

# Jaarrekening 2019

beregoed  
**Berlaar**

## OCMW Berlaar

Zomerstraat 22, 2590 Berlaar

NIS-code: 12002

Algemeen directeur: Anja Neels

Wvd.Financieel directeur: Geert Verrelst

## **Jaarrekening 2019**

<b>Inhoudstafel</b>	<b>p. 1</b>
<b>1. Beleidsnota</b>	<b>p. 3</b>
<b>1.1 Doelstellingenrealisatie</b>	<b>p. 4</b>
<b>1.2 Doelstellingenrekening: schema J1</b>	<b>p. 44</b>
<b>1.3 Financiële toestand jaarrekening</b>	<b>p. 46</b>
<b>2. Financiële nota</b>	<b>p. 48</b>
<b>2.1 Exploitatier rekening: schema J2</b>	<b>p. 49</b>
<b>2.2 Investeringsrekening: schema J3</b>	<b>p. 51</b>
<b>2.3 Rekening van de afgesloten investeringsenveloppe:     schema J4</b>	<b>p. 53</b>
<b>2.4 Liquiditeitenrekening: schema J5</b>	<b>p. 56</b>
<b>3. Samenvatting van de algemene rekeningen</b>	<b>p. 58</b>
<b>3.1 Staat van kosten en opbrengsten: schema J7</b>	<b>p. 59</b>
<b>3.2 Balans: schema J6</b>	<b>p. 61</b>
<b>4. Toelichting financiële nota</b>	<b>p. 64</b>
<b>4.1 Een verklaring van de materiële verschillen tussen de     gerealiseerde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste     budgetwijziging</b>	<b>p. 65</b>
<b>4.2 Toelichting van de exploitatier rekening: schema TJ1</b>	<b>p. 70</b>
<b>4.3 Evolutie van de exploitatier rekening: schema TJ2</b>	<b>p. 72</b>
<b>4.4 Toelichting bij het investeringsbudget: schema TJ3</b>	<b>p. 74</b>
<b>4.5 Evolutie van de investeringsverrichtingen:schema TJ4</b>	<b>p. 77</b>
<b>4.6 Toelichting bij de investeringsrekening: schema TJ5</b>	<b>p. 80</b>
<b>4.7 Evolutie van de liquiditeitenrekening: schema TJ6</b>	<b>p. 82</b>

<b>4.8</b>	<b>Overzicht per beleidsveld van de versterkte werkings- en investeringssubsidies</b>	<b>p. 84</b>
<b>4.9</b>	<b>Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen</b>	<b>p. 86</b>
<b>5.</b>	<b>Toelichting samenvatting algemene rekeningen</b>	<b>p. 88</b>
<b>5.1</b>	<b>Toegepaste waarderingsregels</b>	<b>p. 89</b>
<b>5.2</b>	<b>Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen: schema TJ7</b>	<b>p. 95</b>
<b>6.</b>	<b>Bijlage</b>	<b>p. 99</b>

# 1. Beleidsnota

## **1.1 Doelstellingenrealisatie**

# Doelstellingen Realisatie

<b>Parameters</b>		Prioritair Opvolging	N.V.T.
Dienstjaar	2019		
Financiële Impact	N.V.T.		Indicatoren (januari 2019-januari 2020)

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 001.002 - OCMW Berlaar wil een klantvriendelijke organisatie zijn.

OCMW Berlaar wil een klantvriendelijke organisatie zijn waar een optimale dienstverlening gegarandeerd wordt.

### Toelichting:

Bij de uitvoering van het lokaal sociaal beleid zorgt het Sociaal Huis voor een laagdrempelige dienstverlening. Deze dienstverlening is afgestemd op de noden van de bevolking en op het aanbod van de diensten. Het ontstaan van het Sociaal Huis vormt een aanspreekpunt met loketfunctie en doorverwijsfunctie. Vanuit het Sociaal Huis zal op diverse wijzen informatie over de eigen werking en dienstverlening gecommuniceerd worden naar alle lokale belanghebbenden, onder andere via de website.

We ondersteunen financieel en logistiek de plaatselijke organisaties van vrijwilligers die materiële hulp bieden aan de groep kansarmen in onze gemeente. We wensen ons hierbij aan te sluiten en via het inzetten van vrijwilligers een bijkomende dimensie aan onze hulpverlening te geven.

### Kwantitatief

	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	8 441	0	12 265	0	-12 265
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>				<b>Gewicht</b>
					1

5

## Actieplan - 001.002.004 - Het voeren van een extern communicatiebeleid.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>				<b>Gewicht</b>
					1

## Actie - 001.002.004.006 - Het beheren en actualiseren van de OCMW - deelsite van de gemeentelijke website.

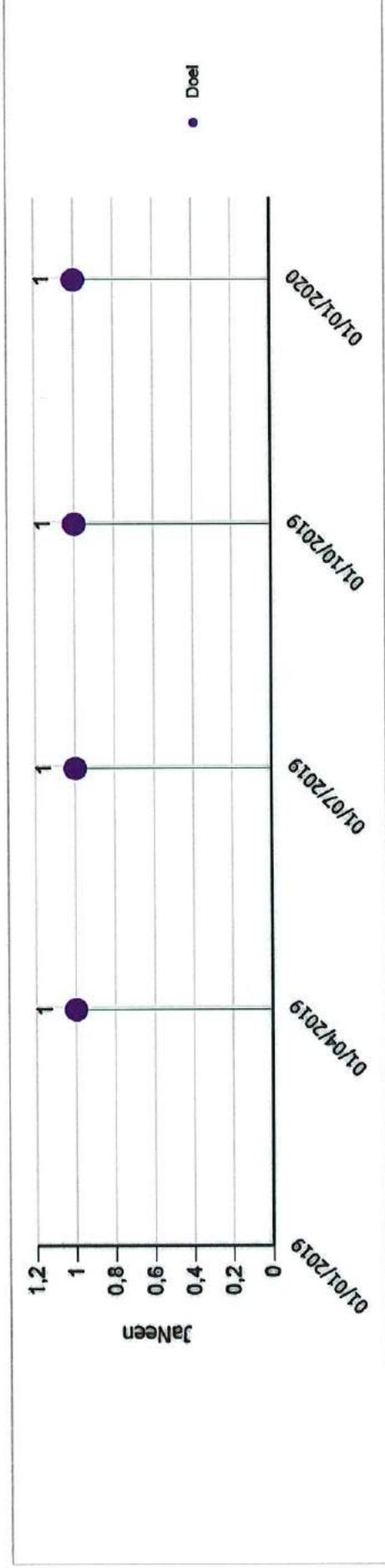
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>				<b>Gewicht</b>
					1

# Doelstellingen Realisatie

## Mate van actualiseren van de website

Beschrijving : 90% van de wijzigingen die Niels doorrijgt van de verantwoordelijke medewerker zijn binnen de drie werkdagen verwerkt en online.

**-kritieke indicator-**

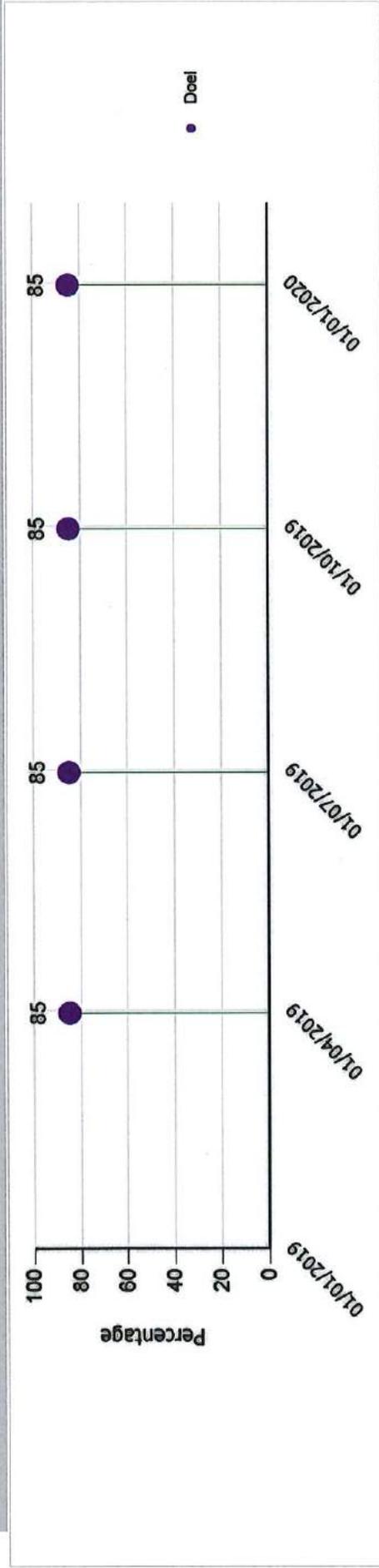


## Mate van beheren van de teksten op de website (deel sociale dienst)

Beschrijving : Kwaliteitscontrole van de teksten op de website door de verantwoordelijke medewerker en deze doorgeven aan Niels.

**-kritieke indicator-**

# Doelstellingen Realisatie



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	85		Medewerkers hebben hun teksten gecontroleerd, en de nodige wijzigingen tijdig aan mij doorgegeven.
zo 31/03/2019	85	85	Medewerkers kijken de teksten op de website over de eigen dienst na en geven dit door aan Niels.
zo 30/06/2019	85	85	Medewerkers hebben hun teksten gecontroleerd en de nodige wijzigingen tijdig aan mij doorgegeven.
zo 30/06/2019	85	85	Medewerkers kijken de teksten op de website over de eigen dienst na en geven dit door aan Niels.
ma 30/09/2019	85		Medewerkers hebben hun teksten gecontroleerd en de aan te brengen wijzigingen doorgegeven aan mij.
ma 30/09/2019	85	85	Medewerkers kijken de teksten op de website over de eigen dienst na en geven dit door aan Niels.
di 31/12/2019	85		Medewerkers hebben hun teksten gecontroleerd en de nodige aanpassingen tijdig aan mij doorgegeven.
di 31/12/2019	85	85	Medewerkers kijken de teksten op de website over de eigen dienst na en geven dit door aan Niels.

## Actieplan - 001.002.005 - Het organiseren van alle loketfuncties op klantvriendelijke en toegankelijke manier.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>				<b>Gewicht</b>
					1

## Actie - 001.002.005.007 - Het organiseren van een systeem van klachtenbehandeling.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0

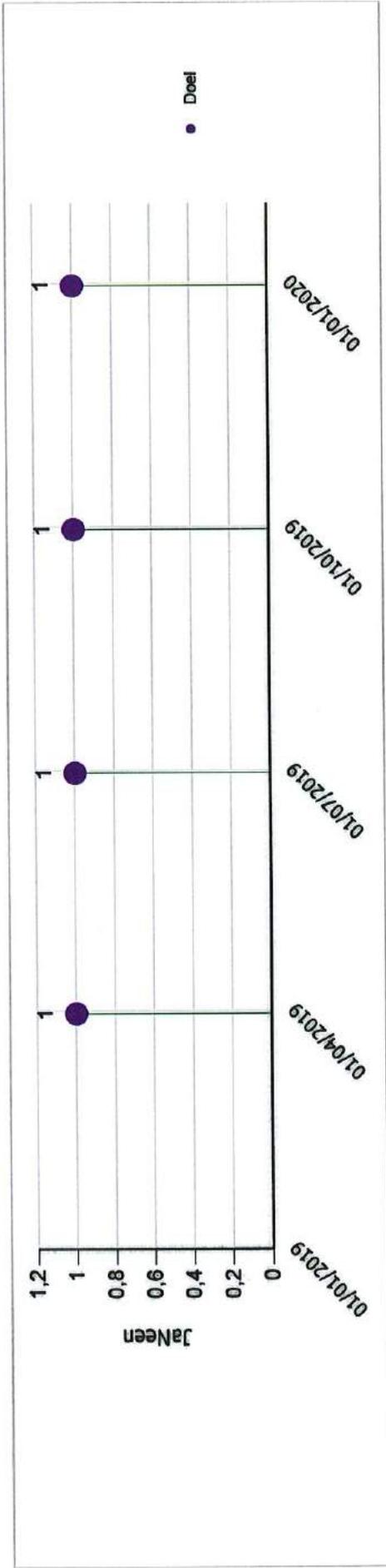
# Doelstellingen Realisatie

Totaal	0	0	0	0	0	0
Balanced Scorecard toestand	Onderliggend niveau					Gewicht
						1

Mate van realisatie van klachtenmanagement

-kritieke indicator-

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	1	Op schema.	
zo 31/03/2019	1	1 Klachtenratio = 100%	
zo 30/06/2019	1	Op schema.	
zo 30/06/2019	1	1 Klachtenratio = 100%	
ma 30/09/2019	1		
ma 30/09/2019	1	1 Klachtenratio = 100%	
di 31/12/2019	1	(Al gebeurt de rapportering wel steeds na afronding van het kwartaal in het daaropvolgende kwartaal)	
di 31/12/2019	1	1 Rapportering klachten aan raad voor maatschappelijk welzijn	

**Actieplan - 001.002.006 - Het garanderen van een kwalitatieve dienstverlening gedragen door ethische waarden, plichten en normen.**

Het garanderen van een kwalitatieve dienstverlening gedragen door ethische waarden, plichten en normen.

# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actie - 001.002.006.008 - Het opmaken, toepassen en opvolgen van een deontologische code voor personeelsleden.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actieplan - 001.002.007 - Het garanderen van een kwalitatieve dienstverlening gedragen door het inzetten van vrijwilligers.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	8 441	0	-8 441	12 265	0	-12 265
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
						
	<b>Gewicht</b>					
	1					

## Actie - 001.002.007.009 - Het verder uitbouwen en opvolgen van vrijwilligerswerk i.k.v. DAV en MMC.

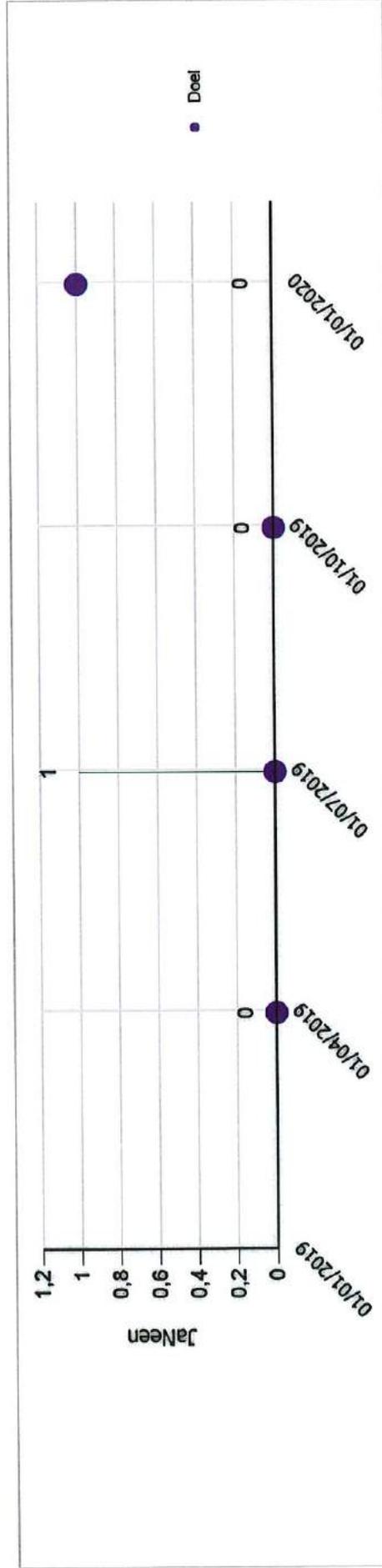
Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Expliciteit	8 441	0	-8 441	12 265	0	-12 265
Totaal	8 441	0	-8 441	12 265	0	-12 265
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
						
	<b>Gewicht</b>					
	1					

# Doelstellingen Realisatie

Subsidie uitbetalen om deze dienstverlening op ons grondgebied aan te bieden.

-kritieke indicator-

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0	0	
zo 31/03/2019		0	
zo 30/06/2019	1		voorschot bijdrage 2019 voor MMC (90%) betaald op 27.03.2019, bijdrage 2019 Rolkar betaald op 28.03.2019
zo 30/06/2019		0	
ma 30/09/2019	0		Nog geen afrekening ontvangen.
ma 30/09/2019		0	
di 31/12/2019	0		Eindafrekening van MMC (OCMW Heist-op-den-Berg) (nog) niet ontvangen. Deze volgt doorgaans begin volgend jaar.
di 31/12/2019		1	Subsidies zijn uitbetaald.

## Actie - 001.002.007.010 - Het uitbouwen van een algemene vrijwilligerswerking binnen het OCMW Berlaar.

Via verschillende vrijwilligerswerkingen worden duurzame contacten opgebouwd. Er werd een procedure omtrent het vrijwilligersbeleid uitgewerkt en kenbaar gemaakt bij de betrokken ambtenaren. Eenmaal per jaar organiseert de gemeente een feest om de vrijwilligers te bedanken.

Financiële Impact

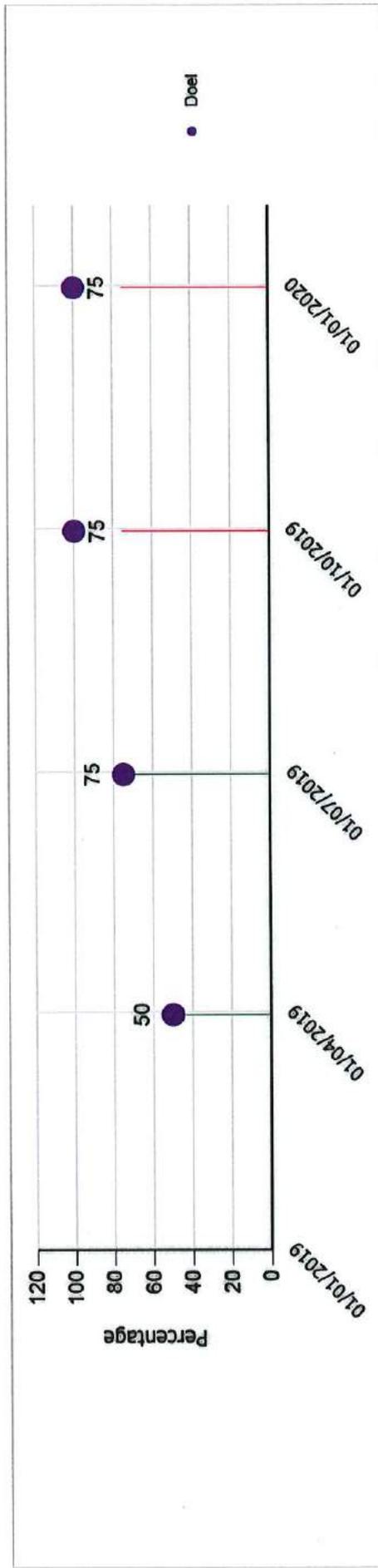
	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
	<b>Gewicht</b>					
	1					

# Doelstellingen Realisatie

Uitbouwen van een websitepagina voor vrijwilligers.

