

## I. JAARREKENING 2018

- Beleidsnota
  - Doelstellingenrealisatie
  - Doelstellingenrekening J1
  - Financiële toestand
- Financiële nota
  - Exploitatierekening J2
  - Investeringsrekening
    - Investeringsverrichtingen J3
    - Afgesloten investeringsenveloppe J4
  - Liquiditeitenrekening J5
- Samenvatting van de algemene rekeningen:
  - De balans J6
  - De staat van opbrengsten en kosten J7

## II. Toelichting bij de jaarrekening 2018

- Exploitatierekening per beleidsdomein TJ1
- Exploitatierekening evolutie TJ2
- Investeringsverrichtingen per beleidsdomein TJ3
- Evolutie van de investeringsverrichtingen TJ4
- Stand van de kredieten van de investerings-enveloppe TJ5
- Liquiditeitenrekening evolutie TJ6
- Toelichting bij de Balans TJ7

## III. Verslag bij de jaarrekening 2018

- Verslag
- Prioritaire investeringen 2018
- Schema J2 per kosten- en opbrengstensoort
- Overzicht nominatieve werkingstoelagen
- Overzicht financieel vaste activa
- Overzicht klasse 0
- Overzicht financiële schulden
- Overzicht financiële rekeningen
- Overzicht van de openstaande vorderingen en schulden
- Materiële verschillen tussen budget en rekening
- Proef- en saldibalans
- Overeenstemming budgettaire en algemene boekhouding
- Waarderingsregels

## I. JAARREKENING 2018

- Beleidsnota
- Financiële nota
- Samenvatting van de algemene rekeningen

- **Beleidsnota**

- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening J1
- Financiële toestand

# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018



OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 - 3300  
Tienen

## Prioritair Beleid

### Beleidsdoelstelling: D-5: Assistentiewoningen/Serviceflats Keienhof

Omwille van het voorzien in een kwaliteitsvol aanbod in het WZC Keienhof en de schaalvergroting die werd gecreëerd door de uitbreiding met 22 bijkomende bedden is het nuttig om, eveneens in functie van beleidsdoelstelling 6 en actieplan 18 (realiseren van een integraal opnamebeleid) te voorzien in assistentiewoningen/serviceflats die aanleunen bij het woonzorgcentrum. Het betreft een haalbaarheidsstudie en een voorstudie dienstig als investeringsdossier aan de hand waarvan nadien de investeringsbeslissing genomen zou kunnen worden.

Begindatum: 10-09-2014    Einddatum: 31-12-2018    Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

De assistentiewoningen Groenhof werden voorlopig opgeleverd bij proces-verbaal van 17 april 2018. Op 8 juni 2018 vond de officiële opening plaats en op 1 augustus 2018 hebben de eerste bewoners hun intrek genomen.

### Actieplan: AP-15: Bouw van circa 30 assistentiewoningen/serviceflats Keienhof

Voorstudie voor de bouw van assistentiewoningen/serviceflats gekoppeld aan het WZC

Begindatum: 10-09-2014    Einddatum: 01-07-2018    Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

De assistentiewoningen Groenhof werden voorlopig opgeleverd bij proces-verbaal van 17 april 2018. Op 8 juni 2018 vond de officiële opening plaats en op 1 augustus 2018 hebben de eerste bewoners hun intrek genomen.

### Actie: ACT-73: Bouwen circa 30 assistentiewoningen Keienhof

Begindatum: 01-07-2016    Einddatum: 01-07-2018    Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

De assistentiewoningen Groenhof werden voorlopig opgeleverd bij proces-verbaal van 17 april 2018. Op 8 juni 2018 vond de officiële opening plaats en op 1 augustus 2018 hebben de eerste bewoners hun intrek genomen.

### AP-15: Bouw van circa 30 assistentiewoningen/serviceflats Keienhof

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.785.402,29</b>	<b>1.770.000,00</b>	<b>700.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.785.402,29</b>	<b>-1.770.000,00</b>	<b>-700.000,00</b>
Bouwen circa 30 assistentiewoningen Keienhof	Uitgaven	1.785.402,29	1.770.000,00	700.000,00
	Saldo	-1.785.402,29	-1.770.000,00	-700.000,00

### Beleidsdoelstelling: D-10: Activering

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend: Volgens plan

In 2018 werd het aantal arbeidsplaatsen in het kader van art. 60, §7 van de OCMW-wet verder verhoogd. Teneinde de kans op succes aanzienlijk te vergroten werd tevens verder sterk ingezet op het organiseren van voortrajecten inschakeling die ertoe moeten leiden dat de doelgroep zich in een sterkere positie bevindt om toegeleid te worden naar de

arbeidsmarkt of om de arbeidsmarkt te betreden.

In het kader van de nieuwe wetgeving rond tijdelijke werkervaring werd er tevens verder ingezet op een sterke nazorg na afloop van de tewerkstelling art. 60 door het organiseren van doorstroom- en nazorgtrajecten.

Tot slot werd de cel opleiding en tewerkstelling uitgebouwd tot een volwaardig team tewerkstelling.

#### **Actieplan: AP-29: Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen**

Om personen, gerechtigd op een leefloon, optimale kansen te geven op een volwaardige re-integratie in onze samenleving, is tewerkstelling een belangrijke ingangspoort. De OCMW-wet voorziet hierin in het kader van een sociale tewerkstelling onder begeleiding van een maatschappelijk werker. Het gaat hier duidelijk om een investering in mensen, die dankzij deze tewerkstelling opnieuw een groter gevoel van eigenwaarde krijgen, de kans krijgen hun gezin een menswaardig bestaan te verzekeren en hun kinderen te laten studeren. Ook belangrijk is dat na het voltooiën van de tewerkstelling in dit kader de nodige sociale zekerheidsrechten worden opgebouwd.

Voor mensen uit de kansengroepen – weinig ervaring, dikwijls zonder enig diploma, weinig of geen referenties – kan een tewerkstelling een positieve ervaring zijn: ze ontdekken wat tot hun mogelijkheden behoort en krijgen opnieuw een positiever zelfbeeld. Omdat het activeren van werklozen een beleidsprioriteit vormt voor het OCMW van Tienen, zal hierop dan ook blijvend ingezet worden, in eerste instantie door het verhogen van het aantal dossiers in het kader van artikel 60.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

In 2018 werden 32 arbeidsplaatsen/maand gerealiseerd in het kader van art. 60, §7 van de OCMW-wet. Het OCMW van Tienen stelde in 2018 in totaal 51 personeelsleden in het kader van artikel 60, §7 tewerk (tegenover 49 in 2017 en 26 in 2016).

In 2018 werden vijf nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met nieuwe werkplaatsen art. 60, §7 (waaronder drie privé-werkgevers). Momenteel heeft het OCMW 28 samenwerkingsovereenkomsten met diverse organisaties zodat een aangepast takenpakket kan worden aangeboden aan de cliënten.

Er wordt voortdurend ingezet op het zoeken naar privé-organisaties om een samenwerkingsovereenkomst af te sluiten. Gelet op de huidige personeelsbezetting met twee voltijdse maatschappelijk werkers is dit niet eenvoudig en kan hier niet altijd voldoende op ingezet worden.

#### **Actie: ACT-61\_TWE: Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen (TWE)**

Jaarlijks het aantal tewerkstellingen art. 60 verhogen met ± 10%. De verschillende diensten waar art. 60'ers momenteel actief zijn bezoeken, hen informeren dat we op zoek zijn naar bijkomende tewerkstellingsplaatsen, en waar nodig nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afsluiten.

Vanaf 2017 ART 60 - TWE , noodzakelijk voor rapportering werd deze actie gecreëerd.

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

In 2018 werden 32 arbeidsplaatsen/maand gerealiseerd in het kader van art. 60, §7 van de OCMW-wet. Het OCMW van Tienen stelde in 2018 in totaal 51 personeelsleden in het kader van artikel 60, §7 tewerk (tegenover 49 in 2017 en 26 in 2016).

In 2018 werden vijf nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met nieuwe werkplaatsen art. 60, §7 (waaronder drie privé-werkgevers). Momenteel heeft het OCMW 28 samenwerkingsovereenkomsten met diverse organisaties zodat een aangepast takenpakket kan worden aangeboden aan de cliënten.

Er wordt voortdurend ingezet op het zoeken naar privé-organisaties om een samenwerkingsovereenkomst af te sluiten. Gelet op de huidige personeelsbezetting met twee voltijdse maatschappelijk werkers is dit niet eenvoudig en kan hier niet altijd voldoende op ingezet worden.

#### **Actie: ACT-61: Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen**

Jaarlijks het aantal tewerkstellingen art. 60 verhogen met ± 10%. De verschillende diensten waar art. 60'ers momenteel actief zijn bezoeken, hen informeren dat we op zoek zijn naar bijkomende tewerkstellingsplaatsen, en waar nodig nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afsluiten.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

In 2018 werden 32 arbeidsplaatsen/maand gerealiseerd in het kader van art. 60, §7 van de OCMW-wet. Het OCMW van Tienen stelde in 2018 in totaal 51 personeelsleden in het kader van artikel 60, §7 tewerk (tegenover 49 in 2017 en 26 in 2016).

In 2018 werden vijf nieuwe samenwerkingsovereenkomsten afgesloten met nieuwe werkplaatsen art. 60, §7 (waaronder drie privé-werkgevers). Momenteel heeft het OCMW 28 samenwerkingsovereenkomsten met diverse organisaties zodat een aangepast takenpakket kan worden aangeboden aan de cliënten.

Er wordt voortdurend ingezet op het zoeken naar privé-organisaties om een samenwerkingsovereenkomst af te sluiten. Gelet op de huidige personeelsbezetting met twee voltijdse maatschappelijk werkers is dit niet eenvoudig en kan hier niet altijd voldoende op ingezet worden.

AP-29: Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>786.898,83</b>	<b>771.562,75</b>	<b>825.517,84</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>524.515,56</b>	<b>475.504,43</b>	<b>563.629,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-262.383,27</b>	<b>-296.058,32</b>	<b>-261.888,84</b>
Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen	Uitgaven	483.778,90	125.169,10	195.181,68
	Ontvangsten	63.684,60	70.125,39	115.569,55
	Saldo	-420.094,30	-55.043,71	-79.612,13
Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen (TWE)	Uitgaven	303.119,93	646.393,65	630.336,16
	Ontvangsten	460.830,96	405.379,04	448.059,45
	Saldo	157.711,03	-241.014,61	-182.276,71

*Actieplan: AP-32: Voortrajecten inschakeling organiseren*

Omdat het activeren van werklozen een beleidsprioriteit vormt voor het OCMW van Tienen, zal hierop dan ook blijvend ingezet worden. In eerste instantie door het verhogen van het aantal dossiers in het kader van art. 60, zoals hierboven reeds werd vermeld. Om de kans op succes aanzienlijk te verhogen, moet er evenwel ingezet worden op de creatie van voortrajecten, die ertoe moeten leiden dat de doelgroep zich in een sterkere positie bevindt om toegeleid te worden naar de arbeidsmarkt of om de arbeidsmarkt te betreden.

Dit voortraject onderneemt de nodige stappen om jobobstakels zoals mobiliteit, kinderopvang, beperkte internetvaardigheden, een beperkt voor werk relevant sociaal netwerk en de taal te remediëren, o.a. toeleiding i.v.m. taal, kinderopvang, mobiliteit en internetvaardigheden.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Wat de voortrajecten betreft werd voor het tweede jaar op rij met groot succes de opleiding huishoudhulp georganiseerd binnen het OCMW. Verscheidene cursisten konden na de opleiding doorstromen naar een betaalde tewerkstelling (regulier circuit via DC of art. 60, §7). Daarnaast worden cliënten ingeschakeld in voortrajecten, zoals vrijwilligerswerk, wijkwerken, stages, ..., indien de afstand naar betaald werk te groot is. Hiermee wordt getracht een bepaalde structuur te brengen in hun dagindeling, uren op te bouwen, arbeidsattitudes te verbeteren,... Voor de stages in het kader van art. 60, §7 wordt een activeringspremie van € 1 per uur uitbetaald aan de stagiair.

*Actie: ACT-64: Voortrajecten inschakeling organiseren*

- Organiseren van een aantal 'voortrajecten inschakeling' om de competenties te verbeteren, met als extra stimulans een motiveringspremie van € 1 per uur. Een voortraject kan maximaal 6 maand duren.
- Het mobiliseren en motiveren van de leefloners om deel te nemen aan deze voortrajecten moet actief ondersteund worden door alle collega's van de sociale dienst.
- Een activeringsbeleid vergt tegelijk een eenvormig sanctioneringsbeleid. Er wordt minimaal een inspanningsverbintenis gevraagd van de cliënt.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Wat de voortrajecten betreft werd voor het tweede jaar op rij met groot succes de opleiding huishoudhulp georganiseerd binnen het OCMW. Verscheidene cursisten konden na de opleiding doorstromen naar een betaalde tewerkstelling (regulier circuit via DC of art. 60, §7). Daarnaast worden cliënten ingeschakeld in voortrajecten, zoals vrijwilligerswerk, wijkwerken, stages, ..., indien de afstand naar betaald werk te groot is. Hiermee wordt getracht een bepaalde structuur te brengen in hun dagindeling, uren op te bouwen, arbeidsattitudes te verbeteren,... Voor de stages in het kader van art. 60, §7 wordt een activeringspremie van € 1 per uur uitbetaald aan de stagiair.

AP-32: Voortrajecten inschakeling organiseren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.381,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.381,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
Voortrajecten inschakeling organiseren	Uitgaven	1.381,00	5.000,00	5.000,00
	Saldo	-1.381,00	-5.000,00	-5.000,00

*Actieplan: AP-40: Cel opleiding en tewerkstelling*

De huidige cel tewerkstelling binnen het Sociaal Huis verdient een upgrade naar een volwaardige cel opleiding en tewerkstelling. De cel zal de gebruikers helpen bij het opstellen van een individueel herinschakelingstraject naargelang de noden, de interessevelden en talenten van het individu. Door een betere zelfkennis en zelfontwikkeling kan de persoon in kwestie naar de meest geschikte vorming of job doorverwezen worden. Bovendien kan de cel helpen bij het opmaken van een socioprofessionele balans om zo uw professioneel project te ontwikkelen. Dit houdt o.a. in het geven van informatie en het oriënteren naar voorbereidende bijscholingen, alfabetiseringscursussen, cursussen Nederlands, (initiatie)cursussen informatica, kantoorvooropleidingen, enz. Daarnaast kan ook geholpen worden bij de zoektocht naar werk: evaluatie van het beroepsproject, opstellen van cv's en motivatiebrieven, werkaanbiedingen raadplegen, voorbereiding voor een aanwervingsgesprek.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Een tweede maatschappelijk werker werd aangeworven zodat de cel opleiding en tewerkstelling fungeert als een volwaardig team binnen de sociale dienst van het OCMW.

Het team tewerkstelling neemt de rol op van arbeidstrajectbegeleider voor de leefloondossiers. Elk dossier waarin de dossierbeheerder activering mogelijk acht, wordt behandeld door het team tewerkstelling. Er worden competenties in kaart gebracht, sollicitatiebrieven en CV's opgesteld, contacten gelegd met werkgevers, partners ingeschakeld, opleidingen aangeboden, ...

Het team tewerkstelling fungeert tevens als contactpersoon van het OCMW met de verschillende netwerkpartners inzake activering en tewerkstelling. Op regelmatige basis zijn er overlegmomenten met werkgevers, stadsbesturen, VDAB,... In 2018 vond opnieuw een schoolverlatersdag (ism VDAB) en een jobbeurs (ism stad Tienen en VDAB) plaats.

In 2018 werd er eveneens voor de tweede maal een netwerkevent georganiseerd voor werkgevers uit de ruime regio omtrent de verschillende tewerkstellingsmaatregelen.

#### *Actie: ACT-72\_TWE: Cel opleiding en tewerkstelling (TWE)*

Deze actie werd aangemaakt voor de noodzakelijke rapportering inzake TWE.

Dit voor de loonkosten van de maatschappelijk werker(s) die instaan voor de begeleiding van Art 60 TWE en ook voor de trajectsubsidie vanuit VDAB (ook wel inspanningsvergoeding genoemd).

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Een tweede maatschappelijk werker werd aangeworven zodat de cel opleiding en tewerkstelling fungeert als een volwaardig team binnen de sociale dienst van het OCMW.

Het team tewerkstelling neemt de rol op van arbeidstrajectbegeleider voor de leefloondossiers. Elk dossier waarin de dossierbeheerder activering mogelijk acht, wordt behandeld door het team tewerkstelling. Er worden competenties in kaart gebracht, sollicitatiebrieven en CV's opgesteld, contacten gelegd met werkgevers, partners ingeschakeld, opleidingen aangeboden, ...

Het team tewerkstelling fungeert tevens als contactpersoon van het OCMW met de verschillende netwerkpartners inzake activering en tewerkstelling. Op regelmatige basis zijn er overlegmomenten met werkgevers, stadsbesturen, VDAB,... In 2018 vond opnieuw een schoolverlatersdag (ism VDAB) en een jobbeurs (ism stad Tienen en VDAB) plaats.

