

Provincie Oost-Vlaanderen

OCMW Zottegem

Postcode 9620

NIS-code 41081

Adres **Deinsbekestraat 23**

Algemeen Directeur: **Koen CODRON** Tel.: **(09)364.64.52**

Zitdagen: **Alle werkdagen**

Financieel Directeur: **Marnic FORT**

Zitdagen: **Alle werkdagen**

Adres: **Gustaaf Schockaertstraat 7** Tel.: **(09)364.64.41**

JAARREKENING**BOEKJAAR 2018**

***Beleidsnota, financiële nota, samenvatting
algemene rekeningen en de toelichting***

Inhoud

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringsubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

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

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014
- 3** Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2018-2014
- 5** Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014
- 6** Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014
- 3** Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2014
- 5** Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 6** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

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

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek


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


Balans boekjaar 2018 in grafiek


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


Kengetallen 2018

KENGETALLEN BOEKJAAR 2018

		2018
	Kastoestand per 31/12/2018	811.723
	Openstaande vorderingen op KT	3.104.036
	Openstaande schulden op KT	2.517.360
	Gemeentelijke bijdrage 2018	3.744.330

	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	18.641.869
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	18.372.680
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-637.925
	Gecumuleerd budgettair resultaat	2.748.380
	Autofinancieringsmarge	-30.589

	Investerings in het boekjaar	5.016.778
	Desinvesterings in het boekjaar	16.400
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	5.207.811

	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018	11.089.795
	Openstaande schuld per inwoner	420,58
	Periodieke aflossingen op leningen	576.169
	Intresten op leningen	259.405
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	588.831

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand



DOELSTELLINGENREALISATIE 2018

OCMW Zottegem
Deinsbekestraat 23
9620 Zottegem

Algemeen Directeur: Koen Codron
Financieel Directeur: Marnic Fort

Prioritaire Doelstelling: Sociale grondrechten

Sociale grondrechten

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	330.132,89	0,00	333.176,00	0,00	51.266,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2: Proactief en opsporend sociaal beleid

Voeren van een proactief en opsporend sociaal beleid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	330.132,89	0,00	333.176,00	0,00	51.266,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 2: Tijd en ruimte

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	51.266,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zie onderstaande tekst.

- 17: TWE1

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	55.355,7	0,00	58.176,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Zie onderstaande tekst.

- 18: TWE2

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	274.777,19	0,00	275.000,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,0	0,00	0,00	0,00	0,00

Op basis van de sterke toename van het aantal dossiers werd de dienst uitgebreid met 1 maatschappelijk werker. De sociale dienst is hiermee uitgebreid tot twaalf maatschappelijk werkers. De TWE's zijn de trajecten tijdelijke werkervaring.

Prioritaire Doelstelling: Ouderenzorgbeleid

Ouderenzorgbeleid

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	266.018,09	447.273,85	270.903,00	189.565,00	302.148,00	188.015,00
INV	4.858.093,99	5.207.810,57	6.179.443,06	5.207.810,57	4.373.323,00	4.213.936,57
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 5: Zorgcoördinatie en zorgcontinuïteit voor ouderen

Zorgcoördinatie en zorgcontinuïteit voor ouderen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 10: Woonzorgzone

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Bij raadsbeslissing van 19 maart 2009 besliste het OCMW om een woonzorgzone af te bakenen rond de OCMW-campus. De woonzorgzone wordt geografisch omschreven als Deinsbekerstraat, Tramstatie (Arthur Gevaertstraat) en de wijk Bijloke. Samen met de partners van het lokaal netwerk 'Zottegem Zorgt' en gecoacht door een externe partner, willen we de zorgnoden van de alleenwonende ouderen detecteren en zoeken naar passende oplossingen. In 2017 liep er een door Koning Boudewijn Stichting gesubsidieerde proeftuin om, samen met de professionele partners van het lokaal netwerk ZoZo, aan de alleenstaande ouderen in de woonzorgzone een extra zorgaanbod te doen. Dit project werd verder gezet in 2018. Daarmee is het OCMW Zottegem één van de pioniers zich voorbereidt op de vermaatschappelijking van de zorg, de Vlaamse beleidsvisie op zorg in de toekomst. Het project biedt ook de mogelijkheid om de sterktes en beperkingen van die visie af te toetsen aan de realiteit.

Actieplan 4: Gedifferentieerd aanbod ouderenvoorziening

Gedifferentieerd aanbod ouderenvoorziening

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	266.018,09	173.755,76	270.903,00	182.065,00	302.148,00	188.015,00
INV	364.126,19	1.814.768,57	2.170.246,25	1.814.768,57	0,00	814.768,57
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 4: Lokaal dienstencentrum

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	129.101,63	52.994,63	130.233,00	48.975,00	116.311,00	45.210,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Het lokaal dienstencentrum Egmont is operationeel sinds maart 2016. In 2018 werd een totaalbedrag van 129.101,63 euro uitgegeven. Deze uitgaven bestaan zowel uit vaste kosten (o.a. energie, onderhoud gebouw, personeel) als variabele (medisch materiaal, voedingswaren, organiseren activiteiten). De evaluatie van de voorbije werkingsperiode is zeker positief te noemen. De aangegeven activiteiten kunnen rekenen op een ruime belangstelling. De ontvangst bestaat uit de inkomsten van de deelnemers voor o.a. drank, vormingen, activiteiten. Bovendien wordt het dienstencentrum sinds 2017 ook gesubsidieerd door de Vlaamse Gemeenschap.

- 5: Vernieuwen woonzorgcentrum

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	4.858.093,99	5.207.810,57	6.179.443,06	4.393.042,00	4.373.323,00	3.399.168,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De nieuwbouw van het Woonzorgcentrum Egmont wordt volledig gefinancierd vanuit de stad onder de vorm van een investeringstoelage. We ontvangen hiervoor ook een gebruikstoelage van het Vlaams Infrastructuurfonds voor Persoonsgebonden Aangelegenheden gedurende 20 jaar.

- 6: Dagverzorgingscentrum

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	136.916,46	120.761,13	140.670,00	133.090,00	185.837,00	142.805,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Het dagverzorgingscentrum is operationeel sinds 1 september 2016. In 2018 werd een totaalbedrag van 136.916,46 euro uitgegeven. Deze uitgaven bestaan zowel uit vaste kosten (o.a. energie, onderhoud gebouw, personeel) als variabele (medisch materiaal, voedingswaren, organiseren activiteiten). Het dagverzorgingscentrum heeft het voorbije jaar een vaste kern van zeer tevreden gebruikers. De ontvangst bestaat uit de inkomsten van de gebruikers voor o.a. drank, vormingen, activiteiten. Ook het dagverzorgingscentrum wordt gesubsidieerd door de Vlaamse Gemeenschap.

Prioritaire Doelstelling: Gezinsvriendelijke stad

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	18.169,56	0,00	18.300,00	0,00	7.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 6: Preventieve gezinsondersteuning

Preventieve gezinsondersteuning

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.902,48	0,00	9.000,00	0,00	3.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11: Ouders met tieners

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.902,48	0,00	9.000,00	0,00	3.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dit betreft de ondersteuning van gezinnen in hun opvoeding van tieners en jongeren en het bereiken van deze tieners en jongeren zelf met de werking van Huis van het Kind. Dit gebeurt o.a. door huiswerkbegeleiding en opvoedingsondersteuning aan huis (de Katrol) en via de middelbare scholen. In 2018 werd ook een grote bevraging rond vrije tijds afgenomen. Dit heeft als doel een beter zicht te krijgen op de noden van gezinnen en jongeren op vlak van vakantie- en vrijetijdsbesteding. De kosten in 2018 omvatten voornamelijk schoolvoorstellingen, organiseren van deze enquête, infoavonden en verplaatsingskosten voor begeleiding aan huis.

Actieplan 7: Aandacht voor kwetsbare gezinnen

Aandacht voor kwetsbare gezinnen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.267,08	0,00	9.300,00	0,00	4.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 13: Onderzoek naar ruilwinkel of sociale kruidenier

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	9.267,08	0,00	9.300,00	0,00	4.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Naast ruilen via Twinkeltje biedt het OCMW ook materiële hulp aan kwetsbare gezinnen via enerzijds pamberbedeling (via de sociale dienst), een boekentassenactie en een sinterklaasactie. In 2018 werden voornamelijk kosten gemaakt voor aankoop van boekentassen, opbergboxen en kleeerhangers voor de ruilwinkels, pampers en geschenkaarten voor de sinterklaasactie.

Prioritaire Doelstelling: Vrijwilligerswerking

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.429,00	0,00	6.430,00	0,00	6.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 9: Uniform vrijwilligersbeleid

Uniform vrijwilligersbeleid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.429,00	0,00	6.430,00	0,00	6.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 16: Actieve vrijwilligerspool

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.429,00	0,00	6.430,00	0,00	6.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

De diverse diensten hebben er voor gekozen om met hun vrijwilligers zelfsturend te werken. Er worden wel gezamenlijke vormingen en activiteiten opgezet. Ook in 2018 werden hiervoor workshops en andere bijeenkomsten georganiseerd.

Prioritaire Doelstelling: Dementievriendelijke stad

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.008,14	520,00	4.010,00	0,00	3.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 10: Opstellen dementieplan

Opstellen dementieplan

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.008,14	520,00	4.010,00	0,00	3.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 17: Uitvoeren dementieplan

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	4.008,14	520,00	4.010,00	0,00	3.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Speerpunten in het plan 'Zottegem dementievriendelijke gemeente' zijn onder andere: het taboe rond dementie doorbreken, de zorg voor personen met dementie implementeren op de vermaatschappelijking van de zorg, verhogen van de culturele participatie. Samenwerking met verschillende actoren op het terrein is cruciaal om dit plan uit te voeren. Extra aandacht gaat naar personen met jong dementie. Voor het jaar 2018 stond op de agenda: de aanmaak van souvenirkoffers i.s.m het Centrum voor Streekgeschiedenis, de verdere ondersteuning van de mantelzorger, de aanmaak van volgende een reminicentielus in als wandeling. Hiertoe werden eveneens workshops en voorstellingen georganiseerd.

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	850.828	4.719.375	3.868.547	857.425	4.637.006	3.779.581	869.854	4.707.326	3.837.472
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	850.828	4.719.375	3.868.547	857.425	4.637.006	3.779.581	869.854	4.707.326	3.837.472
Exploitatie	274.660	4.702.975	4.428.315	281.256	4.701.651	4.420.395	293.685	4.707.326	4.413.641
Investerings		16.400	16.400		-64.645	-64.645			
Andere	576.169		-576.169	576.169		-576.169	576.169		-576.169
Beleidsdomein HK	1.375.564	990.596	-384.967	1.405.301	1.044.494	-360.807	1.304.037	1.005.939	-298.098
Prioritaire beleidsdoelstellingen	18.170		-18.170	18.300		-18.300	7.000		-7.000
Exploitatie	18.170		-18.170	18.300		-18.300	7.000		-7.000
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.357.394	990.596	-366.798	1.387.001	1.044.494	-342.507	1.297.037	1.005.939	-291.098
Exploitatie	1.355.820	990.596	-365.224	1.365.420	1.044.494	-320.926	1.287.037	1.005.939	-281.098
Investerings	1.574		-1.574	21.581		-21.581	10.000		-10.000
Andere									
Beleidsdomein IZ	1.561.481	10.722	-1.550.760	1.605.931	154.097	-1.451.834	1.352.550	58.182	-1.294.368
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.561.481	10.722	-1.550.760	1.605.931	154.097	-1.451.834	1.352.550	58.182	-1.294.368
Exploitatie	1.445.653	10.722	-1.434.932	1.479.025	4.097	-1.474.928	1.308.550	8.182	-1.300.368
Investerings	115.828		-115.828	126.906	150.000	23.094	44.000	50.000	6.000
Andere									
Beleidsdomein RO	16.442.610	15.095.394	-1.347.216	17.980.608	15.066.468	-2.914.141	16.128.202	13.939.817	-2.188.385
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.126.190	5.381.566	255.377	6.450.346	5.389.876	-1.060.470	4.675.471	4.401.952	-273.519
Exploitatie	268.096	173.756	-94.340	270.903	182.065	-88.838	302.148	188.015	-114.133
Investerings	4.858.094	5.207.811	349.717	6.179.443	5.207.811	-971.632	4.373.323	4.213.937	-159.386
Andere									
Overig beleid	11.316.420	9.713.828	-1.602.592	11.530.262	9.676.592	-1.853.670	11.452.731	9.537.865	-1.914.866
Exploitatie	11.288.240	9.713.828	-1.574.412	11.280.439	9.676.592	-1.603.847	11.251.731	9.537.865	-1.713.866
Investerings	28.181		-28.181	249.823		-249.823	201.000		-201.000
Andere									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein SD	4.004.332	2.780.804	-1.223.528	3.987.863	2.813.726	-1.174.137	4.235.580	3.011.802	-1.223.778
Prioritaire beleidsdoelstellingen	340.570	8.020	-332.550	343.616	7.500	-336.116	61.266		-61.266
Exploitatie	340.570	8.020	-332.550	343.616	7.500	-336.116	61.266		-61.266
Investerings									
Andere									
Overig beleid	3.663.762	2.772.784	-890.978	3.644.247	2.806.226	-838.021	4.174.314	3.011.802	-1.162.512
Exploitatie	3.650.661	2.772.784	-877.877	3.605.210	2.806.226	-798.984	4.170.314	3.011.802	-1.158.512
Investerings	13.101		-13.101	39.037		-39.037	4.000		-4.000
Andere									
Totalen	24.234.816	23.596.891	-637.925	25.837.129	23.715.791	-2.121.338	23.890.223	22.723.066	-1.167.157
Exploitatie	18.641.869	18.372.680	-269.189	18.644.169	18.422.625	-221.544	18.681.731	18.459.129	-222.602
Investerings	5.016.778	5.224.211	207.432	6.616.791	5.293.166	-1.323.625	4.632.323	4.263.937	-368.386
Andere	576.169		-576.169	576.169		-576.169	576.169		-576.169

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	-269.189	-221.544	-222.602
<i>A. Uitgaven</i>	18.641.869	18.644.169	18.681.731
<i>B. Ontvangsten</i>	18.372.680	18.422.625	18.459.129
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.744.330	3.744.330	3.744.330
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	14.628.350	14.678.295	14.714.799
II. Investeringsbudget (B-A)	207.432	-1.323.625	-368.386
<i>A. Uitgaven</i>	5.016.778	6.616.791	4.632.323
<i>B. Ontvangsten</i>	5.224.211	5.293.166	4.263.937
III. Andere (B-A)	-576.169	-576.169	-576.169
<i>A. Uitgaven</i>	576.169	576.169	576.169
1. Aflossing financiële schulden	576.169	576.169	576.169
a. Periodieke aflossingen	576.169	576.169	576.169
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)	-637.925	-2.121.338	-1.167.157
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	3.386.306	3.386.306	1.269.451
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.748.380	1.264.968	102.293
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.748.380	1.264.968	102.293

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	-9.784	37.940	36.282
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	18.372.680	18.422.625	18.459.129
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	18.382.464	18.384.685	18.422.847
1. Exploitatie-uitgaven	18.641.869	18.644.169	18.681.731
2. Nettokosten van de schulden	259.405	259.484	258.884
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	20.805	20.884	20.284
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	-238.600	-238.600	-238.600
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	259.405	259.484	258.884
Autofinancieringsmarge (I-II)	-30.589	17.056	15.998

De financiële nota

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

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	274.660	4.702.975	4.428.315	281.256	4.701.651	4.420.395	293.685	4.707.326	4.413.641
Beleidsdomein HK	1.373.990	990.596	-383.393	1.383.720	1.044.494	-339.226	1.294.037	1.005.939	-288.098
Beleidsdomein IZ	1.445.653	10.722	-1.434.932	1.479.025	4.097	-1.474.928	1.308.550	8.182	-1.300.368
Beleidsdomein RO	11.556.335	9.887.584	-1.668.752	11.551.342	9.858.657	-1.692.685	11.553.879	9.725.880	-1.827.999
Beleidsdomein SD	3.991.231	2.780.804	-1.210.427	3.948.826	2.813.726	-1.135.100	4.231.580	3.011.802	-1.219.778
Totalen	18.641.869	18.372.680	-269.189	18.644.169	18.422.625	-221.544	18.681.731	18.459.129	-222.602

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN		16.400	16.400		-64.645	-64.645			
Beleidsdomein HK	1.574		-1.574	21.581		-21.581	10.000		-10.000
Beleidsdomein IZ	115.828		-115.828	126.906	150.000	23.094	44.000	50.000	6.000
Beleidsdomein RO	4.886.275	5.207.811	321.536	6.429.266	5.207.811	-1.221.456	4.574.323	4.213.937	-360.386
Beleidsdomein SD	13.101		-13.101	39.037		-39.037	4.000		-4.000
Totalen	5.016.778	5.224.211	207.432	6.616.791	5.293.166	-1.323.625	4.632.323	4.263.937	-368.386

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	-269.189	-221.544	-222.602
<i>A. Uitgaven</i>	18.641.869	18.644.169	18.681.731
<i>B. Ontvangsten</i>	18.372.680	18.422.625	18.459.129
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.744.330	3.744.330	3.744.330
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	14.628.350	14.678.295	14.714.799
II. Investeringsbudget (B-A)	207.432	-1.323.625	-368.386
<i>A. Uitgaven</i>	5.016.778	6.616.791	4.632.323
<i>B. Ontvangsten</i>	5.224.211	5.293.166	4.263.937
III. Andere (B-A)	-576.169	-576.169	-576.169
<i>A. Uitgaven</i>	576.169	576.169	576.169
1. Aflossing financiële schulden	576.169	576.169	576.169
a. Periodieke aflossingen	576.169	576.169	576.169
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)	-637.925	-2.121.338	-1.167.157
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	3.386.306	3.386.306	1.269.451
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.748.380	1.264.968	102.293
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.748.380	1.264.968	102.293

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar- rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	4.736.735	5.262.683
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	811.723	1.143.256
B. Vorderingen op korte termijn	3.104.036	3.304.659
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.884.481	2.107.631
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.219.555	1.197.027
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	6.207	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	814.769	814.769
II. Vaste activa	41.255.858	38.141.462
A. Vorderingen op lange termijn	10.591.991	11.406.760
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	10.591.991	11.406.760
B. Financiële vaste activa	86.366	2.916
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	86.366	2.916
C. Materiële vaste activa	30.550.949	26.708.924
1. Gemeenschapsgoederen	472.808	494.903
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	410.520	431.467
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>		
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	2.375	3.490
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	57.013	57.046
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Erfgoed</i>	2.900	2.900
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	29.133.097	25.265.418
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	29.008.095	25.118.941
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	84.867	86.054
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	40.136	60.422
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa	945.043	948.604
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	945.043	948.604
b. <i>Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa	26.552	22.862
TOTAAL ACTIVA	45.992.593	43.404.146

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	13.018.324	13.589.219
A. Schulden op korte termijn	2.517.360	2.370.669
1. Schulden uit ruiltransacties	1.866.171	1.758.534
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	633.986	613.697
b. Financiële schulden	4	
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.232.181	1.144.837
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	62.357	35.966
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	588.831	576.169
B. Schulden op lange termijn	10.500.964	11.218.550
1. Schulden uit ruiltransacties	10.500.964	11.218.550
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		128.755
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		128.755
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	10.500.964	11.089.795
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	32.974.269	29.814.927
TOTAAL PASSIVA	45.992.593	43.404.146

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	19.619.220	18.984.454
A. Operationele kosten	19.359.530	18.709.161
1. Goederen en diensten	3.492.107	3.371.196
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.325.242	12.983.649
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	983.558	907.552
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.508.694	1.389.834
5. Toegestane werkingsubsidies	33.959	35.141
6. Andere operationele kosten	15.971	21.790
B. Financiële kosten	259.689	271.320
C. Uitzonderlijke kosten		3.973
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		3.973
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	19.426.306	18.993.842
A. Operationele opbrengsten	18.372.670	18.097.136
1. Opbrengsten uit de werking	11.934.785	11.706.823
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	6.015.368	5.897.810
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	5.048.549	4.505.177
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	966.819	1.392.633
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	309.106	340.105
5. Andere operationele opbrengsten	113.411	152.398
B. Financiële opbrengsten	1.040.797	886.330
C. Uitzonderlijke opbrengsten	12.839	10.376
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-192.914	9.388
A. Operationeel overschot/tekort	-986.861	-612.025
B. Financieel overschot/tekort	781.107	615.010
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	12.839	6.402
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-192.914	9.388
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	-192.914	9.388

