

OCMW ROTSELAAR

Jaarrekening 2019



Inhoud

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

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 31/12/2019

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 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015
- 3** Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2019-2015
- 5** Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015
- 6** Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 7** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015
- 3** Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2015
- 5** Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 6** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 7** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015
- 3** Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015
- 3** Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Balans boekjaar 2019 in grafiek

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

Kengetallen 2019

2019



Kastoestand per 31/12/2019

Openstaande vorderingen op KT

Openstaande schulden op KT

Gemeentelijke bijdrage 2019

1 548 684

271 619

553 574

1 758 128



Exploitatieuitgaven in het boekjaar

Exploitatieontvangsten in het boekjaar

Budgettair resultaat van het boekjaar

Gecumuleerd budgettair resultaat

Autofinancieringsmarge

4 018 962

4 034 505

-221 793

1 569 390

-63 795

Investerings in het boekjaar

Desinvesteringen in het boekjaar

Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar

Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

157 998



Nieuw aangegane leningen

Vervroegde terugbetaling van leningen

Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019

Openstaande schuld per inwoner

Periodieke aflossingen op leningen

Intresten op leningen

Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

410 783

24,46

79 338

12 117

80 274

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Strategische doelstelling: Handhaven huidig sociaal beleid

Handhaven huidig sociaal beleid

Prioritaire doelstelling: Handhaven huidig sociaal beleid

Bij de opmaak van het initiële MJP 2014-2019 schetste de strategische nota:

- 1) de visie op de rol van het OCMW binnen het globaal lokaal beleid;
- 2) het sociaal beleid als prioritaire doelstelling van het gemeentelijk beleid;
- 3) de vertaling daarvan naar één enkele prioritaire doelstelling voor het OCMW.

Het OCMW formuleerde in zijn strategische nota één prioritaire doelstelling, namelijk:

“het verder verzekeren van het niveau en de kwaliteit van de sociale dienstverlening”.

Door de budgettaire moeilijkheden waarmee lokale besturen eind 2013 kampten gingen steeds meer gemeentes over tot het inkrimpen van de sociale dienstverlening via afbouw of zelfs simpelweg afschaffing.

Het OCMW van Rotselaar maakte zich sterk dat het in staat zou zijn om – binnen de enveloppe die de gemeente daarvoor heeft voorzien – het niveau en de kwaliteit van de dienstverlening te handhaven.

Daartoe werd een driedelige strategie geformuleerd:

Ten eerste: zoeken naar mogelijkheden om de bestaande dienstverlening op een even goede doch goedkopere manier te organiseren.

Reeds vanaf 2014 werd de maaltijddienst op een andere leest geschoeid, namelijk door het operationele deel van deze activiteit toe te vertrouwen aan een private partner. De in dit domein gerealiseerde besparingen werden in 2015 en 2016 geconsolideerd. Door de verhuis van het overgrote deel van de administratieve diensten van het OCMW naar het administratief centrum in mei 2016 konden een aantal facilitaire besparingen worden gerealiseerd. De globale gebruiksovereenkomst die gemeente en OCMW met het AGB afsloten liet toe dat een veelheid van contracten door één instantie kon gebundeld en onderhandeld worden. Zo konden besparingen worden gerealiseerd op het gebied van energie en nutsvoorzieningen, telefonie en telecommunicatie, verzekeringen, onderhoud en herstellingen ... Enkel de met het LDC verbonden dienstverlening wordt nog administratief aangestuurd vanuit de vroegere locatie. Aangezien de verhuis plaatsvond in de loop van 2016 en een aantal lopende contracten niet met onmiddellijke ingang konden worden opgezegd werd de werkelijke economische impact pas voelbaar vanaf 2017. In 2019 nam de nieuwe bestuursploeg in de fakkel over. De focus werd verlegd naar de opmaak van een nieuw meerjarenplan 2020-2025. Hierdoor zijn er voor dit overgangsjaar geen noemenswaardige realisaties meer te melden.

Ten tweede: nadrukkelijk inzetten op samenwerking tussen gemeente en OCMW.

Hoewel reeds voorheen de samenwerking op het gebied van *personeelsbeleid en personeelsbeheer, financiën, IT en communicatie* en *facility management* vanuit werkgroepen werd gestimuleerd, kwamen de initiatieven tot verdere integratie pas echt in een stroomversnelling in de aanloop naar het Decreet Lokaal Bestuur, dat werd goedgekeurd op 22 december 2017. Een projectteam met verantwoordelijken uit de verschillende diensten van gemeente en OCMW en een stuurgroep met beleidsverantwoordelijken en decretale ambtenaren uit beide organisaties werden samengesteld met het oog op de planning en gecontroleerde uitvoering van deze integratie. Deze integratie startte niet meteen onder het beste gesternte, aangezien de bestaande rechtspersonen naast mekaar blijven bestaan, wat ons noopt tot onderlinge overeenkomsten en juridische constructies, die bij een normale integratie niet hoeven. Aan de basis van deze beweging tot integratie dient in eerste instantie een streven naar een betere en efficiëntere dienstverlening te liggen, maar een geslaagde integratie op administratief gebied leidt normaliter en zeker op termijn ook tot bijkomende indirecte besparingen. Sinds augustus 2018 is de financiële dienst gemeente en OCMW ondergebracht in dezelfde bureau, daarnaast werken gemeente en OCMW vanaf januari met hetzelfde boekhoudpakket, dit maakt het gemakkelijker om taken onderling uit te wisselen.

Ook in 2019 was deze integratieoefening nog lopende. Dankzij de inzet van het personeel verliep de verdere uitrol van het Decreet lokaal bestuur gestaag. De intensieve samenwerking voor de opmaak van het meerjarenplan 20-25 was daar een typisch voorbeeld van. Ook de langverwachte migratie naar 1 server, werd in 2019 gerealiseerd.

De samenwerking tussen beide organisaties kreeg in 2018 ook vorm op budgettair vlak, waarbij in 2018 patrimonium van het OCMW werd vervreemd met het oog op schenking aan de gemeente om de realisatie van een investering in maatschappelijke projecten budgettair haalbaar te maken.

De dotatie van het OCMW werd voor 2019 met € 300.000 verlaagd, eveneens onder het uitdrukkelijk beding dat deze budgettaire verlichting een maatschappelijk gedragen project zou ten goede komen.

ten derde: verder blijven inzetten op intergemeentelijke samenwerking.

Het OCMW van Rotselaar was medeoprichter van OCMW-vereniging SOCiAL en was lid van sociaal verhuurkantoor vzw SVK SOCiAL. Eerstgenoemde vzw vormde een platform waarin diverse vormen van samenwerking (juridisch advies, IT, gezinshulp, arbeidstrajectbegeleiding, groepswerking...) werden georganiseerd en gebundeld, maar de vereniging kreeg te kampen met organisatorische en financiële problemen en de algemene vergadering besliste tot vereffening, die in de loop van 2016 door de daartoe aangestelde vereffenaar quasi volledig werd gerealiseerd. Enkel de schuldpositie van de vzw ten aanzien van de RSZ dient nog uitgeklaard te worden. Vzw SVK SOCiAL werd reeds in de loop van 2014 in vereffening gesteld.

Met het oog op de realisatie van de enige beleidsdoelstelling en het behoud van de via hogergenoemde samenwerkingsverbanden gerealiseerde dienstverlening, moesten een aantal maatregelen worden genomen. Zo besliste de raad om het kader uit te breiden met een jurist en een IT-deskundige, die per 1 januari 2016 aan de slag gingen.

Verder werd de intergemeentelijke samenwerking gecontinueerd via de intergemeentelijke vereniging IGO LEUVEN, waarvan in 2018 een contingent in dagdelen aan arbeidstrajectbegeleiding en eerstelijns psychologische hulp werden afgenomen. Het luik groepswerking werd opgezegd met ingang van 01/01/2018, het is de bedoeling om de groepswerking binnen de sociale dienst op te nemen. Door de stopzetting van de dagdelen groepswerking was er ruimte om de eerstelijns psychologische hulp op te starten. De samenwerking met intergemeentelijke diensten bleven in 2019 ongewijzigd.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXPLOITATIE	4.018.961,76	4.034.504,87	4.208.985,16	4.158.995,48	4.077.117,06	4.091.325,48
INVESTERING	157.997,71	0,00	230.792,45	0,00	132.500,00	0,00
LIQUIDITEIT	79.338,25	0,00	79.338,25	0,00	79.338,25	0,00

J1: De financiële doelstellingenrekening
Jaarrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	979.671	4.584	-975.087	1.012.430	4.793	-1.007.637	904.413	4.793	-899.620
Prioritaire beleidsdoelstellingen	979.671	4.584	-975.087	1.012.430	4.793	-1.007.637	904.413	4.793	-899.620
Exploitatie	868.780	4.584	-864.197	885.511	4.793	-880.718	837.913	4.793	-833.120
Investerings	110.891		-110.891	126.919		-126.919	66.500		-66.500
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Beleidsdomein ALGFIN	112.271	2.212.085	2.099.814	111.594	2.221.240	2.109.645	106.594	2.221.240	2.114.645
Prioritaire beleidsdoelstellingen	112.271	2.212.085	2.099.814	111.594	2.221.240	2.109.645	106.594	2.221.240	2.114.645
Exploitatie	32.412	2.212.085	2.179.672	32.256	2.221.240	2.188.984	27.256	2.221.240	2.193.984
Investerings	521		-521						
Andere	79.338		-79.338	79.338		-79.338	79.338		-79.338
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Beleidsdomein ZORGOPVANG	3.164.356	1.817.837	-1.346.519	3.395.092	1.932.963	-1.462.129	3.277.948	1.865.293	-1.412.655
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.164.356	1.817.837	-1.346.519	3.395.092	1.932.963	-1.462.129	3.277.948	1.865.293	-1.412.655
Exploitatie	3.117.769	1.817.837	-1.299.933	3.291.218	1.932.963	-1.358.255	3.211.948	1.865.293	-1.346.655
Investerings	46.586		-46.586	103.874		-103.874	66.000		-66.000
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Totalen	4.256.298	4.034.505	-221.793	4.519.116	4.158.995	-360.120	4.288.955	4.091.325	-197.630
Exploitatie	4.018.962	4.034.505	15.543	4.208.985	4.158.995	-49.990	4.077.117	4.091.325	14.208
Investerings	157.998		-157.998	230.792		-230.792	132.500		-132.500
Andere	79.338		-79.338	79.338		-79.338	79.338		-79.338

Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	15.543	-49.990	14.208
<i>A. Uitgaven</i>	4.018.962	4.208.985	4.077.117
<i>B. Ontvangsten</i>	4.034.505	4.158.995	4.091.325
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.758.128	1.758.218	1.758.218
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	2.276.377	2.400.777	2.333.107
II. Investeringsbudget (B-A)	-157.998	-230.792	-132.500
<i>A. Uitgaven</i>	157.998	230.792	132.500
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)	-79.338	-79.338	-79.338
<i>A. Uitgaven</i>	79.338	79.338	79.338
1. Aflossing financiële schulden	79.338	79.338	79.338
a. Periodieke aflossingen	79.338	79.338	79.338
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-221.793	-360.120	-197.630
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	1.791.182	1.791.182	1.499.996
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.569.390	1.431.062	1.302.366
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	200.368	217.513	217.513
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	200.368	217.513	217.513
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.369.022	1.213.549	1.084.853

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening**Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	27.660	-37.894	26.304
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	4.034.505	4.158.995	4.091.325
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	4.006.845	4.196.889	4.065.021
1. Exploitatie-uitgaven	4.018.962	4.208.985	4.077.117
2. Nettokosten van de schulden	12.117	12.096	12.096
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	91.455	91.434	91.434
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	79.338	79.338	79.338
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	12.117	12.096	12.096
Autofinancieringsmarge (I-II)	-63.795	-129.328	-65.130

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

J2: De exploitatierekening**Jaarrekening 2019**

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	868.780	4.584	-864.197	885.511	4.793	-880.718	837.913	4.793	-833.120
Beleidsdomein ALGFIN	32.412	2.212.085	2.179.672	32.256	2.221.240	2.188.984	27.256	2.221.240	2.193.984
Beleidsdomein ZORGOPVANG	3.117.769	1.817.837	-1.299.933	3.291.218	1.932.963	-1.358.255	3.211.948	1.865.293	-1.346.655
Totalen	4.018.962	4.034.505	15.543	4.208.985	4.158.995	-49.990	4.077.117	4.091.325	14.208

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	110.891		-110.891	126.919		-126.919	66.500		-66.500
Beleidsdomein ALGFIN	521		-521						
Beleidsdomein ZORGOPVANG	46.586		-46.586	103.874		-103.874	66.000		-66.000
Totalen	157.998		-157.998	230.792		-230.792	132.500		-132.500

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/1 - VERVANGSINVESTERINGEN & VERBETERINGSWERKEN		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Investerings in materiële vaste activa	59.242	62.500	75.000
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 5. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Onroerende goederen 2. Roerende goederen <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	59.242 6.788 52.454	62.500 7.900 54.600	75.000 75.000
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	59.242	62.500	75.000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/1 - VERVANGSINVESTERINGEN & VERBETERINGSWERKEN		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/2 - VERNIEUWING HARDWARE		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings uitgaven in materiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investerings uitgaven in immateriële vaste activa	33.362	42.000	42.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	33.362	42.000	42.000
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	33.362	42.000	42.000
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in immateriële vaste activa			
III. Investerings uitgaven in materiële vaste activa			
IV. Toegestane investeringsubsidies			
V. Overige uitgaven			
TOTAAL UITGAVEN	33.362	42.000	42.000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/2 - VERNIEUWING HARDWARE		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/3 - AANKOOP SOFTWARE		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Investerings in materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 5. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Onroerende goederen 2. Roerende goederen <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>			
III. Investerings in immateriële vaste activa	8.712	12.000	12.000
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	8.712	12.000	12.000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2014/3 - AANKOOP SOFTWARE		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2018/1 - OPWAARDEREN PAND OUDE PASTORIE		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringsen in financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Investeringsen in materiële vaste activa	150.898	155.000	155.000
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 5. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Onroerende goederen 2. Roerende goederen <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	150.898 150.898	155.000 155.000	155.000 155.000
III. Investeringsen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	150.898	155.000	155.000

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2018/1 - OPWAARDEREN PAND OUDE PASTORIE		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/1 - GORDIJNEN SENIORENFLATS		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringskosten in materiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringskosten in immateriële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringskosten in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringsubsidies			
V. TOTAAL UITGAVEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/1 - GORDIJNEN SENIORENFLATS		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/2 - TUINHUIS LOKAAL DIENSTENCENTRUM		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan- rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringsen in financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Investeringsen in materiële vaste activa		13.500	13.500
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		13.500	13.500
1. Terreinen en gebouwen		13.500	13.500
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>			
III. Investeringsen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN		13.500	13.500

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/2 - TUINHUIS LOKAAL DIENSTENCENTRUM		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan- rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/3 - AANPASSINGSWERKEN KRIJBBE		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan- rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Investerings in materiële vaste activa	1.971	32.500	32.500
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	1.971	32.500	32.500
1. Terreinen en gebouwen	1.971	32.500	32.500
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	1.971	32.500	32.500

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/3 - AANPASSINGSWERKEN KRIBBE		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan- rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/4 - AANDELEN POOLSTOK		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	521		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>	521		
II. Investerings in materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 5. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Onroerende goederen 2. Roerende goederen <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	521		

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe IE-2019/4 - AANDELEN POOLSTOK		
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> <i>D. OCMW-verenigingen</i> <i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J5: De liquiditeitenrekening**Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	15.543	-49.990	14.208
<i>A. Uitgaven</i>	<i>4.018.962</i>	<i>4.208.985</i>	<i>4.077.117</i>
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>4.034.505</i>	<i>4.158.995</i>	<i>4.091.325</i>
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.758.128	1.758.218	1.758.218
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	2.276.377	2.400.777	2.333.107
II. Investeringsbudget (B-A)	-157.998	-230.792	-132.500
<i>A. Uitgaven</i>	<i>157.998</i>	<i>230.792</i>	<i>132.500</i>
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)	-79.338	-79.338	-79.338
<i>A. Uitgaven</i>	<i>79.338</i>	<i>79.338</i>	<i>79.338</i>
1. Aflossing financiële schulden	79.338	79.338	79.338
a. Periodieke aflossingen	79.338	79.338	79.338
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-221.793	-360.120	-197.630
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	<i>1.791.182</i>	<i>1.791.182</i>	<i>1.499.996</i>
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.569.390	1.431.062	1.302.366
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	200.368	217.513	217.513
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	<i>200.368</i>	<i>217.513</i>	<i>217.513</i>
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.369.022	1.213.549	1.084.853

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar- rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	230.502	-30.134	217.513	217.513	200.368
Terugname voorziening pensioen		-8.150			-8.150
Schrapping bestemde gelden LOI		-21.984			-21.984
overdracht2018	230.502	0	217.513	217.513	230.502
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	230.502	-30.134	217.513	217.513	200.368

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Schema J6: De Balans

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	1.820.303	4.015.880
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.548.684	3.712.185
B. Vorderingen op korte termijn	271.619	303.695
1. Vorderingen uit ruiltransacties	90.011	94.848
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	181.608	208.847
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	2.050.387	2.001.090
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	17.726	23.206
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		6.000
5. Andere financiële vaste activa	17.726	17.206
C. Materiële vaste activa	2.028.716	1.975.101
1. Gemeenschapsgoederen	1.774.202	1.720.587
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	1.688.872	1.662.337
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>		
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	42.126	11.500
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	43.204	46.750
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Erfgoed</i>		
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	254.514	254.514
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	254.514	254.514
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	3.945	2.783
TOTAAL ACTIVA	3.870.690	6.016.970

Schema J6: De Balans

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	1.084.452	3.141.332
A. Schulden op korte termijn	553.574	2.522.032
1. Schulden uit ruiltransacties	412.619	407.397
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	156.623	142.626
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	255.996	264.771
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	60.682	2.035.296
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	80.274	79.338
B. Schulden op lange termijn	530.877	619.301
1. Schulden uit ruiltransacties	530.877	619.301
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	200.368	208.518
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	200.368	208.518
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	330.510	410.783
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	2.786.238	2.875.637
TOTAAL PASSIVA	3.870.690	6.016.970

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.123.904	5.881.213
A. Operationele kosten	4.109.969	3.870.660
1. Goederen en diensten	523.553	502.590
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.597.992	2.518.573
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	104.942	94.632
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	858.271	737.734
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	25.211	17.132
B. Financiële kosten	13.935	14.621
C. Uitzonderlijke kosten		1.995.932
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		1.995.932
II. Opbrengsten	4.060.757	6.085.794
A. Operationele opbrengsten	4.034.227	4.100.721
1. Opbrengsten uit de werking	547.754	579.591
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	3.326.659	3.388.014
a. algemene werkingssubsidies	2.189.614	2.254.556
b. Specifieke werkingssubsidies	1.137.046	1.133.458
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	128.054	84.551
5. Andere operationele opbrengsten	31.759	48.565
B. Financiële opbrengsten	26.531	26.517
C. Uitzonderlijke opbrengsten		1.958.557
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-63.146	204.581
A. Operationeel overschot/tekort	-75.742	230.060
B. Financieel overschot/tekort	12.596	11.896
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		-37.375
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-63.146	204.581
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	-63.146	204.581

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

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0900	Sociale bijstand	6480	448.307	481.000	-32.693	Uitgaven afhankelijk van de dossiers die zich aandienen, moeilijk voorspelbaar. Er is een directe relatie tussen maatschappelijke dienstverlening en de gehele of gedeeltelijke subsidiëring ervan. Minder kosten resulteren ook in minder opbrengsten.
0900	Sociale bijstand	6482	9.793	40.500	-30.707	Idem
0946	Thuisbezorgde maaltijden	613	47.361	60.000	-12.639	Er werden in 2020 minder maaltijden bedeed (daling 20%).
0901	Voorschotten	6481	0	12.000	-12.000	Geen impact, zelfde verschil bij ontvangsten.
0110	Secretariaat	613	47.937	56.750	-8.813	Het examen boekhouder werd in de boekhouding van de gemeente opgenomen, alsook de kosten voor informatieveiligheid. Verder werd er afgezien van de aankoop pakket documentenbeheer.

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	7408	26.176	62.942	-36.766	De verklaring is tweeledig: 1) Een lagere bezettingsgraad, er werd budgettair uitgegaan van een gemiddelde bezetting van 80%, in realiteit was de gemiddelde bezetting 60%. Dit door het regelmatig schorsen van plaatsen n.a.v. personeelstekort. 2) Het overschot LOI werd vorige jaren geboekt via bestemde gelden, vanaf 2019 geboekt op AR482000 Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies.
0900	Sociale bijstand	7405	355.779	385.750	-29.971	Minder uitgaven (code 6480), resulteren in lagere werkingssubsidies.
0900	Sociale bijstand	7406	9.174	40.500	-31.326	Minder uitgaven (code 6482), resulteren in lagere werkingssubsidies.
0945	Kinderopvang	7408	583.096	555.000	28.096	De tarief B subsidie (16 pl) werd in de loop van 2019 verhoogd met € 1.660/per plaats, dit met terugwerkende kracht vanaf 01/01/2019.
0900	Sociale bijstand	7481	106.998	129.500	-22.502	In 2 van de 7 dossiers met betalingsverbintenis voor het rusthuis € 21.000 minder kunnen recuperen.
0900	Sociale bijstand	7480	19.295	0	19.295	Geen raming voorzien, gaat over leefloon dat we rechtstreeks bij de cliënt recuperen.
0946	Thuisbezorgde maaltijden	700	50.842	64.000	-13.158	Er werden in 2020 minder maaltijden bedeed (daling 20%).
0901	Voorschotten	7481	0	12.000	-12.000	Geen impact, zelfde verschil bij uitgaven.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7400	227.158	233.574	-6.416	Het aandeel in het gemeentefonds werd gebudgetteerd o.b.v. berekening van het Agentschap Binnenlands Bestuur. Bij MB 24/01/2020 werden de definitieve bedragen door vastgesteld, die lagen voor ons bestuur lager.

