

GEMEENTE ROTSELAAR

Jaarrekening 2018



Inhoud

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

Toelichting bij de financiële nota

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2018

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014
- 3 Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2018-2014
- 5 Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 6 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2014
- 4 Evolutie van de werkingsubsidies 2018-2014
- 5 Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 6 Verdeling van de specifieke werkingsubsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2014
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2014
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Balans boekjaar 2018 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

Kengetallen 2018

2018



Kastoestand per 31/12/2018
Openstaande vorderingen op KT
Openstaande schulden op KT

5 592 500

4 209 788

6 373 477



Exploitatieuitgaven in het boekjaar
Exploitatieontvangsten in het boekjaar
Budgettair resultaat van het boekjaar
Gecumuleerd budgettair resultaat
Autofinancieringsmarge

19 524 052

22 696 175

1 327 342

6 484 045

1 051 688



Investerings in het boekjaar
Desinvesterings in het boekjaar
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

3 208 438

1 488 160

78 777

2 045 932



Nieuw aangegane leningen
Vervroegde terugbetaling van leningen
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018
Openstaande schuld per inwoner
Periodieke aflossingen op leningen
Intresten op leningen
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

28 673 692

1 719,56

2 678 765

609 204

2 655 570

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Prioritaire Doelstelling: 2014000023

De gemeente werkt een gemeentelijk klimaatbeleid uit gesteund op de doelstellingen van de Burgemeester convenant

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
INV	44.228,10	0,00	64.413,51	0,00	40.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2014000097: Opstellen en uitvoeren van een klimaatactieplan

Opstellen en uitvoeren van een klimaatactieplan

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
INV	44.228,10	0,00	64.413,51	0,00	40.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000382: Opstellen Klimaatactieplan en uitvoeren van het actieplan (wordt gerealiseerd via middelen van de verschillende andere beleidsvelden)

Gerealiseerd: Ja maar er moet continu en blijvend aan gewerkt worden.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
INV	44.228,10	0,00	64.413,51	0,00	40.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Deze uitgaven betreffen de vernieuwing van de openbare verlichting de 20 k die niet werd verbruikt werd overgedragen naar 2019

Actieplan 2014000096: Uitvoeren van een nulmeting

Uitvoeren van een nulmeting

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Prioritaire Doelstelling: 2014000008

Algemene visie ontwikkelen m.b.t. ruimtelijke ordening en mobiliteit: meergezinswoningen, kernversterking/doortochten en appartementen

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	45.402,36	3.592,14	64.320,00	3.592,14	65.000,00	0,00
INV	2.287,35	0,00	67.036,36	0,00	20.000,00	26.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2014000098: Ontwikkelen visie doortochten Rotselaar

Ontwikkelen visie doortochten Rotselaar en Wezemaal

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	2.287,35	0,00	67.036,36	0,00	20.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000384: Doortochten Wezemaal en Rotselaar - studieopdrachten

Gerealiseerd: Ja maar het Agentschap Wegen en Verkeer plant een volledige herinrichting van de Aarschotsesteenweg in Wezemaal. Wanneer de herinrichting zal uitgevoerd worden is nog niet bekend.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	2.287,35	0,00	67.036,36	0,00	20.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Van de voorziene 67 k werd er 2k aangewend voor de herinrichting N229 stationsstraat/provinciebaan de rest werd overgedragen naar 2019

- 2017000014: Studiebureau's worden begeleid in zake onroerendergoed

Gerealiseerd: Ja

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000024: De gemeente ontwikkelt een nieuw handelshart

De gemeente ontwikkelt een nieuw handelshart (zone Danone, Rond Punt, Rotselaar)

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Actieplan 2014000022: De beschikbare landbouwgrond wordt maximaal gevrijwaard

De beschikbare landbouwgrond wordt maximaal gevrijwaard.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Actieplan 2014000023: De gemeente Rotselaar versterkt de woonkernen van Rotselaar, Wezemaal, Werchter en Heikant

De gemeente Rotselaar versterkt de woonkernen van Rotselaar, Wezemaal, Werchter en Heikant.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Actieplan 2014000020: De gemeente garandeert de leefbaarheid van de omgeving van en rond het festivalterrein door de ontwikkeling van een landschapspark.

De gemeente garandeert de leefbaarheid van de omgeving van en rond het festivalterrein door de ontwikkeling van een landschapspark.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Actieplan 2014000019: Ontwikkelen visie inzake ruimtelijke ordening/wonen

Ontwikkelen visie inzake ruimtelijke ordening/wonen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	45.402,36	3.592,14	64.320,00	3.592,14	65.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000032: Opmaak plan voor handelskernversterking Rotselaar

Gerealiseerd: Ja, maar enkele zaken werden nog niet gerealiseerd. Wel: verdere uitvoering van de geplande acties: bevestiging centra verschillende deelgemeenten, lancering online ondernemersgids en de actie i.s.m. klantbindingsplatform Joyn om lokaal winkelen te promoten. Nog niet gerealiseerd: opstellen van een handelaars- en premiereglement en de afbakening van de handelskernen.

De subsidie van winkelen mobiliteit handelskern tbv 3,5 K werd tevens ontvangen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	14.646,36	3.592,14	30.000,00	3.592,14	15.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2014000031: Inventarisatie pleintjes en parken om tot een ruimtelijk geheel te komen en verkavelingen beter te beoordelen

Gerealiseerd: Ja ; Er zijn drie speelbossen vrijgekomen (Werchter aan de Chiro, Wezemaal Vleugtweg, Wezemaal Scouts). In nieuwe verkavelingen worden speelpleintjes opgelegd (o.a. De Wijngaert, Jack-Opstraat, Vinneveld, Sint-Annastraat). In 2018 kwam er een nieuwe speelzone aan de Plas en Demerbroekpark. 2018: Werchterpark werd in gebruik genomen.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2014000029: Uitwerken plan rond het wonen in tweede verblijven (samen met provincie die RUP hier rond opmaakt)

Gerealiseerd: Ja maar er moet continu en blijvend aan gewerkt worden. De aanpak van de weekendverblijven in de verschillende clusters zal worden verdergezet in het MJP 2020-2025.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2017000006: wonen tussen Dijle en Velp

Gerealiseerd: Ja. Het lokaal woonbeleid IGS zal verder gezet worden onder een andere naam en zal voorzien worden in het MJP 2020-2025. De intergemeentelijke vereniging Wonen tussen Dijle en Velp wordt in de eerste jaarhelft van 2020 ontbonden.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	30.756,00	0,00	34.320,00	0,00	35.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2017000019: studie beeldkwaliteitsplan dorpskernen

Gerealiseerd: Ja. Op 5 april 2018 is een projectvoorstel ingediend voor de opmaak van de beeldkwaliteitsplannen voor Werchter en Rotselaar-centrum in het kader van de provinciale oproep Lokale Ruimte Trajecten. De geselecteerde projecten krijgen de ondersteuning van een studie bureau, gefinancierd door de provincie Vlaams-Brabant. De studieopdracht 'Toolkit Kwalitatieve Kernversterking' wordt uitgebreid met opname van de kern van Rotselaar-centrum. De samenwerkingsovereenkomst voor het uitbreiden van analyse, ontwerp onderzoek en instrumentontwikkeling in het kader van Lokale Ruimte Trajecten werd goedgekeurd op het college van burgemeester en schepenen van 19 juli 2019. Het budget wordt voorzien bij de eerstvolgende budgetwijziging 2019-1.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2017000029: De gemeente begeleidt de opmaak van beheersplannen

Gerealiseerd: Ja, maar is continu proces.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2017000028: De gemeente vraagt subsidies aan voor de opmaak van beheersplannen. Dit zowel voor patrimonium in eigen beheer als derden als zakelijk rechthouder

Gerealiseerd: Ja, maar is continu proces.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen
------	------	------	------	------	------

- 2017000040: Studiebureau's worden begeleid in zake onroerendergoed

Gerealiseerd: Ja, maar is continu proces.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000021: Ontwikkeling van voldoende groen

Door de ontwikkeling van voldoende groen, kunnen recreanten op meerdere plaatsen in de gemeente terecht

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Prioritaire Doelstelling: 2014000007

Door de uitbouw van de organisatiebeheersing realiseert de gemeente een klantvriendelijke dienstverlening en een efficiënte gemeentelijke administratie.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.646,40	0,00	10.000,00	0,00	15.437,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2014000088: De gemeente realiseert een moderne, performante en bedrijfszekere ICT

De gemeente realiseert een moderne, performante en bedrijfszekere ICT.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 2014000207: Opmaak van een ICT-beleidsplan.

Gerealiseerd: Nee maar de opmaak is lopende en wordt opgenomen in Meerjarenplan 2020-2025.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2014000208: Vernieuwen van de ICT-infrastructuur en bijhorende onderhoudsservice.

Gerealiseerd: Ja ; Het serverpark werd deels vernieuwd en uitgebreid naar aanleiding van de integratie van het OCMW-netwerk in het gemeentelijke netwerk. Servers van het OCMW werden stilgelegd en overgedragen naar de gemeentelijke infrastructuur. De onderhoudsservice loopt voortaan ook op de uitgebreide servers.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000099: De inwoners, verenigingen en onderneming

De inwoners, verenigingen en ondernemingen van Rotselaar krijgen correcte en actuele informatie

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.646,40	0,00	10.000,00	0,00	15.437,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000392: Actief inzetten op nieuwe en sociale media om alle inwoners snel te informeren

Gerealiseerd: Ja ; Actief beheer van Twitteraccount en facebookpagina's, vernieuwingen website, e-nieuwsbrief, online ideeënplatform, het budget werd niet volledig opgebruikt.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.646,40	0,00	10.000,00	0,00	15.437,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2014000394: Verschillende momenten van inspraak voorzien (vragenuurtje tijdens de gemeenteraad, inspraak via de adviesraden, inspraak voor kinderen met een kindergemeenteraad) (Wordt gerealiseerd met de inzet van eigen personeel en de algemene werkmiddelen).

Gerealiseerd: Ja ; Vragenhalfuurtje voor de gemeenteraad en kindergemeenteraad zijn lopende, infovergaderingen bij grote werken of projecten, vernieuwing adviesraden, Online Participatieplatform in 2018 Maak jouw buurt mee...

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2014000395: Meldings- en klachtenloket voor een snelle en eenvoudige opvolging van vragen en meldingen

Gerealiseerd: Ja ; integratie Meldpunt in de website voor het ontvangen, toewijzen en behandelen van klachten, waarbij melder op de hoogte gehouden wordt.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2014000393: Direct overleg met inwoners bij wegenwerken en grotere (gemeentelijke) projecten (wordt gerealiseerd met de inzet van eigen personeel en de algemene werkmiddelen).

Gerealiseerd: Ja ; bijvoorbeeld doortochten Rotselaar en Wezemaal, projecten meergezinswoningen, riolering- en mobiliteitswerken in bepaalde straten, ... De gemeente stelt een afsprakennota ter beschikking voor meergezinswoningprojecten vanaf 6 woongelegenheden en dit in functie van de gemeentelijke verordening wonen-in-meervoud. De afsprakennota beschrijft de stappen die moeten doorlopen worden voorafgaand aan een omgevingsvergunning zoals het organiseren van een infovergadering met de buurt.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2014000396: Volwaardig E-loket voor de digitale aanvraag en aflevering van documenten uitbouwen (middelen voorzien via het AGB)

Gerealiseerd: Ja ; nieuwe website met integratie van eGovFlow: aktes, attesten en vergunningen kunnen aangevraagd en digitaal afgeleverd worden.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- 2017000013: De gemeente organiseert een onroerendergoedloket

Gerealiseerd: Ja

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000015: De gemeente ontwikkelt een modern personeelsbeleid, aangepast aan de noden van een ambitieus bestuur.

De gemeente ontwikkelt een modern personeelsbeleid, aangepast aan de noden van een ambitieus bestuur.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

Actieplan 2014000016: Veranderingsbeleid

Om alle wijzigingen in het beleid en de organisatie van de gemeente vlot te realiseren, ontwikkelt de gemeente een gepast veranderingsbeleid.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 2014000205: Opmaak van een communicatie-beleidsplan.

Gerealiseerd: Ja ; Luik informatie en participatie in algemeen beleidsplan 2014-2019 + ad hoc communicatieplanning per activiteit

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000018: Goed uitgewerkte processen en een strak

Goed uitgewerkte processen en een strak projectmanagement dragen bij tot een efficiënte en effectieve organisatie.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 2014000259: Aankoop IT-tool(s) ter ondersteuning van de organisatie.

Gerealiseerd: Ja ; In 2018 werd gestart met de vernieuwing van gebruikershardware (laptops, vervanging thin clients, uitbreiding van werkposten met een dubbel scherm), met de vervanging van de publieks- en personeelscomputers in de bibliotheek, de aankoop van nieuwe telefoontoestellen en videofoons, de uitbreiding van het serverpark ter voorbereiding van de installatie van een nieuwe telefooncentrale, en de vernieuwing en versterking van het wifi-netwerk in de MENA.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Prioritaire Doelstelling: 2014000002

De gemeente voert een doorgedreven sociaal beleid

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.854.336,52	0,00	1.854.336,52	0,00	1.854.336,59	0,00
INV	7.916,93	0,00	7.642,69	0,00	12.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2014000005: Toelage OCMW

Toelage OCMW

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.829.336,52	0,00	1.829.336,52	0,00	1.829.336,59	0,00
INV	7.916,93	0,00	7.642,69	0,00	12.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000400: Investeren infrastructuur OCMW

Gerealiseerd: Ja ; Investeren in brandalarm en elektriciteitswerken Vluchtelingenhuis

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	7.916,93	0,00	7.642,69	0,00	12.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 2014000024: Uitkeren van de OCMW toelage

Gerealiseerd: Ja ; toelage werd correct betaald

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.829.336,52	0,00	1.829.336,52	0,00	1.829.336,59	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2017000006: De Gemeente wil de communicatie met haar senioren optimaliseren

De Gemeente wil de communicatie met haar senioren optimaliseren

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 2017000026: opmaak seniorenengids

Gerealiseerd: Ja ; de seniorenraad en de gemeente hebben samen een seniorenengids opgemaakt. De opmaak gebeurde in samenwerking met een private partner die via publiciteitswerving voor de druk zorgde.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Actieplan 2014000006: Noord-Zuid Initiatieven

Noord-Zuid Initiatieven (GROS)

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2014000025: Toelage GROS 2018

Gerealiseerd: Ja

Acht lopende lokale projecten ondersteund: (1000 euro per project)

- Purandi naar school (Nepal)

- Foumbot (Kameroen)

- Riobamba (Ecuador)

- El Molino (Bolivia)

- Sandema SOS (Ghana)

- Teriya (Mali)

- Garangofonds (Burkina Faso)

- Guali (Domenicaanse Republiek)

Twee nieuwe projecten ontvingen ook elk 1000 euro:

- Chico Latino (Peru)

- Sifoe (Gambia)

NGO's werden eveneens ondersteund:

- 11.11.11: 8.000 euro

- Ricolto (Vredeseilanden): 1.800 euro

- Broederlijk delen: 1.800 euro

- Wereldsolidariteit: 1.800 euro

- Damiaanactie: 900 euro

- Steun refugée walk: 100 euro

Overige budget: werkingskosten voor lokale campagnes: Fairtrade ontbijt, stand op de biomarkt, koffiestop,... en reserve

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2014000004: Organisatie pensioenfeest

Organisatie pensioenfeest

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

geen

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	3.289.545	17.817.854	14.528.309	3.329.447	16.220.978	12.891.532	3.390.405	16.140.288	12.749.883
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	3.289.545	17.817.854	14.528.309	3.329.447	16.220.978	12.891.532	3.390.405	16.140.288	12.749.883
Exploitatie	610.781	16.329.694	15.718.913	633.057	15.870.418	15.237.361	694.015	16.090.288	15.396.273
Investerings		1.488.160	1.488.160		300.560	300.560			
Andere	2.678.765		-2.678.765	2.696.390	50.000	-2.646.390	2.696.390	50.000	-2.646.390
Beleidsdomein INTZAK	3.351.108	235.424	-3.115.684	3.386.751	181.994	-3.204.758	3.031.698	181.581	-2.850.116
Prioritaire beleidsdoelstellingen	29.646		-29.646	35.000		-35.000	40.437		-40.437
Exploitatie	29.646		-29.646	35.000		-35.000	40.437		-40.437
Investerings									
Andere									
Overig beleid	3.321.462	235.424	-3.086.037	3.351.751	181.994	-3.169.758	2.991.261	181.581	-2.809.679
Exploitatie	3.128.562	194.975	-2.933.586	3.160.451	141.545	-3.018.907	2.991.261	141.132	-2.850.128
Investerings	192.900		-192.900	191.300		-191.300			
Andere		40.449	40.449		40.449	40.449		40.449	40.449
Beleidsdomein RUIMTE	5.190.303	1.084.666	-4.105.637	5.939.107	1.873.125	-4.065.982	5.882.131	1.277.122	-4.605.008
Prioritaire beleidsdoelstellingen	77.271		-77.271	180.770		-180.770	110.000	29.000	-81.000
Exploitatie	30.756		-30.756	49.320		-49.320	50.000	3.000	-47.000
Investerings	46.515		-46.515	131.450		-131.450	60.000	26.000	-34.000
Andere									
Overig beleid	5.113.031	1.084.666	-4.028.365	5.758.337	1.873.125	-3.885.212	5.772.131	1.248.122	-4.524.008
Exploitatie	4.064.917	1.034.666	-3.030.250	4.228.954	864.205	-3.364.748	4.173.599	810.622	-3.362.976
Investerings	1.048.115	50.000	-998.115	1.529.384	1.008.920	-520.464	1.598.532	437.500	-1.161.032
Andere									
Beleidsdomein SAMENL	9.703.488	6.609.444	-3.094.044	9.987.042	6.713.987	-3.273.055	10.133.814	6.885.874	-3.247.941
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.851.900	3.592	-1.848.308	1.851.979	3.592	-1.848.387	1.856.337		-1.856.337
Exploitatie	1.843.983	3.592	-1.840.391	1.844.337	3.592	-1.840.744	1.844.337		-1.844.337
Investerings	7.917		-7.917	7.643		-7.643	12.000		-12.000
Andere									

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Overig beleid	7.851.588	6.605.852	-1.245.736	8.135.063	6.710.395	-1.424.668	8.277.478	6.885.874	-1.391.604
Exploitatie	7.122.487	4.609.919	-2.512.567	7.242.340	4.710.395	-2.531.946	7.776.668	4.885.874	-2.890.794
Investerings	729.101	1.995.932	1.266.831	892.722	2.000.000	1.107.278	500.810	2.000.000	1.499.190
Andere									
Beleidsdomein VRIJETIJD	3.926.811	1.041.208	-2.885.603	2.812.888	801.664	-2.011.224	2.943.527	863.467	-2.080.060
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	3.926.811	1.041.208	-2.885.603	2.812.888	801.664	-2.011.224	2.943.527	863.467	-2.080.060
Exploitatie	2.692.921	523.328	-2.169.593	2.678.999	275.781	-2.403.218	2.867.527	337.583	-2.529.944
Investerings	1.183.890		-1.183.890	83.890		-83.890	26.000		-26.000
Andere	50.000	517.881	467.881	50.000	525.884	475.884	50.000	525.884	475.884
Totalen	25.461.255	26.788.597	1.327.342	25.455.236	25.791.748	336.513	25.381.575	25.348.333	-33.242
Exploitatie	19.524.052	22.696.175	3.172.123	19.872.458	21.865.936	1.993.478	20.437.843	22.268.500	1.830.657
Investerings	3.208.438	3.534.092	325.654	2.836.389	3.309.480	473.091	2.197.342	2.463.500	266.158
Andere	2.728.765	558.330	-2.170.435	2.746.390	616.333	-2.130.057	2.746.390	616.333	-2.130.057

Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	3.172.123	1.993.478	1.830.657
<i>A. Uitgaven</i>	19.524.052	19.872.458	20.437.843
<i>B. Ontvangsten</i>	22.696.175	21.865.936	22.268.500
1.a. Belastingen en boetes	13.007.795	12.514.526	12.917.652
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	9.688.380	9.351.410	9.350.848
II. Investeringsbudget (B-A)	325.654	473.091	266.158
<i>A. Uitgaven</i>	3.208.438	2.836.389	2.197.342
<i>B. Ontvangsten</i>	3.534.092	3.309.480	2.463.500
III. Andere (B-A)	-2.170.435	-2.130.057	-2.130.057
<i>A. Uitgaven</i>	2.728.765	2.746.390	2.746.390
1. Aflossing financiële schulden	2.678.765	2.696.390	2.696.390
a. Periodieke aflossingen	2.678.765	2.696.390	2.696.390
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen	50.000	50.000	50.000
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	558.330	616.333	616.333
1. Op te nemen leningen en leasings		50.000	50.000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	558.330	566.333	566.333
a. Periodieke terugvorderingen	558.330	566.333	566.333
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.327.342	336.513	-33.242
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	5.156.703	5.156.703	2.083.423
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	6.484.045	5.493.215	2.050.181
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	1.564.678	1.348.204	1.348.204
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.564.678	1.348.204	1.348.204
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	4.919.367	4.145.011	701.977

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	3.781.326	2.621.835	2.502.673
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	22.696.175	21.865.936	22.268.500
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	18.914.848	19.244.101	19.765.827
1. Exploitatie-uitgaven	19.524.052	19.872.458	20.437.843
2. Nettokosten van de schulden	609.204	628.357	672.015
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	2.729.639	2.758.414	2.802.072
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	2.120.435	2.130.057	2.130.057
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	609.204	628.357	672.015
Autofinancieringsmarge (I-II)	1.051.688	-136.579	-299.400

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

J2: De exploitatierekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	610.780,81	16.329.694,04	15.718.913,23	633.056,96	15.870.418,44	15.237.361,48	694.015,09	16.090.288,37	15.396.273,28
Beleidsdomein INTZAK	3.158.208,18	194.975,36	-2.963.232,82	3.195.451,44	141.544,60	-3.053.906,84	3.031.697,59	141.132,10	-2.890.565,49
Beleidsdomein RUIIMTE	4.095.672,53	1.034.666,26	-3.061.006,27	4.278.273,74	864.205,44	-3.414.068,30	4.223.598,53	813.622,48	-3.409.976,05
Beleidsdomein SAMENL	8.966.469,70	4.613.511,48	-4.352.958,22	9.086.676,82	4.713.986,84	-4.372.689,98	9.621.004,32	4.885.873,80	-4.735.130,52
Beleidsdomein VRIJETIJD	2.692.921,06	523.327,82	-2.169.593,24	2.678.998,59	275.780,55	-2.403.218,04	2.867.527,00	337.583,20	-2.529.943,80
Totalen	19.524.052,28	22.696.174,96	3.172.122,68	19.872.457,55	21.865.935,87	1.993.478,32	20.437.842,53	22.268.499,95	1.830.657,42

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN		1.488.160	1.488.160		300.560	300.560			
Beleidsdomein INTZAK	192.900		-192.900	191.300		-191.300			
Beleidsdomein RUIIMTE	1.094.630	50.000	-1.044.630	1.660.834	1.008.920	-651.914	1.658.532	463.500	-1.195.032
Beleidsdomein SAMENL	737.018	1.995.932	1.258.914	900.365	2.000.000	1.099.635	512.810	2.000.000	1.487.190
Beleidsdomein VRIJETIJD	1.183.890		-1.183.890	83.890		-83.890	26.000		-26.000
Totalen	3.208.438	3.534.092	325.654	2.836.389	3.309.480	473.091	2.197.342	2.463.500	266.158

J4: De afgesloten investeringsenveloppes van het financiële boekjaar

Er werden geen investeringsenveloppes afgesloten

J5: De liquiditeitenrekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	3.172.123	1.993.478	1.830.657
<i>A. Uitgaven</i>	19.524.052	19.872.458	20.437.843
<i>B. Ontvangsten</i>	22.696.175	21.865.936	22.268.500
1.a. Belastingen en boetes	13.007.795	12.514.526	12.917.652
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	9.688.380	9.351.410	9.350.848
II. Investeringsbudget (B-A)	325.654	473.091	266.158
<i>A. Uitgaven</i>	3.208.438	2.836.389	2.197.342
<i>B. Ontvangsten</i>	3.534.092	3.309.480	2.463.500
III. Andere (B-A)	-2.170.435	-2.130.057	-2.130.057
<i>A. Uitgaven</i>	2.728.765	2.746.390	2.746.390
1. Aflossing financiële schulden	2.678.765	2.696.390	2.696.390
a. Periodieke aflossingen	2.678.765	2.696.390	2.696.390
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen	50.000	50.000	50.000
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	558.330	616.333	616.333
1. Op te nemen leningen en leasings		50.000	50.000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	558.330	566.333	566.333
a. Periodieke terugvorderingen	558.330	566.333	566.333
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.327.342	336.513	-33.242
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	5.156.703	5.156.703	2.083.423
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	6.484.045	5.493.215	2.050.181
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	1.564.678	1.348.204	1.348.204
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.564.678	1.348.204	1.348.204
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	4.919.367	4.145.011	701.977

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings	1.362.968	201.710	1.348.204	1.348.204	1.564.678
DBF Kleuterschool Werchter (vooruitbetaling toelage O	63.054	0			63.054
bestemde gelden nieuwbouw school			1.000.000	1.000.000	
Rioleringsfonds	549.914	0			549.914
mutatie investeringsfonds riobra 2018		201.710			201.710
bestemde gelden Riobra			348.204	348.204	
DBF Kleuterschool Werchter	750.000	0			750.000
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	1.362.968	201.710	1.348.204	1.348.204	1.564.678

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

Schema J6: De Balans

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	10.374.940,41	8.435.741,76
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.592.500,17	6.264.670,84
B. Vorderingen op korte termijn	4.209.787,55	1.591.002,73
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.746.339,98	1.001.172,59
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.463.447,57	589.830,14
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		26.738,60
D. Overlopende rekeningen van het actief		553.329,59
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	572.652,69	
II. Vaste activa	85.900.872,26	84.925.757,00
A. Vorderingen op lange termijn	12.811.317,59	13.338.970,28
1. Vorderingen uit ruiltransacties	12.811.317,59	13.338.970,28
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	21.556.413,55	21.281.794,61
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	250.000,00	250.000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	19.077.753,14	18.788.206,68
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	2.228.660,41	2.243.587,93
C. Materiële vaste activa	51.515.433,98	50.270.150,20
1. Gemeenschapsgoederen	51.515.433,98	50.270.150,20
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	42.269.584,38	41.287.642,71
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>	7.727.666,26	7.510.136,64
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	290.156,64	198.477,68
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	230.260,07	200.464,89
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	991.766,63	1.067.428,28
f. <i>Erfgoed</i>	6.000,00	6.000,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	17.707,14	34.841,91
TOTAAL ACTIVA	96.275.812,67	93.361.498,76