Toelichting bij de financiële nota

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0900	Sociale bijstand	6481	244.463	208.629	35.834	meer steun in speciën verleend
0900	Sociale bijstand	6480	807.351	773.375	33.976	meer leefloon verleend
0190	Overig algemeen bestuur	614	133.071	147.370	-14.299	afhandeling examens verpleegkundigen pas in 2019

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	700	9.412.216	9.352.139	60.077	indexatie ligdagprijzen
0948	Poetsdienst	700	793.854	850.000	-56.146	door tekort aan poetsvrouwen minder aan vraag kunnen voldoen
0945	Kinderopvang	700	964.913	1.017.777	-52.864	minder inkomsten via de onthaalouders
0900	Sociale bijstand	7481	134.573	106.308	28.265	meer recuperatie steun door meer steun verleend
0953	Woon- en zorgcentra	703	105.705	127.500	-21.795	minder gebruik gemaakt van diverse diensten (zoals kapper) door bewoners WZC
0946	Thuisbezorgde maaltijden	700	378.346	395.000	-16.654	minder thuisbezorgde maaltijden
0900	Sociale bijstand	7405	698.021	685.250	12.771	door meer toekenning van leefloon, meer ontvangen subsidies van POD MI

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdom Jaarrekening 2018

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein HK	Beleidsdomein IZ	Beleidsdomein RO	Beleidsdomein SD
I. Uitgaven		18.641.869	274.660	1.373.990	1.445.653	11.556.335	3.991.231
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>18.382.180</i>	<i>14.970</i>	<i>1.373.990</i>	<i>1.445.653</i>	<i>11.556.335</i>	<i>3.991.231</i>
1. Goederen en diensten	60/1	3.498.314	508	828.990	283.251	2.269.479	116.087
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	13.325.242		545.000	1.162.403	9.286.857	2.330.982
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.508.694					1.508.694
4. Toegestane werkingssubsidies	649	33.959					33.959
5. Andere operationele uitgaven	640/7	15.971	14.462				1.509
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>259.689</i>	<i>259.689</i>				
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>						
II. Ontvangsten		18.372.680	4.702.975	990.596	10.722	9.887.584	2.780.804
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>18.372.670</i>	<i>4.702.964</i>	<i>990.596</i>	<i>10.722</i>	<i>9.887.584</i>	<i>2.780.804</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	11.934.785	24.252	990.153		9.718.571	1.201.808
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73						
3. Werkingssubsidies	740	6.015.368	4.678.053			87.147	1.250.169
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	309.106					309.106
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	113.411	659	443	10.722	81.866	19.721
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>11</i>	<i>11</i>				
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>						
III. Saldo		-269.189	4.428.315	-383.393	-1.434.932	-1.668.752	-1.210.427

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

53

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		18.641.869	18.072.929	17.788.174
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>18.382.180</i>	<i>17.801.609</i>	<i>17.503.898</i>
1. Goederen en diensten	60/1	3.498.314	3.371.196	3.149.646
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	13.325.242	12.983.649	13.001.712
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.508.694	1.389.834	1.305.889
4. Toegestane werkingssubsidies	649	33.959	35.141	34.821
5. Andere operationele uitgaven	640/7	15.971	21.790	11.831
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>259.689</i>	<i>271.320</i>	<i>284.276</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		18.372.680	18.098.106	17.596.311
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>18.372.670</i>	<i>18.097.136</i>	<i>17.596.227</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	11.934.785	11.706.823	11.580.248
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		6.015.368	5.897.810	5.626.215
a. Algemene werkingssubsidies		5.048.549	4.505.177	4.313.358
- Gemeente- of provinciefonds	7400	433.868	416.876	399.515
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.744.330	3.746.440	3.611.030
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	870.350	341.861	302.813
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	966.819	1.392.633	1.312.857
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	309.106	340.105	299.912
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	113.411	152.398	89.852
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>11</i>	<i>970</i>	<i>84</i>
<i>C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		-269.189	25.177	-191.863

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	4.858.094	6.179.443	-1.321.349	factuur blok B pas in 2019 ontvangen
0953	Woon- en zorgcentra	236-0	1.815	187.127	-185.312	GSM-booster voor WZC niet aangekocht
0111	Fiscale en financiële diensten	2841	85.950		85.950	deelbewijzen EthiasCo niet gebudgetteerd
0190	Overig algemeen bestuur	221-0	7.123	54.505	-47.382	grote onderhoudswerken administratiegebouw Deinsbekestraat niet uitgevoerd
0190	Overig algemeen bestuur	240-0	22.375	59.900	-37.525	minder hardware aangekocht
0953	Woon- en zorgcentra	245-0		24.425	-24.425	geen bewonersmeubilair aangekocht
0945	Kinderopvang	2291-0	1.574	21.578	-20.004	minder verbouwingswerken aan Huis van het Kind uitgevoerd
0900	Sociale bijstand	211-0	12.315	22.523	-10.208	overige software nog aan te kopen in 2019

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0119	Overige algemene diensten	260-0		150.000	-150.000	geen desinvesteringen uitgevoerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein HK	Beleidsdomein IZ	Beleidsdomein RO	Beleidsdomein SD
I. Investerings in financiële vaste activa		83.450			83.450		
<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	83.450			83.450		
II. Investerings in materiële vaste activa		4.918.133		1.574	29.498	4.886.275	787
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		4.918.133		1.574	29.498	4.886.275	787
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4.866.791		1.574	7.123	4.858.094	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4	51.342			22.375	28.181	787
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	15.195			2.880		12.315
IV. Toegestane investeringssubsidies	664						
TOTAAL UITGAVEN		5.016.778		1.574	115.828	4.886.275	13.101

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein HK	Beleidsdomein IZ	Beleidsdomein RO	Beleidsdomein SD
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		16.400	16.400				
<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>		16.400	16.400				
1. Onroerende goederen	260/4	16.400	16.400				
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	5.207.811				5.207.811	
TOTAAL ONTVANGSTEN		5.224.211	16.400			5.207.811	

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen
Jaarrekening 2018

58

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		83.450		-2.500
<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	83.450		-2.500
II. Investerings in materiële vaste activa		4.918.133	402.437	3.701.847
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		4.918.133	402.437	3.701.847
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	4.866.791	364.126	3.682.381
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	51.342	38.311	19.466
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	15.195	9.680	19.231
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		5.016.778	412.117	3.718.578

Geconsolideerd

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
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		16.400	11.595	
<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>		16.400	11.595	
1. Onroerende goederen	260/4	16.400	11.595	
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	5.207.811	1.814.769	814.769
TOTAAL ONTVANGSTEN		5.224.211	1.826.363	814.769

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis-krediet min aanrekeningen	Verbintenis-krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis krediet min aanrekeningen
2014-001	32.714.200	31.392.851	1.321.349	31.392.851	1.321.349	31.673.645	21.260.759	10.412.886
2014-003	783.750	509.749	274.001	505.087	278.663	150.000	81.045	68.955

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		-269.189	25.177	-191.863
<i>A. Uitgaven</i>		18.641.869	18.072.929	17.788.174
<i>B. Ontvangsten</i>		18.372.680	18.098.106	17.596.311
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		3.744.330	3.746.440	3.611.030
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		14.628.350	14.351.666	13.985.281
II. Investeringsbudget (B-A)		207.432	1.414.246	-2.903.809
<i>A. Uitgaven</i>		5.016.778	412.117	3.718.578
<i>B. Ontvangsten</i>		5.224.211	1.826.363	814.769
III. Andere (B-A)		-576.169	-563.815	-563.882
<i>A. Uitgaven</i>		576.169	563.815	563.882
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	576.169	563.815	563.882
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)		-637.925	875.609	-3.659.554
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		3.386.306	2.510.697	6.170.251
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		2.748.380	3.386.306	2.510.697

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		2.748.380	3.386.306	2.510.697

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

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

[illegible]

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

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

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Des-investering	Herwaar- deringen	Waardever- minderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	2.916	83.450				86.366
Totaal financiële vaste activa	2.916	83.450				86.366

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Des-investering	Herwaar- deringen	Afschrij- vingen	Waardever- minderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	494.903	16.543			38.637		472.808
A. Terreinen en gebouwen	431.467	-6.619			14.328		410.520
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	3.490				1.115		2.375
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	57.046	23.161			23.194		57.013
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	2.900						2.900
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.265.418	4.402.040			534.360		29.133.097
A. Terreinen en gebouwen	25.118.941	4.469.530			580.376		29.008.095
B. Installaties, machines en uitrusting	86.054	16.503			17.690		84.867
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	60.422	-83.993			-63.707		40.136
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa	948.604		3.561				945.043
A. Terreinen en gebouwen	948.604		3.561				945.043
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	26.708.924	4.418.582	3.561		572.997		30.550.949

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	11.089.795			-588.831	10.500.964
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	11.089.795			-588.831	10.500.964
1. Leningen ten laste van het bestuur	10.845.730			-554.553	10.291.177
2. Leasings ten laste van het bestuur	244.065			-34.278	209.787
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	576.169		576.165	588.831	588.834
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	576.169		576.165	588.831	588.834
1. Leningen ten laste van het bestuur	542.084		542.081	554.553	554.557
2. Leasings ten laste van het bestuur	34.084		34.084	34.278	34.278
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	11.665.964		576.165		11.089.799

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	4.426.049		-1.341.788	26.607.538	29.691.799
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans	4.426.049		-1.341.788	26.607.538	29.691.799
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				113.740	113.740
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				392.829	392.829
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-279.088	-279.088
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			9.388		9.388
V. Balans op einde boekjaar 2017	4.426.049		-1.332.400	26.721.279	29.814.927
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			-192.914	3.352.256	3.159.342
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				3.352.256	3.352.256
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				4.391.992	4.391.992
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-1.039.735	-1.039.735
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-192.914		-192.914
VII. Balans op einde boekjaar 2018	4.426.049		-1.525.314	30.073.535	32.974.269