-kritieke indicator-

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	50		Basispagina staat online.
zo 31/03/2019		50	Basispagina staat online.
zo 30/06/2019	75		update gegevens is gestart
zo 30/06/2019		75	Update gegevens start.
ma 30/09/2019	75		update gegevens is gestart.
ma 30/09/2019		100	Uitgebreide pagina staat online.
di 31/12/2019	75		update gegevens
di 31/12/2019		100	

# Doelstellingen Realisatie

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 002.001 - OCMW Berlaar wil haar inwoners de mogelijkheid bieden om een menswaardig leven te leiden.

Kwalitatief

OCMW Berlaar wil haar inwoners de mogelijkheid bieden om een menswaardig leven te leiden.

Toelichting:

We willen kansarme jongeren, kinderen en hun families van de eigen gemeente de mogelijkheid tot deelname aan zinvolle vrijetijdsbesteding aanbieden.

In overleg met ouderenverenigingen en - diensten willen we voor senioren initiatieven voorzien die hun groep aanbelangen.

Het aanbod van een tewerkstelling o.a. via tewerkstelling art.60§7 helpt onze cliënten verder op weg naar hun integratie in de maatschappij. De arbeidsplaatsen, zoals binnen sociale economie, die beschikbaar zijn betekenen voor onze cliënten een eerste kennismaking met het arbeidsregime en soms een opstap naar het reguliere arbeidscircuit. Deze kans willen wij aan zoveel mogelijk cliënten aanbieden. Het hele proces van toeliding naar, opvolging en nazorg van dergelijke arbeidstrajecten is de taak van de arbeidstrajectbegeleiding.

Het huidige particulier woonaanbod voldoet niet. Het OCMW werkt reeds jaren met het Sociaal Verhuurkantoor Onderdak. Het OCMW was tevens aangesloten bij de vereniging 'Wonen langs Dijle en Nete'. Deze organisatie, overgebracht naar Igemo, wil een lokaal woonbeleid ontwikkelen via informatie, advies en communicatie tijdens een wekelijkse permanente in het Sociaal Huils.

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Totaal	181 745	39 001	-142 744	26 702	-193 698	
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
						1

12

## Actieplan - 002.001.001 - Garanderen van de basisrechten aan elk individu.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Totaal	181 520	39 001	-142 519	26 702	-193 438	
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
						1

## Actie - 002.001.001.001 - Arbeidstrajectbegeleiding

Financiële Impact

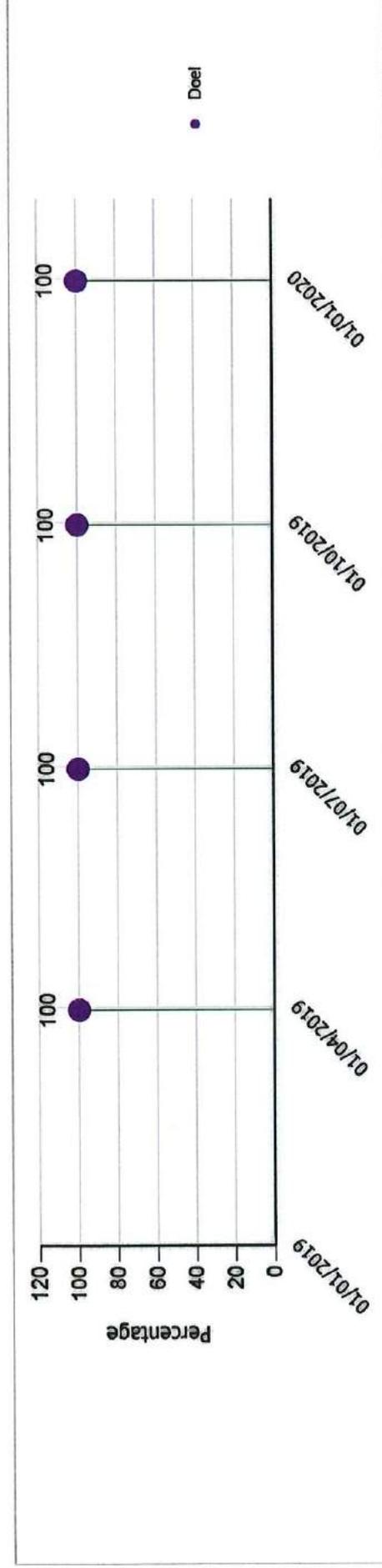
	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Exploitatie	47 165	17 304	-29 861	6 249	-41 939	
Totaal	47 165	17 304	-29 861	6 249	-41 939	
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					
						1

# Doelstellingen Realisatie

## Mate van realisatie van arbeidstrajectbegeleiding

Beschrijving : De opstart van een nieuw dossier gebeurt binnen de twee weken na aanmelding/doorverwijzing.

-kritieke indicator-



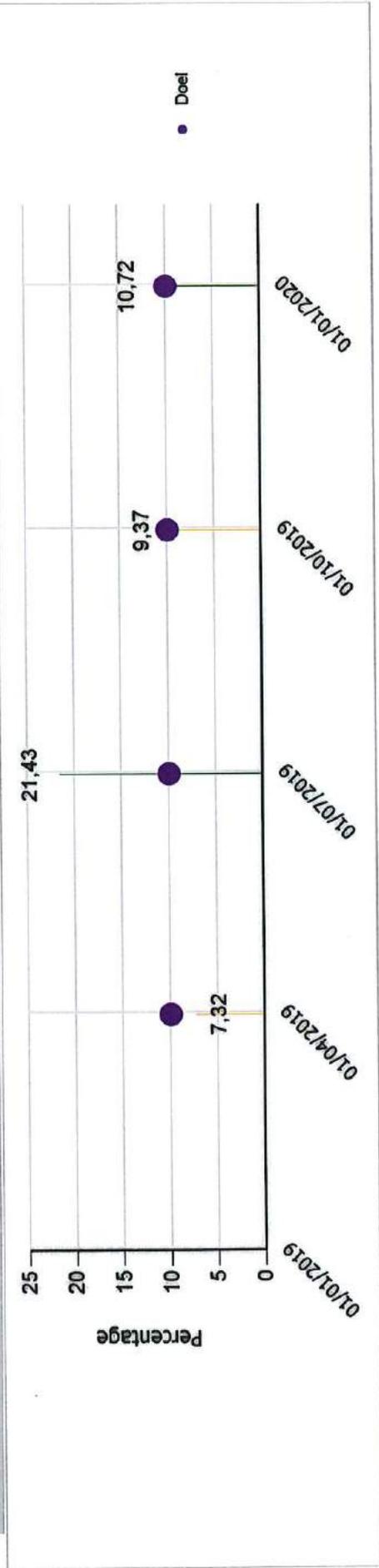
Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	100		
zo 31/03/2019		100	Alle nieuwe aanmeldingen zijn opgestart binnen twee weken na doorverwijzing.
zo 30/06/2019	100		
zo 30/06/2019		100	Alle nieuwe aanmeldingen zijn opgestart binnen twee weken na doorverwijzing. Iedereen uitgenodigd binnen 2 weken na aanmelding
ma 30/09/2019	100		
ma 30/09/2019		100	Alle nieuwe aanmeldingen zijn opgestart binnen twee weken na doorverwijzing. Iedereen uitgenodigd binnen 2 weken na aanmelding
di 31/12/2019	100		
di 31/12/2019		100	Alle nieuwe aanmeldingen zijn opgestart binnen twee weken na doorverwijzing.

## Mate van uitstroom na arbeidstrajectbegeleiding.

Beschrijving : Uitstroom naar het normaal economisch circuit (NEC).

-kritieke indicator-

# Doelstellingen Realisatie



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	7		1 uitstroom naar werk van 13.67 actieve dossiers (gem)
zo 31/03/2019		10	Van de lopende dossiers stroomt er 10% uit naar het NEC.
zo 30/06/2019	21		3 uitstroom werk van 14 actieve dossiers (gem)
zo 30/06/2019		10	Van de lopende dossiers stroomt er 10% uit naar het NEC.
ma 30/09/2019	9		1 uitstroom werk van 10.67 actieve dossiers (gem)
ma 30/09/2019		10	Van de lopende dossiers stroomt er 10% uit naar het NEC.
di 31/12/2019	11		1 uitstroom werk van 9.33 actieve dossiers (gem)
di 31/12/2019		10	Van de lopende dossiers stroomt er 10% uit naar het NEC.

## Actie - 002.001.001.002 - Bieden van ondersteuning en begeleiding bij het zoeken naar een betaalbare en kwalitatieve woning.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	51 335	16 830	-34 504	84 246	19 708	-64 538
Totaal	51 335	16 830	-34 504	84 246	19 708	-64 538

## Actie - 002.001.001.003 - Administratieve ondersteuning/hulp bij het invullen van formulieren.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

**Actie - 002.001.001.064 - Bieden van ondersteuning en begeleiding bij het zoeken naar een betaalbare en kwalitatieve woning.**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	206	0	-206	0	0	0
Totaal	206	0	-206	0	0	0

**Actie - 002.001.001.065 - Aanbieden tewerkstelling in kader van TWE**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	82 815	4 867	-77 948	87 707	746	-86 961
Totaal	82 815	4 867	-77 948	87 707	746	-86 961

**Actieplan - 002.001.002 - Aanbieden van financiële en administratieve ondersteuning om iedereen de mogelijkheid te geven te kunnen deelnemen aan het sociaal cultureel aanbod.**

Aanbieden van financiële en administratieve ondersteuning om iedereen de mogelijkheid te geven te kunnen deelnemen aan het socio - cultureel aanbod.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actie - 002.001.002.004 - Zorgen voor meer communicatie en bekendmaking van het aanbod rond vakantieparticipatie.**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

**Actieplan - 002.001.003 - Zorgen voor een zo lang mogelijke opvang in het thuismilieu van de bejaarde**

# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
Totaal	225	0	-225	260
				Saldo
				-260

## Actie - 002.001.003.005 - Het onderzoeken van mogelijkheden voor het opstarten van een netwerk voor opsporing van vermiste personen (bv met dementie)

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0
				Saldo
				0

## Actie - 002.001.003.053 - Bezorgen van een up-to-date inventaris van bestaande voorzieningen en tegemoetkomingen (federaal, gewestelijk, provinciaal en lokaal) aan eerstelijns hulpverleners in de gezondheidssector.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0
				Saldo
				0

## Actie - 002.001.003.055 - Toelage aan dagopvang Sint-Augustinus te Berlaar.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0
				Saldo
				0

## Actie - 002.001.003.056 - Vrijwilligersproject voor senioren

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
Exploitatie	225	0	-225	260
Totaal	225	0	-225	260
				Saldo
				-260

## Doelstellingen Realisatie

Actieplan - 002.001.004 - Zorgen voor lokale opvang van bejaarden					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 002.001.004.001 - Toelage aan WZC St. Augustinus VZW					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 002.001.004.002 - Toelage aan WZC Kloosterhof - Rusthuizen Zusters van Berlaar					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 002.001.004.003 - Aankoop ondergrondse parkeerplaatsen die voorbehouden zijn aan de doelgroep senioren om hun toegang tot het lokaal dienstencentrum te vrijwaren.					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 003.005 - OCMW Berlaar wil een financieel gezonde organisatie zijn.

Kwalitatief

OCMW Berlaar wil een financieel gezonde organisatie zijn.

Toelichting:

Het OCMW wil een gezond financieel beleid voeren met als doel tot een financieel evenwicht te komen. Aan de hand van correcte inning van ontvangsten, betaling van uitgaven, een goede informatiedoorstroming, optimaal benutten van subsidies,... willen we een gezonde en verantwoorde verhouding tussen kosten en baten vinden. Overleg met besturen en samenwerking met externe organisaties moet leiden tot informatiedoorstroming en expertise.

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	8 420	1 104 828	1 096 408	16 639	1 100 568	1 083 929
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						1

## Actieplan - 003.005.012 - Het beheren van uitgaven en ontvangsten op een correcte en efficiënte manier.

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Totaal	8 420	1 104 828	1 096 408	16 639	1 100 568	1 083 929
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						1

## Actie - 003.005.012.018 - Beheer algemene financiering.

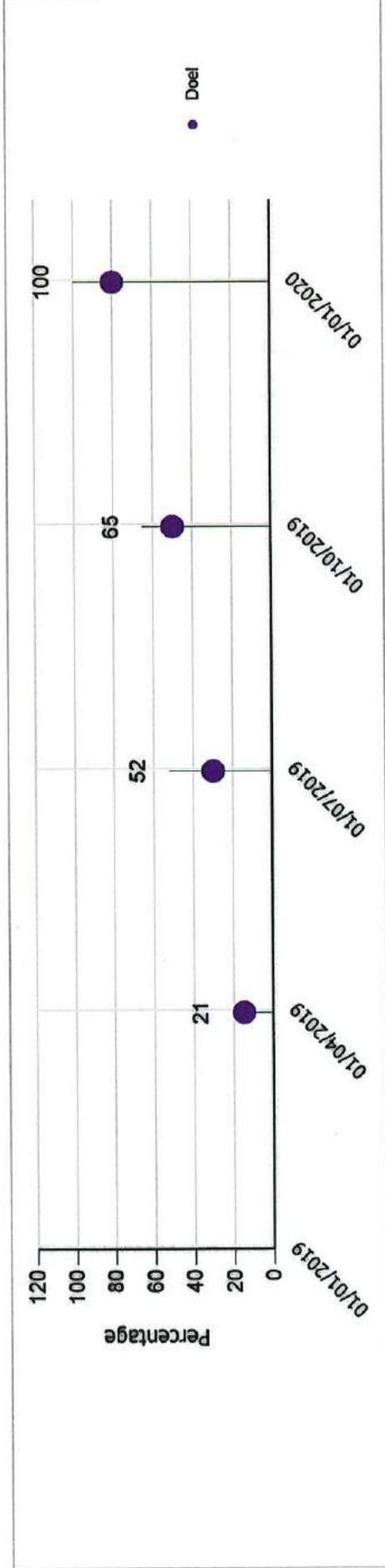
Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	47	1 090 287	1 090 240	304	1 086 604	1 086 300
Totaal	47	1 090 287	1 090 240	304	1 086 604	1 086 300
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						1

# Doelstellingen Realisatie

Mate van innen van de fondsen en werkingsubsidies

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	21		op schema
zo 31/03/2019		15	
zo 30/06/2019	52		op schema
zo 30/06/2019		30	
ma 30/09/2019	65		op schema
ma 30/09/2019		50	
di 31/12/2019	100		op schema
di 31/12/2019		80	

## Actie - 003.005.012.019 - Beheer patrimonium.

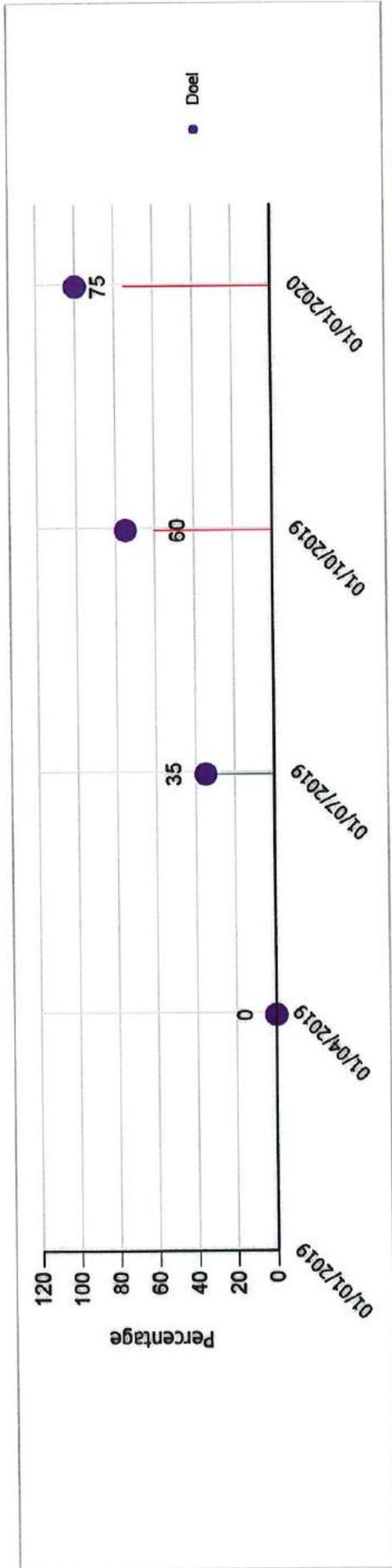
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	8 373	14 541	16 335	13 964	-2 371
Totaal	8 373	14 541	16 335	13 964	-2 371
<b>Balanced Scorecard toestand</b>					<b>Onderliggend niveau</b>
					<b>Gewicht</b>
					1

# Doelstellingen Realisatie

-kritieke indicator-

Mate van ontwikkeling van gebouwenbeheersysteem

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0	0	
zo 31/03/2019	0	0	
zo 30/06/2019	35	35	Overzichtslijst preventief onderhoud opgesteld.
zo 30/06/2019	35	35	Overzichtslijst preventief onderhoud opstellen.
ma 30/09/2019	60	60	Planning is er gedeeltelijk aan gekoppeld.
ma 30/09/2019	75	75	Planning koppelen.
di 31/12/2019	75	75	Planning is eraan gekoppeld.
di 31/12/2019	100	100	Evaluatie onderhoudscontracten.

Actie - 003.005.012.061 - Bestemde gelden saldo LOI					
Financiële Impact	Jaarrekening			Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 003.005.012.062 - Bestemde gelden NAC	
Financiële Impact	Budget
Jaarrekening	

# Doelstellingen Realisatie

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actie - 003.005.012.085 - Beheer patrimonium -

Financiële Impact

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 004.003 - OCMW Berlaar wil een intern efficiënt organisatiebeleid voeren.