Schema J6: De Balans

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	35.175.802,47	36.328.910,09
A. Schulden op korte termijn	6.373.476,99	5.679.209,47
1. Schulden uit ruiltransacties	3.033.627,76	2.750.854,83
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	399.663,93	302.323,50
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.633.963,83	2.448.531,33
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	684.279,20	250.439,38
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.655.570,03	2.677.915,26
B. Schulden op lange termijn	28.802.325,48	30.649.700,62
1. Schulden uit ruiltransacties	28.739.271,86	30.586.647,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.721.150,25	1.912.106,04
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.721.150,25	1.912.106,04
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	26.018.121,61	28.674.540,96
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	63.053,62	63.053,62
II. Nettoactief	61.100.010,20	57.032.588,67
TOTAAL PASSIVA	96.275.812,67	93.361.498,76

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	22.089.944	20.878.474
A. Operationele kosten	21.401.524	19.230.410
1. Goederen en diensten	4.500.673	3.880.429
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.905.173	8.320.384
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.460.376	1.622.020
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies	5.466.936	5.335.426
6. Andere operationele kosten	68.367	72.150
B. Financiële kosten	609.642	693.573
C. Uitzonderlijke kosten	78.777	954.490
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		952.923
2. Toegestane investeringssubsidies	78.777	1.567
II. Opbrengsten	24.100.065	22.812.649
A. Operationele opbrengsten	21.846.845	21.138.164
1. Opbrengsten uit de werking	708.826	357.478
2. Fiscale opbrengsten en boetes	13.007.795	12.745.894
3. Werkingssubsidies	8.012.856	7.965.887
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>	3.350.099	3.301.081
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	4.662.757	4.664.805
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	117.368	68.905
B. Financiële opbrengsten	1.119.196	963.995
C. Uitzonderlijke opbrengsten	1.134.024	710.490
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	2.010.121	1.934.175
A. Operationeel overschot/tekort	445.321	1.907.753
B. Financieel overschot/tekort	509.554	270.422
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	1.055.247	-244.000
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.010.121	1.934.175
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.010.121	1.934.175

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-R1** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	%	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	649	5 754	444	5 310	1196%	Toegestane werkinsubsidies bewonersdiensten/gezinsbond Slechts 1 raming werd over
0800	Gewoon basisonderwijs	6207	70 910	41 156	29 754	72%	Onderwijzend personeel ten laste van bestuur stuk hoger dan verwacht 18
0111	Fiscale en financiële diensten	613	117 101	100 000	17 101	17%	extra diensten ondersteuning financiële dienst trifinance
0800	Gewoon basisonderwijs	6110	63 365	57 449	5 916	10%	slotfactuur 2017 bleek hoog te zijn
0703	Openbare bibliotheken	649	402 430	373 969	28 461	8%	prijssubsidies waren te laag ingeschat
0869	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	6203	345 905	337 765	8 140	2%	Poetsvrouwen onderwijs onderschat
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613	1 304 019	1 282 553	21 467	2%	te lage raming angeleverd dr ecowerf
0600	Ruimtelijke planning	6211	43 979	43 987	-8	0%	
0800	Gewoon basisonderwijs	6208	3 850 683	3 960 657	-109 974	-3%	Staat aan ontvangstenzijde als minderontvangs dus is budgetneutraal
0119	Overige algemene diensten	6203	193 155	198 908	-5 754	-3%	wedden contractuelen (iets) te strak geraamd
0119	Overige algemene diensten	6201	192 857	198 733	-5 876	-3%	wedden statutairen (iets) te strak geraamd
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	609 204	628 357	-19 153	-3%	Leningen
0100	Politieke organen	6200	326 273	339 892	-13 618	-4%	Systematisch te hoog wordt aangepast in toekomst
0390	Overige milieubescherming	613	77 403	83 000	-5 597	-7%	Fluctuerende post (sterilisatie katten, bestrijding processierups)
0670	Straatverlichting	6110	196 135	211 373	-15 238	-7%	nog lichte overraming mag vlg jaar op 202k
0190	Overig algemeen bestuur	623	125 054	137 697	-12 643	-9%	MTC 14 k over , maar op verzekering arbeids ong 1,1 tekort
0190	Overig algemeen bestuur	614	67 642	76 352	-8 710	-11%	Overschot op kantoorkosten (5k)
0200	Wegen	6103	629 488	722 431	-92 943	-13%	Prestaties 60k en mat 17k over
0600	Ruimtelijke planning	613	137 787	165 357	-27 571	-17%	Erelonen 26k opmaak plan handelskernverstekking over
0200	Wegen	613	62 141	77 295	-15 154	-20%	7,3 K over op herwaardering trage wegen
0110	Secretariaat	614	61 471	80 286	-18 815	-23%	Procedure en vervolgingskosten 45k voldoende (ref 2017 -2018)
0119	Overige algemene diensten	614	38 949	51 001	-12 052	-24%	Huur computermat en kosten website waren overraamd +5,5+5,5k
0800	Gewoon basisonderwijs	6111	30 167	50 266	-20 099	-40%	Gas volstaat +- 32 000 (geg 2017-2018)
0871	Middagtoezicht	6207	13 468	22 822	-9 354	-41%	subsidies middagtoezicht @ scholen 14 K voldoende
0680	Groene ruimte	6223	4 224	9 195	-4 971	-54%	2de pensioenpijler lager door lage bezetting 4,5k voldoende (2017-2018)
0871	Middagtoezicht	649	3 359	12 000	-8 641	-72%	Toegest subs middagtoezicht te hoog +- 3500 € (2017-2018)
0710	Feesten en plechtigheden	613	1 050	7 000	-5 950	-85%	Wapenstilstand+ slag bij de molen overraamd
0309	Overig afval- en materialenbeheer	613		25 610	-25 610	-100%	Materiële fout bij transfert
0190	Overig algemeen bestuur	6211	43 075		43 075	x	fout in budget

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	%	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0381	Geïntegreerde milieuprojecten	7408	29 630	3 000	26 630	888%	Asbestverwijderingspremie = eenmalig
0190	Overig algemeen bestuur	745	67 479	10 000	57 479	575%	Schadevergoedingen fluctueert sterk (brug preter = grote hap)
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	704	71 049	28 000	43 049	154%	Ten gevolge van optimalisatie doorrekening personeelskost
0703	Openbare bibliotheken	704	253 451	110 000	143 451	130%	Ten gevolge van optimalisatie doorrekening personeelskost
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	704	32 225	16 483	15 742	96%	Ten gevolge van optimalisatie doorrekening personeelskost
0740	Sport	704	105 755	64 000	41 755	65%	Ten gevolge van optimalisatie doorrekening personeelskost
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	7409	52 906	32 579	20 327	62%	Subsidies drugsbem. Provincie stonden onterecht onder burenbemiddeling
0309	Overig afval- en materialenbeheer	702	49 793	40 108	9 685	24%	verkoop vuilzakken volg mij fout geboekt (dubbel deel) (opstal)
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7402	110 615	89 541	21 074	24%	Afrekening energiezuinige woningen
0020	Fiscale aangelegenheden	7316	86 905	75 000	11 905	16%	Stijging in aanvragen dienst bouwen, betere opvolging
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	352 264	373 909	-21 645	-6%	saldodividend bleek wat lager uit te vallen
0020	Fiscale aangelegenheden	7377	55 000	47 500	7 500	16%	2de verblijven stijging + geen oninvorderbare aangemaakt in 2018
0020	Fiscale aangelegenheden	73325	120 538	107 362	13 176	12%	Containerpark
0020	Fiscale aangelegenheden	7374	67 625	62 500	5 125	8%	leegstand, betere opvolging + geen oninvorderbare 2018
0020	Fiscale aangelegenheden	7300	5 449 407	5 118 684	330 722	6%	60k onderraamd + meevaller geschil 270K
0800	Gewoon basisonderwijs	7409	678 235	654 145	24 090	4%	extra subs werkingsmiddelen onderwijs
0020	Fiscale aangelegenheden	73320	383 212	370 000	13 212	4%	huisvuilbelasting
0020	Fiscale aangelegenheden	7301	5 960 371	5 826 721	133 650	2%	APB
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7400	2 540 254	2 595 263	-55 009	-2%	Gemeentefonds
0800	Gewoon basisonderwijs	7405	3 850 683	3 960 657	-109 974	-3%	onderwijskosten gedragen door hogere overheid zie ook inkomsten
0020	Fiscale aangelegenheden	73311	26 000	40 000	-14 000	-35%	Begravingen etc, fluctueert sterk over de jaren dalende trend gaande mensen willen ur
0820	Deeltijds kunstonderwijs	7409	11 908	22 506	-10 598	-47%	is dubbel geraamd geweest oww betaling v 2j binnen 1 dj
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	7409		25 000	-25 000	-100%	foute boeking uit verleden, zie subs drugpreventie
0310	Beheer van regen- en afvalwater	750	201 710	100 000	101 710	102%	Hoger dividend riobra wordt niet effectie cash ontv maar komt in inv fonds
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	7409	11 755	12 000	-245	-2%	werd foutief geboekt onder 7409/200 ipv 0340 mt op 74099999
0650	Gasvoorziening	750	135 308	94 800	40 508	43%	moet 118 257,56 op komen + saldo ?
0705	Gemeenschapscentrum	704	30 513	30 513	0	0%	doorverhuur jack 30513 € aan aagb boeken AGB (ipv 70409999-070503 AP 39 A 118
0200	Wegen	7409	6 948		6 948	x	VOP ondersteuningspremie - subs doelgroepmedewerkers 74099999AP 002 A 001
0710	Feesten en plechtigheden	7408	5 000		5 000	x	subsidie herdenking WO II

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2018

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein INTZAK	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein SAMENL	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Uitgaven		19 524 052	610 781	3 158 208	4 095 673	8 966 470	2 692 921
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>18 914 410</i>	<i>1 138</i>	<i>3 158 208</i>	<i>4 095 673</i>	<i>8 966 470</i>	<i>2 692 921</i>
1. Goederen en diensten	60/1	4 473 934		1 105 846	2 628 792	506 971	232 325
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	8 905 173		1 955 719	1 398 701	4 839 939	710 814
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648						
4. Toegestane werkingssubsidies	649	5 466 936		29 804	67 790	3 619 560	1 749 782
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68 367	1 138	66 839	390		
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>609 642</i>	<i>609 642</i>				
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>						
II. Ontvangsten		22 696 175	16 329 694	194 975	1 034 666	4 613 511	523 328
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>21 846 845</i>	<i>16 169 652</i>	<i>194 975</i>	<i>345 378</i>	<i>4 613 511</i>	<i>523 328</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	708 826		98 197	92 842	1 692	516 095
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	13 007 795	13 007 795				
3. Werkingssubsidies	740	8 012 856	3 161 856		241 575	4 604 424	5 000
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748						
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	117 368	1	96 778	10 961	7 395	2 233
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>849 330</i>	<i>160 042</i>		<i>689 288</i>		
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>						
III. Saldo		3 172 123	15 718 913	-2 963 233	-3 061 006	-4 352 958	-2 169 593

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		19 524 052	18 320 517	18 779 982
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>18 914 410</i>	<i>17 626 944</i>	<i>17 990 331</i>
1. Goederen en diensten	60/1	4 473 934	3 898 983	3 860 607
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	8 905 173	8 320 384	8 531 499
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649	5 466 936	5 335 426	5 523 026
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68 367	72 150	75 199
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>609 642</i>	<i>693 573</i>	<i>789 651</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		22 696 175	21 827 623	22 175 988
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>21 846 845</i>	<i>21 138 164</i>	<i>21 238 893</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	708 826	357 478	719 005
2. Fiscale ontvangsten en boetes		13 007 795	12 745 894	12 660 048
a. Aanvullende belastingen		11 671 913	11 408 851	11 361 385
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5 449 407	4 928 653	5 101 601
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5 960 371	6 216 561	6 001 737
- Andere aanvullende belasting	7302/9	262 136	263 637	258 048
b. Andere belastingen	731/9	1 335 882	1 337 043	1 298 663
3. Werkingssubsidies		8 012 856	7 965 887	7 789 870
a. Algemene werkingssubsidies		3 350 099	3 301 081	2 879 025
- Gemeente- of provinciefonds	7400	2 540 254	2 506 904	2 423 360
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	809 845	794 177	455 665
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4 662 757	4 664 805	4 910 845
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	117 368	68 905	69 969
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>849 330</i>	<i>689 459</i>	<i>937 096</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		3 172 123	3 507 106	3 396 006

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein INTZAK	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein SAMENL	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Investerings in financiële vaste activa		8 385		25	8 360		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	8 363		25	8 338		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	22			22		
II. Investerings in materiële vaste activa		3 121 276		192 875	1 086 270	658 241	1 183 890
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		3 121 276		192 875	1 086 270	658 241	1 183 890
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1 937 762		192 875	2 505	627 707	1 114 675
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	915 485			915 485		
3. Roerende goederen	23/4	268 029			168 281	30 534	69 215
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906						
III. Investerings in immateriële vaste activa	21						
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	78 777				78 777	
TOTAAL UITGAVEN		3 208 438		192 900	1 094 630	737 018	1 183 890

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein INTZAK	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein SAMENL	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Verkoop van financiële vaste activa		86 100	86 100				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281						
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	86 100	86 100				
II. Verkoop van materiële vaste activa		1 402 060	1 402 060				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		302 060	302 060				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	233 750	233 750				
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	66 810	66 810				
3. Roerende goederen	23/4	1 500	1 500				
4. Leasing en soortgelijke rechten	252						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		1 100 000	1 100 000				
1. Onroerende goederen	260/4	1 100 000	1 100 000				
2. Roerende goederen	265/9						
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176						
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21						
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	2 045 932			50 000	1 995 932	
TOTAAL ONTVANGSTEN		3 534 092	1 488 160		50 000	1 995 932	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	%	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0945	Kinderopvang	221-0	838 025	14 675	823 350	5610%	AK gebouw BKO (Ak luik v. ruil)
0200	Wegen	224-0	874 480	1 221 299	-346 818	-28%	voor wegen (fietspad N21 121k, eekstr 15k, 64k trage wegen, 65k doortocht)
0945	Kinderopvang	220-0	276 650		276 650	X	AK grond BKO (Vk luik v. ruil)
0410	Brandweer	664	78 777	193 969	-115 192	-59%	investeringsfactuur van 18 moet op budget 19, dubbele telling in BW 18
0200	Wegen	243-0	89 597	170 000	-80 403	-47%	vervangingsinvesteringen rollend materiaal (overgedragen naar 2019)
0200	Wegen	225-0	28 821	78 821	-50 000	-63%	infrastructuur wegen (verlichting etc overgedragen nr vlg boekjaar)
0200	Wegen	221-0	2 505	47 087	-44 582	-95%	brandveiligheid beversluis 16k overgedragen 29k schrappen ?
0800	Gewoon basisonderwijs	221-0	555 047	591 471	-36 425	-6%	investeringen in scholen heikant was uitschieter 45k electric. Over budget
0670	Straatverlichting	225-0	11 474	44 388	-32 914	-74%	investeringen in straatverlichting schrappen overdracht ?
0350	Klimaat en energie	230-0	44 228	64 414	-20 185	-31%	uitvoeren klimaatactieplan led verlichting ? Integraal overgedragen (wim zou in 19 vers
0800	Gewoon basisonderwijs	241-0	8 287	17 997	-9 710	-54%	ict scholen overdragen ?
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	2811	8 338		8 338		aandeel ecowerf, nt voorzien
0990	Begraafplaatsen	221-0	64 743	67 000	-2 257	-3%	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	%	VERKLARING
BELEIDSVELD							
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	261-0	1 100 000		1 100 000	X	VK uik bko gebouw.
0620	Grondbeleid voor wonen	220-0		446 420	-446 420		Budget stond goed maar boeking gebeurde op Bv 0050 w rechtgezet bij BW
0200	Wegen	150-0	50 000	312 500	-262 500	-84%	Invest.sub schoolomg ontvang 50k rest = haachtsesteen weg en fietspad
0200	Wegen	2810		250 000	-250 000	X	project hoogland riobra subsidie ? Overdragen
0030	Financiële aangelegenheden	2840	86 100		86 100	X	Verkoop aandelen Demer en Dijle (opportunititeit)
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	220-0	233 750	300 560	-66 810	-22%	Budget werd dubbel aangemaakt en er moest op BV 0620 geboekt worden
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	224-0	66 810		66 810	X	Moest op 220 en BV 0620
0800	Gewoon basisonderwijs	150-0	1 995 932	2 000 000	-4 068	0%	investeringssubsidie OCMW voor nieuw schoolgebouw

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		8 385	34 433	286
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	8 363		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	22	34 433	286
II. Investerings in materiële vaste activa		3 121 276	735 706	784 124
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		3 121 276	798 058	784 124
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1 937 762	165 549	369 963
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	915 485	523 926	360 087
3. Roerende goederen	23/4	268 029	102 583	54 074
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27		6 000	
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			-62 352	
1. Onroerende goederen	260/4		-62 352	
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		29 512	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	78 777	1 567	18 349
TOTAAL UITGAVEN		3 208 438	801 218	802 759

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		86 100		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	86 100		
II. Verkoop van materiële vaste activa		1 402 060	780 000	900 290
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	233 750	780 000	900 290
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	66 810		
3. Roerende goederen	23/4	1 500		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		1 100 000		
1. Onroerende goederen	260/4	1 100 000		
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	2 045 932	63 054	59 312
TOTAAL ONTVANGSTEN		3 534 092	843 054	959 603

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet en min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet en min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet en min aanrekeningen
AFOBGEM						1 674 560	1 488 160	186 400
INPDGEM15	80 000	29 512	50 488	29 512	50 488			
IZOBGEM	448 667	75 598	373 069	75 598	373 069			
IZOBGEM15	584 079	216 755	367 324	216 755	367 324			
RUOBGEM	7 742 487	3 472 814	4 269 673	3 472 814	4 269 673	2 290 008	664 645	1 625 363
RUOBGEM15	852 380	718 881	133 499	718 881	133 499	230 075	270	229 805
RUOBGEM17	705 565	231 736	473 830	231 736	473 830	50 000	50 000	0
RUOBGEM18		8 338	-8 338	8 338	-8 338			
RUOBGEM18-1						446 420		446 420
RUPDGEM	335 509	52 419	283 091	52 419	283 091			
SLOBGEM	3 483 604	1 932 205	1 551 399	1 932 205	1 551 399	1 089 417	1 025 190	64 227
SLOBGEM MW	4 500	2 870	1 630	2 870	1 630			
SLOBGEM15	101 941	17 659	84 282	17 659	84 282	1 030 000	780 000	250 000
SLOBGEM17	4 071 026	683 866	3 387 161	683 866	3 387 161	2 000 000	2 058 986	-58 986
SLPDGEM15	68 289	24 271	44 017	24 271	44 017			
VTOBGEM	629 566	1 443 122	-813 556	1 443 122	-813 556			
VTOBGEM15	32 424	22 388	10 036	22 388	10 036			

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		3 172 123	3 507 106	3 396 006
<i>A. Uitgaven</i>		19 524 052	18 320 517	18 779 982
<i>B. Ontvangsten</i>		22 696 175	21 827 623	22 175 988
1.a. Belastingen en boetes		13 007 795	12 745 894	12 660 048
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		9 688 380	9 081 729	9 515 940
II. Investeringsbudget (B-A)		325 654	41 835	156 843
<i>A. Uitgaven</i>		3 208 438	801 218	802 759
<i>B. Ontvangsten</i>		3 534 092	843 054	959 603
III. Andere (B-A)		-2 170 435	-2 181 324	-2 097 625
<i>A. Uitgaven</i>		2 728 765	2 720 783	2 623 651
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	2 678 765	2 720 783	2 623 651
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4	50 000		
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		558 330	539 459	526 026
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	558 330	539 459	526 026
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		1 327 342	1 367 618	1 455 224
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		5 156 703	3 789 085	2 333 861
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6 484 045	5 156 703	3 789 085

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1 564 678	1 362 968	1 098 204
A. Bestemde gelden voor exploitatie				
B. Bestemde gelden voor investeringen		1 564 678	1 362 968	1 098 204
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		4 919 367	3 793 735	2 690 881

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie			
II. Investeringen	1 564 678	1 362 968	1 098 204
Digitale Rapportering 2016 overdracht2016		1 098 204	1 098 204
Digitale Rapportering 2017		264 764	
DBF Kleuterschool Werchter	750 000		
Rioleringsfonds	549 914		
DBF Kleuterschool Werchter (vooruitbetaling toelage OCMW)	63 054		
mutatie investeringsfonds riobra 2018	201 710		
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	1 564 678	1 362 968	1 098 204

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

WERKINGSSUBSIDIES		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018
		649		
0900	Sociale bijstand		1 829 337	1 829 337
0740	Sport		1 200 356	1 201 556
0400	Politiediensten		1 181 099	1 181 099
0410	Brandweer		530 970	530 970
0703	Openbare bibliotheken		402 430	373 969
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		67 790	67 790
0945	Kinderopvang		40 921	41 000
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid		39 996	39 996
0750	Jeugd		37 987	41 082
0790	Erediensten		29 960	28 173
0160	Hulp aan het buitenland		25 000	25 000
0919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit		24 959	29 850
0710	Feesten en plechtigheden		10 764	11 391
0721	Archeologie		9 243	9 243
0521	Toerisme - Sectorondersteuning		8 085	9 585
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		5 754	444
0100	Politieke organen		4 804	5 000
0800	Gewoon basisonderwijs		4 293	4 068
0470	Dierenbescherming		4 169	4 250
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen		3 535	3 535
0871	Middagtoezicht		3 359	12 000
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid		2 125	1 650
0210	Openbaar vervoer			25
0500	Handel en middenstand			905
			5 466 936	5 451 918

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

INVESTERINGSSUBSIDIES	Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018
	664		
0410 Brandweer		78 777	193 969
		78 777	193 969

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2018
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investing	Desinvestering	Herwaarderinge n	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen	250 000					250 000
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18 788 207	8 313		281 234		19 077 753
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	2 243 588	72	15 000			2 228 660
Totaal financiële vaste activa	21 281 795	8 385	15 000	281 234		21 556 414

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investing	Desinvestering	Herwaarderinge n	Afschrijvingen	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	50 270 150	2 746 158	40 494		1 460 381		51 515 434
A. Terreinen en gebouwen	41 287 643	1 562 644	-18 612		599 315		42 269 584
B. Wegen en overige infrastructuur	7 510 137	915 485	59 106		638 849		7 727 666
C. Installaties, machines en uitrusting	198 478	158 769			67 090		290 157
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	200 465	109 261			79 466		230 260
E. Leasing en soortgelijke rechten	1 067 428				75 662		991 767
F. Erfgoed	6 000						6 000
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa		230 610	230 610				
A. Terreinen en gebouwen		230 610	230 610				
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	50 270 150	2 976 768	271 104		1 460 381		51 515 434

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	28 674 541	21 852	21 852	-2 656 419	26 018 122
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	21 473 478			-2 202 757	19 270 721
1. Leningen ten laste van het bestuur	21 253 757			-2 019 534	19 234 223
2. Leasings ten laste van het bestuur	219 721			-183 223	36 498
B. Financiële schulden ten laste van derden	7 201 063	21 852	21 852	-453 662	6 747 401
1. Leningen ten laste van derden	7 201 063	21 852	21 852	-453 662	6 747 401
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	2 677 915		2 678 765	2 656 419	2 655 570
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	2 677 915		2 239 426	1 763 418	2 201 908
1. Leningen ten laste van het bestuur	2 502 377		2 063 888	1 580 195	2 018 685
2. Leasings ten laste van het bestuur	175 538		175 538	183 223	183 223
B. Financiële schulden ten laste van derden			439 339	893 001	453 662
1. Leningen ten laste van derden			439 339	893 001	453 662
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	31 352 456	21 852	2 700 616		28 673 692

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	43 898 549	7 960 750	-1 565 522	5 009 786	55 303 563
II. Boekhoudkundige wijzigingen	1 892 601				1 892 601
III. Herwerkte balans	45 791 151	7 960 750	-1 565 522	5 009 786	57 196 165
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		69 386		-274 536	-205 150
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		8 030 136			8 030 136
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		-7 960 750			-7 960 750
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-274 536	-274 536
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			1 934 175		1 934 175
V. Balans op einde boekjaar 2017	43 898 549	8 030 136	368 653	4 735 250	57 032 589
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		281 234	2 010 121	1 776 066	4 067 422
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		281 234		1 776 066	2 057 300
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		281 709			281 709
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		-475			-475
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				2 045 932	2 045 932
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-269 866	-269 866
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			2 010 121		2 010 121
VII. Balans op einde boekjaar 2018	45 791 151	8 311 370	2 378 775	6 511 316	62 992 612