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten zonder last en zonder specifiek ...	-560,00		560,00	-560,00
1090000	Saldo beginbalans	-4.425.488,84		4.425.488,84	-4.425.488,84
1400000	Overgedragen overschot	1.332.400,41	1.525.314,44		1.525.314,44
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-15.519.510,94		19.911.502,49	-19.911.502,49
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	3.612.206,40	4.158.142,74		4.158.142,74
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-16.295.371,40		16.295.371,40	-16.295.371,40
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...	1.481.397,40	1.975.196,53		1.975.196,53
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-128.754,59			
1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP S-over...	-244.065,11		209.787,48	-209.787,48
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-10.845.729,88		10.291.176,57	-10.291.176,57
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	138.886,49	154.081,84		154.081,84
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke ...	-116.024,04		127.529,77	-127.529,77
2140000	Plannen en studies	40.205,89	40.205,89		40.205,89
2140009	Plannen en studies - geboekte afschrijvingen	-40.205,89		40.205,89	-40.205,89
2200000	Terreinen (gemeenschapsgoederen)	46.851,87	46.851,87		46.851,87
2210000	Gebouwen - nieuwbouw (gemeenschapsgoederen)	407.574,45	407.574,45		407.574,45
2210009	Gebouwen - nieuwbouw - geboekte afschrijvingen	-256.260,85		263.728,46	-263.728,46
2210100	Gebouwen - groot onderhoud - 15 jaar (gemeenschapsgoederen)	442.616,23	428.874,44		428.874,44
2210109	Gebouwen - groot onderhoud - 15 jaar - geboekte afschrijving en	-385.369,58		380.412,98	-380.412,98
2210200	Gebouwen - grondige verbouwingswerken - 20 jaar (gemeenschapsgoederen)	229.222,39	236.345,47		236.345,47
2210209	Gebouwen - grondige verbouwingswerken - 20 jaar - geboekte afschrijvingen	-53.167,18		64.984,46	-64.984,46
2290000	Terreinen (bedrijfsmatig)	912.087,04	912.087,04		912.087,04
2291000	Gebouwen - nieuwbouw (bedrijfsmatig)	26.594.963,71	31.453.057,70		31.453.057,70
2291009	Gebouwen - nieuwbouw - geboekte afschrijvingen	-2.439.355,02		3.390.653,54	-3.390.653,54
2291100	Gebouwen - groot onderhoud - 15 jaar (bedrijfsmatig)	610.244,29	221.680,03		221.680,03
2291109	Gebouwen - groot onderhoud - 15 jaar - geboekte afschrijving	-558.998,66		188.076,41	-188.076,41
2291200	Gebouwen - grondige verbouwingswerken - 20 jaar (bedrijfsmatig)	1.633.255,49	1.633.255,49		1.633.255,49
2291209	Gebouwen - grondige verbouwingswerken - geboekte afschrijvingen	-1.633.255,49		1.633.255,49	-1.633.255,49
2310100	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - 10 jaar (gemeen...	55.119,67	55.119,67		55.119,67
2310109	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - 10 jaar - geb...	-51.629,72		52.744,73	-52.744,73
2310200	Niet-medische installaties, machines en uitrusting elektrisch - 5 ...				
2350000	Medische installaties, machines en uitrusting (bedrijfsmatig)	282.070,66	308.436,45		308.436,45
2350009	Medische installaties, machines en uitrusting - geboekte afschrijvingen	-251.459,79		268.990,61	-268.990,61
2360100	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - 10 jaar (bedri...	111.914,33	111.914,33		111.914,33
2360109	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - 10 jaar - gebo...	-64.701,65		73.296,23	-73.296,23
2360200	Niet-medische installaties, machines en uitrusting elektrisch - 5 ...	223.936,68	214.073,68		214.073,68
2360209	Niet-medische installaties, machines en uitrusting - 5 jaar - geboe...	-215.706,20		207.271,01	-207.271,01
2400000	Meubilair (gemeenschapsgoederen)	112.467,37	113.253,87		113.253,87
2400009	Meubilair - geboekte afschrijvingen	-80.089,98		86.980,49	-86.980,49
2401000	Kantooruitrusting (gemeenschapsgoederen)				
2401009	Kantooruitrusting - geboekte afschrijvingen				
2402000	Informaticahardware (gemeenschapsgoederen)	74.718,27	97.093,08		97.093,08
2402009	Informaticahardware - geboekte afschrijvingen	-52.829,58		66.353,32	-66.353,32
2410100	Lichte vrachtwagens (gemeenschapsgoederen)	33.547,54	33.547,54		33.547,54
2410109	Lichte vrachtwagens - geboekte afschrijvingen	-30.768,03		33.547,54	-33.547,54
2450000	Meubilair (bedrijfsmatig)	375.242,16	291.249,31		291.249,31
2450009	Meubilair - geboekte afschrijvingen	-314.820,04		251.113,28	-251.113,28
2451000	Kantooruitrusting (bedrijfsmatig)	1.155,55	1.155,55		1.155,55
2451009	Kantooruitrusting - geboekte afschrijvingen	-1.155,55		1.155,55	-1.155,55
2452000	Informaticahardware (bedrijfsmatig)	4.344,03	4.344,03		4.344,03
2452009	Informaticahardware - geboekte afschrijvingen	-4.344,03		4.344,03	-4.344,03
2531000	Terreinen en gebouwen in leasing (gemeenschapsgoederen)				
2531009	Terreinen en gebouwen in leasing - geboekte afschrijvingen				
2600000	Overige terreinen	948.603,54	945.042,80		945.042,80
2610000	Overige gebouwen				
2610009	Overige gebouwen - geboekte afschrijvingen				
2750000	Roerend kunstpatrimonium	2.900,00	2.900,00		2.900,00
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	106,42	86.056,16		86.056,16
2852000	Vastrentende effecten	2.500,00			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	74 31/12/2018
2880000	Borgtochten betaald in contanten	309,60	309,60		309,60
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - n ominale waarde	11.406.759,98	10.591.991,41		10.591.991,41
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties	768.398,18	779.317,51		779.317,51
4000020	Operationele vorderingen op Mutualiteiten	564.862,69	584.303,71		584.303,71
4005000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties	828,37			
4051000	Borgtochten betaald in contanten	3.200,00	4.400,00		4.400,00
4064000	Vooruitbetalingen RSZPPO	581.250,77	334.701,81		334.701,81
4065000	Vooruitbetalingen op bezoldigingen	189.091,42	181.758,07		181.758,07
4066000	Vooruitbetalingen sociale dienst				
4135000	Werkingsvorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW		339.028,74		339.028,74
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies		493.042,00		493.042,00
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies - gemeentelijke bijdrag e	546.440,00			
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Gemeentefonds	17.360,96	16.991,68		16.991,68
4153200	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Vlaamse Overheid		256.528,06		256.528,06
4153300	Vorderingen wegens werkingssubsidies - GESCO's				
4153400	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Federale Overheid	166.471,60	208.751,82		208.751,82
4153900	Vorderingen wegens werkingssubsidies - andere overheden	256.641,55	32.376,85		32.376,85
4160000	Werkingsvorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW	309.752,30			
4161000	Werkingsvorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW - We t 65	7.517,53			
4161100	Werkingsvorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW - RM I (leefloon)	12.037,23			
4190000	Werkingsvorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW - ge boekte...	-119.194,06		127.164,01	-127.164,01
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden die binnen het jaar vervallen	-34.084,30			
4221000	Andere leasingschulden die binnen het jaar vervallen			34.277,63	-34.277,63
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-542.084,23		554.553,31	-554.553,31
4330250	ING - Schulden in rekening courant			3,53	-3,53
4400000	Leveranciers	-851.710,15		909.052,34	-909.052,34
4440000	Te ontvangen facturen				
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intresten inzake leasingschulden				
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intresten aan kre dietin...	-139.689,77		139.669,71	-139.669,71
4491900	Terug te betalen subsidies diverse overheden	-44.421,00			
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-938,48		863,48	-863,48
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties			86.029,00	-86.029,00
4530000	Ingehouden voorheffingen	-76.795,81		84.704,46	-84.704,46
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid				
4550000	Te betalen netto bezoldigingen	-31.281,58		11.862,45	-11.862,45
4600000	Voorziening voor pensioenen	-10.132,90			
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-603.564,43		633.986,24	-633.986,24
4810000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW	-30.705,93		38.049,22	-38.049,22
4811000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - Wet 6 5	-1.516,38		2.310,76	-2.310,76
4812000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - RMI (leefloon)	-3.744,05		20.588,32	-20.588,32
4890400	Andere diverse schulden			1.409,12	-1.409,12
4900000	Over te dragen kosten		6.207,30		6.207,30
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die binnen...	814.768,57	814.768,57		814.768,57
4990025	Wachtrekening 'Sectoriaal fonds'				
4990030	Wachtrekening 'derden'				
4990080	Wachtrekening 'betaling dokters'				
4990090	Wachtrekening 'Zakgelden bewoners'				
4990099	Wachtrekening 'Voorschotten rusthuisfacturen'				
5500000	R/C Dexia 091-0009491-14	917.210,04	514.724,01		514.724,01
5500002	Spaarrekening Dexia	2.552,16			
5500003	Spaarrekening Belfius		10.000,00		10.000,00
5500100	Postcheque 000-0090854-62	203.573,92	263.746,32		263.746,32
5500200	Fortis 001-0170242-83	451,53			
5500250	ING 393-0122076-42	-3,53			
5500400	Rekening Agentschap 091-0108818-13	14.319,21	13.859,21		13.859,21
5530100	Belfius: debetkaart		5.606,51		5.606,51
5700000	Kassen contant	4.913,29			
5700002	Wisselgeld Aramark cafetaria	284,50	284,50		284,50
5700003	Wisselgeld Lokaal Dientencentrum	250,00	3.347,11		3.347,11
5700005	Provisie Zibo	250,00			
5700007	Provisie zakgelden	1.000,00			
5700008	Bpaid	4,96	4,96		4,96
5700009	Wisselgeld receptie	450,00	150,00		150,00
5800000	Interne overboekingen	-2.000,00			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	75 31/12/2018
6000100	aankoop voedingswaren	980.540,70	1.003.154,25		1.003.154,25
6010100	aankoop farmaceutische produkten	105.303,39	99.845,67		99.845,67
6010200	aankoop klein medisch materiaal	85.116,30	84.244,98		84.244,98
6010500	aankoop linnen	502,98	151,25		151,25
6010600	aankoop wasmiddelen	3.174,29	2.880,59		2.880,59
6100100	Huur gebouwen & terreinen	32.276,00	25.856,00		25.856,00
6103000	Onderhoud & herstelling gebouwen	108.461,01	107.883,22		107.883,22
6110000	Elektriciteit	133.210,66	144.943,50		144.943,50
6111000	Gas	112.633,16	107.721,42		107.721,42
6112000	Stookolie	1.591,50	7.270,64		7.270,64
6112100	Brandstof voertuigen	6.551,64	6.613,24		6.613,24
6121000	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	36.214,13	41.115,67		41.115,67
6121010	Verzekering brand	13.500,51	13.852,50		13.852,50
6121020	Verzekering voertuigen	3.883,90	3.839,01		3.839,01
6121030	Verzekering tegen diefstal	439,93	408,84		408,84
6121040	Verzekering tegen machinebreuk		552,80		552,80
6130080	Vergoeding onthaalmoeders	668.176,08	673.533,55		673.533,55
6130100	Water	56.433,70	62.306,63		62.306,63
6130300	Kosten informatica & huur programma's	106.674,68	100.630,11		100.630,11
6130500	Uitgegeven was en linnen	143.941,57	136.840,21		136.840,21
6130600	Huur werkkledij	13.314,59	17.353,47		17.353,47
6130990	Andere vergoedingen aan derden	365.185,08	438.995,85		438.995,85
6131200	Onderhoud en herstelling installaties & machines	95.527,68	108.730,06		108.730,06
6131400	Onderhoud & herstelling rollend materieel	2.513,02	2.470,16		2.470,16
6131600	Aankoop klein materieel	12.008,87	16.725,60		16.725,60
6131900	Onderhoud & verzorging tuin	1.916,80	2.785,83		2.785,83
6140100	dienstverplaatsingen	10.822,02	9.665,91		9.665,91
6140200	kosten externe cursussen, opleidingen, vergaderingen	29.339,08	22.677,32		22.677,32
6140300	kosten van brandbeveiliging en signalisatie	8.308,30	9.280,77		9.280,77
6140600	dokumentatie, abonnementen	15.507,88	13.573,82		13.573,82
6140700	gerechtskosten	1.230,17	571,57		571,57
6140800	representatiegelden	7.364,06	12.958,29		12.958,29
6140900	onthaalkosten, receptiekosten en interne vergaderingen	15.595,37	15.615,74		15.615,74
6141200	lidgelden	16.456,08	13.715,65		13.715,65
6141400	algemene administratiekosten	95.305,58	88.687,50		88.687,50
6141500	kosten inrichten examens	51.465,34	64.269,43		64.269,43
6141600	kosten van verkoop en huur	1.718,20	508,20		508,20
6150010	kosten voor ontspanning - tv en herstellingen	15.247,80	15.621,75		15.621,75
6150015	kosten voor ontspanning - animatie/ergo	13.493,70	14.005,54		14.005,54
6150060	kosten pastorale erediensten	250,00	250,00		250,00
6190000	IF	4.614.510,60	4.584.405,77		4.584.405,77
6200000	bezoldiging voor voorzitter	49.821,06	59.517,22		59.517,22
6200100	bezoldiging voor leden	28.381,34	29.375,38		29.375,38
6201000	vastbenoemd personeel - bruto bezoldiging	3.468.140,21	3.499.909,71		3.499.909,71
6201010	vastbenoemd personeel - rechtstreeks sociale toelagen	426.212,84	450.391,08		450.391,08
6202000	contractueel personeel - bruto bezoldiging	4.819.482,76	4.989.586,24		4.989.586,24
6202010	contractueel personeel - rechtstreeks sociale toelagen	740.527,83	771.845,05		771.845,05
6203000	gesubsidieerd contractuelen - bruto bezoldigingen				
6203010	gesubsidieerd contractuelen - rechtstreeks sociale toelagen				
6204000	tewerkstelling art 60§7 - bruto bezoldiging	135.727,14	111.960,72		111.960,72
6204010	tewerkstelling art 60§7 - rechtstreeks sociale toelagen	41.877,00	25.799,98		25.799,98
6205000	diverse tewerkstellingen - bruto bezoldiging	123.047,54	114.706,10		114.706,10
6205010	diverse tewerkstellingen - rechtstreeks sociale toelagen	23.701,53	21.544,53		21.544,53
6210000	WGbijdrage RSZ voor voorzitter en raadsleden	6.434,40	6.530,59		6.530,59
6211000	WGbijdrage RSZ voor vastbenoemd personeel	1.569.303,00	1.584.392,58		1.584.392,58
6212000	WGbijdrage RSZ voor contractueel personeel	1.575.366,18	1.614.943,55		1.614.943,55
6213000	WGbijdrage RSZ voor gesubsidieerd contractuelen (gesco's)				
6214000	WGbijdrage RSZ voor tewerkstelling art 60§7	39.405,52	73.000,12		73.000,12
6215000	WGbijdrage RSZ voor diverse tewerkstellingen (siné)	41.301,51	38.396,10		38.396,10
6216000	WGbijdrage RSZ - onthaalouders				
6219000	WGbijdrage RSZ - Sociale Maribel (-)	-316.702,72		323.002,72	-323.002,72
6221100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor vastbenoemd pers oneel	8.587,56	87.727,16		87.727,16
6222100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor contractueel per soneel	37.094,79	35.319,40		35.319,40
6223100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor gesco's				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	76 31/12/2018
6224100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor art 60§7	839,67	768,18		768,18
6225100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor diverse tewerkst elling...	2.194,14	2.008,86		2.008,86
6226100	WGbijdrage bovenwettelijke verzekering voor overig personeel	10.357,22	9.110,15		9.110,15
6230000	vergoeding woon-werkverkeer	22.709,70	21.595,30		21.595,30
6230100	wetsverzekering	78.738,83	48.565,32		48.565,32
6230200	arbeidsgeneeskundige dienst	48.322,45	45.741,32		45.741,32
6230300	arbeidskledij	2.777,53	5.509,61		5.509,61
6240000	Pensioenen politiek personeel				
6301000	afschrijvingen op I.V.A.	9.596,26	11.505,73		11.505,73
6302000	afschrijvingen op M.V.A.	918.639,48	1.069.933,91		1.069.933,91
6309000	Waardevermindering op M.V.A.		2.613,98		2.613,98
6330000	waardevermindering op vorderingen sociale dienst +1jaar				
6331000	waardevermindering op vorderingen sociale dienst +1jaar - te rugneming				
6340000	waardevermindering op vorderingen sociale dienst -1jaar		7.969,95		7.969,95
6350000	voorziening pensioenen - nt gefinancierd door gemeente - toe voeging				
6351000	voorziening pensioenen - nt gefinancierd door gemeente - bes teding...	-5.036,16		138.887,49	-138.887,49
6360000	voorziening voor vakantiegeld - toevoeging	29.936,82	46.282,43		46.282,43
6361000	voorziening voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-45.584,71		15.860,62	-15.860,62
6401000	roerende voorheffing	21,11			
6402000	onroerende voorheffing en belastingen	6.299,30	6.421,26		6.421,26
6420000	minderwaarde op realisatie werkingsvorderingen sociale diens t	15.469,30	9.550,15		9.550,15
6480000	Leefloon	628.817,42	792.947,64		792.947,64
6480010	leefloon - art 60§7	199.490,99	158.198,71		158.198,71
6480060	leefloon - installatiepremie	17.562,89	14.403,24		14.403,24
6481000	steun in speciën - TFH	105.490,63	136.428,44		136.428,44
6481005	steun in speciën - NTFH	63.420,93	51.542,91		51.542,91
6481006	steun in speciën - Eandis	3.559,38	3.611,38		3.611,38
6481007	steun in speciën - sociaal fonds electriciteit	2.569,13	6.125,24		6.125,24
6481008	steun in speciën - Fonds OCMW Zottegem	25.780,48	30.030,04		30.030,04
6481030	voorschotten terug te vorderen				
6481500	tegemoetkoming kosten huisbrandstookolie	32.010,86	28.639,94		28.639,94
6482010	toek. dienstverlening in natura	21.266,61	18.941,17		18.941,17
6482020	bijdrage ziekte en invaliditeit	1.188,58	990,80		990,80
6482040	bijdrage hospitalisatiekosten	566,91	405,57		405,57
6482050	kosten sociale en culturele participatie	7.881,15	10.381,97		10.381,97
6482070	tussenkomst wijkwerken		6.280,35		6.280,35
6482100	verblijfskosten eigen rustoord	43.034,94	67.207,29		67.207,29
6482110	verblijfskosten andere rustoorden	138.227,01	84.912,28		84.912,28
6482180	bijdrage diverse samenwerkingsovereenkomsten				
6482220	bijdrage in de huur	10.196,91	8.654,90		8.654,90
6482225	bijdrage in de huurwaarborgen	26.254,14	20.099,00		20.099,00
6482230	bijdrage medische kosten	27.597,47	26.960,59		26.960,59
6482260	bijdrage voor begrafeniskosten		2.590,00		2.590,00
6482310	tegemoetkoming vluchtelingen	34.917,91	39.342,86		39.342,86
6490000	Toegestane werkingssubsidies	35.140,54	33.958,57		33.958,57
6500001	intresten van leningen ten laste van ocmw	271.135,93	258.781,22		258.781,22
6500100	Intresten r/c	13,03	623,54		623,54
6580000	kosten financiële rekeningen	170,83	284,51		284,51
6630000	minderwaarde op realisatie van vaste activa	3.973,44			
6930000	Operationeel overschot van het boekjaar	9.387,52			
7000000	opbrengsten uit prestaties	-5.597.850,39		5.631.776,55	-5.631.776,55
7001000	tsskomst mutualiteiten - forfaits riziv	-4.303.160,28		4.448.980,55	-4.448.980,55
7001010	tsskomst mutualiteiten - geneesmiddelen				
7001090	tsskomst andere overheden in de werkingskosten	-1.560.850,78		1.616.749,68	-1.616.749,68
7030000	opbrengsten diverse diensten	-107.684,22		107.266,75	-107.266,75
7040000	opbrengsten aangerekende medische kosten	-100.078,15		96.868,87	-96.868,87
7060000	opbrengsten uit verhuring en verpachting	-37.198,98		33.142,81	-33.142,81
7090000	IF	-4.614.510,60		4.584.405,77	-4.584.405,77
7400010	Werkingsubsidies gemeentefonds	-416.876,32		433.868,00	-433.868,00
7401000	Gemeentelijke Bijdrage	-3.746.440,00		3.744.330,24	-3.744.330,24
7402010	bijdrage Vlaamse Gemeenschap	-56.871,38		87.146,60	-87.146,60
7402020	bijdrage federale overheid - andere	-284.989,30		283.349,12	-283.349,12
7403010	Overige algemene werkingsubsidies			499.854,70	-499.854,70
7405000	subsidies leefloon - 50%	-512.661,09		663.581,35	-663.581,35

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	⁷⁷ 31/12/2018
7405010	subsidies leefloon - 100%	-199.490,99		158.198,71	-158.198,71
7405050	bijdrage tewerkstelling gesco's	-499.854,72			
7405060	bijdrage trajectsubsidie VDAB	-29.767,17		60.795,00	-60.795,00
7405070	bijdrage tewerkstelling siné	-7.185,34		1.875,00	-1.875,00
7405410	subsidies voor vluchtelingen	-32.578,71		34.439,84	-34.439,84
7405420	subsidies lokaal opvanginitiatief (LOI)	-111.095,31		47.929,50	-47.929,50
7420000	meerwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	-984,32		288,77	-288,77
7441000	inhouding pensioen voorzitter	-3.736,56		3.792,42	-3.792,42
7450000	recuperatie van kosten, schade, verzekeringen ea.	-147.676,93		109.329,45	-109.329,45
7480000	recuperatie leefloon door cliënten	-20.206,15		16.594,41	-16.594,41
7481000	recuperatie steun in speciën	-109.850,50		129.178,10	-129.178,10
7481006	recuperatie steun in speciën - terugbetaalbaar door Eandis	-3.718,90		5.394,68	-5.394,68
7481030	voorschotten terug te vorderen				
7482010	recuperatie toekenning van dienstverlening in natura	-151,20			
7482020	recuperatie ziekte en invaliditeit				
7482040	recuperatie hospitalisatiekosten				
7482100	recuperatie verblijfskosten eigen rustoord	-37.223,97		58.753,62	-58.753,62
7482110	recuperatie verblijfskosten andere rustoorden	-121.876,22		69.964,81	-69.964,81
7482220	recuperatie huur	-10.196,91		8.654,90	-8.654,90
7482225	recuperatie huurwaarborg	-31.354,14		17.679,00	-17.679,00
7482230	recuperatie medische kosten	-5.526,95		2.886,19	-2.886,19
7510100	intresten r/c	-70,40			
7530000	in resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-886.259,77		1.040.785,92	-1.040.785,92
7590000	andere financiële opbrengsten			10,70	-10,70
7630000	meerwaarden op realisatie van vaste activa	-10.375,76		12.839,26	-12.839,26
7930000	Operationeel tekort van het boekjaar			192.914,03	-192.914,03
0320000	Ontvangen zekerheden	40.000,00	40.000,00		40.000,00
0330000	Zekerheidsstellers	-40.000,00		40.000,00	-40.000,00
0500000	Verplichtingen tot aankoop	180.243,06			
0510000	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop	-180.243,06			

0,00	85.634.430,28	85.634.430,28	0,00
------	---------------	---------------	------

Overzicht van de waarderingsregels en afschrijvingsmodaliteiten van toepassing op de OCMW-boekhouding.

Balansrubriek	Waardering	Afschrijving
ACTIVA		
Immateriële Vaste Activa		
<i>Software - licenties</i>	aanschaffingswaarde	5 jaar
Materiële Vaste Activa		
<i>Terreinen</i>	<p>voor de waardering van gronden wordt een waardering doorgevoerd aan de hand van een eenheidsprijs per m² afhankelijk van de soort grond</p> <ul style="list-style-type: none"> - bebouwde en niet-bebouwde bouwgrond : 69,41 eur/m² - landbouwgrond, bufferzone en natuurgebied : 1,04 eur/m² - recreatiezone, zone openbaar nut, ontginningsgebied 1,25 eur/m² - ambachtelijke zone, woonuitbreidingsgebied : 12,39 eur/m² 	niet van toepassing
<i>Gebouwen</i>	<p>voor de waardering van gebouwen wordt onderscheid gemaakt tussen nieuwbouw, grondige verbouwingswerken en belangrijke buitengewone onderhoudswerken</p> <ul style="list-style-type: none"> - nieuwbouw : aanschaffingswaarde 33 jaar - grondige verbouwingswerken : aanschaffingswaarde 20 jaar - voor oude gebouwen, d.w.z. met boekwaarde 0 Bfr, worden de belangrijke buitengewone onderhoudswerken geactiveerd 15 jaar 	
<i>Onderhoud & Herstelling gebouwen</i>	nettowaarde van de werken (aanschaffingsprijs of vervaardigingsprijs)	15 jaar
<i>Medische installaties & materieel</i>	aanschaffingswaarde	5 jaar
<i>Niet-medische installaties & materieel</i>	aanschaffingswaarde	10 jaar elektrische apparaten : 5 jaar

<i>Meubilair</i>	aanschaffingswaarde	10 jaar
<i>Computeruitrusting & Bureelmachines</i>	aanschaffingswaarde	5 jaar
<i>Rollend Materieel</i>	aanschaffingswaarde	5 jaar
<i>Goederen in leasing</i>	kapitaalwaarde	afschrijvingspercentage is zelfde als de gelijkaardige goederen in eigendom

<i>Overige Materiële Vaste Activa</i>	aanschaffingswaarde	afschrijvingspercentage is zelfde als gelijkaardige goederen gebruikt voor de exploitatie
Financiële Vaste Activa	aanschaffingswaarde of nominale waarde	niet van toepassing
Vorraden	aanschaffingswaarde of marktwaarde indien deze lager ligt de voorraadwaardering gebeurt volgens de FIFO - methode (first in - first out)	niet van toepassing

PASSIVA

Kapitaal	nominale waarde	niet van toepassing
Herwaarderingsmeerwaarden	nominale waarde	niet van toepassing
Gemeentelijke bijdrage	nominale waarde	niet van toepassing
Gecumuleerd resultaat	nominale waarde	niet van toepassing
Vorzieningen	waardering gebeurt, rekening houdend met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw	niet van toepassing
Subsidies	Nominale waarde	verrekening volgens afschrijvingspercentage van het goed
Leningen	Nominale waarde	niet van toepassing

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

[illegible]

OCMW ZOTTEGEM

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2018

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				86.056,16	0,00	0,00	0,00	86.056,16
284	Solva kapitaal	1	25,00	25,00				25,00
284	Solva inkomgeld	1	2,16	2,16				2,16
284	EthiasCo	10	8.602,90	86.029,00				86.029,00