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Jaarrekening 2019

	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORGOPVANG
I. Uitgaven		4.018.962	868.780	32.412	3.117.769
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>4.005.027</i>	<i>868.780</i>	<i>18.477</i>	<i>3.117.769</i>
1. Goederen en diensten	60/1	523.553	312.999		210.554
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.597.992	555.781		2.042.211
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	858.271			858.271
4. Toegestane werkingssubsidies	649				
5. Andere operationele uitgaven	640/7	25.211		18.477	6.733
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>13.935</i>		<i>13.935</i>	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>				
II. Ontvangsten		4.034.505	4.584	2.212.085	1.817.837
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>4.034.227</i>	<i>4.584</i>	<i>2.211.806</i>	<i>1.817.837</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	547.754		22.193	525.562
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73				
3. Werkingssubsidies	740	3.326.659		2.189.614	1.137.046
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	128.054			128.054
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	31.759	4.584		27.175
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>278</i>		<i>278</i>	
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>				
III. Saldo		15.543	-864.197	2.179.672	-1.299.933

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		4.018.962	3.790.649	3.757.057
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>4.005.027</i>	<i>3.776.029</i>	<i>3.741.099</i>
1. Goederen en diensten	60/1	523.553	502.590	523.485
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.597.992	2.518.573	2.471.103
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	858.271	737.734	732.771
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	25.211	17.132	13.740
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>13.935</i>	<i>14.621</i>	<i>15.958</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		4.034.505	4.100.995	3.858.507
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>4.034.227</i>	<i>4.100.721</i>	<i>3.858.338</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	547.754	579.591	587.274
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies		3.326.659	3.388.014	3.145.374
a. Algemene werkingssubsidies		2.189.614	2.254.556	2.001.041
- Gemeente- of provinciefonds	7400	227.158	220.892	217.992
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.758.128	1.829.337	1.578.489
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	204.328	204.328	204.561
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.137.046	1.133.458	1.144.333
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	128.054	84.551	108.311
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	31.759	48.565	17.378
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>278</i>	<i>275</i>	<i>169</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		15.543	310.346	101.450

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORGOPVANG
I. Investerings in financiële vaste activa		521		521	
<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	521		521	
II. Investerings in materiële vaste activa		154.573	107.987		46.586
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		154.573	107.987		46.586
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	100.218	98.247		1.971
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8				
3. Roerende goederen	23/4	54.355	9.740		44.616
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	2.904	2.904		
IV. Toegestane investeringssubsidies	664				
TOTAAL UITGAVEN		157.998	110.891	521	46.586

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORGOPVANG
I. Verkoop van financiële vaste activa					
<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				
II. Verkoop van materiële vaste activa					
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>					
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9				
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8				
3. Roerende goederen	23/4				
4. Leasing en soortgelijke rechten	252				
5. Erfgoed	27				
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>					
1. Onroerende goederen	260/4				
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				
	150-180				
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	4951/2				
TOTAAL ONTVANGSTEN					

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0945	Kinderopvang	221-0	1.971	32.500	-30.529	Subproject 1 overdekte fietsenstalling/zonnewering werd niet uitgevoerd (€ 30.000).
						Subproject 2 raam /vliegenraam goedkoper kunnen uitvoeren.
0951	Dienstencentra	221-0	0	14.612	-14.612	Project tuinhuis werd niet uitgevoerd (€ 13.500).
						Project vervangingsinvesteringen: ongebruikte overdracht vorige boekjaren.
0950	Ouderenwoningen	230-0	0	11.500	-11.500	Project gordijnen werd niet uitgevoerd (€ 10.000).
						Project vervangingsinvesteringen: ongebruikte overdracht vorige boekjaren.
0110	Secretariaat	241-0	9.740	18.378	-8.638	Project Wifi niet uitgevoerd (€ 2.000).
						Project vervangingsinvesteringen: ongebruikte overdracht vorige boekjaren.

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
	Geen verkopen in 2019					

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		521	17.206	
<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	521	17.206	
II. Investerings in materiële vaste activa		154.573	91.921	5.337
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		154.573	91.921	5.337
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	100.218	52.651	3.405
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	54.355	39.269	1.932
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	2.904	2.299	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		1.995.932	63.054
TOTAAL UITGAVEN		157.998	2.107.358	68.391

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen
Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<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			
II. Verkoop van materiële vaste activa			2.000.000	64.600
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			2.000.000	64.600
1. Onroerende goederen	260/4		2.000.000	64.600
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			
TOTAAL ONTVANGSTEN			2.000.000	64.600

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis-krediet min aanrekeningen	Verbintenis-krediet	Aanrekeningen	Verbintenis-krediet min aanrekeningen
IE-2014/1	75.000	59.242	15.758	59.242	15.758			
IE-2014/2	49.000	33.362	15.638	33.362	15.638			
IE-2014/3	14.000	8.712	5.288	8.712	5.288			
IE-2018/1	155.000	150.898	4.102	150.898	4.102			
IE-2019/1	10.000		10.000		10.000			
IE-2019/2	13.500		13.500		13.500			
IE-2019/3	32.500	1.971	30.529	1.971	30.529			
IE-2019/4		521	-521	521	-521			

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		15.543	310.346	101.450
<i>A. Uitgaven</i>		4.018.962	3.790.649	3.757.057
<i>B. Ontvangsten</i>		4.034.505	4.100.995	3.858.507
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		1.758.128	1.829.337	1.578.489
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		2.276.377	2.271.659	2.280.018
II. Investeringsbudget (B-A)		-157.998	-107.358	-3.791
<i>A. Uitgaven</i>		157.998	2.107.358	68.391
<i>B. Ontvangsten</i>			2.000.000	64.600
III. Andere (B-A)		-79.338	-78.433	-79.349
<i>A. Uitgaven</i>		79.338	78.433	79.349
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	79.338	78.433	79.349
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
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>				
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
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)		-221.793	124.556	18.310
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		1.791.182	1.666.627	1.648.317
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1.569.390	1.791.182	1.666.627

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		200.368	230.502	234.342
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>		200.368	230.502	234.342
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.369.022	1.560.681	1.432.284

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatie	200.368	230.502	234.342
<i>overdracht2016</i>			221.414
<i>Terugname voorziening pensioen</i>	-8.150	-8.996	-3.901
<i>Toevoeging reserve LOI</i>		5.155	16.829
<i>overdracht2017</i>		234.342	
<i>overdracht2018</i>	230.502		
<i>Schrapping bestemde gelden LOI</i>	-21.984		
II. Investerings			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	200.368	230.502	234.342

Pagina 49 van 102

--	--

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- 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	Investering	Desinvestering	Herwaar- deringen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen	6.000	-6.000				
E. Andere financiële vaste activa	17.206	521				17.726
Totaal financiële vaste activa	23.206	-5.479				17.726

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaar- deringen	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	1.720.587	154.573			100.958		1.774.202
A. Terreinen en gebouwen	1.662.337	100.218			73.682		1.688.872
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	11.500	39.700			9.074		42.126
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	46.750	14.655			18.201		43.204
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
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	254.514						254.514
A. Terreinen en gebouwen	254.514						254.514
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	1.975.101	154.573			100.958		2.028.716

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	410.783			-80.274	330.510
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	410.783			-80.274	330.510
1. Leningen ten laste van het bestuur	410.783			-80.274	330.510
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	79.338		79.338	80.274	80.274
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	79.338		79.338	80.274	80.274
1. Leningen ten laste van het bestuur	79.338		79.338	80.274	80.274
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	490.122		79.338		410.783

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	1.131.214		988.297	577.788	2.697.298
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans	1.131.214		988.297	577.788	2.697.298
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-26.242	-26.242
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-26.242	-26.242
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			204.581		204.581
V. Balans op einde boekjaar 2018	1.131.214		1.192.878	551.545	2.875.637
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief			-63.146	-26.252	-89.399
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves				-26.252	-26.252
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-26.252	-26.252
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			-63.146		-63.146
VII. Balans op einde boekjaar 2019	1.131.214		1.129.732	525.293	2.786.238

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
109000	Saldo beginbalans	-1 131 213,63		1 131 213,63	-1 131 213,63
140000	Overgedragen overschot	-1 192 878,19		1 129 731,73	-1 129 731,73
150000	Investeringsubsidies van de gemeente	-182 716,57		182 716,57	-182 716,57
150009	Investeringsubsidies van de gemeente - verrekening (-)	116 327,86	122 554,71		122 554,71
150100	Investeringsubsidies van de Vlaamse Gemeenschap	-606 293,00		606 293,00	-606 293,00
150109	Investeringsubsidies van de Vlaamse Gemeenschap-verrekening	146 980,10	165 352,61		165 352,61
150200	Investeringsubsidies van andere overheden	-40 437,75		40 437,75	-40 437,75
150209	Investeringsubsidies van andere overheden -verrekening (-)	14 594,04	16 246,91		16 246,91
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-208 517,59		200 367,64	-200 367,64
161000	Voorzieningen risico's en kosten uit hangende geschillen				
173300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Belfius	-397 783,23		321 842,91	-321 842,91
174000	Overige leningen	-13 000,02		8 666,69	-8 666,69
211000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke rechten	37 348,17	40 252,17		40 252,17
211009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soort- gelijke...	-34 565,17		36 307,57	-36 307,57
220200	Onbebouwde terreinen aanleg en uitrusting - gemeenschapsgoed eren	28 514,60	28 514,60		28 514,60
221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2 661 938,72	2 661 938,72		2 661 938,72
221009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-1 379 142,50		1 441 410,83	-1 441 410,83
221100	Verbeteringswerken gebouwen - gemeenschapsgoederen	117 898,05	218 115,71		218 115,71
221109	Verbeteringswerken gebouwen - geboekte afschrijvingen	-56 440,37		67 854,20	-67 854,20
222000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	289 568,20	289 568,20		289 568,20
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	84 950,62	124 650,95		124 650,95
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen -geboek...	-73 450,33		82 524,55	-82 524,55
230100	Installaties, machines en uitrusting - Hardware	32 635,67	32 635,67		32 635,67
230109	Installaties, machines en uitrusting - Hardware - geboekte afschrijvingen	-32 635,67		32 635,67	-32 635,67
240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	110 459,36	113 125,53		113 125,53
240009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-99 083,93		104 653,75	-104 653,75
241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	62 696,30	72 436,16		72 436,16
241009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afsch rijvingen	-51 209,78		57 318,60	-57 318,60
242000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	6 838,97	6 838,97		6 838,97
242009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrij ving	-6 435,20		6 637,08	-6 637,08
243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	70 215,90	72 465,00		72 465,00
243009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrij vingen	-46 731,44		53 052,38	-53 052,38
260000	Landbouwgronden	156 190,08	156 190,08		156 190,08
260100	Weiland	90 991,87	90 991,87		90 991,87
260200	Bos	7 331,65	7 331,65		7 331,65
283000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	6 000,00			
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	17 205,80	17 726,39		17 726,39
284100	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)				
400000	Vorderingen op cliënten diensten	53 820,84	54 203,25		54 203,25
400010	Vorderingen op huurders	38 411,81	33 224,72		33 224,72
400090	Diverse operationele vorderingen	2 540,06	2 507,56		2 507,56
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties				
405000	Borgtochten betaald in contanten	75,00	75,00		75,00
406000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen				
412000	Terug te vorderen belastingen en voorheffingen				
413500	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten vd social dienst	99 570,14	86 342,67		86 342,67
415300	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage	0,07			
415310	Te ontvangen dotatie gemeentefonds	2 900,32	6 266,08		6 266,08
415320	Te ontvangen tewerkstellingssubsidie	4 452,01	4 336,76		4 336,76
415330	Te ontvangen werkingssubsidies van de federale overheid	112 655,62	98 654,69		98 654,69
415340	Te ontvangen werkingssubsidies van de Vlaamse Gemeenschap	3 224,06	3 277,42		3 277,42
415350	Te ontvangen werkingssubsidies van andere overheden	32 804,09	33 691,06		33 691,06
415360	Andere te ontvangen toelagen	8 611,90	7 310,04		7 310,04
416000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	19 998,56	7 494,02		7 494,02
416100	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltrans acties - n...				
419000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waarde...	-75 369,50		65 764,29	-65 764,29
423300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Belfius	-75 004,93		75 940,33	-75 940,33
424000	Overige leningen	-4 333,33		4 333,33	-4 333,33

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
440000	Leveranciers	-94 917,71		143 722,16	-143 722,16
444000	Te ontvangen facturen	-71 409,82		11 072,01	-11 072,01
445300	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredi etinstellingen	-54 390,57		69 260,72	-69 260,72
449300	Waarborg sleutels	-796,44		571,44	-571,44
449310	Waarborg lokaal opvanginitiatief	-135,00		140,00	-140,00
449320	Wedersamenstelling huurwaarborgen	-12 139,92		14 409,47	-14 409,47
449330	Waarborg kinderdagverblijf	-15 248,44		14 598,55	-14 598,55
449900	Te betalen deelnemingen				
453000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-3 428,55		1 442,81	-1 442,81
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-6 367,80	2 016,57		2 016,57
455000	Bezoldigingen	-5 936,66		2 795,28	-2 795,28
459000	Andere sociale schulden				
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-20 483,38		20 892,70	-20 892,70
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-122 142,81		135 730,21	-135 730,21
481000	Werkingsschulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-34 796,76		38 766,57	-38 766,57
482000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-4 395,00		21 915,28	-21 915,28
483000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties				
489000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-1 996 104,48			
499000	Te identificeren inningen				
499001	Gescopremies				
499003	Vooruitbetalingen MMC				
499005	Voorschotten POD MI & RSZPPO				
499006	Ten onrechte ontvangen bedragen				
499009	Bijdragen LOI-Bewoners				
499100	Te identificeren betalingen				
499600	RSZ				
530200	Geblokkeerde huurwaarborgrekeningen	10 913,50	10 920,42		10 920,42
530500	Belfius Treasury+	450 000,00	500 000,00		500 000,00
530600	Belfius Treasury+ Special	1 000 286,49	900 195,07		900 195,07
550000	Zichtrekening Belfius	2 232 331,13	126 896,46		126 896,46
550100	Zichtrekening BNP Paribas Fortis	9 205,60	2 732,41		2 732,41
550200	Zichtrekening Belfius evenementen	752,30			
556000	Zichtrekening BPost	934,75			
570000	Kas in Speciën	7 500,00	7 500,00		7 500,00
570001	Kas in Speciën LDC	261,26	439,60		439,60
580000	Interne overboekingen				
589000	Interne Rekening Courant				
600010	Aankoop voedingswaren	40 958,07	38 157,37		38 157,37
600020	Medische, paramedische en verzorgingsbenodigdheden	2 133,38	1 409,22		1 409,22
600030	Aankoop linnen en beddegoed	957,66			
600040	Aankoop diverse goederen	1 994,07	1 360,42		1 360,42
600100	Aankoop technisch materiaal	8 765,24	5 207,47		5 207,47
610000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	113 037,02	216 002,82		216 002,82
610300	Onderhoud en herstellingen terreinen en gebouwen	12 112,80	6 820,56		6 820,56
610310	Alarminstallaties				
610320	Brandbeveiliging en signalisatie	1 124,94	1 218,30		1 218,30
611000	Elektriciteit	13 299,05	13 069,07		13 069,07
611100	Gas	10 590,76	9 541,33		9 541,33
611250	Brandstof voertuigen	1 428,26	1 165,24		1 165,24
611301	Water	6 306,06	7 150,49		7 150,49
612000	Burgerlijke aansprakelijkheid	6 102,24	5 837,37		5 837,37
612100	Autoverzekering	1 190,95	1 390,75		1 390,75
612200	Verzekering dienstverplaatsingen	1 473,94	1 538,03		1 538,03
612300	Brandverzekering	1 504,72	1 570,65		1 570,65
612400	Verzekering informatica	223,66	223,66		223,66
613000	Sociaal secretariaat	22 259,37	21 936,96		21 936,96
613100	Informaticaverwerking	41 988,86	24 185,01		24 185,01
613200	Externe diensten door Social				
613300	Externe diensten voor de sociale dienst	9 520,00	17 080,50		17 080,50
613400	Uitgegeven keuken	56 891,01	47 361,07		47 361,07
613510	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1 019,46	421,11		421,11
613520	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	5 085,99	4 987,00		4 987,00
613530	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten, arts...	5 117,97	1 478,69		1 478,69