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1					
10900000	Saldo beginbalans	-43 898 549,13		43 898 549,13	-43 898 549,13
12100000	Herwaarderingsreserves op overige MVA				
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-8 030 135,83		8 311 369,79	-8 311 369,79
14000000	Overgedragen overschot	-368 653,35		2 378 774,80	-2 378 774,80
14100000	Overgedragen tekort				
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-11 643 488,05		13 689 420,30	-13 689 420,30
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	6 926 669,83	7 195 086,22		7 195 086,22
15200000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-726 531,12		726 531,12	-726 531,12
15200009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...	708 098,98	709 548,72		709 548,72
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-1 912 106,04		2 721 150,25	-2 721 150,25
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur	-219 720,70		36 497,90	-36 497,90
17330000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-21 253 757,45		19 234 222,99	-19 234 222,99
17331001	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van hogere overhe den				
17332001	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van andere derden	-7 201 062,81		6 747 400,72	-6 747 400,72
18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringsubsidies	-63 053,62		63 053,62	-63 053,62
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke rechten	29 511,90	29 511,90		29 511,90
21100009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke ...	-5 902,38		11 804,76	-11 804,76
21400000	Plannen en studies	801 886,73	801 886,73		801 886,73
21400007	Plannen en studies - in uitvoering				
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	-790 654,34		801 886,73	-801 886,73
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6 537 684,64	6 681 140,11		6 681 140,11
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	1 240 022,74	1 472 255,07		1 472 255,07
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	21 531 252,28	21 531 252,28		21 531 252,28
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	445 185,23	445 185,23		445 185,23
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	28 137 001,03	29 342 569,84		29 342 569,84
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	114 440,65	114 440,65		114 440,65
22100009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-16 831 478,48		17 393 628,05	-17 393 628,05
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1 113 909,34	1 113 909,34		1 113 909,34
22200009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1 042 614,59		1 077 865,63	-1 077 865,63
22300000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	63 174,67	63 174,67		63 174,67
22300009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoe...	-20 934,80		22 849,13	-22 849,13
22400000	Wegen	31 232 577,39	32 044 138,08		32 044 138,08
22400007	Wegen - in uitvoering	709 043,57	709 752,80		709 752,80
22400009	Wegen - afschrijvingen	-25 761 105,42		26 273 050,62	-26 273 050,62
22500000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1 801 501,77	1 841 796,85		1 841 796,85
22500009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen	-733 672,39		819 231,11	-819 231,11
22600000	Waterlopen en waterbekkens	127 543,53	127 543,53		127 543,53
22600009	Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen	-79 243,78		82 463,75	-82 463,75
22800000	Riolering				
22800009	Riolering - afschrijvingen				
22890000	Overige onroerende infrastructuur	1 161 286,69	1 161 286,69		1 161 286,69
22890009	Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen	-947 794,72		982 106,21	-982 106,21
22910000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA				
22910009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen				
22910019	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - waardeverminderingen				
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1 111 300,20	1 141 595,73		1 141 595,73
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsc...	-912 822,52		851 439,09	-851 439,09
24000000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	340 594,86	350 588,57		350 588,57
24000009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-228 526,21		255 188,01	-255 188,01
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	200 954,11	209 241,21		209 241,21
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-195 060,40		202 762,14	-202 762,14
24200000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	3 260,30	4 643,81		4 643,81
24200009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1 646,94		2 355,49	-2 355,49
24300000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	575 403,68	665 000,29		665 000,29
24300009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-494 514,51		538 908,17	-538 908,17
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen				
24700000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	2 496 834,80	2 496 834,80		2 496 834,80
25000009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk r...	-1 429 406,52		1 505 068,17	-1 505 068,17
26000000	Terreinen - overige MVA				
26100000	Gebouwen - overige MVA				
27500000	Roerend erfgoed				
27510000	Kunstwerken	6 000,00	6 000,00		6 000,00
27510100	Kunstwerk Jack-op - Aanschaffingswaarde				
28000000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde	250 000,00	250 000,00		250 000,00
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgeli...	10 758 070,85	10 766 383,35		10 766 383,35
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgeli...				
28180000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	8 030 135,83	8 311 369,79		8 311 369,79
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	2 927 148,97	2 912 198,97		2 912 198,97
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-683 831,04		683 808,56	-683 808,56
28800000	Borgtochten betaald in contanten	270,00	270,00		270,00
29030000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	13 338 970,28	12 811 317,59		12 811 317,59
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	229 078,00	551 540,63		551 540,63
40020000	Intresten toegestane leningen - nominale waarde				
40020010	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	222 180,60	360 206,27		360 206,27
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen				
40050040	Te ontvangen dividenden				
40050050	Vorderingen op intercommunales in rekening-courant	549 913,99	751 623,99		751 623,99
40050060	Andere te ontvangen intresten				
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde				
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
40500000	Borgtochten betaald in contanten				
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen		8 000,00		8 000,00
40600010	Voorschotten en vooruitbetalingen aan gemeentepersoneel		74 969,09		74 969,09
40750000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuz...				
41100000	Terug te vorderen btw		40 873,01		40 873,01
41300000	Vorderingen uit belastingen	188 204,89	255 811,10		255 811,10
41310000	Te ontvangen aanvullende belastingen	175 484,90	24 435,82		24 435,82
41350000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst				
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties				
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies		1 995 932,25		1 995 932,25
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	226 140,35	140 766,93		140 766,93
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...				
41610000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...		5 628,46		5 628,46
42210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-175 538,09		183 222,80	-183 222,80
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2 063 038,18		2 018 685,14	-2 018 685,14
42330200	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten la...	-439 338,99			
42330201	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur ten las...			453 662,09	-453 662,09
42800000	Borgtochten ontvangen in contanten				
42910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties				
44000000	Leveranciers	-617 527,74		769 764,31	-769 764,31
44400000	Te ontvangen facturen	-458 324,87		574 823,19	-574 823,19
44520000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden				
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-1 164 747,23		1 125 634,67	-1 125 634,67
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen				
44600000	Te betalen toegestane leningen				
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten			50,00	-50,00
44920010	Leeggoed				
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten KT terbeschikkingstelling	-6,00		6,00	-6,00
44990060	Te betalen deelnemingen				
44999990	Andere overige schulden uit ruiltransacties				
44999999	Andere overige schulden uit ruiltransacties				
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-94 078,46		26 945,14	-26 945,14
45400000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-100 186,66		125 405,57	-125 405,57
45500000	Bezoldigingen	-13 660,37		7 394,15	-7 394,15
45900000	Andere sociale schulden			3 579,40	-3 579,40
45900001	Inhoudingen op netto			361,40	-361,40
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-87 129,39		150 739,04	-150 739,04
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-215 194,11		248 924,89	-248 924,89
47500000	Te betalen btw	-89 074,46			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
47600000	Te betalen roerende voorheffing				
47609990	Andere te betalen belastingen en taksen	-165,90			
47609999	Andere te betalen belastingen en taksen	-657,20		657,20	-657,20
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-60 341,16		78 341,66	-78 341,66
48310000	Vooruitbetalingen personenbelasting APB			244 066,61	-244 066,61
48900000	Te betalen toegestane subsidies	-100 200,66		355 227,85	-355 227,85
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties			5 985,88	-5 985,88
49000000	Over te dragen kosten	26 738,60			
49200000	Toe te rekenen kosten				
49430000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	444 338,99	458 662,09		458 662,09
49430200	Vorderingen wegens leningen ten laste van derden die binnen het ja...	108 990,60	113 990,60		113 990,60
49910000	Te identificeren betalingen				
49920000	Te identificeren inningen				
49940000	Wachtrekening Financieel diversen				
49950000	Wachtrekening RSZ				
55010000	Belfius Zichtrekening	3 815 574,63	3 293 584,08		3 293 584,08
55010002	Belfius Zichtrekening - betalingen in uitvoering				
55010200	Belfius Kredietopening 1314				
55010210	Belfius kredietopening 1295				
55010220	Belfius kredietopening 1315				
55010230	Belfius KO 1318				
55010240	Belfius KO 1316				
55010300	Belfius Toelagen en Leningen	49 500,00	54 500,00		54 500,00
55010302	Belfius Toelagen en leningen - betalingen in uitvoering				
55010400	Belfius Treasury	750 004,90	600 004,90		600 004,90
55010500	Belfius containerpark	21 612,95	21 612,95		21 612,95
55010600	Belfius AGB		13 432,50		13 432,50
55020000	BNP Paribas Fortis Zichtrekening	217 917,12	94 636,07		94 636,07
55030000	ING Zichtrekening	4 572,48	4 572,48		4 572,48
55030100	ING Spaarrekening	103 291,92	103 299,15		103 299,15
55040000	KBC Zichtrekening	1 500,00	1 459,29		1 459,29
55040050	KBC Zichtrekening Speelpleinwerking	21 012,05	24 491,80		24 491,80
55040100	KBC Spaarrekening	457 969,47	566 412,13		566 412,13
55050000	Bpost Bank Zichtrekening	5 088,87	2 018,30		2 018,30
55060000	Triodos Bank Zichtrekening	810 347,42	810 318,49		810 318,49
55060100	Triodos Bank Effectenrekening				
57000000	Kassen Contanten	6 279,03	1 886,83		1 886,83
57010000	KAS PPB		271,20		271,20
58000000	Interne overboekingen				
58000010	Interne overboekingen (afpunten derden)				
58900000					
60001000	Aankoop voedingswaren bestemd voor verkoop				
60003000	Overige aankopen	73,50			
60400000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop				
61002000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	1 338,60	6 255,25		6 255,25
61008000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	714 634,69	723 735,78		723 735,78
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	31 014,21	32 204,34		32 204,34
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	58 774,90	63 876,15		63 876,15
61030999	Overig onderhoud en herstel van gebouw				
61035010	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	54 409,87	89 772,65		89 772,65
61035100	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov, ò)	305 314,56	538 625,30		538 625,30
61035120	Onderhoud straatmeubilair				
61035130	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	25 949,84	11 133,99		11 133,99
61100000	Elektriciteit	275 244,61	277 886,15		277 886,15
61110000	Gas	76 282,45	50 214,44		50 214,44
61120000	Stookolie				
61130000	Water	19 061,71	26 966,86		26 966,86
61201000	Brandverzekering	19 517,45	23 552,33		23 552,33
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	26 476,24	25 767,07		25 767,07
61201600	Verzekering voertuigen	12 761,81	12 599,79		12 599,79
61209999	Overige verzekeringen	1 657,24	2 695,46		2 695,46
61300010	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	11 541,16	12 697,03		12 697,03
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	3 474,15	4 344,22		4 344,22

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy				
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	65 703,15	37 162,22		37 162,22
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	12 014,57	9 944,12		9 944,12
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	14 741,03	11 311,96		11 311,96
61310070	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	22 776,00	4 341,60		4 341,60
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	21 535,41	117 100,88		117 100,88
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	34 561,39	38 321,76		38 321,76
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	2 366,03	1 000,00		1 000,00
61330000	Transport en reiskosten	3 958,00	2 141,98		2 141,98
61330010	Vergoeding afvalbeheer	1 043 474,89	1 304 019,08		1 304 019,08
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	361 717,79	293 036,25		293 036,25
61410010	Kantoorbenodigdheden	36 347,31	33 524,22		33 524,22
61410020	Documentatie en abonnementen	12 173,05	12 508,44		12 508,44
61410030	Post- en frankeringskosten	41 244,40	44 698,79		44 698,79
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	16 459,99	16 496,13		16 496,13
61410050	Procedure- en vervolgingskosten	42 446,65	61 065,20		61 065,20
61410070	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb, pwa-cheques z)	3 856,65	7 660,33		7 660,33
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	2 709,80	6 720,94		6 720,94
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal				
61422000	Huur computermaterieel	60 052,04	64 868,23		64 868,23
61423000	Onderhoud computermaterieel				
61424000	Kosten website	8 044,08	9 090,53		9 090,53
61429999	Overige informaticakosten				
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	22 669,35	44 135,16		44 135,16
61430050	Reis- en verblijfkosten	6 333,03	8 160,55		8 160,55
61430070	Publiciteit, advertenties & info	170,00	4 367,08		4 367,08
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	4 629,96	8 547,24		8 547,24
61499999	Overige diensten en diverse leveringen		10 000,00		10 000,00
61500010	Aankoop klein materieel	21 802,90	32 612,70		32 612,70
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	2 373,54	3 047,65		3 047,65
61500050	Vervoer	56 973,34	65 271,89		65 271,89
61500060	Lidmaatschappen	20 852,03	22 195,96		22 195,96
61500090	Kosten zwemmen	1 347,50	1 404,50		1 404,50
61500100	Opleidingskosten	19 035,41	22 888,26		22 888,26
61500110	Kosten werkkleding	18 182,19	15 165,67		15 165,67
61500130	Drukwerk voor exploitatie	12 028,42	16 457,33		16 457,33
61502000	Huur technische materieel	14 564,05	14 548,23		14 548,23
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	4 406,86			
61599999	Overige diensten en diverse leveringen	157 077,02	149 860,16		149 860,16
61600010	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	13 949,62	16 001,46		16 001,46
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen	27 292,64	35 081,87		35 081,87
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	33 032,29	53 587,48		53 587,48
62000000	Wedden van de gemeentemandatarissen	274 162,47	278 750,07		278 750,07
62000010	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	57 295,67	47 073,30		47 073,30
62003000	Andere vergoedingen mandatarissen	450,00	450,00		450,00
62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	1 359 709,85	1 293 855,13		1 293 855,13
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	121 542,71	123 759,74		123 759,74
62012000	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	75 776,27	70 841,94		70 841,94
62020000	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen	-58,52			
62021000	Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen				
62022000	Eindejaarstoelage gesubsidieerde contractuelen	-1 102,05			
62030000	Bezoldigingen contractueel personeel	1 063 663,74	1 421 126,91		1 421 126,91
62031000	Vakantiegeld contractuelen	83 102,37	92 638,41		92 638,41
62032000	Eindejaarstoelage contractuelen	62 582,97	98 656,83		98 656,83
62060000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	78 075,45	87 395,75		87 395,75
62063000	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	57 740,96	63 150,14		63 150,14
62070000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	34 141,26	69 124,98		69 124,98
62073000	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	750,00	15 253,01		15 253,01
62080000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3 875 772,83	3 850 683,48		3 850 683,48
62100000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	8 443,20	8 569,44		8 569,44
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	214 386,19	204 113,35		204 113,35
62110010	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen...	413 340,40	400 515,58		400 515,58
62110999	Werkgeversbijdragen aan andere pensioenkas		43 074,67		43 074,67

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
62120000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieerde con...	-451,40			
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	304 683,89	435 054,73		435 054,73
62160000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel	3 332,79	3 703,81		3 703,81
62180000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderwijzend person...				
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Marib				
62210000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoe...				
62211000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...	3 923,51	3 262,81		3 262,81
62212000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - bij	1 658,70			
62220000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...	-86,52			
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...				
62222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - bijdrage ...				
62230000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - GSD contractuelen	11 486,38	16 349,46		16 349,46
62231000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...	3 835,93	4 856,96		4 856,96
62232000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...	2 040,72			
62300010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	5 914,50	6 859,62		6 859,62
62310000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	13 709,10	12 637,62		12 637,62
62310010	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst		3 120,38		3 120,38
62310030	Vakbondspremies	3 770,55	4 329,15		4 329,15
62310040	Maaltijdcheques	97 151,56	108 460,26		108 460,26
62310050	Verzekering arbeidsongevallen	352,16	40 847,36		40 847,36
62400000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	89 286,72	96 657,84		96 657,84
63010000	Afschrijvingen op imMVA	17 134,77	17 134,77		17 134,77
63020000	Afschrijvingen op MVA	1 475 168,18	1 536 856,26		1 536 856,26
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	193 823,48	872 653,86		872 653,86
63510000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-81 052,41			
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	16 946,42	33 730,78		33 730,78
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (
64000000	Onroerende voorheffing	5 443,71	6 479,00		6 479,00
64000010	Roerende voorheffing	107,62	12,56		12,56
64000050	Belastingen op polders en wateringen	755,94	275,76		275,76
64099999	Overige werkingsbelastingen	115,06	114,29		114,29
64200000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	2 805,00	360,67		360,67
64300000	Vergoeding schadegevallen		277,09		277,09
64302000	Inningskosten belastingen en retributies	62 340,50	60 082,47		60 082,47
64303000	Kastekort -Diverse operationele kosten	2,00	1,09		1,09
64799999	Overige diverse operationele kosten	579,89	764,00		764,00
64910000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	31 073,79	29 458,97		29 458,97
64920000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	1 509 736,40	1 554 010,33		1 554 010,33
64930000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	275 184,87	236 147,45		236 147,45
64940000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	3 508 255,60	3 639 155,81		3 639 155,81
64950000	Tussenkost in de bezoldiging	7 680,52	4 804,41		4 804,41
64999999	Andere toegestane werkingssubsidies	3 495,30	3 359,10		3 359,10
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	567 925,77	503 882,30		503 882,30
65000200	Financiële kosten van leningen ten laste van derden	101 387,94	88 620,60		88 620,60
65000201	Financiële kosten van leningen ten laste van derden				
65001000	Financiële kosten leasingschulden	24 250,88	16 700,91		16 700,91
65700010	Debetintresten bankrekeningen				
65700020	Verwijlintresten	8,50	365,11		365,11
65700050	Bankkosten		73,57		73,57
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	952 923,44			
66400000	Toegestane investeringsubsidies	1 566,84	78 777,32		78 777,32
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1 934 175,38	2 010 121,45		2 010 121,45
70000010	Verkoop van collecties				
70000030	Verkoop van schroot/oud ijzer	-1 407,40		603,20	-603,20
70000100	Retributies				
70050030	Opbrengsten automaten	-9 225,52		1 091,75	-1 091,75
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-39 434,38		92 238,55	-92 238,55
70200050	Naamplaatjes kerkhoven	-600,00		600,00	-600,00
70400010	Tussenkosten AGB in personeelskosten	-213 787,59		462 479,57	-462 479,57
70400080	Tussenkosten speelpleinwerking	-21 457,50		23 102,25	-23 102,25
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-60 502,10		117 711,39	-117 711,39
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-10 902,54		10 998,97	-10 998,97
70500030	Opbrengsten uit verpachtingen	-161,34			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-4 928 652,67		5 449 406,55	-5 449 406,55
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-6 216 561,28		5 960 370,91	-5 960 370,91
73020000	Motorrijtuigen	-263 637,06		262 136,00	-262 136,00
73150000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels	-43 067,91		42 676,54	-42 676,54
73160000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	-43 228,20		86 905,00	-86 905,00
73189999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-65 715,00		1 674,23	-1 674,23
73311000	Begraving / bijzetting / verstrooiing	-39 680,00		26 000,00	-26 000,00
73320000	Jaarlijkse huisvuilbelasting	-371 433,45		383 211,82	-383 211,82
73322000	Diftar/ophaalronde	-552 837,79		540 515,50	-540 515,50
73323000	Afgifte zakken, klevers, recipiënten				
73325000	Toegang containerpark	-116 672,69		120 537,88	-120 537,88
73600000	Plaatsrecht markten	-2 025,00		1 980,00	-1 980,00
73601000	Plaatsrecht kermissen	-7 387,00		8 005,75	-8 005,75
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen	-45 000,00		67 625,00	-67 625,00
73750000	Krotten/ verwaarloosde/ongeschikte woningen en gebouwen				
73770000	Tweede verblijven	-47 500,01		55 000,00	-55 000,00
73799999	Andere belastingen/retributies op patrimonium				
73899999	Overige andere belastingen	-2 495,47		1 750,00	-1 750,00
73900000	Gemeentelijke administratieve sanctie				
73900010	Boetes				
74000000	Gemeentefonds	-2 506 904,32		2 540 254,32	-2 540 254,32
74020000	Compensatie Vlaamse overheid	-91 561,58		110 615,47	-110 615,47
74030000	Gemeentelijke sectorale subsidies	-243 706,95		242 443,92	-242 443,92
74042000	Overige algemene werkingssubsidies	-270 665,95			
74049999	Overige algemene werkingssubsidies	-188 242,61		456 785,31	-456 785,31
74050010	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
74050020	Personeelssubsidies algemeen				
74050030	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend...	-3 861 997,79		3 850 683,48	-3 850 683,48
74060000	Specifieke werkingssubsidies : waterbeleid				
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	10 000,00		4 500,00	-4 500,00
74070010	Werkingsubsidies onderwijs-opleiding	-23 457,04		5 033,88	-5 033,88
74070020	Werkingsubsidies onderwijs-vervoer	-2 227,67		2 065,68	-2 065,68
74080000	Werkingsubsidie JPB	6 380,85			
74080010	Werkingsubsidie Cultuur			5 000,00	-5 000,00
74080020	Werkingsubsidies Sport				
74080030	Subsidies leefmilieu			29 629,69	-29 629,69
74099999	Overige specifieke werkingssubsidies	-793 503,77		765 844,08	-765 844,08
74400000	Inhouding pensioen	-19 612,74		19 906,11	-19 906,11
74500000	Recuperaties van kosten	-35 066,76		7 890,38	-7 890,38
74500010	Schadevergoedingen	220,00		67 534,32	-67 534,32
74502000	Inkomsten uit GAS-boetes	-1 250,00		330,00	-330,00
74503000	Vastgesteld kasoverschot			0,59	-0,59
74567020	Terugname geraamde belastingen (+)				
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-13 195,60		17 237,00	-17 237,00
74799999	Diverse operationele opbrengsten			4 470,00	-4 470,00
75000000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-689 336,54		849 288,01	-849 288,01
75100000	Creditintresten op rekening courant	7,27			
75100010	Opbrengsten belegging vastrentende effecten				
75100020	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-129,87		41,86	-41,86
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-274 535,86		269 866,13	-269 866,13
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imM	-710 490,29		1 134 024,23	-1 134 024,23
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
79400000	Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar				
01200000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	2 850 746,86	2 170 649,74		2 170 649,74
01302000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan...	-500 000,00		500 000,00	-500 000,00
01307000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan...	-1 433 746,86		707 026,91	-707 026,91
01309000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan...	-50 000,00		50 000,00	-50 000,00
01390000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan...	-867 000,00		913 622,83	-913 622,83
09020000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1 362 967,61	1 564 677,61		1 564 677,61
09100000	Bestemde gelden	-1 362 967,61		1 564 677,61	-1 564 677,61

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
			183 520 255,90	183 520 255,90	0,00

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. *Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :*

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

*De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.*

*De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.*

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p>Wegen</p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>

<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p><u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>	<p>5 jr</p>

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

GEMEENTE ROTSELAAR

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2018

RUBRIEK 0	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
				3 735 327,35
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Kerkfabriek Sint-Petrus Rotselaar	Belfius	50 000,00
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Ecowerf	Belfius	591 388,94
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Wezemaalse tennisclub vzw	Belfius	850 000,00
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	AGB Rotselaar	Belfius	500 000,00
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Iverlek	BNP Paris bas	0,00
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Sportoase		17 000,00
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	DBF kleuterschool Werchter		750 000,00
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	Rioleringsfonds		751 623,99
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Iverlek (ex - finilek)		115 637,97
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	DBF kleuterschool Werchter (vooruitbetaling toelage OCMW)		63 053,62
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	Zefier (ex - finilek)		46 622,83

GEMEENTE ROTSELAAR

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2018

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				13 928 582,32	683 808,56	8 311 369,79	0,00	21 556 143,55
284	VMW G-Waterdienst	48 071	25,00	1 201 775,00	683 548,23			518 226,77
284	VMW P-Waterdienst	66 850	25,00	1 671 250,00	0,00			1 671 250,00
281	Cipal	33	125,00	4 125,00	0,00			4 125,00
281	Riobra "RA"	2	24,79	49,58	0,00			49,58
281	Riobra "RB"	373 654	24,79	4 916 898,18	0,00	4 345 984,48		9 262 882,66
281	Riobra "RI"	77 191	24,79	1 146 611,87	0,00	766 953,02		1 913 564,89
280	AGB Rotselaar			250 000,00	0,00			250 000,00
281	Intergemeentelijk Crematorium	14 789	6,00	88 734,00	0,00			88 734,00
284	Sociaal Wonen arro Leuven cvba	10	25,00	250,00	114,30			135,70
284	Demer en Dijle	600	25,00	0,00	0,00			0,00
281	Interleuven	3 888	14,16	55 054,08	0,00			55 054,08
281	Ecowerf	3 888	10,84	50 487,92	0,00			50 487,92
284	De Lijn	180	24,79	4 462,37	146,03			4 316,34
284	EthiasCo CVBA	4	8 602,90	34 411,60	0,00			34 411,60
281	Iverlek A1e ELEKTRICITEIT	294 900	12,42	3 662 876,03	0,00	2 196 685,45		5 859 561,48
281	Iverlek A1g GAS	74 452	11,30	841 046,69	0,00	577 284,87		1 418 331,56
281	Iverlek - Activiteiten zonder kapitaal - Ex-finilek							0,00
281	Iverlek - Apg (Publigas) - Ex-finilek							0,00
281	Iverlek - Apt (Publi-T) - Ex-finilek							0,00
281	Iverlek - Ate (Telenet) - Ex-finilek							0,00
281	Iverlek -Aw (Warmte) - Ex-finilek (niet gereguleerd)			500,00		424 461,97		424 961,97
281	Iverlek A1g GAS							0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	BV	17 188 822,87	17 188 822,87	13 383 970,28	553 329,59	558 329,59	5 000,00	572 652,69
	Leningen ten laste van derden		10 000 000,00	10 000 000,00	7 201 062,81	439 338,99	439 338,99	0,00	453 662,09
	BELFIUS		10 000 000,00	10 000 000,00	7 201 062,81	439 338,99	439 338,99	0,00	453 662,09
	Andere toegestane leningen		7 188 822,87	7 188 822,87	6 182 907,47	113 990,60	118 990,60	5 000,00	118 990,60
	Erfpacht Gebouw Mena		3 084 372,12	3 084 372,12	2 467 497,72	68 541,60	68 541,60	0,00	68 541,60
	Erfpacht Gebouw AC		4 004 450,75	4 004 450,75	3 640 409,75	40 449,00	40 449,00	0,00	40 449,00
	Jeugdvereniging		50 000,00	50 000,00	30 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
	Concordia		50 000,00	50 000,00	45 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2018	Resterend saldo per 31/12/2018	Voorziene tranche 2018 *	Werkelijke tranche 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2019
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen							
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	2 569 111,95	2 543 682,65	219 720,70	175 538,09	175 538,09	0,00	183 222,80
	BELFIUS	2 569 111,95	2 543 682,65	219 720,70	175 538,09	175 538,09	0,00	183 222,80
	* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen							
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	49 561 798,72	49 561 798,72	28 453 970,94	2 502 377,17	2 503 226,49	849,32	2 472 347,23
	Leningen ten laste van het bestuur	39 561 798,72	39 561 798,72	21 252 908,13	2 063 038,18	2 063 887,50	849,32	2 018 685,14
	BNP PARIBAS FORTIS	1 734 253,13	1 734 253,13	366 061,63	115 130,21	115 130,21	0,00	120 886,08
	BELFIUS	36 123 003,55	36 123 003,55	20 886 846,50	1 825 850,49	1 826 699,81	849,32	1 897 799,06
	BELFIUS (volledig terugbetaald in 2018)	1 704 542,04	1 704 542,04	0,00	122 057,48	122 057,48	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	10 000 000,00	10 000 000,00	7 201 062,81	439 338,99	439 338,99	0,00	453 662,09
BELFIUS	10 000 000,00	10 000 000,00	7 201 062,81	439 338,99	439 338,99	0,00	453 662,09

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende schuld 31/12/2018

175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties			0,00

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties			63 053,62
	Vooruitbetalingen investeringstoelagen bouw school			63 053,62