In 2018 werd er eveneens voor de tweede maal een netwerkevent georganiseerd voor werkgevers uit de ruime regio omtrent de verschillende tewerkstellingsmaatregelen.

#### *Actie: ACT-72: Cel opleiding en tewerkstelling*

Aanwerving van een tweede maatschappelijk werker.

Begindatum: 01-01-2016

Uitvoeringstrend:  Volgens plan

Een tweede maatschappelijk werker werd aangeworven zodat de cel opleiding en tewerkstelling fungeert als een volwaardig team binnen de sociale dienst van het OCMW.

Het team tewerkstelling neemt de rol op van arbeidstrajectbegeleider voor de leefloondossiers. Elk dossier waarin de dossierbeheerder activering mogelijk acht, wordt behandeld door het team tewerkstelling. Er worden competenties in kaart gebracht, sollicitatiebrieven en CV's opgesteld, contacten gelegd met werkgevers, partners ingeschakeld, opleidingen aangeboden, ...

Het team tewerkstelling fungeert tevens als contactpersoon van het OCMW met de verschillende netwerkpartners inzake activering en tewerkstelling. Op regelmatige basis zijn er overlegmomenten met werkgevers, stadsbesturen, VDAB,... In 2018 vond opnieuw een schoolverlatersdag (ism VDAB) en een jobbeurs (ism stad Tienen en VDAB) plaats.

In 2018 werd er eveneens voor de tweede maal een netwerkevent georganiseerd voor werkgevers uit de ruime regio omtrent de verschillende tewerkstellingsmaatregelen.

## AP-40: Cel opleiding en tewerkstelling

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>87.838,28</b>	<b>96.815,00</b>	<b>96.364,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>78.182,73</b>	<b>71.012,50</b>	<b>68.162,50</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.655,55</b>	<b>-25.802,50</b>	<b>-28.201,50</b>
Cel opleiding en tewerkstelling	Uitgaven	48.751,28	48.873,00	48.642,00
	Ontvangsten	233,26	0,00	0,00
	Saldo	-48.518,02	-48.873,00	-48.642,00
Cel opleiding en tewerkstelling (TWE)	Uitgaven	39.087,00	47.942,00	47.722,00
	Ontvangsten	77.949,47	71.012,50	68.162,50
	Saldo	38.862,47	23.070,50	20.440,50



# Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
D-1: Schaalvergroting aanbod woonzorgcentrum.	1
AP-1: Verder uitbouwen van het WZC	1
D-4: Kinderarmoedebestrijding	1
AP-9: Aanduiding van MW als lokaal aanspreekpunt en projectverantwoordelijke kinderarmoedebestrijding	1
AP-13: Kansarme gezinnen krijgen meer kansen en ondersteuning om de armoedespiraal te doorbreken.	2
AP-43: Uitbouwen van een Huis van het Kind	2
D-5: Assistentiewoningen/Serviceflats Keienhof	3
AP-15: Bouw van circa 30 assistentiewoningen/serviceflats Keienhof	3
D-10: Activering	3
AP-29: Verhogen aantal art.60'ers / verhogen aantal tewerkstellingsplaatsen	4
AP-32: Voortrajecten inschakeling organiseren	5
AP-40: Cel opleiding en tewerkstelling	5



# Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	<b>1.108.008,29</b>	<b>11.246.317,64</b>	<b>10.138.309,35</b>	<b>1.160.510,33</b>	<b>11.208.416,05</b>	<b>10.047.905,72</b>	<b>1.136.810,33</b>	<b>10.195.916,05</b>	<b>9.059.105,72</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	147,67	0,00	-147,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	147,67	0,00	-147,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	1.107.860,62	11.246.317,64	10.138.457,02	1.160.510,33	11.208.416,05	10.047.905,72	1.136.810,33	10.195.916,05	9.059.105,72
Exploitatie	288.497,91	8.221.317,64	7.932.819,73	321.975,00	8.208.416,05	7.886.441,05	332.275,00	8.195.916,05	7.863.641,05
Investerings	14.000,00	0,00	-14.000,00	34.000,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	805.362,71	3.025.000,00	2.219.637,29	804.535,33	3.000.000,00	2.195.464,67	804.535,33	2.000.000,00	1.195.464,67
<b>01: Algemeen bestuur</b>	<b>3.444.924,57</b>	<b>52.736,24</b>	<b>-3.392.188,33</b>	<b>3.490.299,00</b>	<b>50.682,00</b>	<b>-3.439.617,00</b>	<b>3.718.424,00</b>	<b>49.182,00</b>	<b>-3.669.242,00</b>
Overig beleid	3.444.924,57	52.736,24	-3.392.188,33	3.490.299,00	50.682,00	-3.439.617,00	3.718.424,00	49.182,00	-3.669.242,00
Exploitatie	3.426.779,41	52.736,24	-3.374.043,17	3.419.727,46	50.682,00	-3.369.045,46	3.668.424,00	49.182,00	-3.619.242,00
Investerings	18.145,16	0,00	-18.145,16	70.571,54	0,00	-70.571,54	50.000,00	0,00	-50.000,00
<b>02: Sociaal beleid</b>	<b>8.654.882,20</b>	<b>4.184.078,65</b>	<b>-4.470.803,55</b>	<b>8.665.154,05</b>	<b>4.031.274,31</b>	<b>-4.633.879,74</b>	<b>8.498.318,07</b>	<b>4.073.903,73</b>	<b>-4.424.414,34</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	875.970,44	602.698,29	-273.272,15	873.377,75	546.516,93	-326.860,82	926.881,84	631.791,50	-295.090,34
Exploitatie	875.970,44	602.698,29	-273.272,15	873.377,75	546.516,93	-326.860,82	926.881,84	631.791,50	-295.090,34
Overig beleid	7.778.911,76	3.581.380,36	-4.197.531,40	7.791.776,30	3.484.757,38	-4.307.018,92	7.571.436,23	3.442.112,23	-4.129.324,00
Exploitatie	6.468.207,02	3.617.662,50	-2.850.544,52	6.571.776,30	3.522.839,52	-3.048.936,78	6.901.436,23	3.442.112,23	-3.459.324,00
Investerings	1.100.379,03	-39.882,14	-1.140.261,17	1.220.000,00	-39.882,14	-1.259.882,14	670.000,00	0,00	-670.000,00
Financiering	210.325,71	3.600,00	-206.725,71	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
<b>03: Woon- en zorgbeleid</b>	<b>9.639.661,64</b>	<b>7.197.727,29</b>	<b>-2.441.934,35</b>	<b>10.011.003,90</b>	<b>7.690.492,32</b>	<b>-2.320.511,58</b>	<b>8.879.502,98</b>	<b>8.319.253,88</b>	<b>-560.249,10</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.785.402,29	0,00	-1.785.402,29	1.770.000,00	0,00	-1.770.000,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
Investerings	1.785.402,29	0,00	-1.785.402,29	1.770.000,00	0,00	-1.770.000,00	700.000,00	0,00	-700.000,00
Overig beleid	7.854.259,35	7.197.727,29	-656.532,06	8.241.003,90	7.690.492,32	-550.511,58	8.179.502,98	8.319.253,88	139.750,90
Exploitatie	7.796.445,39	7.132.557,23	-663.888,16	8.168.156,30	7.690.492,32	-477.663,98	8.179.502,98	8.319.253,88	139.750,90
Investerings	57.813,96	65.170,06	7.356,10	72.847,60	0,00	-72.847,60	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>22.847.476,70</b>	<b>22.680.859,82</b>	<b>-166.616,88</b>	<b>23.326.967,28</b>	<b>22.980.864,68</b>	<b>-346.102,60</b>	<b>22.233.055,38</b>	<b>22.638.255,66</b>	<b>405.200,28</b>
Exploitatie	18.856.047,84	19.626.971,90	770.924,06	19.355.012,81	20.018.946,82	663.934,01	20.008.520,05	20.638.255,66	629.735,61
Investerings	2.975.740,44	25.287,92	-2.950.452,52	3.167.419,14	-39.882,14	-3.207.301,28	1.420.000,00	0,00	-1.420.000,00
Financiering	1.015.688,42	3.028.600,00	2.012.911,58	804.535,33	3.001.800,00	2.197.264,67	804.535,33	2.000.000,00	1.195.464,67

# Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018



OCMW TIENEN

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>770.924,06</b>	<b>663.934,01</b>	<b>629.735,61</b>
A. Uitgaven	18.856.047,84	19.355.012,81	20.008.520,05
B. Ontvangsten	19.626.971,90	20.018.946,82	20.638.255,66
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7.087.026,00	7.087.026,00	7.087.026,00
2. Overige	12.539.945,90	12.931.920,82	13.551.229,66
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-2.950.452,52</b>	<b>-3.207.301,28</b>	<b>-1.420.000,00</b>
A. Uitgaven	2.975.740,44	3.167.419,14	1.420.000,00
B. Ontvangsten	25.287,92	-39.882,14	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>2.012.911,58</b>	<b>2.197.264,67</b>	<b>1.195.464,67</b>
A. Uitgaven	1.015.688,42	804.535,33	804.535,33
1. Aflossing financiële schulden	805.362,71	804.535,33	804.535,33
a. Periodieke aflossingen	805.362,71	804.535,33	804.535,33
2. Toegestane leningen	210.325,71	0,00	0,00
B. Ontvangsten	3.028.600,00	3.001.800,00	2.000.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	3.025.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	3.600,00	1.800,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	3.600,00	1.800,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-166.616,88</b>	<b>-346.102,60</b>	<b>405.200,28</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>3.566.369,42</b>	<b>3.566.369,42</b>	<b>1.659.232,03</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>3.399.752,54</b>	<b>3.220.266,82</b>	<b>2.064.432,31</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>577.053,60</b>	<b>575.602,21</b>	<b>610.147,84</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	577.053,60	575.602,21	610.147,84
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>2.822.698,94</b>	<b>2.644.664,61</b>	<b>1.454.284,47</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>995.608,73</b>	<b>896.609,01</b>	<b>857.110,61</b>
A. Exploitatieontvangsten	19.626.971,90	20.018.946,82	20.638.255,66
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	18.631.363,17	19.122.337,81	19.781.145,05
1. Exploitatie-uitgaven	18.856.047,84	19.355.012,81	20.008.520,05
2. Nettokosten van schulden	224.684,67	232.675,00	227.375,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>1.026.447,38</b>	<b>1.035.410,33</b>	<b>1.031.910,33</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	801.762,71	802.735,33	804.535,33
B. Nettokosten van schulden	224.684,67	232.675,00	227.375,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>-30.838,65</b>	<b>-138.801,32</b>	<b>-174.799,72</b>

- **Financiële nota**

- Exploitatierekening J2
- Investeringsrekening
  - Investeringsverrichtingen J3
  - Afgesloten investeringsenveloppe J4
- Liquiditeitenrekening J5



# Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	288.645,58	8.221.317,64	7.932.672,06	321.975,00	8.208.416,05	7.886.441,05	332.275,00	8.195.916,05	7.863.641,05
01: Algemeen bestuur	3.426.779,41	52.736,24	-3.374.043,17	3.419.727,46	50.682,00	-3.369.045,46	3.668.424,00	49.182,00	-3.619.242,00
02: Sociaal beleid	7.344.177,46	4.220.360,79	-3.123.816,67	7.445.154,05	4.069.356,45	-3.375.797,60	7.828.318,07	4.073.903,73	-3.754.414,34
03: Woon- en zorgbeleid	7.796.445,39	7.132.557,23	-663.888,16	8.168.156,30	7.690.492,32	-477.663,98	8.179.502,98	8.319.253,88	139.750,90
<b>Totalen</b>	<b>18.856.047,84</b>	<b>19.626.971,90</b>	<b>770.924,06</b>	<b>19.355.012,81</b>	<b>20.018.946,82</b>	<b>663.934,01</b>	<b>20.008.520,05</b>	<b>20.638.255,66</b>	<b>629.735,61</b>



## De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	14.000,00	0,00	-14.000,00	34.000,00	0,00	-34.000,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	18.145,16	0,00	-18.145,16	70.571,54	0,00	-70.571,54	50.000,00	0,00	-50.000,00
02: Sociaal beleid	1.100.379,03	-39.882,14	-1.140.261,17	1.220.000,00	-39.882,14	-1.259.882,14	670.000,00	0,00	-670.000,00
03: Woon- en zorgbeleid	1.843.216,25	65.170,06	-1.778.046,19	1.842.847,60	0,00	-1.842.847,60	700.000,00	0,00	-700.000,00
<b>Totalen</b>	<b>2.975.740,44</b>	<b>25.287,92</b>	<b>-2.950.452,52</b>	<b>3.167.419,14</b>	<b>-39.882,14</b>	<b>-3.207.301,28</b>	<b>1.420.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.420.000,00</b>



OCMW TIENEN

## **De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)**

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

# Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018



OCMW TIENEN

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>770.924,06</b>	<b>663.934,01</b>	<b>629.735,61</b>
A. Uitgaven	18.856.047,84	19.355.012,81	20.008.520,05
B. Ontvangsten	19.626.971,90	20.018.946,82	20.638.255,66
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7.087.026,00	7.087.026,00	7.087.026,00
2. Overige	12.539.945,90	12.931.920,82	13.551.229,66
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-2.950.452,52</b>	<b>-3.207.301,28</b>	<b>-1.420.000,00</b>
A. Uitgaven	2.975.740,44	3.167.419,14	1.420.000,00
B. Ontvangsten	25.287,92	-39.882,14	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>2.012.911,58</b>	<b>2.197.264,67</b>	<b>1.195.464,67</b>
A. Uitgaven	1.015.688,42	804.535,33	804.535,33
1. Aflossing financiële schulden	805.362,71	804.535,33	804.535,33
a. Periodieke aflossingen	805.362,71	804.535,33	804.535,33
2. Toegestane leningen	210.325,71	0,00	0,00
B. Ontvangsten	3.028.600,00	3.001.800,00	2.000.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	3.025.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	3.600,00	1.800,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	3.600,00	1.800,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-166.616,88</b>	<b>-346.102,60</b>	<b>405.200,28</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>3.566.369,42</b>	<b>3.566.369,42</b>	<b>1.659.232,03</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>3.399.752,54</b>	<b>3.220.266,82</b>	<b>2.064.432,31</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>577.053,60</b>	<b>575.602,21</b>	<b>610.147,84</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	577.053,60	575.602,21	610.147,84
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>2.822.698,94</b>	<b>2.644.664,61</b>	<b>1.454.284,47</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>II. Investering</b>	<b>538.424,68</b>	<b>38.628,92</b>	<b>37.177,53</b>	<b>77.059,67</b>	<b>577.053,60</b>
LOI: Lokale Opvang Initiatieven	39.882,14	-39.882,14	-39.882,14	0,00	0,00
ONB: Service Flats	498.542,54	78.511,06	77.059,67	77.059,67	577.053,60
WZC: Uitbreiding WZC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>538.424,68</b>	<b>38.628,92</b>	<b>37.177,53</b>	<b>77.059,67</b>	<b>577.053,60</b>



- **Samenvatting van de algemene rekeningen:**
  - De balans J6
  - De staat van opbrengsten en kosten J7

# Schema J6: Balans

OCMW Tienen (NIS 24107)



Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen  
Periode: 2018

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	4.119.847,79	5.996.934,07
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.627.010,61	2.498.735,40
B. Vorderingen op korte termijn	2.422.267,12	3.431.228,61
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.270.941,88	1.488.133,23
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.151.325,24	1.943.095,38
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	70.570,06	66.970,06
II. Vaste activa	37.011.038,09	34.956.746,23
A. Vorderingen op lange termijn	799.939,35	661.983,70
1. Vorderingen uit ruiltransacties	207.872,21	4.746,50
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	592.067,14	657.237,20
B. Financiële vaste activa	55.551,26	55.551,26
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	55.551,26	55.551,26
C. Materiële vaste activa	36.144.417,80	34.216.847,90
1. Gemeenschapsgoederen	10.462.751,73	10.917.868,16
a. Terreinen en gebouwen	10.246.983,93	10.637.755,87
b. Wegen en overige infrastructuur	437,11	1.411,25
c. Installaties, machines en uitrusting	14.429,82	17.742,42
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	200.900,87	260.958,62
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.965.519,71	9.586.652,80
a. Terreinen en gebouwen	11.570.685,76	9.278.172,75
b. Installaties, machines en uitrusting	139.001,44	56.928,25
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	255.832,51	251.551,80
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	13.716.146,36	13.712.326,94
a. Terreinen en gebouwen	13.716.146,36	13.712.326,94
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	11.129,68	22.363,37
III. TOTAAL ACTIVA	41.130.885,88	40.953.680,30

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	31.658.059,96	32.924.834,03
A. Schulden op korte termijn	3.915.815,87	5.429.771,47
1. Schulden uit ruiltransacties	2.757.357,75	4.452.677,33
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.086.978,00	2.064.490,89
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	670.379,75	2.388.186,44
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	198.530,79	171.731,43
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	959.927,33	805.362,71
B. Schulden op lange termijn	27.742.244,09	27.495.062,56
1. Schulden uit ruiltransacties	27.742.244,09	27.455.180,42
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	11.728.447,00	13.506.456,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	11.728.447,00	13.506.456,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	16.013.797,09	13.948.724,42
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	39.882,14
II. Nettoactief	9.472.825,92	8.028.846,27
III. TOTAAL PASSIVA	41.130.885,88	40.953.680,30