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

VLT-1

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES

VLT-2

FINANCIËLE SCHULDEN

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SLT-1

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

OCMW ZOTTEGEM

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende
schuld 31/12/2018

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

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

DESINVESTERINGEN

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

PAT-1

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

PAT-2

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2018 in grafiek

EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSVELD

31/12/2018

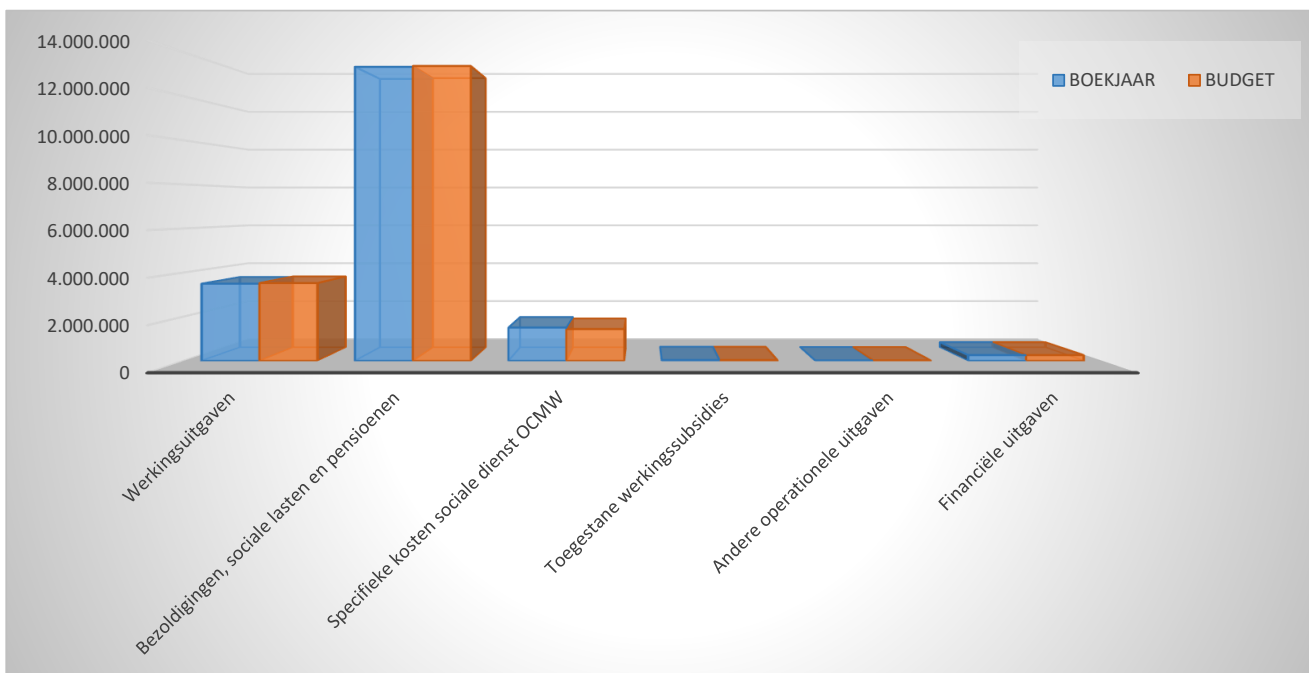
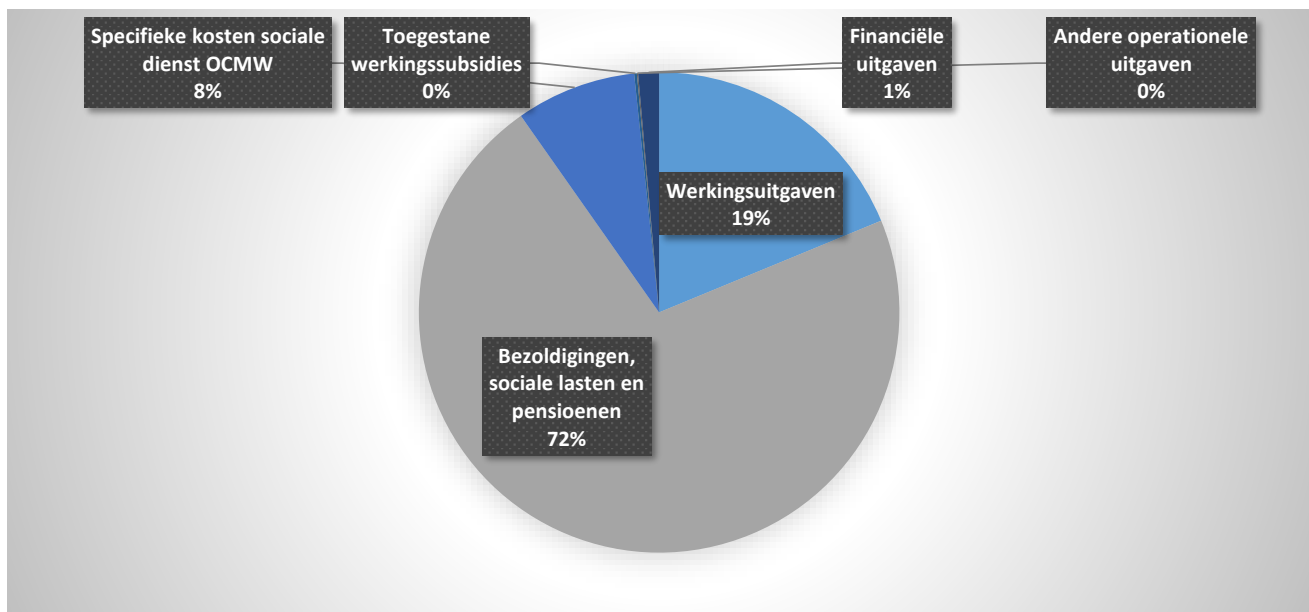
31/12/2017

I. UITGAVEN		Code	18.641.869	18.072.929
A. Operationele uitgaven		60/4	18.382.180	17.801.609
1. Goederen en diensten		60/1	3.498.314	3.371.196
0953	Woon- en zorgcentra		2.224.859	2.143.817
0945	Kinderopvang		715.740	713.948
0190	Overig algemeen bestuur		212.974	206.752
0944	Opvoedingsondersteuning		113.250	35.625
0112	Personeelsdienst en vorming		56.027	60.664
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		44.735	58.053
0900	Sociale bijstand		29.526	33.309
0951	Dienstencentra		28.180	35.772
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		17.993	26.902
****	Overige beleidsvelden		55.031	56.354
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	13.325.242	12.983.649
0953	Woon- en zorgcentra		9.063.283	8.786.454
0948	Poetsdienst		1.106.277	1.211.395
0900	Sociale bijstand		910.509	953.145
0111	Fiscale en financiële diensten		375.449	340.019
0904	Activering van tewerkstelling		314.171	233.634
0945	Kinderopvang		301.323	314.555
0112	Personeelsdienst en vorming		269.311	233.529
0944	Opvoedingsondersteuning		243.677	257.605
0110	Secretariaat		180.080	146.709
****	Overige beleidsvelden		561.161	506.604
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		648	1.508.694	1.389.834
0900	Sociale bijstand		1.338.438	1.156.316
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		12.057	31.776
****	Overige beleidsvelden		158.199	201.742
4. Toegestane werkingssubsidies		649	33.959	35.141
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		30.039	31.257
0930	Sociale huisvesting		3.920	3.884
5. Andere operationele uitgaven		640/7	15.971	21.790
0030	Financiële aangelegenheden		9.550	15.490
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		4.912	4.820
0930	Sociale huisvesting		1.064	1.042
****	Overige beleidsvelden		445	437
B. Financiële uitgaven		65	259.689	271.320
0040	Transacties in verband met de openbare schuld		259.405	271.136
0030	Financiële aangelegenheden		285	184
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		694		

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

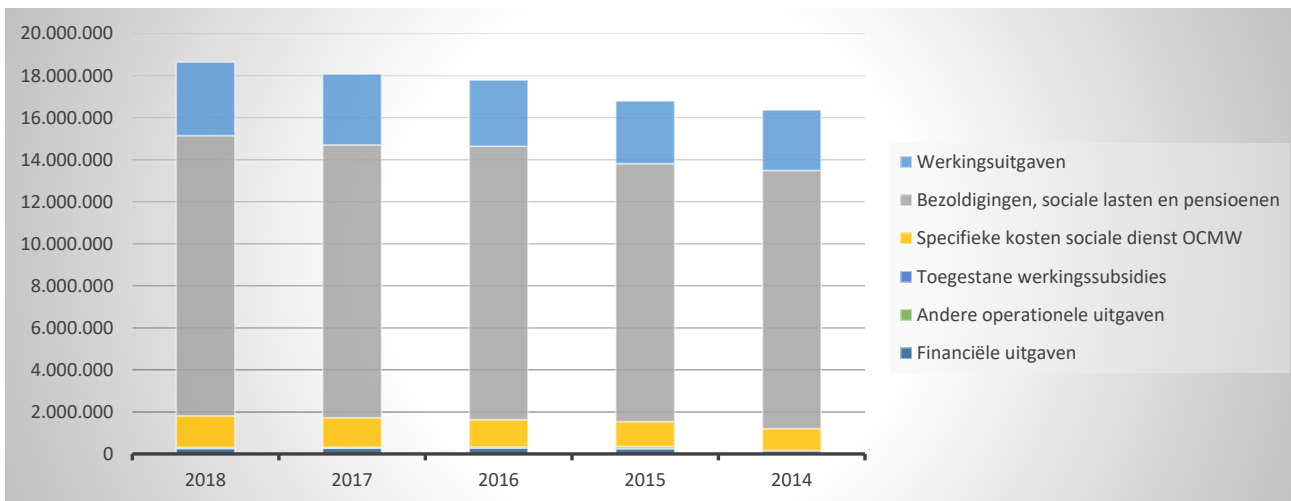
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	18.641.869	100%	18.644.169	100%	100%
Werkingsuitgaven	3.498.314	19%	3.525.697	19%	99%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.325.242	71%	13.365.361	72%	100%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.508.694	8%	1.439.902	8%	105%
Toegestane werkingssubsidies	33.959	0%	32.930	0%	103%
Andere operationele uitgaven	15.971	0%	20.492	0%	78%
Financiële uitgaven	259.689	1%	259.788	1%	100%



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014

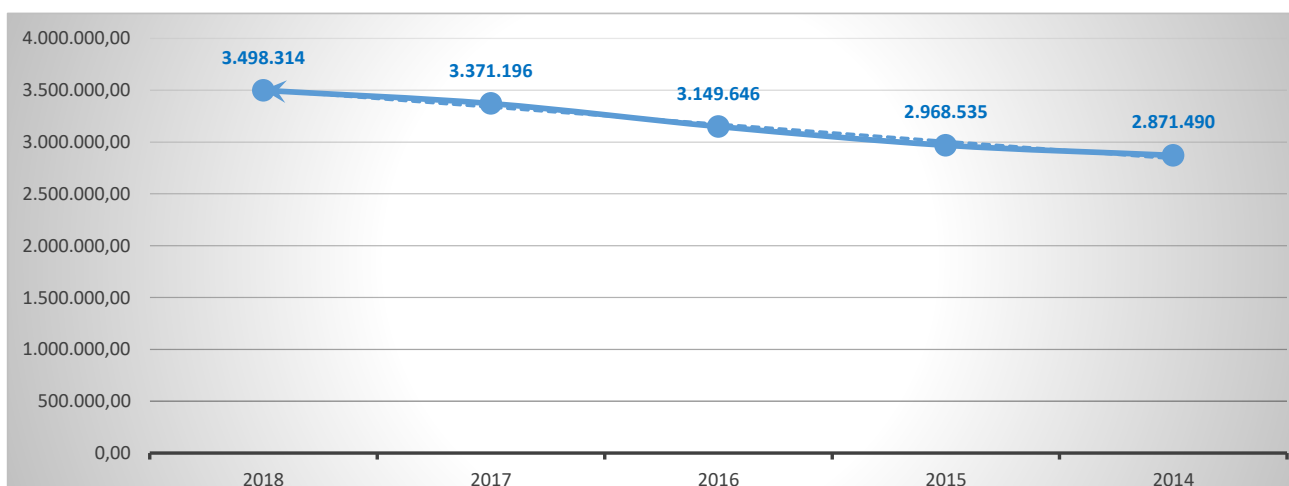
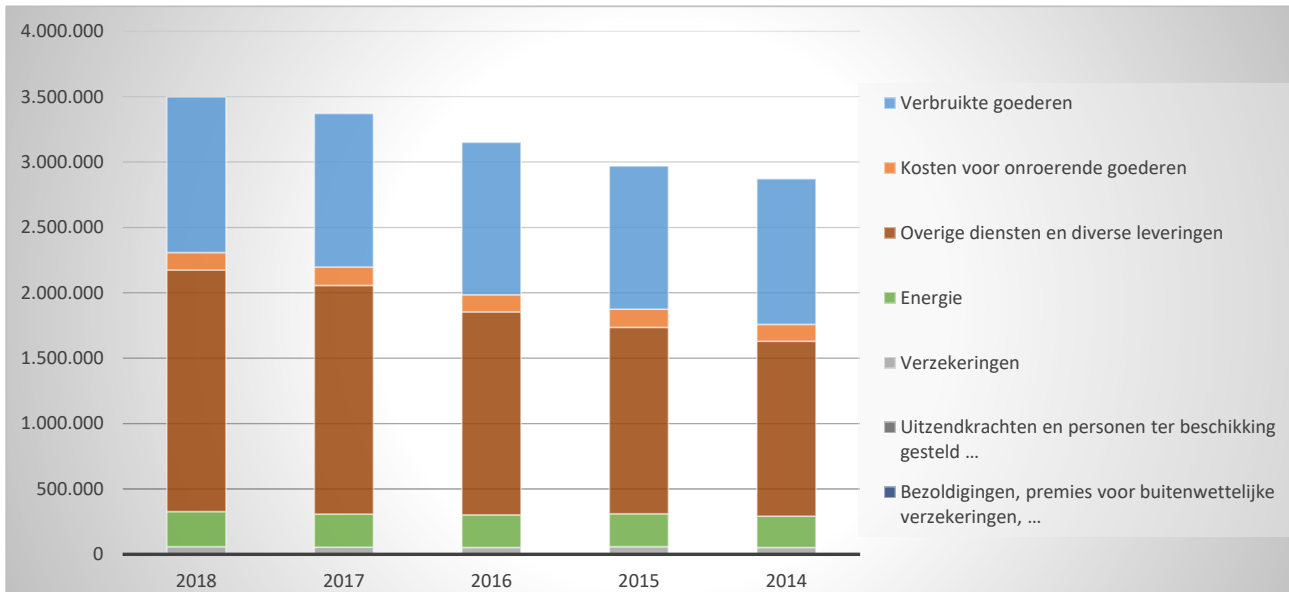
	2018		2017		2016	
Exploitatieuitgaven	18.641.869	100%	18.072.929	100%	17.788.174	100%
Werkingsuitgaven	3.498.314	19%	3.371.196	19%	3.149.646	18%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.325.242	71%	12.983.649	72%	13.001.712	73%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.508.694	8%	1.389.834	8%	1.305.889	7%
Toegestane werkingssubsidies	33.959	0%	35.141	0%	34.821	0%
Andere operationele uitgaven	15.971	0%	21.790	0%	11.831	0%
Financiële uitgaven	259.689	1%	271.320	2%	284.276	2%



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014

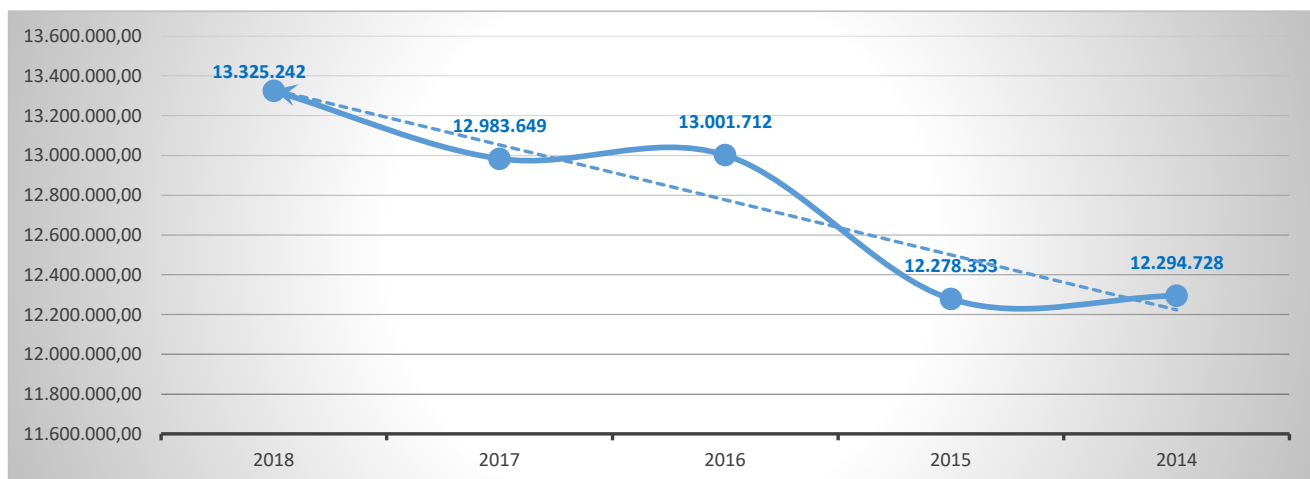
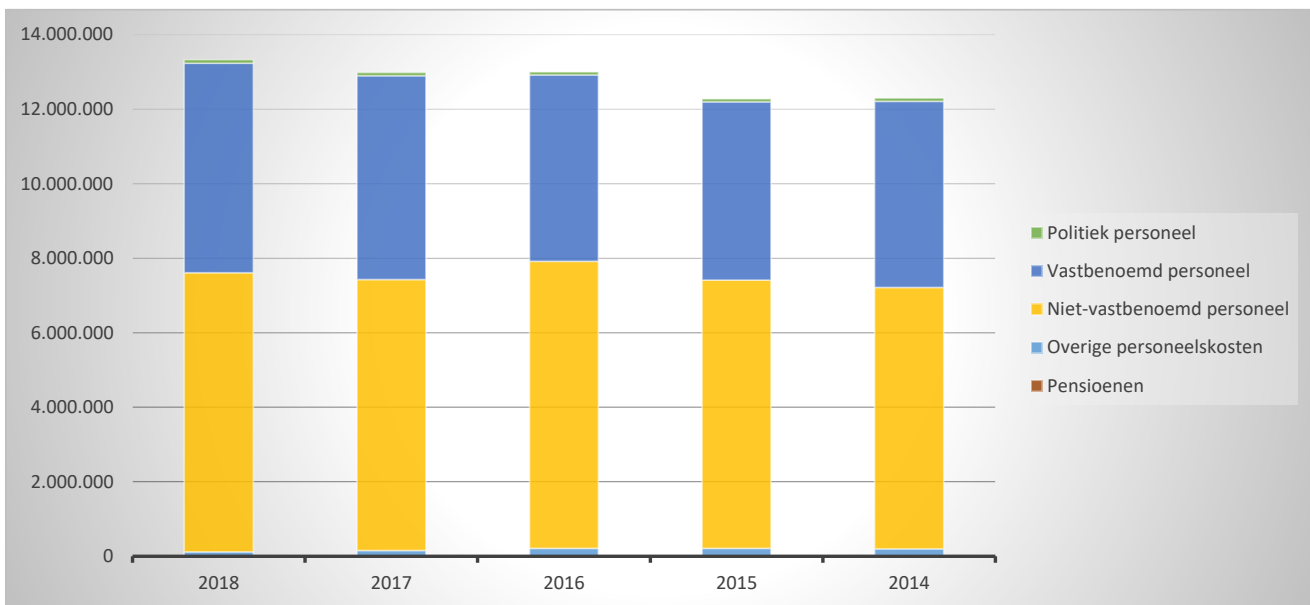
	2018		2017		2016	
Werkingsuitgaven	3.498.314	100%	3.371.196	100%	3.149.646	100%
Verbruikte goederen	1.190.277	34%	1.174.638	35%	1.164.608	37%
Kosten voor onroerende goederen	133.739	4%	140.737	4%	130.010	4%
Energie	266.549	8%	253.987	8%	249.170	8%
<i>Elektriciteit</i>	<i>144.944</i>		<i>133.211</i>		<i>122.632</i>	
<i>Gas</i>	<i>107.721</i>		<i>112.633</i>		<i>118.999</i>	
<i>Aardolieproducten</i>	<i>13.884</i>		<i>8.143</i>		<i>7.540</i>	
Verzekeringen	59.769	2%	54.038	2%	52.802	2%
Overige diensten en diverse leveringen	1.847.980	53%	1.747.796	52%	1.553.056	49%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