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	AR 1...	0,00		0,00			0,00

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2018 in grafiek

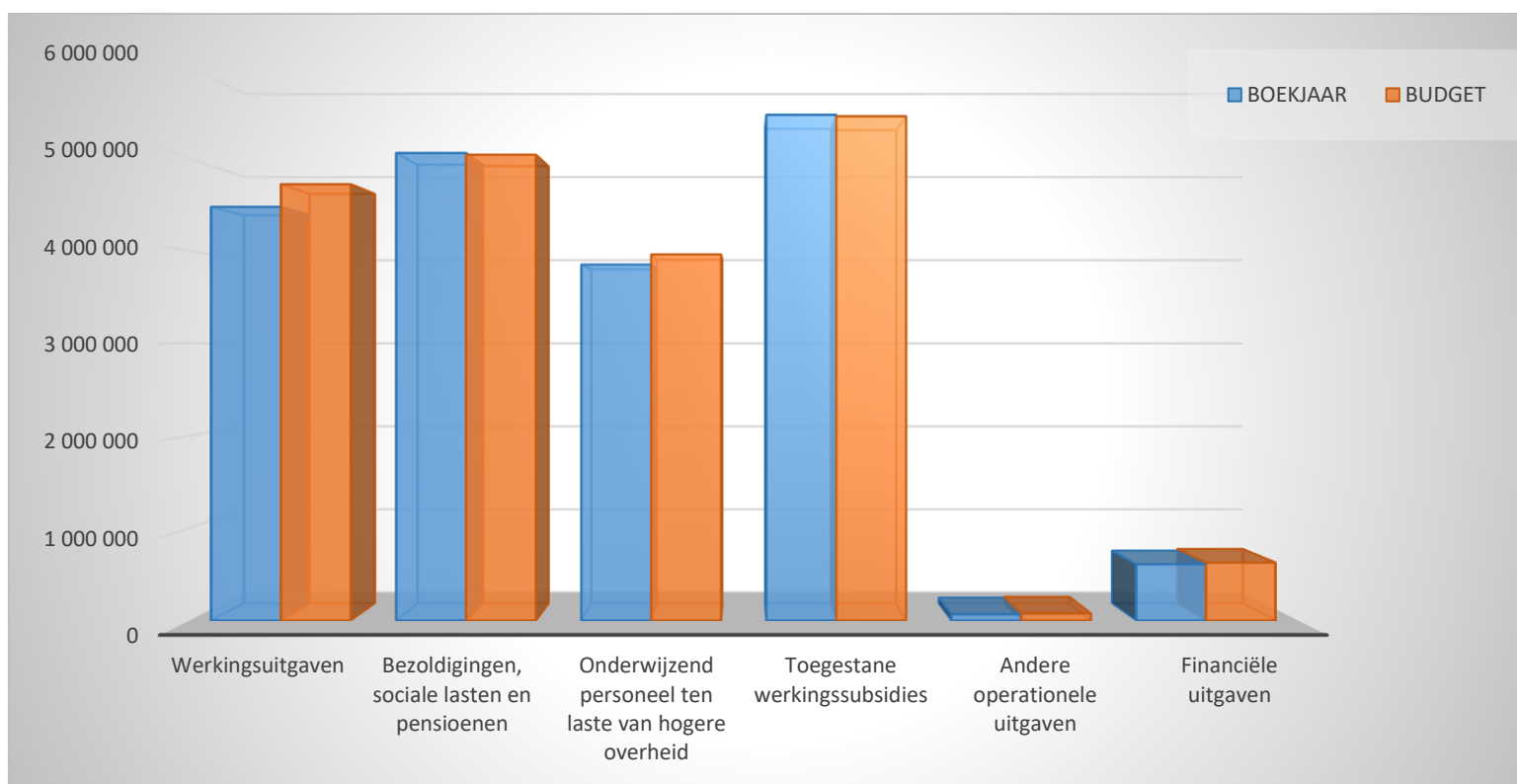
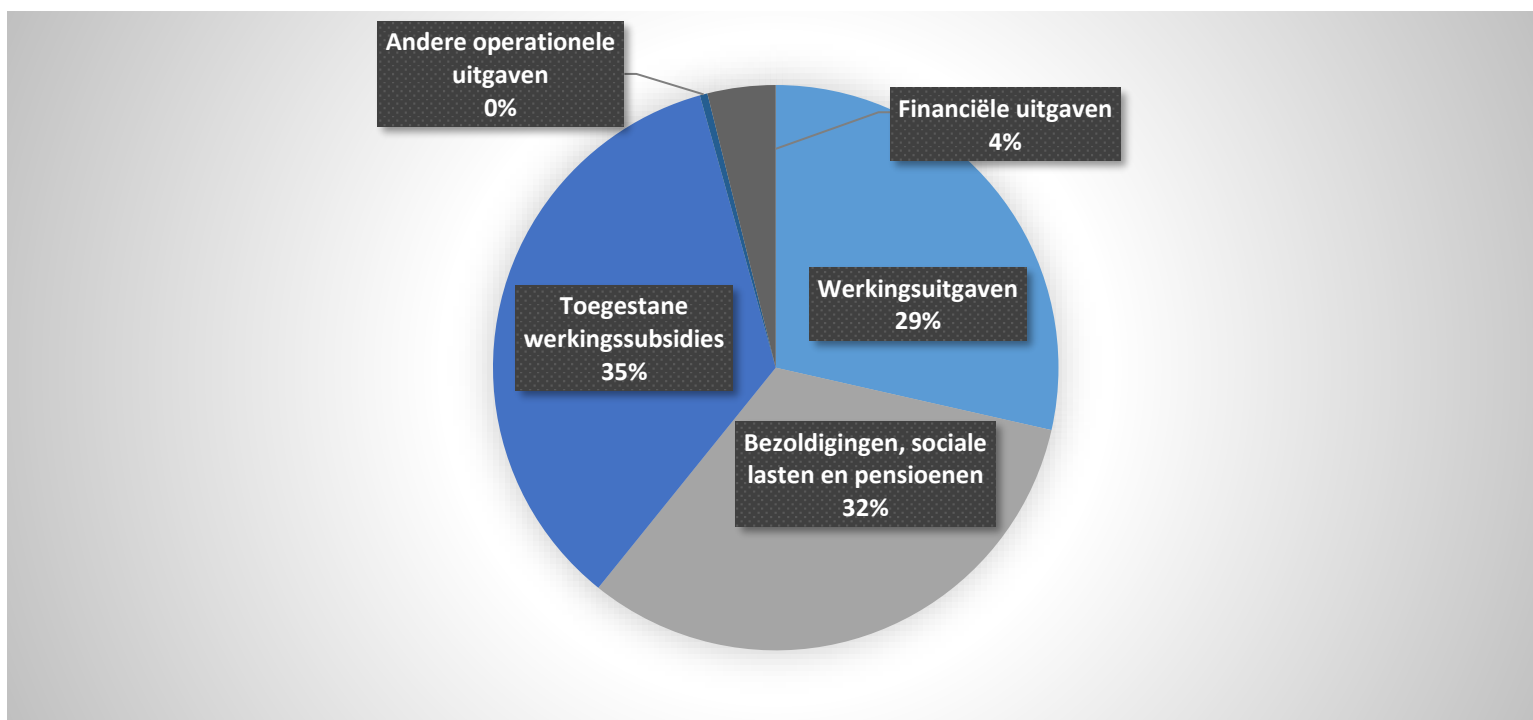
31/12/2018

31/12/2017

I. UITGAVEN	Code	19 524 052	18 320 517
A. Operationele uitgaven	60/4	18 914 410	17 626 944
1. Goederen en diensten	60/1	4 473 934	3 898 983
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1 304 019	1 043 475
0200 Wegen		864 692	602 827
0190 Overig algemeen bestuur		778 682	769 664
0800 Gewoon basisonderwijs		361 020	382 428
0670 Straatverlichting		196 135	190 356
0600 Ruimtelijke planning		138 043	188 123
0111 Fiscale en financiële diensten		117 338	21 565
0390 Overige milieubescherming		87 403	59 398
0112 Personeelsdienst en vorming		83 523	93 029
**** Overige beleidsvelden		543 079	548 119
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	8 905 173	8 320 384
0800 Gewoon basisonderwijs		3 921 593	3 910 664
0680 Groene ruimte		660 763	594 645
0119 Overige algemene diensten		523 436	452 591
0100 Politieke organen		450 747	431 913
0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs		443 629	357 200
0111 Fiscale en financiële diensten		424 202	377 388
0130 Administratieve dienstverlening		382 820	359 573
0200 Wegen		364 089	407 336
0110 Secretariaat		310 331	207 839
**** Overige beleidsvelden		1 423 563	1 221 235
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649	5 466 936	5 335 426
0900 Sociale bijstand		1 829 337	1 578 489
0740 Sport		1 200 356	1 184 556
0400 Politiediensten		1 181 099	1 353 328
0410 Brandweer		530 970	499 984
0703 Openbare bibliotheken		402 430	373 969
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		67 790	67 883
0945 Kinderopvang		40 921	73 944
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		39 996	35 555
0750 Jeugd		37 987	39 477
**** Overige beleidsvelden		136 050	128 243
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68 367	72 150
0111 Fiscale en financiële diensten		60 082	62 341
0190 Overig algemeen bestuur		6 479	5 444
0020 Fiscale aangelegenheden		764	580
**** Overige beleidsvelden		1 041	3 786
B. Financiële uitgaven	65	609 642	693 573
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		609 204	693 565
0030 Financiële aangelegenheden		439	9
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

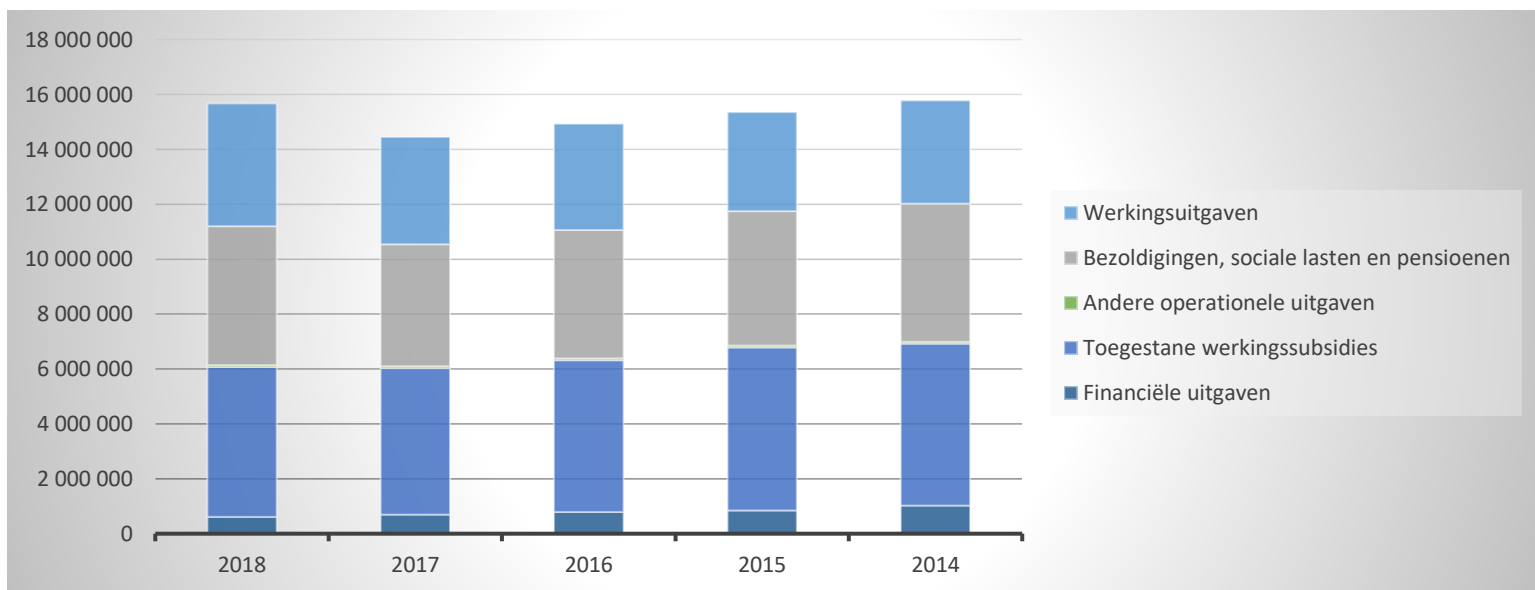
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	19 524 052	100%	19 872 458	100%	98%
Werkingsuitgaven	4 473 934	29%	4 717 744	30%	95%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5 054 489	32%	5 036 456	32%	100%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	3 850 683		3 960 657		97%
Toegestane werkingsubsidies	5 466 936	35%	5 451 918	34%	100%
Andere operationele uitgaven	68 367	0%	77 275	0%	88%
Financiële uitgaven	609 642	4%	628 407	4%	97%



2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014

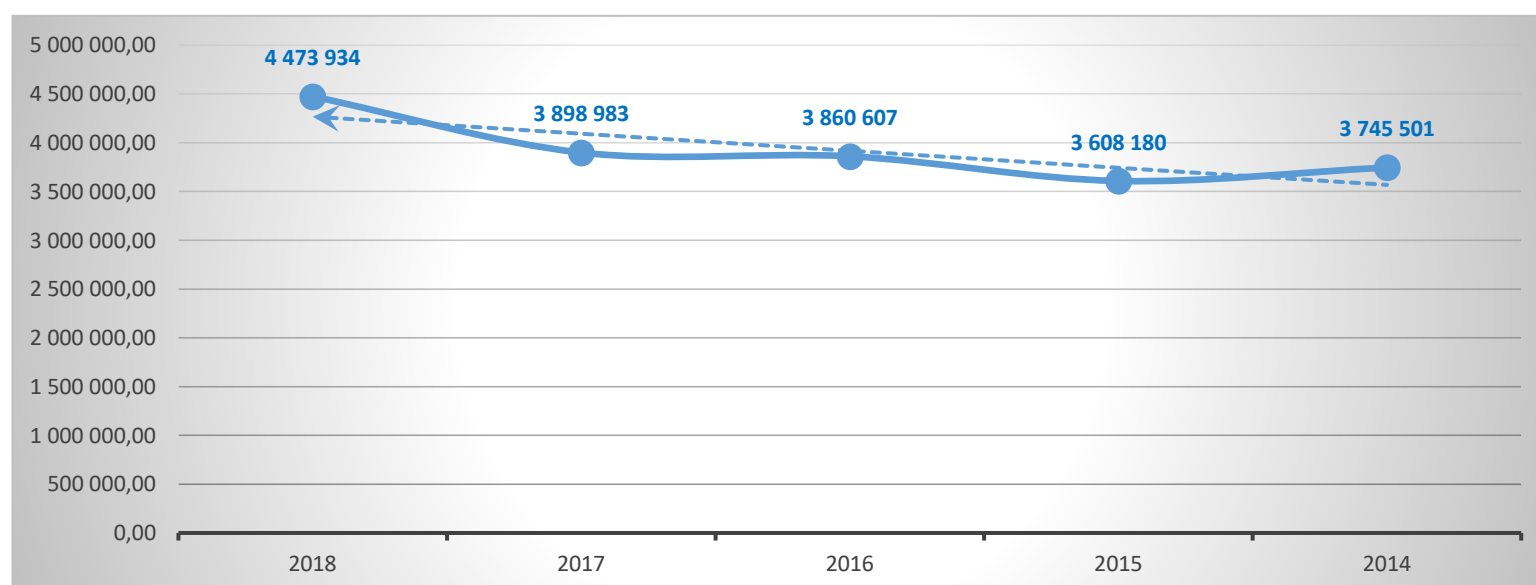
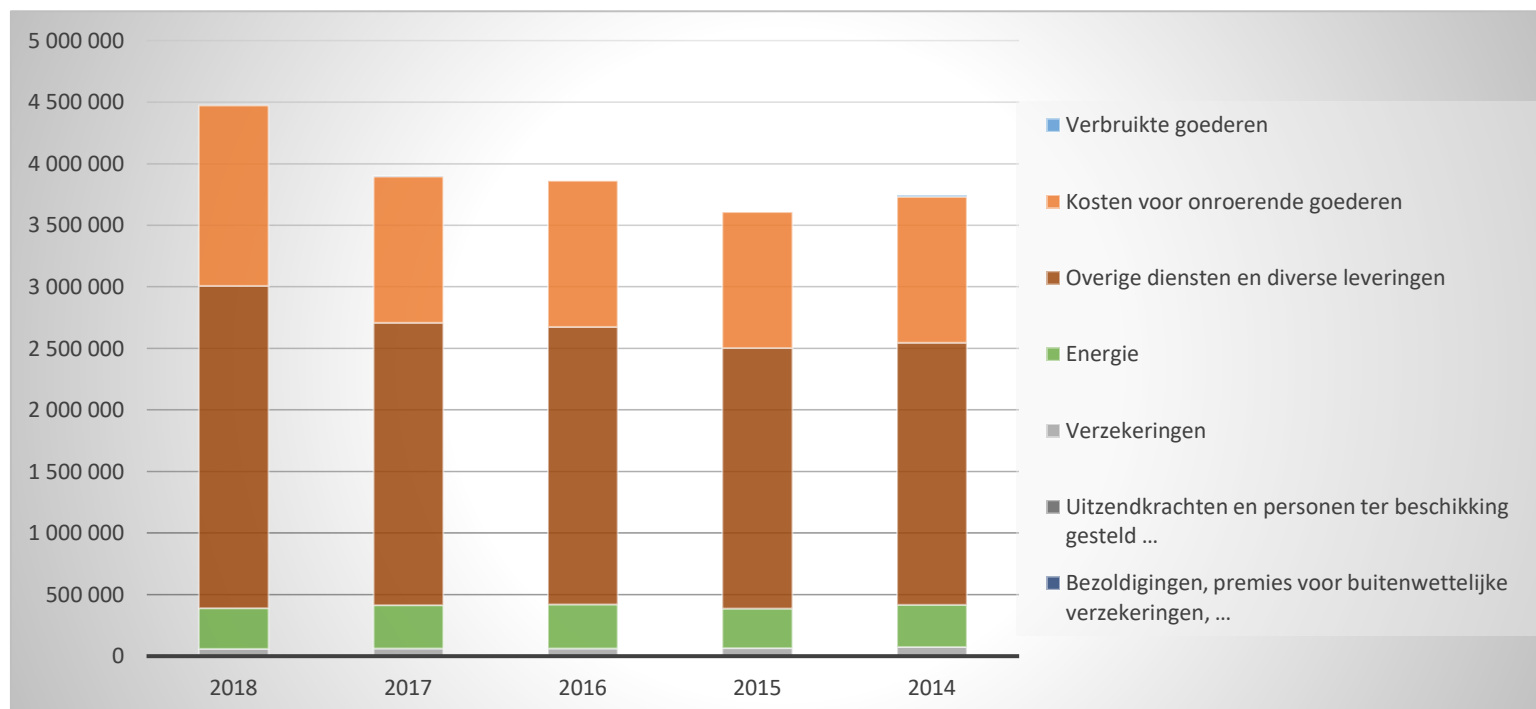
	2018		2017		2016	
Exploitatieuitgaven	19 524 052	100%	18 320 517	100%	18 779 982	100%
Werkingsuitgaven	4 473 934	29%	3 898 983	27%	3 860 607	26%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5 054 489	32%	4 444 612	31%	4 678 470	31%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>3 850 683</i>		<i>3 875 773</i>		<i>3 853 028</i>	
Toegestane werkingssubsidies	5 466 936	35%	5 335 426	37%	5 523 026	37%
Andere operationele uitgaven	68 367	0%	72 150	0%	75 199	1%
Financiële uitgaven	609 642	4%	693 573	5%	789 651	5%



* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden

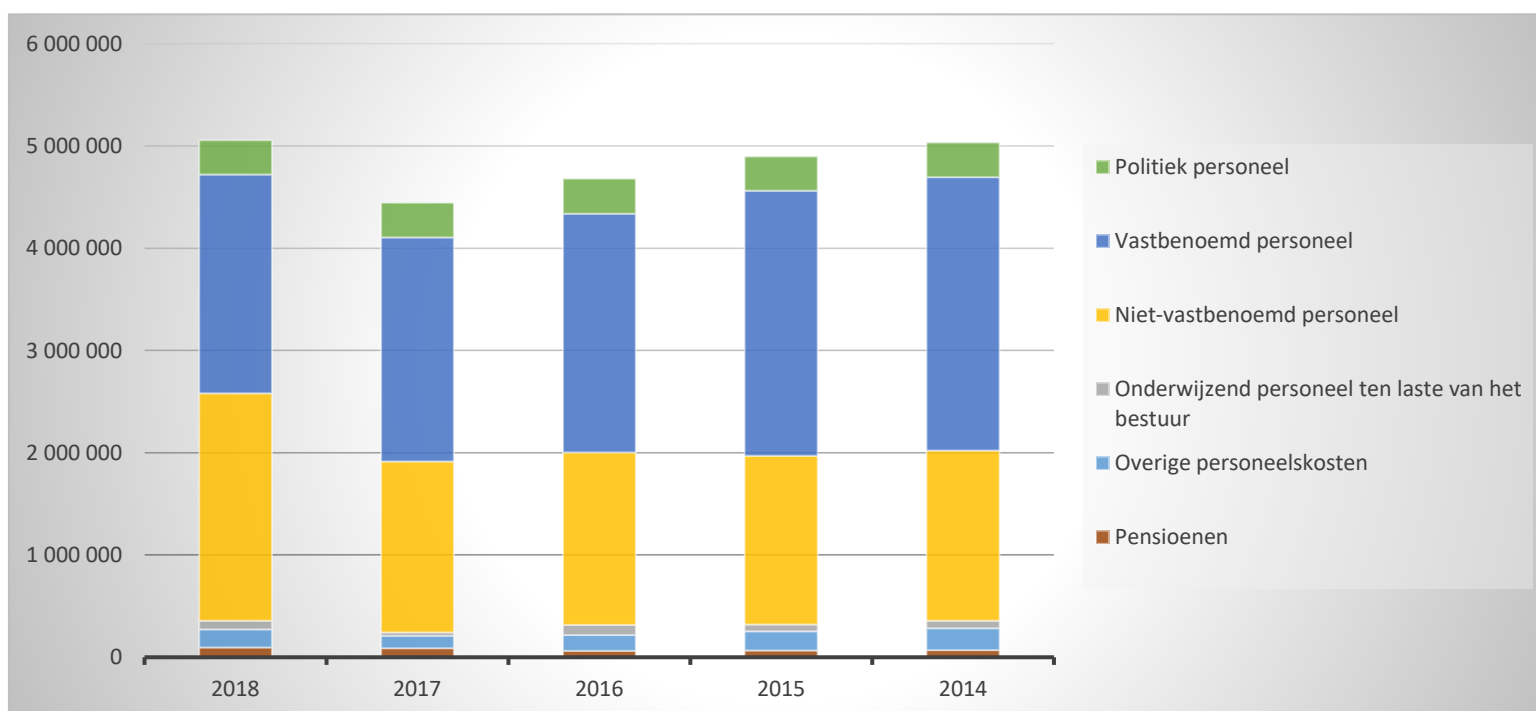
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Werkingsuitgaven	4 473 934	100%	3 898 983	100%	3 860 607	100%
Verbruikte goederen			74	0%		
Kosten voor onroerende goederen	1 465 292	33%	1 191 639	31%	1 187 466	31%
Energie	328 101	7%	351 527	9%	355 979	9%
<i>Elektriciteit</i>	<i>277 886</i>		<i>275 245</i>		<i>280 503</i>	
<i>Gas</i>	<i>50 214</i>		<i>76 282</i>		<i>75 476</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	60 122	1%	62 093	2%	63 394	2%
Overige diensten en diverse leveringen	2 620 419	59%	2 293 651	59%	2 253 768	58%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						

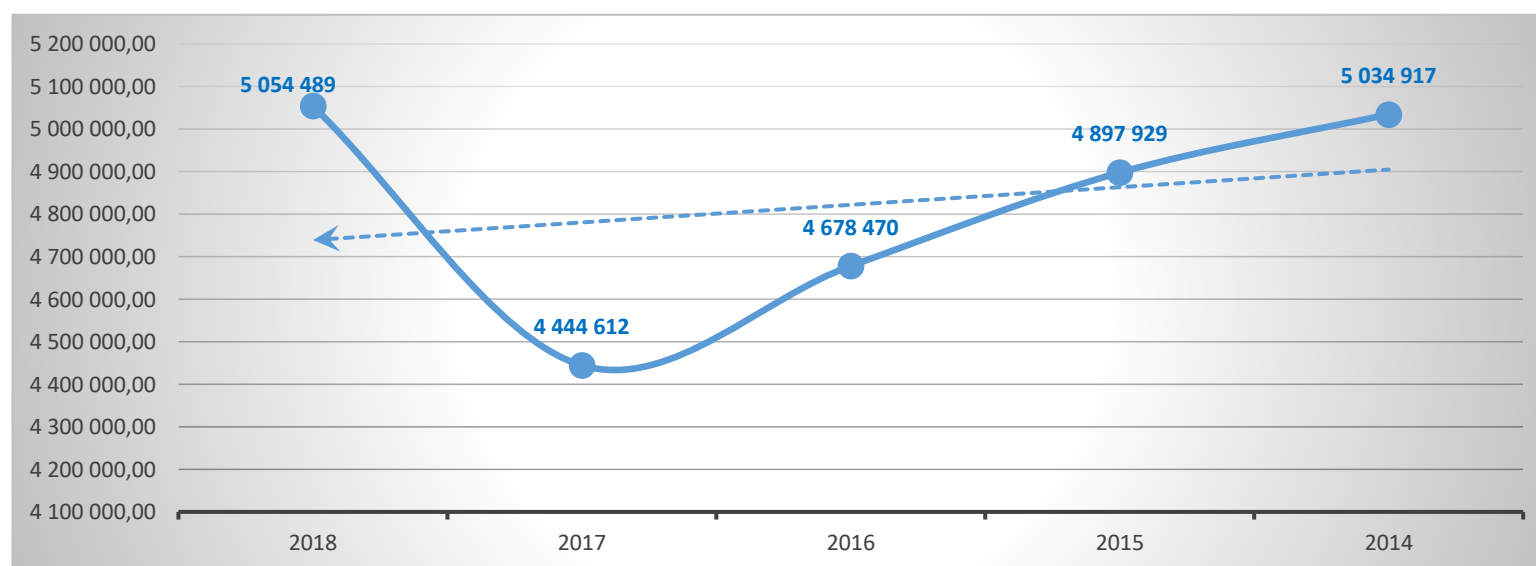


4. Evolutie van de personeelskosten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Personeelskosten	8 905 173		8 320 384		8 531 499	
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	4 781 577	100%	4 234 427	100%	4 461 345	100%
Politiek personeel	334 843	7%	340 351	8%	341 193	8%
Vastbenoemd personeel	2 139 423	45%	2 190 338	52%	2 333 454	52%
Niet-vastbenoemd personeel	2 222 933	46%	1 668 847	39%	1 686 649	38%
Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	84 378	2%	34 891	1%	100 048	2%
Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3 850 683		3 875 773		3 853 028	
Overige personeelskosten	176 254		120 898		155 975	
Pensioenen	96 658		89 287		61 150	



