

Merelbeke, 24 mei 2019

Geachte gouverneur,

We hebben de eer u hierbij de lijst met een beknopte omschrijving van de besluiten van de **raad van bestuur AGB Merelbeke van 22 mei 2019** mee te delen.

Deze wordt openbaar gemaakt door aanplakking op het gemeentehuis van 27 mei tot 20 juni 2019, zodat het publiek er te alle tijde kennis kan van nemen. De besluiten die op de lijst vermeld zijn liggen tijdens de duurtijd van de aanplakking ter inzage bij de dienst raad en college (elke werkdag van 9.00 tot 12.00 uur en op woensdag ook van 14.00 tot 19.30 uur).

In opdracht,

  
Michaël Pector  
Secretaris AGB

  
Tim De Keukelaere  
Voorzitter raad van bestuur

---

## **BESLUITEN**

---

### Besloten vergadering

**1. Goedkeuren notulen zitting van 24.4.19**

De raad van bestuur keurt de notulen van de vorige zitting goed.

**2. Financiën - vaststellen jaarrekening 2018 volgens de beleids- en beheerscyclus en vaststellen jaarrekening 2018 volgens de vennootschapswetgeving I**

Uiterlijk tegen 30 juni van het financiële boekjaar dat volgt op het financiële boekjaar waarop de rekening betrekking heeft, spreekt de raad zich uit over het ontwerp van de jaarrekening. Het autonoom gemeentebedrijf Merelbeke dient enerzijds een jaarrekening op te stellen volgens de bepalingen van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn en anderzijds een jaarrekening volgens de bepalingen van het Koninklijk besluit tot uitvoering van het wetboek van vennootschappen. De BBC-jaarrekening bestaat uit een aantal opgelegde beleidsrapporten: 01. een beleidsnota, 02. een financiële nota, 03. de samenvatting van de algemene rekeningen en 04. een toelichting. De jaarrekening volgens de vennootschapswetgeving volgt het wettelijk opgelegd model. De raad

stelt de jaarrekening 2018 volgens de beleids- en beheerscyclus als de jaarrekening 2018 volgens de vennootschapswetgeving vast.

### **3. Financiën - vaststellen btw-toepassing en verhoudingsgetallen werkelijk gebruik**

AGB Merelbeke is een gemengde btw-plichtige die een recht van aftrek geniet volgens het werkelijk gebruik van de infrastructuur. Dit werkelijk gebruik dient te worden vastgesteld per infrastructuur in uitbating van het AGB Merelbeke. Bij opmaak van de jaarrekening 2018 dienen deze percentages te worden getoetst aan de reële cijfers voor 2018. Indien nodig wordt nadien een regularisatie gedaan voor het boekjaar. De raad stelt de definitieve verhoudingsgetallen voor 2018 en de voorlopige voor boekjaar 2019 vast