4. Evolutie van de personeelskosten 2018-2014

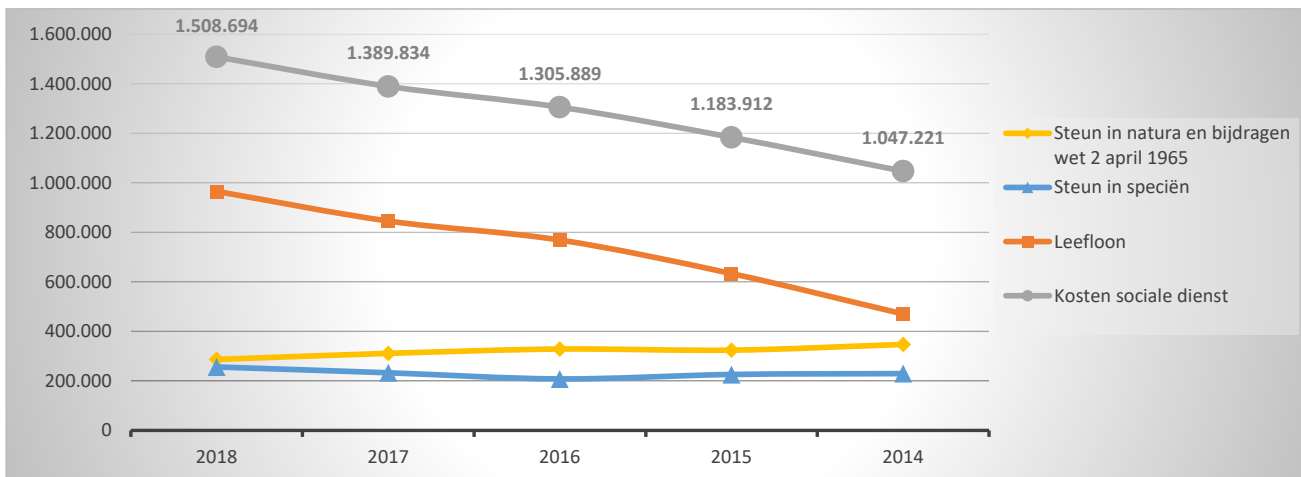
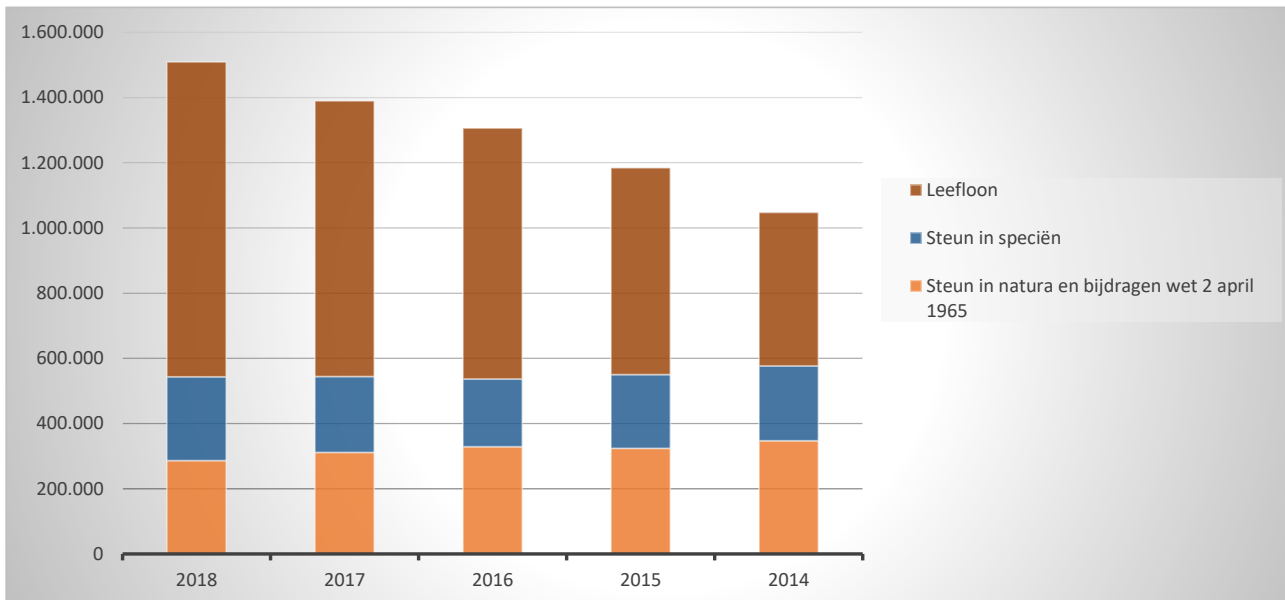
	2018		2017		2016	
Personeelskosten	13.325.242		12.983.649		13.001.712	
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	13.203.830	100%	12.831.101	100%	12.791.264	100%
Politiek personeel	95.423	1%	84.637	1%	83.327	1%
Vastbenoemd personeel	5.622.421	43%	5.472.244	43%	5.003.163	39%
Niet-vastbenoemd personeel	7.485.986	57%	7.274.220	57%	7.704.773	60%
Overige personeelskosten	121.412		152.549		200.315	
Pensioenen					10.133	



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

5. Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014

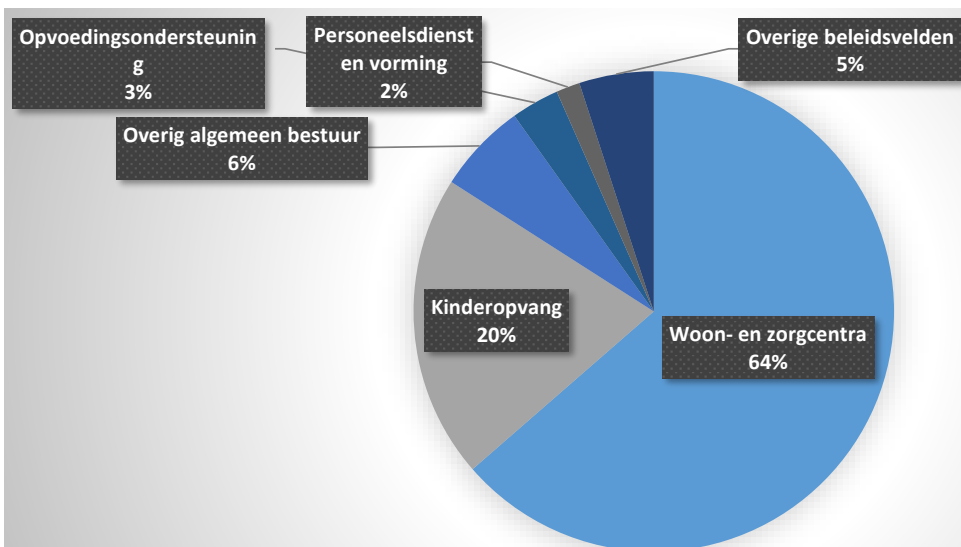
	2018		2017		2016	
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.508.694	100%	1.389.834	100%	1.305.889	100%
Leefloon	965.550	64%	845.871	61%	769.131	59%
Steun in speciën	256.378	17%	232.831	17%	208.039	16%
Steun in natura en bijdragen in het kader wet 2 april 1965	286.767	19%	311.132	22%	328.719	25%



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

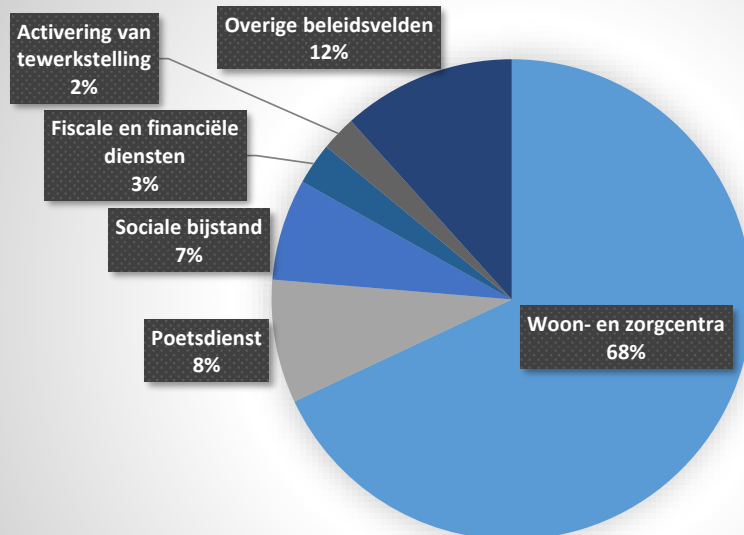
			2018		2017		BUDGET	
Werkingskosten			3.498.314	100%	3.371.196	100%	3.525.697	100%
0953	Woon- en zorgcentra		2.224.859	64%	2.143.817	64%	2.212.186	63%
0945	Kinderopvang		715.740	20%	713.948	21%	713.264	20%
0190	Overig algemeen bestuur		212.974	6%	206.752	6%	233.798	7%
0944	Opvoedingsondersteuning		113.250	3%	35.625	1%	114.848	3%
0112	Personeelsdienst en vorming		56.027	2%	60.664	2%	65.996	2%
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid		44.735	1%	58.053	2%	46.466	1%
0900	Sociale bijstand		29.526	1%	33.309	1%	30.714	1%
0951	Dienstencentra		28.180	1%	35.772	1%	28.599	1%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		17.993	1%	26.902	1%	19.716	1%
0983	Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen		16.440	0%	15.731	0%	16.959	0%
0111	Fiscale en financiële diensten		12.711	0%	12.527	0%	12.855	0%
0946	Thuisbezorgde maaltijden		10.919	0%	10.921	0%	11.014	0%
0948	Poetsdienst		8.931	0%	7.301	0%	9.066	0%
0930	Sociale huisvesting		3.064	0%	5.687	0%	5.327	0%
0904	Activering van tewerkstelling		919	0%	1.043	0%	920	0%
0110	Secretariaat		590	0%	465	0%	516	0%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel		508	0%	1.718	0%	2.500	0%
0100	Politieke organen		475	0%	400	0%	476	0%
0119	Overige algemene diensten		474	0%	561	0%	477	0%



EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

		2018		2017		BUDGET	
Personeelskosten		13.325.242	100%	12.983.649	100%	13.365.361	100%
0953	Woon- en zorgcentra	9.063.283	68%	8.786.454	68%	9.068.154	68%
0948	Poetsdienst	1.106.277	8%	1.211.395	9%	1.112.165	8%
0900	Sociale bijstand	910.509	7%	953.145	7%	913.501	7%
0111	Fiscale en financiële diensten	375.449	3%	340.019	3%	376.407	3%
0904	Activering van tewerkstelling	314.171	2%	233.634	2%	325.521	2%
0945	Kinderopvang	301.323	2%	314.555	2%	303.742	2%
0112	Personeelsdienst en vorming	269.311	2%	233.529	2%	269.792	2%
0944	Opvoedingsondersteuning	243.677	2%	257.605	2%	251.866	2%
0110	Secretariaat	180.080	1%	146.709	1%	180.943	1%
0119	Overige algemene diensten	152.289	1%	191.288	1%	152.409	1%
0983	Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen	122.652	1%	134.749	1%	123.811	1%
0951	Dienstencentra	100.922	1%	67.886	1%	101.634	1%
0100	Politieke organen	95.922	1%	85.100	1%	95.979	1%
0190	Overig algemeen bestuur	89.351	1%	27.581	0%	89.377	1%
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	25	0%			60	0%



EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSVELD

31/12/2018

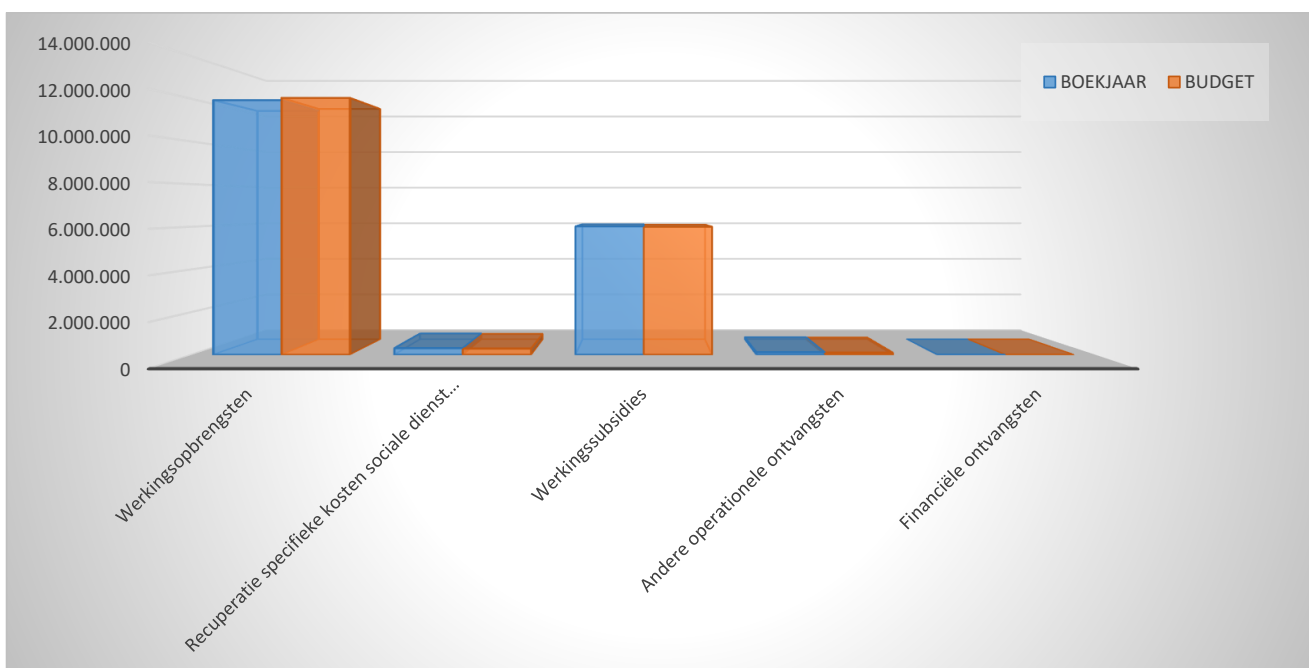
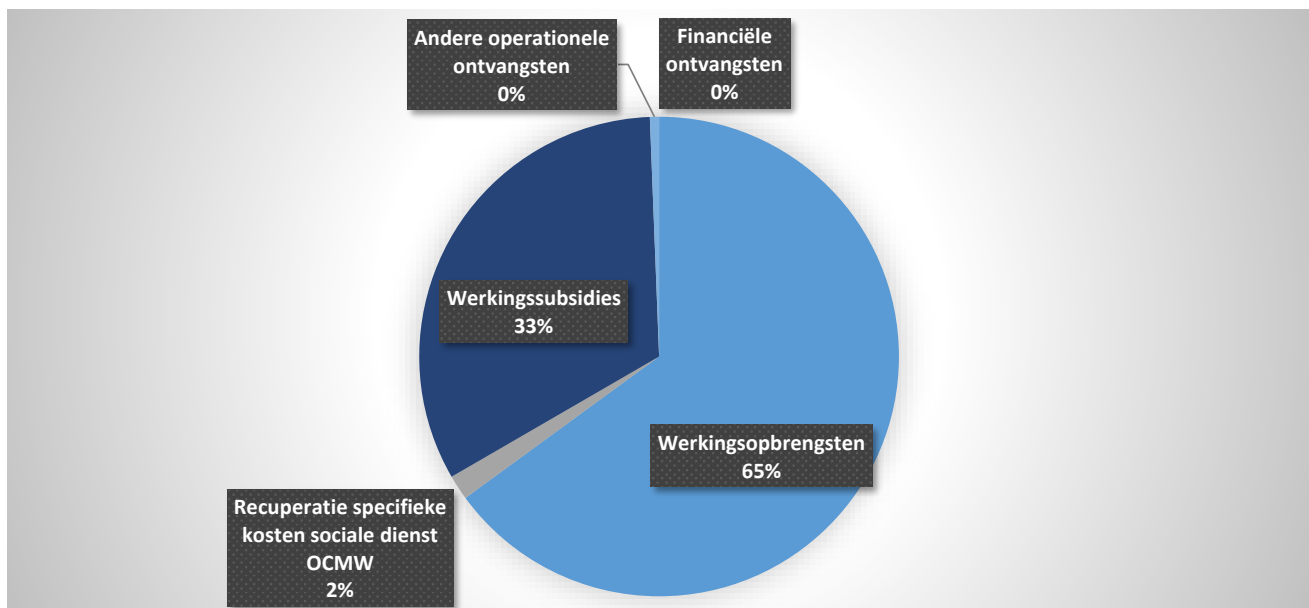
31/12/2017

II. ONTVANGSTEN	Code	18.372.680	18.098.106
A. Operationele ontvangsten	70/4	18.372.670	18.097.136
1. Ontvangsten uit de werking	70	11.934.785	11.706.823
0953 Woon- en zorgcentra		9.614.790	9.280.194
0945 Kinderopvang		964.913	961.251
0948 Poetsdienst		793.854	870.684
0946 Thuisbezorgde maaltijden		378.346	388.301
0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen		82.952	74.044
0944 Opvoedingsondersteuning		25.240	25.048
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		24.252	23.937
**** Overige beleidsvelden		50.438	83.365
2. Fiscale ontvangsten en boeten			
3. Werkingssubsidies		6.015.368	5.897.810
a. Algemene werkingssubsidies		5.048.549	4.505.177
Gemeente- of provinciefonds	7400	433.868	416.876
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.744.330	3.746.440
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	870.350	341.861
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	966.819	1.392.633
0900 Sociale bijstand		698.021	545.240
0904 Activering van tewerkstelling		218.994	229.258
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		47.930	111.095
0948 Poetsdienst		1.875	7.185
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus			499.855
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	309.106	340.105
0900 Sociale bijstand		309.106	337.726
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers			2.379
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	113.411	152.398
0953 Woon- en zorgcentra		81.866	104.831
0948 Poetsdienst		12.404	37.912
0900 Sociale bijstand		6.587	
**** Overige beleidsvelden		12.555	9.655
B. Financiële ontvangsten	75	11	970
0030 Financiële aangelegenheden		11	70
0949 Overige gezinshulp			900
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

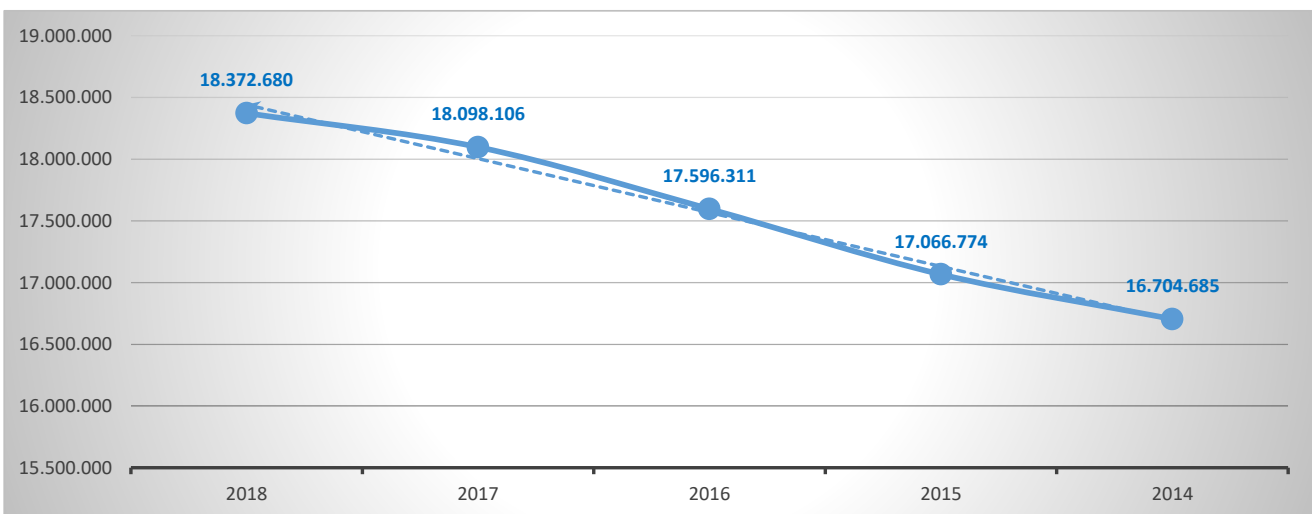
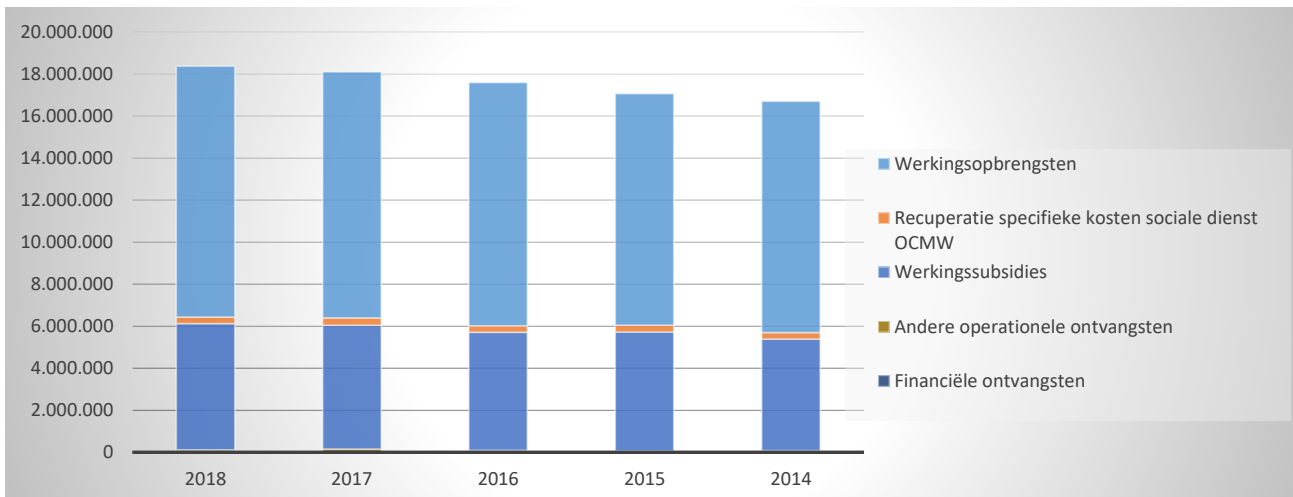
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	18.372.680	100%	18.422.625	100%	100%
Werkingsopbrengsten	11.934.785	65%	12.040.246	65%	99%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	309.106	2%	287.779	2%	107%
Werkingsubsidies	6.015.368	33%	5.997.908	33%	100%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>433.868</i>		<i>430.764</i>		<i>101%</i>
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>3.744.330</i>		<i>3.744.330</i>		<i>100%</i>
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>870.350</i>		<i>357.999</i>		<i>243%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>966.819</i>		<i>1.464.815</i>		<i>66%</i>
Andere operationele ontvangsten	113.411	1%	96.637	1%	117%
Financiële ontvangsten	11	0%	55	0%	19%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014