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
613900	Andere erelonen en vergoedingen	7 413,50	5 803,05		5 803,05
614000	Dienstverplaatsingen	1 302,05	1 407,13		1 407,13
614001	Opleidingskosten	7 513,89	5 410,42		5 410,42
614003	Lidmaatschappen	10 371,95	9 442,77		9 442,77
614004	Onthaal, recepties en interne vergaderingen	4 388,79	5 387,53		5 387,53
614100	Kosten werkkleding	2 286,99	1 947,67		1 947,67
614200	Huur technische materieel	9 173,27	8 045,76		8 045,76
614300	Onderhoud en herstellingen materieel en uitrusting	8 417,39	7 860,30		7 860,30
614400	Onderhoud en herstellingen meubilair en rollend materieel	477,41	879,50		879,50
614900	Overige exploitatiekosten	5 784,87	6 384,70		6 384,70
615100	Kantoorbenodigdheden	3 529,34	3 139,88		3 139,88
615110	Frankeringskosten	11 536,09	9 868,66		9 868,66
615120	Huur meubilair en bureaumateriaal	3 264,43	2 782,24		2 782,24
615200	Telefoon en telecommunicatie	5 850,45	5 370,72		5 370,72
615300	Documentatie en abonnementen	2 625,81	1 774,93		1 774,93
615400	Administratieve drukwerken, publiciteit, advertenties		878,63		878,63
615500	Gerechtskosten	20,00			
617000	Vergoeding gewestelijk ontvanger	53 548,32	18 056,34		18 056,34
620000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	42 823,14	42 715,89		42 715,89
620001	Presentiegelden van de mandatarissen	34 069,34	16 853,07		16 853,07
620100	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	680 415,45	710 599,76		710 599,76
620200	Bezoldigingen contractueel personeel	1 079 699,18	1 101 892,62		1 101 892,62
620300	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen				
620400	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	2 583,60	17 201,13		17 201,13
620600	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	13 703,63	18 795,02		18 795,02
621100	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd p ersoneel	279 530,65	294 761,93		294 761,93
621200	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	298 722,97	304 845,47		304 845,47
621300	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieerd e cont...				
621400	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstelli ngsprojecten	8 890,87	14 728,47		14 728,47
621600	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel	3 802,03	5 225,61		5 225,61
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - sociale marib el (-)	-50 995,76		74 175,65	-74 175,65
622110	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...	1 361,11	1 361,11		1 361,11
622210	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...	3 049,71	2 719,66		2 719,66
622310	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...				
623001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	9 961,23	7 956,08		7 956,08
623002	Beheerskosten	48,56	49,66		49,66
623100	Bijdragen arbeidsgeneeskundige dienst	8 366,15	8 644,32		8 644,32
623101	Bijdragen gemeenschappelijke sociale dienst	2 482,47	2 594,23		2 594,23
623102	Bijdragen gemeenschappelijke dienst Preventie en Beschermin g op het Werk	4 645,79	4 729,55		4 729,55
623200	Maaltijdcheques	65 803,53	69 117,71		69 117,71
623300	Verzekering arbeidsongevallen	4 732,42	22 346,27		22 346,27
623900	Overige personeelskosten	4 694,98	4 546,72		4 546,72
624000	Pensioenen politiek personeel	20 181,78	20 483,28		20 483,28
630100	Afschrijvingen op imMVA	1 161,60	1 742,40		1 742,40
630200	Afschrijvingen op MVA	87 556,26	100 957,84		100 957,84
630210	Afschrijvingen op MVA - Installaties, machines en uitrusting				
630700	Waardeverminderingen op financiële vaste activa		6 000,00		6 000,00
630900	Waardeverminderingen op MVA				
634000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg ing	9 949,55			
634100	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne ming (-)			9 605,21	-9 605,21
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	11 588,17	12 742,65		12 742,65
635100	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-20 181,78		20 483,28	-20 483,28
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	4 557,97	13 587,40		13 587,40
637100	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugn...				
640100	Onroerende voorheffing	9 237,10	9 483,42		9 483,42
640200	Roerende voorheffing	82,41	83,48		83,48
640300	Milieubelasting	42,64			
642000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	7 769,65	15 643,77		15 643,77
648000	Toekenning LL aan gerechtigde ingeschreven in het bevolk (re cup 55%)	233 885,79	252 636,72		252 636,72
648001	Toekenning leefloon (recup 65%)	5 256,78	14 496,87		14 496,87
648003	Toekenning leefloon (recup 100%)	175 932,08	178 663,94		178 663,94
648010	Toekenning LL aan gerechtigde artikel 60, ingeschreven i	28 231,20	36 099,42		36 099,42
648020	Toekenning van LL invoeginterim - Sine - Activa	5 356,74			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
648030	Toekenning LL aan daklozen bij definitieve vestiging (ge	1 254,82	2 509,64		2 509,64
648040	Toelage personen die OG betalen aan kinderen				
648100	Steun in speciën	17 712,92	31 429,51		31 429,51
648101	Steun levensminimum	19 092,54	29 964,65		29 964,65
648102	Steun energiekosten	22 411,49	28 181,80		28 181,80
648103	Steun minimale levering aardgas	1 311,84	1 495,12		1 495,12
648105	Hospitalisatiekosten	3 266,81	4 889,87		4 889,87
648106	Kosten voor medische verzorging	5 271,87	9 190,29		9 190,29
648107	Kosten voor paramedische verzorging	2 774,37	3 325,66		3 325,66
648108	Farmaceutische kosten	10 707,69	12 961,38		12 961,38
648109	Huurtussenkomsten	20 935,25	17 166,42		17 166,42
648110	Plaatsingskosten in onthaalhuizen				
648111	Verblijfskosten van bejaarden in instellingen	87 031,15	165 982,08		165 982,08
648112	Begrafeniskosten	1 599,95	1 800,00		1 800,00
648113	Toekenning van mantelzorgtoelage	2 440,00	1 700,00		1 700,00
648114	Tussenkost aan ouders gehandicapte kinderen	2 156,25	2 606,25		2 606,25
648130	Kosten sociale culturele participatie	2 231,40	3 625,94		3 625,94
648131	Kosten soc culturele participatie - kansarmoede	4 128,90	2 326,05		2 326,05
648132	Verwarmingstoelage	29 898,96	33 154,66		33 154,66
648133	Steun installatiepremie organieke wet 08/07/1976 (art 57bis)				
648150	Toekenning van voorschotten wedden, lonen, e.a.				
648151	Toekenning van voorschotten pensioen				
648152	Toekenning van voorschotten ziekte/invaliditeit	100,00			
648153	Toekenning van voorschotten kinderbijslag				
648154	Toekenning van voorschotten werkloosheidsvergoeding				
648155	Toekenning van voorschotten onderhoudsgeld				
648200	Toekenning van BM aan gerechtigde niet-Belg, niet ingeschrev	32 933,77	7 145,42		7 145,42
648220	Toekenning van kinderbijslag aan gerechtigde niet-Belg, niet				
648230	Toekenning van medische en farmaceutische kosten aan gerecht	1 875,87	2 647,64		2 647,64
648240	Toekenning van installatiepremie aan gerechtigde niet-Belg,				
648250	Toekenning van leefgeld en zakgeld aan LOI-bewoners	16 246,85	10 695,11		10 695,11
648251	Medische kosten van LOI-bewoners	1 327,30	2 360,26		2 360,26
648252	Facultatieve kosten van LOI-bewoners	2 361,30	1 216,49		1 216,49
650000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	13 001,07	12 117,10		12 117,10
657000	Kosten verbonden aan zichtrekeningen	1 619,47	1 815,28		1 815,28
657001	Betalingsverschillen en afrondingen		2,29		2,29
659000	Bijdrage in exploitatieverliezen				
663000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
664000	Toegestane investeringssubsidies	1 995 932,25			
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	204 581,35			
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	-432 761,02		417 654,89	-417 654,89
700100	Opbrengsten prestaties ten laste van derde	-4 855,26		4 515,26	-4 515,26
700200	Opbrengsten schuldbemiddeling en budgetbeheer	-833,32		840,60	-840,60
700900	Opbrengsten uit andere prestaties	-2 947,68		2 916,81	-2 916,81
706100	Verhuring terreinen	-6 383,49		3 230,30	-3 230,30
706200	Verhuring gebouwen	-18 786,80		19 107,20	-19 107,20
706220	Verhuring noodwoningen	-5 518,62		4 314,78	-4 314,78
706230	Verhuring bejaardenwoningen	-92 957,19		95 131,77	-95 131,77
706400	Jachtrechten	-42,60		42,60	-42,60
706510	Recuperatie van kosten bij contractbeëindiging huur	-14 504,85			
740000	Gemeente- en provinciefonds	-220 892,00		227 157,76	-227 157,76
740100	Gemeentelijke of provinciale bijdrage	-1 829 336,59		1 758 128,28	-1 758 128,28
740300	VIA-SUBSIDIES				
740420	Toelage gesubsidieerde contractuelen	-204 327,62		204 327,62	-204 327,62
740500	Staatsaandeel in LL aan gerechtigde ingeschreven in het bevo lking...	-120 106,23		131 100,27	-131 100,27
740501	Staatsaandeel in leefloon (recup 65%)	-2 780,70		7 153,64	-7 153,64
740503	Staatsaandeel in leefloon (recup 100%)	-160 980,38		177 501,90	-177 501,90
740504	Staatsaandeel begeleiding & activering GPMI (recup 10%)	-15 449,23		12 802,44	-12 802,44
740505	Staatsaandeel begeleiding & activ. GPMI Student (recup 10%)	-525,74		1 279,69	-1 279,69
740510	Staatsaandeel in LL aan gerechtigde artikel 60, ingeschreven in h...	-28 231,20		36 099,42	-36 099,42
740520	Staatsaandeel in LL invoeginterim - Sine - Activa	-5 356,74			
740530	Staatsaandeel in LL aan daklozen bij definitieve vestiging (geref...	-472,29		2 509,64	-2 509,64
740540	Staatsaandeel toelage personen die OG betalen aan kinderen				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
740590	Toelage personeelskost leefloon	-19 701,14		23 431,36	-23 431,36
740600	Staatsaandeel in LL aan gerechtigde niet-Belg, niet ingeschr even ...	-32 364,51		6 526,27	-6 526,27
740620	Staatsaandeel 100% in kinderbijslag aan gerechtigde niet-Belg,...				
740630	Staatsaandeel in medische en farmaceutische kosten aan gerechtigde...	-1 875,87		2 648,09	-2 648,09
740640	Staatsaandeel in installatiepremie aan gerechtigde niet-Belg, ...				
740703	Toelage steun minimale levering aardgas	-918,28		1 046,59	-1 046,59
740730	Toelage sociale culturele participatie	-3 140,00		7 563,72	-7 563,72
740731	Toelage soc culturele participatie - kansarmoede	-3 140,00		5 710,28	-5 710,28
740732	Verwarmingstoelage	-29 898,96		33 154,66	-33 154,66
740733	Staatsaandeel in installatiepremie organieke wet 08/07/1976 (art 57bis)				
740801	Werkingsubsidie vlaamse gemeenschap	-44 644,01		48 709,22	-48 709,22
740802	Werkingsubsidie Kind & Gezin	-547 757,08		583 095,68	-583 095,68
740803	Werkingsubsidie federale overheid	-87 109,07		26 301,42	-26 301,42
740804	Tegemoetkoming hulpfonds gas en elektriciteit	-28 611,01		28 306,96	-28 306,96
740805	Toelage gesubsidieerde contractuelen				
740900	Overige werkingssubsidies	-395,60		2 104,46	-2 104,46
744000	Inhouding pensioen	-2 985,93		2 979,97	-2 979,97
745000	Recuperatie van kosten	-16 319,75		15 662,55	-15 662,55
745100	Schadevergoeding door verzekering	-3 296,46		1 008,23	-1 008,23
745200	Recuperatie WN-gedeelte maaltijdcheques	-10 338,90		10 771,20	-10 771,20
745300	Terugvordering van procedurekosten, intresten en rappelkosten	-23,70			
746000	Overige werkingsopbrengsten	-15 600,00		1 336,57	-1 336,57
746001	Giften, schenkingen & legaten				
748000	Recuperatie LL aan gerechtigde ingeschreven in het bevolk (recup 55%)	-15 806,02		16 208,84	-16 208,84
748001	Recuperatie leefloon (recup 65%)	154,00		262,28	-262,28
748003	Recuperatie leefloon (recup 100%)	-6 564,32		2 823,70	-2 823,70
748030	Recuperatie LL aan daklozen bij definitieve vestiging	-163,61			
748040	Recuperatie tlg personen die OG betalen aan kinderen				
748100	Recuperatie steun in speciën	-364,41		2 592,81	-2 592,81
748101	Recuperatie steun levensminimum	-2 051,89		100,00	-100,00
748102	Recuperatie steun energiekosten	-524,77		1 391,25	-1 391,25
748105	Recuperatie hospitalisatiekosten			1 522,08	-1 522,08
748106	Recuperatie kosten voor medische verzorging	-3 734,40		3 899,95	-3 899,95
748107	Recuperatie kosten voor paramedische verzorging	-140,77		266,49	-266,49
748108	Recuperatie farmaceutische kosten	-41,45		105,02	-105,02
748109	Recuperatie van huurtussenkomsten	-7 772,30		4 122,00	-4 122,00
748110	Recuperatie van plaatsingskosten in onthaalhuizen				
748111	Recuperatie van verblijfskosten van bejaarden in instellingen	-47 740,20		92 998,84	-92 998,84
748112	Recuperatie van begrafeniskosten	1 600,00			
748113	Recuperatie van mantelzorgtoelage	-20,00			
748150	Recuperatie van voorschotten wedden, lonen, e.a.				
748151	Recuperatie van voorschotten pensioen				
748152	Recuperatie van voorschotten ziekte/invaliditeit	-100,00			
748153	Recuperatie van voorschotten kinderbijslag				
748154	Recuperatie van voorschotten werkloosheidsvergoeding				
748155	Recuperatie van voorschotten onderhoudsgeld				
748200	Recuperatie van BM aan gerechtigde niet-Belg, niet ingeschreven	-439,60		619,15	-619,15
748250	Recupertaie van leefgeld en zakgeld aan LOI-bewoners				
748251	Recuperatie medische kosten van LOI-bewoners	-841,15		1 142,03	-1 142,03
751000	Intresten zichtrekeningen				
751100	Intresten termijn -en spaarrekeningen	-274,64		278,09	-278,09
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-26 242,23		26 252,23	-26 252,23
759000	Betalingsverschillen en afrondingen	-0,07		0,24	-0,24
763000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en im mVA	-1 958 556,81			
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar			63 146,46	-63 146,46
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden (bankwaarborgen)	52 547,64	52 927,64		52 927,64
013000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan...	-52 547,64		52 927,64	-52 927,64
032000	Ontvangen zekerheden (hypotheken)	201 000,00	201 000,00		201 000,00
033000	Zekerheidstellers (hypotheken)	-201 000,00		201 000,00	-201 000,00
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	230 501,70	200 367,64		200 367,64
091000	Bestemde gelden	-230 501,70		200 367,64	-200 367,64

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
		0,00	10 807 482,68	10 807 482,68	0,00

Algemeen principe

Bij de overgang van NOB naar BBC op 1 januari 2014 werden, met het oog op continuïteit en de consistentie, de op dat moment vigerende waarderingsregels, waar mogelijk, ongewijzigd overgenomen. Wel werden de in de nieuwe regelgeving opgenomen beginselen daarbij volledig gerespecteerd.

Aangezien de ongewijzigde referentiebedragen niet steeds relevant bleven, werd er bij de aanpassing, waarvan deze tekst de neerslag is, voor geopteerd om voor de categorieën waar een referentiebedrag wordt gedefinieerd, dit uniform op € 2.500 te brengen.

De waarderingsregels worden toegepast op bedrijfsmatige-, gemeenschaps- en andere goederen.

Het principe blijft dat duurzame goederen van een bepaalde aard, waarvan de aanschafwaarde zich boven het referentiebedrag situeert, automatisch als een investeringsgoed worden beschouwd. Niets belet echter dat ook goederen met een lagere aanschafwaarde, die als “duurzaam” worden beoordeeld, worden geactiveerd.

Bijzondere waarderingsregels

Immateriële vaste activa

Bedragen vanaf 2.500 € per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 5 jaar.

Materiële vaste activa

Terreinen en gebouwen

Bedragen vanaf € 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Gebouwen worden afgeschreven over een looptijd van 33 jaar; verbeteringswerken worden afgeschreven over een looptijd van 15 jaar.

De bebouwde terreinen zijn niet in de balans opgenomen op basis van hun aanschaffingswaarde, maar op basis van hun geschatte marktwaarde. Bij duidelijke aanwijzingen van een gewijzigde marktwaarde zullen deze activa worden geherwaardeerd.

Installaties, machines en uitrusting

Deze rubriek omvat onder meer: installaties, machines, server- en bekabelingsmateriaal, audio-visuele apparatuur, telefoonuitrusting, verfraaiingswerken, veiligheids-inrichtingen en -installaties, ...

Bedragen vanaf € 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Deze activa worden afgeschreven over een looptijd van 10 jaar, met uitzondering van informaticamateriaal en audio-visuele apparatuur, die over 5 jaar worden afgeschreven.

Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel

Onder kantooruitrusting zit eveneens het niet-server-informaticamaterieel begrepen.

Bedragen vanaf 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Deze activa worden afgeschreven over een looptijd van 10 jaar, met uitzondering van informaticamateriaal en rollend materieel, die over 5 jaar worden afgeschreven.

Overige materiële vaste activa

Deze rubriek omvat onroerende goederen die niet worden aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening, maar die worden aangehouden als onroerende reserve.

Bedragen vanaf € 2.500 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

De gronden zijn niet in de balans opgenomen op basis van hun aanschaffingswaarde, maar op basis van hun geschatte marktwaarde. Bij duidelijke aanwijzingen van een gewijzigde marktwaarde zullen deze activa worden geherwaardeerd.

Ook roerende goederen die niet meer worden gebruikt voor het vervullen van de kerntaak van het OCMW en die op termijn moeten worden afgevoerd, kunnen tijdelijk bij de overige vaste materiële activa worden ondergebracht.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs. Wanneer er aanwijzingen zijn dat de waarde van deze activa is gewijzigd zullen ze worden geherwaardeerd.

Vorraden

Indien voorraden een economisch relevante waarde vertegenwoordigen worden ze gewaardeerd aan aanschaffingswaarde. Voor roterende identieke goederen wordt daartoe de FIFO-methode gebruikt.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Op de vorderingen ten aanzien van cliënten die maatschappelijke dienstverlening of thuisdiensten genoten worden volgende waardeverminderingen geboekt, in functie van de ouderdom van deze vorderingen:

- vorderingen ouder dan 1 jaar: 10 %;
- vorderingen ouder dan 2 jaar: 25 %;
- vorderingen ouder dan 3 jaar: 50 %;
- vorderingen ouder dan 5 jaar: 100 %.

Geldbeleggingen en liquide middelen

De geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd aan nominale waarde; de vastrentende effecten worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde.

Schulden

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde.

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2019

[illegible]

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				17 726,39	0,00	0,00	0,00	17 726,39
284	Ethias	2	8 602,90	17 205,80				17 205,80
283	Social			0,00				0,00
284	Poolstok			520,59				520,59

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

Pagina 65 van 102

VLT-2

SLT-1

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende
schuld 31/12/2019

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

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties			0,00

Omschrijving verkocht actief

INVESTERINGEN		Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde	
Omschrijving verkocht actief	AR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa							AR 763...	0,00
		Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa							AR 741...	0,00
		Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa							AR 663...	0,00
		Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa							AR 641...	0,00

Omschrijving buitengebruikgesteld actief

[illegible]

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	AR 1...	Aanschafwaarde		Verrekening		Boekwaarde	
		0,00		0,00			0,00

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

31/12/2019

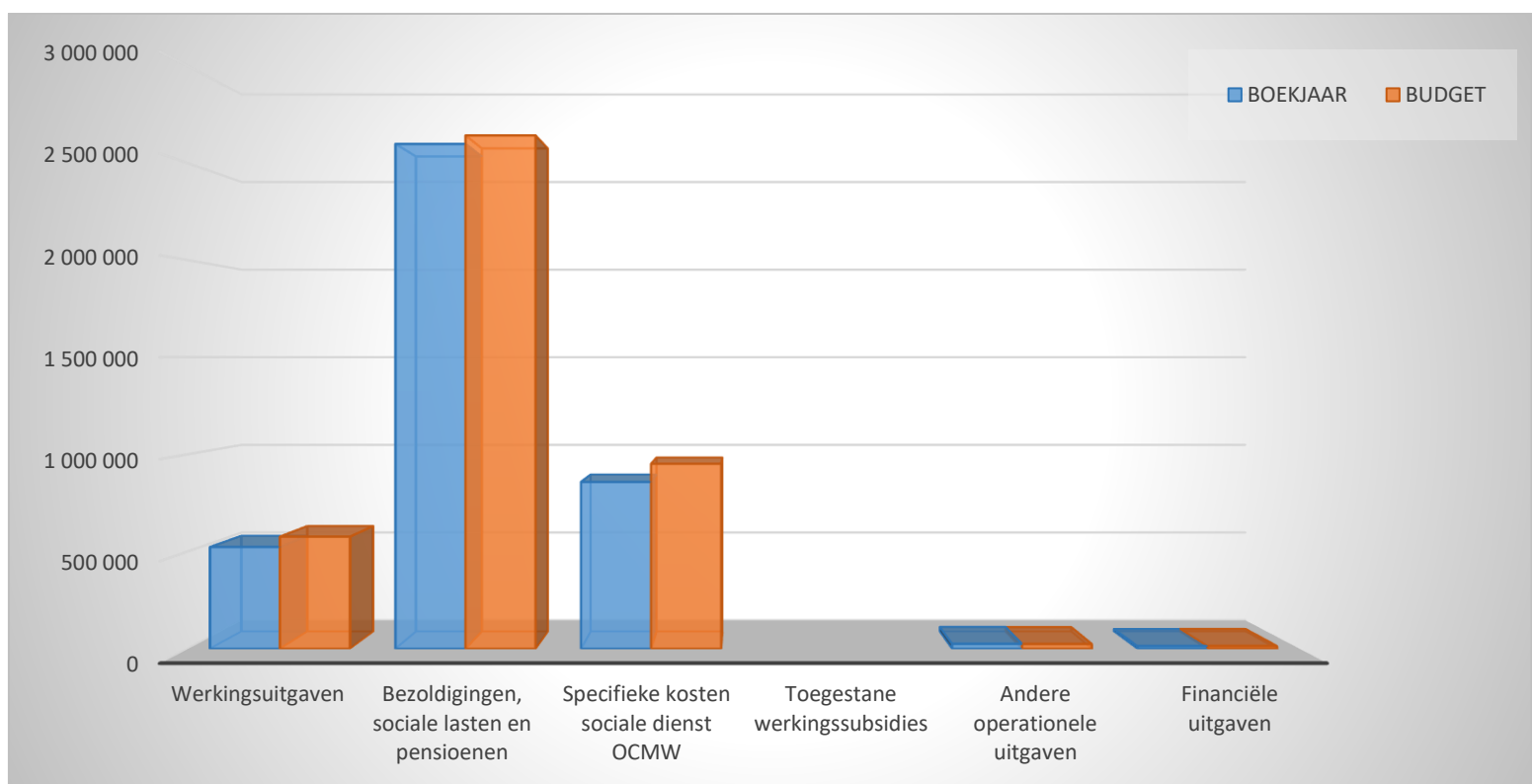
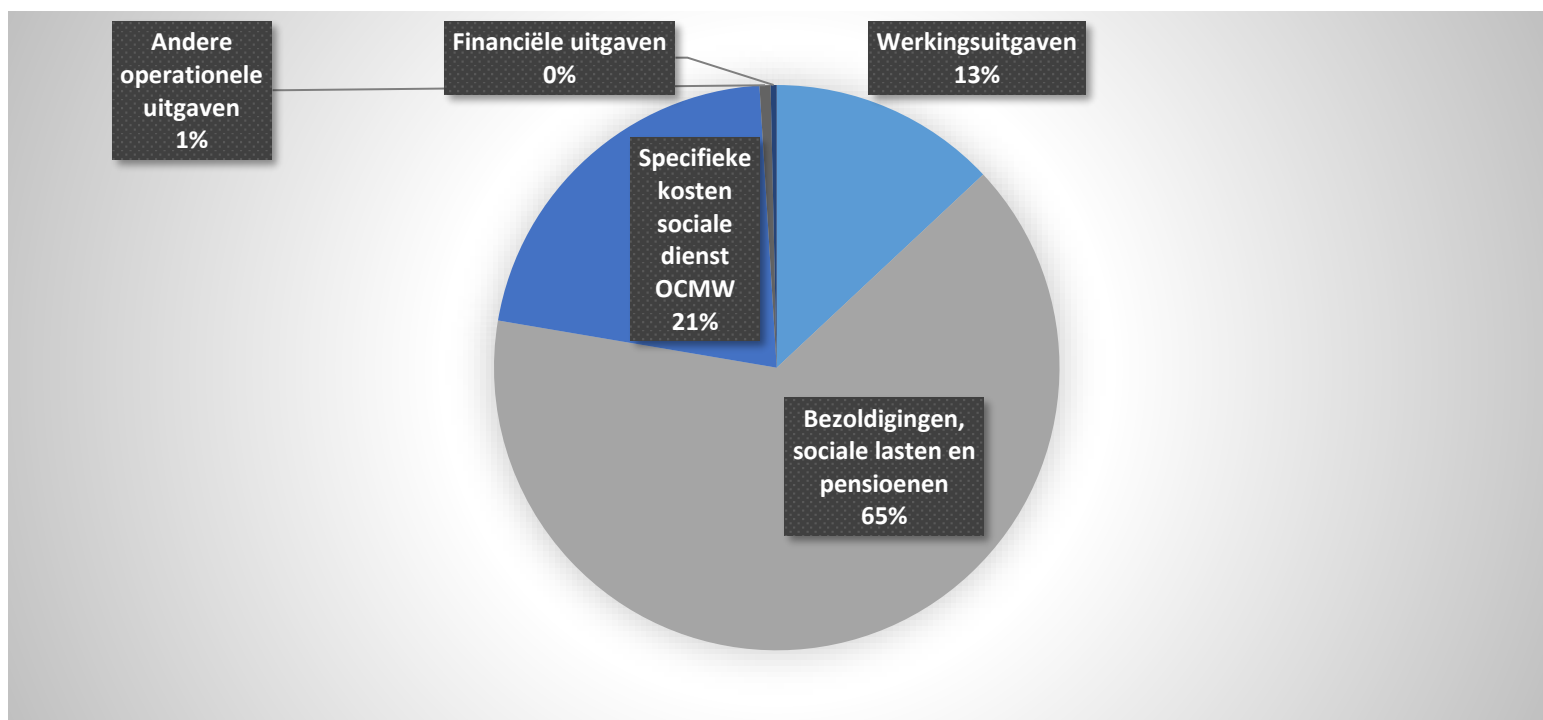
31/12/2018

I. UITGAVEN	Code	4 018 962	3 790 649
A. Operationele uitgaven	60/4	4 005 027	3 776 029
1. Goederen en diensten	60/1	523 553	502 590
0110 Secretariaat		312 999	270 393
0945 Kinderopvang		55 550	67 958
0946 Thuisbezorgde maaltijden		47 361	56 891
0951 Dienstencentra		43 005	41 279
0900 Sociale bijstand		17 763	18 339
0949 Overige gezinshulp		11 605	12 946
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		11 124	12 070
0950 Ouderenwoningen		10 441	10 349
0904 Activering van tewerkstelling		7 846	7 020
**** Overige beleidsvelden		5 859	5 347
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2 597 992	2 518 573
0945 Kinderopvang		828 440	826 768
0948 Poetsdienst		523 429	522 432
0110 Secretariaat		475 729	476 007
0900 Sociale bijstand		446 792	371 664
0951 Dienstencentra		105 164	98 257
0100 Politieke organen		80 052	97 074
0947 Klusjesdienst		53 990	37 638
0904 Activering van tewerkstelling		36 177	13 969
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		24 272	29 403
**** Overige beleidsvelden		23 947	45 360
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	858 271	737 734
0900 Sociale bijstand		806 422	676 415
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		14 380	25 965
**** Overige beleidsvelden		37 469	35 353
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	25 211	17 132
0030 Financiële aangelegenheden		15 727	7 852
0950 Ouderenwoningen		6 733	6 449
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		2 750	2 788
**** Overige beleidsvelden		0	43
B. Financiële uitgaven	65	13 935	14 621
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		12 117	13 001
0030 Financiële aangelegenheden		1 818	1 619
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