Kwalitatief

OCMW Berlaar wil een intern efficiënt organisatiebeleid voeren.

Toelichting:

De creatie van eenvoudige, heldere procedures en afspraken zorgen voor een efficiënte organisatie waarin een uniforme werking zorgt voor tevredenheid bij de cliënten. OCMW Berlaar is een organisatie met een open structuur waar communicatie, zowel intern als extern, en informatie(doorstroming) belangrijke factoren zijn voor een optimale effectiviteit van het OCMW en haar diensten.

We zorgen ervoor dat er voor het personeel de nodige materiële omkadering aanwezig blijft als hulpmiddel om een kwalitatieve dienstverlening te kunnen garanderen.

Kwantitatief Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Totaal	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						<b>1</b>

## Actieplan - 004.003.008 - Het ter beschikking stellen van de nodige werkmiddelen ten einde een efficiënte dienstverlening te kunnen garanderen.

Het ter beschikking stellen van de nodige werkmiddelen ten einde een efficiënte dienstverlening te kunnen garanderen.

Financiële Impact

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Totaal	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						<b>1</b>

## Actie - 004.003.008.011 - Het beheer van ICT.

Financiële Impact

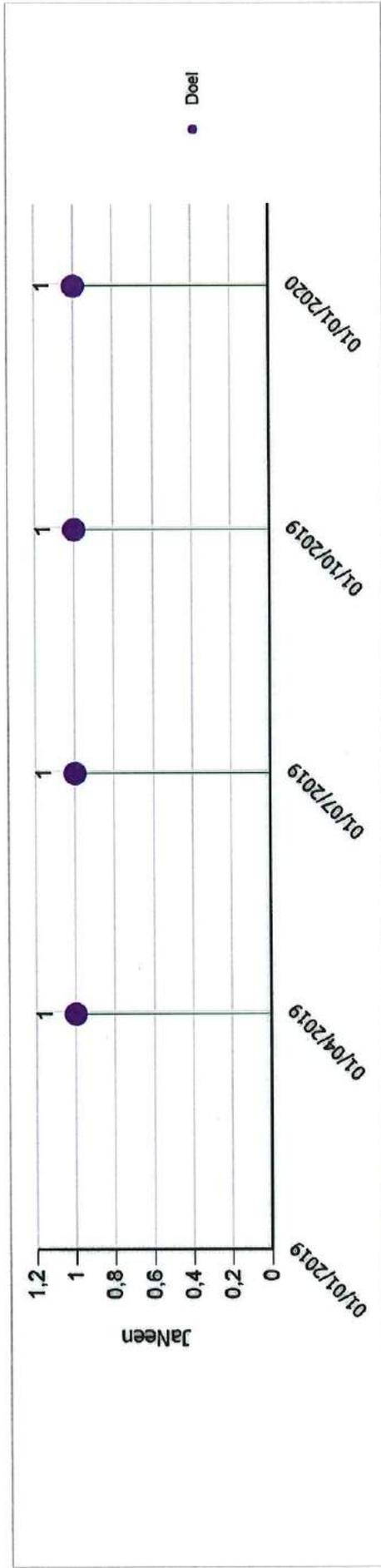
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo	Gewicht
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		
Exploitatie	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558
Totaal	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558
<b>Balanced Scorecard toestand</b>	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						<b>1</b>

# Doelstellingen Realisatie

Mate waarin de uitgaven binnen de afgesloten contracten passen.

Beschrijving : nvt

-kritieke indicator-



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	1	Ja	
zo 31/03/2019	1	1	
zo 30/06/2019	1	ja	
zo 30/06/2019	1	1	
ma 30/09/2019	1	ja	
ma 30/09/2019	1	1	
di 31/12/2019	1	ja	
di 31/12/2019	1	1	

## Actieplan - 004-003.009 - Ondersteuning van de interne organisatie en de beleidsorganen.

Financiële Impact	Jaarrekening				Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>					<b>Onderliggend niveau</b>
					
					<b>Gewicht</b>
					1

Actie - 004.003.009.013 - Het organiseren en opvolgen van een archief.

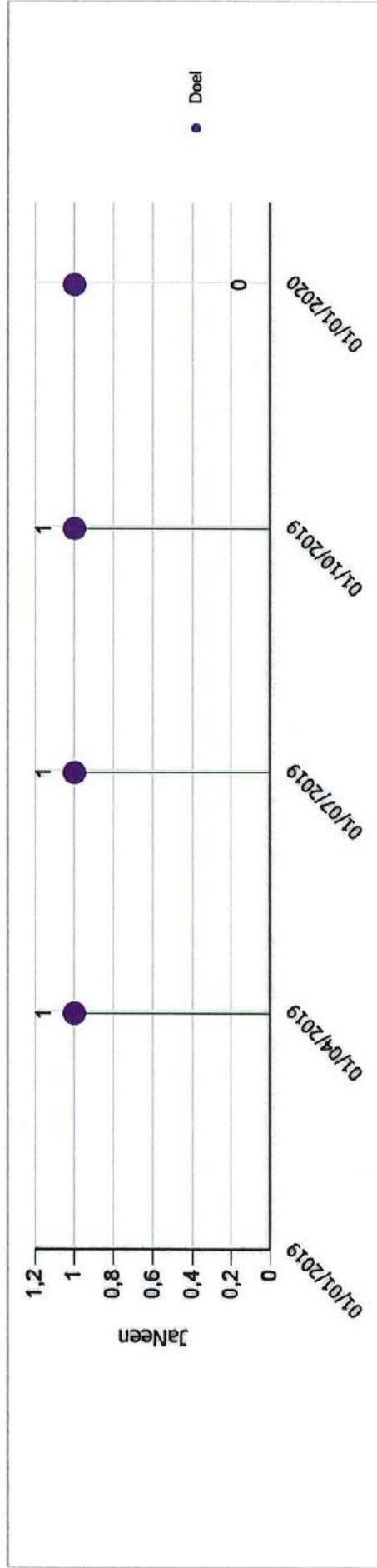
# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>						
			<b>Onderliggend niveau</b>			
						<b>Gewicht</b>
						1

**Mappenstructuur OCMW is vernieuwd en de vernietiging van archief wordt verdergezet.**

**-kritieke indicator-**

Beschrijving : Het OCMW krijgt een mappenstructuur volgens dezelfde functionele logica als de gemeente.



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	1		Mappenstructuur voor OCMW op t-schijf werd aangemaakt.
zo 31/03/2019	1		Mappenstructuur OCMW vernieuwd.
zo 30/06/2019	1		op schema
zo 30/06/2019	1		
ma 30/09/2019	1		De waardering en selectie is gebeurd. Helemaal afronden kon echter niet.
ma 30/09/2019	1		Waardering en selectie archief gemeentehuis en OCMW door jobstudenten.
di 31/12/2019	0		<b>Er werden geen ordeningsplannen opgemaakt.</b>
di 31/12/2019	1		<b>Orderingsplan per dienst opgemaakt.</b>

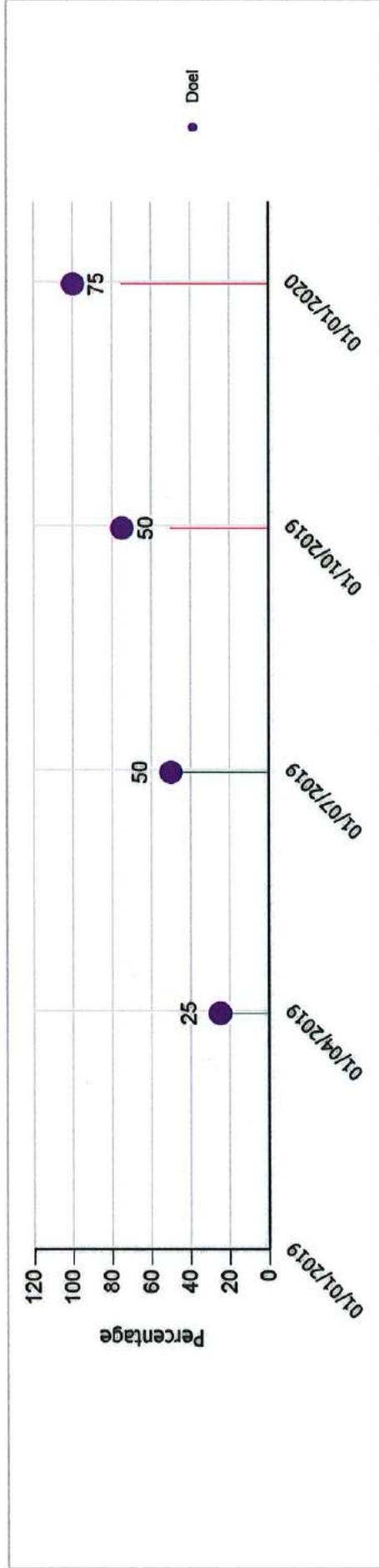
**Actie - 004.003.009.051 - Opstellen en opvolgen van een intern controlesysteem.**

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo

# Doelstellingen Realisatie

Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0
<b>Balanced Scorecard toestand</b>				<b>Onderliggend niveau</b>		
<b>Mate van vordering van het project organisatiebeheersing</b>						<b>Gewicht</b>
Beschrijving : nvt						1

-kritieke indicator-



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	25		Niet-gescoorde items zijn gescoord door een groep van minimum 10 personeelsleden en verwerkt.
zo 31/03/2019		25	Scoren van de niet-gescoorde items uit de nieuwe leidraad volgens het nieuwe decreet lokaal bestuur.
zo 30/06/2019	50		Risico's zijn geïnventariseerd en acties zijn gescoord.
zo 30/06/2019		50	Aanpassen van excel en eerste keer scoren van acties.
ma 30/09/2019	50		Wegens tijdsgebrek niet gehaald.
ma 30/09/2019		75	Risico's onder controle volledig documenteren.
di 31/12/2019	75		Acties worden opgevolgd.
di 31/12/2019		100	Rapportering acties organisatiebeheersing.

# Doelstellingen Realisatie

## Beleidsdoelstelling - 005.006 - Gelijkblijvend beleid.

Kwalitatief Gelijkblijvend beleid.

Toelichting:

Het gelijkblijvend beleid verwijst naar de middelen die de prioritaire doelstellingen ondersteunen maar geen nieuw beleid uitmaken én de weerkerende personeelsgerelateerde - en werkmiddelen die voor het constante beleid van de organisatie zorgen.

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	1 172 819	598 288	-574 531	1 980 373	1 966 590	-13 783
<b>Balanced Scorecard toestand</b>						
	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						<b>1</b>

## Actieplan - 005.006.013 - Ondersteunende middelen om haar inwoners de mogelijkheid tot een menswaardig leven te bieden.

De werkmiddelen waarover het OCMW beschikt in haar recurrente dienstverlening als constante basis voor de realisatie van haar missie.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	711 092	537 266	-173 825	893 132	602 965	-290 167
<b>Balanced Scorecard toestand</b>						
	<b>Onderliggend niveau</b>					<b>Gewicht</b>
						<b>1</b>

## Actie - 005.006.013.020 - Toekenning leefloon.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	350 629	304 518	-46 110	385 977	304 678	-81 299
Totaal	350 629	304 518	-46 110	385 977	304 678	-81 299

## Actie - 005.006.013.021 - Toekenning equivalent leefloon.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	2 468	1 811	-657	20 415	21 915	1 500
Totaal	2 468	1 811	-657	20 415	21 915	1 500

# Doelstellingen Realisatie

## Actie - 005.006.013.022 - Toekenning financiële steun

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst			Ontvangst	Saldo
Exploitatie	64 919	67 337	2 418	83 116	72 794	-10 322
Totaal	64 919	67 337	2 418	83 116	72 794	-10 322

## Actie - 005.006.013.023 - Toekenning voorschotten

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst			Ontvangst	Saldo
Exploitatie	0	0	0	1 500	5 000	3 500
Totaal	0	0	0	1 500	5 000	3 500

## Actie - 005.006.013.024 - Toekenning referentieadres

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst			Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actie - 005.006.013.025 - Aanbieden van materiële hulpverlening binnen L.O.I.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst			Ontvangst	Saldo
Exploitatie	39 725	118 874	79 149	74 842	81 127	6 485
Investerings	0	-68 005	-68 005	0	0	0
Totaal	39 725	50 869	11 144	74 842	81 127	6 485

## Actie - 005.006.013.026 - Toekennen van verwarmingstoelage

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst			Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Saldo
Exploitatie	18 817	19 777	960	23 900
Totaal	18 817	19 777	960	23 900
				1 570
				1 570

## Actie - 005-006-013-027 - Mogelijkheid bieden om budgetmeter op te laden.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Saldo
Exploitatie	0	3 501	3 501	4 826
Totaal	0	3 501	3 501	4 826

## Actie - 005-006-013-028 - Toekenning steunbarema.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Saldo
Exploitatie	46 771	0	-46 771	0
Totaal	46 771	0	-46 771	0
				-60 738
				-60 738

## Actie - 005-006-013-029 - Schuldvermindering aanbieden.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Saldo
Exploitatie	16 036	0	-16 036	0
Totaal	16 036	0	-16 036	0
				15 494
				-15 494

## Actie - 005-006-013-030 - Toekenning minimale gaslevering.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Saldo
Exploitatie	1 338	1 338	0	4 014
Totaal	1 338	1 338	0	4 014
				4 014
				0

# Doelstellingen Realisatie

## Actie - 005.006.013.031 - Toekenning sociaal - pedagogische toelage voor kinderen met een handicap.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	1 750	0	-1 750	665	0	-665
Totaal	1 750	0	-1 750	665	0	-665

## Actie - 005.006.013.032 - Maatregel participatie en sociale activering.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	5 960	7 769	1 809	8 064	6 155	-1 909
Totaal	5 960	7 769	1 809	8 064	6 155	-1 909

## Actie - 005.006.013.033 - Financiële tussenkomst bij opname in rusthuis, serviceflat, onthaaltehuis en ziekenhuis.

Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	14 391	4 506	-9 885	41 967	0	-41 967
Totaal	14 391	4 506	-9 885	41 967	0	-41 967

## Actie - 005.006.013.034 - Aanbieden van poetsluit aan bejaarden.

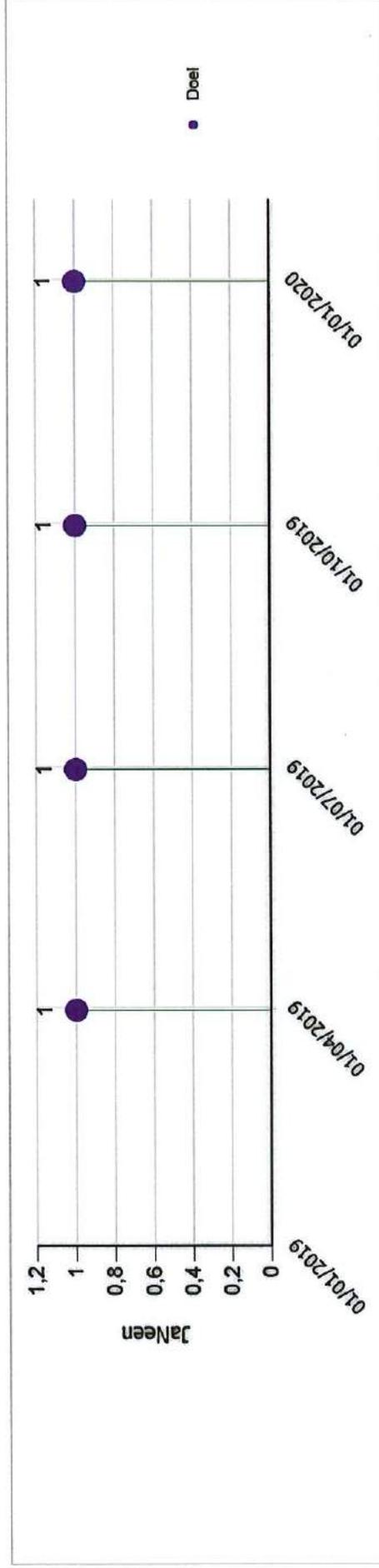
Financiële Impact	Jaarrekening			Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	49 280	0	-49 280	80 000	0	-80 000
Totaal	49 280	0	-49 280	80 000	0	-80 000
<b>Balanced Scorecard toestand</b>						
			<b>Onderliggend niveau</b>			
			Gewicht			
			1			

# Doelstellingen Realisatie

Aanbieden van ondersteuning voor de aankoop van dienstencheques voor poets hulp aan bejaarden.

-kritieke indicator-

Beschrijving : nvt



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	1		Toelage werd uitbetaald voor het eerste kwartaal.
zo 31/03/2019		1	Uitbetalen van de toelage.
zo 30/06/2019	1		Toelage 2de kwartaal werd uitbetaald
zo 30/06/2019		1	Uitbetalen van de toelage.
ma 30/09/2019	1		Dienst wordt bekendgemaakt.
ma 30/09/2019		1	Bekendmaking van de dienstverlening.
di 31/12/2019	1		Verwerken van herzieningen van cliëntdossiers.
di 31/12/2019		1	Verwerken van herzieningen van de cliëntdossiers.