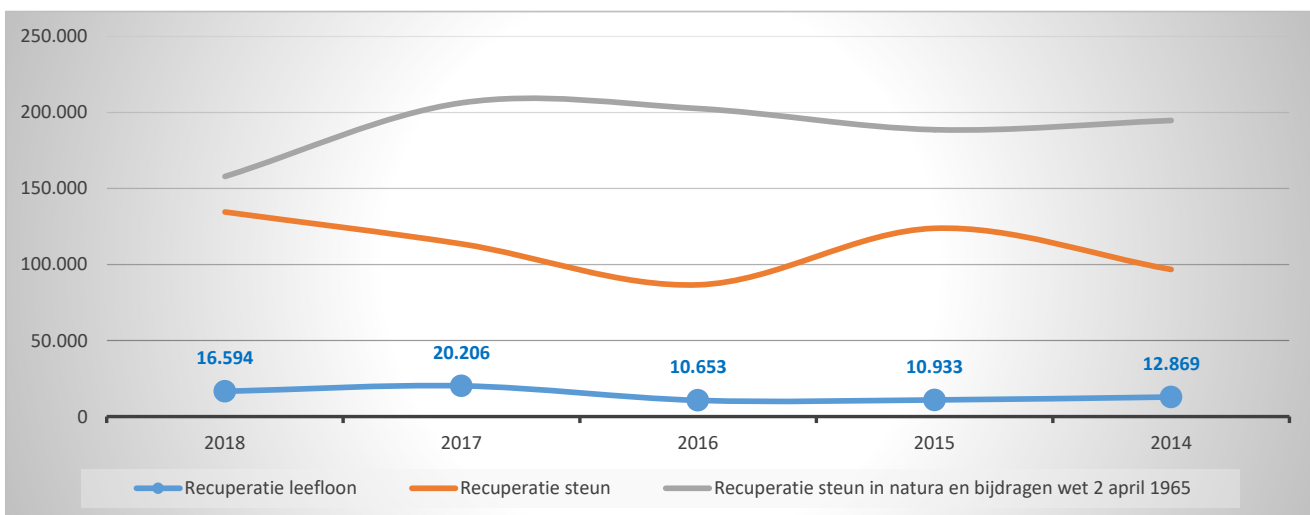
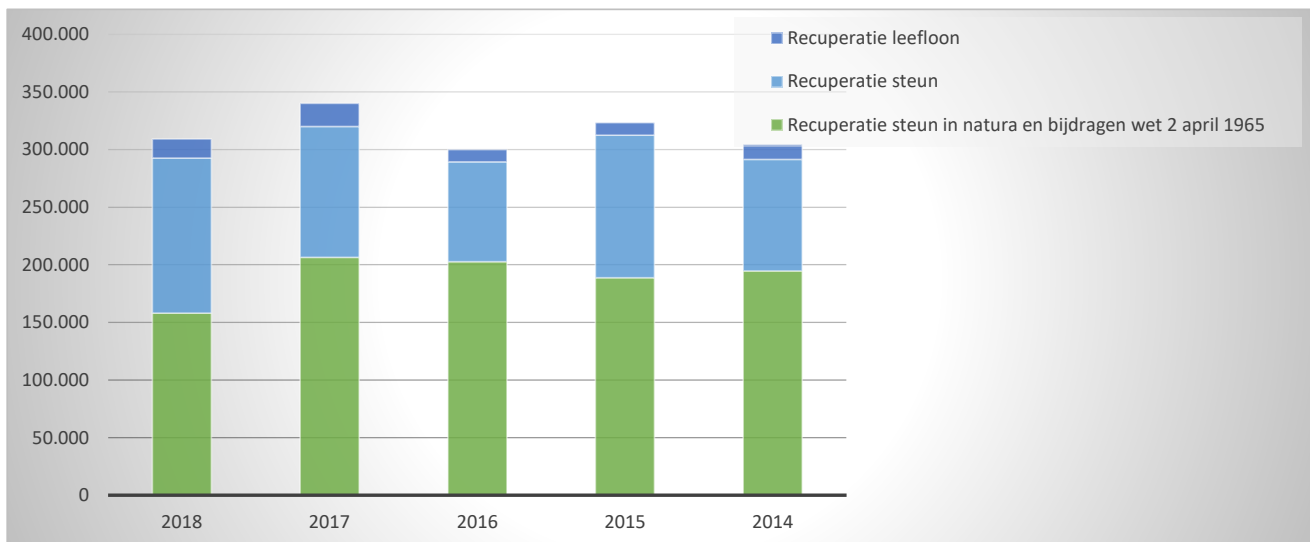
	2018		2017		2016	
Exploitatieontvangsten	18.372.680	100%	18.098.106	100%	17.596.311	100%
Werkingsopbrengsten	11.934.785	65%	11.706.823	65%	11.580.248	66%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	309.106	2%	340.105	2%	299.912	2%
Werkingsubsidies	6.015.368	33%	5.897.810	33%	5.626.215	32%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>433.868</i>		<i>416.876</i>		<i>399.515</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>3.744.330</i>		<i>3.746.440</i>		<i>3.611.030</i>	
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>870.350</i>		<i>341.861</i>		<i>302.813</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>966.819</i>		<i>1.392.633</i>		<i>1.312.857</i>	
Andere operationele ontvangsten	113.411	1%	152.398	1%	89.852	1%
Financiële ontvangsten	11	0%	970	0%	84	0%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

3. Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014

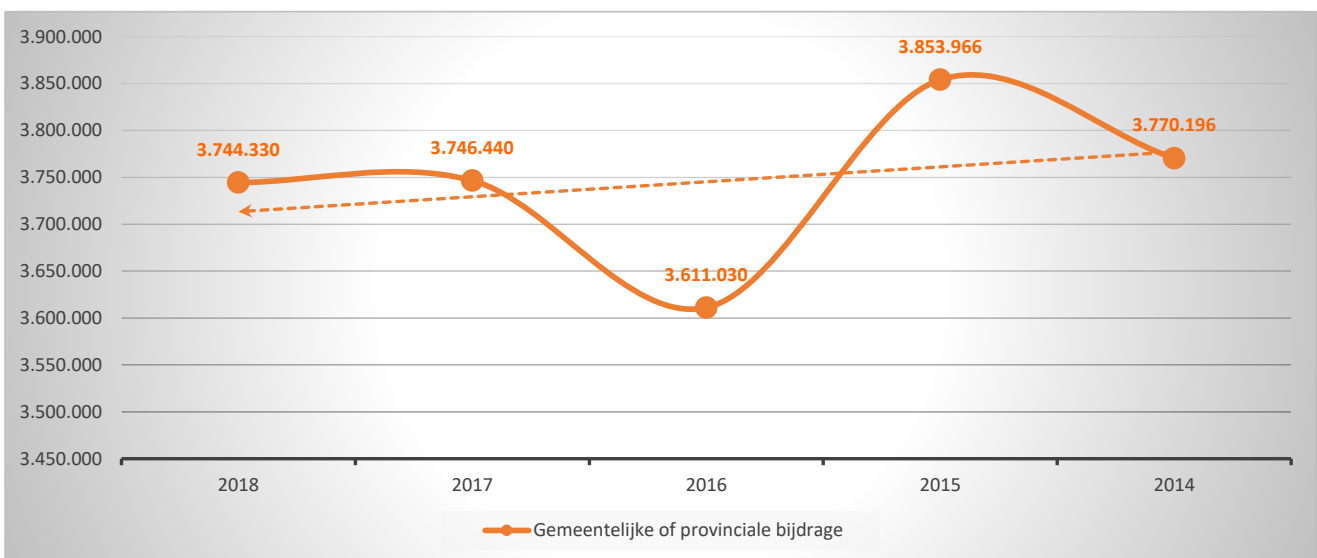
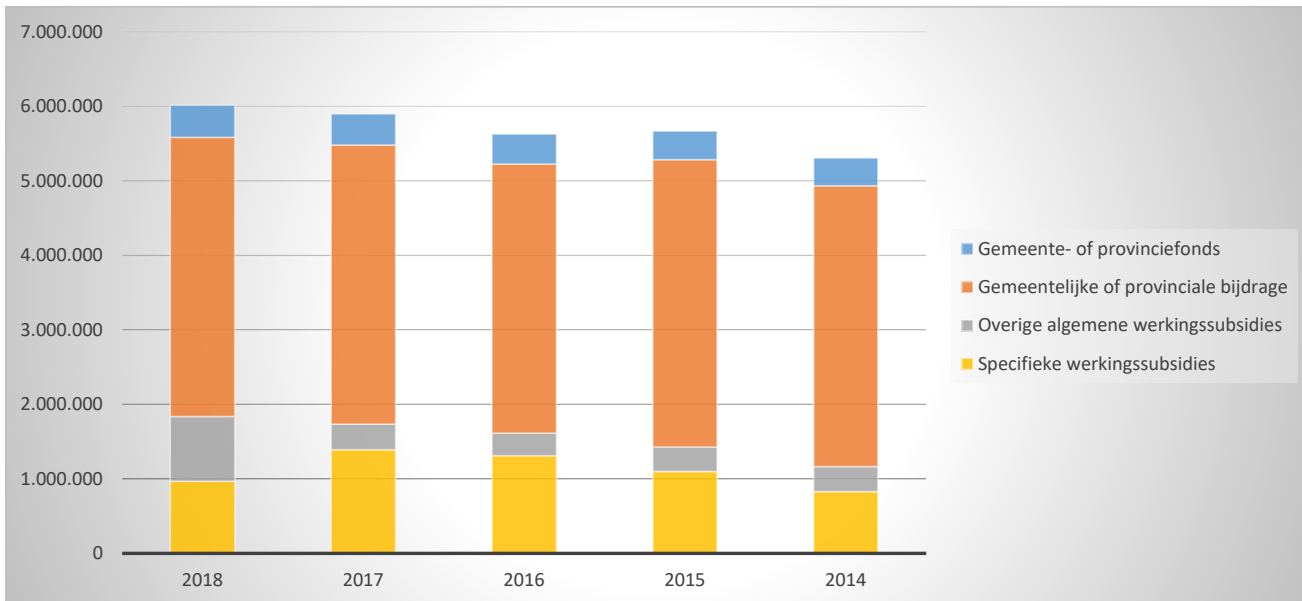
	2018		2017		2016	
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	309.106	100%	340.105	100%	299.912	100%
Recuperatie leefloon	16.594	5%	20.206	6%	10.653	4%
Recuperatie steun	134.573	44%	113.569	33%	86.639	29%
Recuperatie steun in natura en bijdragen wet 2 april 1965	157.939	51%	206.329	61%	202.620	68%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

4. Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2014

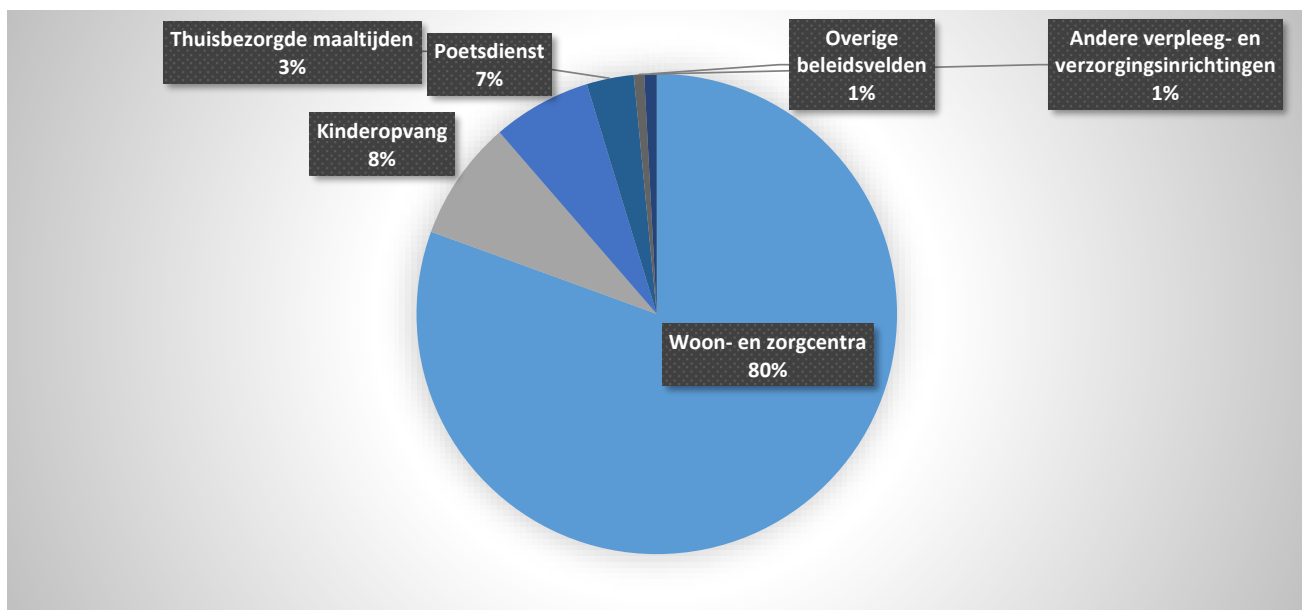
	2018		2017		2016	
Werkingssubsidies	6.015.368	100%	5.897.810	100%	5.626.215	100%
Gemeente- of provinciefonds	433.868	7%	416.876	7%	399.515	7%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	3.744.330	62%	3.746.440	64%	3.611.030	64%
Overige algemene werkingssubsidies	870.350	14%	341.861	6%	302.813	5%
Specifieke werkingssubsidies	966.819	16%	1.392.633	24%	1.312.857	23%



EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

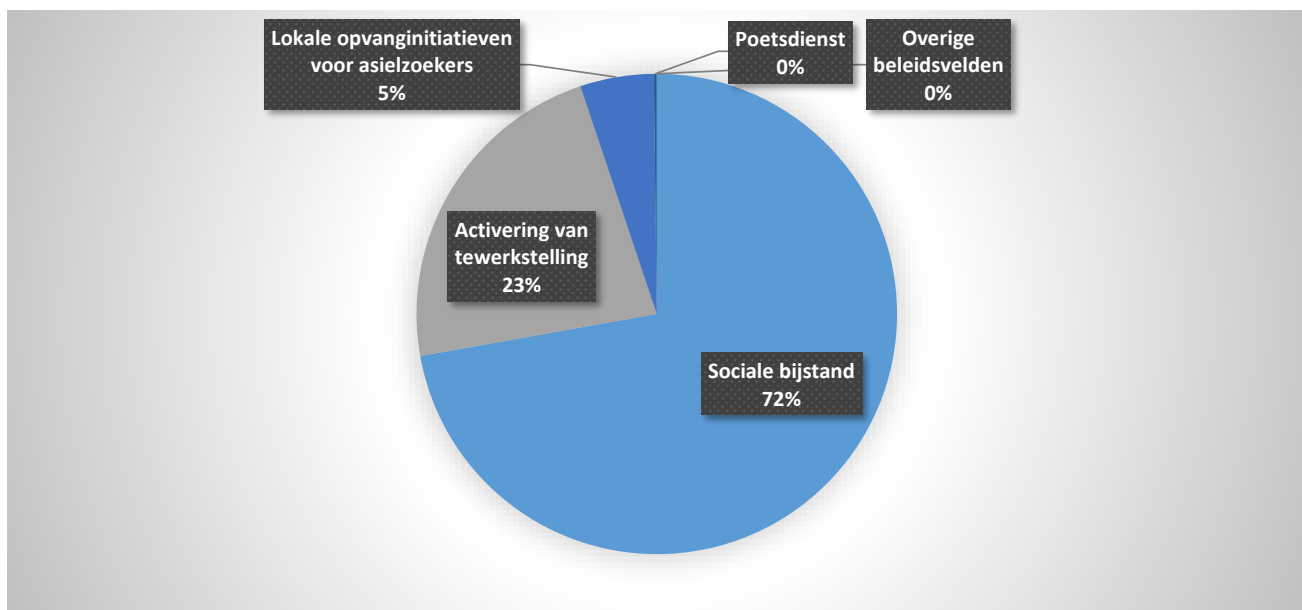
		2018		2017		BUDGET	
Werkingsopbrengsten		11.934.785	100%	11.706.823	100%	12.040.246	100%
0953	Woon- en zorgcentra	9.614.790	81%	9.280.194	79%	9.581.639	80%
0945	Kinderopvang	964.913	8%	961.251	8%	1.017.777	8%
0948	Poetsdienst	793.854	7%	870.684	7%	850.000	7%
0946	Thuisbezorgde maaltijden	378.346	3%	388.301	3%	395.000	3%
0983	Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen	82.952	1%	74.044	1%	95.290	1%
0944	Opvoedingsondersteuning	25.240	0%	25.048	0%	25.299	0%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	24.252	0%	23.937	0%	23.841	0%
0951	Dienstencentra	20.830	0%	54.333	0%	20.000	0%
0900	Sociale bijstand	12.449	0%	12.524	0%	12.750	0%
0930	Sociale huisvesting	8.891	0%	13.262	0%	10.150	0%
****	Overige beleidsvelden	8.269	0%	3.246	0%	8.500	0%



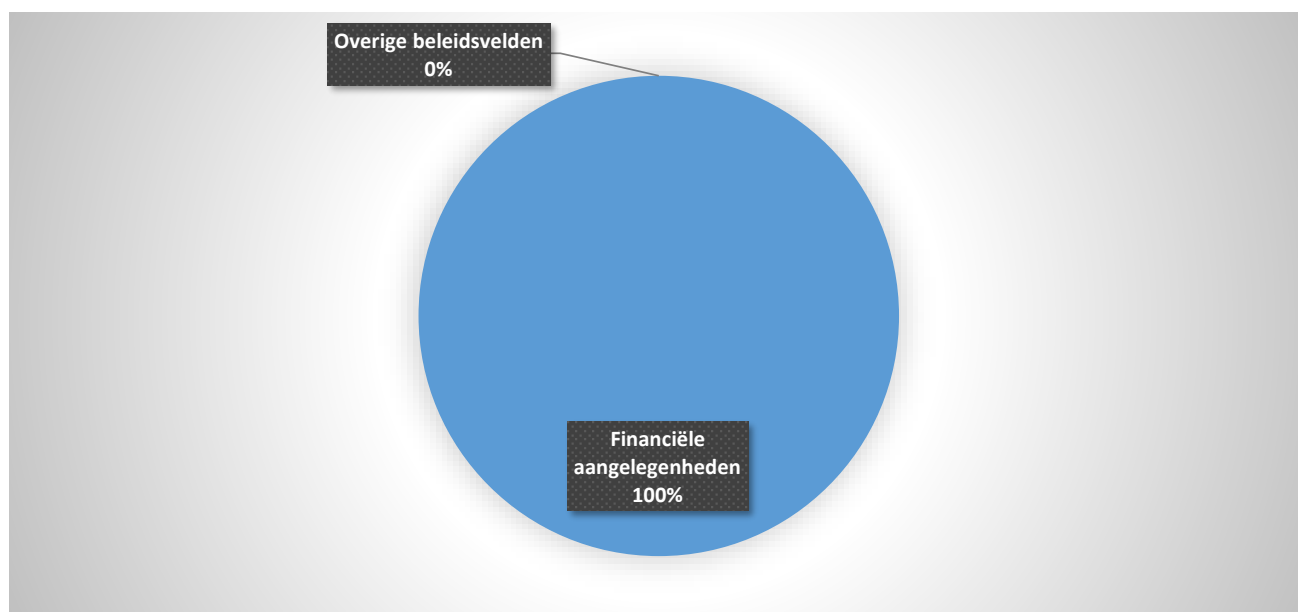
EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

