2018/61210000/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Brandverzekering/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
910,00 €	2018/61220000/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Burgerlijke aansprakelijkheid/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
		2.240,00 €	2018/70001005/CVO/0719/99
		BGP G	<i>Doorrekening verzekering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>
5.245,00 €		2.240,00 €	

Detail doelstellingenbudget

De ticket, drank- en voedselverkoop organiseren.		G	2018142884
BGP	G		
81.030,00 €	2018/60002001/CVO/0719/99		
BGP G	Aankoop dranken - AGB/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen		
0,00 €	2018/60002003/CVO/0719/99		
BGP G	Aankoop maaltijden - AGB/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen		
0,00 €	2018/60002004/CVO/0719/99		
BGP G	Doorrekening ticketverkoop aan organisator - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen		
		85.080,00 €	
		BGP G	2018/70002001/CVO/ 0719/99 Verkoop dranken - AGB/ Overige evenementen/ Overige van overige evenementen
		0,00 €	2018/70002003/CVO/ 0719/99
		BGP G	Verkoop maaltijden - AGB/ Overige evenementen/ Overige van overige evenementen
		2.000,00 €	2018/70002004/CVO/ 0719/99
		BGP G	Ticketverkoop - AGB/ Overige evenementen/ Overige van overige evenementen
81.030,00 €		87.080,00 €	
De subsidies van het stadsbestuur aanwenden.		G	2018142885
BGP	G		
		0,00 €	2018/15000000/CVO/ 0719/99
		BGP G	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn
		83.000,00 €	2018/70700000/CVO/ 0719/99
		BGP G	Verhuringen - prijssubsidies AGB
0,00 €		83.000,00 €	

Detail doelstellingenbudget

Het gebouw reinigen (exclusief onderhoud).

G 2018142886

BGP

G

1.620,00 € 2018/61033000/CVO/0719/99

BGP G *Benodigdheden voor gronden en gebouwen rechtstreeks verbruik/Overige evenementen/Overige van overige evenementen*

16.500,00 € 2018/61033100/CVO/0719/99

BGP G *Prestaties van derden voor gronden en gebouwen/Overige evenementen/Overige van overige evenementen*

0,00 € 2018/61700300/CVO/0719/99

BGP G *Bezoldiging schoonmaak AGB*

12.040,00 € 2018/70001001/CVO/0719/99

BGP G *Doorrekening reiniging - AGB/Overige evenementen/Overige van overige evenementen*

18.120,00 €

12.040,00 €

Detail doelstellingenbudget

De nodige materialen aankopen, contracten met derden aangaan en de bezoldigingen betalen aan de stad voor de algemene werking van 't Bau-huis. G 2018142887

BGP G

7.700,00 €	2018/61310000/CVO/0719/99
BGP G	<i>Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, artsen en paramedici/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
109,00 €	2018/61410100/CVO/0719/99
BGP G	<i>Aankoop kantoorbenodigdheden/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
109,00 €	2018/61410300/CVO/0719/99
BGP G	<i>Frankeringskosten/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
1.655,00 €	2018/61410400/CVO/0719/99
BGP G	<i>Communicatiekosten telefoon en internet/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
109,00 €	2018/61410600/CVO/0719/99
BGP G	<i>Administratief drukwerk door derden/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
200,00 €	2018/61410900/CVO/0719/99
BGP G	<i>Overige administratiekosten/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
2.120,00 €	2018/61430900/CVO/0719/99
BGP G	<i>Overige informaticakosten/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
541,00 €	2018/61440100/CVO/0719/99
BGP G	<i>Representatie- en receptiekosten en kosten onthaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
1.624,00 €	2018/61460100/CVO/0719/99
BGP G	<i>Publiciteit, advertenties en info/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
2.650,00 €	2018/61501100/CVO/0719/99
BGP G	<i>Aankoop klein technisch materiaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
530,00 €	2018/61501300/CVO/0719/99
BGP G	<i>Onderhoud en herstelling technisch materiaal/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>
31.000,00 €	2018/61700100/CVO/0719/99
BGP G	<i>Bezoldiging commercieel directeur AGB</i>