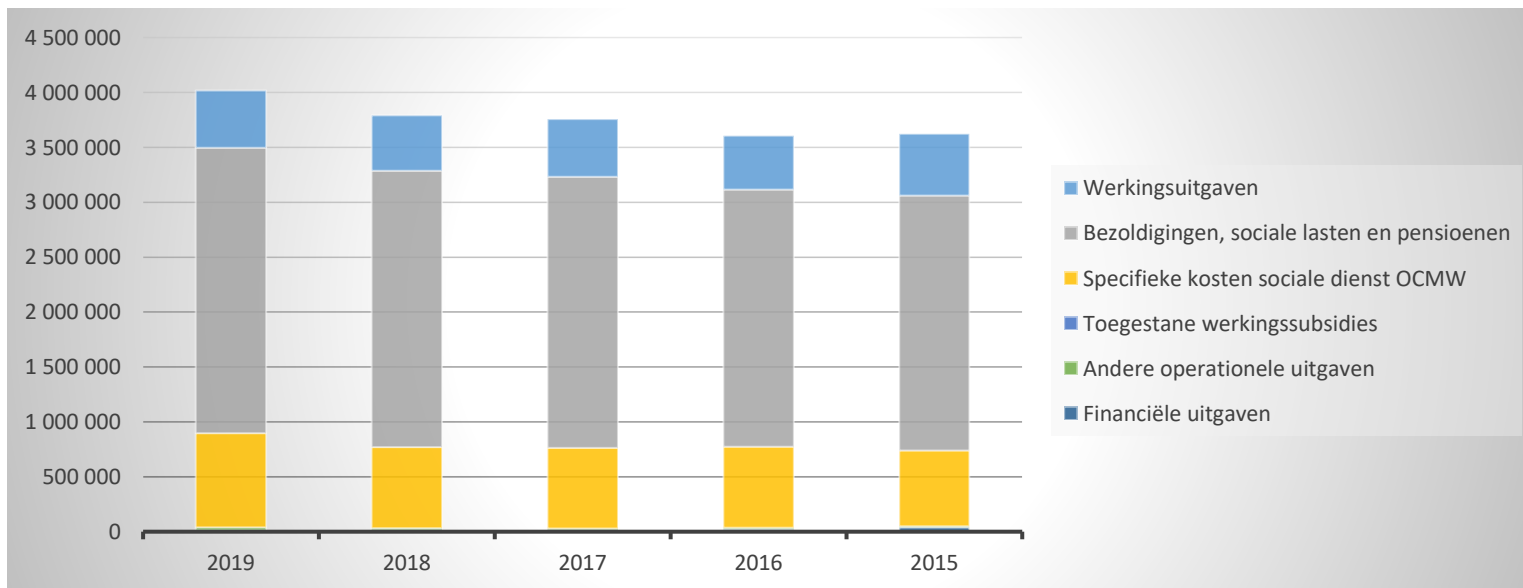
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	4 018 962	100%	4 208 985	100%	95%
Werkingsuitgaven	523 553	13%	576 750	14%	91%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 597 992	65%	2 642 044	63%	98%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	858 271	21%	951 560	23%	90%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	25 211	1%	24 525	1%	103%
Financiële uitgaven	13 935	0%	14 106	0%	99%



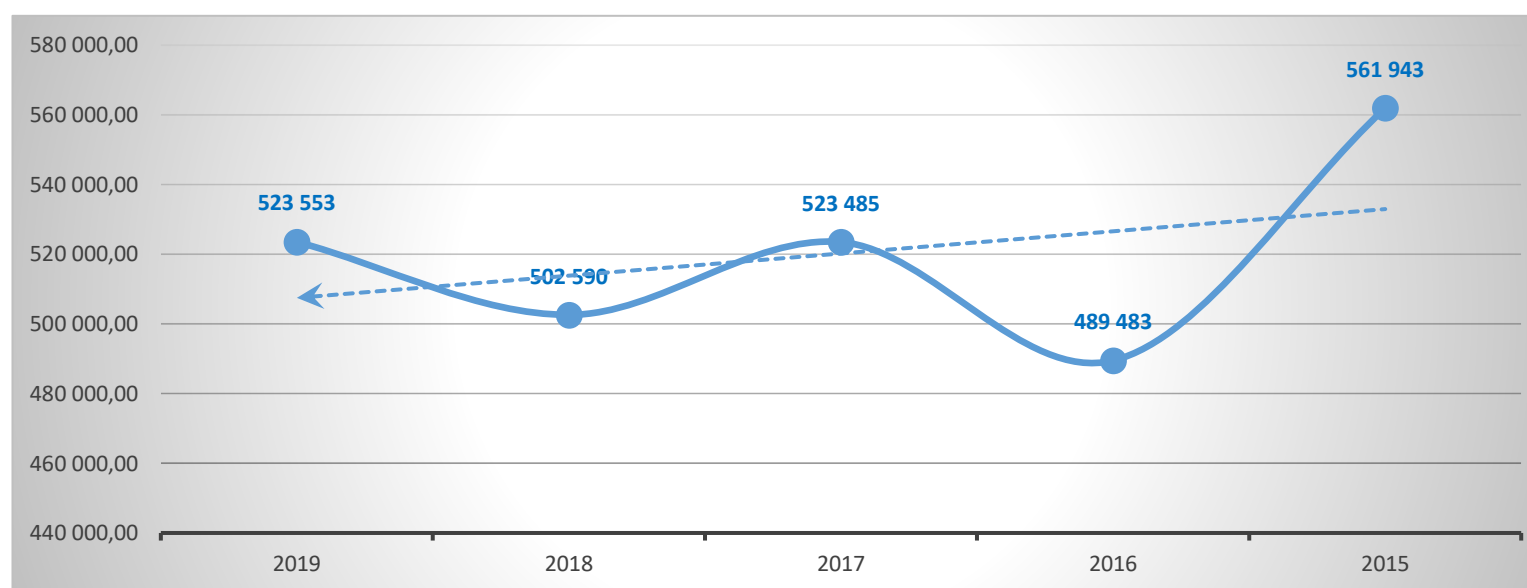
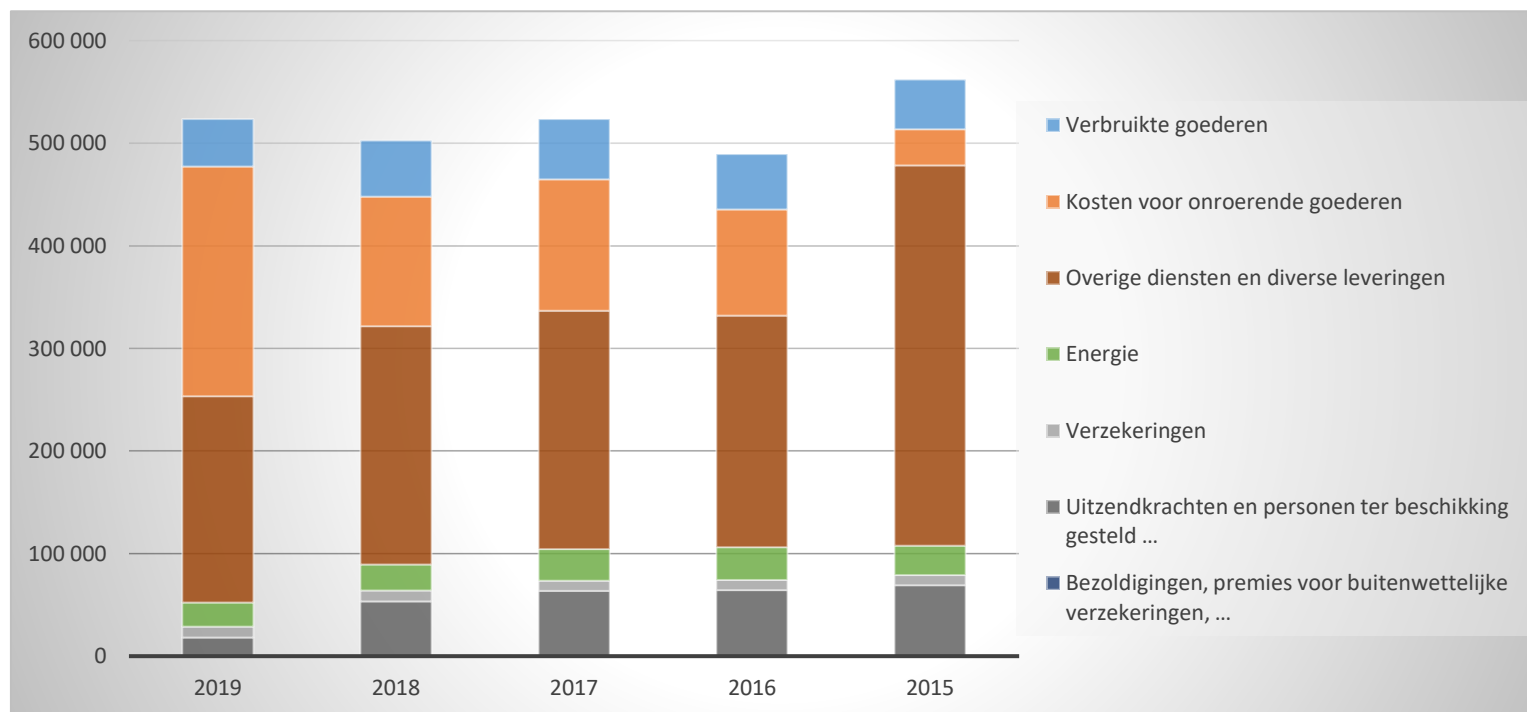
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieuitgaven	4 018 962	100%	3 790 649	100%	3 757 057	100%
Werkingsuitgaven	523 553	13%	502 590	13%	523 485	14%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2 597 992	65%	2 518 573	66%	2 471 103	66%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	858 271	21%	737 734	19%	732 771	20%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	25 211	1%	17 132	0%	13 740	0%
Financiële uitgaven	13 935	0%	14 621	0%	15 958	0%



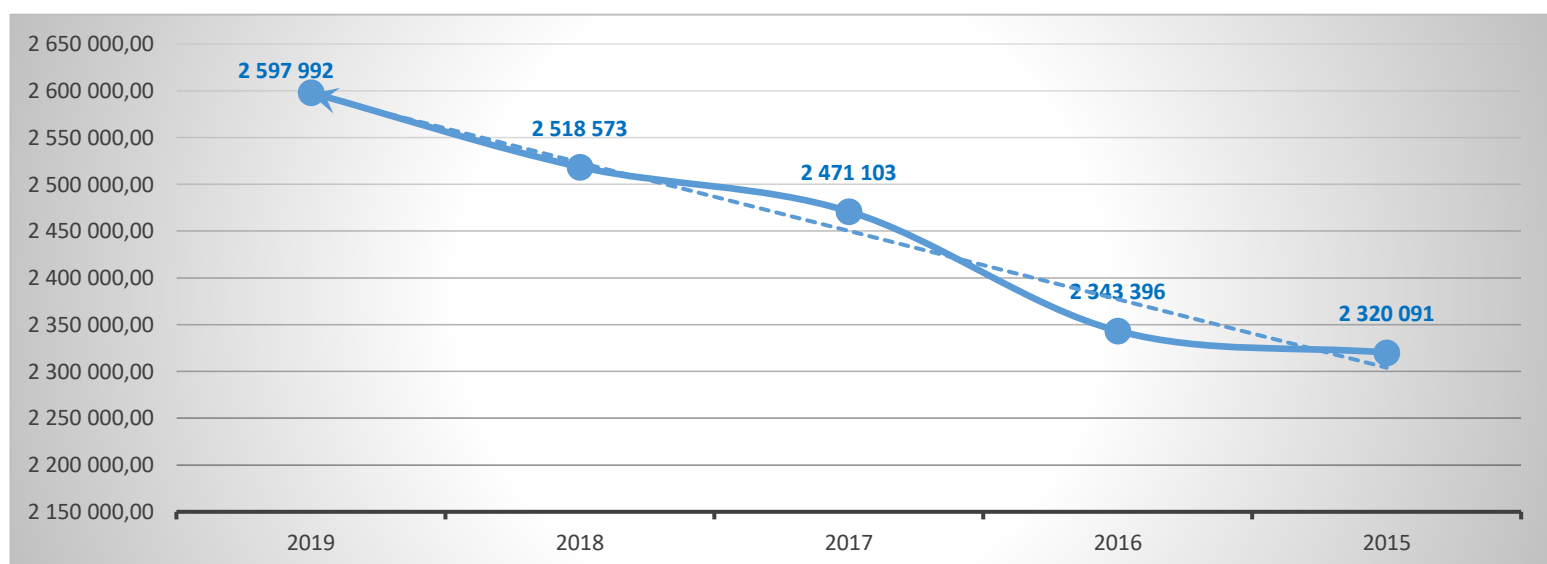
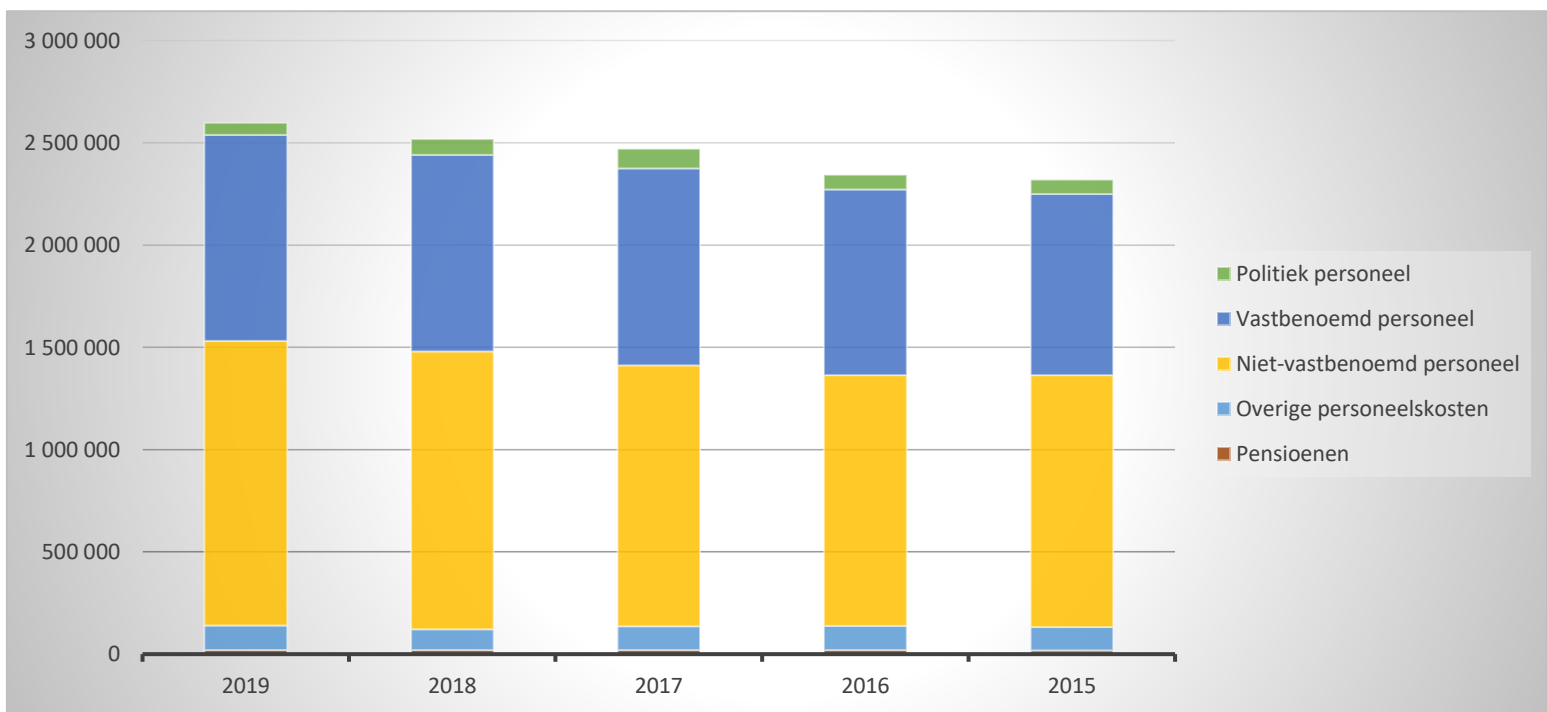
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Werkingsuitgaven	523 553	100%	502 590	100%	523 485	100%
Verbruikte goederen	46 134	9%	54 808	11%	58 705	11%
Kosten voor onroerende goederen	224 042	43%	126 275	25%	128 123	24%
Energie	23 776	5%	25 318	5%	30 935	6%
<i>Elektriciteit</i>	<i>13 069</i>		<i>13 299</i>		<i>15 259</i>	
<i>Gas</i>	<i>9 541</i>		<i>10 591</i>		<i>14 250</i>	
<i>Aardolieproducten</i>	<i>1 165</i>		<i>1 428</i>		<i>1 426</i>	
Verzekeringen	10 560	2%	10 496	2%	9 790	2%
Overige diensten en diverse leveringen	200 985	38%	232 145	46%	232 209	44%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	18 056	3%	53 548	11%	63 722	12%
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



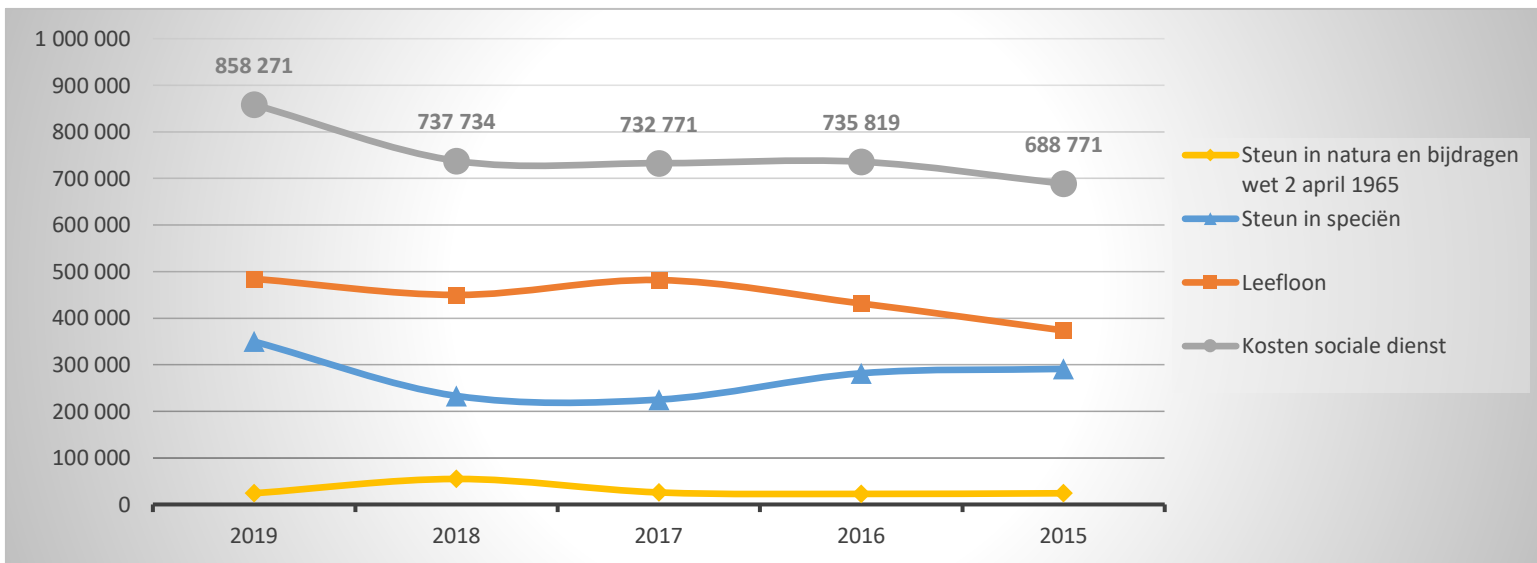
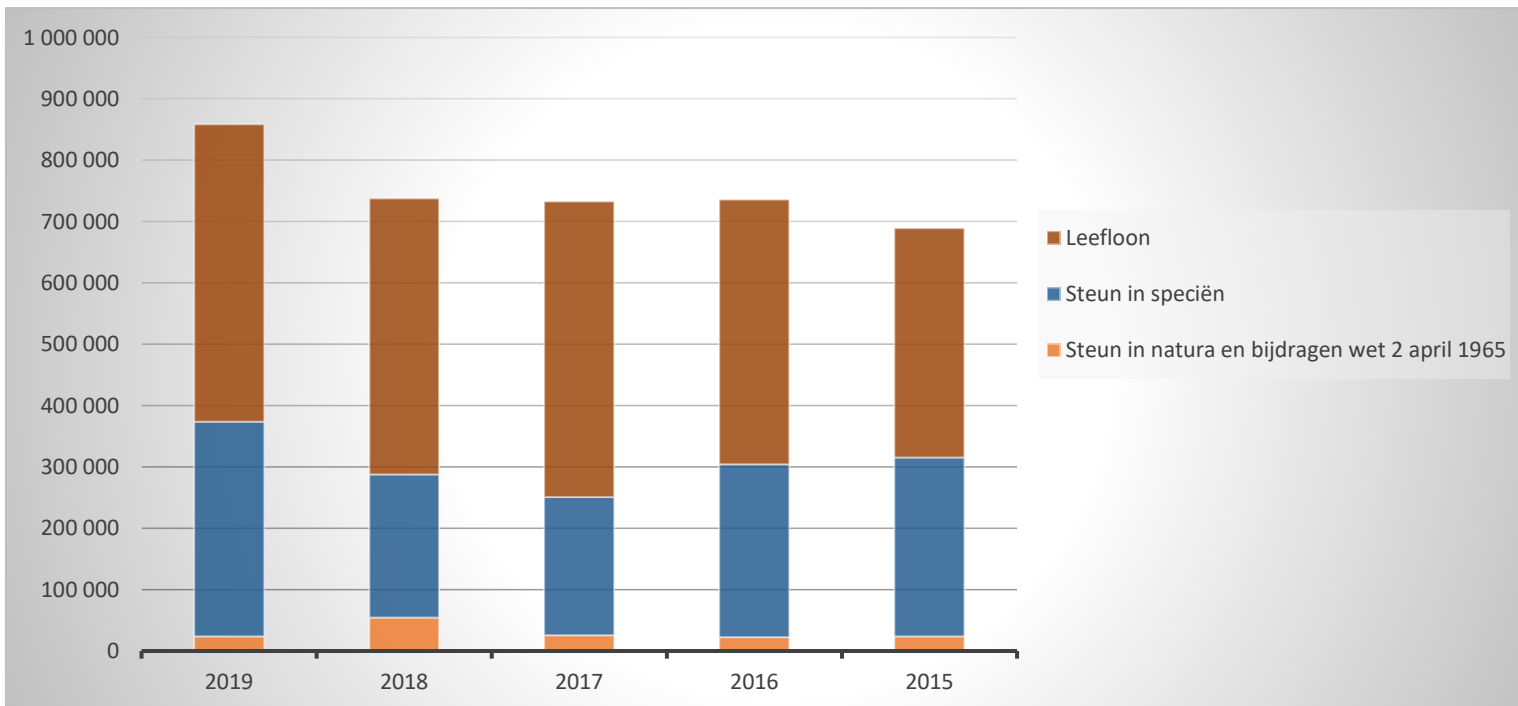
4. Evolutie van de personeelskosten 2019-2015