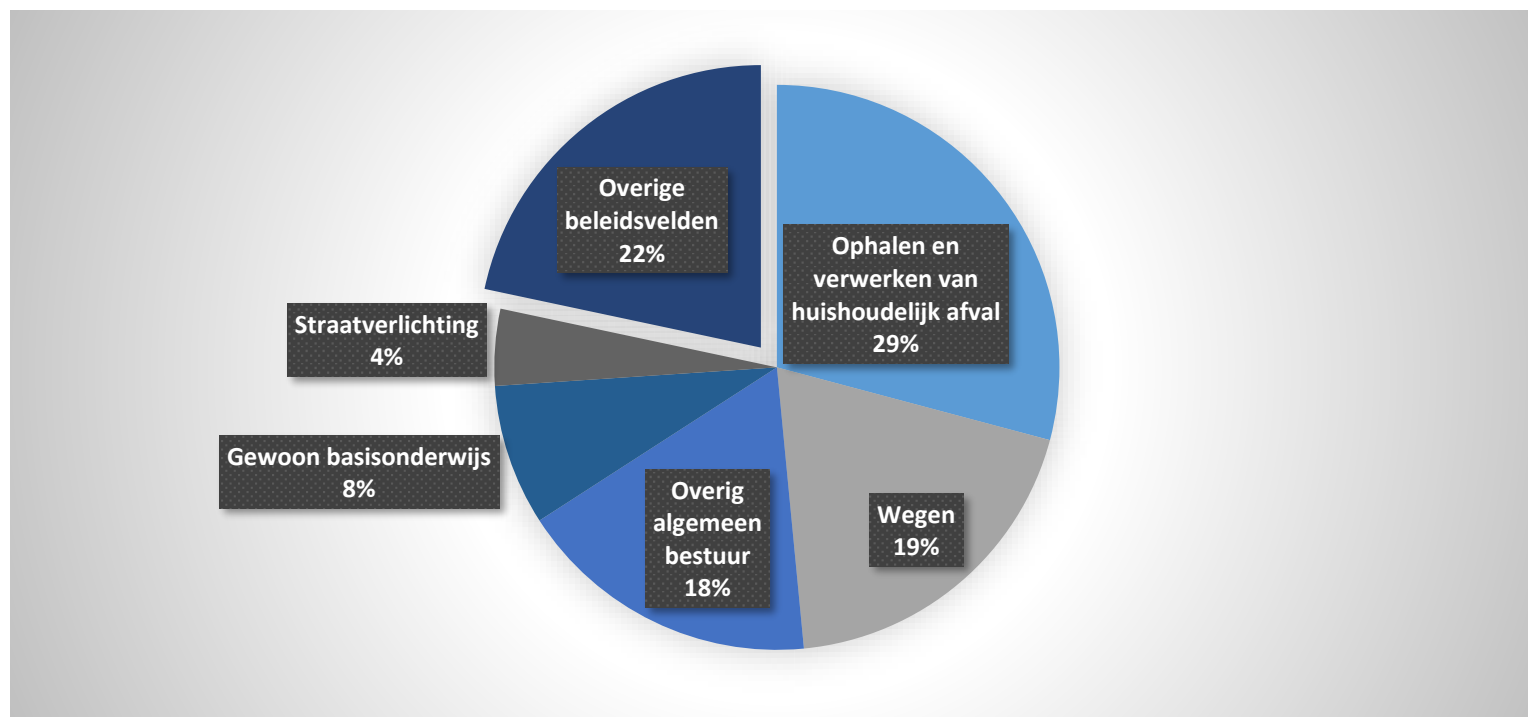
* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden



* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden

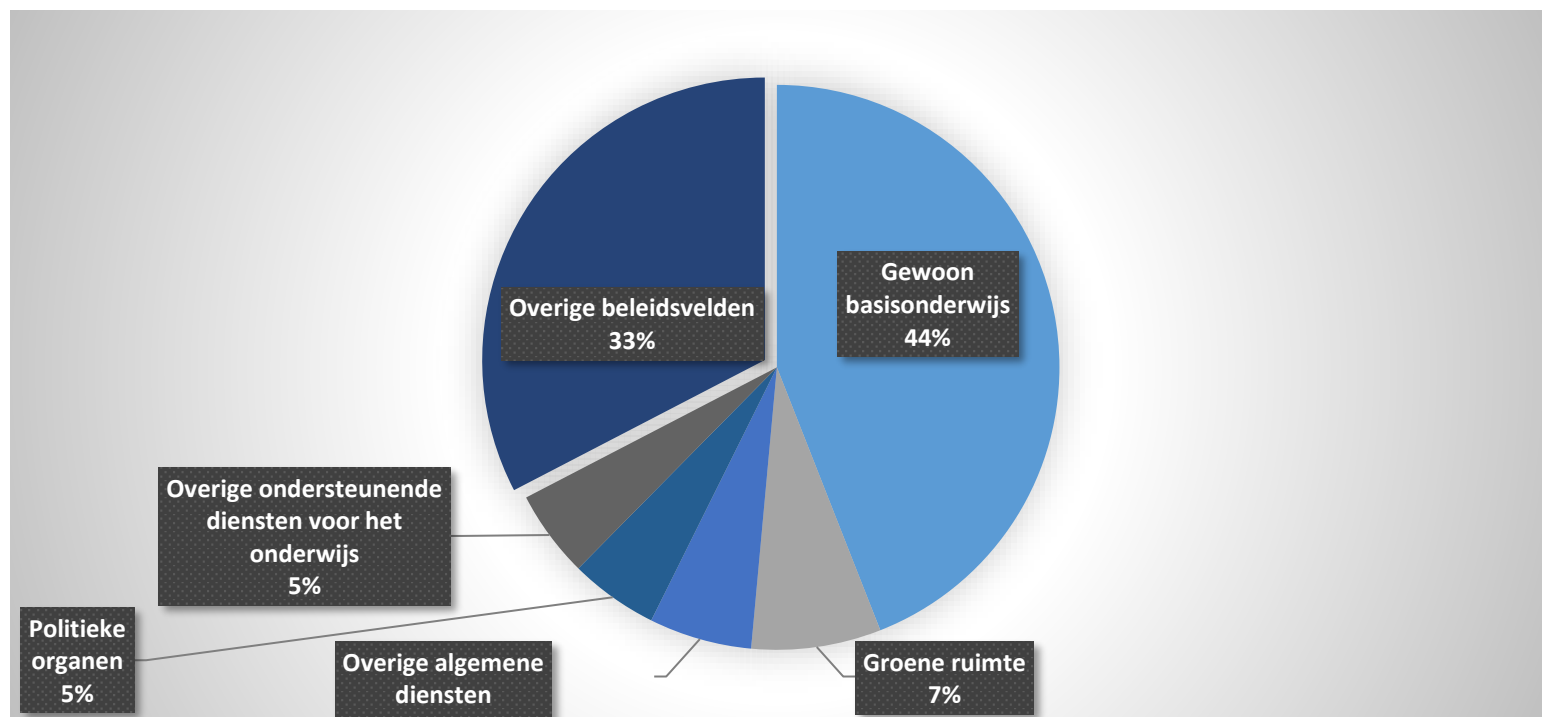
5. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Werkingskosten	2018		2017		BUDGET	
	4 473 934	100%	3 898 983	100%	4 717 744	100%
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1 304 019	29%	1 043 475	27%	1 282 553	27%
0200 Wegen	864 692	19%	602 827	15%	982 887	21%
0190 Overig algemeen bestuur	778 682	17%	769 664	20%	787 646	17%
0800 Gewoon basisonderwijs	361 020	8%	382 428	10%	375 508	8%
0670 Straatverlichting	196 135	4%	190 356	5%	211 373	4%
0600 Ruimtelijke planning	138 043	3%	188 123	5%	165 587	4%
0111 Fiscale en financiële diensten	117 338	3%	21 565	1%	100 232	2%
0390 Overige milieubescherming	87 403	2%	59 398	2%	93 000	2%
0112 Personeelsdienst en vorming	83 523	2%	93 029	2%	80 860	2%
0945 Kinderopvang	76 955	2%	97 635	3%	83 618	2%
0705 Gemeenschapscentrum	72 816	2%	68 711	2%	71 938	2%
0110 Secretariaat	65 815	1%	46 292	1%	83 286	2%
0874 Leerlingenvervoer	65 272	1%	56 030	1%	70 000	1%
0119 Overige algemene diensten	58 002	1%	51 562	1%	78 257	2%
0710 Feesten en plechtigheden	45 179	1%	23 205	1%	49 702	1%
0750 Jeugd	32 435	1%	33 071	1%	34 940	1%
0319 Overig waterbeheer	28 446	1%	27 213	1%	28 657	1%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	26 197	1%	27 323	1%	33 460	1%
0130 Administratieve dienstverlening	15 313	0%	957	0%	18 974	0%
0500 Handel en middenstand	14 646	0%	4 352	0%	15 000	0%
**** Overige beleidsvelden	42 003	1%	111 770	3%	70 269	1%



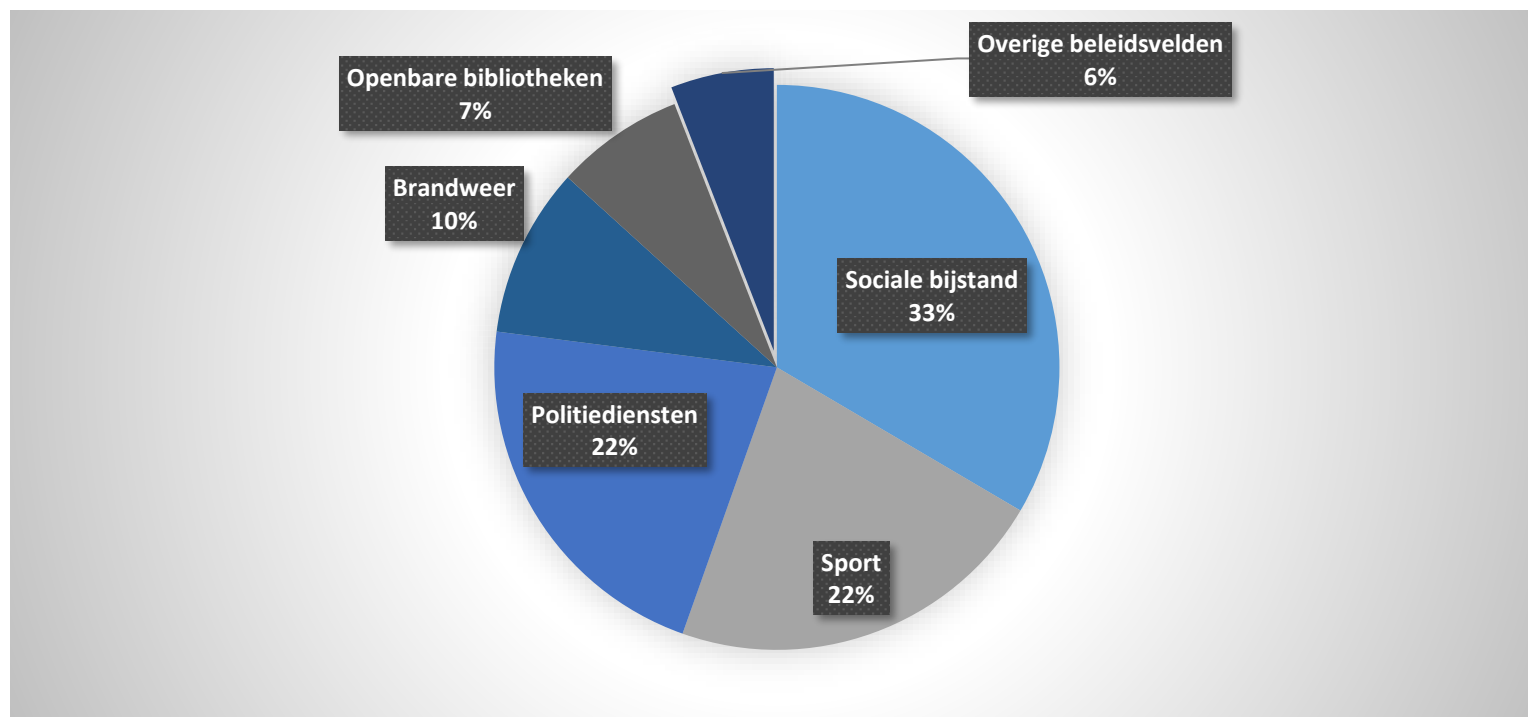
6. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Personeelskosten	2018		2017		BUDGET	
	8 905 173	100%	8 320 384	100%	8 997 113	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	3 921 593	44%	3 910 664	47%	4 001 813	44%
0680 Groene ruimte	660 763	7%	594 645	7%	669 114	7%
0119 Overige algemene diensten	523 436	6%	452 591	5%	539 523	6%
0100 Politieke organen	450 747	5%	431 913	5%	464 368	5%
0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	443 629	5%	357 200	4%	437 614	5%
0111 Fiscale en financiële diensten	424 202	5%	377 388	5%	425 113	5%
0130 Administratieve dienstverlening	382 820	4%	359 573	4%	381 351	4%
0200 Wegen	364 089	4%	407 336	5%	365 630	4%
0110 Secretariaat	310 331	3%	207 839	2%	312 958	3%
0600 Ruimtelijke planning	291 217	3%	249 831	3%	292 223	3%
0703 Openbare bibliotheken	248 568	3%	249 424	3%	249 015	3%
0740 Sport	176 295	2%	173 304	2%	175 894	2%
0190 Overig algemeen bestuur	176 249	2%	-869	0%	145 965	2%
0705 Gemeenschapscentrum	139 536	2%	138 561	2%	138 519	2%
0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging	82 631	1%	82 311	1%	82 676	1%
0112 Personeelsdienst en vorming	70 755	1%	71 116	1%	72 504	1%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	63 366	1%	78 096	1%	62 899	1%
0750 Jeugd	60 190	1%	64 756	1%	55 974	1%
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	53 860	1%	52 671	1%	54 329	1%
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	22 857	0%	41 478	0%	22 227	0%
**** Overige beleidsvelden	38 037	0%	20 556	0%	47 404	1%



7. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Toegestane subsidies en operationele kosten	2018		2017		BUDGET	
	5 466 936	100%	5 335 426	100%	5 451 918	100%
0900 Sociale bijstand	1 829 337	33%	1 578 489	30%	1 829 337	34%
0740 Sport	1 200 356	22%	1 184 556	22%	1 201 556	22%
0400 Politiediensten	1 181 099	22%	1 353 328	25%	1 181 099	22%
0410 Brandweer	530 970	10%	499 984	9%	530 970	10%
0703 Openbare bibliotheken	402 430	7%	373 969	7%	373 969	7%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	67 790	1%	67 883	1%	67 790	1%
0945 Kinderopvang	40 921	1%	73 944	1%	41 000	1%
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	39 996	1%	35 555	1%	39 996	1%
0750 Jeugd	37 987	1%	39 477	1%	41 082	1%
0790 Erediensten	29 960	1%	8 573	0%	28 173	1%
0160 Hulp aan het buitenland	25 000	0%	25 000	0%	25 000	0%
0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	24 959	0%	27 824	1%	29 850	1%
0710 Feesten en plechtigheden	10 764	0%	11 167	0%	11 391	0%
0721 Archeologie	9 243	0%	9 062	0%	9 243	0%
0521 Toerisme - Sectorondersteuning	8 085	0%	8 935	0%	9 585	0%
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	5 754	0%	5 514	0%	444	0%
0100 Politieke organen	4 804	0%	7 681	0%	5 000	0%
0800 Gewoon basisonderwijs	4 293	0%	3 933	0%	4 068	0%
0470 Dierenbescherming	4 169	0%	4 156	0%	4 250	0%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	3 535	0%	3 535	0%	3 535	0%
**** Overige beleidsvelden	5 484	0%	12 864	0%	14 580	0%



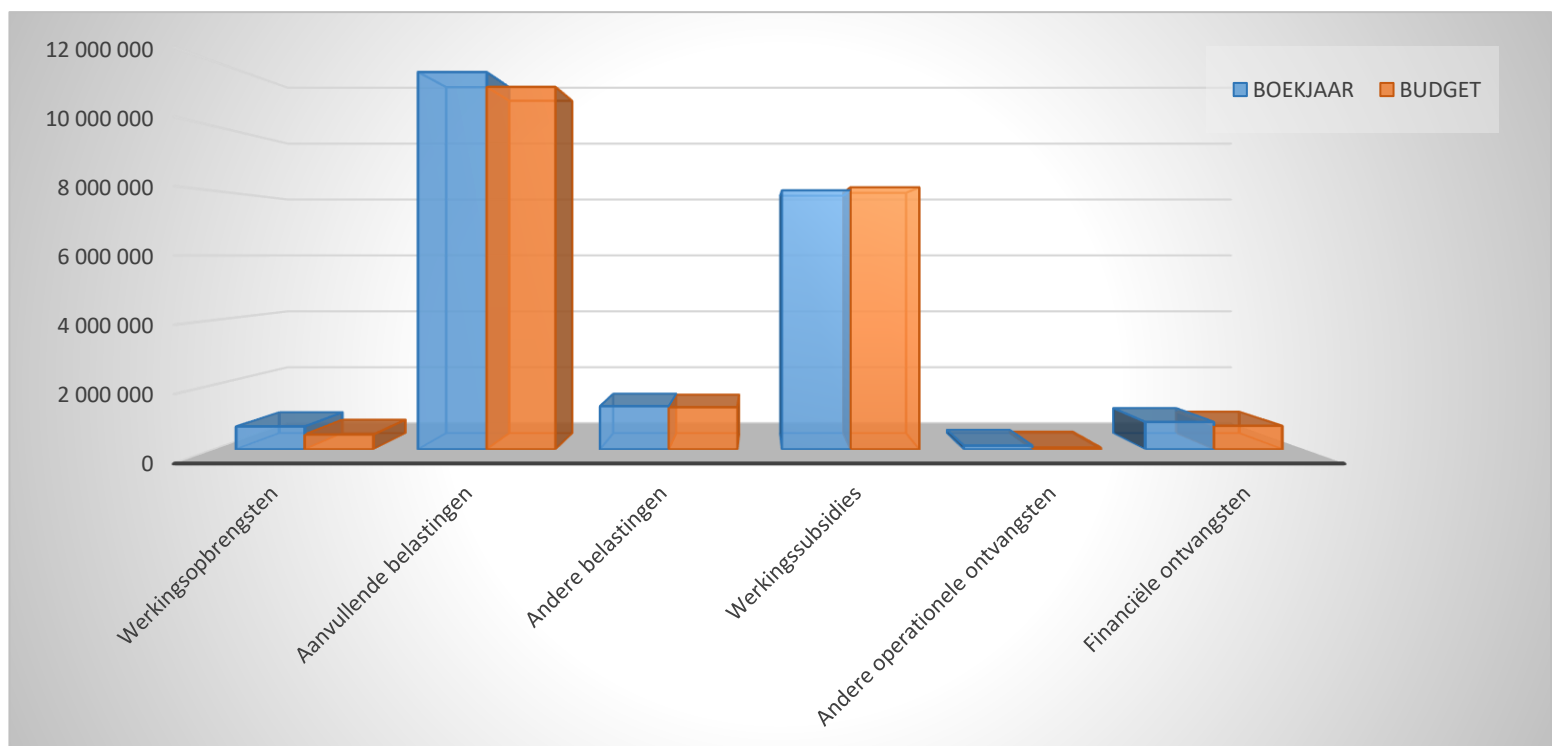
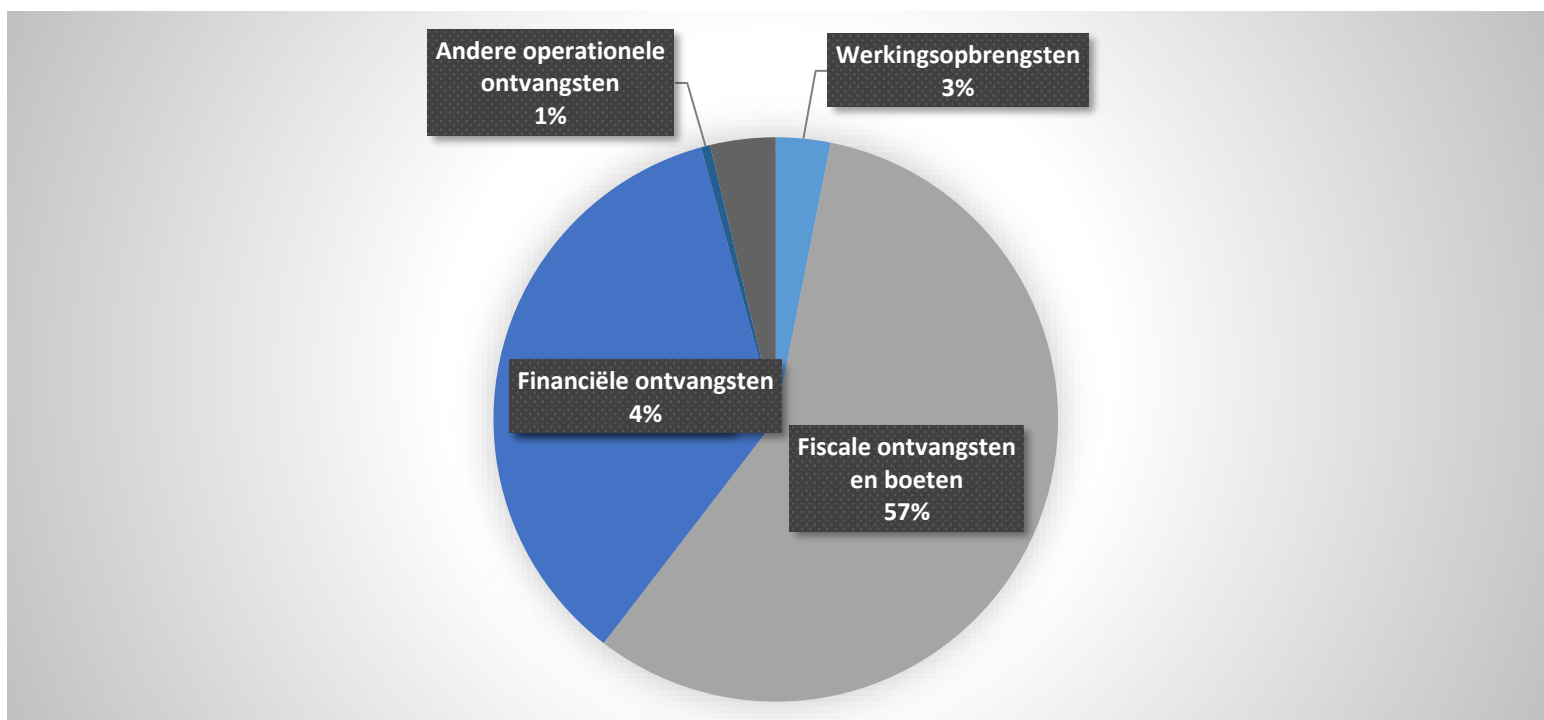
31/12/2018

31/12/2017

II. ONTVANGSTEN	Code	22 696 175	21 827 623
A. Operationele ontvangsten	70/4	21 846 845	21 138 164
1. Ontvangsten uit de werking	70	708 826	357 478
0703 Openbare bibliotheken		253 451	105 021
0740 Sport		105 755	64 016
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid		71 049	41 703
0111 Fiscale en financiële diensten		68 110	2 391
0309 Overig afval- en materialenbeheer		49 793	41 676
0520 Toerisme - Onthaal en promotie		32 225	16 483
0705 Gemeenschapscentrum		30 513	29 550
**** Overige beleidsvelden		97 930	56 638
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	13 007 795	12 745 894
a. Aanvullende belastingen		11 671 913	11 408 851
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5 449 407	4 928 653
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5 960 371	6 216 561
Andere aanvullende belastingen	7302/9	262 136	263 637
b. Andere belastingen	731/9	1 335 882	1 337 043
Diftar/ophaalronde	73322	540 516	552 838
Jaarlijkse huisvuilbelasting	73320	383 212	371 433
Toegang containerpark	73325	120 538	116 673
Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	7316	86 905	43 228
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	67 625	45 000
Overige belastingen	****	137 087	207 870
3. Werkingssubsidies		8 012 856	7 965 887
a. Algemene werkingssubsidies		3 350 099	3 301 081
Gemeente- of provinciefonds	7400	2 540 254	2 506 904
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401		
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	809 845	794 177
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4 662 757	4 664 805
0800 Gewoon basisonderwijs		4 536 018	4 517 681
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)		52 906	33 866
0381 Geïntegreerde milieuprojecten		29 630	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		11 908	22 365
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		11 755	11 566
0200 Wegen		6 948	9 062
0710 Feesten en plechtigheden		5 000	
**** Overige beleidsvelden		8 592	70 266
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	117 368	68 905
0190 Overig algemeen bestuur		67 479	-220
0100 Politieke organen		23 987	23 502
0200 Wegen		6 169	20 480
**** Overige beleidsvelden		19 734	25 143
B. Financiële ontvangsten	75	849 330	689 459
0640 Elektriciteitsvoorziening		352 264	365 831
0310 Beheer van regen- en afvalwater		201 710	201 710
0030 Financiële aangelegenheden		160 042	123
0650 Gasvoorziening		135 308	121 796
**** Overige beleidsvelden		5	
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		87