## Actie - 005.006.013.035 - Aanbieden van warme maaltijden aan bejaarden.

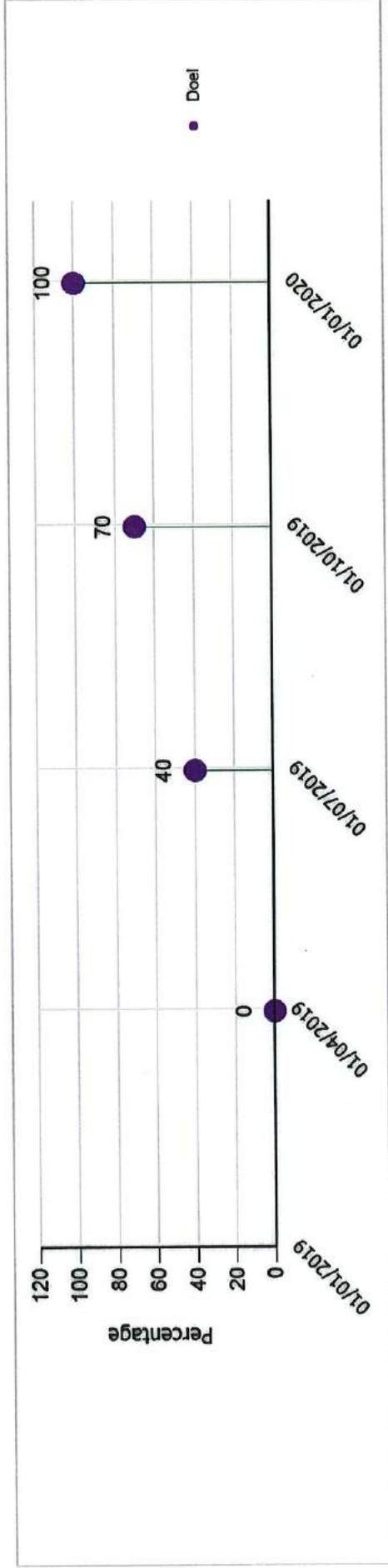
Financiële Impact	Jaarrekening				Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	68 061	68 014	-48	68 328	68 383	68 383	55	
Totaal	68 061	68 014	-48	68 328	68 383	68 383	55	
<b>Balanced Scorecard toestand</b>								<b>Onderliggend niveau</b>
								<b>Gewicht</b>
								1

Mate van controle van tevredenheid bij de cliënten.

-kritieke indicator-

# Doelstellingen Realisatie

Beschrijving : Controle van de tevredenheid bij de cliënten over de aangeboden dienst aan de hand van enquêtes.



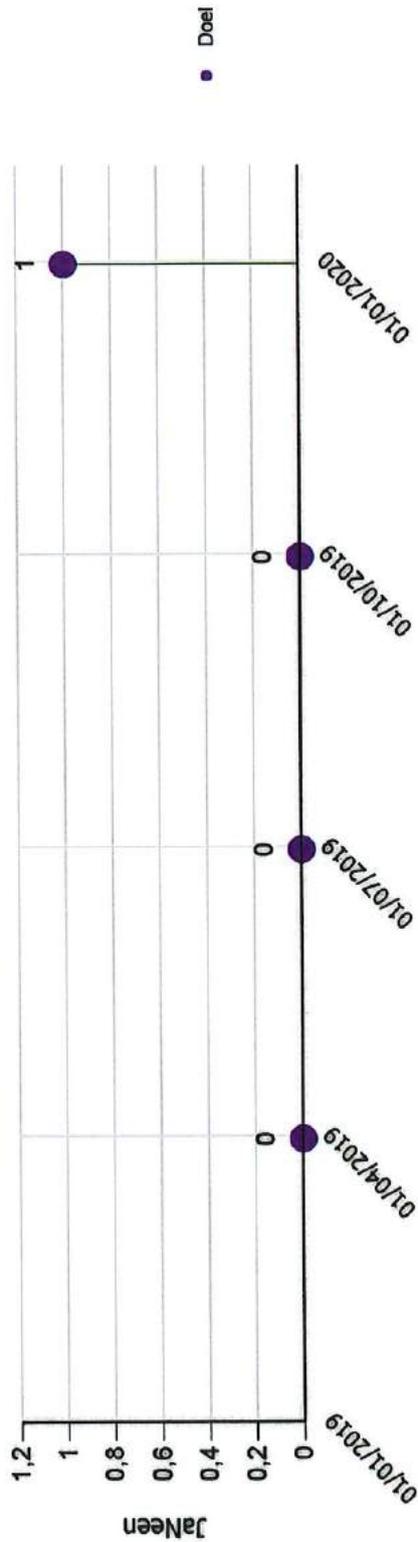
Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0		
zo 31/03/2019		0	
zo 30/06/2019	40		enquête opgemaakt
zo 30/06/2019		40	Opmaak tevredenheidsenquête
ma 30/09/2019	70		Afname tevredenheidsenquête bij cliënten.
ma 30/09/2019		70	Afname tevredenheidsenquête bij cliënten
di 31/12/2019	100		Tevredenheidsenquête is verwerkt.
di 31/12/2019		100	Verwerken enquêtes en rapporteren

## Mate van tevredenheid aan de hand van een enquête.

Beschrijving : 70% van de cliënten is tevreden over deze dienstverlening.

**-kritieke indicator-**

# Doelstellingen Realisatie



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0	Op Schema	
zo 31/03/2019		0	
zo 30/06/2019	0	Op schema	
zo 30/06/2019		0	
ma 30/09/2019	0	Op schema	
ma 30/09/2019		0	
di 31/12/2019	1	Meer dan 70% is tevreden over onze dienstverlening.	
di 31/12/2019		1	Minimum 70% van de cliënten is tevreden over onze dienstverlening.

## Actie - 005.006.013.036 - Aanbieden van klusjesdienst aan bejaarden.

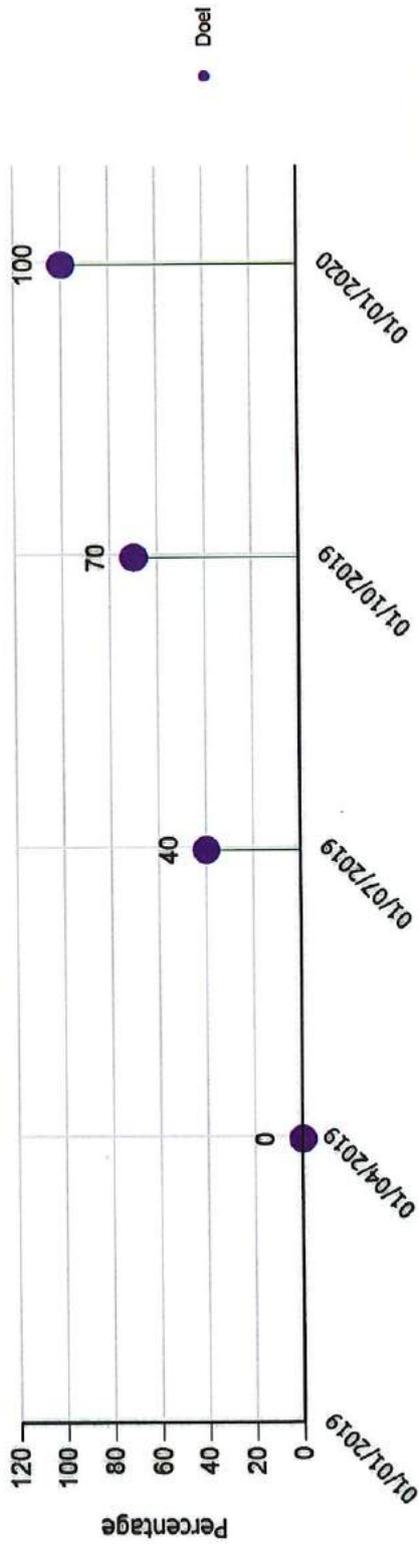
Financiële Impact	Jaarrekening				Budget		
	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	
Exploitatie	0	7 431	7 431	0	10 098	10 098	
Totaal	0	7 431	7 431	0	10 098	10 098	
<b>Balanced Scorecard toestand</b>						<b>Onderliggend niveau</b>	<b>Gewicht</b>
							1

### Mate van controle van tevredenheid bij de cliënten.

Beschrijving : Controle van de tevredenheid bij de cliënten over de aangeboden dienst aan de hand van enquêtes.

-kritieke indicator-

# Doelstellingen Realisatie



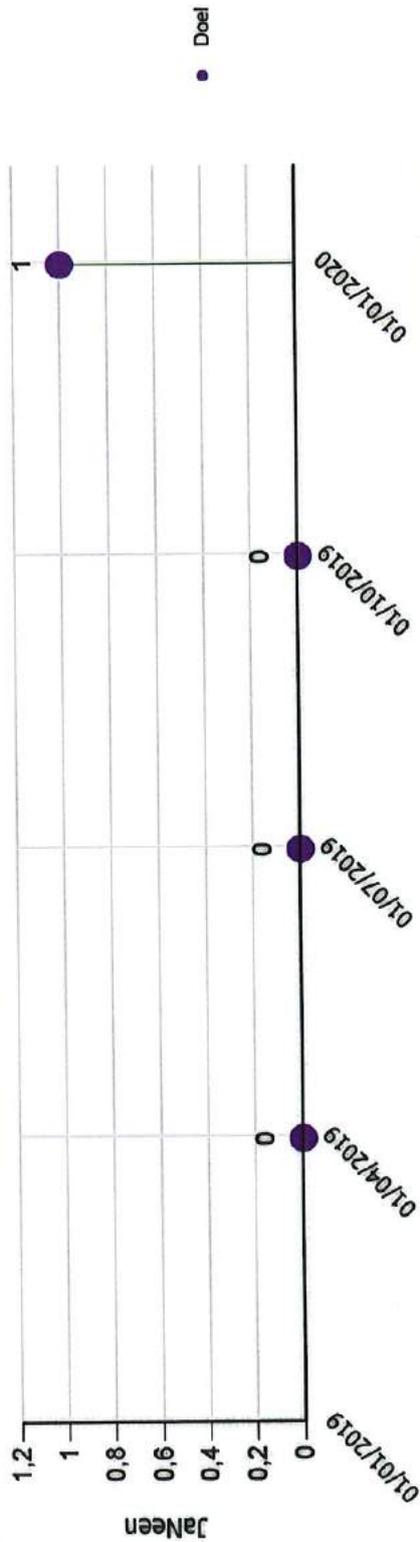
Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0	0	Op schema
zo 31/03/2019	0	0	
zo 30/06/2019	40	40	enquête opgemaakt
zo 30/06/2019	40	40	Opmaak tevredenheidsenquête
ma 30/09/2019	70	70	Afname tevredenheidsenquête bij cliënten.
ma 30/09/2019	70	70	Afname tevredenheidsenquête bij cliënten
di 31/12/2019	100	100	Enquête werd afgenomen bij de cliënten en verwerkt. Uit de verwerking blijkt dat er meer dan 70% tevreden is over onze dienstverlening.
di 31/12/2019	100	100	Verwerken enquêtes en rapporteren

## Mate van tevredenheid aan de hand van een enquête.

Beschrijving : 70% van de cliënten is tevreden over deze dienstverlening.

**-kritieke indicator-**

# Doelstellingen Realisatie



Datum	Meetwaarde	Doelwaarde	Toelichting
zo 31/03/2019	0		
zo 31/03/2019		0	
zo 30/06/2019	0		Op schema
zo 30/06/2019		0	
ma 30/09/2019	0		Op schema.
ma 30/09/2019		0	
di 31/12/2019	1		Meer dan 70% is tevreden van onze dienstverlening.
di 31/12/2019		1	Minimum 70% van de cliënten is tevreden over onze dienstverlening.

## Actie - 005.006.013.037 - Toelage mantelzorgpremie.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	30 945	0	-30 945	25 883	0	-25 883
Totaal	30 945	0	-30 945	25 883	0	-25 883

## Actie - 005.006.013.052 - Het ter beschikking stellen van de raadzaal van het sociaal huis als vergaderruimte aan instellingen, diensten en verenigingen zonder winstoogmerk met sociaal karakter die activiteiten ontwikkelen op maatschappelijke domeinen binnen de eigen gemeente

Het ter beschikking stellen van de raadzaal van het sociaal huis als vergaderruimte aan instellingen, diensten en verenigingen zonder winstoogmerk met sociaal karakter die activiteiten ontwikkelen op maatschappelijke domeinen binnen de eigen gemeente en ten voordele van dezelfde lokale doelgroep als het OCMW.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	

## Doelstellingen Realisatie

Exploitatie	0	394	0	75	75
Totaal	0	394	0	75	75

## Actie - 005.006.013.084 - Recuperatie leefloon via onderhoudsplichtigen.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
	Uitgaven	Ontvangst				
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actieplan - 005.006.014 - Ondersteuning in de middelen om een intern efficiënt organisatiebeleid te voeren.

De werkingskosten die voortvloeien uit de samenwerking met externe diensten en die de vereiste randvoorwaarden creëren om zowel de organisatie als het personeel optimaal te laten functioneren.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
	Uitgaven	Ontvangst				
Totaal	13 883	0	-13 883	20 642	0	-20 642

## Actie - 005.006.014.038 - Deelnemen aan lokale en bovenlokale samenwerkingsverbanden.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
	Uitgaven	Ontvangst				
Exploitatie	3 887	0	-3 887	4 390	0	-4 390
Totaal	3 887	0	-3 887	4 390	0	-4 390

## Actie - 005.006.014.039 - Het uitvoeren van een informatieveiligheidsbeleid.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
	Uitgaven	Ontvangst				
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

## Actie - 005.006.014.040 - Het opmaken van de jaarrekening.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst
Exploitatie	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

## Actie - 005.006.014.041 - Het toepassen van loonadministratie.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst
Exploitatie	5 192	0	-5 192	8 908	0
Totaal	5 192	0	-5 192	8 908	0

## Actie - 005.006.014.042 - Het opvolgen van interne preventie en bescherming op het werk (PBW) in samenwerking met Igemo.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst
Exploitatie	3 844	0	-3 844	3 844	0
Totaal	3 844	0	-3 844	3 844	0

## Actie - 005.006.014.043 - Het blijven een beroep doen op een arbeidsgeneeskundige dienst.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst
Exploitatie	1 278	0	-1 278	3 500	0
Totaal	1 278	0	-1 278	3 500	0

## Actieplan - 005.006.015 - Ondersteunende middelen met het oog op volgend competentiegebied en tevreden personeel.

De weerkerende middelen die worden ingezet ter ondersteuning van het HRM om de persoonlijke competenties, motivatie en tevredenheid van de medewerkers te bevorderen en zodoende de dienstverlening te optimaliseren.

# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Totaal	0	0	0	0

## Actie - 005.006.015.044 - Organiseren van wervings- en selectieprocedures.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

## Actie - 005.006.015.045 - Faciliteren, organiseren en opvolgen van vormingen.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

## Actieplan - 005.006.016 - Overig beleid BD organisatie.

Onder het overig beleid BD organisatie ressorteren de constante middelen die binnen het beleidsdomein 01 worden aangewend voor de werkende loon- en werkingskosten van de politieke organen en het personeel.  
Onder personeel wordt hier verstaan de medewerkers van het secretariaat, de financiële dienst, het onthaal en het onderhoud.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Totaal	142 271	33 923	172 024	6 984
				-165 030

## Actie - 005.006.016.046 - Gelijkblijvend beleid politieke organen.

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Exploitatie	72 656	2 829	80 024	2 856
Totaal	72 656	2 829	80 024	2 856
				-77 188
				-77 168

## Doelstellingen Realisatie

Actie - 005.006.016.047 - Gelijkblijvend beleid personeel organisatie.					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	61 628	4	-61 623	70 976	0
Totaal	61 628	4	-61 623	70 976	0
					-70 976
					-70 976

Actie - 005.006.016.048 - Gelijkblijvend beleid werkingmiddelen organisatie.					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	7 988	31 090	23 102	21 024	4 138
Totaal	7 988	31 090	23 102	21 024	4 138
					-16 886
					-16 886

Actie - 005.006.016.065 - Gelijkblijvend beleid personeel organisatie.					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 005.006.016.105 - Gelijkblijvend beleid personeel organisatie.					
Financiële Impact	Jaarrekening		Budget		Saldo
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

### Actieplan - 005.006.017 - Overig beleid BD sociale dienstverlening.

Het overig beleid BD sociale dienstverlening omvat uitsluitend de loongerslateerde kosten en opbrengsten van alle medewerkers van de sociale dienst.

# Doelstellingen Realisatie

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	297 786	27 099	-270 687	391 058	36 631	-354 427

## Actie - 005.006.017.049 - Gelijktijdig beleid personeel SD.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Exploitatie	297 786	27 099	-270 687	391 058	36 631	-354 427
Totaal	297 786	27 099	-270 687	391 058	36 631	-354 427

## Actie - 005.006.017.106 - Gelijktijdig beleid personeel SD.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

## Actieplan - 005.006.018 - Overig beleid algemene financiering.

Overig beleid algemene financiering m.b.t. patrimonium zonder maatschappelijk doel.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Totaal	7 788	0	-7 788	503 517	1 320 000	816 483

## Actie - 005.006.018.059 - Investeringssubsidie MAC.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Budget		
	Uitgaven	Ontvangst		Uitgaven	Ontvangst	
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

## Actie - 005.006.018.060 - Verkoop administratief gebouw OCMW.

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst				Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

## Actie - 005.006.018.061 - Verkoop percelen Lierssteenweg

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst				Ontvangst	Saldo
Investeringsen	7 788	0	-7 788	83 516	900 000	900 000	816 484
Totaal	7 788	0	-7 788	83 516	900 000	900 000	816 484

## Actie - 005.006.018.062 - Aankoop parking Zusters

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst				Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0	0

## Actie - 005.006.018.063 - Transactie onroerend goed in kader van project NAC

Financiële Impact	Jaarrekening		Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Budget	
	Uitgaven	Ontvangst				Ontvangst	Saldo
Exploitatie	0	0	0	1	0	0	-1
Investeringsen	0	0	0	0	420 000	420 000	420 000
Liquiditeiten	0	0	0	420 000	0	0	-420 000
Totaal	0	0	0	420 001	420 000	420 000	-1

## Actie - 005.006.018.064 - Aankoop onroerend goed voor sociale huisvesting

Financiële Impact	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Ontvangst	Saldo

# Doelstellingen Realisatie

	Uitgaven	Ontvangst	Saldo	Uitgaven	Ontvangst	Saldo
Geen budget	0	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

## Prioritaire beleidsdoelstelling - 006.004 - OCMW Berlaar wil voldoende, competente, gemotiveerde en tevreden medewerkers.

Kwalitatief

OCMW Berlaar wil voldoende, competente, gemotiveerde en tevreden medewerkers.

Toelichting:

De aanwezigheid van gekwalificeerd, tevreden en gemotiveerd personeel vormt de motor van een duurzame en kwaliteitsvolle dienstverlening doormeen de hele werking van het OCMW. Tijdens zijn/haar loopbaan wordt elke medewerker in zijn talenten erkend, gestimuleerd, verder ontwikkeld en ook beoordeeld met de mogelijkheid tot heroriëntering. Dit leertraject gebeurt met respect voor ieders eigenheid maar binnen de grenzen van de regels van de eigen rechtspositieregeling en de deontologische beroepscode.