	2019		2018		2017
Personeelskosten	2 597 992		2 518 573		2 471 103
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	2 457 524	100%	2 397 656	100%	2 335 333
Politiek personeel	59 569	2%	76 892	3%	96 651
Vastbenoemd personeel	1 006 723	41%	961 307	40%	963 051
Niet-vastbenoemd personeel	1 391 232	57%	1 359 456	57%	1 275 631
Overige personeelskosten	119 985		100 735		115 885
Pensioenen	20 483		20 182		19 885



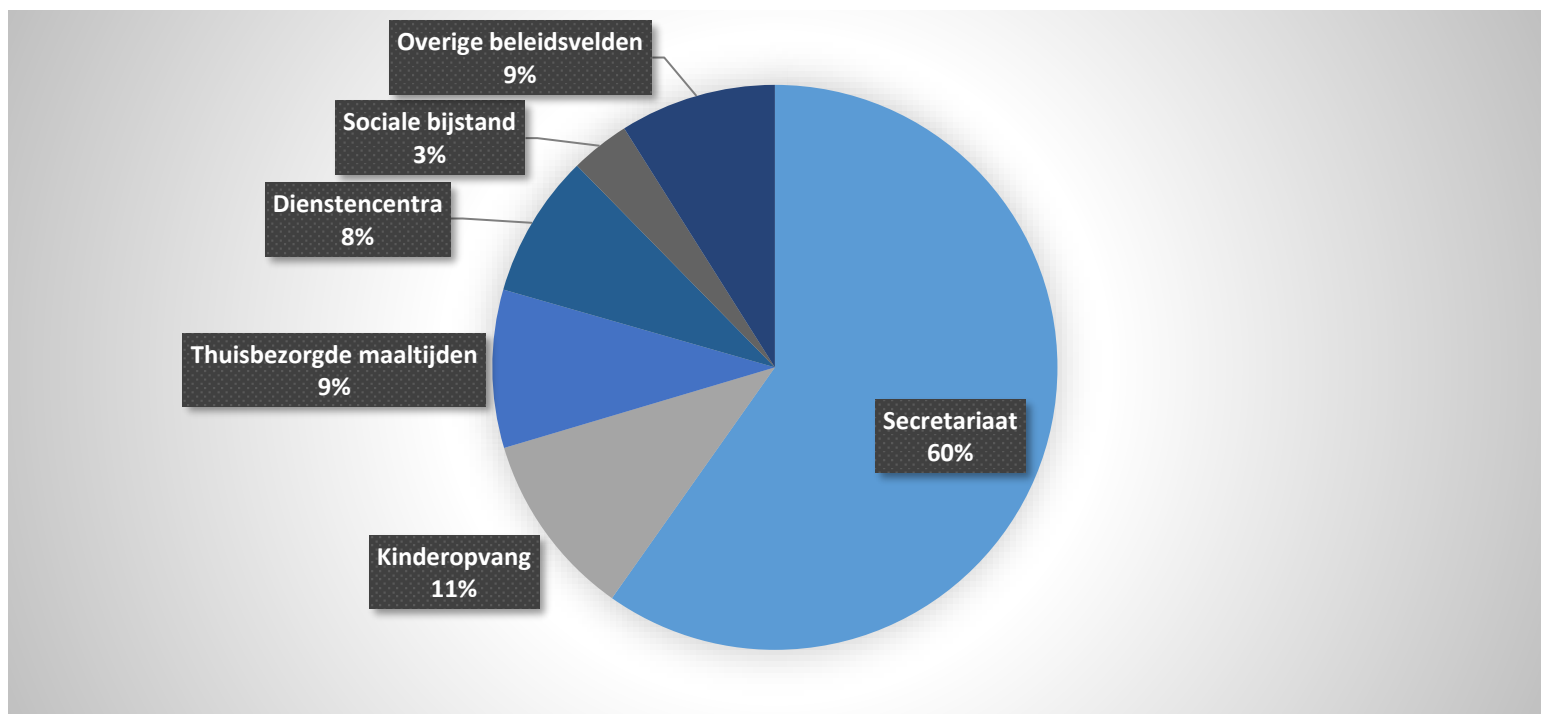
5. Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015

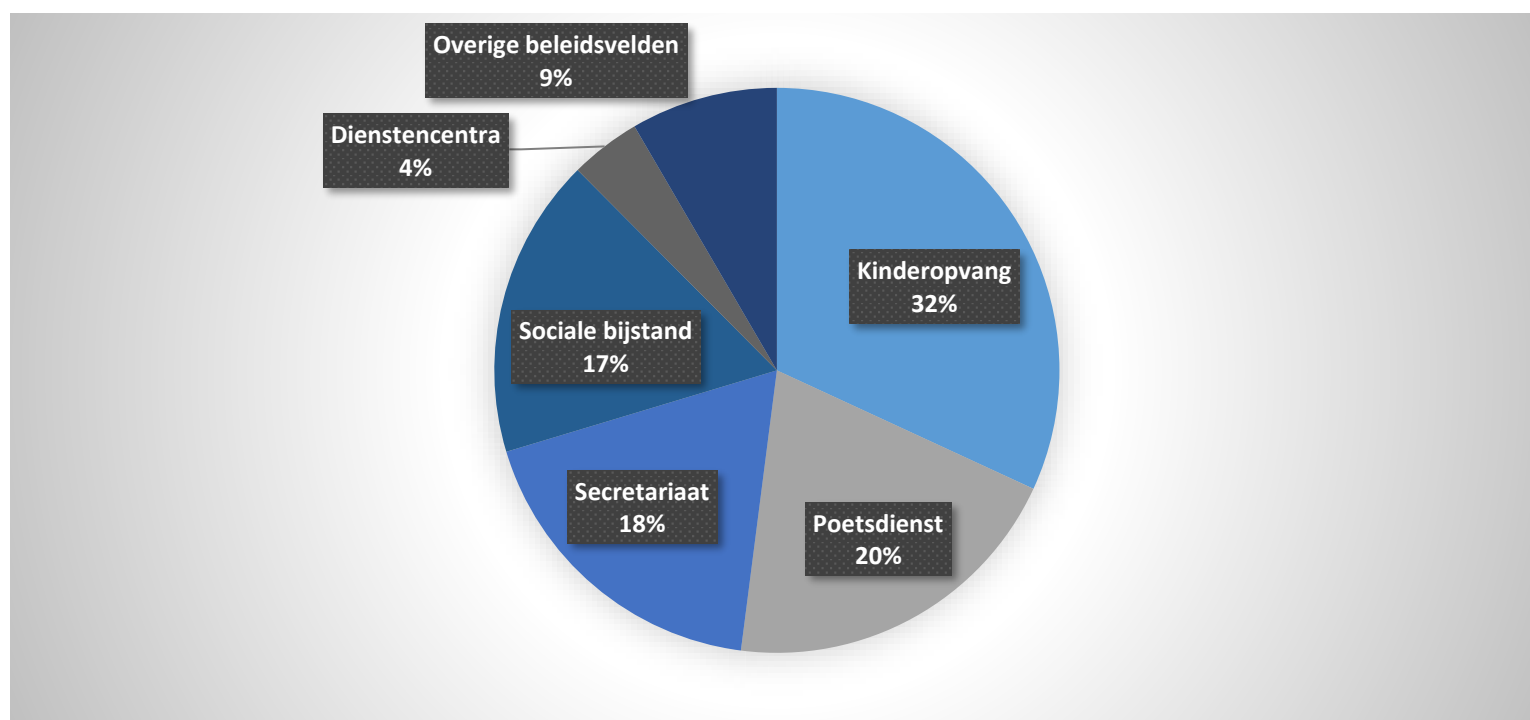
	2019		2018		2017	
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	858 271	100%	737 734	100%	732 771	100%
Leefloon	484 407	56%	449 917	61%	481 841	66%
Steun in speciën	349 800	41%	233 071	32%	225 122	31%
Steun in natura en bijdragen in het kader wet 2 april 1965	24 065	3%	54 745	7%	25 808	4%



6. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Werkingskosten	2019	100%	2018	100%	BUDGET	100%
	523 553		502 590		576 750	
0110 Secretariaat	312 999	60%	270 393	54%	327 345	57%
0945 Kinderopvang	55 550	11%	67 958	14%	67 925	12%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	47 361	9%	56 891	11%	60 000	10%
0951 Dienstencentra	43 005	8%	41 279	8%	47 550	8%
0900 Sociale bijstand	17 763	3%	18 339	4%	20 340	4%
0949 Overige gezinshulp	11 605	2%	12 946	3%	12 500	2%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	11 124	2%	12 070	2%	13 365	2%
0950 Ouderenwoningen	10 441	2%	10 349	2%	10 925	2%
0904 Activering van tewerkstelling	7 846	1%	7 020	1%	8 500	1%
0947 Klusjesdienst	3 884	1%	3 173	1%	4 450	1%
0948 Poetsdienst	1 975	0%	1 398	0%	2 000	0%
0905 Dienst voor juridische informatie en advies			175	0%	350	0%
0100 Politieke organen			600	0%	1 250	0%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel					250	0%



[illegible]

31/12/2019

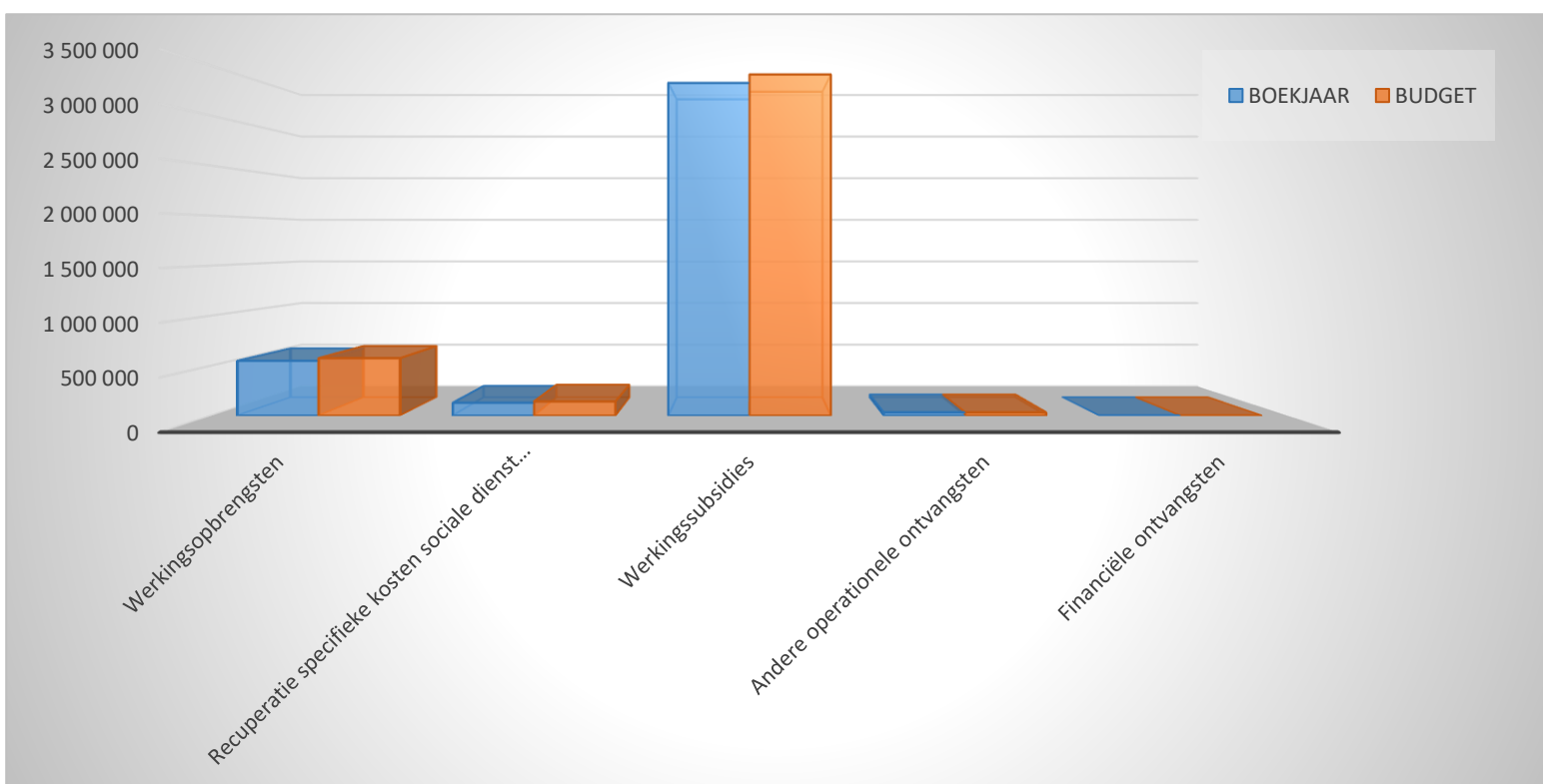
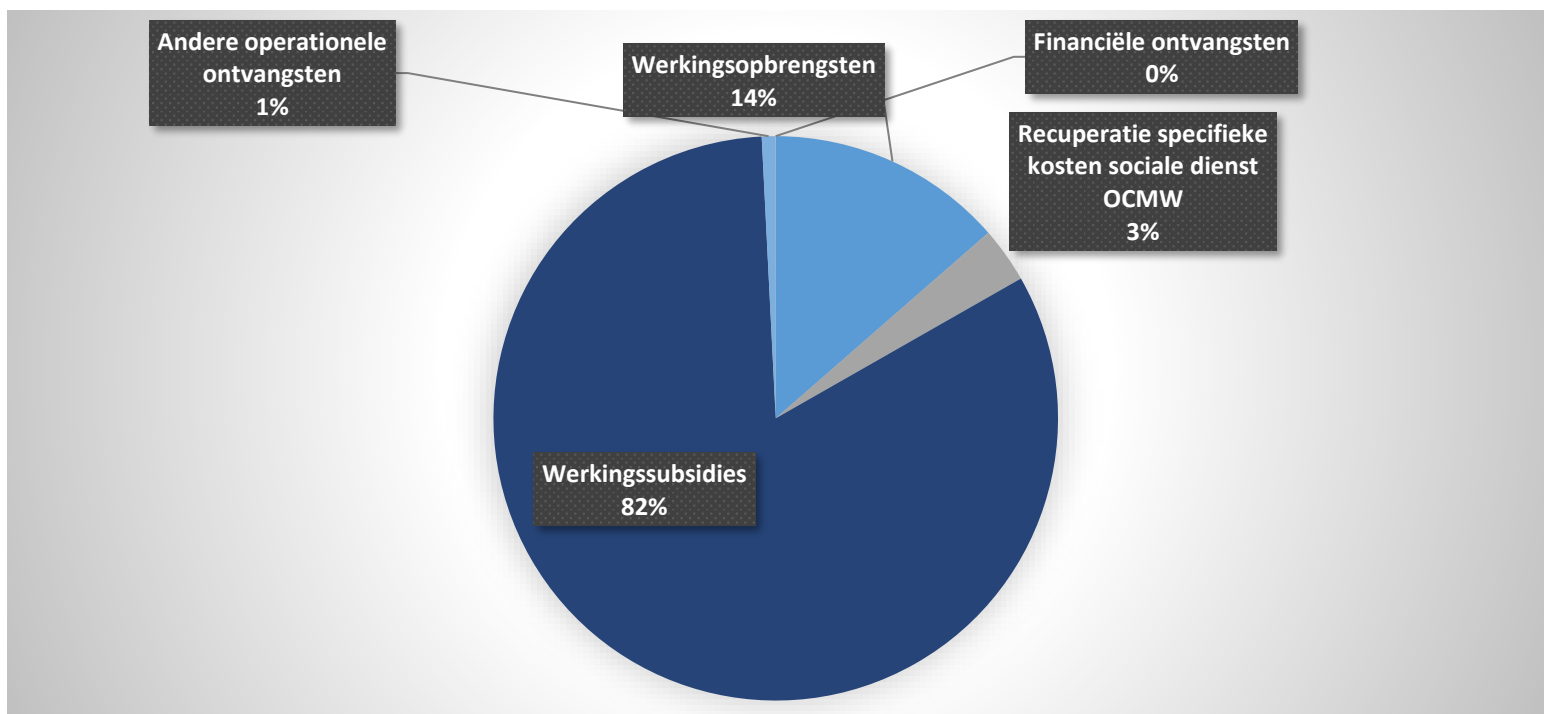
31/12/2018

II. ONTVANGSTEN	Code	4 034 505	4 100 995
A. Operationele ontvangsten	70/4	4 034 227	4 100 721
1. Ontvangsten uit de werking	70	547 754	579 591
0945 Kinderopvang		204 382	205 769
0948 Poetsdienst		135 775	133 791
0950 Ouderenwoningen		95 132	92 957
0946 Thuisbezorgde maaltijden		50 842	63 164
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		22 193	24 938
0951 Dienstencentra		17 089	19 522
0900 Sociale bijstand		9 671	25 712
**** Overige beleidsvelden		12 671	13 737
2. Fiscale ontvangsten en boeten			
3. Werkingssubsidies		3 326 659	3 388 014
a. Algemene werkingssubsidies		2 189 614	2 254 556
Gemeente- of provinciefonds	7400	227 158	220 892
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1 758 128	1 829 337
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	204 328	204 328
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1 137 046	1 133 458
0945 Kinderopvang		585 200	548 153
0900 Sociale bijstand		440 861	420 709
0904 Activering van tewerkstelling		46 779	40 263
0951 Dienstencentra		32 741	32 216
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		26 176	86 364
0948 Poetsdienst		5 288	5 753
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	128 054	84 551
0900 Sociale bijstand		126 912	82 480
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		1 142	1 971
**** Overige beleidsvelden			100
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	31 759	48 565
0948 Poetsdienst		19 045	22 206
0945 Kinderopvang		3 924	3 655
0100 Politieke organen		2 980	2 986
**** Overige beleidsvelden		5 809	19 717
B. Financiële ontvangsten	75	278	275
0030 Financiële aangelegenheden		278	275
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

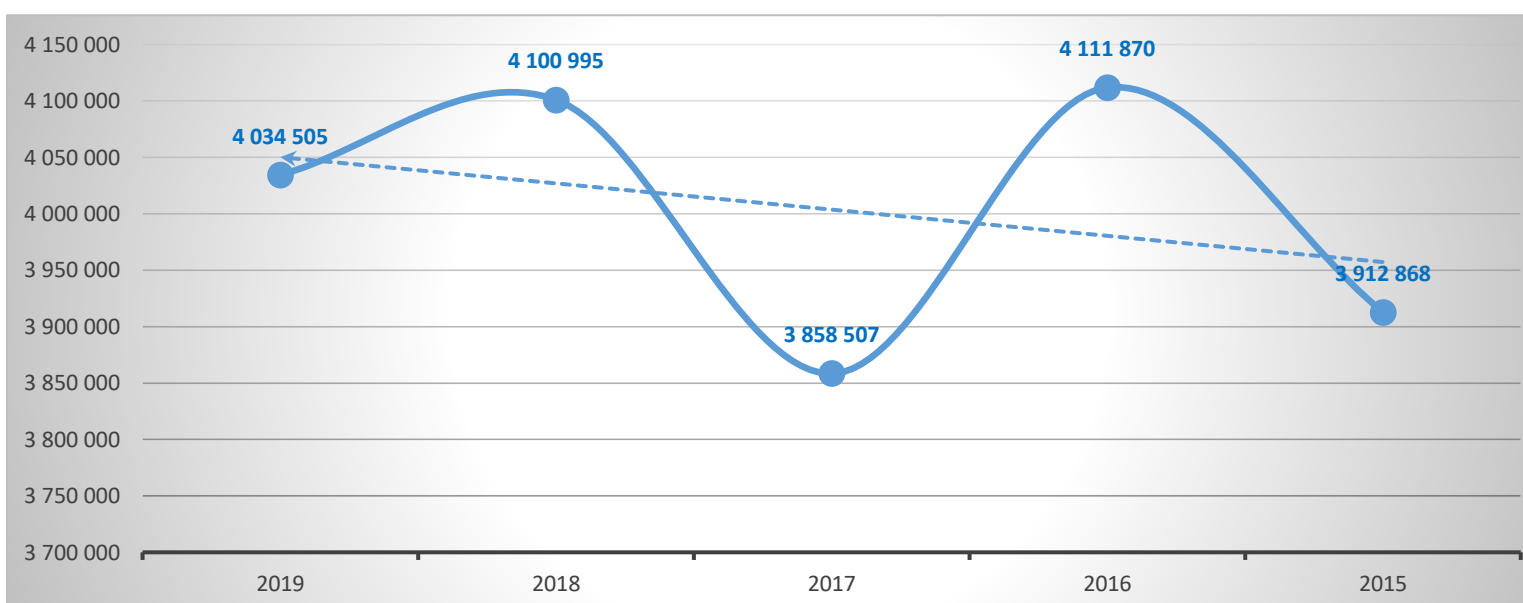
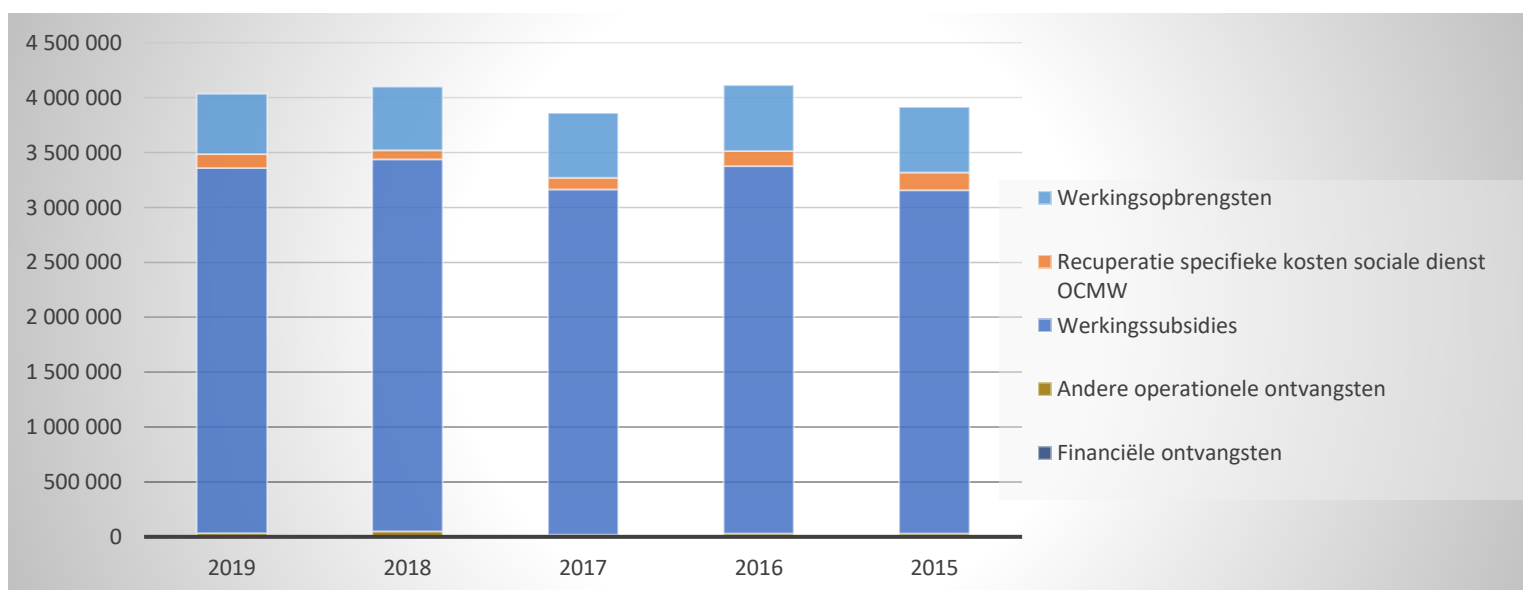
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	4 034 505	100%	4 158 995	100%	97%
Werkingsopbrengsten	547 754	14%	573 945	14%	95%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	128 054	3%	141 500	3%	90%
Werkingsubsidies	3 326 659	82%	3 411 133	82%	98%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>227 158</i>		<i>233 574</i>		<i>97%</i>
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>1 758 128</i>		<i>1 758 218</i>		<i>100%</i>
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>204 328</i>		<i>204 328</i>		<i>100%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>1 137 046</i>		<i>1 215 013</i>		<i>94%</i>
Andere operationele ontvangsten	31 759	1%	32 142	1%	99%
Financiële ontvangsten	278	0%	275	0%	101%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