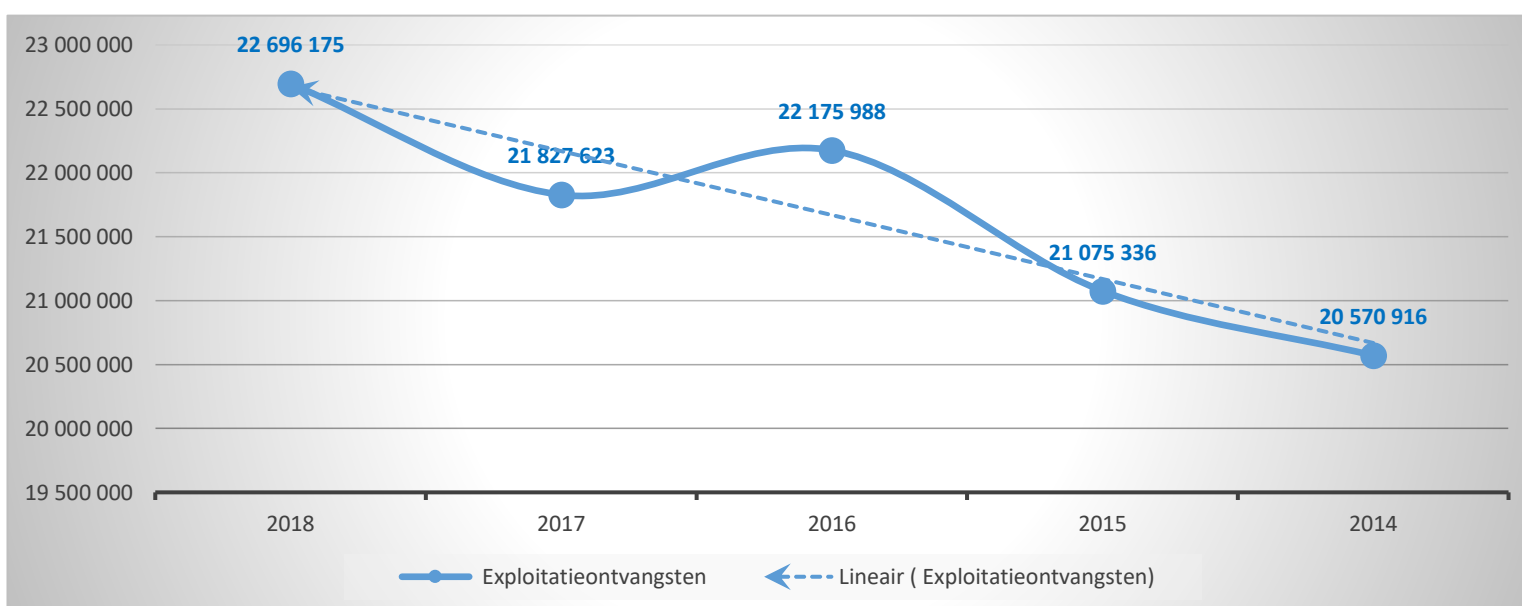
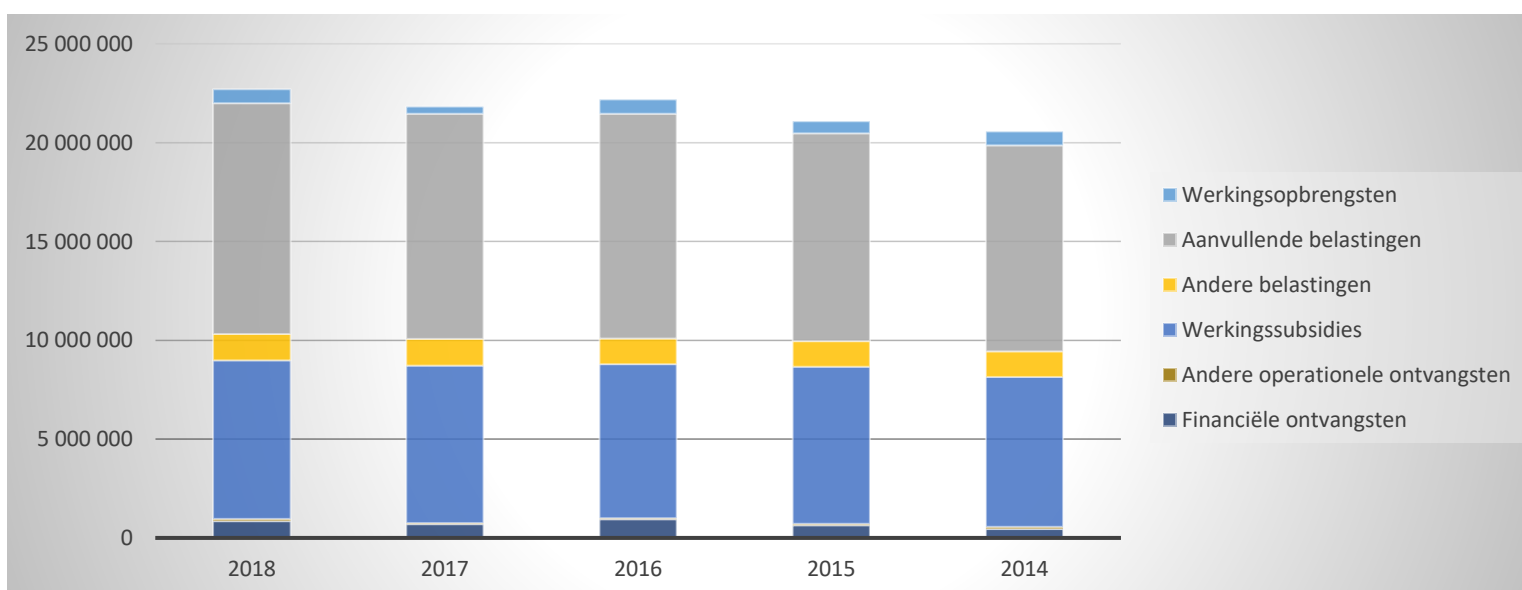
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	22 696 175	100%	21 865 936	100%	104%
Werkingsopbrengsten	708 826	3%	459 534	2%	154%
Fiscale ontvangsten en boeten	13 007 795	57%	12 514 526	57%	104%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>11 671 913</i>		<i>11 212 500</i>		<i>104%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>1 335 882</i>		<i>1 302 026</i>		<i>103%</i>
Werkingsubsidies	8 012 856	35%	8 108 369	37%	99%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>2 540 254</i>		<i>2 595 263</i>		<i>98%</i>
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>					
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>809 845</i>		<i>788 771</i>		<i>103%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>4 662 757</i>		<i>4 724 335</i>		<i>99%</i>
Andere operationele ontvangsten	117 368	1%	54 696	0%	215%
Financiële ontvangsten	849 330	4%	728 811	3%	117%



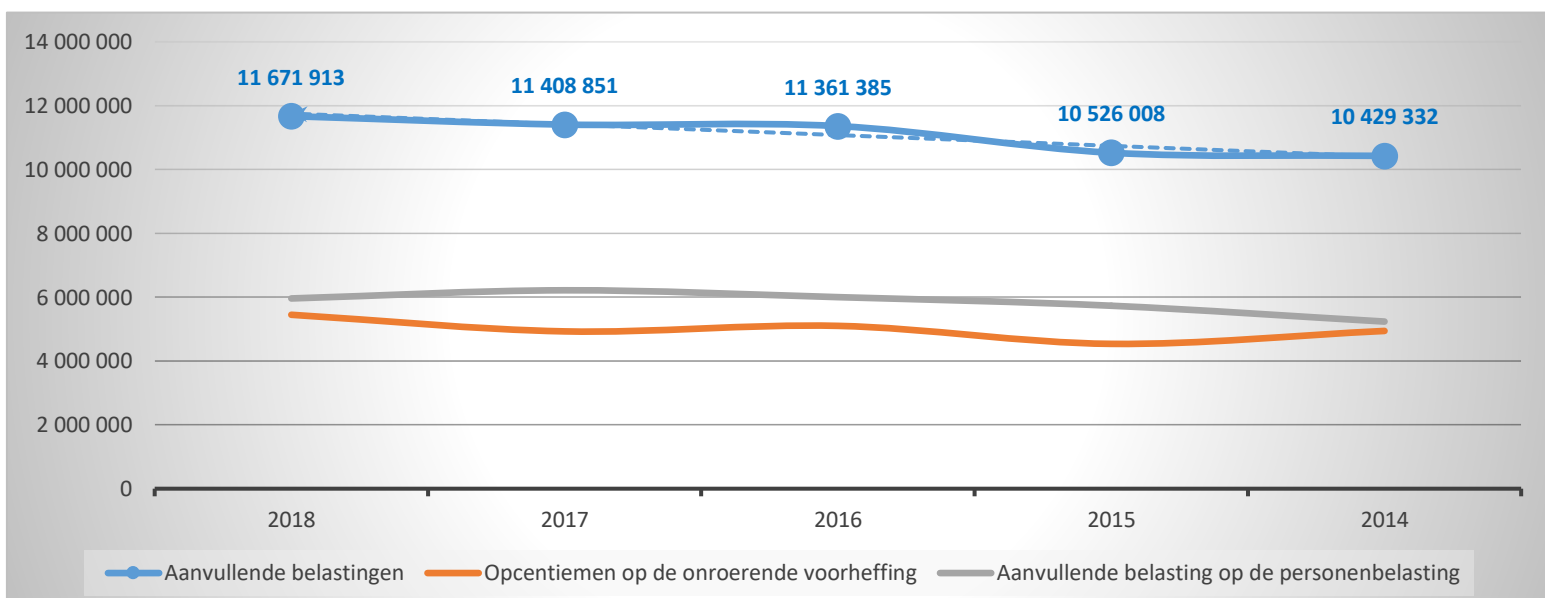
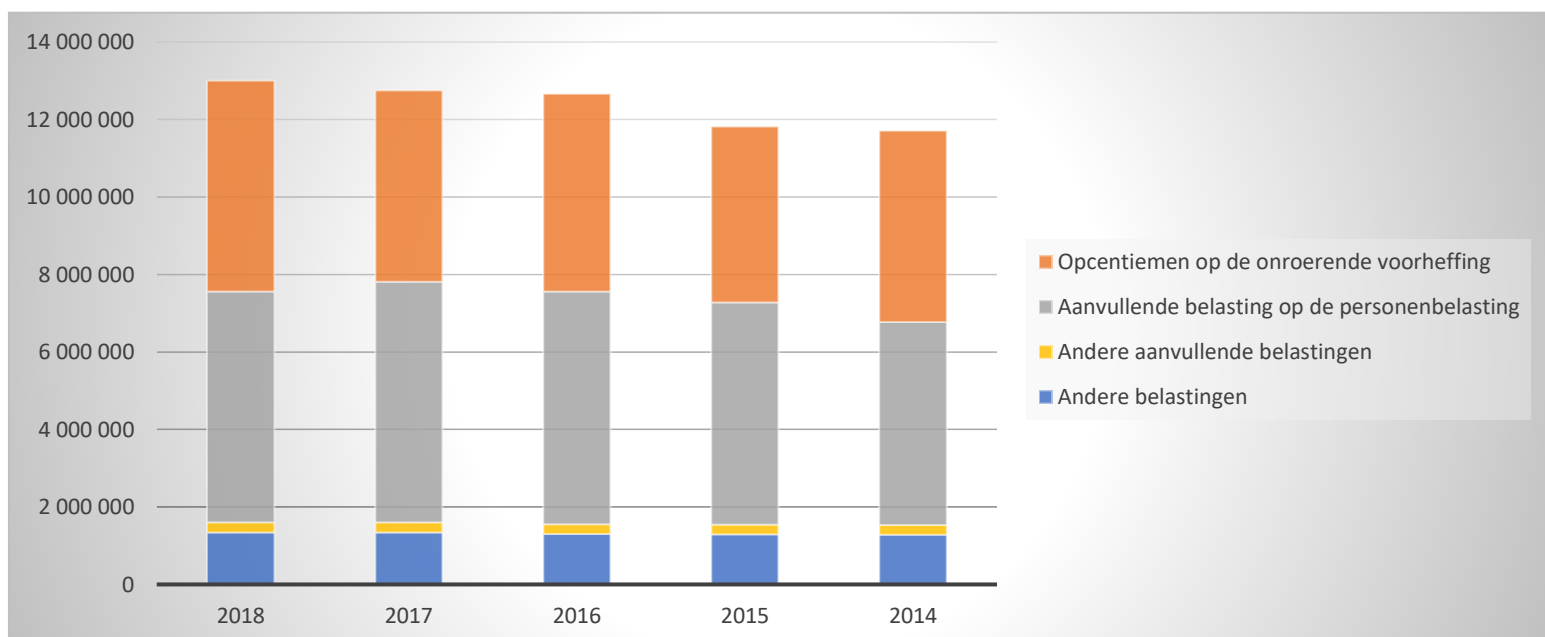
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Exploitatieontvangsten	22 696 175	100%	21 827 623	100%	22 175 988	100%
Werkingsopbrengsten	708 826	3%	357 478	2%	719 005	3%
Fiscale ontvangsten en boeten	13 007 795	57%	12 745 894	58%	12 660 048	57%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>11 671 913</i>		<i>11 408 851</i>		<i>11 361 385</i>	
<i>Andere belastingen</i>	<i>1 335 882</i>		<i>1 337 043</i>		<i>1 298 663</i>	
Werkingsubsidies	8 012 856	35%	7 965 887	36%	7 789 870	35%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>2 540 254</i>		<i>2 506 904</i>		<i>2 423 360</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>						
<i>Overige algemene werkingsubsidies</i>	<i>809 845</i>		<i>794 177</i>		<i>455 665</i>	
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>4 662 757</i>		<i>4 664 805</i>		<i>4 910 845</i>	
Andere operationele ontvangsten	117 368	1%	68 905	0%	69 969	0%
Financiële ontvangsten	849 330	4%	689 459	3%	937 096	4%



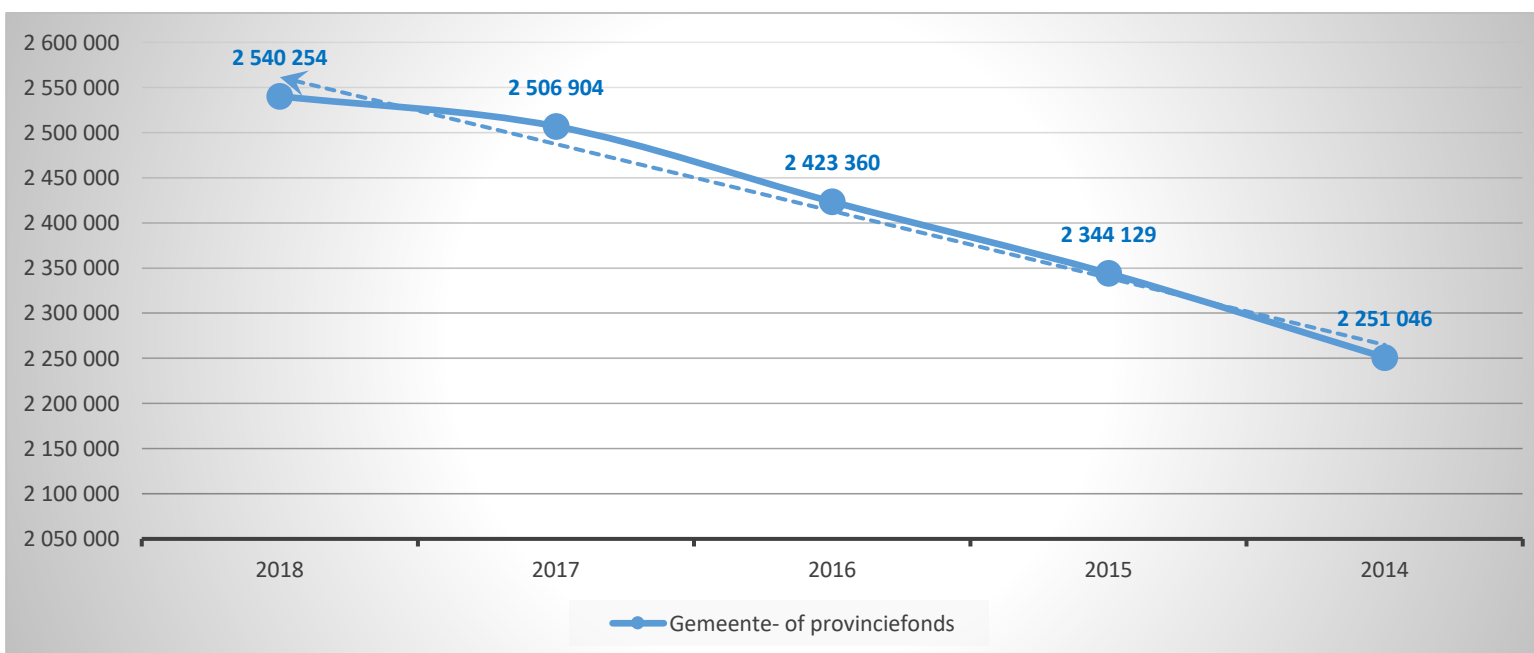
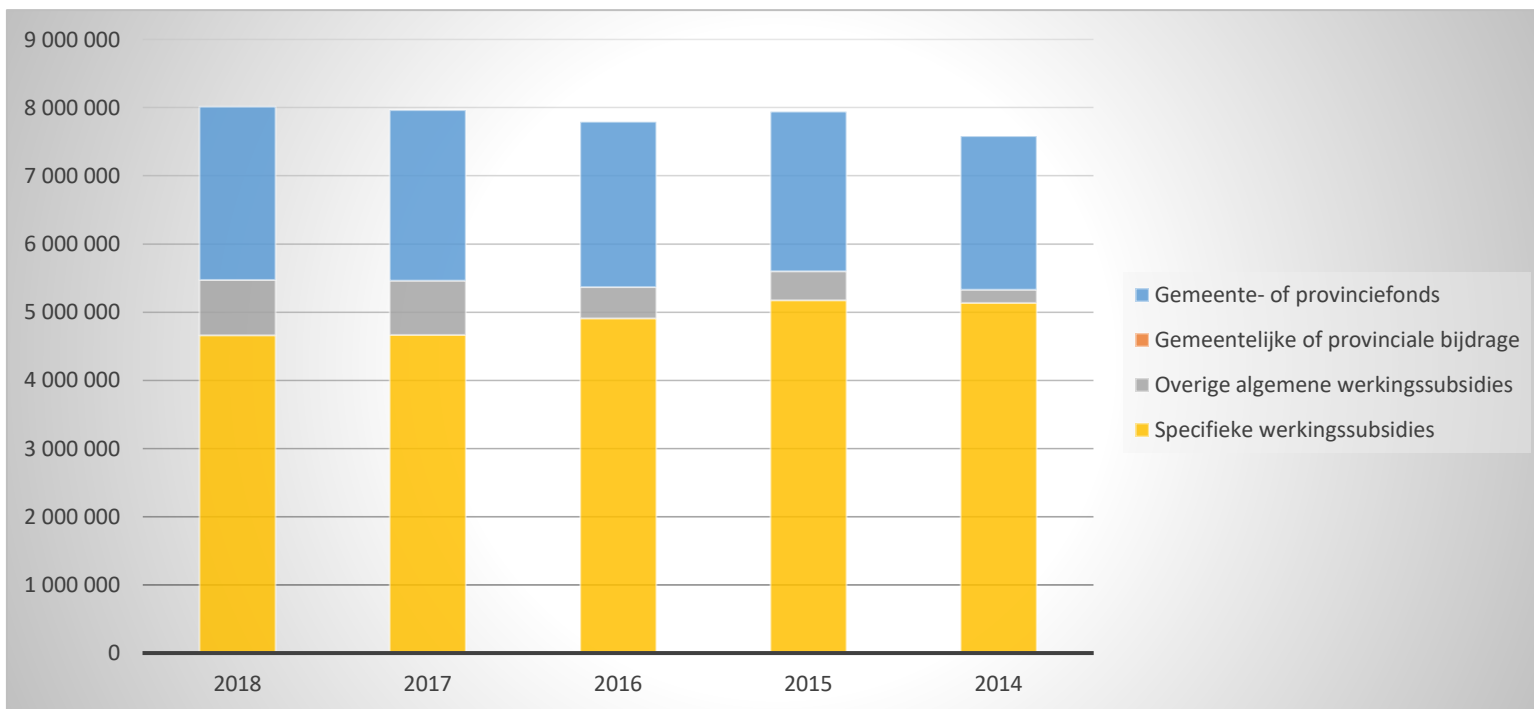
3. Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2014

Fiscale ontvangsten	2018		2017		2016	
	13 007 795		12 745 894		12 660 048	
Aanvullende belastingen	11 671 913	100%	11 408 851	100%	11 361 385	100%
<i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	5 449 407	47%	4 928 653	43%	5 101 601	45%
<i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	5 960 371	51%	6 216 561	54%	6 001 737	53%
<i>Andere aanvullende belastingen</i>	262 136	2%	263 637	2%	258 048	2%
Andere belastingen	1 335 882	100%	1 337 043	100%	1 298 663	100%
<i>Diftar/ophaalronde</i>	540 516	40%	552 838	41%	578 747	45%
<i>Jaarlijkse huisvuilbelasting</i>	383 212	29%	371 433	28%	368 005	28%
<i>Toegang containerpark</i>	120 538	9%	116 673	9%	124 680	10%
<i>Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen</i>	86 905	7%	43 228	3%	31 109	2%
<i>Leegstaande woningen en gebouwen</i>	67 625	5%	45 000	3%	22 500	2%
<i>Tweede verblijven</i>	55 000	4%	47 500	4%	34 250	3%
<i>Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittre</i>	42 677	3%	43 068	3%	45 309	3%
<i>Begraving / bijzetting / verstrooiing</i>	26 000	2%	39 680	3%	21 300	2%
<i>Plaatsrecht kermissen</i>	8 006	1%	7 387	1%	7 450	1%
<i>Plaatsrecht markten</i>	1 980	0%	2 025	0%	2 040	0%
<i>Overige belastingen</i>	3 424	0%	68 210	5%	63 272	5%



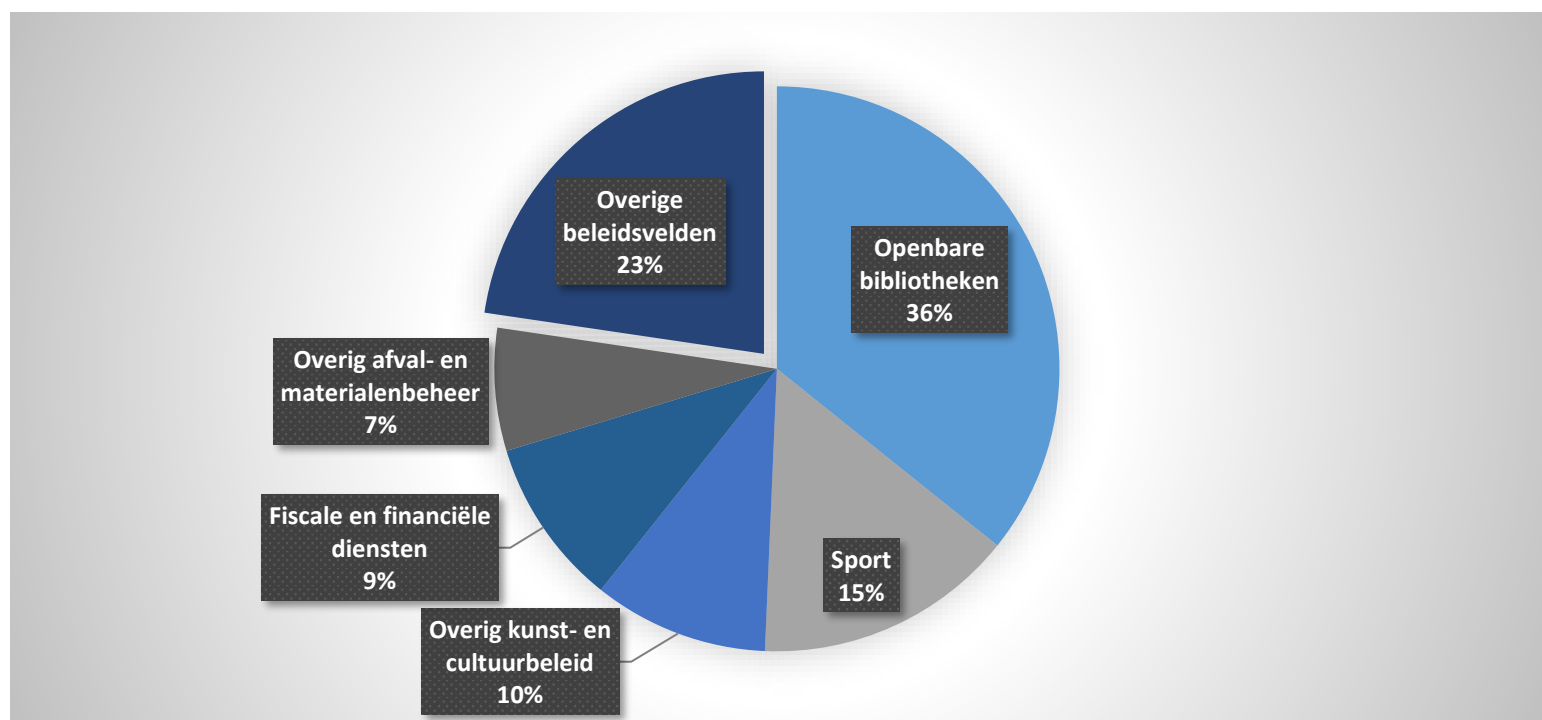
4. Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2014

	2018		2017		2016	
Werkingsubsidies	8 012 856	100%	7 965 887	100%	7 789 870	100%
Gemeente- of provinciefonds	2 540 254	32%	2 506 904	31%	2 423 360	31%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage						
Overige algemene werkingssubsidies	809 845	10%	794 177	10%	455 665	6%
Specifieke werkingssubsidies	4 662 757	58%	4 664 805	59%	4 910 845	63%



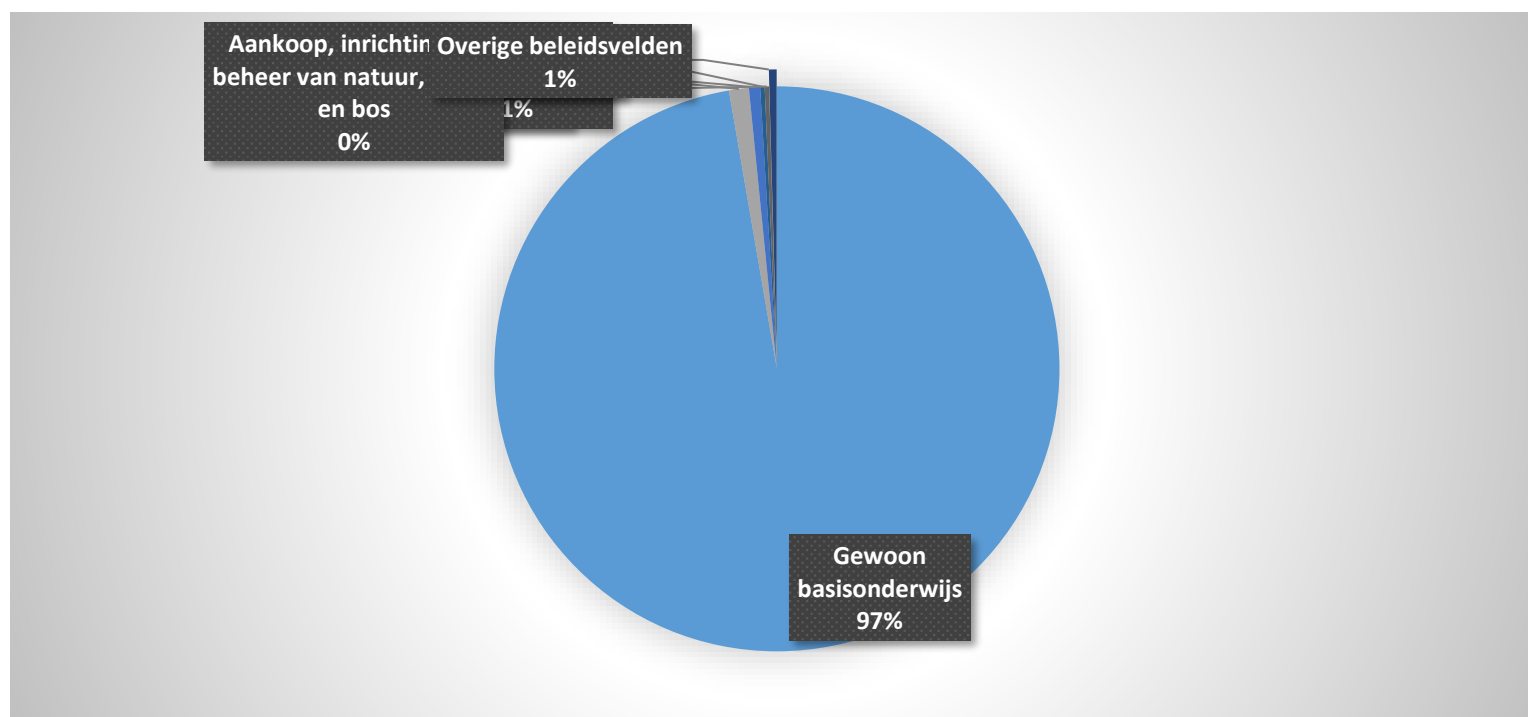
5. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Werkingsopbrengsten	2018		2017		BUDGET	
	708 826	100%	357 478	100%	459 534	100%
0703 Openbare bibliotheken	253 451	36%	105 021	29%	110 000	24%
0740 Sport	105 755	15%	64 016	18%	64 000	14%
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	71 049	10%	41 703	12%	28 000	6%
0111 Fiscale en financiële diensten	68 110	10%	2 391	1%	72 000	16%
0309 Overig afval- en materialenbeheer	49 793	7%	41 676	12%	40 108	9%
0520 Toerisme - Onthaal en promotie	32 225	5%	16 483	5%	16 483	4%
0705 Gemeenschapscentrum	30 513	4%	29 550	8%	30 513	7%
0190 Overig algemeen bestuur	30 087	4%	26 189	7%	30 000	7%
0640 Elektriciteitsvoorziening	29 618	4%	-1 995	-1%	29 618	6%
0750 Jeugd	23 102	3%	21 458	6%	21 935	5%
**** Overige beleidsvelden	15 123	2%	10 986	3%	16 878	4%