Hierbij worden diverse instrumenten gehanteerd zoals functionerings - en evaluatiegesprekken, teamvergaderingen, opleidingen, informele en formele informatie - en communicatiemomenten, aanwezigheid van interne processen,....

Kwantitatief

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Totaal	0	0	0	0

## Actieplan - 006.004.010 - Het voeren van een adequaat personeelsbeleid

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Totaal	0	0	0	0

42

## Actie - 006.004.010.014 - Het organiseren van onthaal van medewerkers.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

## Actie - 006.004.010.015 - Het organiseren van medische controle bij ziekte.

Financiële Impact

	Jaarrekening		Budget	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Saldo
Geen budget	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

# Doelstellingen Realisatie

Actieplan - 006.004.011 - Uitbouwen van een veilige en gezonde werkomgeving

Financiële Impact

		Jaarrekening		Budget	
		Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
		Saldo		Saldo	
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 006.004.011.016 - Het ter beschikking stellen van veilig werkmateriaal

Financiële Impact

		Jaarrekening		Budget	
		Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
		Saldo		Saldo	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Actie - 006.004.011.017 - Het opvolgen van het veiligheidshandboek

Financiële Impact

		Jaarrekening		Budget	
		Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
		Saldo		Saldo	
Geen budget	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0

Financiële Impact

		Jaarrekening		Budget	
		Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
		Saldo		Saldo	
Exploitatie	1 388 951	1 810 122	421 171	1 773 719	1 773 860
Investerings	7 788	-68 005	-75 792	83 516	1 320 000
Liquiditeiten	0	0	0	420 000	0
Totaal	1 396 738	1 742 117	345 379	2 277 235	3 093 860
					816 625

## **1.2 Doelstellingenrekening: schema J1**

# Schema J1 : De doelstellingenrekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00 - Algemene financiering</b>	54 301	1 104 828	1 050 527	558 493	2 420 568	1 862 075	16 639	2 000 568	1 983 929
Prioritaire doelstellingen	8 420	1 104 828	1 096 408	16 639	1 100 568	1 083 929	16 639	1 100 568	1 083 929
Exploitatie	8 420	1 104 828	1 096 408	16 639	1 100 568	1 083 929	16 639	1 100 568	1 083 929
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	45 880	0	-45 880	541 854	1 320 000	778 146	0	900 000	900 000
Exploitatie	38 093	0	-38 093	38 338	0	-38 338	0	0	0
Investerings	7 788	0	-7 788	83 516	1 320 000	1 236 484	0	900 000	900 000
Andere	0	0	0	420 000	0	-420 000	0	0	0
<b>01 - Organisatie</b>	181 467	33 923	-147 544	240 224	6 994	-233 230	237 774	6 994	-230 780
Prioritaire doelstellingen	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558	47 558	0	-47 558
Exploitatie	25 312	0	-25 312	47 558	0	-47 558	47 558	0	-47 558
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	156 154	33 923	-122 231	192 666	6 994	-185 672	190 216	6 994	-183 222
Exploitatie	156 154	33 923	-122 231	192 666	6 994	-185 672	190 216	6 994	-183 222
Investerings	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>02 - Sociale dienstverlening</b>	1 160 971	603 366	-557 605	1 478 518	666 298	-812 220	2 046 917	643 768	-1 403 149
Prioritaire doelstellingen	190 187	39 001	-151 185	232 665	26 702	-205 963	792 705	26 702	-766 003
Exploitatie	190 187	39 001	-151 185	232 665	26 702	-205 963	242 705	26 702	-216 003
Investerings	0	0	0	0	0	0	550 000	0	-550 000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	970 785	564 365	-406 420	1 245 853	639 596	-606 257	1 254 212	617 066	-637 146
Exploitatie	970 785	632 370	-338 415	1 245 853	639 596	-606 257	1 254 212	617 066	-637 146
Investerings	0	-68 005	-68 005	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALEN</b>	1 396 738	1 742 117	345 379	2 277 235	3 093 860	816 625	2 301 331	2 651 331	350 000
Exploitatie	1 388 951	1 810 122	421 171	1 773 719	1 773 860	141	1 751 331	1 751 331	0
Investerings	7 788	-68 005	-75 792	83 516	1 320 000	1 236 484	550 000	900 000	350 000
Andere	0	0	0	420 000	0	-420 000	0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 5324

### **1.3 Financiële toestand jaarrekening**

# Financiële toestand jaarrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>421 171</b>	<b>141</b>	<b>421 030</b>
A. Uitgaven	60/5-694	1 388 951	1 773 719	-384 769
B. Ontvangsten		1 810 122	1 773 860	36 261
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	723 561	723 561	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/3-75	1 086 561	1 050 300	36 261
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-75 792</b>	<b>1 236 484</b>	<b>-1 312 277</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	7 788	83 516	-75 728
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	-68 005	1 320 000	-1 388 005
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>0</b>	<b>-420 000</b>	<b>420 000</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>0</b>	<b>420 000</b>	<b>-420 000</b>
1. Aflossing financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	0	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	176-2905	0	420 000	-420 000
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-176-4949-4959	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>345 379</b>	<b>816 625</b>	<b>-471 247</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1 303 386</b>	<b>1 303 386</b>	<b>0</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1 648 764</b>	<b>2 120 011</b>	<b>-471 247</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>24 797</b>	<b>8 840</b>	<b>15 957</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	24 797	8 840	15 957
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1 623 967</b>	<b>2 111 171</b>	<b>-487 203</b>

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Vershil
<b>I. Financiële draagvlak (A - B)</b>		<b>421 171</b>	<b>141</b>	<b>421 030</b>
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	1 810 122	1 773 860	36 261
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		1 388 951	1 773 719	-384 769
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	1 388 951	1 773 719	-384 769
2. Nettokosten van de schulden		0	0	0
a. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Netto aflossing van de schulden		0	0	0
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	0	0	0
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	4943/4-4952	0	0	0
B. Nettokosten van de schulden		0	0	0
1. Kosten van de schulden	6500-6502	0	0	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	0	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge (I - II)</b>		<b>421 171</b>	<b>141</b>	<b>421 030</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire jaarnaal : 5324

## 2. Financiële nota

## 2.1 Exploitatierekening: schema J2

## Schema J2 : De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	46 513	1 104 828	1 058 315	54 977	1 100 568	1 045 591	16 639	1 100 568	1 083 929
01 - Organisatie	181 467	33 923	-147 544	240 224	6 994	-233 230	237 774	6 994	-230 780
02 - Sociale dienstverlening	1 160 971	671 371	-489 601	1 478 518	666 298	-812 220	1 496 917	643 768	-853 149
<b>TOTALEN</b>	<b>1 388 951</b>	<b>1 810 122</b>	<b>421 171</b>	<b>1 773 719</b>	<b>1 773 860</b>	<b>141</b>	<b>1 751 331</b>	<b>1 751 331</b>	<b>0</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 5324

## **2.2 Investeringsrekening: schema I3**

## Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	7 788	0	-7 788	83 516	1 320 000	1 236 484	0	900 000	900 000
01 - Organisatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
02 - Sociale dienstverlening	0	-68 005	-68 005	0	0	0	550 000	0	-550 000
<b>TOTALEN</b>	<b>7 788</b>	<b>-68 005</b>	<b>-75 792</b>	<b>83 516</b>	<b>1 320 000</b>	<b>1 236 484</b>	<b>550 000</b>	<b>900 000</b>	<b>350 000</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 5324

### **2.3 Rekening van de afgesloten investeringsenveloppe: schema I4**

# Schema J4 :De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

## CONSOLIDATIE

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Privaat Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Omroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	21	0	0	0
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
664	664	0	0	0
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Extern verzeifstandigde agenschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		0	0	0
21				
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		0	0	0
150-180-4981/2				
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgetair journaal : 5324

## **2.4 Liquiditeitenrekening: schema 15**

## Schema J5 : De liquiditeitenrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitiatiebudget (B-A)</b>		<b>421 171</b>	<b>141</b>	<b>0</b>
A. Uitgaven	60/5-694	1 388 951	1 773 719	1 751 331
B. Ontvangsten		1 810 122	1 773 860	1 751 331
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	723 561	723 561	723 561
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1 086 561	1 050 300	1 027 770
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-75 792</b>	<b>1 236 484</b>	<b>350 000</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	7 788	83 516	550 000
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	-68 005	1 320 000	900 000
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>0</b>	<b>-420 000</b>	<b>0</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>0</b>	<b>420 000</b>	<b>0</b>
1. Aflossing financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	0	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	176-2905	0	420 000	0
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties	102-178-4949-4959	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>345 379</b>	<b>816 625</b>	<b>350 000</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1 303 386</b>	<b>1 303 386</b>	<b>1 176 094</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1 648 764</b>	<b>2 120 011</b>	<b>1 526 094</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>24 797</b>	<b>8 840</b>	<b>8 840</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	24 797	8 840	8 840
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1 623 967</b>	<b>2 111 171</b>	<b>1 517 254</b>

BESTEMDE GELDEN	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>I. Exploitatie</b>	0	0	0	0	0
<b>II. Investerings</b>	92 801	-68 005	-83 961	-83 961	24 797
Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	92 801	-68 005	-83 961	-83 961	24 797
<b>III. Andere verrichtingen</b>	0	0	0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 5324

### 3. Samenvatting van de algemene rekeningen

### **3.1 Staat van kosten en opbrengsten: schema 17**

## Schema J7 : De staat van opbrengsten en kosten.

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>1 381 596</b>	<b>2 111 740</b>
A. Operationele kosten	1 381 596	2 111 640
1. Goederen en diensten	169 114	245 704
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	557 807	1 045 080
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-7 355	180 484
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	550 071	623 557
5. Toegestane werkingssubsidies	71 089	14 066
6. Andere operationele kosten	40 870	2 749
B. Financiële kosten	0	100
C. Uitzonderlijke kosten	0	0
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>1 819 095</b>	<b>2 074 181</b>
A. Operationele opbrengsten	1 809 965	2 064 966
1. Opbrengsten uit de werking	120 167	156 131
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	1 634 490	1 824 644
a. Algemene werkingssubsidies	923 340	1 152 207
b. Specifieke werkingssubsidies	711 150	672 437
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	50 524	66 624
5. Andere operationele opbrengsten	4 784	17 567
B. Financiële opbrengsten	9 130	9 215
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0	0
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>437 499</b>	<b>-37 559</b>
A. Operationeel overschot/tekort	428 369	-46 674
B. Financieel overschot/tekort	9 130	9 115
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	0	0
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>437 499</b>	<b>-37 559</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	437 499	-37 559

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 6174*

### **3.2 Balans: schema I6**

## Schema J6 : De balans.

<b>ACTIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1 734 087</b>	<b>1 415 796</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1 551 031	1 270 185
B. Vorderingen op korte termijn	183 056	145 611
1. Vorderingen uit ruiltransacties	17 055	28 391
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	166 001	117 220
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
<b>II. Vaste activa</b>	<b>1 004 072</b>	<b>1 021 648</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0	0
B. Financiële vaste activa	12 509	12 509
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2 624	2 624
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	0	0
5. Andere financiële vaste activa	9 885	9 885
C. Materiële vaste activa	991 563	1 009 139
1. Gemeenschapsgoederen	316 787	316 371
a. Terreinen en gebouwen	300 195	306 059
b. Wegen en overige infrastructuur	14 272	6 484
c. Installaties, machines en uitrusting	0	0
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2 320	3 828
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
f. Erfgoed	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Overige materiële vaste activa	674 776	692 768
a. Terreinen en gebouwen	674 776	692 768
b. Roerende goederen	0	0
D. Immateriële vaste activa	0	0
<b>Totaal ACTIVA</b>	<b>2 738 160</b>	<b>2 437 444</b>

## Schema J6 : De balans.

<b>PASSIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>489 378</b>	<b>617 189</b>
<b>A. Schulden op korte termijn</b>	<b>115 633</b>	<b>231 973</b>
1. Schulden uit ruiltransacties	93 541	246 495
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	27 539	28 279
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	66 002	218 216
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	22 092	-14 522
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0	0
<b>B. Schulden op lange termijn</b>	<b>373 745</b>	<b>385 216</b>
1. Schulden uit ruiltransacties	348 948	292 415
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	348 948	292 415
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	348 948	292 415
2. Overige risico's en kosten	0	0
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	24 797	92 801
<b>II. Nettoactief</b>	<b>2 248 781</b>	<b>1 820 255</b>
<b>Totaal PASSIVA</b>	<b>2 738 160</b>	<b>2 437 444</b>

*Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 6174*

## 4. Toelichting financiële nota

**4.1 Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging**

**Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de exploitatierekening 2019 t.o.v. de laatste budgetwijziging 2019.**

De bestedingsgraad van de exploitatie ontvangsten (102,04%) ligt hoog. Het eindbudget leunt dus zeer sterk aan bij de jaarrekening. De bestedingsgraad bij de exploitatie uitgaven ligt beduidend lager vergeleken met 2018. Dit is voornamelijk te wijten aan onderstaande rubrieken:

- Goederen en diensten: niet uitgevoerd onderhoud en herstellingen van de gebouwen van het Lokaal opvanginitiatief en de lage kosten van onderhoud informaticamateriaal;
- Werkingssubsidies: in vergelijking met het eindbudget een lage toelage aan SVK en Extra Time;
- Andere operationele uitgaven: lagere minderwaardes op de realisatie van werkingsvorderingen in de jaarrekening vergeleken met het eindbudget.

De totale gebudgetteerde uitgaven bedragen 1.773.719,36 euro; de gerealiseerde uitgaven bedragen 1.388.950,60 euro.

Per soort algemene rekening geeft dit:

			Eindbudget	Rekening 2019	Bestedingsgraad
<b>Uitgaven</b>					
	Goederen en diensten	60/1	245288,82	169112,87	0,69
	Bezoldigingen	62	561181,18	557807,32	0,99
	Werkingsubsidies	649	126880,00	71089,22	0,56
	Andere operationele uitgaven	640/7	155104,17	40870,03	0,26
	Specifieke kosten sociale dienst	648	685113,19	550071,16	0,80
	Financiële uitgaven	65	152,00	0,00	0,00
			<b>1773719,36</b>	<b>1388950,60</b>	<b>0,78</b>
<b>Ontvangsten</b>					
	Ontvangsten uit werking	70	97345,91	120166,35	1,23
	Werkingsubsidies	740	1608337,11	1634489,86	1,02
	Ander operationele ontvangsten	741/7	5243,10	4784,34	0,91
	Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	748	62172,25	50523,65	0,81
	Financiële ontvangsten	75	762,00	157,40	0,21
			<b>1773860,37</b>	<b>1810121,60</b>	<b>1,02</b>

Doordat de realisatiegraad van de 'Specifieke kosten van de sociale dienst' 80,29% bedraagt, is de realisatiegraad van de 'Recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst' eveneens beduidend lager, om exact te zijn 81,26%.

Per beleidsdomein geeft dit:

		Eindbudget	Rekening 2019	Bestedingsgraad
<b>Uitgaven</b>				
	00 - Algemene financiering	54977,10	46512,68	0,85
	01 - Organisatie	240224,02	181466,55	0,76
	02 - Sociale dienstverlening	1478518,24	1160971,37	0,79
		<b>1773719,36</b>	<b>1388950,60</b>	<b>0,78</b>
<b>Ontvangsten</b>				
	00 - Algemene financiering	1100568,43	1104827,69	1,00
	01 - Organisatie	6994,00	33923,04	4,85
	02 - Sociale dienstverlening	666297,94	671370,87	1,01
		<b>1773860,37</b>	<b>1810121,60</b>	<b>1,02</b>

De hoge bestedingsgraad langs de ontvangstenkant in het domein '01 – Organisatie' heeft als oorzaak het in resultaat nemen van bepaalde uitzonderlijke opbrengsten en verschillen vanuit het verleden.

Bekijken we de groei overheen de jaren langs de uitgavenkant, dan merken we dat er grote verschillen ontstaan zijn als we 2018 met 2019 vergelijken.

Uitgaven	2016	2017	Groei 2017	2018	Groei 2018	2019	Groei 2019
Goederen en diensten	311058	277804,15	0,89	245703,43	0,88	169112,87	0,69
Bezoldigingen	1101662,2	1016810,40	0,92	1045080,49	1,03	557807,32	0,53
Specifieke kosten sociale dienst	576574,8	624000,12	1,08	623556,52	1,00	550071,16	0,88
Werkingsubsidies	28100	12935,06	0,46	14066,35	1,09	71089,22	5,05
Andere operationele uitgaven	4425	96564,79	21,82	2748,99	0,03	40870,03	14,87
Financiële uitgaven	200	22,00	0,11	100	4,55	0,00	0,00
<b>Totaal</b>	<b>2022020</b>	<b>2028136,52</b>	<b>1,00</b>	<b>1931255,78</b>	<b>0,95</b>	<b>1388950,60</b>	<b>0,72</b>

Doordat het personeelsbestand van het OCMW voor een groot deel door de gemeente overgenomen is, merken we een sterke daling in de bezoldigingskosten. De werkingsubsidies zijn daarentegen fors gestegen doordat er meer toelagen aan SVK en Extra Time toegekend worden. De extra werkingsubsidies aan Extra Time zijn te wijten aan de overname van de poetsdienst door Extra Time.

De groei in de rubriek 'Andere operationele uitgaven' is te verklaren doordat er in 2019 verschillende vorderingen, die hoogstwaarschijnlijk niet meer geïnd kunnen worden, in onwaarde genomen zijn.

De 'Ontvangsten uit werking' zijn in 2019 gedaald, vergeleken met 2018. Dit hangt samen met de toegenomen werkingssubsidies langs de uitgavenkant die we aan Extra Time betalen. We organiseren sinds 2019 onze poetsdienst niet meer zelf, waardoor we deze ontvangsten niet realiseren in 2019.