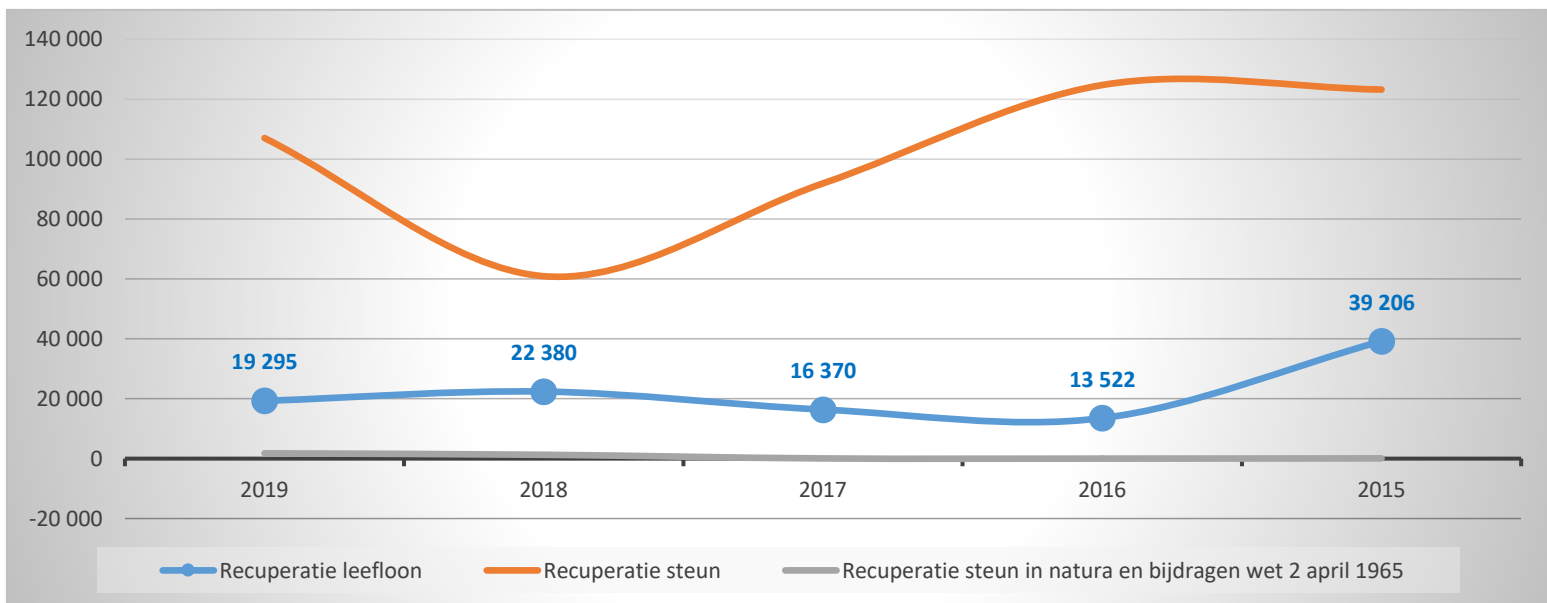
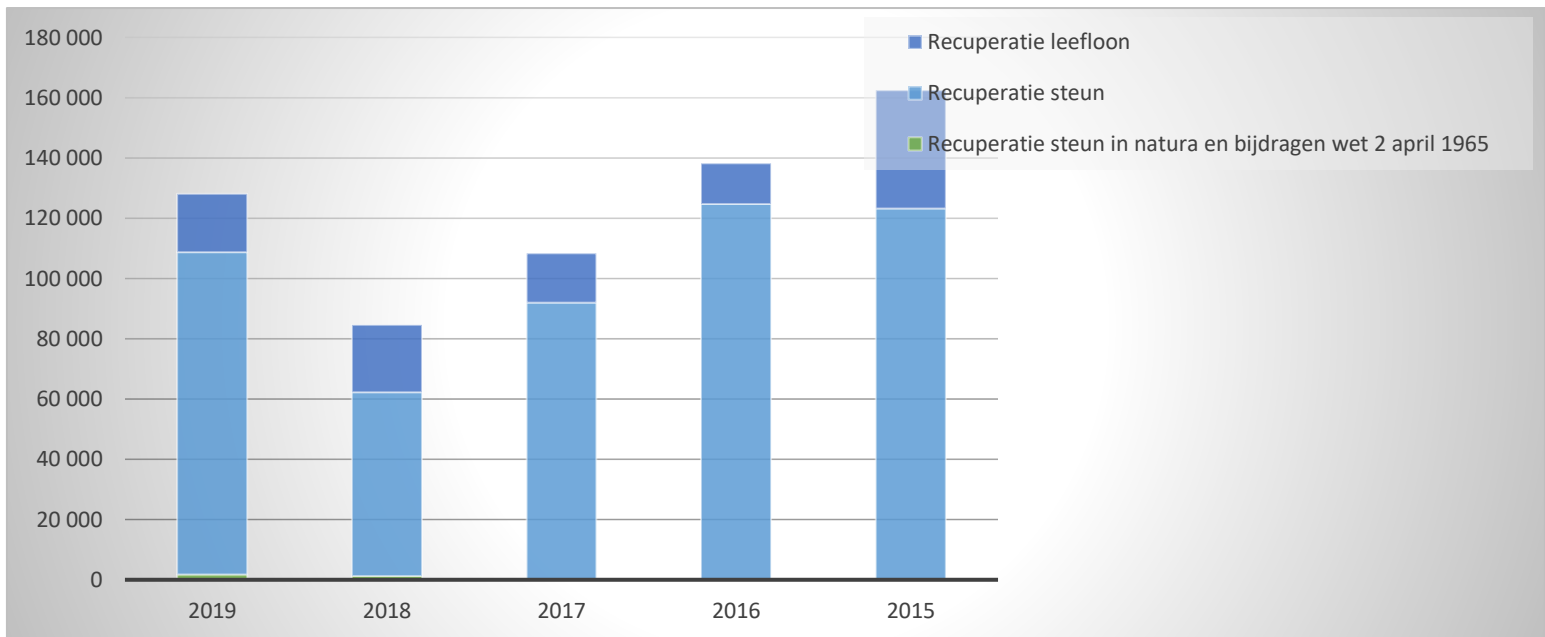
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieontvangsten	4 034 505	100%	4 100 995	100%	3 858 507	100%
Werkingsopbrengsten	547 754	14%	579 591	14%	587 274	15%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	128 054	3%	84 551	2%	108 311	3%
Werkingsubsidies	3 326 659	82%	3 388 014	83%	3 145 374	82%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>227 158</i>		<i>220 892</i>		<i>217 992</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>1 758 128</i>		<i>1 829 337</i>		<i>1 578 489</i>	
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>204 328</i>		<i>204 328</i>		<i>204 561</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>1 137 046</i>		<i>1 133 458</i>		<i>1 144 333</i>	
Andere operationele ontvangsten	31 759	1%	48 565	1%	17 378	0%
Financiële ontvangsten	278	0%	275	0%	169	0%



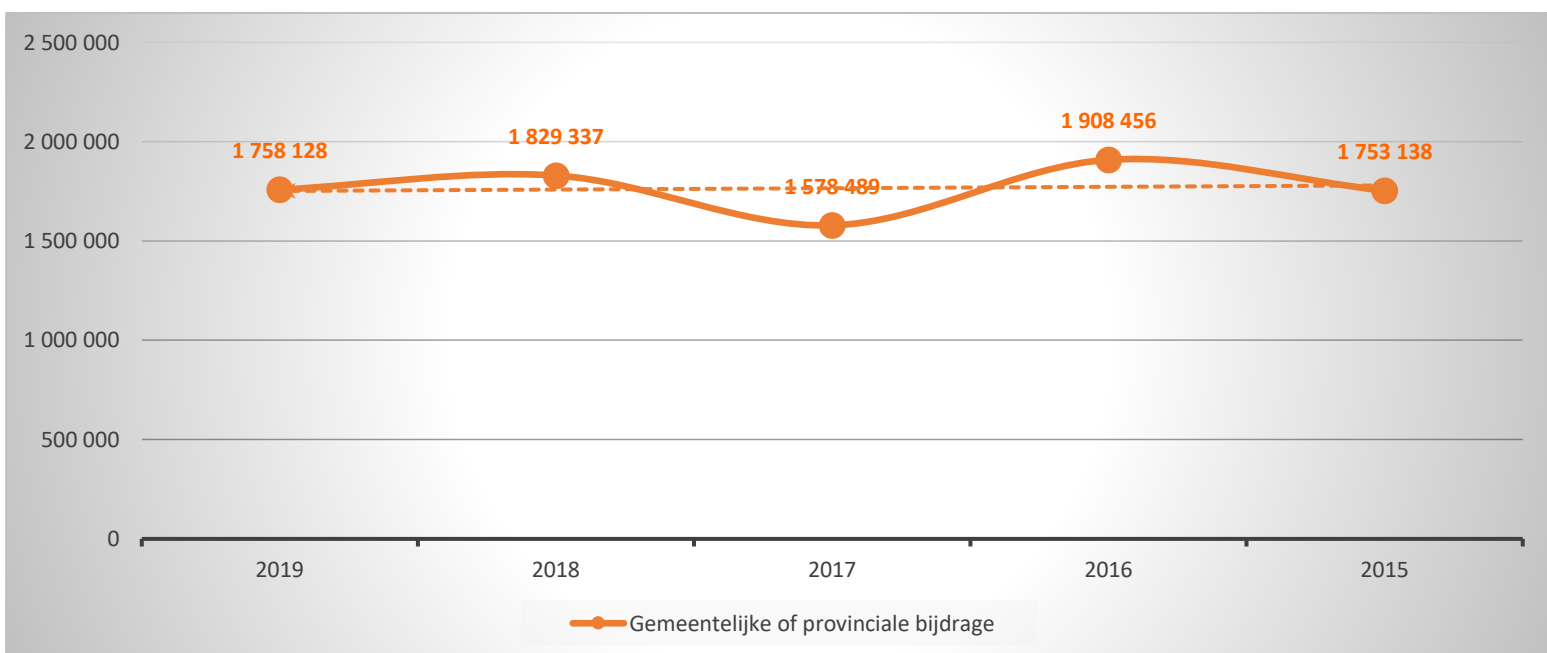
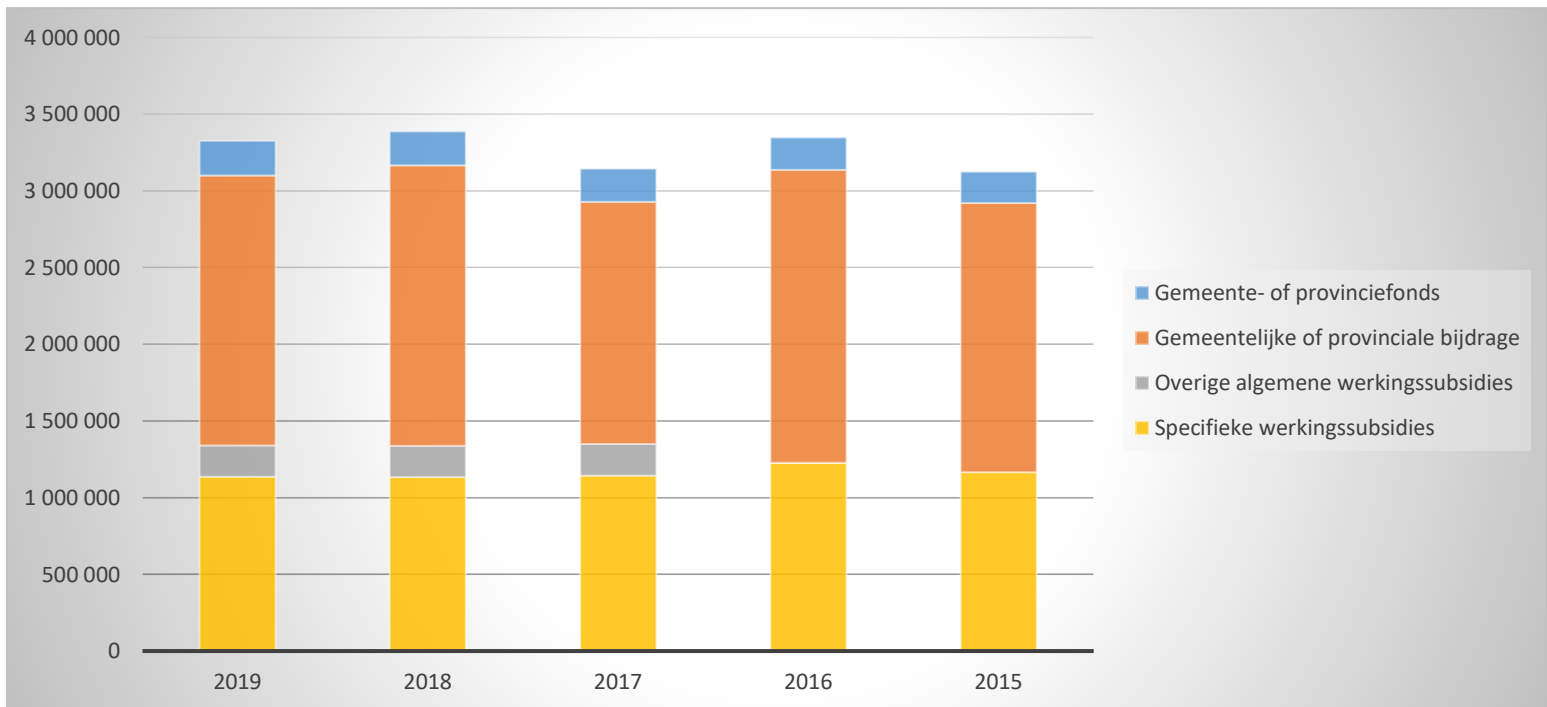
3. Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015

	2019		2018		2017	
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	128 054	100%	84 551	100%	108 311	100%
Recuperatie leefloon	19 295	15%	22 380	26%	16 370	15%
Recuperatie steun	106 998	84%	60 890	72%	91 877	85%
Recuperatie steun in natura en bijdragen wet 2 april 1965	1 761	1%	1 281	2%	65	0%



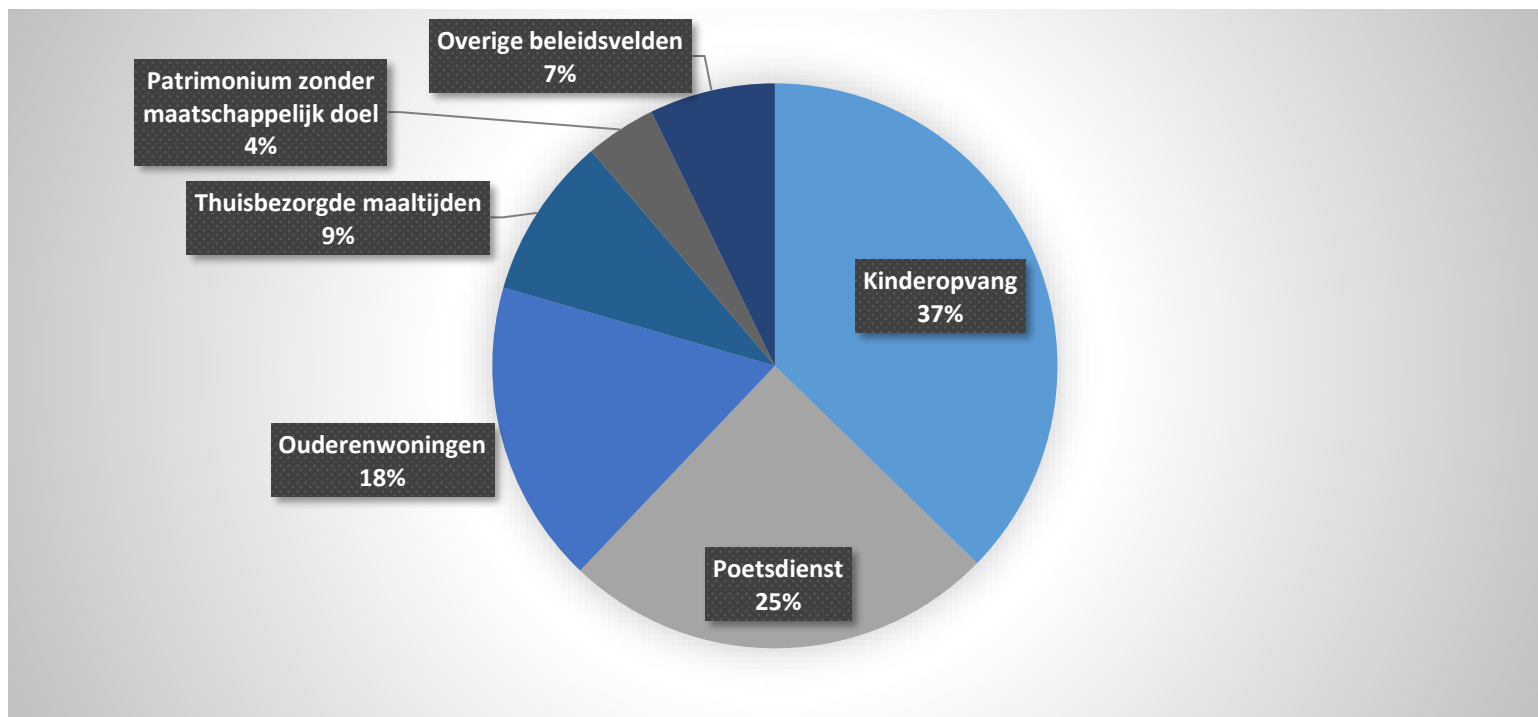
4. Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2015

	2019		2018		2017	
Werkingssubsidies	3 326 659	100%	3 388 014	100%	3 145 374	100%
Gemeente- of provinciefonds	227 158	7%	220 892	7%	217 992	7%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	1 758 128	53%	1 829 337	54%	1 578 489	50%
Overige algemene werkingssubsidies	204 328	6%	204 328	6%	204 561	7%
Specifieke werkingssubsidies	1 137 046	34%	1 133 458	33%	1 144 333	36%



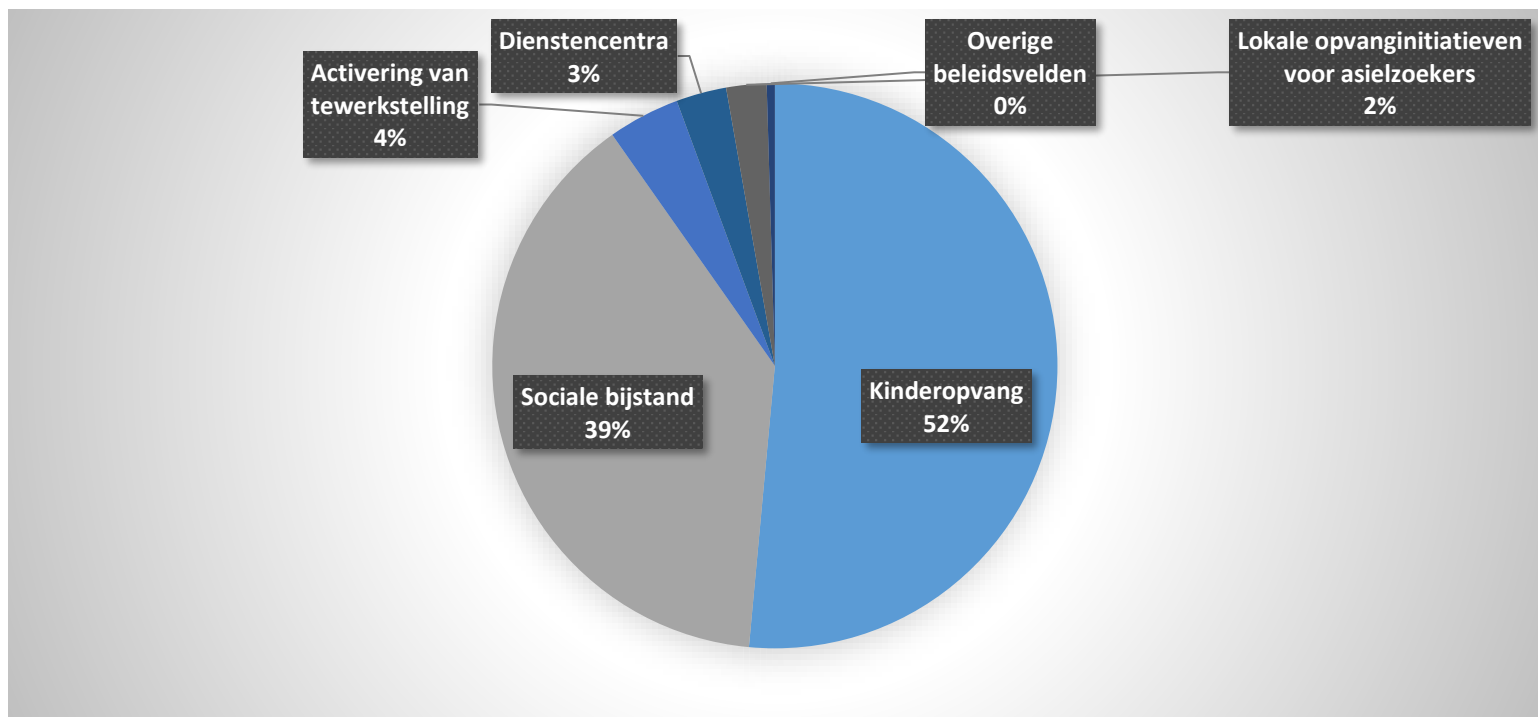
5. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Werkingsopbrengsten	547 754	100%	579 591	100%	573 945	100%
0945 Kinderopvang	204 382	37%	205 769	36%	208 000	36%
0948 Poetsdienst	135 775	25%	133 791	23%	132 000	23%
0950 Ouderenwoningen	95 132	17%	92 957	16%	96 000	17%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	50 842	9%	63 164	11%	64 000	11%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	22 193	4%	24 938	4%	24 845	4%
0951 Dienstencentra	17 089	3%	19 522	3%	22 000	4%
0900 Sociale bijstand	9 671	2%	25 712	4%	12 500	2%
0949 Overige gezinshulp	6 512	1%	7 065	1%	7 100	1%
0947 Klusjesdienst	6 160	1%	6 672	1%	7 500	1%