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

# Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Tienen (NIS 24107)



Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen  
Periode: 2018

	2018	2017
<b>I. Kosten</b>	<b>18.182.992,25</b>	<b>34.120.826,90</b>
A. Operationele kosten	17.956.946,92	33.789.813,83
1. Goederen en diensten	2.183.196,49	2.154.090,55
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.425.095,54	12.142.485,03
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-673.055,59	15.604.166,37
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	3.864.616,07	3.737.865,40
5. Toegestane werkingssubsidies	63.386,03	64.922,03
6. Andere operationele kosten	93.708,38	86.284,45
B. Financiële kosten	226.045,33	237.253,07
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	93.760,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	93.760,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>19.698.025,54</b>	<b>19.906.028,87</b>
A. Operationele opbrengsten	19.599.883,81	19.639.066,19
1. Opbrengsten uit de werking	6.300.055,06	6.705.765,17
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	12.260.294,68	11.889.520,53
a. Algemene werkingssubsidies	8.030.016,11	7.980.302,11
b. Specifieke werkingssubsidies	4.230.278,57	3.909.218,42
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	359.031,50	319.211,86
5. Andere operationele opbrengsten	680.502,57	724.568,63
B. Financiële opbrengsten	98.141,73	154.955,88
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	112.006,80
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.515.033,29</b>	<b>-14.214.798,03</b>
A. Operationeel overschot of tekort	1.642.936,89	-14.150.747,64
B. Financieel overschot of tekort	-127.903,60	-82.297,19
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	18.246,80
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.515.033,29</b>	<b>-14.214.798,03</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	<u>1.515.033,29</u>	<u>-14.214.798,03</u>

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

## Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

## **I. TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2018**

- Exploitatierekening per beleidsdomein TJ1
- Exploitatierekening evolutie TJ2
- Investeringsverrichtingen per beleidsdomein TJ3
- Evolutie van de investeringsverrichtingen TJ4
- Stand van de kredieten van de investerings-enveloppe TJ5
- Liquiditeitenrekening evolutie TJ6
- Toelichting bij de Balans TJ7



# Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Woon- en zorgbeleid
<b>I. Uitgaven</b>		<b>18.856.047,84</b>	<b>288.645,58</b>	<b>3.426.779,41</b>	<b>7.344.177,46</b>	<b>7.796.445,39</b>
A. Operationele uitgaven		18.630.002,51	62.600,25	3.426.779,41	7.344.177,46	7.796.445,39
1. Goederen en diensten	60/1	2.183.196,49	4.719,29	546.748,68	86.086,50	1.545.642,02
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	12.425.095,54	0,00	2.880.030,73	3.294.261,44	6.250.803,37
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	3.864.616,07	0,00	0,00	3.864.616,07	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	63.386,03	0,00	0,00	63.386,03	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	93.708,38	57.880,96	0,00	35.827,42	0,00
B. Financiële uitgaven	65	226.045,33	226.045,33	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>19.626.971,90</b>	<b>8.221.317,64</b>	<b>52.736,24</b>	<b>4.220.360,79</b>	<b>7.132.557,23</b>
A. Operationele ontvangsten		19.599.883,81	8.194.229,55	52.736,24	4.220.360,79	7.132.557,23
1. Ontvangsten uit de werking	70	6.300.055,06	152.210,60	0,00	1.875,00	6.145.969,46
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		12.260.294,68	8.030.016,11	0,00	3.787.962,21	442.316,36
a. Algemene werkingssubsidies		8.030.016,11	8.030.016,11	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	595.000,00	595.000,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	7.087.026,00	7.087.026,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	347.990,11	347.990,11	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.230.278,57	0,00	0,00	3.787.962,21	442.316,36
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	359.031,50	0,00	0,00	359.031,50	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	680.502,57	12.002,84	52.736,24	71.492,08	544.271,41
B. Financiële ontvangsten	75	27.088,09	27.088,09	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>770.924,06</b>	<b>7.932.672,06</b>	<b>-3.374.043,17</b>	<b>-3.123.816,67</b>	<b>-663.888,16</b>

# Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018



OCMW TIENEN

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>18.856.047,84</b>	<b>18.422.900,53</b>	<b>17.551.570,42</b>
A. Operationele uitgaven		18.630.002,51	18.185.647,46	17.284.691,25
1. Goederen en diensten	60/1	2.183.196,49	2.154.090,55	2.171.058,66
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	12.425.095,54	12.142.485,03	11.452.093,12
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	3.864.616,07	3.737.865,40	3.498.996,28
4. Toegestane werkingssubsidies	649	63.386,03	64.922,03	65.500,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	93.708,38	86.284,45	97.043,19
B. Financiële uitgaven	65	226.045,33	237.253,07	266.879,17
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>19.626.971,90</b>	<b>19.649.747,43</b>	<b>18.356.197,74</b>
A. Operationele ontvangsten		19.599.883,81	19.639.066,19	18.345.851,86
1. Ontvangsten uit de werking	70	6.300.055,06	6.705.765,17	6.765.733,68
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		12.260.294,68	11.889.520,53	10.579.643,69
a. Algemene werkingssubsidies		8.030.016,11	7.980.302,11	7.006.522,02
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	595.000,00	595.000,00	595.000,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	7.087.026,00	7.037.312,00	6.064.631,96
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	347.990,11	347.990,11	346.890,06
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.230.278,57	3.909.218,42	3.573.121,67
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	359.031,50	319.211,86	336.412,97
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	680.502,57	724.568,63	664.061,52
B. Financiële ontvangsten	75	27.088,09	10.681,24	10.345,88
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>770.924,06</b>	<b>1.226.846,90</b>	<b>804.627,32</b>





# Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Woon- en zorgbeleid
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.975.740,44</b>	<b>14.000,00</b>	<b>18.145,16</b>	<b>1.100.379,03</b>	<b>1.843.216,25</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.961.740,44	0,00	18.145,16	1.100.379,03	1.843.216,25
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.776.627,69	0,00	0,00	1.096.935,63	1.679.692,06
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	185.112,75	0,00	18.145,16	3.443,40	163.524,19
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>2.975.740,44</b>	<b>14.000,00</b>	<b>18.145,16</b>	<b>1.100.379,03</b>	<b>1.843.216,25</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Woon- en zorgbeleid
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Woon- en zorgbeleid
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>25.287,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.882,14</b>	<b>65.170,06</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>25.287,92</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-39.882,14</b>	<b>65.170,06</b>

# Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018



OCMW TIENEN

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>43.014,50</b>	<b>966,81</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	43.014,50	966,81
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.975.740,44</b>	<b>2.658.885,72</b>	<b>656.717,47</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.961.740,44	2.658.931,22	592.799,16
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.776.627,69	2.535.171,99	500.872,08
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	185.112,75	123.759,23	91.927,08
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		14.000,00	-45,50	63.918,31
1. Onroerende goederen	260/4	14.000,00	-45,50	63.918,31
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.068,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>2.975.740,44</b>	<b>2.701.900,22</b>	<b>670.752,28</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.859,20</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	1.859,20
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>438.076,92</b>	<b>265.489,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	6.076,92	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	6.076,92	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	432.000,00	265.489,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	432.000,00	265.489,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>25.287,92</b>	<b>81.048,90</b>	<b>18.688,44</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>25.287,92</b>	<b>519.125,82</b>	<b>286.036,64</b>





# Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbindenis- krediet	Vastleggingen	Verbindenis- krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbindenis- krediet min aan- rekeningen	Verbindenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbindenis- krediet min aan- rekeningen
IE-13: Project Serviceflats (enkel voor boekingen naar investeringssubsidie ar150010)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	373.739,02	438.909,08	-65.170,06
IE-14: Investerings LOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-16: Slenen Italiaanse populieren Sociaal Huis	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-17: Bouw assistentiewoningen	4.778.366,06	4.793.768,35	-15.402,29	4.793.768,35	-15.402,29	0,00	0,00	0,00
IE-19: Aankoop grond aanleg stadsrandbos	77.872,81	77.872,81	0,00	77.872,81	0,00	30.172,50	30.172,50	0,00
IE-1: Project Informatica	252.349,74	199.923,36	52.426,38	199.923,36	52.426,38	2.349,74	2.349,74	0,00
IE-21: Aankoop Pastorijstraat 50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-22: Aankoop oude politiekazerne	1.220.000,00	1.100.379,03	119.620,97	1.100.379,03	119.620,97	0,00	0,00	0,00
IE-5 KEI: Putpompen	8.770,61	8.770,61	0,00	8.770,61	0,00	6.076,92	6.076,92	0,00
IE-6 KEI: Allerlei (zie interne info)	78.144,38	78.110,74	33,64	78.110,74	33,64	0,00	0,00	0,00
IE-7: Project " Aankoop aandelen Fraternitas	5.307,40	5.307,40	0,00	5.307,40	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-AAND: 39 aandelen jobpunt Vlaanderen	966,81	966,81	0,00	966,81	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-ETHIA: 5 aandelen (omvorming Ethias Gemeen recht OVV naar EthiasCO CVBA)	43.014,50	43.014,50	0,00	43.014,50	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-KINDER: Project groepsopvang onthaalouders (éénmalige opstart- en inrichtingskosten)	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
VERK GROND: Verkopen van gronden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.145.227,45	2.145.227,45	0,00

# Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018



OCMW TIENEN

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>770.924,06</b>	<b>1.226.846,90</b>	<b>804.627,32</b>
A. Uitgaven	60/5-694	18.856.047,84	18.422.900,53	17.551.570,42
B. Ontvangsten	70/794	19.626.971,90	19.649.747,43	18.356.197,74
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	7.087.026,00	7.037.312,00	6.064.631,96
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	12.539.945,90	12.612.435,43	12.291.565,78
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-2.950.452,52</b>	<b>-2.182.774,40</b>	<b>-384.715,64</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.975.740,44	2.701.900,22	670.752,28
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	25.287,92	519.125,82	286.036,64
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>2.012.911,58</b>	<b>-488.459,31</b>	<b>-774.473,36</b>
A. Uitgaven		1.015.688,42	796.805,81	774.473,36
1. Aflossing financiële schulden		805.362,71	789.359,31	774.473,36
a. Periodieke aflossingen	421/4	805.362,71	789.359,31	774.473,36
2. Toegestane leningen	2903/4	210.325,71	7.446,50	0,00
B. Ontvangsten		3.028.600,00	308.346,50	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	3.025.000,00	307.446,50	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		3.600,00	900,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	3.600,00	900,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-166.616,88</b>	<b>-1.444.386,81</b>	<b>-354.561,68</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>3.566.369,42</b>	<b>5.010.756,23</b>	<b>5.365.317,91</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>3.399.752,54</b>	<b>3.566.369,42</b>	<b>5.010.756,23</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>577.053,60</b>	<b>538.424,68</b>	<b>457.731,55</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	577.053,60	538.424,68	457.731,55
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>2.822.698,94</b>	<b>3.027.944,74</b>	<b>4.553.024,68</b>
Bestemde gelden		2018	2017	2016
<b>II. Investering</b>		<b>577.053,60</b>	<b>538.424,68</b>	<b>457.731,55</b>
LOI: Lokale Opvang Initiatieven		0,00	39.882,14	65.961,89
ONB: Service Flats		577.053,60	498.542,54	391.769,66
WZC: Uitbreiding WZC		0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>		<b>577.053,60</b>	<b>538.424,68</b>	<b>457.731,55</b>

## Schema TJ7: De toelichting bij de balans

OCMW Tienen  
 Kabbeekvest 110 - 3300 Tienen  
 Ondernemingsnr.: 0212.175.028

### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 55.551,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.551,26
Totaal financiële vaste activa	€ 55.551,26	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 55.551,26

### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 10.917.868,16	€ 29.589,34	€ 11.444,18		€ 473.261,59	€ 0,00	€ 10.462.751,73
A. Terreinen en gebouwen	€ 10.637.755,87	€ 0,00	€ 0,00		€ 390.771,94	€ 0,00	€ 10.246.983,93
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 1.411,25	€ 0,00	€ 0,00		€ 974,14	€ 0,00	€ 437,11
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 17.742,42	€ 0,00	€ 0,00		€ 3.312,60	€ 0,00	€ 14.429,82
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 260.958,62	€ 29.589,34	€ 11.444,18		€ 78.202,91	€ 0,00	€ 200.900,87
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 9.586.652,80	€ 7.597.571,15	€ 4.653.975,87		€ 564.728,37	€ 0,00	€ 11.965.519,71
A. Terreinen en gebouwen	€ 9.278.172,75	€ 7.430.603,56	€ 4.653.975,87		€ 484.114,68	€ 0,00	€ 11.570.685,76
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 56.928,25	€ 107.378,15	€ 0,00		€ 25.304,96	€ 0,00	€ 139.001,44
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 251.551,80	€ 59.589,44	€ 0,00		€ 55.308,73	€ 0,00	€ 255.832,51
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 13.712.326,94	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.180,58	€ 0,00	€ 13.716.146,36
A. Terreinen en gebouwen	€ 13.712.326,94	€ 14.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.180,58	€ 0,00	€ 13.716.146,36
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 34.216.847,90	€ 7.641.160,49	€ 4.665.420,05	€ 0,00	€ 1.048.170,54	€ 0,00	€ 36.144.417,80

## 3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 13.948.724,42	€ 3.025.000,00	€ 0,00	€ -959.927,33	€ 16.013.797,09
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 13.642.105,30	€ 3.000.000,00	€ 0,00	€ -959.099,95	€ 15.683.005,35
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 13.642.105,30	€ 3.000.000,00	€ 0,00	€ -959.099,95	€ 15.683.005,35
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 306.619,12	€ 25.000,00	€ 0,00	€ -827,38	€ 330.791,74
1. Leningen ten laste van derden	€ 306.619,12	€ 25.000,00	€ 0,00	€ -827,38	€ 330.791,74
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 805.362,71	€ 0,00	€ -805.362,71	€ 959.927,33	€ 959.927,33
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 805.362,71	€ 0,00	€ -805.362,71	€ 959.927,33	€ 959.927,33
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 805.362,71	€ 0,00	€ -805.362,71	€ 959.927,33	€ 959.927,33
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 14.754.087,13	€ 3.025.000,00	€ -805.362,71	€ 0,00	€ 16.973.724,42

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 20.574.022,70	€ 0,00	€ 288.297,25	€ 1.483.640,40	€ 22.345.960,35
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 20.574.022,70	€ 0,00	€ 288.297,25	€ 1.483.640,40	€ 22.345.960,35
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ -14.214.798,03	€ -102.316,05	€ -14.317.114,08
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -102.316,05	€ -102.316,05
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ -33.041,41	€ -33.041,41
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -69.274,64	€ -69.274,64
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ -14.214.798,03		€ -14.214.798,03
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 20.574.022,70	€ 0,00	€ -14.214.798,03	€ 1.381.324,35	€ 8.028.846,27



			-13.926.500,78		
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 1.515.033,29	€ -71.053,64	€ 1.443.979,65
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -71.053,64	€ -71.053,64
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -71.053,64	€ -71.053,64
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 1.515.033,29		€ 1.515.033,29
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 20.574.022,70	€ 0,00	€ -12.411.467,49	€ 1.310.270,71	€ 9.472.825,92

## Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW

## I. VERSLAG BIJ DE JAARRREKENING

- Verslag
- Prioritaire investeringen 2018
- Schema J2 per kosten- en opbrengstensoort
- Overzicht nominatieve werkingstoelagen
- Overzicht financieel vaste activa
- Overzicht klasse 0
- Overzicht financiële schulden
- Overzicht financiële rekeningen
- Overzicht openstaande vorderingen en schulden
- Materiële verschillen tussen budget en rekening
- Proef- en saldibalans
- Overeenstemming budgettair-algemene boekhouding
- Waarderingsregels

# Verslag jaarrekening 2018

## De ontvangstenstructuur

### Exploitatie

De totale ontvangsten bedroegen in 2018 ongeveer 22,7 miljoen euro, waarvan 19,6 miljoen euro ontvangsten uit exploitatie. Het ocmw verwerft voor een bedrag van 12,2 miljoen euro ontvangsten uit werkingssubsidies. De tussenkomst van de stad bedroeg 7,1 miljoen euro en deze van het gemeentefonds 0,6 miljoen euro. Het bedrag dat het ocmw verkreeg uit specifieke werkingssubsidies bedroeg 4,2 miljoen euro. De specifieke werkingssubsidies bestaan voornamelijk uit tussenkomsten voor dienstverlening sociale dienst voor 3 miljoen euro waarvan 1,2 miljoen voor personen niet ingeschreven in rijksregister en 1 miljoen voor uitkeringen leefloon. De ontvangsten uit de werking bedragen 6,3 miljoen euro en bestaan voornamelijk uit tussenkomst van het H. Hart ziekenhuis voor gedetacheerd personeel en responsabiliseringsbijdrage voor een bedrag van 2,3 miljoen euro, de tussenkomst van de mutualiteiten in verblijfskosten woon-zorgcentrum van 1,8 miljoen euro en de vergoedingen door de residenten voor verblijf woonzorgcentrum 1,7 miljoen euro.