<b>Ontvangsten</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Groei 2017</b>	<b>2018</b>	<b>Groei 2018</b>	<b>2019</b>	<b>Groei 2019</b>
Ontvangsten uit werking	146893,2	156325,5	1,06	156130,01	1,00	120166,35	0,77
Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	46090,09	55067,2	1,19	66623,9	1,21	50523,65	0,76
Werkingsubsidies	1800235	1848615	1,03	1824644,2	0,99	1634489,86	0,90
Ander operationele ontvangsten	9718,46	6937,19	0,71	17567,24	2,53	4784,34	0,27
Financiële ontvangsten	921,26	300,66	0,33	242,71	0,81	157,40	0,65
<b>Totaal</b>	<b>2003858</b>	<b>2067246</b>	<b>1,03</b>	<b>2065208,1</b>	<b>1,00</b>	<b>1810121,60</b>	<b>0,88</b>

**Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de investeringsrekening 2019 t.o.v. de laatste budgetwijziging 2019**

Onderstaande investeringsuitgaven zijn in 2019 gerealiseerd:

- Erelonen 5 percelen Liersesteenweg;
- Landschappelijk booronderzoek Liersesteenweg;
- Dossierkosten verkavelingsvergunning Liersesteenweg.

Uitgaven		Eindbudget	Rekening 2019	Realisatiegraad
Wegen en overige infrastructuur	224/8	83515,91	7787,86	0,09
<b>Totaal</b>		<b>83515,91</b>	<b>7787,86</b>	<b>0,09</b>

Het ontvangstbudget voor de verkopen van materiële vaste activa is niet gerealiseerd doordat de percelen op de Liersesteenweg niet verkocht zijn en doordat de ruil tussen de gemeente en het OCMW van Schoolstraat 26 en Markt 3 boekhoudkundig naar 2020 verschoven is.

De bestemde gelden in het OCMW zijn met 68.004,58 euro afgenomen om het tekort op het LOI aan te zuiveren.

Ontvangsten		Eindbudget	Rekening 2019	Realisatiegraad
Verkoop van materiële vaste activa - Overige MVA - Onroerende goederen	260/4	1320000,03	0	0
Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0	-68004,58	N.V.T.
<b>Totaal</b>		<b>1320000,03</b>	<b>-68004,58</b>	<b>-0,05</b>

## **4.2 Toelichting bij het exploitatiebudget: schema T11**

## Schema TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

	Code	Totaal	Algemene financiering	Organisatie	Sociale dienstverlening
<b>Uitgaven</b>		<b>1 388 951</b>	<b>46 513</b>	<b>181 467</b>	<b>1 160 971</b>
Operationele uitgaven	60/5	1 388 951	46 513	181 467	1 160 971
Goederen en diensten	60/1	169 113	5 643	50 130	113 340
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	557 807	0	131 336	426 471
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	550 071	0	0	550 071
Toegestane werkingssubsidies	649	71 089	0	0	71 089
Andere operationele uitgaven	640/7	40 870	40 870	0	0
Financiële uitgaven	65	0	0	0	0
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	65	0	0	0	0
<b>Ontvangsten</b>		<b>1 810 122</b>	<b>1 104 828</b>	<b>33 923</b>	<b>671 371</b>
Operationele ontvangsten	70/5	1 809 964	1 104 670	33 923	671 371
Ontvangsten uit de werking	70	120 166	14 541	26 286	79 340
Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0
Werkingsubsidies	740	1 634 490	1 090 130	4 804	539 556
Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	50 524	0	0	50 524
Andere operationele ontvangsten	742/7	4 784	0	2 833	1 951
Financiële ontvangsten	75	157	157	0	0
Tussenkomsst door derden in het tekort van het boekjaar	75	0	0	0	0
<b>III. Saldo</b>		<b>421 171</b>	<b>1 058 315</b>	<b>-147 544</b>	<b>-489 601</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 5324

### **4.3 Evolutie van de exploitatierekening: schema TJ2**

# Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening.

	Code	2019	2018	2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>1 388 951</b>	<b>1 931 256</b>	<b>2 028 137</b>
A. Operationele uitgaven		1 388 951	1 931 156	2 028 115
1. Goederen en diensten	60/1	169 113	245 703	277 804
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	557 807	1 045 080	1 016 810
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	550 071	623 557	624 000
4. Toegestane werkingsubsidies	649	71 069	14 066	12 935
5. Andere operationele uitgaven	640/7	40 870	2 749	96 565
B. Financiële uitgaven	65	0	100	22
C. Rechtshebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>1 810 122</b>	<b>2 065 208</b>	<b>2 067 246</b>
A. Operationele ontvangsten		1 809 964	2 064 965	2 066 945
1. Ontvangsten uit de werking	70	120 166	166 130	156 325
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
a. Fiscale ontvangsten en boetes		0	0	0
1. Opcentmen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingsubsidies		1 634 490	1 824 644	1 848 615
a. Algemene werkingsubsidies		923 340	1 152 208	1 107 580
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	199 779	195 414	191 051
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	723 561	956 793	916 529
3. Andere algemene werkingsubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	711 150	672 437	741 035
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	50 524	66 624	55 067
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	4 784	17 567	6 937
B. Financiële ontvangsten	75	157	243	301
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
<b>III. Saido</b>		<b>421 171</b>	<b>133 952</b>	<b>39 109</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 5324

#### **4.4 Toelichting bij het investeringsbudget: schema Tj3**

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financiering	Sociale dienstverlening
<b>Deel 1: UITGAVEN</b>				
<b>Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>7 788</b>	<b>7 788</b>	<b>0</b>
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		7 788	7 788	0
Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
Wegen en overige infrastructuur	224/8	7 788	7 788	0
Roerende goederen	23/4	0	0	0
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
Erfgoed	27	0	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>7 788</b>	<b>7 788</b>	<b>0</b>

## Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financiering	Sociale dienstverlening
<b>DEEL 2: ONTVANGSTEN</b>				
Verkoop van financiële vaste activa	28	0	0	0
Extern zelfstandige agentschappen	280	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
Roerende goederen	23/4	0	0	0
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
Erfgoed	27	0	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0
Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
<b>Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	-68 005	0	-68 005
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>-68 005</b>	<b>0</b>	<b>-68 005</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 5324

## **4.5 Evolutie van de investeringsverrichtingen: schema T14**

# Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

	Code	2019	2018	2017
<b>DEEL 1 : UITGAVEN</b>				
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8 603</b>
A.Extern verzelfstandige agenschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	8 603
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>7 788</b>	<b>6 484</b>	<b>0</b>
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>		<b>7 788</b>	<b>6 484</b>	<b>0</b>
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	7 788	6 484	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200 000</b>
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>7 788</b>	<b>6 484</b>	<b>208 603</b>

# Schema Tj4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

	Code	2019	2018	2017
<b>DEEL 2 : ONTVANGSTEN</b>				
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agensschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>				
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>				
1. Ontroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
<b>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</b>				
	176	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>				
	21	0	0	0
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>				
	150-180-4951/2-(159)-(1781)	-68 005	-192 531	70 409
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>-68 005</b>	<b>-192 531</b>	<b>70 409</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 5324

#### **4.6 Toelichting bij de investeringsrekening: schema T15**

# Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis- krediet	Vast- leggingen	Verbintenis- krediet min vast- leggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan-rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan-rekeningen
aandeel aandeel ethias	8 603	8 603	0	8 603	0	0	0	0
Bijdr. NAC Verkoop Patrimonium	1 000 000	0	1 000 000	0	1 000 000	325 304	25 304	300 000
INFO Informatiemateriaal	6 129	6 129	0	6 129	0	0	0	0
LO18 LOIwoning Wipstraat 8	7 606	7 606	0	7 606	0	-86 354	-154 359	68 005
Meubilair Aankoop kantoormeubilair	2 415	2 415	0	2 415	0	0	0	0
NAC Project NAC	0	0	0	0	0	420 000	0	420 000
Toelage Inv. Toelage	200 000	200 000	0	200 000	0	0	0	0
Verkoop Verkoop Patrimonium	90 000	14 272	75 728	14 272	75 728	900 000	0	900 000
<b>TOTAAL</b>	<b>1 314 753</b>	<b>239 025</b>	<b>1 075 728</b>	<b>239 025</b>	<b>1 075 728</b>	<b>1 558 950</b>	<b>-129 054</b>	<b>1 688 005</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgetfair journal : 5324

#### **4.7 Evolutie van de liquiditeitenrekening: schema T16**

## Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	2019	2018	2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>421 171</b>	<b>133 952</b>	<b>39 109</b>
A. Uitgaven	80/5-694	1 388 951	1 931 256	2 028 137
B. Ontvangsten		1 810 122	2 065 208	2 067 246
1.a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	723 561	956 793	916 529
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1 086 561	1 108 415	1 150 717
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-75 792</b>	<b>-199 015</b>	<b>-138 194</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	7 788	6 484	208 603
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	-68 005	-192 531	70 409
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Uitgaven</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Aflossing financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	0	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905-(664)	0	0	0
<b>B. Ontvangsten</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4-(4953)	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959-(4940)	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>345 379</b>	<b>-65 063</b>	<b>-99 085</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1 303 386</b>	<b>1 368 449</b>	<b>1 467 534</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1 648 764</b>	<b>1 303 386</b>	<b>1 368 449</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>24 797</b>	<b>92 801</b>	<b>835 333</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901 (911)	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902 (912)	24 797	92 801	835 333
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903 (913)	0	0	0
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1 623 967</b>	<b>1 210 584</b>	<b>533 116</b>

BESTEMDE GELDEN	2019	2018	2017
<b>I. Exploitatie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Investerings</b>	<b>24 797</b>	<b>92 801</b>	<b>835 333</b>
Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	24 797	92 801	835 333
<b>III. Andere verrichtingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>24 797</b>	<b>92 801</b>	<b>835 333</b>

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire jaarkaart : 5324

#### **4.8 Overzicht, per beleidsveld van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies**

Overzicht per beleidsveld van de verstrekte werkings- en investeringssteun

Beleidscode	A.R.	Omschrijving	Krediet	Betaald
0949 Overige gezinshulp	649000000	Bijdrage voor prestaties geleverd door diensten gezinszorg	7 517	9 657
0944 Opvoedingsondersteuning	64901000	Toelage vertrouwenscentrum	500	500
0904 Activering van tewerkstelling	64901200	Toelage Open School	372	0
0900 Sociale bijstand	64901300	Toelage sociaal restaurant: Vlammeke VZW	1 000	1 000
0930 Sociale huisvesting	61903000	Toelage SVK en tussenkomst huur	36 000	2 882
0930 Sociale huisvesting	64905000	Toelage Kina noodopvang	1 046	3 373
0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	64906000	Toelage IMSIR	2 945	2 877
0900 Sociale bijstand	64908000	Toelage VZW Welzijnsschakels	3 500	3 500
0904 Activering van tewerkstelling	64909000	Toelage BIZ	500	500
0948 Poetsdienst	64920300	Toegestane werkingssubsidies	73 500	46 801

#### **4.9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

**Overzicht van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

<b>Rubriek</b>	<b>AR-omschrijving</b>		<b>Derde</b>	<b>Bedrag</b>
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	Openingspost		92 801,27
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	Afboeking saldo LOI 2019	Fedasil	- 68 004,58

<b>Rubriek</b>	<b>AR-omschrijving</b>		<b>Derde</b>	<b>Bedrag</b>
0910	Bestemde gelden	Openingspost		- 92 801,27
0902	Bestemde gelden	Afboeking saldo LOI 2019	Fedasil	68 004,58

## 5. Toelichting samenvatting algemene rekeningen

## **5.1 Toegepaste waarderingsregels**

## **Samenvatting van de waarderingsregels**

### **1. Beginsel**

De waarderingsregels werden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van Hoofdstuk II van titel III van het Besluit van de Vlaamse Regering van 17 december 1997 betreffende de boekhouding en de administratieve organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

De waarderingsregels werden vastgesteld door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn op haar vergadering van 18.12.2000.

De waarderingsregels werden gewijzigd door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn op haar vergadering van: nihil

Voor het activeren van aankopen wordt een onderscheid gemaakt tussen individuele goederen en collectieve goederen.

De individuele goederen worden per entiteit opgevolgd. Deze goederen hebben een belangrijke individuele waarde. Deze goederen zullen pas uit balans verdwijnen wanneer ze vervreemd worden. Ze worden in de balans opgenomen zelfs wanneer hun aanschaffingswaarde beneden de grenzen blijft, vermeld in de bijzondere waarderingsregels.

Volgende goederen worden alleszins als individueel goed in de boekhouding opgevolgd:

- Terreinen
- Gebouwen
- Bebouwde terreinen
- Rollend materiaal (personen- en bestelwagens)
- Ander materiaal (kunstwerken)

Collectieve goederen zijn eerder van geringe waarde en komen meestal in grote hoeveelheden voor in het OCMW. De collectieve goederen worden opgedeeld in categorieën van goederen. De collectieve goederen worden opgenomen in de boekhouding per jaar van verwerving, en worden uitgeboekt in het jaar volgend op het laatste jaar van afschrijving.

De afschrijvingen worden steeds berekend op basis van een volledig jaar en de eerste afschrijving wordt geboekt in het jaar van ingebruikneming van het activum. De afschrijvingen gebeuren steeds lineair.

### **Oprichtingskosten**

Oprichtingskosten worden onmiddellijk ten laste genomen, behoudens volgende kosten die worden geactiveerd:

### **Herstructureringskosten**

De herstructureringskosten werden [geactiveerd] [niet geactiveerd] in de loop van het boekjaar; zo ja, dan wordt dit als volgt verantwoord:

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden geactiveerd vanaf een bedrag van € 2.500,00 per investeringsproject en voor zover er een nuttigheid van meer dan één jaar bestaat. Aanvullende aankopen op een eerdere investering worden ongeacht het bedrag geactiveerd indien de resterende afschrijvingstermijn meer dan 1 jaar bedraagt.

Het bedrag aan immateriële vaste activa omvat geen kosten van onderzoek en ontwikkeling.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden geactiveerd vanaf een bedrag van € 2.500,00 per investeringsproject en voor zover er een nuttigheid van meer dan één jaar bestaat. Aanvullende aankopen op een eerdere investering worden ongeacht het bedrag geactiveerd indien de resterende afschrijvingstermijn meer dan 1 jaar bedraagt.

#### Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar

De vaste activa worden als volgt afgeschreven:	
1. Oprichtingskosten	worden afgeschreven over 5 jaar
2. Herstructureringskosten	
3. Immateriële vaste activa	worden afgeschreven over 5 jaar
4. Terreinen	worden niet afgeschreven
5. Gebouwen	worden afgeschreven over 33 jaar, dit is 1/33ste per jaar
6. Houten bouwconstructies	worden afgeschreven over 15 jaar
7. Medische installaties	worden afgeschreven over 5 jaar
8. Niet medische installaties	worden afgeschreven over 10 jaar
9. Meubilair	worden afgeschreven over 10 jaar
10. Computeruitrusting	wordt afgeschreven over 3 jaar, dit is 1/3de per jaar
11. Rollend Materieel	worden afgeschreven over 5 jaar
12. Verbeteringswerken	worden afgeschreven over 10 jaar
13. activa in leasing	over dezelfde termijn als gelijkaardige activa in eigendom
Voor materiële vaste activa waarvan de gebruiksduur niet is beperkt, wordt slechts tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding	

Volgende aanvullende en/of uitzonderlijke afschrijvingen werden geboekt ingevolge de aangegeven redenen:

nihil

Financiële vaste activa

In de loop van het boekjaar werden geen deelnemingen geherwaardeerd;

zo ja, dan wordt deze waardering als volgt verantwoord:

nihil

**Vorraden** geen

### **Vorderingen**

Vorderingen worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde. Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast, als er over het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid hiervan. De volgende procedure voor de registratie van de waardeverminderingen is van toepassing:

Van zodra er over het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid hiervan, wordt door de ontvanger de gehele vordering opgenomen onder de rubriek "dubieuze debiteuren". De boeking onder de rubriek "dubieuze debiteuren" wordt verantwoord in het eerstvolgend driemaandelijks financieel rapport waarin deze boeking voor het eerst werd toegepast.

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 24 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 50%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 36 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 75%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 48 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 90%

wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 60 maanden openstaat wordt een waardevermindering geboekt voor 100%

Waardeverminderingen op vorderingen worden steeds op een afzonderlijke rekening geregistreerd.

De ontvanger boekt als oninvorderbaar de ontheffingen en verminderingen die behoorlijk zijn toegestaan door de raad af door een daartoe bevoegd bijzonder comité, die hem kennis geven van deze beslissing. De vorderingen die als oninvorderbaar geboekt worden, worden op een beknopte wijze verantwoording een bij de rekening gevoegd verslag.

De ontvanger boekt als oninbare bedragen:

- de vorderingen die wegens materiële vergissingen vervallen.
- de bedragen te betalen door schuldenaren wiens insolventie bewezen is door onverschillig welke bewijsstukken, en die op voorstel van de ontvanger oninbaar werden verklaard door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn of een daartoe bevoegd bijzonder comité.

### **Schulden**

Schulden worden in de balans opgenomen voor hun nominale waarde. De passiva bevatten geen schulden op lange termijn zonder rente of met een abnormaal lage rente

### **Vastrentende effecten**

De vastrentende effecten worden gewaardeerd op grond van hun aanschaffingswaarde.

### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Andere**

Indien de waarderingsregels gewijzigd worden dient de invloed van deze wijziging op het vermogen de financiële positie en het resultaat van het centrum te worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening waarin de gewijzigde waarderingsregel voor het eerst wordt toegepast (artikel 15 Boekhoudbesluit).

Indien het centrum herstructureringskosten opneemt onder de activa moet in de toelichting verantwoord worden :

- a. dat het gaat om welbepaalde kosten die verband houden met ingrijpende wijzigingen in de structuur of de organisatie van het centrum.
- b. dat deze kosten een gunstig en duurzame invloed zullen hebben op kostenstructuur van het centrum (artikel 23 Boekhoudbesluit).

Bij de herwaardering van de materiële vaste activa wordt de geherwaardeerde waarde in de toelichting verantwoord in het jaar waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast (artikel 37 Boekhoudbesluit).

Bij de herwaardering van deelnemingen wordt de geherwaardeerde waarde in de toelichting verantwoord in het jaar waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast (artikel 42 Boekhoudbesluit).

Wanneer de kosten of opbrengsten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander boekjaar moeten worden toegewezen, wordt daarvan melding gemaakt in de toelichting (artikel 60 Boekhoudbesluit).

Indien de vergelijkende bedragen van vorig boekjaar niet vergelijkbaar zijn mogen deze worden aangepast met het oog op de vergelijkbaarheid. In dat geval worden deze aanpassingen, behalve wanneer zij onbelangrijk zijn, in de toelichting vermeld en, onder verwijzing naar de betrokken rubriek toegelicht (artikel 61 Boekhoudbesluit).