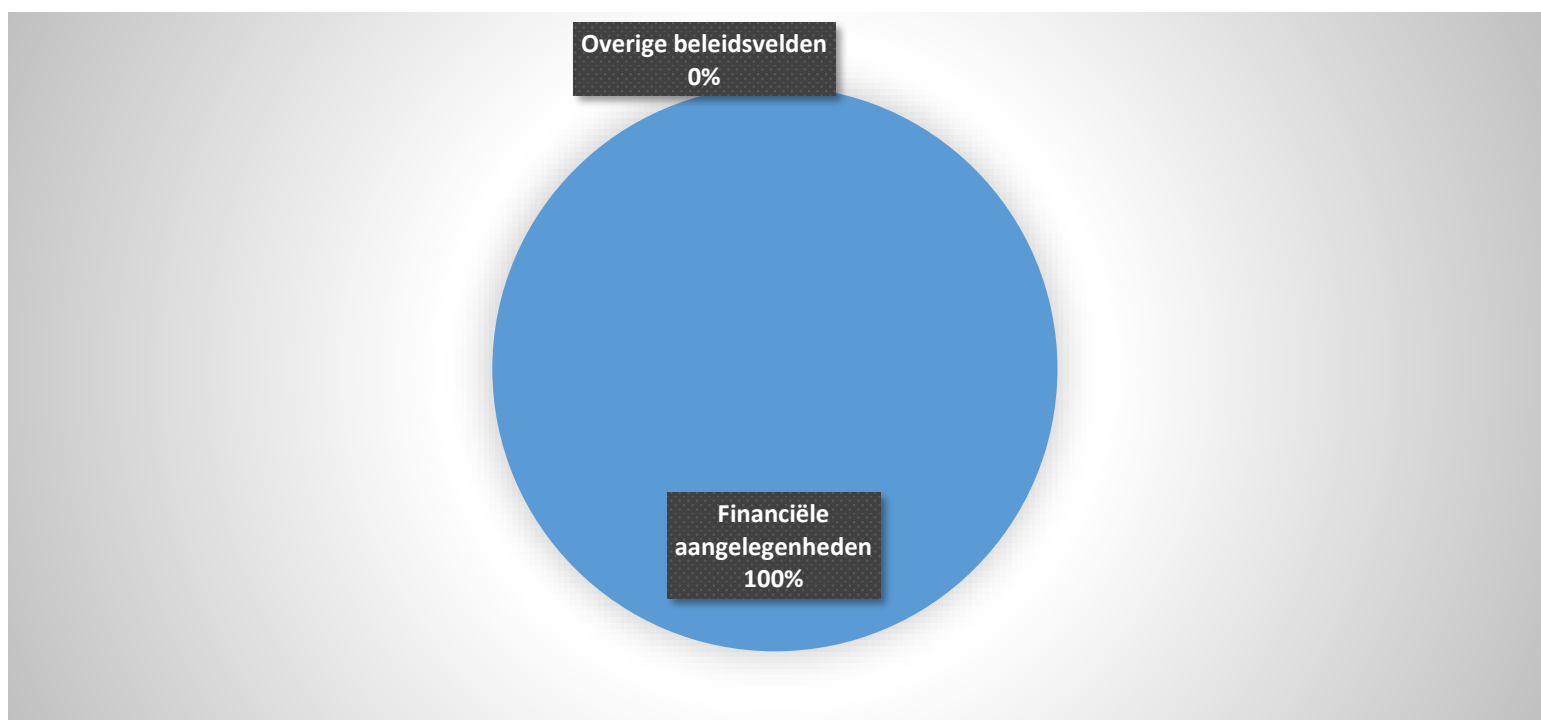
6. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies	1 137 046	100%	1 133 458	100%	1 215 013	100%
0945 Kinderopvang	585 200	51%	548 153	48%	555 400	46%
0900 Sociale bijstand	440 861	39%	420 709	37%	505 150	42%
0904 Activering van tewerkstelling	46 779	4%	40 263	4%	52 780	4%
0951 Dienstencentra	32 741	3%	32 216	3%	32 741	3%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	26 176	2%	86 364	8%	62 942	5%
0948 Poetsdienst	5 288	0%	5 753	1%	6 000	0%



7. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Financiële ontvangsten	278	100%	275	100%	275	100%
0030 Financiële aangelegenheden	278	100%	275	100%	275	100%



31/12/2019

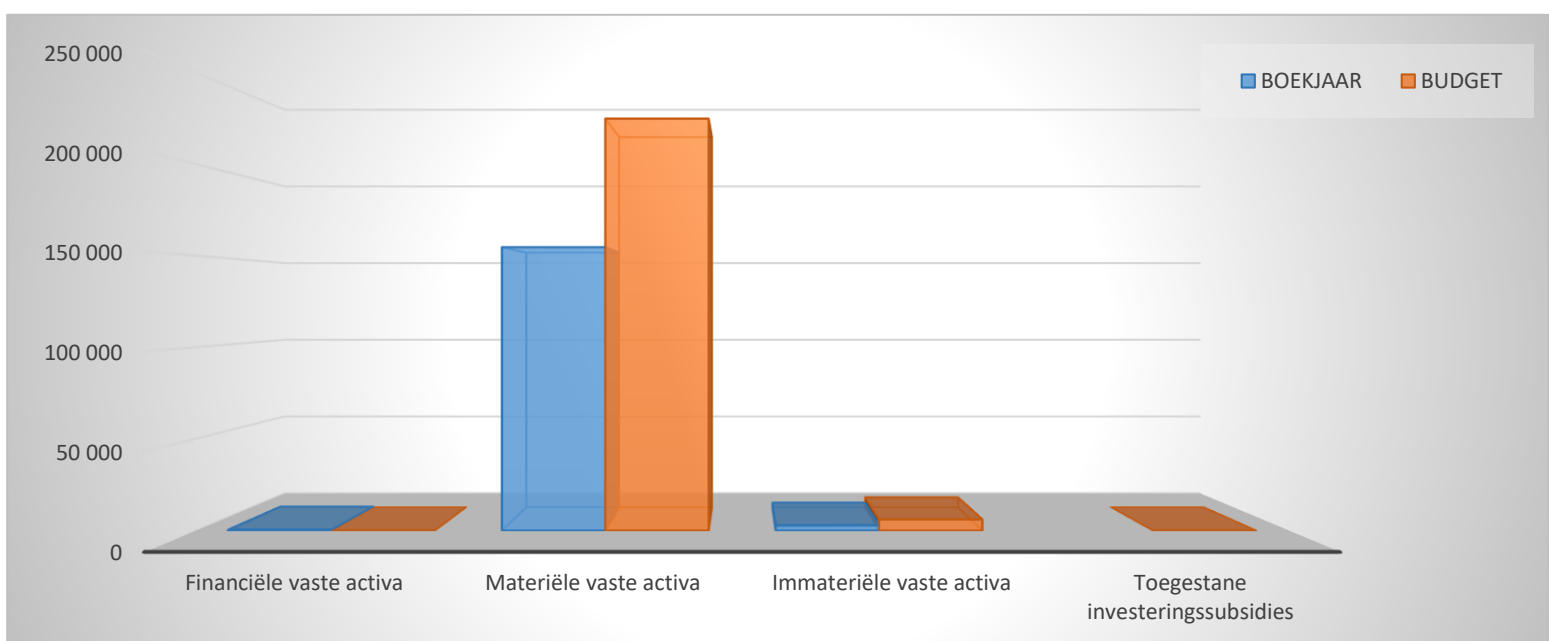
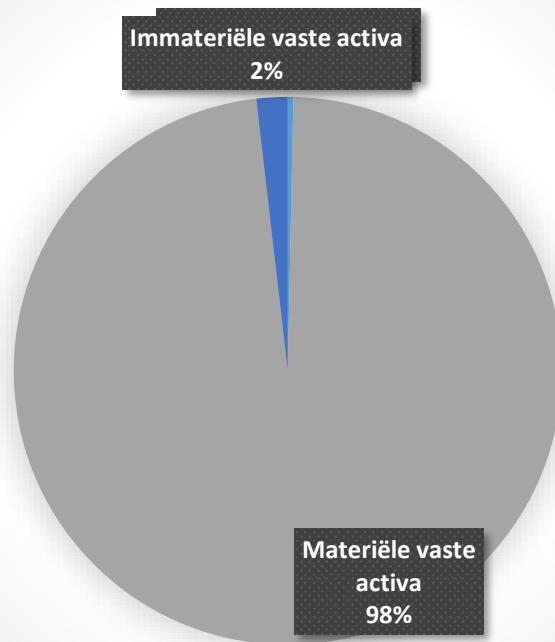
31/12/2018

UITGAVEN	Code	157 998	2 107 358
I. Investerings in financiële vaste activa	28	521	17 206
0030 Financiële aangelegenheden		521	17 206
II. Investerings in materiële vaste activa		154 573	91 921
Onroerende goederen		100 218	52 651
0110 Secretariaat		98 247	52 651
0945 Kinderopvang		1 971	
Roerende goederen		54 355	39 269
0945 Kinderopvang		26 145	
0951 Dienstencentra		15 477	600
0110 Secretariaat		9 740	9 314
0947 Klusjesdienst		2 994	29 356
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	2 904	2 299
0110 Secretariaat		2 904	2 299
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		1 995 932
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus			1 995 932

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

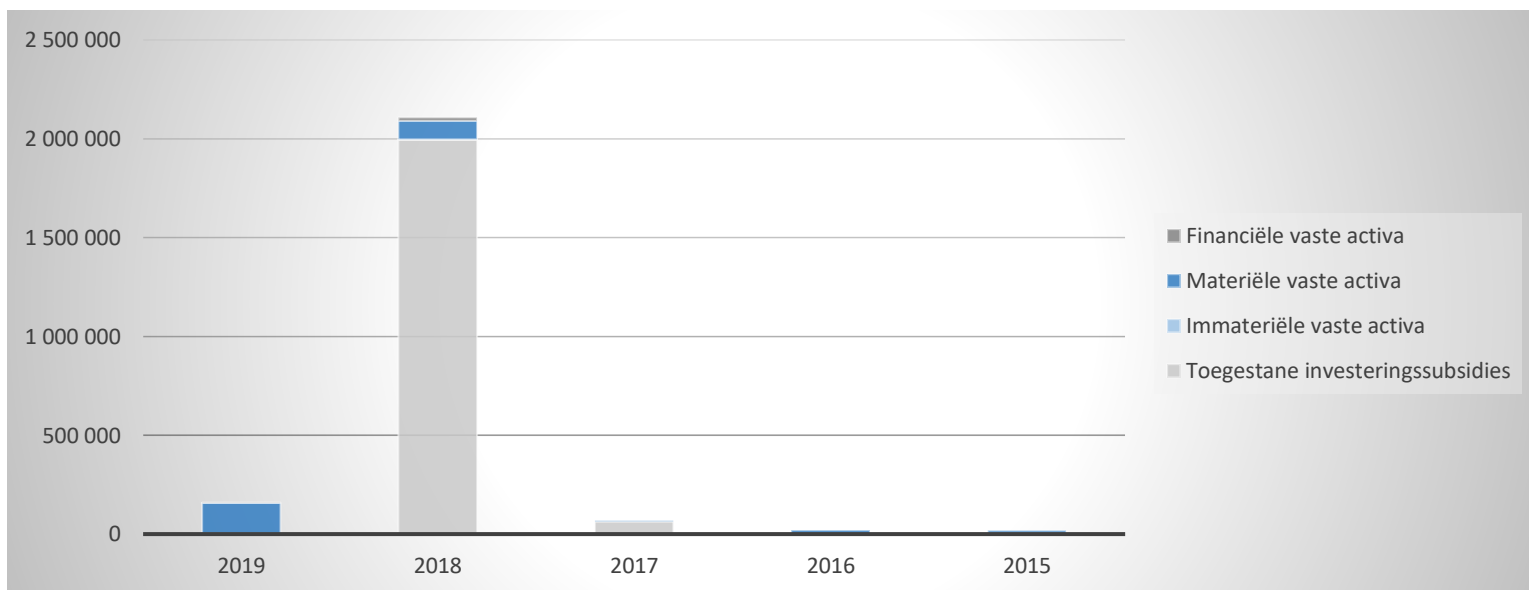
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	157 998	100%	230 792	100%	68%
Financiële vaste activa	521	0%			
Materiële vaste activa	154 573	98%	224 600	97%	69%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	154 573		224 600		69%
Terreinen en gebouwen	100 218		149 461		67%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	54 355		75 139		72%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	2 904	2%	6 192	3%	47%
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Investeringsuitgaven	157 998	100%	2 107 358	100%	68 391	100%
Financiële vaste activa	521	0%	17 206	1%		
Materiële vaste activa	154 573	98%	91 921	4%	5 337	8%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	154 573		91 921		5 337	
Terreinen en gebouwen	100 218		52 651		3 405	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	54 355		39 269		1 932	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	2 904	2%	2 299	0%		
Toegestane investeringssubsidies			1 995 932	95%	63 054	92%



[illegible]

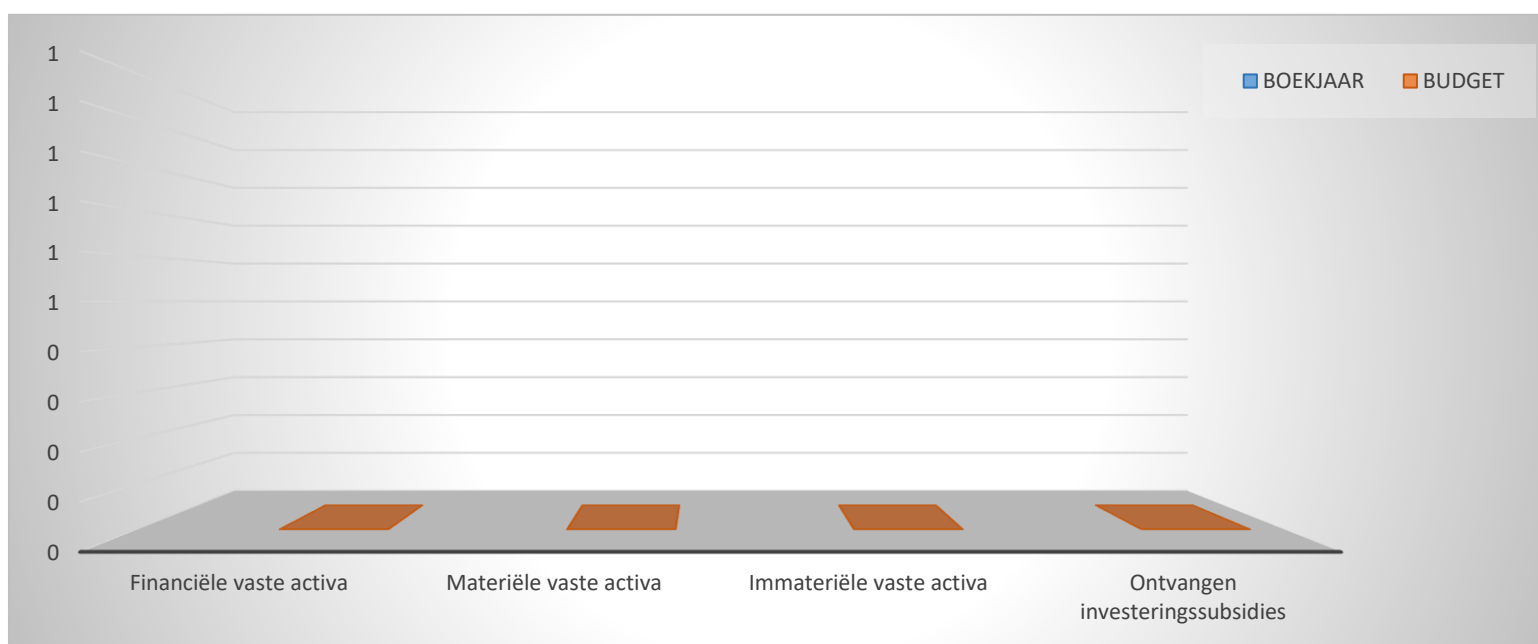
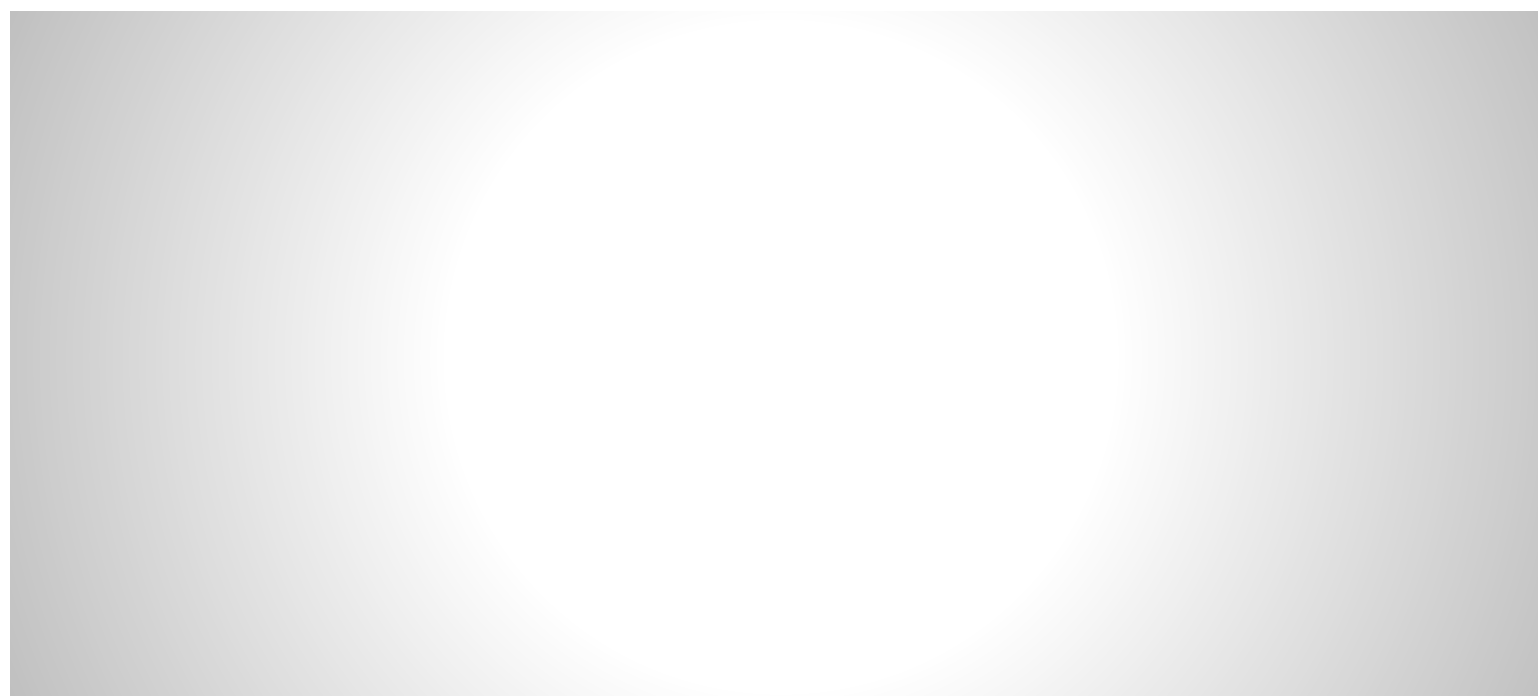
31/12/2019	31/12/2018
------------	------------

ONTVANGSTEN	Code		2 000 000
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		
II. Verkoop van materiële vaste activa			2 000 000
Onroerende goederen			2 000 000
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			2 000 000
Roerende goederen			
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2		