Het grootste aandeel, 42% van de ontvangsten is toegewezen aan het beleidsdomein algemene financiering omdat hier de dotatie van de stad en het gemeentefonds wordt geregistreerd. Ongeveer 36% van de totale ontvangsten zijn verbonden aan het beleidsdomein 03 woon- en zorgbeleid en bestaan uit onder andere de vergoedingen voor gedetacheerd personeel H. Hart ziekenhuis en familiehelp, tussenkomsten residenten en mutualiteiten.

**Tabel: ontvangsten exploitatie 2018**

	Rekening 2018	Aandeel	Budgetwijziging GR november 2018	Rekening 2017	Groei tov 2017 in%
Opbrengsten uit de werking	6.300.055,06	32%	6.656.401,00	6.705.765,17	-6,1%
Werkingsubsidies	12.260.294,68	62%	12.420.043,50	11.889.520,53	3,1%
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	347.990,11	3%	347.990,05	347.990,11	0,0%
Gemeentefonds	595.000,00	5%	595.000,00	595.000,00	0,0%
Gemeentelijke bijdrage	7.087.026,00	58%	7.087.026,00	7.037.312,00	0,7%
...Specifieke werkingssubsidies	4.230.278,57	35%	4.390.027,45	3.909.218,42	8,2%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst	359.031,50	2%	250.654,00	319.211,86	12,5%
Andere operationele opbrengsten	680.502,57	3%	680.748,32	724.568,63	-6,1%
Financiële opbrengsten	27.088,09	0%	11.100,00	10.681,24	153,6%
	<b>19.626.971,90</b>	100%	<b>20.018.946,82</b>	<b>19.649.747,43</b>	-0,1%

In vergelijking met de rekeningcijfers van 2017 lagen de ontvangsten uit exploitatie op hetzelfde niveau, weliswaar met aanzienlijke verschillen per ontvangstcategorie.

De ontvangsten uit werking kenden een daling van 6% en deed zich het sterkst voor bij de tussenkomst van het H. Hart ziekenhuis voor het gedetacheerd personeel (-250.000 euro) en bedroeg nog 1,8 miljoen euro. Ook de tussenkomst van Familiehelp voor het gedetacheerd personeel daalde (-35.000 euro) en bedroeg nog 78.000 euro. De ontvangsten voor het woon-zorgcentrum daalden met ongeveer 80.000 euro en bedroegen 3,5 miljoen euro. De ontvangsten voor de serviceflats Houtemhof bedroegen 625.000 euro, 20.000 euro lager in vergelijking met 2017, voor de assistentiewoningen Groenhof werd een ontvangst van 20.000 euro opgetekend.

De ontvangsten uit werkingssubsidies daarentegen kende een toename van 3% en in het bijzonder de specifieke werkingssubsidies namen toe in vergelijking met vorig jaar. De werkingssubsidies voor sociale bijstand namen toe met 310.000 euro en bedroegen 2,8 miljoen euro, de tussenkomsten voor activering tewerkstelling namen toe met 135.000 euro en bedroegen 600.000 euro. De werkingssubsidies voor lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers daalden met 32.000 euro en bedroegen nog 415.000 euro ook de tussenkomsten voor integratie van personen met vreemde herkomst daalden met 70.000 euro en bedroegen nog 230.000 euro.

In vergelijking met de budgetwijziging van november 2018 liggen de exploitatieontvangsten ongeveer 0,4 miljoen euro of 2% lager op een totaal geraamd bedrag van 20 miljoen euro. Vanzelfsprekend zijn er aanzienlijke afwijkingen per individuele jaarbudgetrekening.

De ontvangsten uit tussenkomsten voor sociale bijstand werden onderraamd met 140.000 euro en bedroegen 2,8 miljoen euro, de terugvorderingen voor gedetacheerd personeel werden met 320.000 euro overraamd. De werkingssubsidies voor het woon-zorgcentrum werden overraamd met 200.000 euro, het betreft hier echter de boekhoudkundige verwerking van de sociale maribel die in de jaarrekening werd verwerkt als een negatieve uitgave.

**Tabel ontvangsten exploitatie 2018 detail**

Beleidsdomein omschrijving	Beleidsitem omschrijving	Ontvangsten 2015	Ontvangsten 2016	Ontvangsten 2017	Ontvangsten 2018	% Ontv 2018
<b>Algemeen bestuur</b>		<b>59.812,56</b>	<b>62.302,65</b>	<b>51.619,28</b>	<b>52.736,24</b>	<b>0,27%</b>
	Bestuur	3.991,32	3.663,30	3.736,56	3.792,42	0,02%
	Financiën	1.660,95	1.012,59	1.306,16	1.575,80	0,01%
	Overig algemeen bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Overige algemene diensten	52.174,31	55.683,29	44.706,12	45.559,71	0,23%
	Personeelsdienst en vorming	566,80	570,07	533,01	604,95	0,00%
	Secretariaat	1.419,18	1.373,40	1.337,43	1.203,36	0,01%
<b>Algemene financiering</b>		<b>7.072.312,51</b>	<b>7.179.319,64</b>	<b>8.188.789,20</b>	<b>8.221.317,64</b>	<b>41,89%</b>
	Algemene overdrachten	6.870.998,32	7.006.522,02	7.979.202,06	8.028.916,06	40,91%
	Exploitatie	8.667,05	8.896,05	6.468,00	13.162,56	0,07%
	Financiële aangelegenheden	12.369,79	11.700,38	13.443,76	28.220,69	0,14%
	Financiering	-429,23	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Jacht	30.547,34	15.671,09	16.297,93	12.537,57	0,06%
	Pacht	130.594,80	132.005,41	140.736,37	137.379,71	0,70%
	Verkopen	19.564,44	4.524,69	32.641,08	1.101,05	0,01%
<b>Sociaal beleid</b>		<b>3.046.218,26</b>	<b>3.426.745,82</b>	<b>3.875.804,27</b>	<b>4.220.360,79</b>	<b>21,50%</b>
	Activering van tewerkstelling	946,21	354.476,54	467.946,87	602.698,29	3,07%
	Integratie van personen met vreemde herkomst	532.039,11	396.752,05	304.881,92	232.006,52	1,18%
	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	339.231,90	447.453,98	473.545,70	460.480,97	2,35%
	Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	106.817,07	137.113,76	157.068,28	148.247,10	0,76%
	Sociale bijstand	2.047.235,11	2.082.896,40	2.462.714,92	2.775.613,98	14,14%
	Voorschotten	19.948,86	8.053,09	9.646,58	1.313,93	0,01%
<b>Woon- en zorgbeleid</b>		<b>7.648.511,43</b>	<b>7.687.829,63</b>	<b>7.533.534,68</b>	<b>7.132.557,23</b>	<b>36,34%</b>
	Assistentiewoningen	0,00	0,00	0,00	20.832,03	0,11%
	Gedetacheerd personeel Sint-Jan	2.578.025,27	2.542.909,62	2.536.362,47	2.276.084,41	11,60%
	Gezins hulp	169.180,24	134.532,96	114.410,87	79.126,98	0,40%
	Klusjesdienst	8.691,10	5.184,92	5.417,14	6.026,00	0,03%
	Overige verrichtingen betreffende ouderen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Poetsdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Seniorie Houtemhof	657.386,58	665.446,81	644.181,86	623.851,01	3,18%
	Thuisbezorgde maaltijden	101.801,75	95.995,10	110.560,00	106.534,35	0,54%
	Woon- en zorgcentra	4.133.426,49	4.243.760,22	4.122.602,34	4.020.102,45	20,48%
<b>totalen</b>		<b>17.826.854,76</b>	<b>18.356.197,74</b>	<b>19.649.747,43</b>	<b>19.626.971,90</b>	<b>100,00%</b>

## Investerings

De ontvangsten op de rubriek investeringen bedroegen 25.000 euro in 2018, waarvan 65.000 euro subsidies voor de serviceflats Houtemhof en 40.000 euro terugname reservfonds LOI.

## Andere

Het in het budget voorziene bedrag van 3 miljoen euro voor bijkomende leningen werd volledig opgenomen in de loop van 2018. Het ocmw ontving een renteloze lening van de provincie Vlaams-Brabant in kader van energiezuinige investeringen in particuliere woningen. Verder werd voor een bedrag 3.600 euro teruggevorderd van in het verleden toegestane renteloze leningen.

## De uitgavenstructuur

### Exploitatie

Het bedrag dat aan de uitgaven werd besteed bedroeg in 2018 22,8 miljoen euro. Ook aan de uitgavenzijde nemen de uitgaven voor exploitatie het grootste aandeel voor hun rekening, namelijk 18,9 miljoen euro.

De exploitatie-uitgaven bestaan voor 66% uit personeelskosten, voor 21% uit toegestane overdrachten werkingsubsidies en voor 12% uit aankopen voor werkingmiddelen.

De exploitatieuitgaven stijgen met 430.000 euro of 2,4% in vergelijking met 2017. De personeelskosten stijgen met 2,3% of bijna 300.000 euro, de toegestane overdrachten nemen toe met 3,4% of 130.000 euro. De werkingkosten blijven nagenoeg op het niveau van vorig jaar (groei van 1,3% of 30.000 euro).

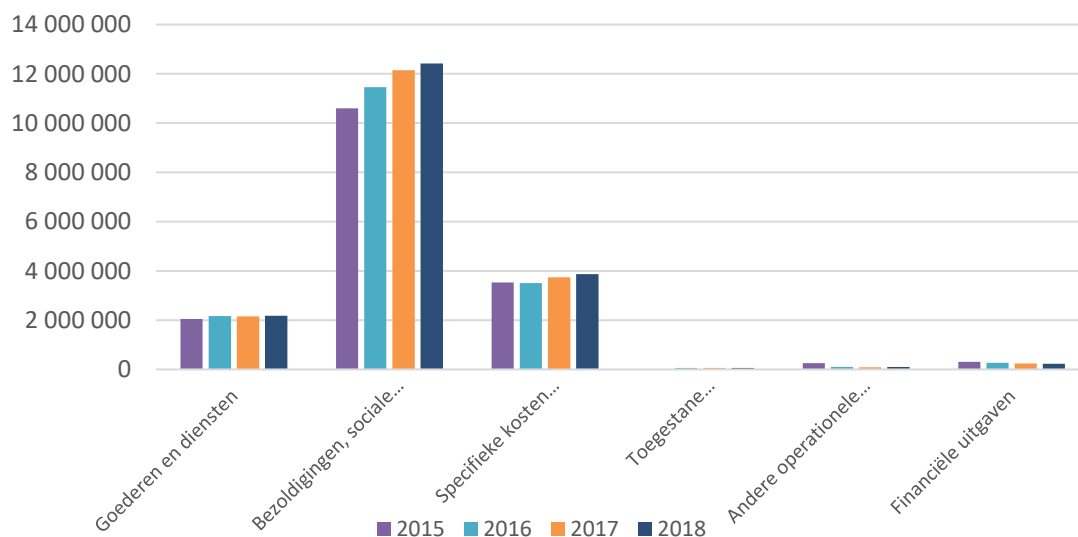
De stijging is volledig het gevolg van een toename van de uitgaven op beleidsdomein 02 sociaal beleid namelijk 7% of 470.000 euro. De personeelskosten namen toe met 11,5 % of 340.000 euro en de overdrachten in kader van sociale steun met 3,3% of 125.000 euro. De uitgaven voor beleidsdomein 03 woon en zorgbeleid daalden met 0,8% of 65.000 euro, deze daling is volledig het gevolg van een daling van de personeelskosten voor gedetacheerd personeel met 140.000 euro.

**Tabel: uitgaven exploitatie 2018**

	Rekening 2018	Aandeel	Budgetwijziging GR november 2018	Rekening 2017	Groei tov 2017
Goederen, diensten en diverse leveringen	2.183.196,49	11,1%	2.295.184,36	2.154.090,55	1,4%
Personeelskosten	12.425.095,54	63,4%	12.768.794,53	12.142.485,03	2,3%
Specifieke kosten sociale dienst	3.864.570,72	19,7%	3.923.408,92	3.737.865,40	3,4%
Toegestane werkingsubsidies	63.386,03	0,3%	24.950,00	64.922,03	-2,4%
Andere operationele uitgaven	93.753,73	0,5%	107.000,00	86.284,45	8,7%
Financiële uitgaven	226.045,33	1,2%	235.675,00	237.253,07	-4,7%
	<b>18.856.047,84</b>	100%	<b>19.355.012,81</b>	<b>18.422.900,53</b>	2,4%

Ongeveer 41% van alle exploitatieuitgaven wordt besteed op het beleidsdomein woon- en zorgbeleid. De uitgaven op dit beleidsdomein bestaan voor 80% uit personeelskosten waarvan ongeveer de helft voor gedetacheerd personeel ziekenhuis en gezinshulp. De overige uitgaven worden besteed aan werkingmiddelen. Aan het beleidsdomein sociaal beleid worden 39% van de middelen besteed, meer dan de helft van deze uitgaven ( 54%) bestaan uit overdrachten in kader van sociale dienstverlening en 45% bestaat uit personeelskosten. Ongeveer 18% van de uitgaven is toegewezen aan het beleidsdomein algemeen bestuur. Op dit beleidsdomein bestaan de uitgaven bijna volledig uit personeelskosten (84%).

### Exploitatieuitgaven



## Investerings

In 2018 wordt een bedrag van bijna 3 miljoen euro geïnvesteerd, van dit bedrag werd 60% besteed aan de uitvoering van het prioritair beleid. Enerzijds werd een bedrag van 1.785.000 euro besteed aan de bouw van de assistentiewoningen Groenhof en anderzijds 1.097.000 euro aan de aankoop van de voormalige rijkswachtkazerne in de Gillainstraat.

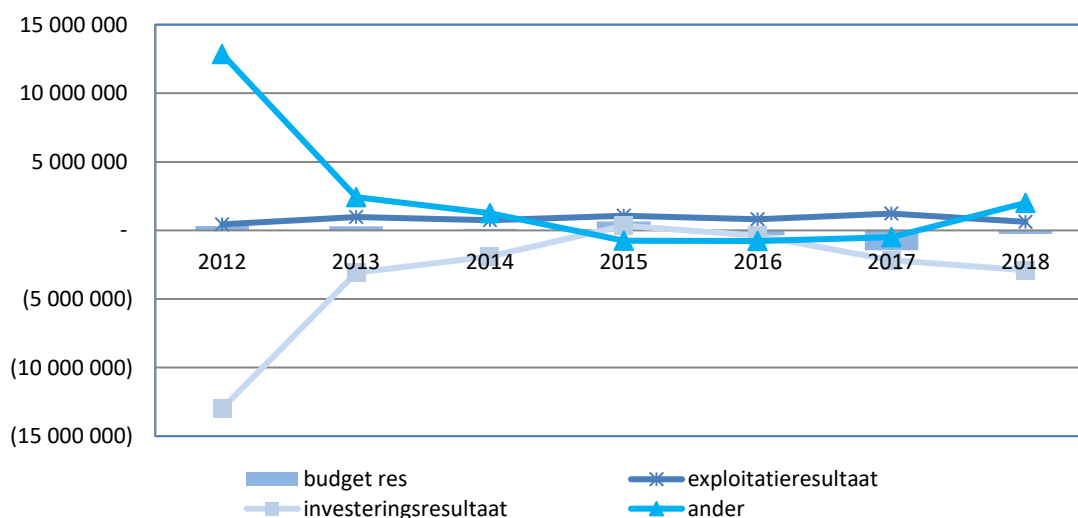
## Andere

Op de rubriek andere worden de periodieke aflossingen van leningen en leasings voor een bedrag van 800.000 euro opgenomen. Het ocmw kende voor een bedrag van 210.000 euro aan renteloze leningen toe aan derden in kader van energiebesparende investeringen.

## Het budgettaire resultaat

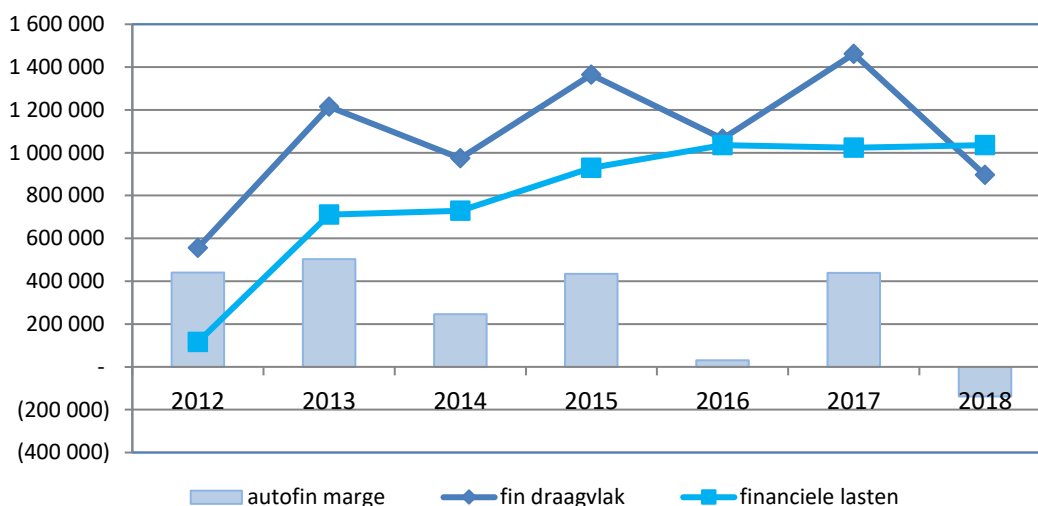
Het budgettaire resultaat van het boekjaar 2018 sluit af met een negatief resultaat van 166.616,88 euro. Het exploitatieresultaat is positief en bedraagt 770.924 euro een daling met 450.000 in vergelijking met 2017. Het netto- investeringsresultaat bedraagt -2.950.452 euro. Het liquiditeitsbudget (de rubriek andere) sluit positief met een bedrag van 2.012.911 euro. Dit positieve bedrag is het gevolg van het opnemen van bijkomende leningen voor een bedrag van 3 miljoen euro. Het gecumuleerde budgettaire resultaat van 2018 bedraagt 3.399.752,54 miljoen euro.