		2018		2017		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies		966.819	100%	1.392.633	100%	1.464.815	100%
0900	Sociale bijstand	698.021	72%	545.240	39%	685.250	47%
0904	Activering van tewerkstelling	218.994	23%	229.258	16%	227.500	16%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	47.930	5%	111.095	8%	50.335	3%
0948	Poetsdienst	1.875	0%	7.185	1%	1.875	0%
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni			499.855	36%	499.855	34%



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

[illegible]

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2018

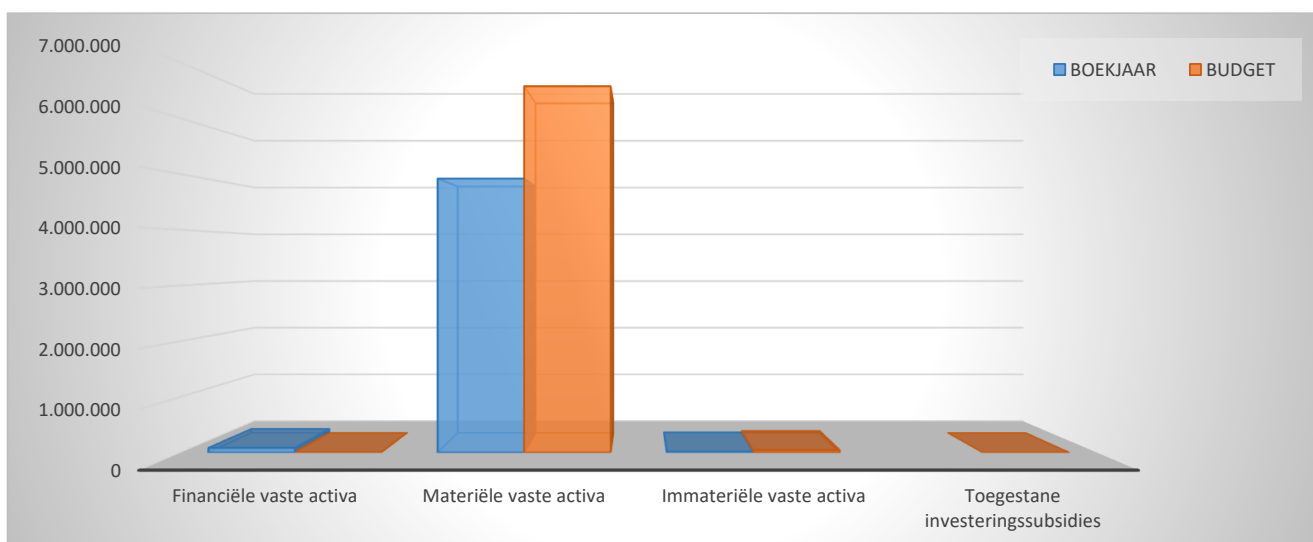
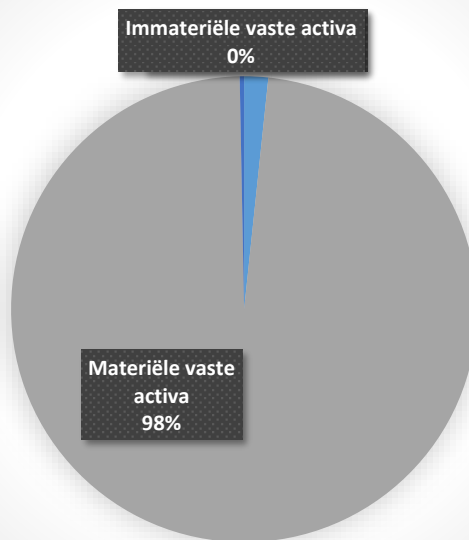
31/12/2017

UITGAVEN	Code	5.016.778	412.117
I. Investerings in financiële vaste activa	28	83.450	
0111 Fiscale en financiële diensten		83.450	
II. Investerings in materiële vaste activa		4.918.133	402.437
Onroerende goederen		4.866.791	364.126
0953 Woon- en zorgcentra		4.858.094	364.126
0190 Overig algemeen bestuur		7.123	
0945 Kinderopvang		1.574	
Roerende goederen		51.342	38.311
0953 Woon- en zorgcentra		28.181	16.616
0190 Overig algemeen bestuur		22.375	16.660
0900 Sociale bijstand		787	
0951 Dienstencentra			5.035
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15.195	9.680
0900 Sociale bijstand		12.315	
0190 Overig algemeen bestuur		2.880	
0951 Dienstencentra			9.680
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

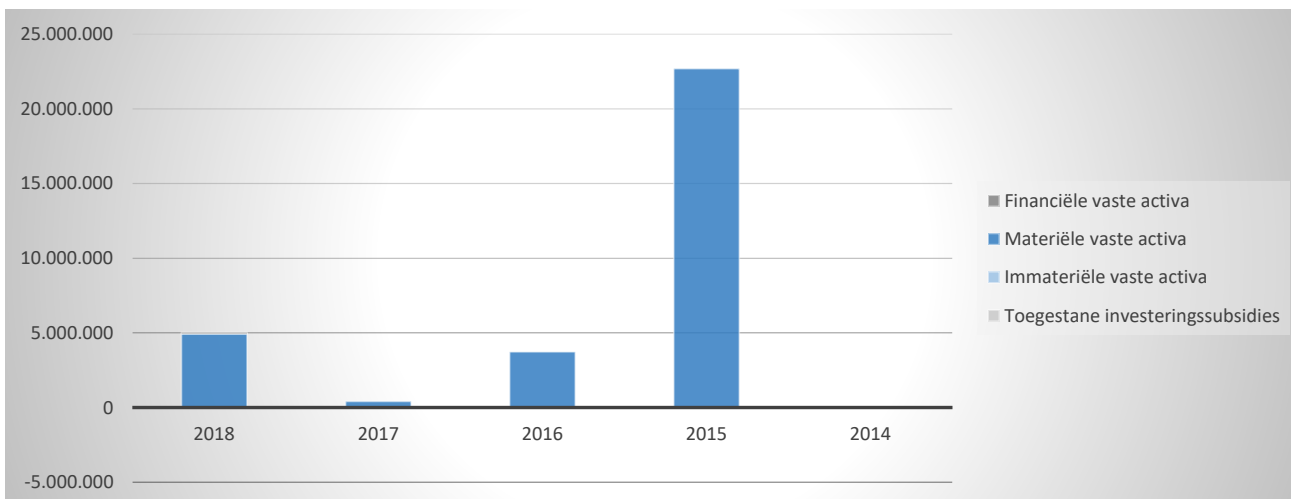
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	5.016.778	100%	6.616.791	100%	76%
Financiële vaste activa	83.450	2%	2.500	0%	3338%
Materiële vaste activa	4.918.133	98%	6.572.069	99%	75%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.918.133		6.572.069		75%
Terreinen en gebouwen	4.866.791		6.258.135		78%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen	51.342		313.934		16%
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa					
Onroerende goederen					
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	15.195	0%	42.222	1%	36%
Toegestane investeringssubsidies					



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsuitgaven	5.016.778	100%	412.117	100%	3.718.578	100%
Financiële vaste activa	83.450	2%			-2.500	0%
Materiële vaste activa	4.918.133	98%	402.437	98%	3.701.847	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	4.918.133		402.437		3.701.847	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	4.866.791		364.126		3.682.381	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	51.342		38.311		19.466	
<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	15.195	0%	9.680	2%	19.231	1%
Toegestane investeringssubsidies						



INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

	2018		2017		BUDGET	
Financiële vaste activa	83.450	100%			2.500	100%
0111 Fiscale en financiële diensten	83.450	100%			2.500	100%
Materiële vaste activa	4.918.133	100%	402.437	100%	6.572.069	100%
0953 Woon- en zorgcentra	4.886.275	99%	380.743	95%	6.418.356	98%
0190 Overig algemeen bestuur	29.498	1%	16.660	4%	114.405	2%
0945 Kinderopvang	1.574	0%			21.578	0%
0900 Sociale bijstand	787	0%			4.188	0%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers					2.609	0%
0946 Thuisbezorgde maaltijden					9.718	0%
0951 Dienstencentra			5.035	1%	1.215	0%
Imateriële vaste activa	15.195	100%	9.680	100%	42.222	100%
0900 Sociale bijstand	12.315	81%			22.523	53%
0190 Overig algemeen bestuur	2.880	19%			10.001	24%
0945 Kinderopvang					3	0%
0951 Dienstencentra			9.680	100%	9.680	23%
0953 Woon- en zorgcentra					15	0%
Toegestane investeringssubsidies						

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

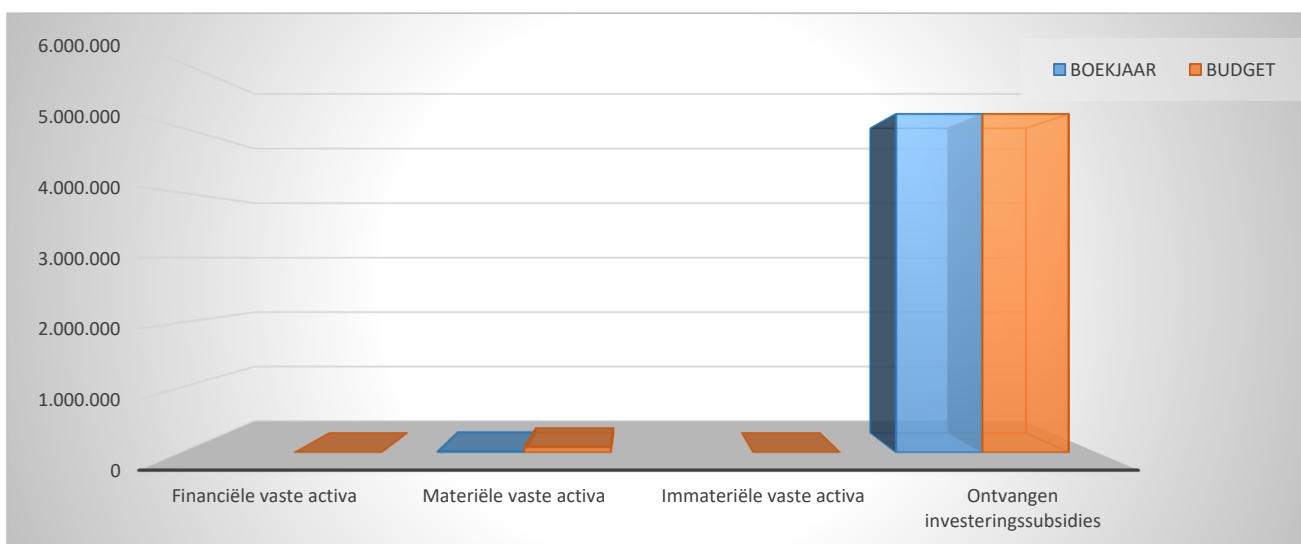
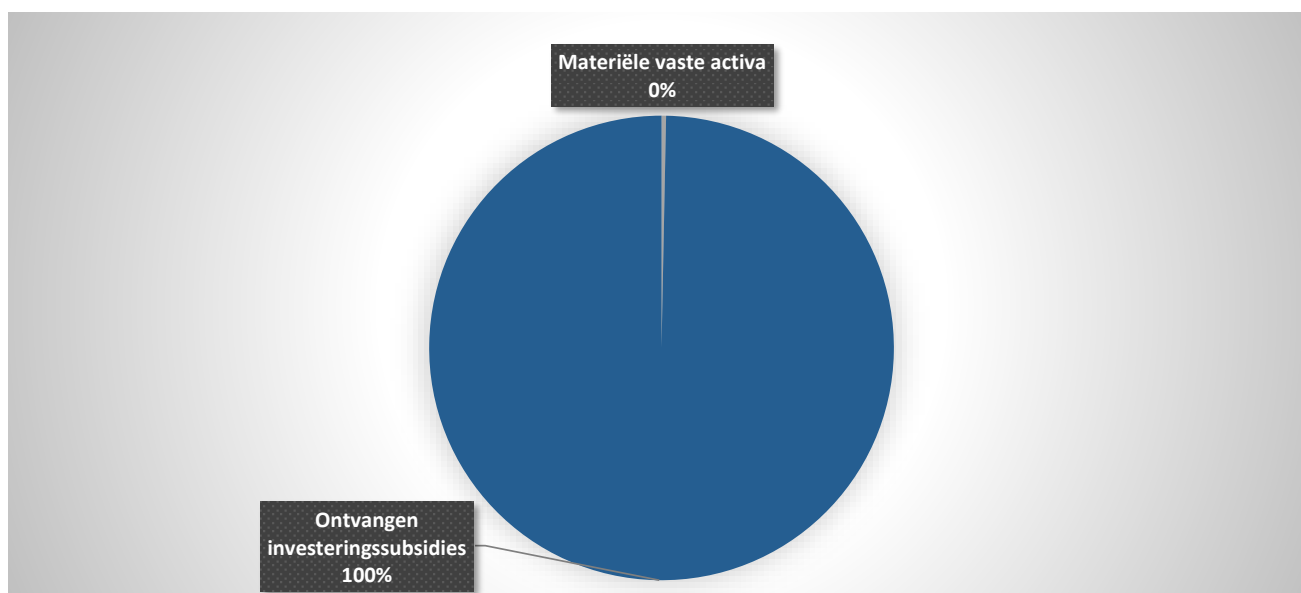
31/12/2018	31/12/2017
------------	------------

ONTVANGSTEN		Code	5.224.211	1.826.363
I.	Verkoop van financiële vaste activa	28		
II.	Verkoop van materiële vaste activa		16.400	11.595
	Onroerende goederen		16.400	11.595
	0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		16.400	11.595
	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	5.207.811	1.814.769
	0953 Woon- en zorgcentra		5.207.811	1.814.769

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

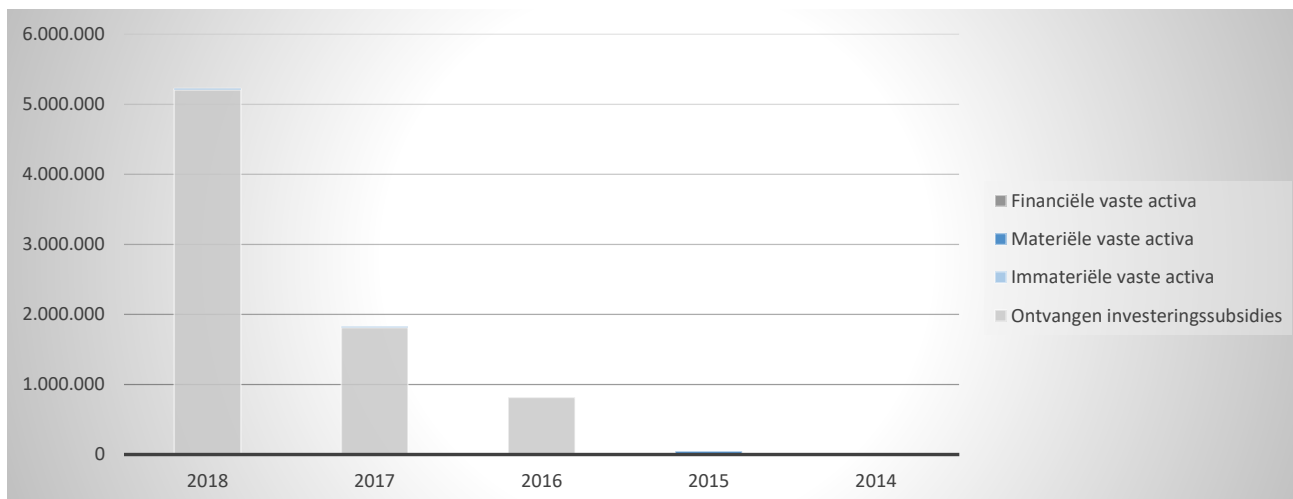
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	5.224.211	100%	5.293.166	100%	99%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	16.400	0%	85.355	2%	19%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa	16.400		85.355		19%
<i>Onroerende goederen</i>	16.400		85.355		19%
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	5.207.811	100%	5.207.811	98%	100%



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsontvangsten	5.224.211	100%	1.826.363	100%	814.769	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	16.400	0%	11.595	1%		
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	16.400		11.595			
<i>Onroerende goederen</i>	16.400		11.595			
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	5.207.811	100%	1.814.769	99%	814.769	100%



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

INVO-3

J6 : BALANS OP 31/12/2018

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	4.736.734,73	5.262.683,19
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	811.722,62	1.143.256,08
B. Vorderingen op korte termijn	3.104.036,24	3.304.658,54
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.884.481,10	2.107.631,43
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.219.555,14	1.197.027,11
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	6.207,30	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	814.768,57	814.768,57
II. Vaste activa	41.255.857,91	38.141.462,37
A. Vorderingen op lange termijn	10.591.991,41	11.406.759,98
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	10.591.991,41	11.406.759,98
B. Financiële vaste activa	86.365,76	2.916,02
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	0,00
5. Andere financiële vaste activa	86.365,76	2.916,02
C. Materiële vaste activa	30.550.948,67	26.708.923,92
1. Gemeenschapsgoederen	472.808,41	494.902,87
a. Terreinen en gebouwen	410.520,33	431.467,33
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	2.374,94	3.489,95
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	57.013,14	57.045,59
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	2.900,00	2.900,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	29.133.097,46	25.265.417,51
a. Terreinen en gebouwen	29.008.094,82	25.118.941,36
b. Installaties, machines en uitrusting	84.866,61	86.054,03
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	40.136,03	60.422,12
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	945.042,80	948.603,54
a. Terreinen en gebouwen	945.042,80	948.603,54
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	26.552,07	22.862,45
TOTAAL ACTIVA	45.992.592,64	43.404.145,56