Detail doelstellingenbudget

	10.830,00 €	2018/61700400/CVO/0719/99		
	BGP G	<i>Bezoldiging secretariaat/ boekhouding AGB</i>		
	59.177,00 €		0,00 €	
Zonnewering plaatsen.				G 2018142934
BGP		G		
	0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
	BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
	0,00 €		0,00 €	
Akoestiek Grote Zaal verbeteren door wandbekleding te plaatsen.				G 2018142939
BGP		G		
	0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
	BOE G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
	0,00 €		0,00 €	
Akoestiek Grote Zaal verbeteren door planfondbekleding te plaatsen.				G 2018142940
BGP		G		
	0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
	BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
	0,00 €		0,00 €	
Hoogtewerker aankopen.				G 2018142941
BGP		G		
	0,00 €	2018/23500000/CVO/0719/99		
	BGP G	<i>Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
	0,00 €		0,00 €	
Forklift aankopen.				G 2018142942
BGP		G		
	0,00 €	2018/23500000/CVO/0719/99		
	BGP G	<i>Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
	0,00 €		0,00 €	

Detail doelstellingenbudget

Het energieverbruik beheren.

G 2018143638

BGP

G

11.680,00 € 2018/61100000/CVO/0719/99

BGP G *Elektriciteit/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

10.615,00 € 2018/61110000/CVO/0719/99

BGP G *Gas/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

1.490,00 € 2018/61130000/CVO/0719/99

BGP G *Water/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

1.041,50 € 2018/70001002/CVO/
0719/99

BGP G *Doorrekening verbruik
water - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

7.430,00 € 2018/70001003/CVO/
0719/99

BGP G *Doorrekening verbruik gas
- AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

8.175,00 € 2018/70001004/CVO/
0719/99

BGP G *Doorrekening verbruik
elektriciteit - AGB/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

23.785,00 €

16.646,50 €

Het gebouw onderhouden (exclusief de reiniging).

G 2018143639

BGP

G

4.460,00 € 2018/61033000/CVO/0719/99

BGP G *Benodigheden voor gronden
en gebouwen rechtstreeks
verbruik/Overige evenementen/
Overige van overige
evenementen*

15.000,00 € 2018/61033100/CVO/0719/99

BGP G *Prestaties van derden voor
gronden en gebouwen/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

1.060,00 € 2018/61501300/CVO/0719/99

BGP G *Onderhoud en herstelling
technisch materiaal/Overige
evenementen/Overige van
overige evenementen*

20.520,00 €

0,00 €

Detail doelstellingenbudget

Belastingen betalen.		G	2018143640
BGP	G		
19.490,00 €	2018/64000000/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Onroerende voorheffing/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
500,00 €	2018/64000900/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Overige werkingsbelastingen/ Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>		
19.990,00 €			0,00 €
Nieuwe investeringen (nader te bepalen).		G	2018144201
BGP	G		
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
0,00 €			0,00 €
Doorgeefluik voorzijde		G	2018150532
BGP	G		
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
0,00 €			0,00 €
Saldo definitieve oplevering B-Architecten		G	2018150634
BGP	G		
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
0,00 €			0,00 €
Aankoop handblazers toiletten		G	2018150675
BGP	G		
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
0,00 €			0,00 €
Opmaak beheersplan legionella		G	2018150676
BGP	G		
0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99		
BGP G	<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>		
0,00 €			0,00 €

Detail doelstellingenbudget

Installatie van branddetectie met rookmelders in de zalen			G	2018170119	
BGP		G			
	0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99			
BGP G		<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>			
	0,00 €			0,00 €	
microfoon			G	2018170120	
BGP		G			
	0,00 €	2018/23500000/CVO/0719/99			
BGP G		<i>Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa/Overige evenementen/Overige van overige evenementen</i>			
	0,00 €			0,00 €	
gevelplaten			G	2018170121	
BGP		G			
	0,00 €	2018/22910007/CVO/0719/99			
BGP G		<i>Gebouwen - in uitvoering - AGB/Overige evenementen/ Overige van overige evenementen</i>			
	0,00 €			0,00 €	
		E	265.767,00 €	E	330.953,50 €
		I	0,00 €	I	0,00 €
		A	0,00 €	A	0,00 €

	Totaal beleidsdomein	
	Geraamde uitgaven	Geraamde ontvangsten
E	265.767,00 €	330.953,50 €
I	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	0,00 €
Totaal	265.767,00 €	330.953,50 €

Rapportgegevens :

Titel : B : De financiële toestand
Type beleidsrapport : Budget / Beleidsnota
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

B : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget 2018	Meerjarenplan 2018	Verschil
I. Exploitantiebudget (B-A)	48.677	48.677	0
A. Uitgaven	282.377	282.377	0
B. Ontvangsten	331.054	331.054	0
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	331.054	331.054	0
II. Investeringsbudget (B-A)	0	0	0
A. Uitgaven	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
III. Andere (B-A)	-40.380	-40.380	0
A. Uitgaven	40.380	40.380	0
1. Aflossing financiële schulden	40.380	40.380	0
a. Periodieke aflossingen	40.380	40.380	0
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	8.297	8.297	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	53.867	53.867	0
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	62.164	62.164	0
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)	62.164	62.164	0

B : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Budget 2018	Meerjarenplan 2018	Verschil
Autofinancieringsmarge (I-II)	8.297	8.297	0
I. Financieel draagvlak (A-B)	64.187	64.187	0
A. Exploitatieontvangsten	331.054	331.054	0
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	266.867	266.867	0
1. Exploitatie-uitgaven	282.377	282.377	0
2. Nettokosten van de schulden	15.510	15.510	0
a. Kosten van de schulden	15.510	15.510	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	55.890	55.890	0
A. Netto-aflossingen van schulden	40.380	40.380	0
1. Periodieke aflossingen van schulden	40.380	40.380	0
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	15.510	15.510	0
1. Kosten van de schulden	15.510	15.510	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel : Schema B1 : Het doelstellingenbudget
Type beleidsrapport : Budget / Beleidsnota
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema B1 : Het doelstellingenbudget

	2018		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
0. Algemene financiering	56.990	100	-56.890
Prioritaire Beleidsdoelstelling	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Overige	56.990	100	-56.890
Exploitatie	16.610	100	-16.510
Investerings	0	0	0
Andere	40.380	0	-40.380
3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs	265.767	330.954	65.187
Prioritaire Beleidsdoelstelling	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Overige	265.767	330.954	65.187
Exploitatie	265.767	330.954	65.187
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Totalen:	322.757	331.054	8.297
E	282.377	331.054	48.677
I	0	0	0
A	40.380	0	-40.380

Rapportgegevens :

Titel : Schema B2 : Het exploitatiebudget
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema B2 : Het exploitatiebudget

	2018		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
0. Algemene financiering	16.610	100	-16.510
3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs	265.767	330.954	65.186
Totalen	282.377	331.054	48.676

Rapportgegevens :

Titel : Schema B3 : De investeringsenveloppe
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2014 - 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema B3 : De investeringsenveloppe

NPINV03 - Cultuur, vrije tijd en onderwijs regulier beleid : 2014 - 2019

Deel 1 : UITGAVE	VK	Verleden	Transactiekredieten						Overige jaren
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	
I. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa	1.033.010	0	921.789	2.929	19.485	88.807	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.033.010	0	921.789	2.929	19.485	88.807	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	996.610	0	921.789	2.929	18.153	53.739	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	36.400	0	0	0	1.332	35.068	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN	1.033.010	0	921.789	2.929	19.485	88.807	0	0	0

Schema B3 : De investeringsenveloppe

NPINV03 - Cultuur, vrije tijd en onderwijs regulier beleid : 2014 - 2019

Deel 2 : ONTVANGST	VK	Verleden	Transactiekredieten						Overige jaren
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW - verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Ander financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	135.000	0	33.530	0	22.414	79.056	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN	135.000	0	33.530	0	22.414	79.056	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel : Schema B4 : De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema B4 : De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

	2018		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs	0	0	0
Totalen	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel :	Schema B5 : Het liquiditeitenbudget
Type beleidsrapport :	Budget / Financiële nota
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Schema B5 : Het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	48.676
A. Uitgaven	282.377
B. Ontvangsten	331.054
1.a. Belastingen en boetes	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0
2. Overige	331.054
II. Investeringsbudget (B-A)	0
A. Uitgaven	0
B. Ontvangsten	0
III. Andere (B-A)	-40.380
A. Uitgaven	40.380
1. Aflossing financiële schulden	40.380
a. Periodieke aflossingen	40.380
b. Niet-periodieke aflossingen	0
2. Toegestane leningen	0
3. Overige transacties	0
B. Ontvangsten	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0
a. Periodieke terugvorderingen	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0
3. Overige transacties	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	8.296
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	53.867
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	62.164
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	62.164