**Budgettaire resultaat**



De autofinancieringsmarge bepaalt of het bestuur in staat is om met het overschot op de exploitatierekening de leningsuitgaven te financieren. Het financieel draagvlak is gelijk aan het exploitatieresultaat min de intrestlasten op leningen en leasings en bedroeg 995.608 euro. De netto periodieke leningsuitgaven bedroegen 1.026.447 euro waarvan 0,2 miljoen euro netto intresten en 0,8 miljoen euro netto aflossingen. De autofinancieringsmarge voor 2018 is negatief en bedraagt -30.838 euro, met andere woorden het resultaat dat uit exploitatie wordt gegeneerd is onvoldoende om de leningslasten te dragen. In 2017 bedroeg de autofinancieringsmarge nog 438.000 euro, de autofinancieringsmarge daalde dus met bijna 500.000 euro. Deze daling is volledig het gevolg van een daling van het financieel draagvlak.

## Autofinancieringsmarge



## De staat van opbrengsten en kosten en de balans

Het schema van opbrengsten en kosten stemt grotendeels overeen met de exploitatierekening.

Het schema van opbrengsten en kosten bevat ook de niet-kaskosten zoals afschrijvingen en voorzieningen. In 2018 werd voor een bedrag van 1,1 miljoen euro afgeschreven. Voor voorzieningen vakantiegeld, pensioenen en responsabiliseringsbijdrage wordt het bedrag van de voorzieningen verlaagd met ongeveer 1,7 miljoen euro en dit voornamelijk omwille van herraming van responsabiliseringsbijdrage. Tot de financiële opbrengsten behoren de niet-kasopbrengsten die voortvloeien uit de verrekening van toegestane kapitaalssubsidies, in 2018 bedroegen deze 70.000 euro.

Het jaar 2018 sluit met een positief resultaat van 1,5 miljoen euro. In 2017 bedroeg het tekort 14,2 miljoen euro. Dit tekort was toen het gevolg van het inboeken van voorzieningen voor pensioenen (responsabiliseringsbijdrage) voor een bedrag van 15 miljoen euro. In 2018 werd een deel van deze voorzieningen gecorrigeerd wat leidt tot een positief resultaat.

Het totaal van de activa bedraagt eind 2018 ongeveer 41,1 miljoen euro. De meest liquide activa vormen slechts een beperkt deel van activa. De kasmiddelen bedragen eind 2018 ongeveer 1,6 miljoen euro en de vorderingen op korte termijn ongeveer 2,4 miljoen euro. In vergelijking met vorig jaar lagen de vorderingen een miljoen lager. In 2017 stortte de stad niet de volledige toelage in de loop van het jaar. Eind 2017 had het ocmw nog een openstaande vordering van 850.000 euro op de stad.

De vaste activa kunnen worden ingedeeld in 4 categorieën: vorderingen op lange termijn, financiële vaste activa, materiële vaste activa en immateriële vaste activa.

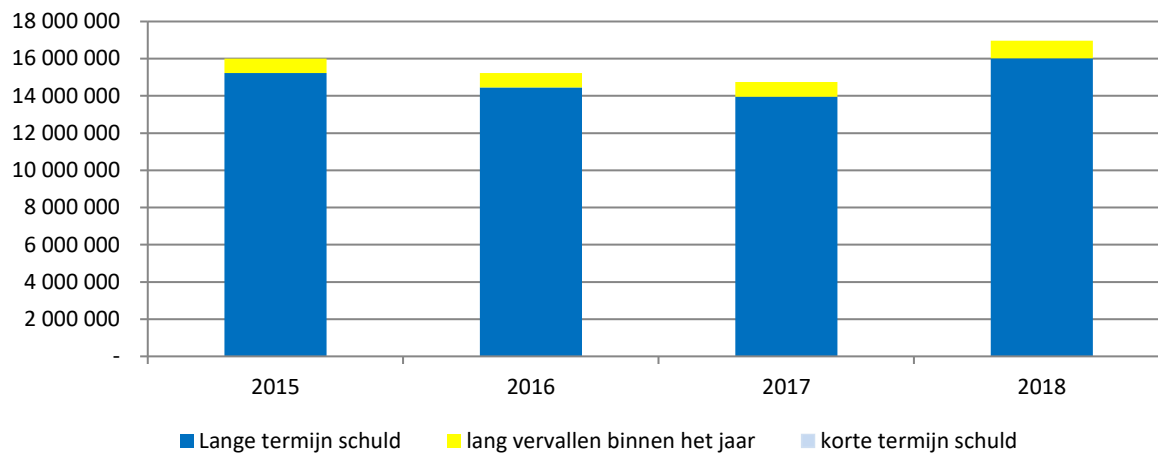
Het ocmw heeft eind 2018 lange termijn vorderingen voor een bedrag van 800.000 euro, het betreft in hoofdzaak vorderingen investeringssubsidies serviceflats (592.000 euro) en vorderingen in kader van de toegestane retentielening (208.000 euro).

De materiële en immateriële vaste activa worden eind 2018 gewaardeerd aan 10,5 miljoen euro, een daling met 4,2 % in vergelijking met 2017.

De middelen die tegenover deze activa staan bestaan voor 31,7 miljoen euro uit schulden en voor 9,4 miljoen euro uit netto actief. De uitstaande financiële schulden stijgen met 2,2 miljoen euro in vergelijking met 2017 en bedragen ongeveer 17 miljoen euro. In de loop van 2018 werd een bijkomende lening geopend van 3 miljoen euro. De schuld bestaat voor 54 % uit financiële schulden. De aangelegde voorzieningen voor risico's en kosten (voornamelijk responsabiliseringsbijdrage) bedragen 13,8 miljoen euro en maken 44 % uit van de rubriek schulden.

De korte termijnschuld uit ruiltransacties daalde met 1,7 miljoen euro, en dit omwille van een hoger bedrag aan openstaande facturen leveranciers in 2017 en de openstaande factuur responsabiliseringsbijdrage van 1,1 miljoen 2017.

### Financiële schulden



Het netto actief is de optelsom van het overig netto actief (saldo beginbalans), herwaarderingsreserve, het gecumuleerd resultaat en de investeringstoelagen na verrekening. Het netto actief bedraagt 9,4 miljoen euro in 2018. Dit is een toename met 1,4 miljoen euro in vergelijking met voorgaand boekjaar. Deze toename is het resultaat van het operationele overschot van het boekjaar 2018, dat op zijn beurt het gevolg was van een correctie van de voorzieningen voor pensioenen.



**Prioritaire investeringen 2018**

Beleidsdoelst	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actieplan	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Algemene reke:	Algemene rekening omschrijving	Aanrekeningen	Vorderingen
D-5	Assistentiewoningen/Serviceflats Keienhof	AP-15	ACT-73	Bouwen circa 30 assistentiewoningen Keienhof	0952-01	229107	Gebouwen - Activa in aanbouw	1.645.609,81	
						235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	97.492,45	
						245000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	42.300,03	
				Totaal AP-15				1.785.402,29	
	<b>Totaal Assistentiewoningen/Serviceflats Keienhof</b>							<b>1.785.402,29</b>	
<b>Totaal D-5</b>								<b>1.785.402,29</b>	
<b>Eindtotaal</b>								<b>1.785.402,29</b>	



OCMW TIENEN

### Schema J2 uitgebreid naar kostensoort

jaarrekening 2018  
OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 bus 1  
3300 Tienen

Beleidsdomein omschrijving	AR 2cijfers	AR 2cijfers omschrijving	Rekening 2017 (uitg)	Krediet 2018 (uitg)	Rekening 2018 (uitg)	Verschil Krediet - % groei	
						rekening 2018 (U)	rekening 2017- 2018 (U)
<b>Algemeen bestuur</b>	<b>61</b>	Werkingskosten	557.041,80	527.954,00	546.748,68	-18.794,68	-1,85%
	<b>62</b>	Personeelskosten	2.835.892,38	2.891.773,46	2.880.030,73	11.742,73	1,56%
<b>Totaal Algemeen bestuur</b>			<b>3.392.934,18</b>	<b>3.419.727,46</b>	<b>3.426.779,41</b>	<b>-7.051,95</b>	<b>1,00%</b>
<b>Algemene financiering</b>	<b>60</b>	Werkingskosten	0,00	0,00	3.087,74	-3.087,74	#DEEL/0!
	<b>61</b>	Werkingskosten	7.773,96	9.300,00	1.631,55	7.668,45	-79,01%
	<b>62</b>	Personeelskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	#DEEL/0!
	<b>64</b>	Toegestane werkingstoelagen en andere overderachten	50.788,65	77.000,00	57.880,96	19.119,04	13,96%
	<b>65</b>	Financiële kosten	237.253,07	235.675,00	226.045,33	9.629,67	-4,72%
<b>Totaal Algemene financiering</b>			<b>295.815,68</b>	<b>321.975,00</b>	<b>288.645,58</b>	<b>33.329,42</b>	<b>-2,42%</b>
<b>Sociaal beleid</b>	<b>61</b>	Werkingskosten	79.106,33	172.693,38	86.086,50	86.606,88	8,82%
	<b>62</b>	Personeelskosten	2.955.349,03	3.294.101,75	3.294.261,44	-159,69	11,47%
	<b>64</b>	Toegestane werkingstoelagen en andere overderachten	3.838.283,23	3.978.358,92	3.963.829,52	14.529,40	3,27%
<b>Totaal Sociaal beleid</b>			<b>6.872.738,59</b>	<b>7.445.154,05</b>	<b>7.344.177,46</b>	<b>100.976,59</b>	<b>6,86%</b>
<b>Woon- en zorgbeleid</b>	<b>60</b>	Werkingskosten	134.385,77	160.112,66	134.615,12	25.497,54	0,17%
	<b>61</b>	Werkingskosten	1.375.782,69	1.425.124,32	1.411.026,90	14.097,42	2,56%
	<b>62</b>	Personeelskosten	6.351.243,62	6.582.919,32	6.250.803,37	332.115,95	-1,58%
<b>Totaal Woon- en zorgbeleid</b>			<b>7.861.412,08</b>	<b>8.168.156,30</b>	<b>7.796.445,39</b>	<b>371.710,91</b>	<b>-0,83%</b>
<b>Eindtotaal</b>			<b>18.422.900,53</b>	<b>19.355.012,81</b>	<b>18.856.047,84</b>	<b>498.964,97</b>	<b>2,35%</b>



## Schema J2 uitgebreid naar opbrengstensoort

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen

Beleidsdomein omschrijving	AR 2cijfers	AR 2cijfers omschrijving	Rekening 2017 (ontv)	Krediet 2018 (ontv)	Rekening 2018 (ontv)	Vershil krediet - rekening 2018 (O)	% groei rekening 2017- 2018 (O)
Algemeen bestuur	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	51.619,28	50.682,00	52.736,24	-2.054,24	-2,16%
<b>Totaal Algemeen bestuur</b>			<b>51.619,28</b>	<b>50.682,00</b>	<b>52.736,24</b>	<b>-2.054,24</b>	<b>-2,16%</b>
Algemene financiering	70	Opbrengsten uit de werking	173.124,30	157.300,00	152.210,60	5.089,40	12,08%
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	8.004.983,66	8.040.016,05	8.042.018,95	-2.002,90	-0,46%
	75	Financiële opbrengsten	10.681,24	11.100,00	27.088,09	-15.988,09	-153,60%
<b>Totaal Algemene financiering</b>			<b>8.188.789,20</b>	<b>8.208.416,05</b>	<b>8.221.317,64</b>	<b>-12.901,59</b>	<b>-0,40%</b>
Sociaal beleid	70	Opbrengsten uit de werking	1.875,00	3.500,00	1.875,00	1.625,00	0,00%
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	3.873.929,27	4.065.856,45	4.218.485,79	-152.629,34	-8,89%
<b>Totaal Sociaal beleid</b>			<b>3.875.804,27</b>	<b>4.069.356,45</b>	<b>4.220.360,79</b>	<b>-151.004,34</b>	<b>-8,89%</b>
Woon- en zorgbeleid	70	Opbrengsten uit de werking	6.530.765,87	6.495.601,00	6.145.969,46	349.631,54	5,89%
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	1.002.768,81	1.194.891,32	986.587,77	208.303,55	1,61%
<b>Totaal Woon- en zorgbeleid</b>			<b>7.533.534,68</b>	<b>7.690.492,32</b>	<b>7.132.557,23</b>	<b>557.935,09</b>	<b>5,32%</b>
<b>Eindtotaal</b>			<b>19.649.747,43</b>	<b>20.018.946,82</b>	<b>19.626.971,90</b>	<b>391.974,92</b>	<b>0,12%</b>



## Overzicht nominatieve werkingstoelagen

jaarrekening 2018  
OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 bus 1  
3300 Tienen

Beleidsdomein omschrijving	Beleidsitem	AR	JBR omschrijving	Krediet 2018	Rekening 2018
Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	0909-00	649000	Subsidies aan derden	5.000,00	5.000,00
		649001	Toegestane werkingssubsidies dyzo	3.550,00	3.803,67
		649002	Huurdersbond	2.000,00	0,00
		649003	Subsidies Amuze (vroegere VLOT)	500,00	500,00
		649005	Werkingsubsidie CAW Oost-Brabant Huisvesting	7.500,00	7.500,00
<b>Totaal Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting</b>				<b>18.550,00</b>	<b>16.803,67</b>
Sociale bijstand	0900-00	649000	Subsidies aan derden	0,00	40.000,00
		649006	Subsidies vzw Mobiel	6.400,00	6.582,36
<b>Totaal Sociale bijstand</b>				<b>6.400,00</b>	<b>46.582,36</b>
<b>Eindtotaal</b>				<b>24.950,00</b>	<b>63.386,03</b>



## Overzicht Financieel Vast Actief

jaarrekening 2018  
OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 bus 1  
3300 Tienen

IR	Naam	totaal deelnemingen	nog te storten deelnemingen	volstorte deelnemingen	herwaarderings meerwaarde
2715	450 aandelen Fraternitas	5.307,40		5.307,40	
4278	Bouw- en Kredietmij Leuven - 7 aandelen	175,00		175,00	
4279	CV Huisvesting Tienen - 1000 aandelen	3.098,67		3.098,67	
4280	Fraternitas NV	2.974,72		2.974,72	
4281	Interleuven - 1 aandeel	14,16		14,16	
6800	39 aandelen Jobpunt Vlaanderen	966,81		966,81	
7907	5 aandelen EthiasCO CVBA	43.014,50		43.014,50	
		<b>55.551,26</b>	-	<b>55.551,26</b>	-



## Overzicht klasse 0

jaarrekening 2018  
OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 bus 1  
3300 Tienen

AR	Omschrijving alg. rekening	Debetsaldo	Creditsaldo
032000			
	Ontvangen zekerheden	220.654,00	0,00
033000			
	Zekerheidstellers	0,00	220.654,00
050000			
	Verplichtingen tot aankoop	6.838.467,31	0,00
051000			
	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop	0,00	6.838.467,31
090202			
	Bestemde gelden SF	577.053,60	0,00
091002			
	Bestemde gelden SF	0,00	577.053,60
092000			
	Overige diverse rechten en verplichtingen	7.627.195,86	0,00
093000			
	Cred wg dr OCMW toegest recht v opstal	0,00	7.627.195,86
<b>Eindtotaal</b>		<b>15.263.370,77</b>	<b>15.263.370,77</b>