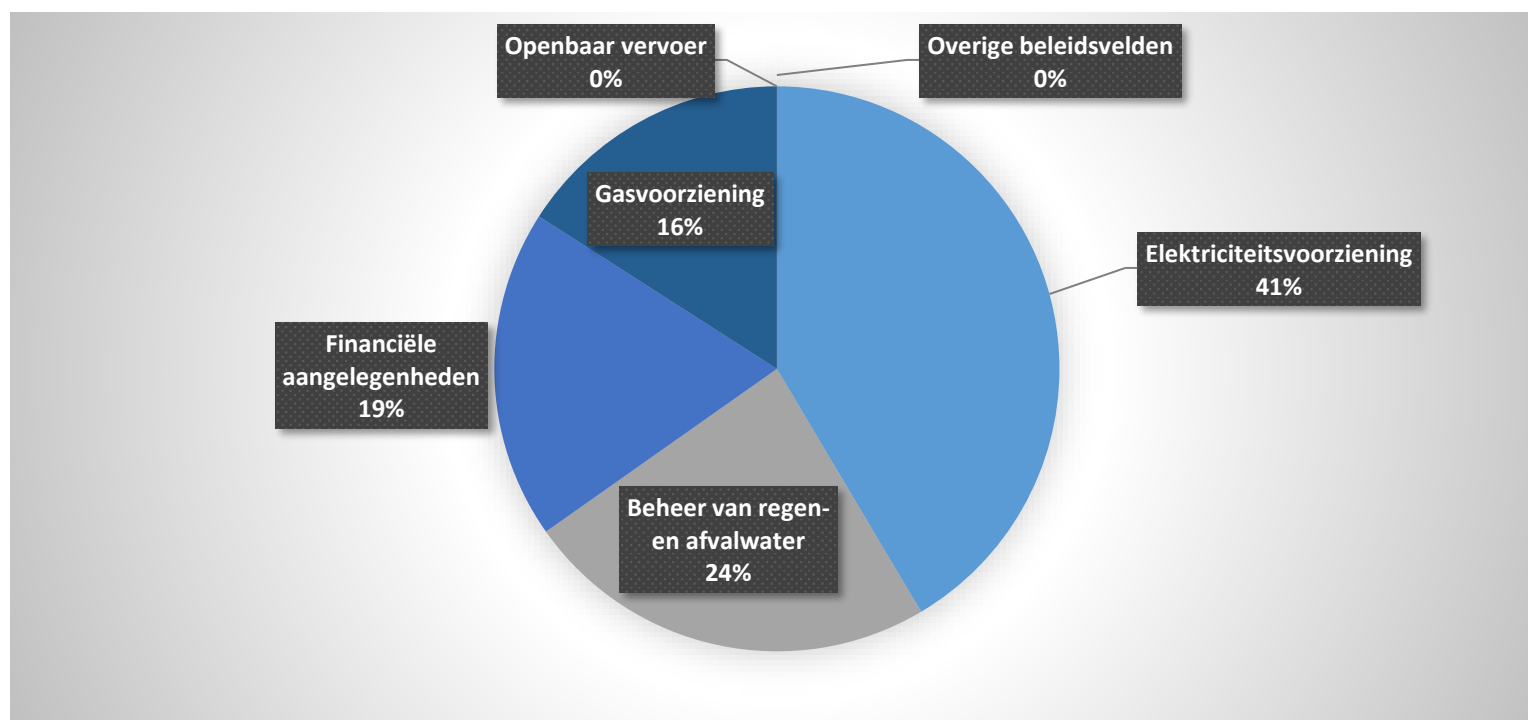
6. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Specifieke werkingssubsidies	2018		2017		BUDGET	
	4 662 757	100%	4 664 805	100%	4 724 335	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	4 536 018	97%	4 517 681	97%	4 622 728	98%
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	52 906	1%	33 866	1%	32 579	1%
0381 Geïntegreerde milieuprojecten	29 630	1%			3 000	0%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	11 908	0%	22 365	0%	22 506	0%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	11 755	0%	11 566	0%	12 000	0%
0200 Wegen	6 948	0%	9 062	0%		
0710 Feesten en plechtigheden	5 000	0%				
0600 Ruimtelijke planning	4 500	0%	-10 000	0%		
0500 Handel en middenstand	3 592	0%	12 309	0%	3 592	0%
0390 Overige milieubescherming	500	0%			500	0%
**** Overige beleidsvelden			67 957	1%	27 430	1%



7. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Financiële ontvangsten	2018		2017		BUDGET	
	849 330	100%	689 459	100%	728 811	100%
0640 Elektriciteitsvoorziening	352 264	41%	365 831	53%	373 909	51%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	201 710	24%	201 710	29%	100 000	14%
0030 Financiële aangelegenheden	160 042	19%	123	0%	160 102	22%
0650 Gasvoorziening	135 308	16%	121 796	18%	94 800	13%
0210 Openbaar vervoer	5	0%				



INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

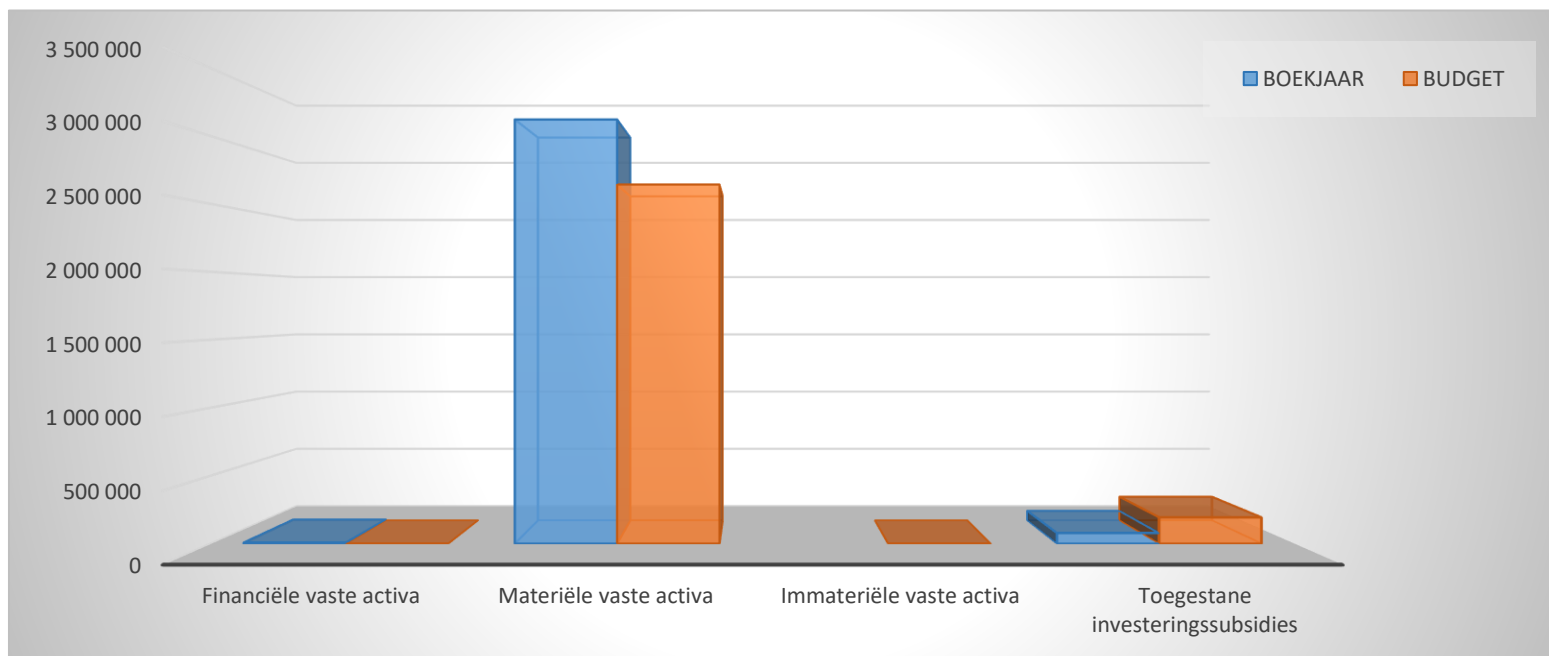
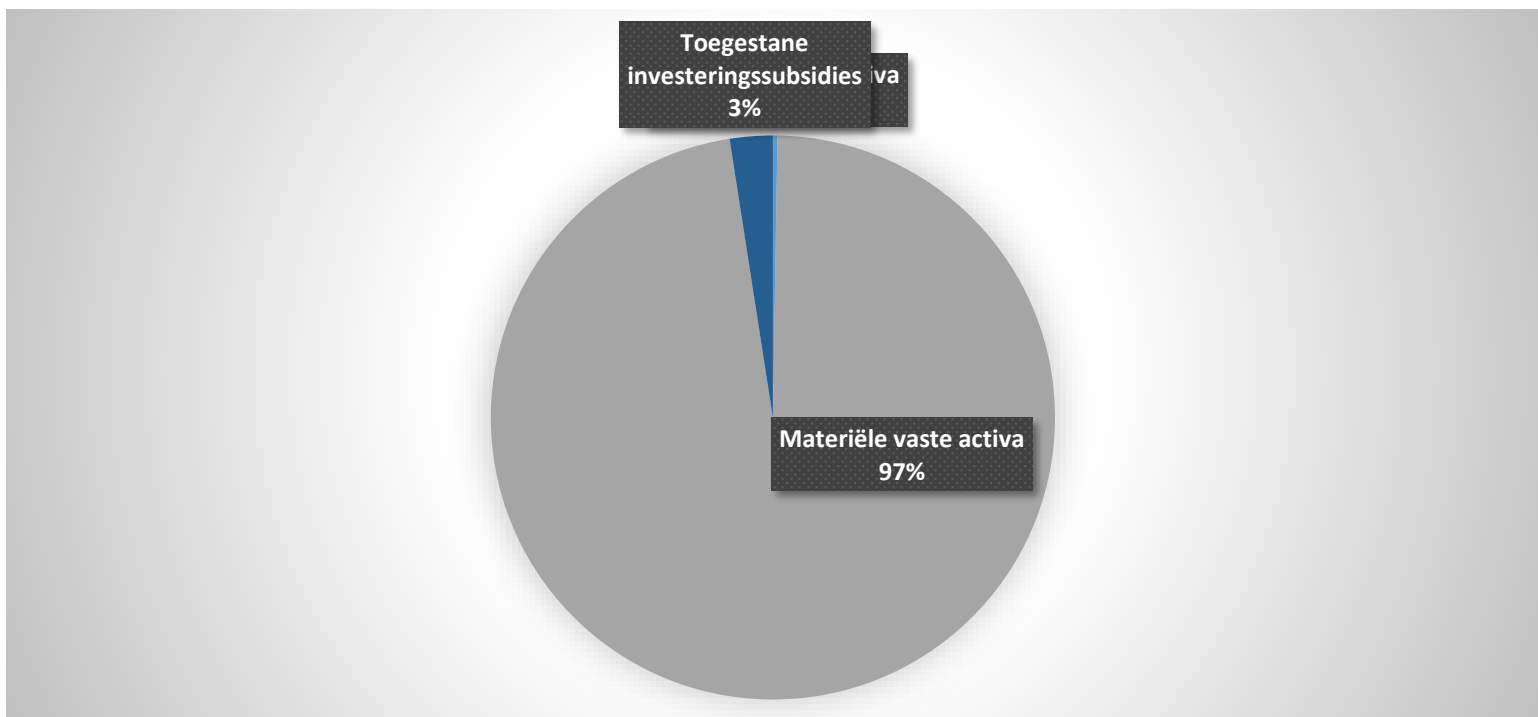
31/12/2018

31/12/2017

UITGAVEN	Code	3 208 438	863 570
I. Investerings in financiële vaste activa	28	8 385	34 433
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		8 338	
0119 Overige algemene diensten		25	34 412
0210 Openbaar vervoer		22	16
0629 Overig woonbeleid			5
II. Investerings in materiële vaste activa		3 121 276	798 058
Onroerende goederen		2 853 246	689 475
0945 Kinderopvang		1 114 675	21 998
0200 Wegen		906 515	530 800
0800 Gewoon basisonderwijs		555 047	110 031
0190 Overig algemeen bestuur		192 875	
0990 Begraafplaatsen		64 743	
0670 Straatverlichting		11 474	
0900 Sociale bijstand		7 917	
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos			26 645
Roerende goederen		268 029	108 583
0200 Wegen		108 611	45 313
0750 Jeugd		65 879	1 452
0350 Klimaat en energie		44 228	3 442
0800 Gewoon basisonderwijs		29 062	18 901
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		15 442	
0945 Kinderopvang		3 335	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		1 472	2 496
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid			35 987
0790 Erediensten			992
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		29 512
0119 Overige algemene diensten			29 512
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	78 777	1 567
0410 Brandweer		78 777	-3 179
0790 Erediensten			4 746

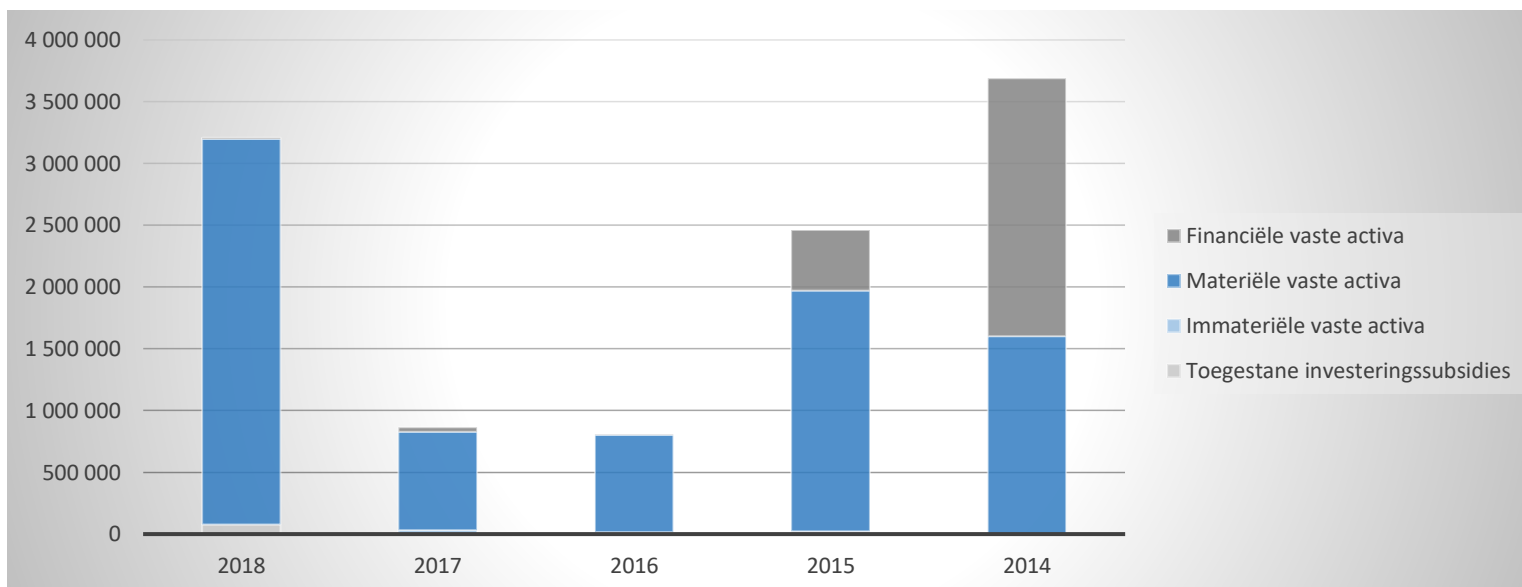
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	3 208 438	100%	2 836 389	100%	113%
Financiële vaste activa	8 385	0%			
Materiële vaste activa	3 121 276	97%	2 642 419	93%	118%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 121 276		2 642 419		118%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1 937 762		919 176		211%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	915 485		1 344 508		68%
<i>Roerende goederen</i>	268 029		378 735		71%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies	78 777	2%	193 969	7%	41%



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsuitgaven	3 208 438	100%	863 570	100%	802 759	100%
Financiële vaste activa	8 385	0%	34 433	4%	286	0%
Materiële vaste activa	3 121 276	97%	798 058	92%	784 124	98%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	3 121 276		798 058		784 124	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1 937 762		165 549		369 963	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	915 485		523 926		360 087	
<i>Roerende goederen</i>	268 029		102 583		54 074	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>			6 000			
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa			29 512	3%		
Toegestane investeringssubsidies	78 777	2%	1 567	0%	18 349	2%



3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

	2018		2017		BUDGET	
Financiële vaste activa	8 385	100%	34 433	100%		
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	8 338	99%				
0119 Overige algemene diensten	25	0%	34 412	100%		
0210 Openbaar vervoer	22	0%	16	0%		
0629 Overig woonbeleid			5	0%		
0640 Elektriciteitsvoorziening						
Materiële vaste activa	3 121 276	100%	798 058	100%	2 642 419	100%
0945 Kinderopvang	1 118 011	36%	21 998	3%	18 011	1%
0200 Wegen	1 015 126	33%	576 113	72%	1 536 590	58%
0800 Gewoon basisonderwijs	584 108	19%	128 932	16%	630 253	24%
0190 Overig algemeen bestuur	192 875	6%			191 300	7%
0750 Jeugd	65 879	2%	1 452	0%	65 879	2%
0990 Begraafplaatsen	64 743	2%			67 000	3%
0350 Klimaat en energie	44 228	1%	3 442	0%	64 414	2%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	15 442	0%	26 645	3%	15 442	1%
0670 Straatverlichting	11 474	0%			44 388	2%
0900 Sociale bijstand	7 917	0%			7 643	0%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	1 472	0%	2 496	0%	1 500	0%
0620 Grondbeleid voor wonen						
0400 Politiediensten						
0119 Overige algemene diensten			29 512	4%		
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid			35 987	5%		
**** Overige beleidsvelden			-28 520	-4%		
Imateriële vaste activa			29 512	100%		
0119 Overige algemene diensten			29 512	100%		
Toegestane investeringssubsidies	78 777	100%	1 567	100%	193 969	100%
0410 Brandweer	78 777	100%	-3 179	-203%	193 969	100%
0945 Kinderopvang						
0720 Monumentenzorg						
0790 Erediensten			4 746	303%		

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

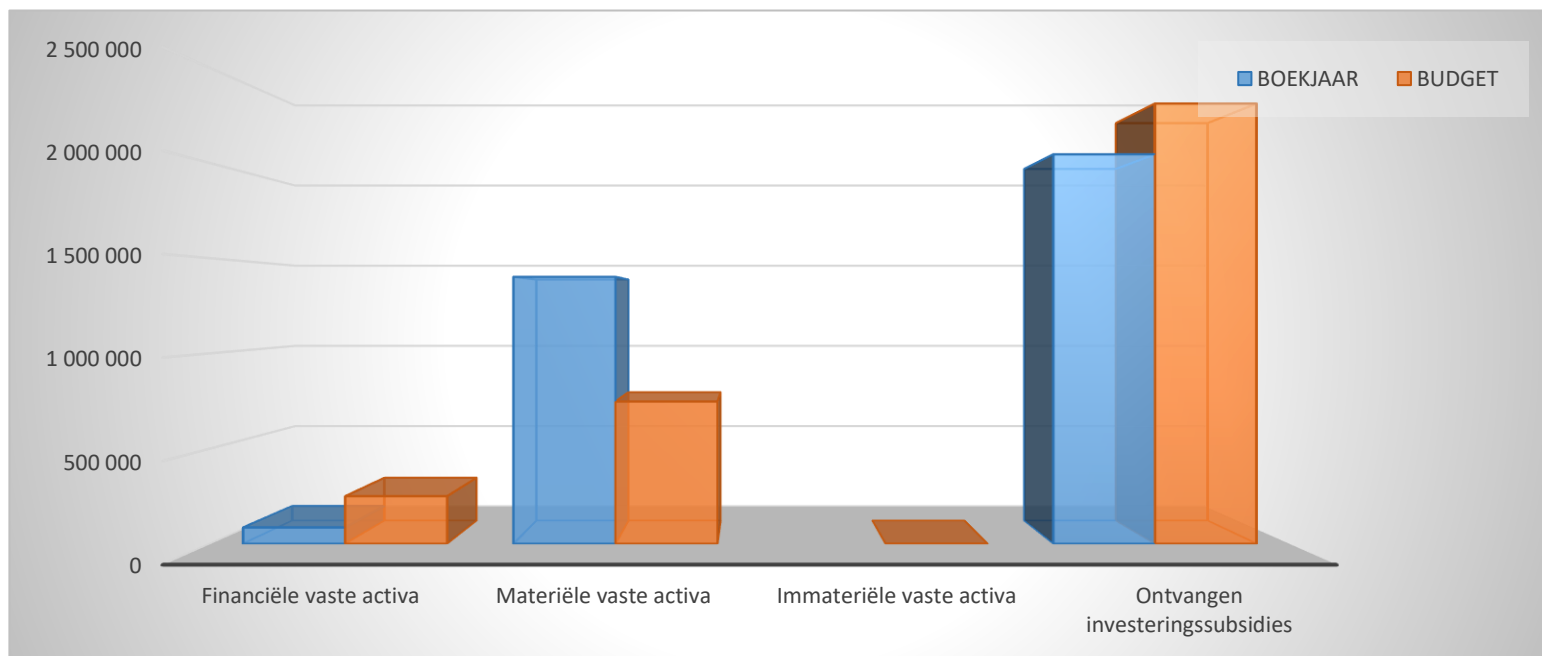
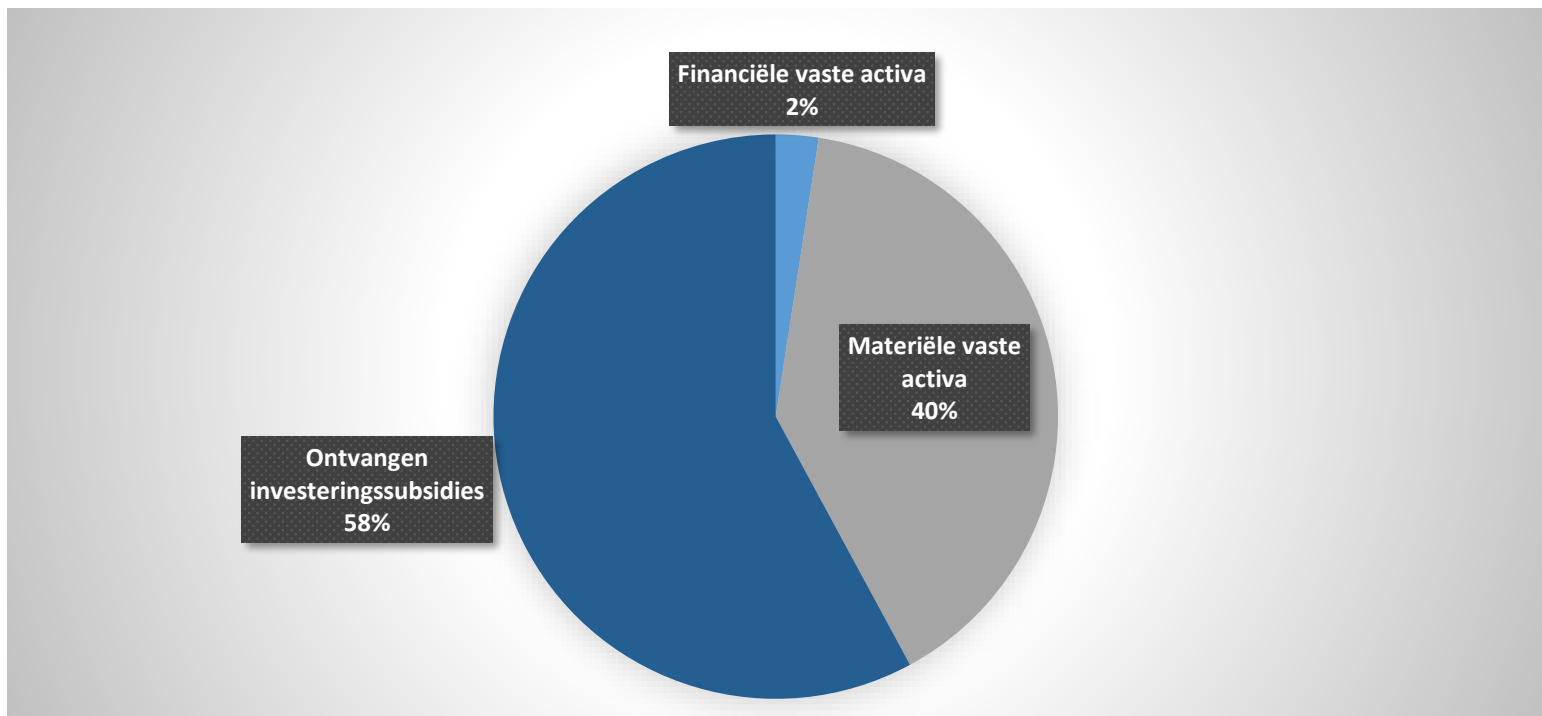
31/12/2018