Schema B5 : Het liquiditeitenbudget

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
I. Exploitatie	0	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel : Schema TB1 : Exploitatiebudget per beleidsdomein
Type beleidsrapport : Toelichting budget
Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :
Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema TB1 : Exploitatiebudget per beleidsdomein

	Code	Totaal	0. Algemene financiering	3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs
I. Uitgaven	60/9	282.377	16.610	265.767
A. Operationele uitgaven	60/4	266.767	1.000	265.767
1. Goederen en diensten	60/1	245.777	0	245.777
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	20.990	1.000	19.990
B. Financiële uitgaven	65	15.610	15.610	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten	70/9	331.054	100	330.954
A. Operationele ontvangsten	70/4	330.954	0	330.954
1. Ontvangsten uit de werking	70	330.954	0	330.954
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	0	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	75	100	100	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		48.676	-16.510	65.186

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget

	Code	Jaarrekening 2016	Budget jaar 2017	Budget jaar 2018
I. Uitgaven	60/9	224.425	288.604	282.377
A. Operationele uitgaven	60/4	207.366	272.229	266.767
1. Goederen en diensten	60/1	188.714	251.619	245.777
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0	0	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	18.652	20.610	20.990
B. Financiële uitgaven	65	17.058	16.375	15.610
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten	70/9	264.682	373.592	331.054
A. Operationele ontvangsten	70/4	264.680	373.492	330.954
1. Ontvangsten uit de werking	70	159.830	318.857	330.954
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	730	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	48.800	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	7400/4	0	0	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0	0	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	48.800	0	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	56.050	54.635	0
B. Financiële ontvangsten	75	2	100	100
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		40.258	84.988	48.676

Rapportgegevens :

Titel : Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per
beleidsdomein

Type beleidsrapport : Toelichting budget

Naam bestuur : AGB 'T BAU-HUIS

NIS-code bestuur :

Adres bestuur : Grote Markt 1
9100 Sint-Niklaas

Rapporteringsperiode : 2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018000204

Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal	3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs
I. Investerings in financiële vaste activa	28	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	22/7	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0
5. Erfgoed	27	0	0
B. Overige materiële vaste activa	26	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0
C. Vooruitbetaalings op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0
TOTAAL UITGAVEN		0	0

Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	3. Cultuur, vrije tijd en onderwijs
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0
5. Erfgoed	27	0	0
B. Overige materiële vaste activa	26	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0
C. Ontvangen vooruitbetaalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		0	0

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2016	Budget jaar 2017	Budget jaar 2018
I. Investerings in financiële vaste activa	28	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. Investerings in materiële vaste activa	22/7	19.485	88.807	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		19.485	88.807	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	18.153	53.739	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	1.332	35.068	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	26	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetaalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		19.485	88.807	0

Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2016	Budget jaar 2017	Budget jaar 2018
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	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	22/7	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	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	26	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetaalingen 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	22.414	79.056	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		22.414	79.056	0

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	AGB 'T BAU-HUIS
NIS-code bestuur :	
Adres bestuur :	Grote Markt 1 9100 Sint-Niklaas
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018000204

Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2016	Budget jaar 2017	Budget jaar 2018
I. Exploitatiebudget (B-A)		40.258	84.988	48.676
A. Uitgaven		224.425	288.604	282.377
B. Ontvangsten		264.682	373.592	331.054
1. a. Belastingen en boetes		0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		0	0	0
1. c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0
2. Overige		264.682	373.592	331.054
II. Investeringsbudget (B-A)		2.929	-9.751	0
A. Uitgaven		19.485	88.807	0
B. Ontvangsten		22.414	79.056	0
III. Andere (B-A)		-38.865	-39.615	-40.380
A. Uitgaven		38.865	39.615	40.380
1. Aflossing financiële schulden		38.865	39.615	40.380
a. Periodieke aflossingen	421/4	38.865	39.615	40.380
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	0
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	0
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	101-102	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		4.323	35.622	8.296
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		13.923	18.245	53.867
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		18.245	53.867	62.164
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
VII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		18.245	53.867	62.164

Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget

Bestemde gelden	Jaarrekening 2016	Budget jaar 2017	Budget jaar 2018
I. Exploitatie	0	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0