## Overzicht financiële schulden

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen

AARD	OMSCHRIJVING	Bedrag leningen (1)	Omgezette Leningen (2)	Op te nemen leningen (3)=(1)-(2)	Resterende schuld (incl KT) (4)	Afgelost (5)=(2)-(4)	Tranches dienstjaar (6)	Tranches KT volg. Dienstj. (7)	Gecum Aflossing (incl N+1) (8)=(5)+(7)	Schuld op LT einde dienstjaar (9)=(2)-(8)
173	Leningen ten laste van het bestuur	20.861.092,08	20.861.092,08	-	16.642.105,30	4.218.986,78	804.535,33	959.099,95	5.178.086,73	15.683.005,35
	<b>BELFIUS</b>	20.861.092,08	20.861.092,08	-	16.642.105,30	4.218.986,78	804.535,33	959.099,95	5.178.086,73	15.683.005,35
	volgens controle tabel	20.861.092,08	20.861.092,08	-	16.642.105,30	4.218.986,78	804.535,33	959.099,95	5.178.086,73	15.683.005,35
	aflossingen op afgepaste leningen									-
174	Overige leningen ten laste van het bestuur	332.446,50	332.446,50	-	331.619,12	827,38	827,38	827,38	1.654,76	330.791,74
	<b>Renteloze leningen Prov VI Brab</b>	32.446,50	32.446,50	-	31.619,12	827,38	827,38	827,38	1.654,76	30.791,74
	Lemair- Druppel	7.446,50	7.446,50		6.619,12	827,38	827,38	827,38	1.654,76	5.791,74
	Massaer	25.000,00	25.000,00		25.000,00	-	-	-	-	25.000,00
	<b>Retentieleningen Provincie VI Brab</b>	300.000,00	300.000,00	-	300.000,00	-	-	-	-	300.000,00
	Dossier 1 - Coenen De Smet	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 2 -	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 3 - Gelpkens Dekeyzer	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 4 - Niasse Top	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 5 - Marzouk	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 6 - Nshunguyinka Uwamahirwe	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 7 - Laloup	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 8 - Tutenel Verbiest	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 9 - Gelpkens A	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00
	Dossier 10 - Hodgkinson Tits	30.000,00	30.000,00		30.000,00	-	-	-	-	30.000,00

### SAMENVATTENDE TABEL MBT SCHULD (KT+LT) EINDE 2018

	TOTALE SCHULD	AR 42 KORTE TERMIJN	AR 173+174 LANGE TERMIJN
Financiële schulden (oorsprong LT)	16.973.724,42	959.927,33	16.013.797,09
Financiële schulden (oorsprong KT)	-	-	-
	<b>16.973.724,42</b>	<b>959.927,33</b>	<b>16.013.797,09</b>



## Overzicht financiële rekeningen

jaarrekening 2018  
OCMW Tienen (NIS 24107)  
Kabbeekvest 110 bus 1  
3300 Tienen

Algemene rel AR Omschrijving algemene rekening	IR	Naam	Debetsaldo	
<b>510000</b>	<b>Aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffingswaarde</b>	6730	6730	1.859,20
	<b>Totaal Aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffingswaarde</b>			<b>1.859,20</b>
<b>530003</b>	<b>Beleggingsfonds Service Flats 1 en 2 - 778-5988258-18</b>	1340	778-5988258-18	577.053,60
	<b>Totaal Beleggingsfonds Service Flats 1 en 2 - 778-5988258-18</b>			<b>577.053,60</b>
<b>550000</b>	<b>Zichtrekening 091-0172206-60</b>	153	091-0172206-60	58.897,76
	<b>Totaal Zichtrekening 091-0172206-60</b>			<b>58.897,76</b>
<b>550010</b>	<b>Zichtrekening 091-0009021-29</b>	33	091-0009021-29	635.260,07
	<b>Totaal Zichtrekening 091-0009021-29</b>			<b>635.260,07</b>
<b>550020</b>	<b>Zichtrekening 091-0009024-32</b>	1343	091-0009024-32	78.530,28
	<b>Totaal Zichtrekening 091-0009024-32</b>			<b>78.530,28</b>
<b>550070</b>	<b>Subsidierentatie BE75 0910 2169 1451</b>	7703	091-0216914-51	115.736,43
	<b>Totaal Subsidierentatie BE75 0910 2169 1451</b>			<b>115.736,43</b>
<b>550080</b>	<b>Kredietopening bouw assistentiewoningen</b>	7803	091-3384461-63	149.371,77
		8057	091-0009022-30	10.035,37
	<b>Totaal Kredietopening bouw assistentiewoningen</b>			<b>159.407,14</b>
<b>570000</b>	<b>Kas Financiële Dienst</b>	1342	Kas	266,13
	<b>Totaal Kas Financiële Dienst</b>			<b>266,13</b>
<b>Eindtotaal</b>				<b>1.627.010,64</b>





### Overzicht vorderingen (schema J6)

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen  
 algemeen directeur: Patricia Willems  
 financieel directeur: Ans Aerts

Activa	2018	
<b>Vorderingen op korte termijn</b>		<b>2.422.267</b>
Vorderingen uit ruiltransacties		1.270.942
Werkingsvorderingen uit exploitatie	1.058.143	
Vorderingen wegens toegestane lening	-	
Andere vorderingen	2.351	
Te innen Opbrengsten	3.669	
Vooruitbetalingen	212.337	
Dubieuze debiteuren	3.323	
Geboekte waardeverminderingen werkingsvorderingen	(8.881)	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties		1.151.325
Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	279.465	
inzake steun	199.781	
inzake leefloon	77.784	
inzake financiën en onderstand	1.900	
Te innen opbrengsten	-	
Vorderingen uit subsidies	850.245	
Vorderingen inzake sociale dienstverlening	208.123	
inzake steun	52.634	
inzake leefloon	116.095	
andere	39.394	
Dubieuze debiteuren	23.997	
Geboekte waardeverminderingen werkingsvorderingen	(210.504)	
<b>Vorderingen op LT &lt;1jaar vervallen</b>		<b>70.570</b>
terugbetaling toegestane leningen KT Dossier 1 client sociale dienst	1.800	
terugbetaling toegestane leningen KT Dossier 2 client sociale dienst	3.600	
Vord. wegens inv.subs. in kapitaal die binnen het jaar verv SF fase I & II	65.170	
<b>Vorderingen op lange termijn</b>		<b>799.939</b>
Vorderingen uit ruiltransacties		207.872
Vordering wegens toegestane lening	207.872	
Dossier 1 client sociale dienst	2.947	
Dossier 2 client sociale dienst	19.600	
Vorderingen retentielening LT	185.326	
Vorderingen uit niet-ruiltransacties		592.067
Vorderingen investeringssubsidies serviceflats fase I en II	592.067	



### Overzicht schulden (schema J6)

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen  
 algemeen directeur: Patricia Willems  
 financieel directeur: Ans Aerts

Passiva	2018	
<b>Schulden op korte termijn</b>		<b>3.915.816</b>
Schulden uit ruiltransacties		2.757.358
Voorzieningen voor risico's en kosten	2.086.978	
voorziening pensioenen en soortgelijke verplichtingen	12.000	
voorziening responsabiliseringsbijdrage	1.258.701	
voorziening aangelegde pensioenen statutairen	285.000	
voorzieningen vakantiegeld vastbenoemden en contractuuelen	531.277	
Financiële schulden	-	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	670.380	
leveranciers	422.356	
Te ontvangen facturen	15.555	
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen instresten	-	
te betalen toegestane lening	26.062	
Bedrijfsvoorheffing	133.770	
RSZ	(8.349)	
Bezoldigingen	44.618	
Andere vergoedingen	36.367	
Schulden uit niet-ruiltransacties		198.531
werkingschulden inzake sociale dienstverlening	170.365	
Ontvangen voorschotten sociale en culturele participatie en Art60 TWE	20.323	
Andere overige schulden	7.843	
<b>Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>		<b>959.927</b>
Schulden van leningen	959.100	
Schulden van renteloze lening	827	
<b>Schulden op lange termijn</b>		<b>27.742.244</b>
Schulden uit ruiltransacties		27.742.244
Voorzieningen voor risico's en kosten	11.728.447	
voorziening pensioenen & aansprakelijkheidsbijdrage	11.728.447	
Financiële schulden	16.013.797	
Leningen	15.683.005	
Renteloze lening	30.792	
Retentieleningen	300.000	
Schulden uit niet-ruiltransacties		-
Ontvangen voorschotten op investeringen LOI	-	



## Overzicht materiële verschillen: Exploitatiebudget

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen

BD omschrijving	AR 2 cijfers	AR 2 cijfers omschrijving	krediet 2018	rekening 2018	verschil krediet - rekening 2018	Verantwoording verschillen	
Algemeen bestuur	61	Werkingskosten	527.954,00	546.748,68	-18.794,68	hoofdzakelijk door meer uitgaven op sociaal secretariaat, elektriciteit, honoraria, telefoon/data, informatica dan voorzien	
	62	Personeelskosten	2.891.773,46	2.880.030,73	11.742,73		
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	50.682,00	52.736,24	-2.054,24		
Algemene financiering	60	Werkingskosten	0,00	3.087,74	-3.087,74	was geen krediet voorzien voor aanplantingen bosplantgoed en cursussen hierover	
	61	Werkingskosten	9.300,00	1.631,55	7.668,45		
	62	Personeelskosten	0,00	0,00	0,00		
	64	Toegestane werkingstoelagen en andere overderachten	77.000,00	57.880,96	19.119,04		
	65	Financiële kosten	235.675,00	226.045,33	9.629,67		
	70	Opbrengsten uit de werking	157.300,00	152.210,60	5.089,40		
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	8.040.016,05	8.042.018,95	-2.002,90		
Sociaal beleid	75	Financiële opbrengsten	11.100,00	27.088,09	-15.988,09	dividend NBB + bruto intresten op reserve Service Flats	
	61	Werkingskosten	172.693,38	86.086,50	86.606,88		
	62	Personeelskosten	3.294.101,75	3.294.261,44	-159,69		
	64	Toegestane werkingstoelagen en andere overderachten	3.978.358,92	3.963.829,52	14.529,40		
	70	Opbrengsten uit de werking	3.500,00	1.875,00	1.625,00		
Woon- en zorgbeleid	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	4.065.856,45	4.218.485,79	-152.629,34	subsidies sociale dienstverlening	
	60	Werkingskosten	160.112,66	134.615,12	25.497,54		
	61	Werkingskosten	1.425.124,32	1.411.026,90	14.097,42		
	62	Personeelskosten	6.582.919,32	6.250.803,37	332.115,95		sociale maribel
	70	Opbrengsten uit de werking	6.495.601,00	6.145.969,46	349.631,54		minderontvangsten voor gedetacheerd personeel Familiehulp en Heilig Hart
	74	Werkingsubsidies en andere operationele ontvangsten	1.194.891,32	986.587,77	208.303,55	sociale maribel	



## Overzicht materiële verschillen: Investeringsbudget

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen

Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving		krediet 2018	rekening 2018	verschil krediet - rekening 2018	verantwoording verschillen
D-5	Assistentiewoningen/Serviceflats Keienhof	uitgaven	1.770.000,00	1.785.402,29	-	15.402,29
		ontvangsten				
GBB		uitgaven	1.397.419,14	1.190.338,15	207.080,99	aankoop(inrichting) gebouw politie/aanplantingen/groepsopvang onthaalouders/WZC Keienhof
		ontvangsten	- 39.882,14	25.287,92	-	65.170,06 niet gebudgetteerde subsidies Vlaamse Gemeenschap Serviceflats
<b>totaal</b>		uitgaven	<b>3.167.419,14</b>	<b>2.975.740,44</b>	<b>191.678,70</b>	
		ontvangsten	<b>- 39.882,14</b>	<b>25.287,92</b>	<b>-</b>	<b>65.170,06</b>



## Overzicht materiële verschillen: Liquiditeitenbudget

jaarrekening 2018  
 OCMW Tienen (NIS 24107)  
 Kabbeekvest 110 bus 1  
 3300 Tienen

	Krediet 2018	Rekening 2018	Verschil krediet - rekening 2018	Verantwoording verschillen	
ontvangsten	6.568.169,42	6.594.969,42	- 26.800,00	Renteloze lening LT	-25.000,00
				Vorderingen wegens toegestane renteloze lening die binnen het jaar vervallen	-1.800,00
uitgaven	841.712,86	1.054.317,34	- 212.604,48	Renteloze lening terugbetaling	-827,38
				Vorderingen wegens toegestane renteloze lening LT	-25.000,00
				Vorderingen wegens retentielening LT	-185.325,71
				Bestemde gelden SF	-1.451,39



## Proef- en saldibalans

OCMW Tienen  
Kabbekvest 110 - 3300 Tienen  
Ondernemingsnr.: 0212.175.028

**Jaar** : 2018  
**Periode** : Openingsperiode - Afsluitingsperiode  
**Invoerdatum** : alle  
**Rekeningnummer** :  
**Totaliseer** : niets  
**Mutatie** : standaard  
**Met eindejaarsboekingen** : nee  
**Kostenplaatsen** : alle  
**Budgettaire entiteit** : OCMW

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
032000	Ontvangen zekerheden	€ 220.654,00	€ 0,00	€ 220.654,00	€ 0,00
033000	Zekerheidstellers	€ 0,00	€ 220.654,00	€ 0,00	€ 220.654,00
050000	Verplichtingen tot aankoop	€ 6.838.467,31	€ 0,00	€ 6.838.467,31	€ 0,00
051000	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop	€ 0,00	€ 6.838.467,31	€ 0,00	€ 6.838.467,31
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	€ 5.177.924,05	€ 5.177.924,05	€ 0,00	€ 0,00
090201	Bestemde gelden LOI	€ 39.882,14	€ 39.882,14	€ 0,00	€ 0,00
090202	Bestemde gelden SF	€ 3.882.299,20	€ 3.305.245,60	€ 577.053,60	€ 0,00
091000	Bestemde gelden	€ 5.177.924,05	€ 5.177.924,05	€ 0,00	€ 0,00
091001	Bestemde gelden LOI	€ 39.882,14	€ 39.882,14	€ 0,00	€ 0,00
091002	Bestemde gelden SF	€ 3.305.245,60	€ 3.882.299,20	€ 0,00	€ 577.053,60
092000	Overige diverse rechten en verplichtingen	€ 7.627.195,86	€ 0,00	€ 7.627.195,86	€ 0,00
093000	Cred wg dr OCMW toegest recht v opstal	€ 0,00	€ 7.627.195,86	€ 0,00	€ 7.627.195,86
109000	Saldo beginbalans	€ 0,00	€ 20.574.022,70	€ 0,00	€ 20.574.022,70
140000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	€ 14.351.267,08	€ 1.939.799,59	€ 12.411.467,49	€ 0,00
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn	€ 0,00	€ 1.260.815,09	€ 0,00	€ 1.260.815,09
150009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn	€ 1.218.733,37	€ 0,00	€ 1.218.733,37	€ 0,00
150010	Investeringsubsidies ServiceFlats KT	€ 0,00	€ 47.888,72	€ 0,00	€ 47.888,72
150020	Investeringsubsidies boscompensatiefonds	€ 0,00	€ 30.172,50	€ 0,00	€ 30.172,50
151000	Investeringsubsidies Serviceflats LT fase I & II	€ 0,00	€ 1.173.061,08	€ 0,00	€ 1.173.061,08
159000	Overige schenkingen	€ 0,00	€ 80.000,00	€ 0,00	€ 80.000,00
159009	Overige schenkingen - in resultaat opgenomen	€ 62.933,31	€ 0,00	€ 62.933,31	€ 0,00
160200	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	€ 446.000,00	€ 930.000,00	€ 0,00	€ 484.000,00
160300	Voorzieningen responsabiliseringsbijdrage LT	€ 11.946.856,00	€ 21.771.303,00	€ 0,00	€ 9.824.447,00
160400	Voorzieningen aangelegde pensioenen statutairen LT	€ 1.113.600,00	€ 2.533.600,00	€ 0,00	€ 1.420.000,00
173310	Lening 1008 nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing WZC Keienhof	€ 218.737,66	€ 4.173.114,61	€ 0,00	€ 3.954.376,95
173320	Lening 1007 oprichting van een Sociaal Huis	€ 601.269,47	€ 9.468.990,69	€ 0,00	€ 8.867.721,22
173330	lening 1018 investeringsuitgaven OCMW	€ 139.092,82	€ 3.000.000,00	€ 0,00	€ 2.860.907,18