31/12/2017

ONTVANGSTEN	Code	3 534 092	905 405
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	86 100	
0030 Financiële aangelegenheden		86 100	
II. Verkoop van materiële vaste activa		1 402 060	842 352
Onroerende goederen		1 400 560	842 352
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		1 400 560	62 352
0900 Sociale bijstand			780 000
Roerende goederen		1 500	
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		1 500	
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	2 045 932	63 054
0800 Gewoon basisonderwijs		1 995 932	63 054
0200 Wegen		50 000	

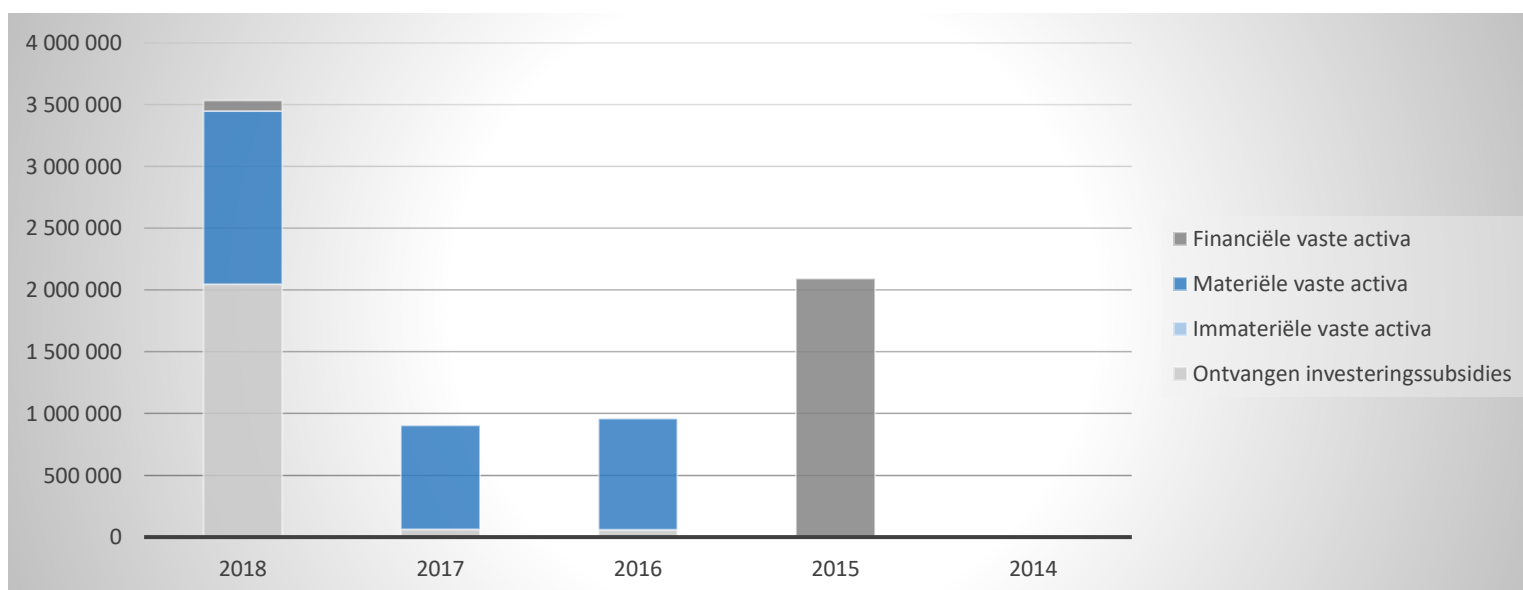
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	3 534 092	100%	3 309 480	100%	107%
Financiële vaste activa	86 100	2%	250 000	8%	34%
Materiële vaste activa	1 402 060	40%	746 980	23%	188%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	302 060		746 980		40%
Terreinen en gebouwen	233 750		746 980		31%
Wegen en overige infrastructuur	66 810				
Roerende goederen	1 500				
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa	1 100 000				
Onroerende goederen	1 100 000				
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	2 045 932	58%	2 312 500	70%	88%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsontvangsten	3 534 092	100%	905 405	100%	959 603	100%
Financiële vaste activa	86 100	2%				
Materiële vaste activa	1 402 060	40%	842 352	93%	900 290	94%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	302 060		780 000		900 290	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	233 750		780 000		900 290	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	66 810					
<i>Roerende goederen</i>	1 500					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa	1 100 000		62 352			
<i>Onroerende goederen</i>	1 100 000		62 352			
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	2 045 932	58%	63 054	7%	59 312	6%



3. Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

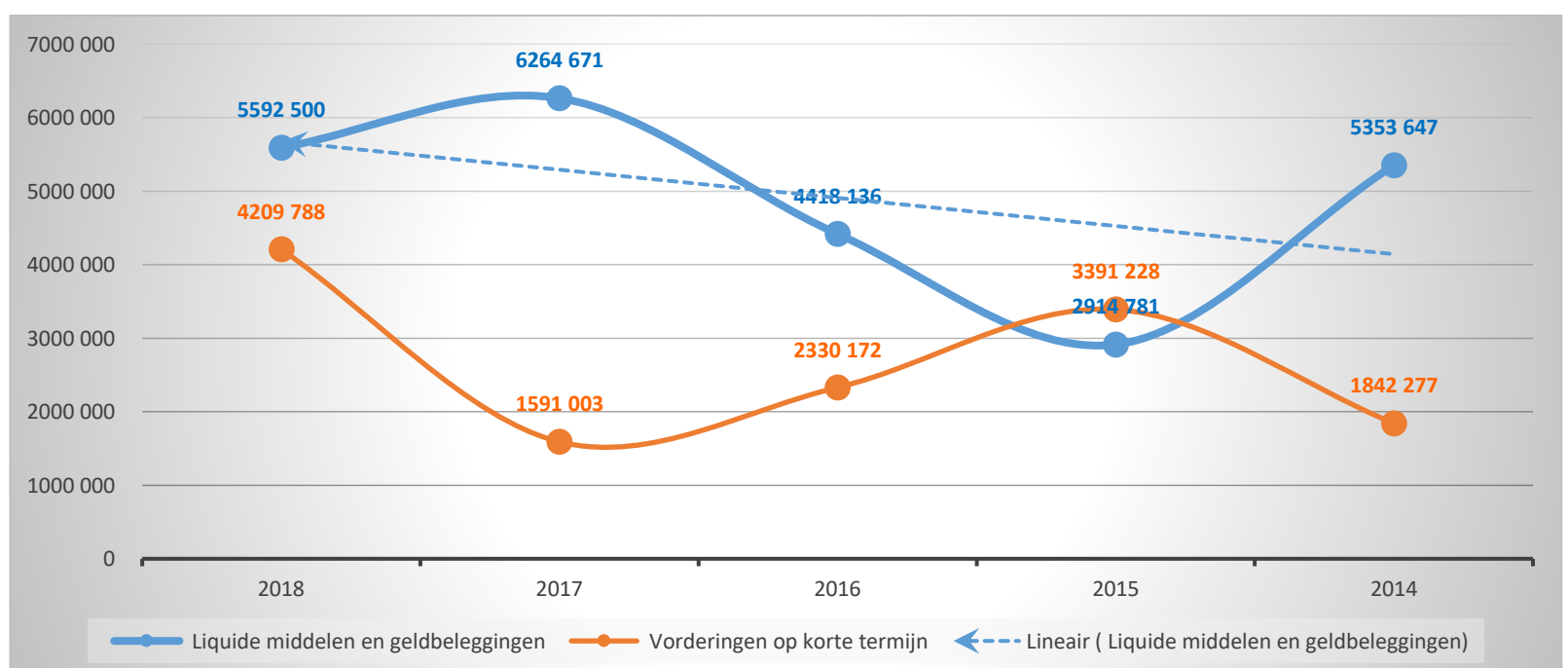
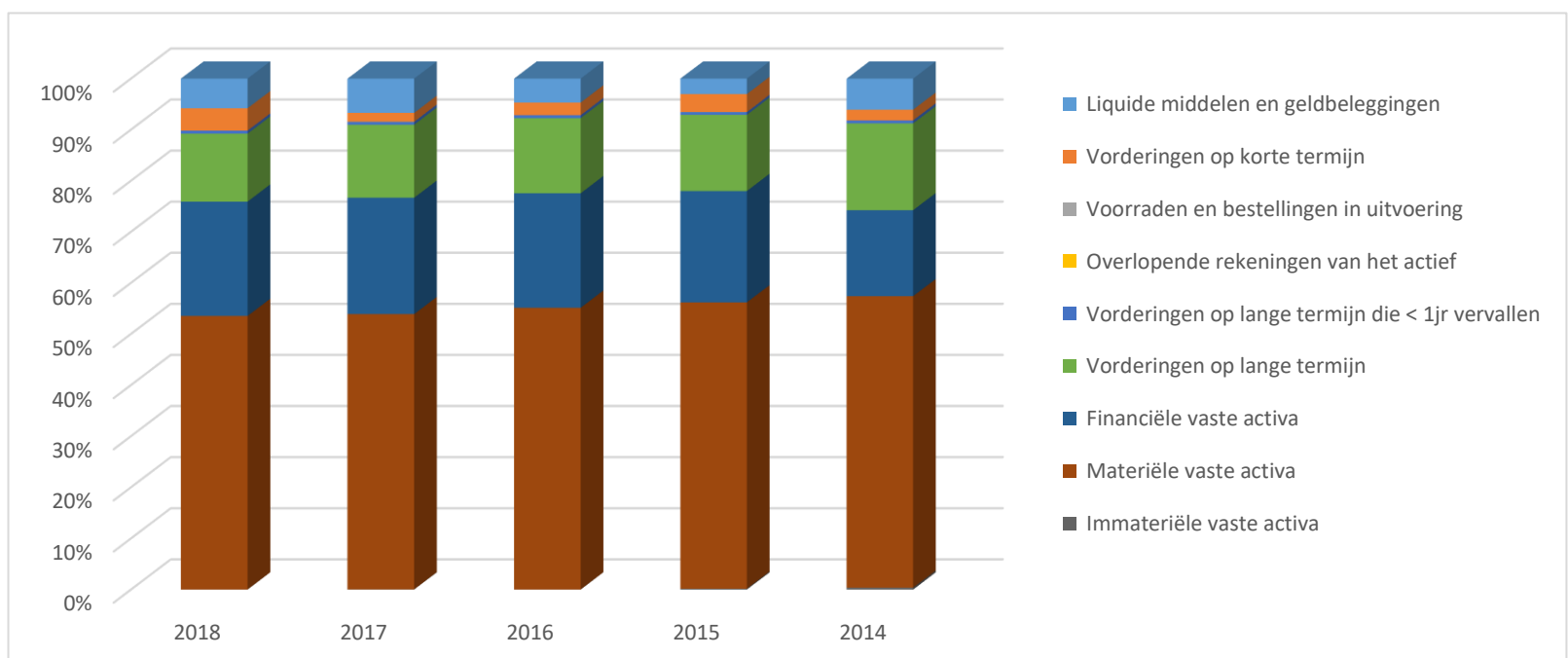
	2018		2017		BUDGET	
Financiële vaste activa	86 100	100%			250 000	100%
0200 Wegen					250 000	100%
0030 Financiële aangelegenheden	86 100	100%				
Materiële vaste activa	1 402 060	100%	842 352	100%	746 980	100%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	300 560	21%	62 352	7%	300 560	40%
0620 Grondbeleid voor wonen					446 420	60%
**** Overige beleidsvelden	1 101 500	79%	780 000	93%		
Imateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	2 045 932	100%	63 054	100%	2 312 500	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	1 995 932	98%	63 054	100%	2 000 000	86%
0200 Wegen	50 000	2%			312 500	14%

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	10 374 940,41	8 435 741,76
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5 592 500,17	6 264 670,84
B. Vorderingen op korte termijn	4 209 787,55	1 591 002,73
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1 746 339,98	1 001 172,59
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2 463 447,57	589 830,14
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	26 738,60
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	572 652,69	553 329,59
II. Vaste activa	85 900 872,26	84 925 757,00
A. Vorderingen op lange termijn	12 811 317,59	13 338 970,28
1. Vorderingen uit ruiltransacties	12 811 317,59	13 338 970,28
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	21 556 413,55	21 281 794,61
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	250 000,00	250 000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	19 077 753,14	18 788 206,68
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	2 228 660,41	2 243 587,93
C. Materiële vaste activa	51 515 433,98	50 270 150,20
1. Gemeenschapsgoederen	51 515 433,98	50 270 150,20
a. Terreinen en gebouwen	42 269 584,38	41 287 642,71
b. Wegen en overige infrastructuur	7 727 666,26	7 510 136,64
c. Installaties, machines en uitrusting	290 156,64	198 477,68
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	230 260,07	200 464,89
e. Leasing en soortgelijke rechten	991 766,63	1 067 428,28
f. Erfgoed	6 000,00	6 000,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	17 707,14	34 841,91
TOTAAL ACTIVA	96 275 812,67	93 361 498,76

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	35 175 802,47	36 328 910,09
A. Schulden op korte termijn	6 373 476,99	5 679 209,47
1. Schulden uit ruiltransacties	3 033 627,76	2 750 854,83
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	399 663,93	302 323,50
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2 633 963,83	2 448 531,33
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	684 279,20	250 439,38
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 655 570,03	2 677 915,26
B. Schulden op lange termijn	28 802 325,48	30 649 700,62
1. Schulden uit ruiltransacties	28 739 271,86	30 586 647,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2 721 150,25	1 912 106,04
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2 721 150,25	1 912 106,04
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	26 018 121,61	28 674 540,96
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	63 053,62	63 053,62
II. Nettoactief	61 100 010,20	57 032 588,67
TOTAAL PASSIVA	96 275 812,67	93 361 498,76

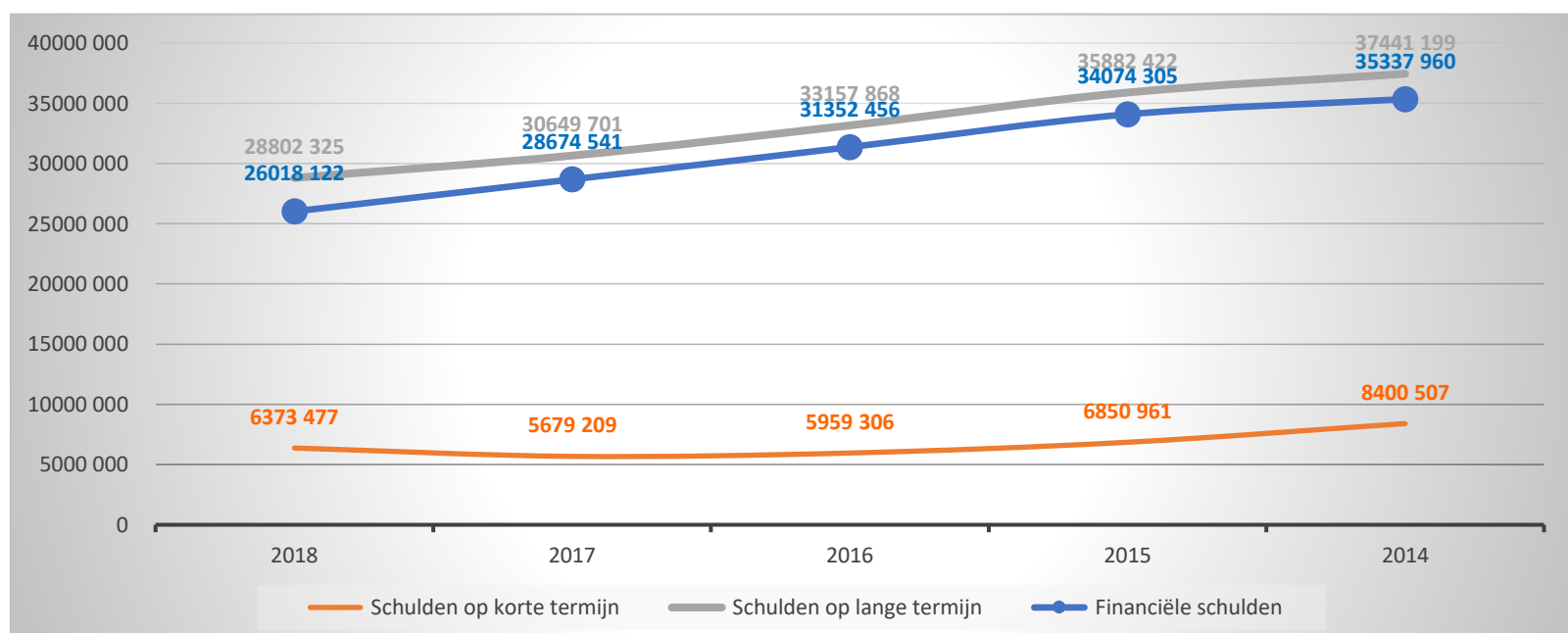
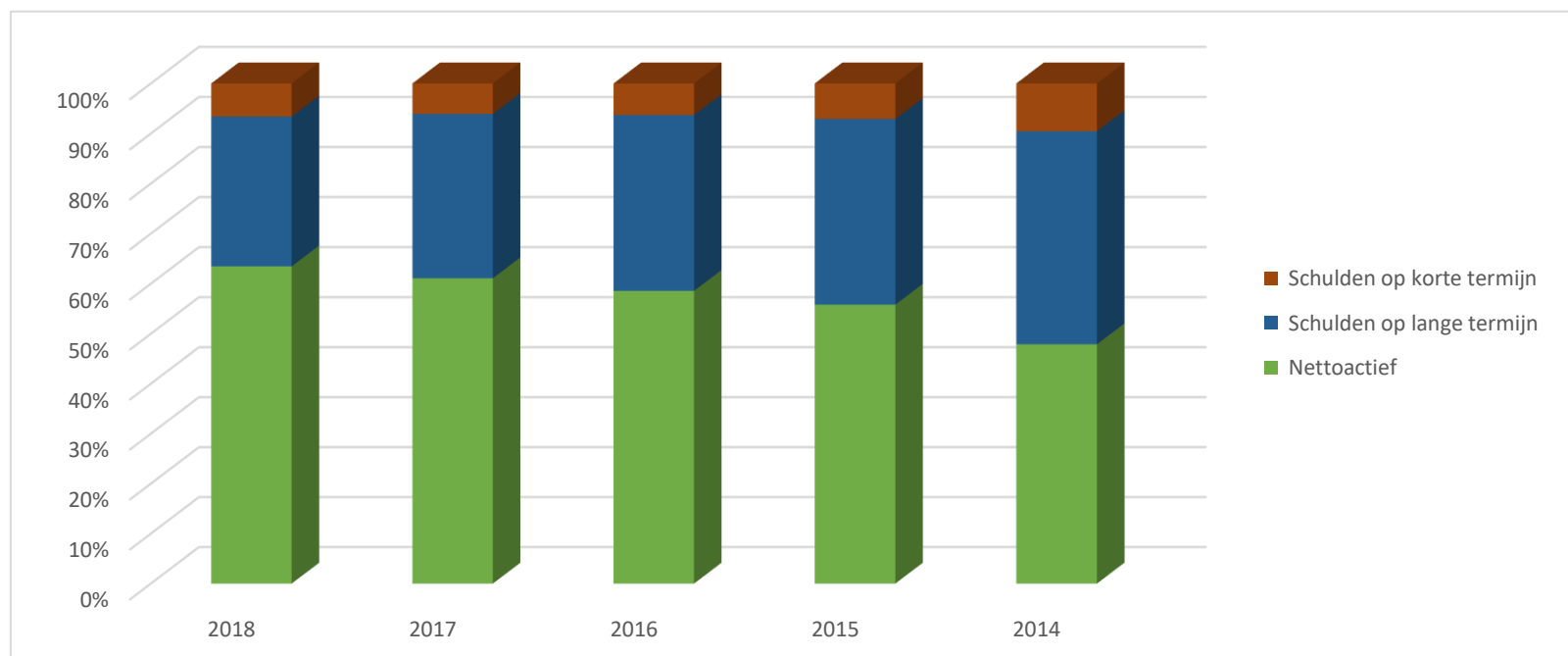
1. Samenstelling van de activa

	2018		2017		2016	
ACTIVA	96 275 813	100%	93 361 499	100%	94 420 738	100%
Vlottende activa	10 374 940	11%	8 435 742	9%	7 295 952	8%
Liquide middelen en geldbeleggingen	5 592 500	6%	6 264 671	7%	4 418 136	5%
Vorderingen op korte termijn	4 209 788	4%	1 591 003	2%	2 330 172	2%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 746 340</i>		<i>1 001 173</i>		<i>1 130 010</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2 463 448</i>		<i>589 830</i>		<i>1 200 163</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief			26 739	0%	8 185	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	572 653	1%	553 330	1%	539 459	1%
Vaste activa	85 900 872	89%	84 925 757	91%	87 124 785	92%
Vorderingen op lange termijn	12 811 318	13%	13 338 970	14%	13 892 300	15%
Financiële vaste activa	21 556 414	22%	21 281 795	23%	21 177 976	22%
Materiële vaste activa	51 515 434	54%	50 270 150	54%	52 032 045	55%
Immateriële vaste activa	17 707	0%	34 842	0%	22 465	0%



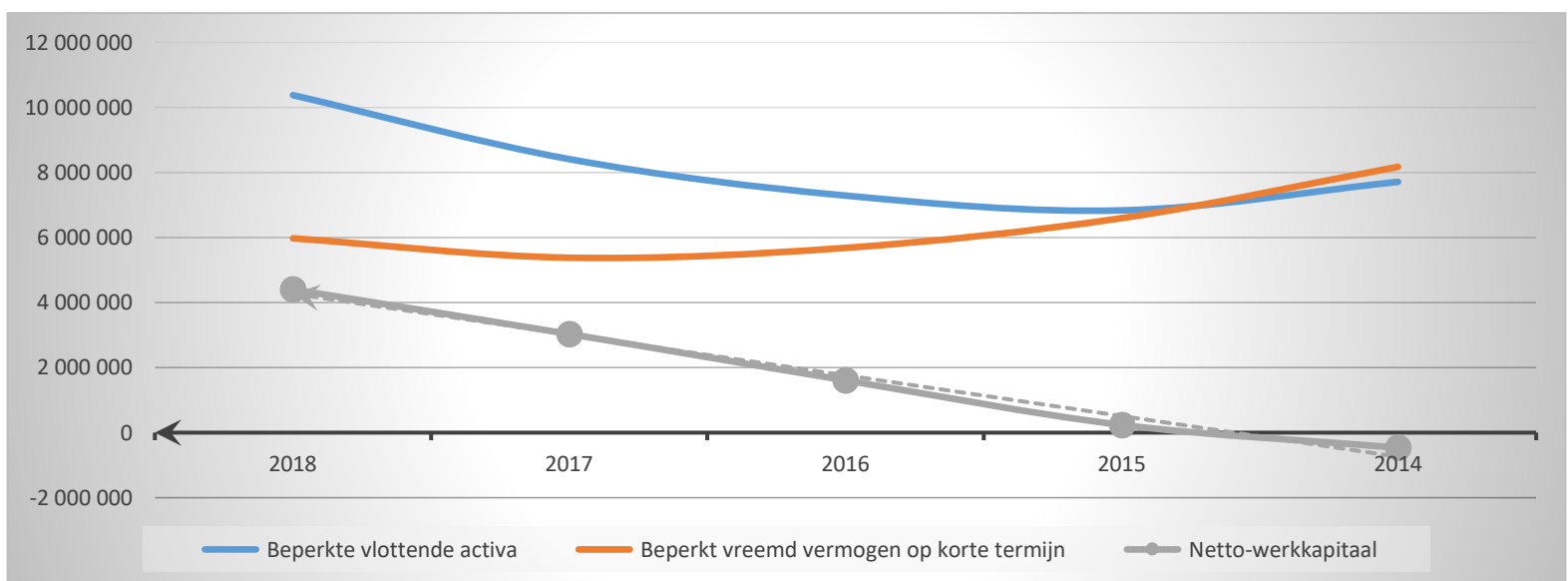
2. Samenstelling van de passiva

	2018		2017		2016	
PASSIVA	96 275 813	100%	93 361 499	100%	94 420 738	100%
Schulden op korte termijn	6 373 477	7%	5 679 209	6%	5 959 306	6%
Schulden uit ruiltransacties	3 033 628	3%	2 750 855	3%	2 677 742	3%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	<i>399 664</i>		<i>302 324</i>		<i>279 300</i>	
<i>Financiële schulden</i>						
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>2 633 964</i>		<i>2 448 531</i>		<i>2 398 442</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties	684 279	1%	250 439	0%	560 781	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 655 570	3%	2 677 915	3%	2 720 783	3%
Schulden op lange termijn	28 802 325	30%	30 649 701	33%	33 157 868	35%
Schulden uit ruiltransacties	28 739 272	30%	30 586 647	33%	33 157 868	35%
<i>Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	<i>2 721 150</i>		<i>1 912 106</i>		<i>1 805 412</i>	
<i>Financiële schulden</i>	<i>26 018 122</i>		<i>28 674 541</i>		<i>31 352 456</i>	
<i>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>						
Schulden uit niet-ruiltransacties	63 054	0%	63 054	0%		
Nettoactief	61 100 010	63%	57 032 589	61%	55 303 563	59%



1. Liquiditeit

	2018	2017	2016	2015
Beperkte vlottende activa	10 374 940	8 409 003	7 287 767	6 832 035
Liquide middelen en geldbeleggingen	5 592 500	6 264 671	4 418 136	2 914 781
Vorderingen op korte termijn	4 209 788	1 591 003	2 330 172	3 391 228
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 746 340</i>	<i>1 001 173</i>	<i>1 130 010</i>	<i>1 175 611</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>2 463 448</i>	<i>589 830</i>	<i>1 200 163</i>	<i>2 215 618</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	572 653	553 330	539 459	526 026
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	5 973 813	5 376 886	5 680 006	6 594 733
Schulden uit ruiltransacties	2 633 964	2 448 531	2 398 442	3 243 504
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>2 633 964</i>	<i>2 448 531</i>	<i>2 398 442</i>	<i>3 243 504</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	684 279	250 439	560 781	728 645
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2 655 570	2 677 915	2 720 783	2 622 585
Netto-werkkapitaal	4 401 127	3 032 117	1 607 761	237 302



2. Solvabiliteit

	2018	2017	2016	2015
Vreemdvermogen	35 175 802	36 328 910	39 117 174	42 733 383
Totaal vermogen	96 275 813	93 361 499	94 420 738	96 720 589
Schuldgraad	0,37	0,39	0,41	0,44
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	26 081 175	28 737 595	31 352 456	34 074 305
Totaal vermogen	96 275 813	93 361 499	94 420 738	96 720 589
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,27	0,31	0,33	0,35