## **5.2 Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen: schema T17**

## Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2 624	0	0	0	0	2 624
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	9 885	0	0	0	0	9 885
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>12 509</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12 509</b>
2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	<b>316 371</b>	<b>7 788</b>	<b>0</b>		<b>7 372</b>	<b>0</b>
A. Terreinen en gebouwen	306 059	0	0		5 863	0
B. Wegen en overige infrastructuur	6 484	7 788	0		0	0
C. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3 828	0	0		1 509	0
E. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0
F. Erfgoed	0	0	0		0	0
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
A. Terreinen en gebouwen	0	0	0		0	0
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0		0	0
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	<b>692 768</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>17 992</b>	<b>0</b>
A. Terreinen en gebouwen	692 768	0	0		17 992	0
B. Roerende goederen	0	0	0		0	0
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>1 009 139</b>	<b>7 788</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25 364</b>	<b>0</b>

## Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

3. Mutatiestaat van de financiële schulden	Boekwaarde op 01/01	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	0	0	0	0	0
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	0	0	0	0	0
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	0	0	0	0	0
1. Leningen ten laste van derden	0	0	0	0	0
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
<b>Totaal financiële schulden</b>	0	0	0	0	0
<b>4. Mutatiestaat van het nettoactief</b>	<b>Overig nettoactief</b>	<b>Herwaarderingsreserve</b>	<b>Gecumuleerd resultaat</b>	<b>Investeringssubsidies en schenkingen</b>	<b>TOTAAL</b>
I. Balans op einde boekjaar 2017	1 487 151	0	177 221	202 415	1 866 787
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0	0	0	0	0
III. Herwerkte balans	1 487 151	0	177 221	202 415	1 866 787
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		0	-37 559	-8 973	-46 532
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0		-8 973	-8 973
1. Toevoeging aan herwaarderings		0			0
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0			0

## Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen	0	0	0
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)	-8 973	-8 973	-8 973
<b>B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018</b>	-37 559	-37 559	-37 559
<b>V. Balans op einde boekjaar 2018</b>	<b>1 487 151</b>	<b>139 662</b>	<b>1 820 255</b>
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019</b>	<b>0</b>	<b>437 499</b>	<b>428 526</b>
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief	0	-8 973	-8 973
1. Toevoeging aan herwaarderings	0	0	0
2. Terugneming van herwaarderings (-)	0	0	0
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen	0	0	0
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)	-8 973	-8 973	-8 973
<b>B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019</b>	<b>437 499</b>	<b>437 499</b>	<b>437 499</b>
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2019</b>	<b>1 487 151</b>	<b>184 470</b>	<b>2 248 781</b>

## 6. Bijlage

PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum [A.R.- [steleel]	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
09020000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	KP-GEEN	0902	79.248,55	68.604,58	11.243,97	0,00
09020000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	LOI	0902	13.552,72	0,00	13.552,72	0,00
09100000	Bestemde gelden	KP-GEEN	091	68.604,58	257.746,59	0,00	189.742,01
09100000	Bestemde gelden	LOI	091	164.945,32	0,00	164.945,32	0,00
Totaal klasse 0				325.751,17	325.751,17	189.742,01	189.742,01
10000000	Overig nettoactief	KP-GEEN	100	0,00	91.884,90	0,00	91.884,90
10000000	Overig nettoactief	LOI	100	114.349,86	0,00	114.349,86	0,00
10000000	Overig nettoactief	TD-C	100	0,00	22.464,96	0,00	22.464,96
10900000	Saldo beginbalans	KP-GEEN	109	0,00	1.487.150,61	0,00	1.487.150,61
14000000	Overgedragen overschot	KD	14	0,00	0,10	0,00	0,10
14000000	Overgedragen overschot	KP-GEEN	14	1.737.072,33	2.314.233,16	0,00	577.160,83
14100000	Overgedragen tekort	KD	14	353.759,21	0,00	353.759,21	0,00
14100000	Overgedragen tekort	KP-GEEN	14	0,00	1.737.072,33	0,00	1.737.072,33
14100000	Overgedragen tekort	LOI	14	1.821,55	0,00	1.821,55	0,00
14100000	Overgedragen tekort	PD	14	1.258.906,47	0,00	1.258.906,47	0,00
14100000	Overgedragen tekort	TD-C	14	15.536,55	0,00	15.536,55	0,00
14100000	Overgedragen tekort	WM	14	107.048,55	0,00	107.048,55	0,00
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal	KP-GEEN	150	0,00	282.841,06	0,00	282.841,06
op korte termijn							
15000000	Verrekeningen investeringssubsidies	KP-GEEN	150	98.371,37	0,00	98.371,37	0,00
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verp	KP-GEEN	160	0,00	348.947,99	0,00	348.947,99
lichtingen							
18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidi	LOI	180	136.009,16	160.805,75	0,00	24.796,59
as							
Totaal klasse 1				3.822.875,05	6.445.400,86	1.969.793,56	4.572.319,37
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	KP-GEEN	211	29.530,44	0,00	29.530,44	0,00
en soortgelijke rechten - Aanschaffingswaarde							
21100000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken	KP-GEEN	211	0,00	29.530,44	0,00	29.530,44
en soortgelijke rechten - Aanschaffingswaarde							
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	KP-GEEN	221	193.486,16	0,00	193.486,16	0,00
22100000	Afschrijvingen Gebouwen - gemeenschapsgoederen	KP-GEEN	221	0,00	64.290,85	0,00	64.290,85
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Aansch	KP-GEEN	222	171.000,00	0,00	171.000,00	0,00
affingswaarde							
22401107	Brekloon grondwerken en verhardingen in aanbouw	KP-GEEN	224	14.271,95	0,00	14.271,95	0,00
24010000	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswa	KP-GEEN	240	40.374,65	0,00	40.374,65	0,00
arde							
24010000	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswa	KP-GEEN	240	0,00	38.887,66	0,00	38.887,66
arde							
24030000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanscha	KP-GEEN	240	4.163,11	0,00	4.163,11	0,00
ffingswaarde							
24030000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekt	KP-GEEN	240	0,00	3.330,48	0,00	3.330,48
de afschrijvingen							
24100000	Rollend materieel - gemeenschap - aanschafwaarde	TD-C	241	30.337,45	0,00	30.337,45	0,00
24100000	Afschrijvingen rollend materieel - gemeenschap - g	TD-C	241	0,00	30.337,45	0,00	30.337,45
eboekte afschrijvingen							
24200000	Informatica materiaal en uitrusting - gemeenschap	KP-GEEN	242	40.342,77	0,00	40.342,77	0,00
goederen							

PROEF- EN BALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum A.R.- stelsel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
24200009	Afschrijvingen op informatica materiaal en uitrust- ing - gemeenschapsgoederen	KP-GEEN	242	0,00	40.342,77	0,00	40.342,77
26010000	Landbouwgronden	KP-GEEN	260	307.348,62	0,00	307.348,62	0,00
26020000	Bouwgronden	KP-GEEN	260	167.561,07	0,00	167.561,07	0,00
26050000	Recreatiegebied	KP-GEEN	260	1.513,14	0,00	1.513,14	0,00
26100000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste ac- tiva - Aanschaffingswaarde	KP-GEEN	261	586.427,33	0,00	586.427,33	0,00
26100000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste ac- tiva - Aanschaffingswaarde	LOI	261	7.606,06	0,00	7.606,06	0,00
26100009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste ac- tiva - Aanschaffingswaarde	KP-GEEN	261	0,00	393.153,58	0,00	393.153,58
26100009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste ac- tiva - Aanschaffingswaarde	LOI	261	0,00	2.526,89	0,00	2.526,89
28100000	Balancen in intergemeentelijke samenwerkingsverban- den en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaar-	KP-GEEN	2810	2.625,00	0,00	2.625,00	0,00
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	KP-GEEN	2840	13.602,90	0,00	13.602,90	0,00
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	KP-GEEN	2841	0,00	3.718,40	0,00	3.718,40
	Totaal klasas 2			1.610.190,65	606.118,52	1.610.190,65	606.118,52
40000000	Werkingsvorderingen	KP-GEEN	4000	87.219,68	83.220,07	3.999,61	0,00
40001000	Vorderingen op klanten steun	KP-GEEN	4000	135.733,18	135.733,18	0,00	0,00
40001000	Vorderingen op klanten steun	LOI	4000	35,50	35,50	0,00	0,00
40002000	Vorderingen op klanten - diensten	KD	4000	8.501,75	7.963,75	538,00	0,00
40002000	Vorderingen op klanten - diensten	KP-GEEN	4000	296,70	593,40	0,00	296,70
40002000	Vorderingen op klanten - diensten	PD	4000	3.709,16	3.709,16	0,00	0,00
40002000	Vorderingen op klanten - diensten	TD-C	4000	296,70	0,00	296,70	0,00
40002000	Vorderingen op klanten - diensten	WM	4000	76.691,68	69.241,69	7.449,99	0,00
40003000	Vorderingen op huurders en pachters	KP-GEEN	4000	4.416,56	4.327,31	89,25	0,00
40500000	Borgtochten betaald in contanten	KP-GEEN	405	1.103,93	182,93	921,00	0,00
40600000	Vooruitbetalingen	KP-GEEN	406	4.057,43	0,00	4.057,43	0,00
40700000	Operationale vorderingen uit ruiltransacties - dub- lieuze debiteuren	KP-GEEN	4070	101.550,04	101.550,04	0,00	0,00
40900000	Vorderingen - geboekte waardeverminderingen (-)	KP-GEEN	4090	94.403,17	94.054,45	348,72	0,00
40900000	Vorderingen - geboekte waardeverminderingen (-)	TD-C	4090	0,00	348,72	0,00	348,72
41350000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	KP-GEEN	4135	181.818,97	139.576,92	42.242,05	0,00
41530000	Gemeentelijke bijdrage in de werking	KP-GEEN	4153	723.561,00	723.560,75	0,25	0,00
41531000	Vorderingen op ministeries en andere overheden	KP-GEEN	4153	1.270.604,49	1.257.509,14	13.095,35	0,00
41531000	Vorderingen op ministeries en andere overheden	LOI	4153	315.058,41	315.058,41	0,00	0,00
41532000	Vorderingen op RSZPPO	KD	4153	307,39	307,39	0,00	0,00
41532000	Vorderingen op RSZPPO	KP-GEEN	4153	319.235,20	286.815,43	32.419,77	0,00
41532000	Vorderingen op RSZPPO	PD	4153	171.145,86	171.145,87	0,00	0,01
41533000	Vorderingen op voorschotten leefloon	KP-GEEN	4153	57.573,41	0,00	57.573,41	0,00
41539000	Vorderingen op overige werkingsubsidies	KP-GEEN	4153	99.063,51	85.442,53	13.620,98	0,00
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltran- sacties - nominaal bedrag	KP-GEEN	4160	26.275,00	23.520,00	4.755,00	0,00
41700000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dublieuze debiteuren	KP-GEEN	4170	5.065,02	0,00	5.065,02	0,00
41900000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	KP-GEEN	4190	0,00	2.770,89	0,00	2.770,89

PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer	Omschrijving	Minimum	TOTAAL		SALDO	
			DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
4400000	Leveranciers	KD 440	410,39	410,39	0,00	0,00
4400000	Leveranciers	KP-GEEN 440	216.586,45	236.025,12	0,00	19.438,67
4400000	Leveranciers	LOI 440	25.801,56	26.000,79	0,00	199,29
4400000	Leveranciers	PD 440	24.450,86	24.450,87	0,00	0,01
4400000	Leveranciers	WM 440	73.976,66	79.829,64	0,00	5.852,98
4440000	Te ontvangen facturen	KP-GEEN 444	107.700,69	122.719,86	0,00	15.019,17
4440000	Te ontvangen facturen	LOI 444	867,15	424,41	442,74	0,00
4440000	Te ontvangen facturen	PD 444	544,00	544,00	0,00	0,00
4440000	Te ontvangen facturen	WM 444	120,00	120,00	0,00	0,00
4499999	Andere overige schulden uit ruiltransacties	KP-GEEN 4499	285,00	285,00	0,00	0,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	KD 453	0,00	19.845,98	0,00	19.845,98
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	KP-GEEN 453	158.693,67	67.318,33	91.375,34	0,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	LOI 453	825,21	26.485,29	0,00	24.660,08
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	PD 453	0,00	53.762,51	0,00	53.762,51
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	WM 453	0,00	3.488,39	0,00	3.488,39
4540000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	KD 454	0,00	41.663,23	0,00	41.663,23
4540000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	KP-GEEN 454	1.096.676,26	801.322,22	295.354,04	0,00
4540000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	LOI 454	1.805,22	54.674,34	0,00	52.869,12
4540000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	PD 454	0,00	194.146,10	0,00	194.146,10
4540000	RSZ - Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	WM 454	0,00	6.675,59	0,00	6.675,59
4543000	RSZ - GSD	KD 454	0,00	66,94	0,00	66,94
4543000	RSZ - GSD	KP-GEEN 454	567,16	102,13	465,03	0,00
4543000	RSZ - GSD	LOI 454	0,00	31,70	0,00	31,70
4543000	RSZ - GSD	PD 454	0,00	352,30	0,00	352,30
4543000	RSZ - GSD	WM 454	0,00	14,09	0,00	14,09
4550000	Bezoldigingen, vergoedingen, presentiegelden	KD 455	0,00	81.339,16	0,00	81.339,16
4550000	Bezoldigingen, vergoedingen, presentiegelden	KP-GEEN 455	769.624,78	231.242,51	538.382,27	0,00
4550000	Bezoldigingen, vergoedingen, presentiegelden	LOI 455	2.209,86	82.169,42	0,00	79.954,56
4550000	Bezoldigingen, vergoedingen, presentiegelden	PD 455	0,00	383.846,14	0,00	383.846,14
4550000	Bezoldigingen, vergoedingen, presentiegelden	WM 455	0,00	7.547,84	0,00	7.547,84
4550001	W-inhoudingen MTC	KP-GEEN 455	1.617,56	1.617,56	0,00	0,00
4550001	W-inhoudingen MTC	LOI 455	377,14	377,14	0,00	0,00
4590000	Maaltijdcheques	KP-GEEN 459	8.272,00	9.280,00	0,00	1.008,00
4590000	Maaltijdcheques	LOI 459	1.656,00	1.896,00	0,00	240,00
4590000	Maaltijdcheques	PD 459	728,00	728,00	0,00	0,00
4590001	Andere sociale schulden	KP-GEEN 459	202,47	202,47	0,00	0,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	KP-GEEN 461	739,47	28.278,97	0,00	27.539,50
4760000	Te betalen roerende voorheffing	KP-GEEN 476	2.793,42	2.793,42	0,00	0,00
4810000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OC	KP-GEEN 481	527.368,83	545.416,36	0,00	18.047,83
	RW					
4810000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OC	LOI 481	32.963,74	33.420,46	0,00	456,72
	RW					
4810000	Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OC	PD 481	2.409,29	2.501,95	0,00	92,66
	RW					
4820000	Voorschotten TWE	KP-GEEN 482	3.450,00	3.450,00	0,00	0,00
4820100	Voorschotten leefoon	KP-GEEN 482	665.304,40	665.304,40	0,00	0,00
4820200	Voorschotten wet 02/04/65	KP-GEEN 482	26.049,53	26.842,30	0,00	792,77
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen	KP-GEEN 483	0,00	250,00	0,00	250,00
4890000	Overige diverse schulden	KP-GEEN 489	16.825,46	18.811,77	0,00	1.986,31
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	KP-GEEN 489	2.606,80	3.072,30	0,00	465,50
	subsidies					

## PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum A.R.- stelsel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties s [subsidies	PD	489	23.400,56	23.400,56	0,00	0,00
49900000	Wachtrekeningen	KP-GEEN	499	123.840,63	123.840,63	0,00	0,00
49900020	Wachtrekeningen lonen	KP-GEEN	499	2.828,88	2.828,88	0,00	0,00
Totaal klasse 4				7.604.310,48	7.536.887,99	1.112.431,95	1.045.069,46
53000000	Belfius - beleggingsrekening treasury+	KP-GEEN	530	264.267,00	0,00	264.267,00	0,00
53000000	Belfius - beleggingsrekening treasury+	LOI	530	0,00	267,00	0,00	267,00
53000010	Belfius - beleggingsrekening treasury+special	KP-GEEN	530	700.342,31	63,02	700.279,29	0,00
55000000	Belfius - rekening courant	KD	55	8.271,14	210.233,42	0,00	201.962,28
55000000	Belfius - rekening courant	KP-GEEN	55	2.612.069,20	1.668.497,41	943.571,79	0,00
55000000	Belfius - rekening courant	LOI	55	349.114,66	39.767,18	309.347,48	0,00
55000000	Belfius - rekening courant	PD	55	3.709,16	416.778,65	0,00	413.069,49
55000000	Belfius - rekening courant	TD-C	55	6.992,68	0,00	6.992,68	0,00
55000000	Belfius - rekening courant	WM	55	68.778,93	140.442,60	0,00	71.663,67
55000002	Belfius - betalingen in uitvoering RC	KP-GEEN	55	698.436,99	698.436,99	0,00	0,00
55000002	Belfius - betalingen in uitvoering RC	LOI	55	37.944,98	37.944,98	0,00	0,00
55000002	Belfius - betalingen in uitvoering RC	PD	55	49.926,80	49.926,80	0,00	0,00
55000002	Belfius - betalingen in uitvoering RC	WM	55	73.854,20	73.854,20	0,00	0,00
55000020	Belfius - rekening in agentschap dringende steun	KP-GEEN	55	3.581,77	380,00	3.201,77	0,00
55000020	Belfius - rekening in agentschap dringende steun	LOI	55	0,00	1.222,30	0,00	1.222,30
55000030	Belfius - rekening in agentschap geringe exploitat [ieuitgaven	KD	55	0,00	15,00	0,00	15,00
55000030	Belfius - rekening in agentschap geringe exploitat [ieuitgaven	KP-GEEN	55	3.545,00	1.290,00	2.255,00	0,00
55000030	Belfius - rekening in agentschap geringe exploitat [ieuitgaven	LOI	55	0,00	40,00	0,00	40,00
55000040	Belfius - rekening in agentschap dringende steun S [oc.Dienst (prov)	KP-GEEN	55	22.791,08	14.769,06	8.032,00	0,00
55000040	Belfius - rekening in agentschap dringende steun S [oc.Dienst (prov)	LOI	55	0,00	32,00	0,00	32,00
55000050	Belfius - rekening HWB	KP-GEEN	55	443,73	0,14	443,59	0,00
57000000	Kas ontvanger	KD	57	129,18	0,00	129,18	0,00
57000000	Kas ontvanger	KP-GEEN	57	20.279,33	928,73	19.350,60	0,00
57000000	Kas ontvanger	LOI	57	0,00	18.679,88	0,00	18.679,88
57000000	Kas ontvanger	PD	57	119,33	0,00	119,33	0,00
57000000	Kas ontvanger	TD-C	57	0,00	12,25	0,00	12,25
57000000	Kas ontvanger	WM	57	5,35	0,00	5,35	0,00
58000000	Kasoverdrachten	KP-GEEN	58	362.232,91	362.232,91	0,00	0,00
58000010	Interne overboekingen	KD	58	0,00	2.102,58	0,00	2.102,58
58000010	Interne overboekingen	KP-GEEN	58	1.790.553,91	1.105.992,87	684.561,04	0,00
58000010	Interne overboekingen	LOI	58	93.557,17	493.670,20	0,00	400.113,03
58000010	Interne overboekingen	PD	58	11,60	263.048,04	0,00	263.036,44
58000010	Interne overboekingen	WM	58	231,38	19.540,37	0,00	19.308,99
Totaal klasse 5				7.171.189,79	5.620.158,60	2.942.556,16	1.391.524,91
60410000	Aankoop warme maaltijden	WM	604	68.061,47	0,00	68.061,47	0,00
61001000	Huur en onderhuur woningen - sociale huisvesting	KP-GEEN	6100	3.018,00	0,00	3.018,00	0,00
61009000	Huur woningen - LOI	KP-GEEN	6100	2.012,00	0,00	2.012,00	0,00

## PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIBNSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\* \*\*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum [A.R.- steleel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
61009000	Huur woningen - LOI	LOI	6100	4.024,00	0,00	4.024,00	0,00
61030000	Onderhoud en herstelling gebouwen	KP-GEEN	6103	10.469,24	2.793,65	7.675,59	0,00
61030000	Onderhoud en herstelling gebouwen	LOI	6103	243,76	24,00	219,76	0,00
61100000	Kosten elektriciteit	KP-GEEN	6110	2.503,93	339,00	2.164,93	0,00
61100000	Kosten elektriciteit	LOI	6110	3.064,80	1.979,48	1.085,32	0,00
61110000	Kosten gas	KP-GEEN	6111	2.772,52	448,04	2.324,48	0,00
61110000	Kosten gas	LOI	6111	2.114,39	655,45	1.458,94	0,00
61130000	Kosten water	KP-GEEN	6113	894,06	63,04	831,02	0,00
61130000	Kosten water	LOI	6113	2.898,54	1.367,89	1.530,65	0,00
61201000	Verzekering SA	KP-GEEN	612	1.022,57	41,28	981,29	0,00
61201100	Verzekeringen SA LOI	KP-GEEN	612	100,00	0,00	100,00	0,00
61202000	Verzekering AO	KP-GEEN	612	4.927,34	787,18	4.140,16	0,00
61204000	Verzekering dienstverplaatsingen	KP-GEEN	612	470,00	0,00	470,00	0,00
61205000	Brandverzekering	KP-GEEN	612	729,35	0,00	729,35	0,00
61205000	Brandverzekering	LOI	612	236,44	0,00	236,44	0,00
61206000	Verzekering voertuigen	KP-GEEN	612	732,55	0,00	732,55	0,00
61212000	Verzekering lichamelijke ongevallen mandatarissen	KP-GEEN	612	64,80	0,00	64,80	0,00
61305000	Erelonen en vergoedingen optredens, lesgevers, gidsen, tolken, a.d.	KP-GEEN	613	1.994,13	0,00	1.994,13	0,00
61310100	Kosten telefoon, GSM	KP-GEEN	613	2.446,81	536,36	1.910,45	0,00
61310100	Kosten telefoon, GSM	LOI	613	1.026,90	633,97	392,93	0,00
61310300	Leveringskosten MTC	KP-GEEN	613	1.918,94	1.841,32	77,62	0,00
61310600	Dienstverplaatsingen	KP-GEEN	613	377,48	0,00	377,48	0,00
61310800	Documentatie en abonnementen	KP-GEEN	613	893,12	763,12	130,00	0,00
61310900	Receptie en representatiekosten	KP-GEEN	613	225,00	0,00	225,00	0,00
61311000	Lidgelden	KP-GEEN	613	3.887,37	0,00	3.887,37	0,00
61320000	Huur informatica	KP-GEEN	613	14,54	0,00	14,54	0,00
61321000	Kosten onderhoud informaticamateriaal	KP-GEEN	613	25.387,85	90,01	25.297,84	0,00
61330000	Huur kopieertoestel	KP-GEEN	613	2.449,91	0,00	2.449,91	0,00
61405000	Drukkerij	KP-GEEN	614	600,71	0,00	600,71	0,00
61504200	Technische benodigdheden	KP-GEEN	615	689,75	0,00	689,75	0,00
61510000	Sociaal secretariaat	KP-GEEN	615	5.957,13	1.109,57	4.847,56	0,00
61510000	Sociaal secretariaat	LOI	615	343,97	0,00	343,97	0,00
61520000	Kosten externe ondersteuning - boekhouding	KP-GEEN	615	4.138,20	4.138,20	0,00	0,00
61550000	Aansluiting dienst P & B	KP-GEEN	615	3.526,60	0,00	3.526,60	0,00
61590000	Samenwerking OCMW Nijlen - jurist SB	KP-GEEN	615	31.859,17	15.822,83	16.036,34	0,00
61590200	Bijdrage MMC	KP-GEEN	615	5.564,62	0,00	5.564,62	0,00
61700000	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit	KP-GEEN	617	33.053,85	34.168,55	0,00	1.114,70
62000000	Bezoldiging voorzitter	KP-GEEN	6200	42.002,09	0,00	42.002,09	0,00
62001000	Presentiegelden raadsleden	KP-GEEN	6200	19.093,84	0,00	19.093,84	0,00
62010000	Bezoldiging vastbenoemd personeel	KP-GEEN	6201	60.002,95	0,00	60.002,95	0,00
62020000	Bezoldiging contractueel personeel	KP-GEEN	6202	136.311,22	511,56	135.699,66	0,00
62020000	Bezoldiging contractueel personeel	LOI	6202	61.786,36	3.443,49	58.342,87	0,00
62040000	Bezoldiging art.60 §7	KP-GEEN	6204	61.250,02	168,33	61.081,69	0,00
62110000	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel	KP-GEEN	6211	71.104,37	1,19	71.103,18	0,00
62120000	Werkgeversbijdragen contractueel personeel	KP-GEEN	6212	39.946,13	191,21	39.754,92	0,00
62120000	Werkgeversbijdragen contractueel personeel	LOI	6212	17.896,96	1.291,99	16.604,97	0,00
62140000	Werkgeversbijdragen art.60 §7	KP-GEEN	6214	17.809,88	53,00	17.756,88	0,00
62221000	Tweede pensioenpijler contractueel personeel	KP-GEEN	6222	6.997,59	0,00	6.997,59	0,00
62300000	Vakbondebijdragen	KP-GEEN	623	465,50	0,00	465,50	0,00

## PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\* \*\*\*

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer van de rekening	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum A.R.- stelsel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
62310000	Maaltijdcheques vastbenoemd personeel	KP-GEEN	623	788,38	4,38	784,00	0,00
62320000	Maaltijdcheques contractueel personeel	KP-GEEN	623	6.792,00	640,00	6.152,00	0,00
62320000	Maaltijdcheques contractueel personeel	LOI	623	2.576,00	0,00	2.576,00	0,00
62332010	Bijdragen aan de gemeenschappelijke sociale dienst	KP-GEEN	623	298,85	0,00	298,85	0,00
62340000	Maaltijdcheques art 60 §7	KP-GEEN	623	4.600,00	624,00	3.976,00	0,00
62350000	Aansluiting arbeidsgeneeskundige dienst	KP-GEEN	623	3.136,07	1.858,47	1.277,60	0,00
62351000	HOSPITALISATIEVERZEKERING	KP-GEEN	623	1.297,99	0,00	1.297,99	0,00
62360000	Pietervergoeding	KP-GEEN	623	1.643,82	0,00	1.643,82	0,00
62400000	Pensioen voorzitter	KP-GEEN	6240	10.894,92	0,00	10.894,92	0,00
63020000	Afgeschrijvingen op materiële vaste activa	KP-GEEN	6302	25.134,09	0,00	25.134,09	0,00
63020000	Afgeschrijvingen op materiële vaste activa	LOI	6302	229,99	0,00	229,99	0,00
63400000	Waardeverminderingen op vorderingen op korte termijn	KP-GEEN	6340	2.770,89	0,00	2.770,89	0,00
	ijn						
63410000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn	KP-GEEN	6341	0,00	91.283,56	0,00	91.283,56
	- terugnemings (-)						
63500000	Voorziening pensioenen - toevoeging	KP-GEEN	6350	56.532,99	0,00	56.532,99	0,00
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemings (-)	KP-GEEN	6361	0,00	739,47	0,00	739,47
64010000	Onroerende voorheffing	KP-GEEN	640	2.730,26	0,00	2.730,26	0,00
64012000	Roerende voorheffing	KP-GEEN	640	47,24	0,00	47,24	0,00
64200000	Minderwaarde op de realisatie van werkingsoverdrachten	KP-GEEN	642	38.337,81	245,28	38.092,53	0,00
	gen						
64800000	Leefloon	KP-GEEN	6480	351.540,01	911,25	350.628,76	0,00
64810000	Steen in specien	KP-GEEN	6481	8.191,67	18,86	8.172,81	0,00
64810010	Maatschappelijke dienstverlening	KP-GEEN	6481	1.183,75	866,30	317,45	0,00
64810100	Sociale en culturele participatie	KP-GEEN	6481	6.394,01	434,00	5.960,01	0,00
64810200	Mantelzorgtoelage	KP-GEEN	6481	31.015,00	70,00	30.945,00	0,00
64810210	Subsidie nachtzorg	KP-GEEN	6481	500,00	0,00	500,00	0,00
64810220	Toelagen sociaal tarief poetsdienst	FD	6481	2.490,36	11,60	2.478,76	0,00
64810300	Sociaal-pedagogische toelage	KP-GEEN	6481	1.750,00	0,00	1.750,00	0,00
64810400	Energiefonds - aandeel klanten	KP-GEEN	6481	3.179,72	0,00	3.179,72	0,00
64810500	Stookoliepremie	KP-GEEN	6481	18.996,50	180,00	18.816,50	0,00
64810600	Minimum aardgaslevering	KP-GEEN	6481	1.338,44	0,00	1.338,44	0,00
64810800	Steenbarema	KP-GEEN	6481	46.771,43	0,00	46.771,43	0,00
64810900	Tegemoetkoming en bijdrage in huur en huurwaarborg	KP-GEEN	6481	42.594,36	6.460,99	36.133,37	0,00
64812100	Verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen beheer	KP-GEEN	6481	14.159,99	650,56	13.509,42	0,00
	d door andere instellingen						
64812300	Plaatsingskosten in onthaalhuizen	KP-GEEN	6481	881,57	0,00	881,57	0,00
64821000	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum tgv toegang	KP-GEEN	6482	2.418,25	0,00	2.418,25	0,00
	wezene asielzoekers						
64821100	Tegemoetkoming medische kosten, apotheek- en hospitalisatiekosten toegewezen asielzoekers	KP-GEEN	6482	50,00	0,00	50,00	0,00
	alisatiekosten toegewezen asielzoekers						
64821100	Tegemoetkoming medische kosten, apotheek- en hospitalisatiekosten toegewezen asielzoekers	LOI	6482	3.289,05	0,00	3.289,05	0,00
	alisatiekosten toegewezen asielzoekers						
64821200	Algemene kosten LOI	LOI	6482	24.749,34	1.818,71	22.930,63	0,00
64900000	Bijdrage voor prestaties geleverd door diensten ge	KP-GEEN	649	9.656,81	0,00	9.656,81	0,00
	zinszorg						
64901000	Toelage vertrouwenscentrum	KP-GEEN	649	500,00	0,00	500,00	0,00
64901300	Toelage sociaal restaurant	KP-GEEN	649	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
64903000	Toelage SVK en tussenkomst huur	KP-GEEN	649	2.881,75	0,00	2.881,75	0,00
64905000	Toelage kina noodopvang	KP-GEEN	649	3.372,80	0,00	3.372,80	0,00

## PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 10/05/2020

Nummer van de rekening	Omschrijving	Kosten- plaats	Minimum A.R.- stelsel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
64906000	Toelage DAV	KP-GEEN	649	2.876,75	0,00	2.876,75	0,00
64908000	Toelage VZW Welzijnsschakels	KP-GEEN	649	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
64909000	Toelage BIZ	KP-GEEN	649	500,00	0,00	500,00	0,00
64920300	Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	FD	649	46.801,11	0,00	46.801,11	0,00
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	KP-GEEN	693	437.498,80	0,00	437.498,80	0,00
Totaal klasse 6				1.999.275,47	180.181,14	1.912.232,06	93.137,73
70030000	Verkopen en dienstprestaties	KP-GEEN	700	0,00	225,00	0,00	225,00
70040000	Opbrengsten dienst warme maaltijden	WH	700	231,38	68.245,19	0,00	68.013,81
70040100	Opbrengsten kluisjesdienst	KD	700	0,00	7.431,12	0,00	7.431,12
70330000	Andere ontvangsten en terugvorderingen	KP-GEEN	703	0,00	26.285,50	0,00	26.285,50
70340000	Opbrengsten budgetmeter	KP-GEEN	703	0,00	3.501,11	0,00	3.501,11
70390000	Vergoeding gebruik raadzaal	KP-GEEN	703	0,00	169,28	0,00	169,28
70610000	Opbrengst pacht	KP-GEEN	706	0,00	3.987,97	0,00	3.987,97
70620000	Opbrengst huren (nt. soc.)	KP-GEEN	706	0,00	10.552,56	0,00	10.552,56
74000000	Gemeente- en provinciefonds	KP-GEEN	7400	4.913,12	204.692,00	0,00	199.778,88
74010000	Gemeentelijke bijdrage	KP-GEEN	7401	0,00	723.561,00	0,00	723.561,00
74050000	Specifieke werkingsubsidies	KP-GEEN	7405	12.246,26	179.036,14	0,00	166.789,88
74050100	Subsidie sociale maribel	KP-GEEN	7405	60.747,34	68.236,71	0,00	7.489,37
74050200	Subsidie personeelskosten RMI	KP-GEEN	7405	0,00	18.453,89	0,00	18.453,89
74050500	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkings- uitgaven	KP-GEEN	7405	0,00	4.804,30	0,00	4.804,30
74070000	Staatsaandeel leefloon	KP-GEEN	7407	234.780,95	523.241,97	0,00	288.461,02
74070100	Subsidie sociale en culturele participatie	KP-GEEN	7407	0,00	7.769,35	0,00	7.769,35
74070300	Subsidie energiefonds - aandeel klanten	KP-GEEN	7407	0,00	3.007,12	0,00	3.007,12
74070400	Subsidie energiefonds - personeelskosten	KP-GEEN	7407	0,00	51.476,80	0,00	51.476,80
74070500	Subsidie stookoliefonds	KP-GEEN	7407	3.443,86	23.220,36	0,00	19.776,50
74070600	Tuuseenkomet minimum aardgaslevering	KP-GEEN	7407	1.445,50	2.382,34	0,00	936,84
74070700	Compensatievergoeding TWE	KP-GEEN	7407	0,00	21.375,00	0,00	21.375,00
74071000	Staatsaandeel equivalent leefloon en kinderbijslag asielzoekers	KP-GEEN	7407	0,00	1.811,24	0,00	1.811,24
74073000	STAATSAANDEEL LOI	LOI	7407	20.070,36	137.709,64	0,00	117.639,28
74074000	Staatsaandeel medische kosten ,apotheek en hospita- lisatiekosten asielzoekers	LOI	7407	0,00	1.198,89	0,00	1.198,89
74074100	Mutualiteit medische kosten ,apotheek en hospitaal- isatiekosten asielzoekers	LOI	7407	0,00	35,50	0,00	35,50
74080000	Subsidie huurwaarborgen	KP-GEEN	7408	0,00	125,00	0,00	125,00
74400000	Inhouding pensioen mandatarissen	KP-GEEN	744	0,00	2.828,88	0,00	2.828,88
74500000	Recuperatie MYC	KP-GEEN	745	15,26	1.682,30	0,00	1.587,04
74500000	Recuperatie MYC	LOI	745	4,36	372,78	0,00	368,42
74800000	Recuperatie leefloon	KP-GEEN	7480	1.923,15	17.980,55	0,00	16.057,40
74810000	Recuperatie steun in speciën	KP-GEEN	7481	900,00	3.645,41	0,00	2.745,41
74810010	Recuperatie maatschappelijke dienstverlening	KP-GEEN	7481	0,00	10.107,95	0,00	10.107,95
74810600	Recuperatie van begunstigde - min. aardgaslevering	KP-GEEN	7481	0,00	401,60	0,00	401,60
74810900	Recuperatie tegemoetkoming en bijdrage in huur en huurwaarborg	KP-GEEN	7481	0,00	16.705,48	0,00	16.705,48
74812100	Recuperatie verblijfskosten	KP-GEEN	7481	0,00	4.505,81	0,00	4.505,81
75100000	Intresten (RC en beleggingen)	KP-GEEN	751	53,79	211,19	0,00	157,40
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkin- gen	KP-GEEN	7530	0,00	8.972,73	0,00	8.972,73

PROEF- EN SALDIJALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2019

\*\*\*\*\*

\*\*\*\*\*

Boekingdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 18/05/2020

Nummer van de rekening	Omschrijving	Minimum Kosten- plaats	A.R.- stelsel	TOTAAL		SALDO	
				DEBIT	CREDIT	DEBIT	CREDIT
	Totaal klasse 7			340.775,33	2.159.069,66	0,00	1.819.094,33
	Algemeen totaal			22.874.367,94	22.874.367,94	9.717.006,33	9.717.006,33