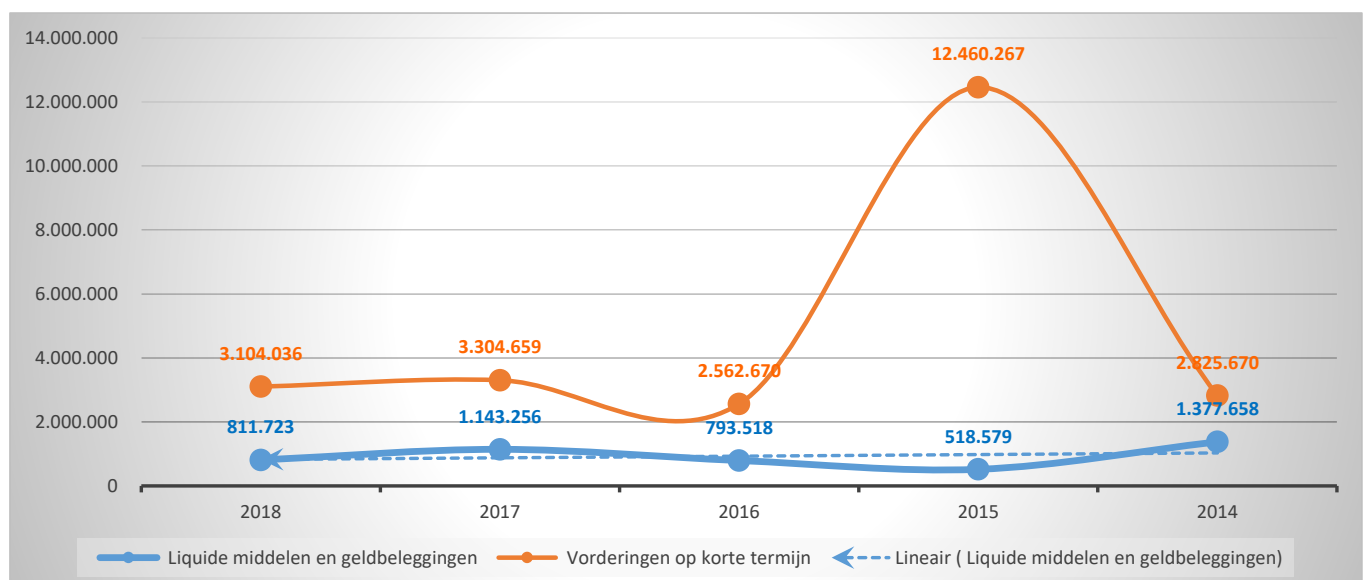
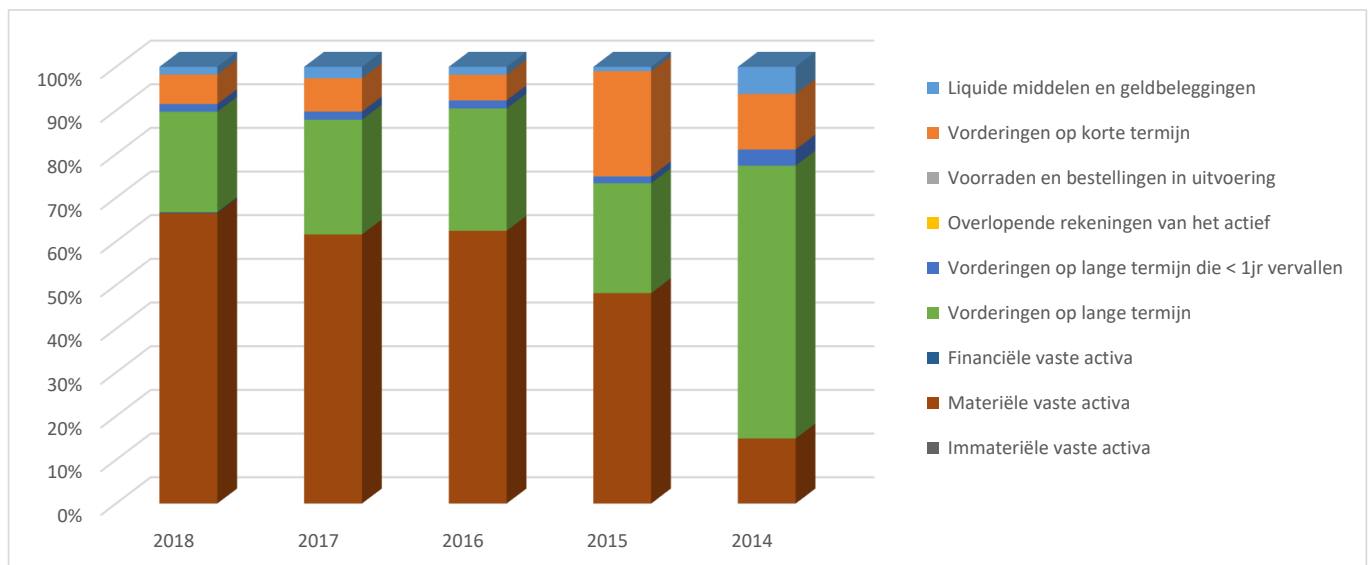
J6 : BALANS OP 31/12/2018

PASSIVA		2018	2017
I. Schulden		13.018.323,62	13.589.218,59
A. Schulden op korte termijn		2.517.359,57	2.370.669,01
1. Schulden uit ruiltransacties		1.866.171,21	1.758.534,12
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		633.986,24	613.697,33
b. Financiële schulden		3,53	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties		1.232.181,44	1.144.836,79
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		62.357,42	35.966,36
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		588.830,94	576.168,53
B. Schulden op lange termijn		10.500.964,05	11.218.549,58
1. Schulden uit ruiltransacties		10.500.964,05	11.218.549,58
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		0,00	128.754,59
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		0,00	128.754,59
2. Overige risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		10.500.964,05	11.089.794,99
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
II. Nettoactief		32.974.269,02	29.814.926,97
TOTAAL PASSIVA		45.992.592,64	43.404.145,56

BALANS BOEKJAAR 2018 IN GRAFIEK

1. Samenstelling van de activa

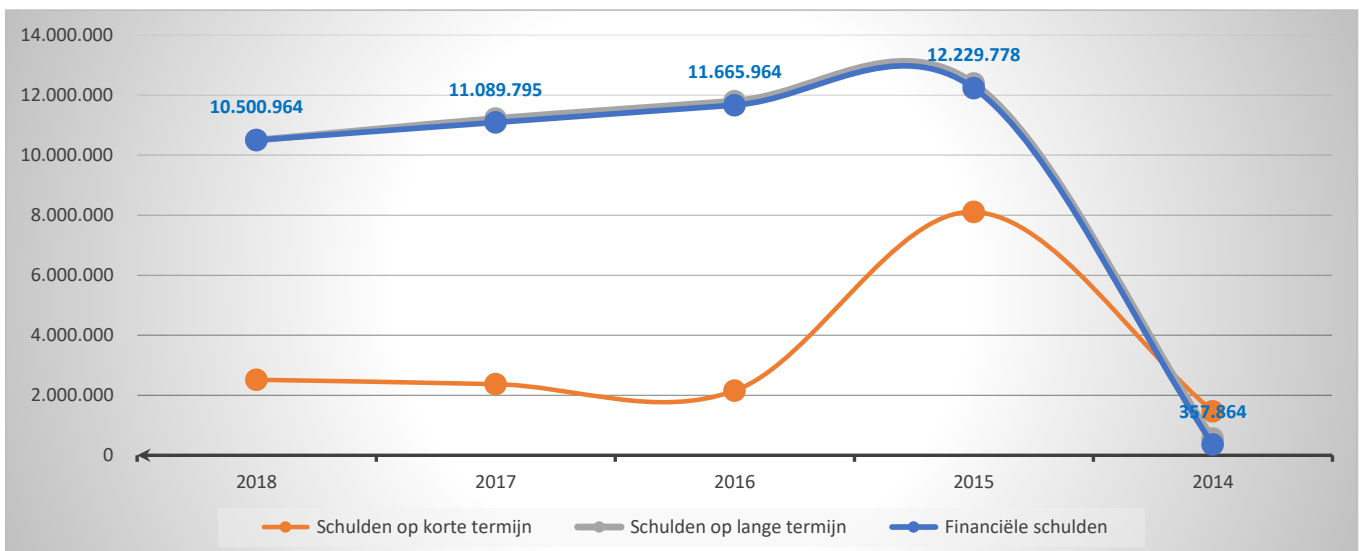
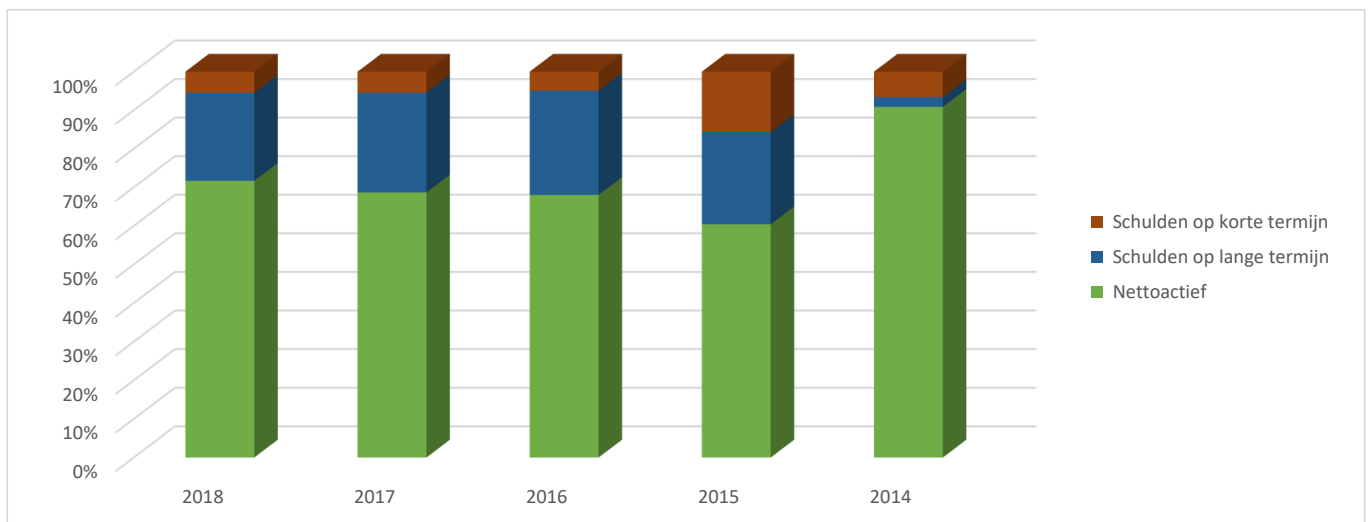
	2018		2017		2016	
ACTIVA	45.992.593	100%	43.404.146	100%	43.646.199	100%
Vlottende activa	4.736.735	10%	5.262.683	12%	4.170.956	10%
Liquide middelen en geldbeleggingen	811.723	2%	1.143.256	3%	793.518	2%
Vorderingen op korte termijn	3.104.036	7%	3.304.659	8%	2.562.670	6%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1.884.481</i>		<i>2.107.631</i>		<i>1.785.921</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.219.555</i>		<i>1.197.027</i>		<i>776.748</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief	6.207	0%				
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	814.769	2%	814.769	2%	814.769	2%
Vaste activa	41.255.858	90%	38.141.462	88%	39.475.243	90%
Vorderingen op lange termijn	10.591.991	23%	11.406.760	26%	12.221.529	28%
Financiële vaste activa	86.366	0%	2.916	0%	2.916	0%
Materiële vaste activa	30.550.949	66%	26.708.924	62%	27.228.019	62%
Immateriële vaste activa	26.552	0%	22.862	0%	22.779	0%



BALANS BOEKJAAR 2018 IN GRAFIEK

2. Samenstelling van de passiva

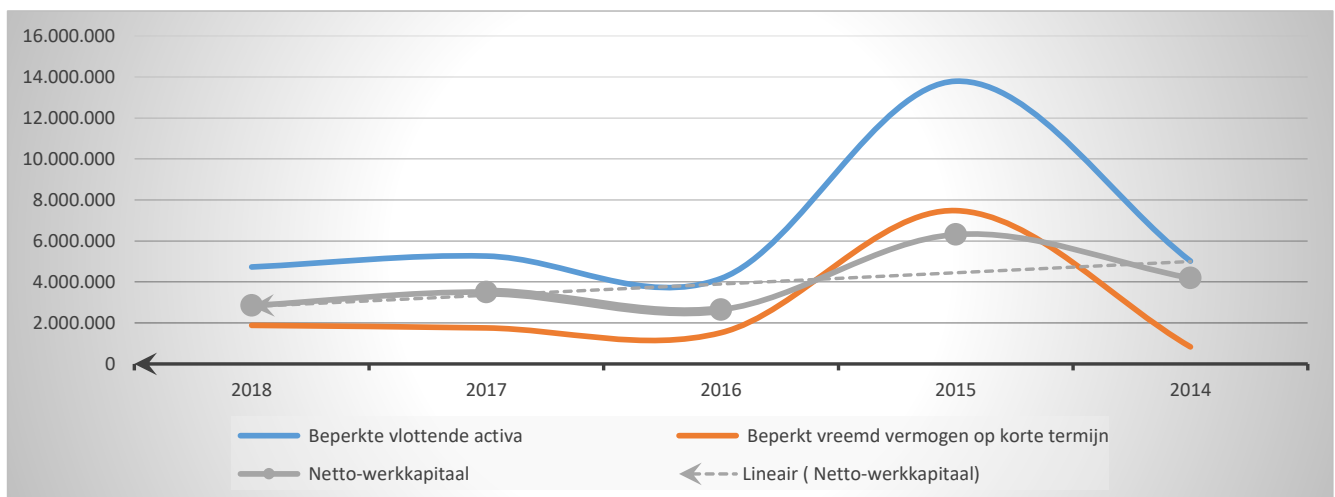
	2018		2017		2016	
PASSIVA	45.992.593	100%	43.404.146	100%	43.646.199	100%
Schulden op korte termijn	2.517.360	5%	2.370.669	5%	2.154.645	5%
Schulden uit ruiltransacties	1.866.171	4%	1.758.534	4%	1.532.098	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten	633.986		613.697		629.345	
Financiële schulden	4					
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.232.181		1.144.837		902.753	
Schulden uit niet-ruiltransacties	62.357	0%	35.966	0%	58.732	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	588.831	1%	576.169	1%	563.815	1%
Schulden op lange termijn	10.500.964	23%	11.218.550	26%	11.799.754	27%
Schulden uit ruiltransacties	10.500.964	23%	11.218.550	26%	11.799.754	27%
Voorzieningen voor risico's en kosten			128.755		133.791	
Financiële schulden	10.500.964		11.089.795		11.665.964	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	32.974.269	72%	29.814.927	69%	29.691.799	68%



BEKNOPTE RATIO-ANALYSE

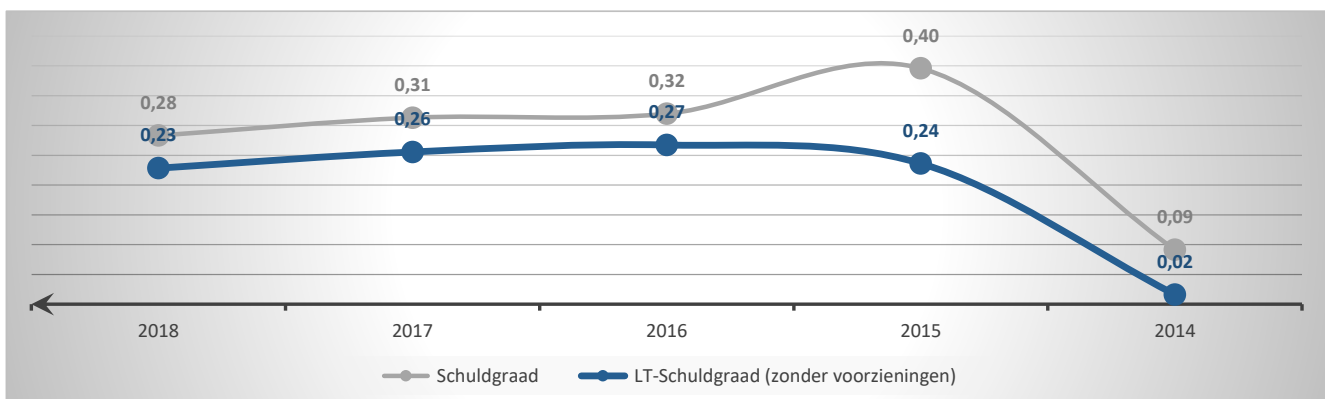
1. Liquiditeit

	2018	2017	2016	2015
Beperkte vlottende activa	4.730.527	5.262.683	4.170.956	13.793.614
Liquide middelen en geldbeleggingen	811.723	1.143.256	793.518	518.579
Vorderingen op korte termijn	3.104.036	3.304.659	2.562.670	12.460.267
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1.884.481</i>	<i>2.107.631</i>	<i>1.785.921</i>	<i>1.589.321</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1.219.555</i>	<i>1.197.027</i>	<i>776.748</i>	<i>10.870.946</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	814.769	814.769	814.769	814.769
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	1.883.373	1.756.972	1.525.300	7.480.243
Schulden uit ruiltransacties	1.232.185	1.144.837	902.753	6.870.684
<i>Financiële schulden</i>	<i>4</i>			
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>1.232.181</i>	<i>1.144.837</i>	<i>902.753</i>	<i>6.870.684</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	62.357	35.966	58.732	45.676
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	588.831	576.169	563.815	563.882
Netto-werkkapitaal	2.847.154	3.505.712	2.645.656	6.313.371



2. Solvabiliteit

	2018	2017	2016	2015
Vreemdvermogen	13.018.324	13.589.219	13.954.399	20.495.188
Totaal vermogen	45.992.593	43.404.146	43.646.199	51.768.391
Schuldgraad	0,28	0,31	0,32	0,40
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	10.500.964	11.089.795	11.665.964	12.229.778
Totaal vermogen	45.992.593	43.404.146	43.646.199	51.768.391
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,23	0,26	0,27	0,24



BESLUITVORMING omvat:

Ontwerp van raadsbeslissing

Vastgesteld door de Raad voor maatschappelijk welzijn, in zijn vergadering van 17 juni 2019.

Aanwezig: Peter Lagaert, voorzitter,

Jenne De Potter, burgemeester,

Evelien De Both, Leen Goossens, Lieselotte De Roover, Matthias Diependaele, Brecht Cassiman,
schepenen,

Peter Vansintjan, schepen van rechtswege,

Paul Lievens, Joost Franceus, Nadine Stalpaert, Dieter Everaert, Peter Roman, Cyntia Braems, Ann
De Smet, Cynthia Van den Steen, Evert De Smet, Heidi Schuddinck, Dirk Minnaert, Kurt De Loor,
Lode Bruneel, Louie Van Rysselberge, Sven Mornie, Yana Giovanis, Marnic De Clercq, Karel
Busschop, Joke Rossel, Jan De Maesschalck, raadsleden,

Filip Morre, lid,

Koen Codron, algemeen directeur.

te Zottegem, 17 juni 2019

VOOR GELIJKLUIDEND UITTREKSEL:

De Algemeen Directeur,

De Burgemeester,

Koen Codron

Jenne De Potter

Onderwerp

OCMW. Jaarrekening 2018. Goedkeuring.

Beknopte samenvatting

De jaarrekening OCMW Zottegem voor het boekjaar 2018 wordt ter goedkeuring voorgelegd.

De voorziene wettelijke schema's en toelichtingen zijn bijgevoegd.

Bevoegd

Leen Goossens

GEMEENTERAAD

Bevoegdheid

Artikel 52 van het OCMW-decreet.

Wetten en reglementen

Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus.

Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan.

Verwijzingsdocumenten

Ontwerp van jaarrekening van het OCMW voor het boekjaar 2018.

Verantwoording

De jaarrekening OCMW Zottegem voor het boekjaar 2018 wordt ter goedkeuring voorgelegd..

De voorziene wettelijke schema's en toelichtingen zijn bijgevoegd.

De bevoegde schepen en een aantal raadsleden komen tussen.

Stemmen

«Stemresultaat»

BESLIST:Artikel 1.

De jaarrekening van het OCMW Zottegem voor het boekjaar 2018, samen met de verplichte bijlagen, wordt goedgekeurd, met onderstaand resultaat:

RESULTAAT OP KASBASIS

<i>I. Exploitatiebudget:</i>	<i>-269.189 euro</i>
A. Uitgaven	18.641.869 euro
B. Ontvangsten	18.372.680 euro
<i>II. Investeringsbudget:</i>	<i>207.432 euro</i>
A. Uitgaven	5.016.778 euro
B. Ontvangsten	5.224.211 euro
<i>III. Andere:</i>	<i>-576.169 euro</i>
A. Uitgaven	576.169 euro
B. Ontvangsten	0 euro
<i>IV. Budgettair resultaat boekjaar</i>	<i>-637.925 euro</i>
<i>V. Gecumuleerde budgettair resultaat vorig boekjaar</i>	<i>3.386.306 euro</i>
<i>VI. Gecumuleerde budgettair resultaat</i>	<i>2.748.380 euro</i>
<i>VII. Bestemde gelden voor de exploitatie</i>	<i>geen</i>
VIII. Resultaat op kasbasis	2.748.380 euro

AUTOFINANCIERINGSMARGE

<i>I. Financieel draagvlak</i>	<i>-9.784 euro</i>
A. Exploitatie-ontvangsten	18.372.680 euro
B. Exploitatie-uitgaven exclusief nettokosten schulden	18.382.464 euro
<i>II. Netto periodieke leningsuitgaven</i>	<i>20.805 euro</i>
A. Netto-aflossingen	-238.600 euro
B. Nettokosten van schulden	259.405 euro
Autofinancieringsmarge (I – II)	-30.589 euro

Artikel 2.

De jaarrekening dienstjaar 2018 van het OCMW, in het kader van het administratief toezicht, toe te sturen aan de voogdijoverheid en ter kennisgeving aan de gemeenteraad te bezorgen.