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

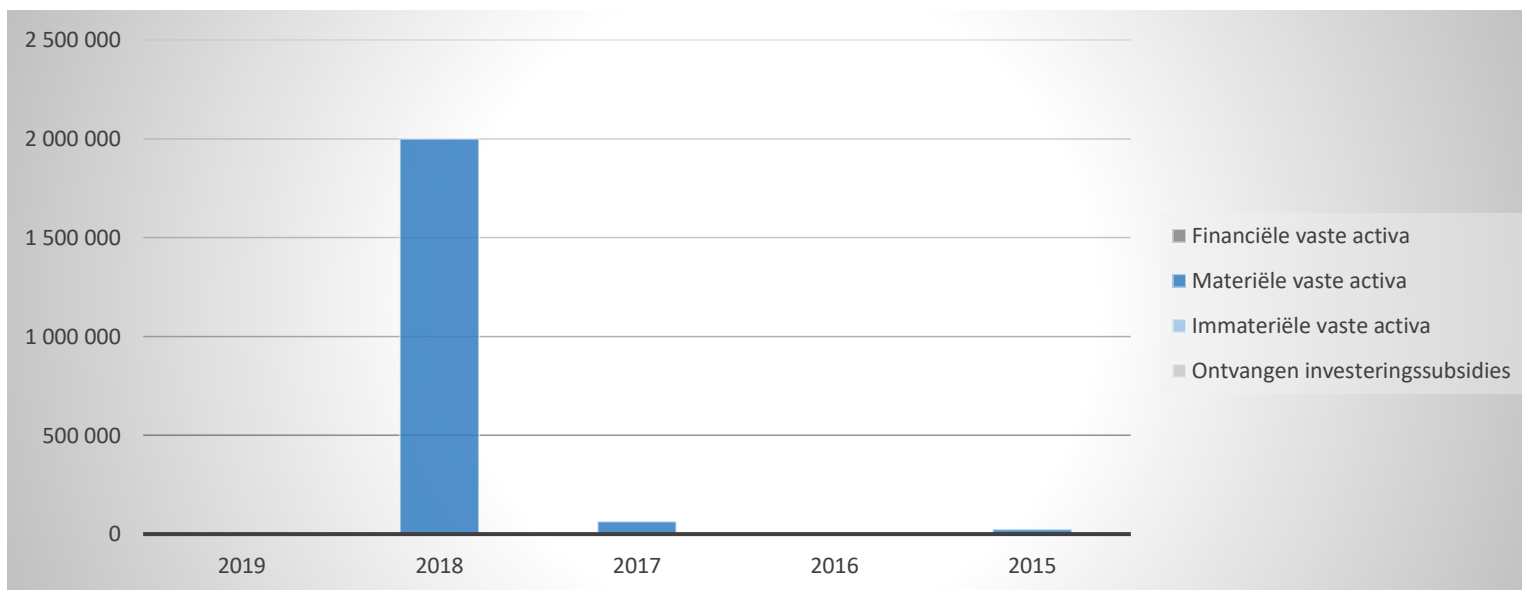
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<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					
Ontvangen investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Investeringsontvangsten			2 000 000	100%	64 600	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa			2 000 000	100%	64 600	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA						
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa			2 000 000		64 600	
<i>Onroerende goederen</i>			2 000 000		64 600	
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies						



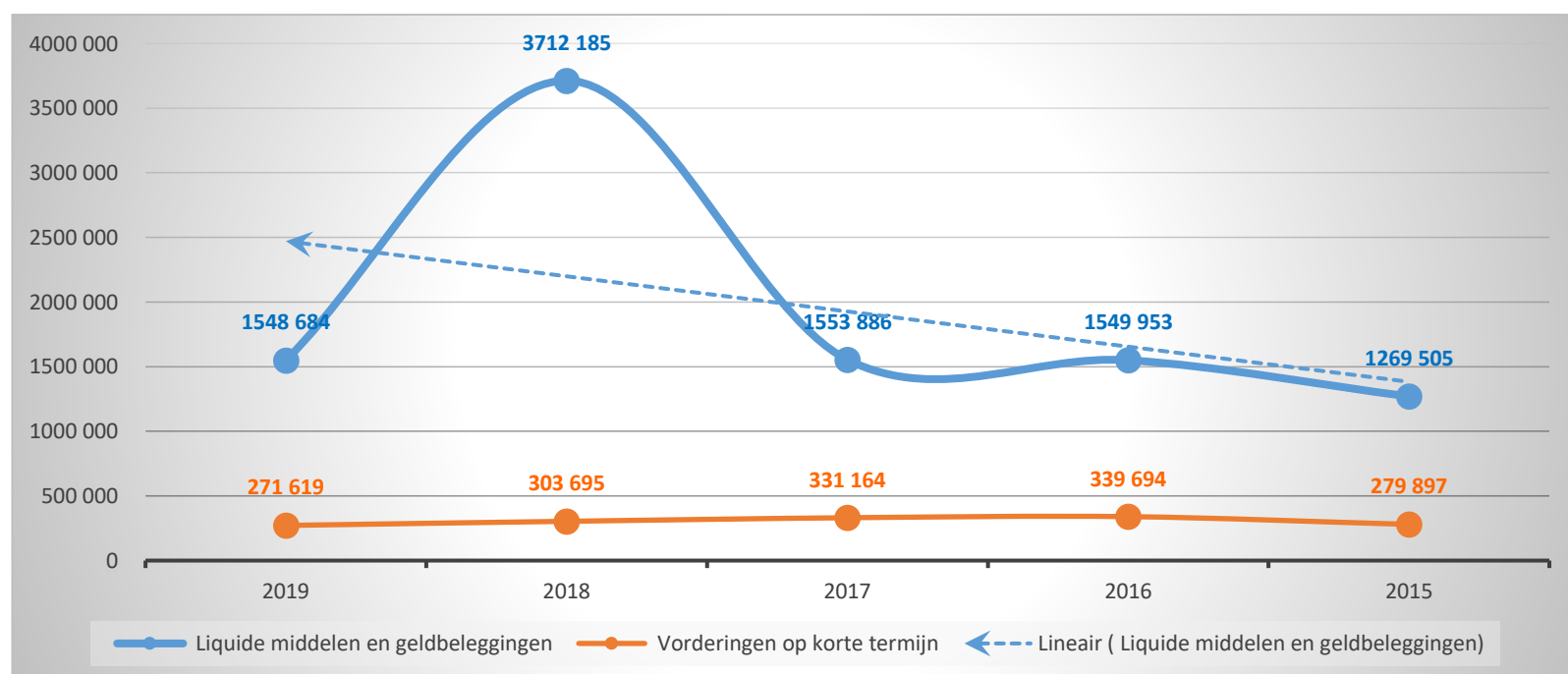
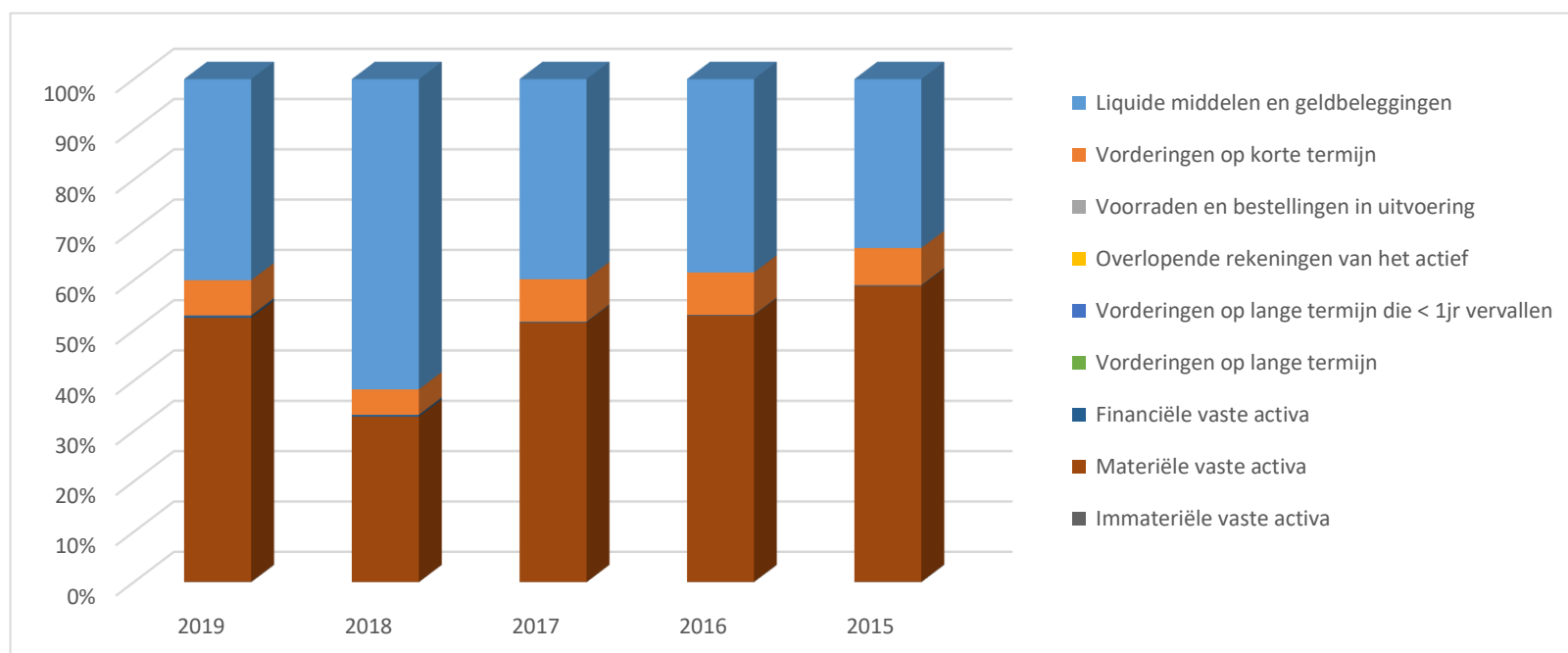
[illegible]

ACTIVA		2019	2018
I. Vlottende activa		1 820 302,94	4 015 880,01
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		1 548 683,96	3 712 185,03
B. Vorderingen op korte termijn		271 618,98	303 694,98
1. Vorderingen uit ruiltransacties		90 010,53	94 847,71
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		181 608,45	208 847,27
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief		0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		0,00	0,00
II. Vaste activa		2 050 387,04	2 001 089,57
A. Vorderingen op lange termijn		0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
B. Financiële vaste activa		17 726,39	23 205,80
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen		0,00	6 000,00
5. Andere financiële vaste activa		17 726,39	17 205,80
C. Materiële vaste activa		2 028 716,05	1 975 100,77
1. Gemeenschapsgoederen		1 774 202,45	1 720 587,17
a. Terreinen en gebouwen		1 688 872,20	1 662 336,70
b. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting		42 126,40	11 500,29
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		43 203,85	46 750,18
e. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
f. Erfgoed		0,00	0,00
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		254 513,60	254 513,60
a. Terreinen en gebouwen		254 513,60	254 513,60
b. Roerende goederen		0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		3 944,60	2 783,00
TOTAAL ACTIVA		3 870 689,98	6 016 969,58

PASSIVA		2019	2018
I. Schulden		1 084 451,53	3 141 332,44
A. Schulden op korte termijn		553 574,29	2 522 031,60
1. Schulden uit ruiltransacties		412 618,78	407 397,10
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		156 622,91	142 626,19
b. Financiële schulden		0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties		255 995,87	264 770,91
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		60 681,85	2 035 296,24
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		80 273,66	79 338,26
B. Schulden op lange termijn		530 877,24	619 300,84
1. Schulden uit ruiltransacties		530 877,24	619 300,84
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		200 367,64	208 517,59
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		200 367,64	208 517,59
2. Overige risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		330 509,60	410 783,25
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		2 786 238,45	2 875 637,14
TOTAAL PASSIVA		3 870 689,98	6 016 969,58

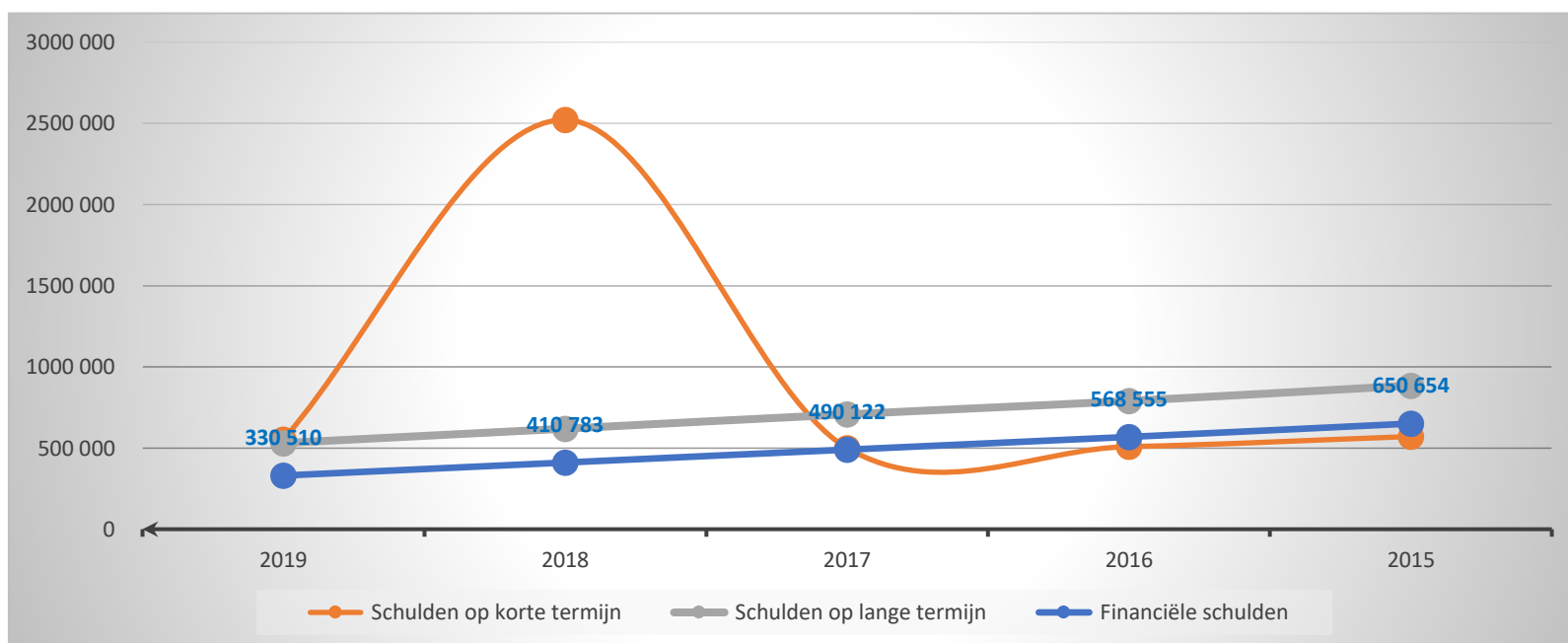
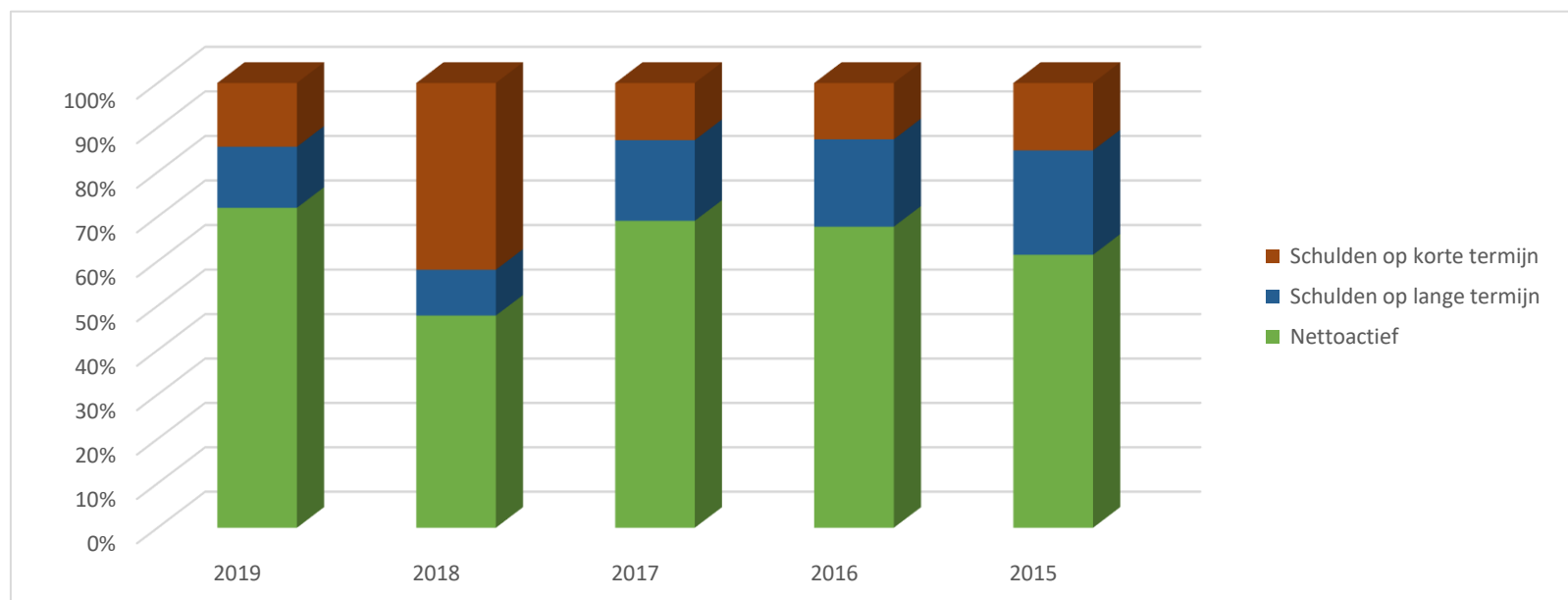
1. Samenstelling van de activa

	2019		2018		2017	
ACTIVA	3 870 690	100%	6 016 970	100%	3 904 875	100%
Vlottende activa	1 820 303	47%	4 015 880	67%	1 885 050	48%
Liquide middelen en geldbeleggingen	1 548 684	40%	3 712 185	62%	1 553 886	40%
Vorderingen op korte termijn	271 619	7%	303 695	5%	331 164	8%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>90 011</i>		<i>94 848</i>		<i>87 545</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>181 608</i>		<i>208 847</i>		<i>243 619</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	2 050 387	53%	2 001 090	33%	2 019 825	52%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	17 726	0%	23 206	0%	6 000	0%
Materiële vaste activa	2 028 716	52%	1 975 101	33%	2 012 180	52%
Immateriële vaste activa	3 945	0%	2 783	0%	1 646	0%



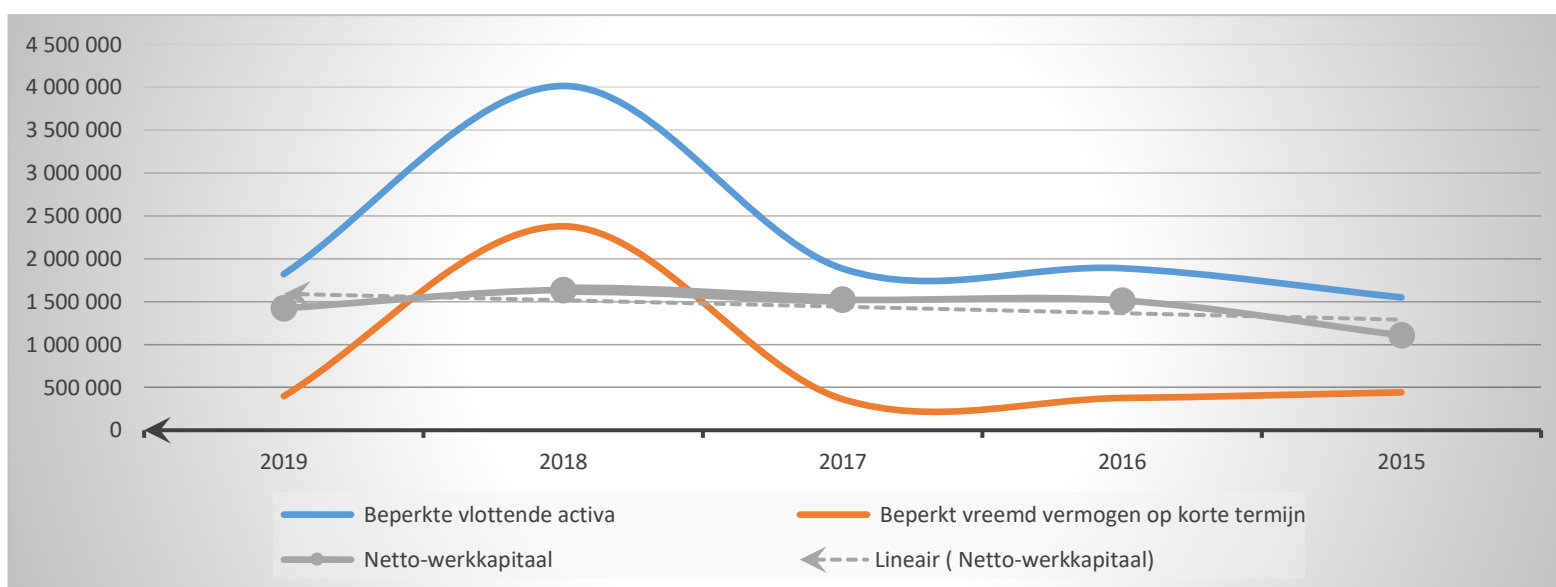
2. Samenstelling van de passiva

	2019		2018		2017	
PASSIVA	3 870 690	100%	6 016 970	100%	3 904 875	100%
Schulden op korte termijn	553 574	14%	2 522 032	42%	499 942	13%
Schulden uit ruiltransacties	412 619	11%	407 397	7%	386 937	10%
Voorzieningen voor risico's en kosten	156 623		142 626		137 666	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	255 996		264 771		249 270	
Schulden uit niet-ruiltransacties	60 682	2%	2 035 296	34%	34 572	1%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	80 274	2%	79 338	1%	78 433	2%
Schulden op lange termijn	530 877	14%	619 301	10%	707 635	18%
Schulden uit ruiltransacties	530 877	14%	619 301	10%	707 635	18%
Voorzieningen voor risico's en kosten	200 368		208 518		217 513	
Financiële schulden	330 510		410 783		490 122	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	2 786 238	72%	2 875 637	48%	2 697 298	69%



1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
Beperkte vlottende activa	1 820 303	4 015 880	1 885 050	1 889 647
Liquide middelen en geldbeleggingen	1 548 684	3 712 185	1 553 886	1 549 953
Vorderingen op korte termijn	271 619	303 695	331 164	339 694
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>90 011</i>	<i>94 848</i>	<i>87 545</i>	<i>97 121</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>181 608</i>	<i>208 847</i>	<i>243 619</i>	<i>242 573</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	396 951	2 379 405	362 276	376 212
Schulden uit ruiltransacties	255 996	264 771	249 270	271 486
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>255 996</i>	<i>264 771</i>	<i>249 270</i>	<i>271 486</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	60 682	2 035 296	34 572	25 377
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	80 274	79 338	78 433	79 349
Netto-werkkapitaal	1 423 352	1 636 475	1 522 774	1 513 435



2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	1 084 452	3 141 332	1 207 577	1 298 864
Totaal vermogen	3 870 690	6 016 970	3 904 875	4 027 917
Schuldgraad	0,28	0,52	0,31	0,32
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	330 510	410 783	490 122	568 555
Totaal vermogen	3 870 690	6 016 970	3 904 875	4 027 917
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,09	0,07	0,13	0,14