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
174011	Renteloze lening LT	€ 827,38	€ 31.619,12	€ 0,00	€ 30.791,74
174021	Retentieleningen	€ 0,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00
180000	Ontvangen voorschotten op investeringen LOI	€ 39.882,14	€ 39.882,14	€ 0,00	€ 0,00
211000	Software	€ 68.047,81	€ 0,00	€ 68.047,81	€ 0,00
211009	Licenties informatica (5j) - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 68.047,81	€ 0,00	€ 68.047,81
214000	Plannen en studies	€ 388.618,49	€ 0,00	€ 388.618,49	€ 0,00
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 377.488,81	€ 0,00	€ 377.488,81
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	€ 303.296,25	€ 0,00	€ 303.296,25	€ 0,00
221000	Gebouw administratie	€ 12.692.568,39	€ 0,00	€ 12.692.568,39	€ 0,00
221009	Gebouwen administratie - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 2.748.880,71	€ 0,00	€ 2.748.880,71
228000	Overige onroerende infrastructuur	€ 12.929,28	€ 0,00	€ 12.929,28	€ 0,00
228009	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 12.492,17	€ 0,00	€ 12.492,17
229000	Terreinen -SF 45 & 49 - bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 191.400,00	€ 0,00	€ 191.400,00	€ 0,00
229100	Gebouwen (bedrijfsmatig)	€ 13.109.124,61	€ 0,00	€ 13.109.124,61	€ 0,00
229107	Gebouwen - Activa in aanbouw	€ 5.449.540,56	€ 5.449.540,56	€ 0,00	€ 0,00
229109	Gebouwen (bedrijfsmatig) - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 2.793.389,80	€ 0,00	€ 2.793.389,80
229200	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatig MVA - Pastorijsstraat 50 + oude politiekazerne	€ 1.096.935,63	€ 0,00	€ 1.096.935,63	€ 0,00
229209	Bebouwde terreinen-Pastorijsstraat 50 +oude politiekazerne -Geboekte afschrijving	€ 0,00	€ 33.384,68	€ 0,00	€ 33.384,68
230000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 37.164,53	€ 0,00	€ 37.164,53	€ 0,00
230009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 22.734,71	€ 0,00	€ 22.734,71
235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 330.833,50	€ 0,00	€ 330.833,50	€ 0,00
235009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 191.832,06	€ 0,00	€ 191.832,06
240000	Meubilair en kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 581.849,42	€ 11.444,18	€ 570.405,24	€ 0,00
240009	Meubilair en kantooruitrusting - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 369.504,37	€ 0,00	€ 369.504,37
241000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	€ 89.014,55	€ 0,00	€ 89.014,55	€ 0,00
241009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 89.014,55	€ 0,00	€ 89.014,55
242000	kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	€ 13.308,81	€ 0,00	€ 13.308,81	€ 0,00
242009	kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 13.308,81	€ 0,00	€ 13.308,81
245000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	€ 632.423,28	€ 3.569,62	€ 628.853,66	€ 0,00
245009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 376.970,59	€ 0,00	€ 376.970,59
246000	kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	€ 51.917,10	€ 0,00	€ 51.917,10	€ 0,00
246009	kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 47.967,66	€ 0,00	€ 47.967,66
260000	Terreinen - overige materiële vaste activa	€ 13.620.252,71	€ 0,00	€ 13.620.252,71	€ 0,00
260009	Gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 10.117,55	€ 0,00	€ 10.117,55
260019	Gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte waardeverminderingen	€ 0,00	€ 56,10	€ 0,00	€ 56,10
261000	Inrichtingskosten gebouwen in huur - overige materiële vaste activa	€ 29.976,00	€ 0,00	€ 29.976,00	€ 0,00
261009	Inrichtingskosten gebouwen in huur - overige materiële - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 20.983,20	€ 0,00	€ 20.983,20
262000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa	€ 160.188,24	€ 0,00	€ 160.188,24	€ 0,00
262009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 63.113,74	€ 0,00	€ 63.113,74
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	€ 55.551,26	€ 0,00	€ 55.551,26	€ 0,00
290310	Vorderingen wegens toegestane renteloze lening LT	€ 29.746,50	€ 7.200,00	€ 22.546,50	€ 0,00
290320	Vorderingen wegens retentielening LT	€ 205.183,17	€ 19.857,46	€ 185.325,71	€ 0,00
291200	Vord. investeringssub. Serviceflats Fase I & II - nominale waarde	€ 658.237,20	€ 66.170,06	€ 592.067,14	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
400000	Vorderingen uit geleverde diensten/prestaties	€ 8.443.508,40	€ 7.385.365,80	€ 1.058.142,60	€ 0,00
400210	Vorderingen wegens toegestane renteloze lening	€ 19.140,00	€ 19.140,00	€ 0,00	€ 0,00
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	€ 36.017,12	€ 33.666,48	€ 2.350,64	€ 0,00
404000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties	€ 88.741,78	€ 85.072,62	€ 3.669,16	€ 0,00
406000	Vooruitbetalingen	€ 542.795,21	€ 330.457,96	€ 212.337,25	€ 0,00
406002	Voorschotten RSZ soc. zek & pens. (vroegere DIBISS)	€ 8.889.493,38	€ 8.889.493,38	€ 0,00	€ 0,00
407000	Dubieuze debiteuren-ruiltransacties	€ 6.078,61	€ 2.755,24	€ 3.323,37	€ 0,00
409000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	€ 0,00	€ 8.881,14	€ 0,00	€ 8.881,14
413900	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	€ 385.663,89	€ 185.883,31	€ 199.780,58	€ 0,00
413901	Vorderingen uit recup van specifieke kosten van de sociale dienst op leefloon	€ 233.483,15	€ 155.699,58	€ 77.783,57	€ 0,00
413902	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst op FO	€ 8.858,16	€ 6.957,75	€ 1.900,41	€ 0,00
414000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	€ 27.075,17	€ 27.075,17	€ 0,00	€ 0,00
415100	Vorderingen wegens investeringssubsidies	€ 105.052,20	€ 105.052,20	€ 0,00	€ 0,00
415300	Vorderingen wegens werkingsubsidies	€ 14.049.320,54	€ 13.199.075,49	€ 850.245,05	€ 0,00
416000	Vorderingen inzake sociale dienstverlening OCMW	€ 101.434,70	€ 48.801,04	€ 52.633,66	€ 0,00
416001	vorderingen inzake sociale dienstverlening op leefloon	€ 117.940,17	€ 1.845,13	€ 116.095,04	€ 0,00
416100	Andere overige vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 9.888.304,69	€ 9.848.910,83	€ 39.393,86	€ 0,00
417000	Dubieuze debiteuren-niet-ruiltransacties	€ 49.103,10	€ 25.105,82	€ 23.997,28	€ 0,00
419000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	€ 0,00	€ 210.504,21	€ 0,00	€ 210.504,21
423310	KT schuld lening 1008 nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing WZC Keienhof	€ 627.157,82	€ 845.895,48	€ 0,00	€ 218.737,66
423320	KT schuld lening 1007 oprichting van een Sociaal Huis	€ 590.713,43	€ 1.191.982,90	€ 0,00	€ 601.269,47
423330	KT schuld lening 1018 Assistentiewoningen	€ 0,00	€ 139.092,82	€ 0,00	€ 139.092,82
424010	Renteloze lening	€ 827,38	€ 1.654,76	€ 0,00	€ 827,38
440000	Leveranciers	€ 6.818.685,06	€ 7.241.040,62	€ 0,00	€ 422.355,56
444000	Te ontvangen facturen	€ 123.112,51	€ 138.667,88	€ 0,00	€ 15.555,37
445310	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest lening wzc	€ 213.821,90	€ 213.821,90	€ 0,00	€ 0,00
445320	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest lening sociaal huis	€ 590.713,43	€ 590.713,43	€ 0,00	€ 0,00
445410	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest renteloze lening	€ 827,38	€ 827,38	€ 0,00	€ 0,00
446000	Te betalen toegestane leningen	€ 428.796,60	€ 454.858,74	€ 0,00	€ 26.062,14
453000	Bedrijfsvoorheffing	€ 1.813.190,43	€ 1.946.960,44	€ 0,00	€ 133.770,01
454100	RSZPPO - Soc.Zek & Pensioenen (WnlInhoudingen + WgBijdr)	€ 5.062.133,18	€ 5.104.498,24	€ 0,00	€ 42.365,06
454111	RSZ responsabiliseringsbijdrage	€ 1.085.320,68	€ 1.085.320,68	€ 0,00	€ 0,00
454112	RSZPPO-Sociale Maribel	€ 296.872,72	€ 240.535,12	€ 56.337,60	€ 0,00
454120	RSZPPO lonen pensioenen oud voorzitters	€ 36.349,35	€ 36.349,35	€ 0,00	€ 0,00
454130	RSZPPO GSD bijdragen	€ 11.133,08	€ 16.756,93	€ 0,00	€ 5.623,85
455000	Netto bezoldigingen	€ 5.785.422,85	€ 5.830.040,84	€ 0,00	€ 44.617,99
459000	Andere sociale schulden	€ 21.883,64	€ 58.251,01	€ 0,00	€ 36.367,37
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	€ 36.000,00	€ 48.000,00	€ 0,00	€ 12.000,00
460300	Voorzieningen responsabiliseringsbijdrage KT	€ 1.235.013,00	€ 2.493.714,00	€ 0,00	€ 1.258.701,00
460400	Voorzieningen aangelegde pensioenen statutairen KT	€ 278.400,00	€ 563.400,00	€ 0,00	€ 285.000,00
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld VB	€ 272.958,00	€ 539.401,00	€ 0,00	€ 266.443,00
461001	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vastbenoemd	€ 242.119,89	€ 506.953,89	€ 0,00	€ 264.834,00
481000	Werkingsschulden inzake sociale dienstverlening OCMW	€ 1.295.687,02	€ 1.405.122,27	€ 0,00	€ 109.435,25

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
481001	Werkingssschulden inzake sociale dienstverlening OCMW-leeftoon	€ 2.780.218,93	€ 2.833.797,89	€ 0,00	€ 53.578,96
481002	Werkingssschulden inzake sociale dienstverlening OCMW-FO	€ 268.957,07	€ 276.308,00	€ 0,00	€ 7.350,93
482001	Ontvangen voorschotten-terugbetalingen Soc. Cult. Participatie + kinderarmoede	€ 16.533,50	€ 32.356,00	€ 0,00	€ 15.822,50
482003	Ontvangen voorschotten - kasvoorschot TWE Art.60	€ 0,00	€ 4.500,00	€ 0,00	€ 4.500,00
489000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	€ 8.375.028,86	€ 8.382.872,01	€ 0,00	€ 7.843,15
494310	Vorderingen wegens toegestane renteloze lening die binnen het jaar vervallen	€ 9.000,00	€ 3.600,00	€ 5.400,00	€ 0,00
495100	Vord. wegens inv.subs. in kapitaal die binnen het jaar verv SF fase I & II	€ 131.340,12	€ 66.170,06	€ 65.170,06	€ 0,00
499000	Wachtrekening Belfius 091-0009021-29	€ 40.402,78	€ 40.402,78	€ 0,00	€ 0,00
499010	Wachtrekeningen - scharnierrekening	€ 6.950.418,50	€ 6.950.418,50	€ 0,00	€ 0,00
499013	Wachtrekening rv jachtrecht	€ 3.771,87	€ 3.771,87	€ 0,00	€ 0,00
499020	Wachtrekening Belfius 091-0172206-60	€ 13.979,03	€ 13.979,03	€ 0,00	€ 0,00
499030	Wachtrekening Belfius 091-0009024-32	€ 7.385,70	€ 7.385,70	€ 0,00	€ 0,00
499050	Wachtrekeningen-uitboekening via klasse 4	€ 306.768,91	€ 306.768,91	€ 0,00	€ 0,00
499990	Wachtrekeningen betalingsopdracht	€ 7.345.728,61	€ 7.345.728,61	€ 0,00	€ 0,00
499992	Wachtrekeningen inh. pensioen voorzitter	€ 7.584,84	€ 7.584,84	€ 0,00	€ 0,00
510000	Aandelen en niet-vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	€ 1.859,20	€ 0,00	€ 1.859,20	€ 0,00
520000	Vastrentende effecten - aanschaffingswaarde	€ 141.704,92	€ 141.704,92	€ 0,00	€ 0,00
530003	Beleggingsfonds Service Flats 1 en 2 - 778-5988258-18	€ 581.137,67	€ 4.084,07	€ 577.053,60	€ 0,00
550000	Zichtrekening 091-0172206-60	€ 17.632.422,90	€ 17.573.525,14	€ 58.897,76	€ 0,00
550002	Betalingen in uitvoering	€ 444.826,06	€ 444.826,06	€ 0,00	€ 0,00
550010	Zichtrekening 091-0009021-29	€ 43.150.484,01	€ 42.515.223,94	€ 635.260,07	€ 0,00
550012	Betaling in uitvoering	€ 7.632.925,77	€ 7.632.925,77	€ 0,00	€ 0,00
550020	Zichtrekening 091-0009024-32	€ 2.407.489,71	€ 2.328.959,43	€ 78.530,28	€ 0,00
550050	Fictieve zichtrekening voor RSZPPO	€ 2.011.077,91	€ 2.011.077,91	€ 0,00	€ 0,00
550060	Kredietopening uitbreiding WZC Keienhof	€ 4.048.891,94	€ 4.048.891,94	€ 0,00	€ 0,00
550070	Subsidierentent BE75 0910 2169 1451	€ 300.004,44	€ 184.268,01	€ 115.736,43	€ 0,00
550072	Betaling in uitvoering	€ 155.554,49	€ 155.554,49	€ 0,00	€ 0,00
550080	Kredietopening bouw assistentiewoningen	€ 4.427.554,07	€ 4.268.146,93	€ 159.407,14	€ 0,00
570000	Kas Financiële Dienst	€ 1.432,48	€ 1.166,35	€ 266,13	€ 0,00
570001	Correctierekening	€ 39.739,66	€ 39.739,66	€ 0,00	€ 0,00
570002	Correctierekening 2	€ 118.127,75	€ 118.127,75	€ 0,00	€ 0,00
570003	Correctierekening voor afsluiting	€ 270.494,16	€ 270.494,16	€ 0,00	€ 0,00
580000	Interne overboekingen tss bankrekeningen	€ 6.735.953,23	€ 6.735.953,23	€ 0,00	€ 0,00
580010	Interne overboekingen scharnierrekening	€ 1.995.241,62	€ 1.995.241,62	€ 0,00	€ 0,00
604000	Aankopen aanplantingen	€ 3.087,74	€ 0,00	€ 3.087,74	€ 0,00
604001	Diverse aankopen voor de werking	€ 38.102,17	€ 492,52	€ 37.609,65	€ 0,00
604002	Aankopen voor verzorging	€ 7.022,32	€ 0,00	€ 7.022,32	€ 0,00
604003	Aankopen medicatie residenten	€ 67.909,89	€ 337,14	€ 67.572,75	€ 0,00
604005	Aankopen incontinentiematerialen	€ 18.327,39	€ 16,19	€ 18.311,20	€ 0,00
604006	Aankopen haartooi	€ 4.099,20	€ 0,00	€ 4.099,20	€ 0,00
610000	Canon Serviceflats	€ 516.778,68	€ 0,00	€ 516.778,68	€ 0,00
610300	Leveringen voor gebouwen	€ 12.178,21	€ 210,37	€ 11.967,84	€ 0,00
610302	Onderhoud en herstellingen eigen woningen	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00



ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
610310	Waterverbruik	€ 39.654,05	€ 0,00	€ 39.654,05	€ 0,00
611000	Elektriciteitskosten	€ 129.030,05	€ 12.219,02	€ 116.811,03	€ 0,00
611100	Gasverbruik	€ 62.736,90	€ 12.146,93	€ 50.589,97	€ 0,00
612000	Brandverzekering	€ 29.074,74	€ 0,00	€ 29.074,74	€ 0,00
612001	Autoverzekering	€ 3.405,67	€ 0,00	€ 3.405,67	€ 0,00
612002	Burgerlijk aansprakelijkheidsverzekering (BA)	€ 8.958,67	€ 1.232,77	€ 7.725,90	€ 0,00
612003	Andere verzekeringen	€ 2.231,25	€ 0,00	€ 2.231,25	€ 0,00
613100	Leveringen (administratieve benodigdheden)	€ 43.434,02	€ 1.076,01	€ 42.358,01	€ 0,00
613101	Diensten en contracten (voor administratieve benodigdheden)	€ 36.536,58	€ 360,00	€ 36.176,58	€ 0,00
613102	Internet - Data - Telefoonkosten	€ 85.124,15	€ 239,35	€ 84.884,80	€ 0,00
613103	Beheerskosten informatica	€ 127.579,58	€ 4.348,62	€ 123.230,96	€ 0,00
613104	Administratiekosten maaltijdcheques	€ 5.457,44	€ 427,26	€ 5.030,18	€ 0,00
613105	Kosten sociaal Secretariaat	€ 31.366,07	€ 0,00	€ 31.366,07	€ 0,00
613106	Kosten Examens	€ 11.882,95	€ 0,00	€ 11.882,95	€ 0,00
613109	Kosten op verkoop/verhuur gronden	€ 50,00	€ 0,00	€ 50,00	€ 0,00
613113	Kosten acties kinderarmoede	€ 38.840,26	€ 14.322,21	€ 24.518,05	€ 0,00
613115	Kosten activiteiten Huis vh Kind	€ 68.699,44	€ 40.164,22	€ 28.535,22	€ 0,00
613117	Diverse kosten activiteiten Koala	€ 12.847,62	€ 101,05	€ 12.746,57	€ 0,00
613121	Opleidingen/verplaatsingen personeel	€ 15.072,58	€ 180,05	€ 14.892,53	€ 0,00
613122	Overige personeelskosten	€ 6.490,62	€ 27,00	€ 6.463,62	€ 0,00
613123	Beheerskosten 2e pensioenpijler	€ 137,30	€ 1,45	€ 135,85	€ 0,00
613200	Leveringen (voor technische benodigdheden)	€ 144.674,35	€ 5.497,49	€ 139.176,86	€ 0,00
613201	Diensten en onderhoudscontracten (voor technische benodigdheden)	€ 145.925,59	€ 8.874,45	€ 137.051,14	€ 0,00
613202	Receptie- en representatiekosten	€ 17.043,62	€ 72,08	€ 16.971,54	€ 0,00
613203	Kosten haartooi en pedicure	€ 278,16	€ 23,24	€ 254,92	€ 0,00
613204	Personenalarm	€ 5.271,24	€ 0,00	€ 5.271,24	€ 0,00
614000	Honoraria en erelonen	€ 142.574,95	€ 1.292,74	€ 141.282,21	€ 0,00
615001	Kosten keuken	€ 260.839,53	€ 120,94	€ 260.718,59	€ 0,00
615002	Kosten persoonlijke was	€ 13.440,60	€ 1.269,02	€ 12.171,58	€ 0,00
615003	Kosten plat linnen	€ 11.148,09	€ 11,14	€ 11.136,95	€ 0,00
615004	Kosten animatie	€ 3.001,41	€ 0,00	€ 3.001,41	€ 0,00
615005	Kosten huur en was arbeidskledij	€ 7.929,13	€ 0,00	€ 7.929,13	€ 0,00
615010	Maaltijden aan huis	€ 95.406,61	€ 0,00	€ 95.406,61	€ 0,00
616000	Vergoeding vrijwilligers - forfait	€ 17.851,30	€ 3.740,37	€ 14.110,93	€ 0,00
620000	Bezoldiging voorzitter	€ 52.957,20	€ 46,85	€ 52.910,35	€ 0,00
620001	Presentiegelden raadsleden	€ 54.151,52	€ 0,00	€ 54.151,52	€ 0,00
620009	Vakantiegeld - voorzitter	€ 3.857,28	€ 0,00	€ 3.857,28	€ 0,00
620100	Bezoldigingen - vastbenoemd personeel	€ 4.083.733,31	€ 79.719,20	€ 4.004.014,11	€ 0,00
620101	Vakantiegelden - vastbenoemd personeel	€ 274.422,49	€ 325,94	€ 274.096,55	€ 0,00
620200	Bezoldigingen - contractueel personeel	€ 2.905.052,48	€ 78.047,49	€ 2.827.004,99	€ 0,00
620201	Vakantiegelden - contractueel personeel	€ 183.491,52	€ 0,00	€ 183.491,52	€ 0,00
620400	Bezoldigingen - art. 60§7	€ 988.076,45	€ 398.283,94	€ 589.792,51	€ 0,00
620401	Vakantiegelden - art. 60'ers	€ 59.414,97	€ 1.315,32	€ 58.099,65	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
620410	Bezoldigingen ingevolge vrijstelling art. 60	€ 928,50	€ 0,00	€ 928,50	€ 0,00
620411	Vakantiegelden - contractuelen ingevolge vrijstelling art. 60	€ 1.252,15	€ 0,00	€ 1.252,15	€ 0,00
621100	Patr. bijdr. RSZ vastbenoemden	€ 596.350,53	€ 70.580,13	€ 525.770,40	€ 0,00
621110	Patr. bijdr. pensioen vastbenoemden	€ 1.274.875,22	€ 1.322,50	€ 1.273.552,72	€ 0,00
621112	Ocmw aandeel in pensioen ex-ocmw wn'ers	€ 0,00	€ 0,00	€ 24.715,45	€ 0,00
621120	Responsabiliseringsbijdrage pensioenen - vast benoemd personeel	€ 1.127.642,78	€ 0,00	€ 1.127.642,78	€ 0,00
621200	Patr. bijdr. RSZ contractuelen	€ 830.247,17	€ 28.460,74	€ 801.786,43	€ 0,00
621400	Werkgeversbijdragen soc.zek. - artikel 60'ers	€ 135.312,91	€ 4.766,10	€ 130.546,81	€ 0,00
621410	Wgeversbijdragen soc. zek. ingev. vrijstell rsz art 60'ers	€ 267,87	€ 0,00	€ 267,87	€ 0,00
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	€ 36.882,98	€ 219.333,59	€ 0,00	€ 182.450,61
622000	Verzekeringen - politiek personeel	€ 719,00	€ 0,00	€ 719,00	€ 0,00
622101	Bijdrage Sociale Dienst (GSD) - vast benoemd personeel	€ 5.622,33	€ 482,50	€ 5.139,83	€ 0,00
622201	Bijdrage Sociale Dienst (GSD) - niet vast benoemd personeel	€ 5.060,29	€ 0,00	€ 5.060,29	€ 0,00
622202	Werkgeversbijdragen 2de pensioenpijler (1%) - contractueel personeel	€ 30.913,89	€ 298,64	€ 30.615,25	€ 0,00
623002	Maaltijdcheques	€ 209.202,00	€ 15.547,00	€ 193.655,00	€ 0,00
623003	Hospitalisatieverzekering	€ 41.189,39	€ 7.099,81	€ 34.089,58	€ 0,00
623004	Premies arbeidsgeneeskundige dienst	€ 24.119,64	€ 0,00	€ 24.119,64	€ 0,00
623005	Verzekering arbeidsongevallen	€ 52.535,39	€ 3.661,51	€ 48.873,88	€ 0,00
623009	Arbidsongevallen + beroepsziekten	€ 3.109,34	€ 0,00	€ 3.109,34	€ 0,00
623010	Vakbondspremies	€ 10.427,20	€ 1.899,75	€ 8.527,45	€ 0,00
624000	Pensioenen gewezen voorzitters	€ 36.349,35	€ 9,35	€ 36.340,00	€ 0,00
624100	Pensioenen vast benoemd personeel-voorschotten	€ 284.367,30	€ 952,00	€ 283.415,30	€ 0,00
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	€ 11.233,69	€ 0,00	€ 11.233,69	€ 0,00
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 1.048.170,54	€ 0,00	€ 1.048.170,54	€ 0,00
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	€ 23.062,07	€ 0,00	€ 23.062,07	€ 0,00
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	€ 13.284.148,00	€ 0,00	€ 13.284.148,00	€ 0,00
635100	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terugnemng (-)	€ 0,00	€ 15.055.869,00	€ 0,00	€ 15.055.869,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemd - toevoeging	€ 266.443,00	€ 0,00	€ 266.443,00	€ 0,00
636001	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vastbenoemd - toevoeging	€ 264.834,00	€ 0,00	€ 264.834,00	€ 0,00
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemd - besteding en terugnemng (-)	€ 0,00	€ 272.958,00	€ 0,00	€ 272.958,00
636101	Voorzieningen voor vakantiegeld niet vastbenoemd - besteding en terugnemng (-)	€ 0,00	€ 242.119,89	€ 0,00	€ 242.119,89
640001	Roerende voorheffingen	€ 10.946,60	€ 0,00	€ 10.946,60	€ 0,00
640002	Onroerende voorheffingen	€ 26.745,91	€ 43,80	€ 26.702,11	€ 0,00
642000	Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	€ 20.233,05	€ 0,80	€ 20.232,25	€ 0,00
643000	Kosten transitwoningen	€ 41.908,74	€ 6.081,32	€ 35.827,42	€ 0,00
648000	Leefloon (sub: 50%)	€ 1.331.433,68	€ 3.836,19	€ 1.327.597,49	€ 0,00
648002	LL ingeschreven vreemdelingenregister	€ 1.316.926,87	€ 0,00	€ 1.316.926,87	€ 0,00
648005	LL daklozen art57bis	€ 64.196,36	€ 0,00	€ 64.196,36	€ 0,00
648006	Installatiepremie daklozen art2§4	€ 43.076,80	€ 0,00	€ 43.076,80	€ 0,00
648007	Geactiveerd BM + invoeginterim	€ 16.500,00	€ 0,00	€ 16.500,00	€ 0,00
648008	Toelage LF voor bet. onderhoudsgeld kind	€ 2.375,08	€ 0,00	€ 2.375,08	€ 0,00
648009	Activeringspremie	€ 1.381,00	€ 0,00	€ 1.381,00	€ 0,00
648100	Steun in speciën	€ 92.776,11	€ 130,41	€ 92.645,70	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
648101	Tegemoetkoming huisbrandolie	€ 18.041,24	€ 0,00	€ 18.041,24	€ 0,00
648102	Steun culturele en soc ontplooiing	€ 30.234,49	€ 958,13	€ 29.276,36	€ 0,00
648103	Steun in elektriciteit en gas	€ 46.493,28	€ 0,00	€ 46.493,28	€ 0,00
648104	Steun in stookolie	€ 3.766,47	€ 0,00	€ 3.766,47	€ 0,00
648105	Steun in steenkolen	€ 4.085,00	€ 0,00	€ 4.085,00	€ 0,00
648106	Steun in water	€ 4.675,02	€ 0,00	€ 4.675,02	€ 0,00
648107	Sociaal-pedagogische toelage	€ 22.951,05	€ 0,00	€ 22.951,05	€ 0,00
648108	Huisvuilbelasting	€ 1.760,00	€ 0,00	€ 1.760,00	€ 0,00
648152	Toekenning voorsch. kindbijslag/gebpremie	€ 4.926,87	€ 0,00	€ 4.926,87	€ 0,00
648201	Steun in natura	€ 1.758,76	€ 0,00	€ 1.758,76	€ 0,00
648202	Mutualiteitsbijdragen	€ 9.049,99	€ 22,50	€ 9.027,49	€ 0,00
648203	Transportkosten van geholpen personen	€ 7.189,82	€ 84,69	€ 7.105,13	€ 0,00
648204	Hospitalisatiekosten	€ 13.366,38	€ 29,04	€ 13.337,34	€ 0,00
648205	Tegemoetkoming Zorgverzekering	€ 3.131,00	€ 0,00	€ 3.131,00	€ 0,00
648210	Verblijfskosten wzc Keienhof	€ 16.047,81	€ 0,00	€ 16.047,81	€ 0,00
648211	Verblijfskosten andere rusthuizen	€ 201.899,46	€ 10.363,67	€ 191.535,79	€ 0,00
648212	Installatiepremie organieke wet (steun)	€ 4.954,73	€ 0,00	€ 4.954,73	€ 0,00
648213	Plaatsingskosten in onthaalhuizen	€ 7.033,30	€ 0,00	€ 7.033,30	€ 0,00
648216	Bijdrage in de huur	€ 50.568,31	€ 0,00	€ 50.568,31	€ 0,00
648217	Dokterskosten	€ 8.848,46	€ 24,72	€ 8.823,74	€ 0,00
648218	Bijdrage kosten van paramedische verzorging	€ 349,07	€ 146,92	€ 202,15	€ 0,00
648219	Bijdrage voor farmaceutische kosten	€ 8.538,09	€ 0,00	€ 8.538,09	€ 0,00
648220	Bijdrage voor begrafeniskosten	€ 10.080,41	€ 0,00	€ 10.080,41	€ 0,00
648221	Bijdrage verz. centr. geestel.gezondheid	€ 6.141,84	€ 0,00	€ 6.141,84	€ 0,00
648222	Bijdrage huurwaarborg	€ 34.334,31	€ 0,00	€ 34.334,31	€ 0,00
648223	Commissies op bw (huurwbg) cliënteel	€ 8.410,92	€ 0,00	€ 8.410,92	€ 0,00
648225	Tussenkost facturen gezinshulp	€ 1.310,20	€ 0,00	€ 1.310,20	€ 0,00
648227	Tussenkost facturen maaltijden	€ 90,00	€ 0,00	€ 90,00	€ 0,00
648228	Tussenkost facturen klusjesdienst	€ 710,47	€ 0,00	€ 710,47	€ 0,00
648229	Gemeentelijke mantelzorgpremie	€ 6.550,00	€ 0,00	€ 6.550,00	€ 0,00
648240	Kosten materiële steun LOI	€ 90.529,15	€ 0,00	€ 90.529,15	€ 0,00
648241	Kosten materiele steun LOI Medisch	€ 3.415,34	€ 0,00	€ 3.415,34	€ 0,00
648242	Kosten materiële steun LOI Huur	€ 73.441,52	€ 0,00	€ 73.441,52	€ 0,00
648243	Kosten materiële steun LOI Energie	€ 39.245,40	€ 9.409,18	€ 29.836,22	€ 0,00
648244	Kosten materiële steun LOI Onderhoud	€ 215,65	€ 0,00	€ 215,65	€ 0,00
648245	Kosten materiële steun LOI Div. Aankopen	€ 24.585,02	€ 2.979,88	€ 21.605,14	€ 0,00
648250	FS,GZ,...voor Vreemdelingen	€ 243.755,51	€ 2.075,01	€ 241.680,50	€ 0,00
648251	Medische kosten voor Vreemdelingen	€ 13.526,17	€ 0,00	€ 13.526,17	€ 0,00
649000	Subsidies aan derden	€ 45.000,00	€ 0,00	€ 45.000,00	€ 0,00
649001	Toegepaste werkingssubsidies dyzo	€ 3.803,67	€ 0,00	€ 3.803,67	€ 0,00
649003	Subsidies Amuze (vroegere VLOT)	€ 500,00	€ 0,00	€ 500,00	€ 0,00
649005	Werkingsubsidie CAW Oost-Brabant Huisvesting	€ 7.500,00	€ 0,00	€ 7.500,00	€ 0,00
649006	Subsidies vzw Mobiel	€ 6.582,36	€ 0,00	€ 6.582,36	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
650000	Nalatigheidsintresten	€ 9,10	€ 0,00	€ 9,10	€ 0,00
650001	Intrestlasten lening 1007 oprichting van een Sociaal Huis	€ 119.819,33	€ 0,00	€ 119.819,33	€ 0,00
650002	Intrestlasten lening 1008 nieuwbouw, uitbreiding en verbouwing WZC Keienhof	€ 100.855,66	€ 0,00	€ 100.855,66	€ 0,00
650003	Intrestlasten lening assistentiewoningen	€ 4.000,58	€ 0,00	€ 4.000,58	€ 0,00
657000	Kosten bankrekeningen	€ 1.361,26	€ 0,60	€ 1.360,66	€ 0,00
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	€ 1.939.799,59	€ 0,00	€ 1.939.799,59	€ 0,00
700000	Opbrengsten verblijf residenten	€ 14.512,83	€ 1.756.763,83	€ 0,00	€ 1.742.251,00
700001	Opbrengsten huur bewoners Houtemhof	€ 8.414,90	€ 630.225,93	€ 0,00	€ 621.811,03
700002	Opbrengsten prestaties thuisdiensten	€ 860,19	€ 113.420,54	€ 0,00	€ 112.560,35
700007	Opbrengsten zorgverzekeringen	€ 75,00	€ 1.950,00	€ 0,00	€ 1.875,00
700008	Opbrengsten van aangerekende kosten	€ 0,00	€ 1.863,40	€ 0,00	€ 1.863,40
700009	Gedetacheerd personeel Heilig Hart	€ 238.967,37	€ 2.020.000,00	€ 0,00	€ 1.781.032,63
700010	Opbrengsten uit diverse vorderingen	€ 0,00	€ 15.763,82	€ 0,00	€ 15.763,82
700012	Gedetacheerd personeel Familiehulp	€ 113.917,07	€ 192.353,62	€ 0,00	€ 78.436,55
700013	Opbrengsten huur bewoners assistentiewoningen	€ 0,00	€ 20.818,95	€ 0,00	€ 20.818,95
700014	Rizv forfaits mutualiteiten	€ 0,00	€ 1.771.431,73	€ 0,00	€ 1.771.431,73
702001	Opbrengsten verpachting gronden	€ 3.951,68	€ 141.331,39	€ 0,00	€ 137.379,71
702002	Opbrengsten verhuring gronden (jacht)	€ 36,00	€ 12.573,57	€ 0,00	€ 12.537,57
702003	Opbrengst verkoop hout	€ 0,00	€ 1,00	€ 0,00	€ 1,00
702004	Opbrengsten verhuring gebouwen	€ 0,00	€ 2.292,32	€ 0,00	€ 2.292,32
740001	Aandeel Gemeentefonds	€ 0,00	€ 595.000,00	€ 0,00	€ 595.000,00
740101	Dotatie stad	€ 0,00	€ 7.087.026,00	€ 0,00	€ 7.087.026,00
740206	Regularisatiepremie_contingentsgesco's	€ 0,00	€ 346.890,06	€ 0,00	€ 346.890,06
740211	Subsidie bosreservaat	€ 0,00	€ 1.100,05	€ 0,00	€ 1.100,05
740500	101 Leefloon (55%)	€ 0,00	€ 742.012,86	€ 0,00	€ 742.012,86
740501	Terugbetaling staatsaandeel twerkstelling art60§7 (116 + 114)	€ 13.271,97	€ 56.859,11	€ 0,00	€ 43.587,14
740502	105 Persoon niet ingeschr. rijksregister (100%)	€ 0,00	€ 1.163.791,87	€ 0,00	€ 1.163.791,87
740504	117 Project individuele studenten (55%+10%)	€ 6.334,54	€ 0,00	€ 6.334,54	€ 0,00
740505	106 Toekenning LL dakloze (100%)	€ 0,00	€ 53.502,83	€ 0,00	€ 53.502,83
740506	109 Verhoogd LL (100%)	€ 0,00	€ 39.278,60	€ 0,00	€ 39.278,60
740507	118 Doorstromingsprogr (100%) & 119 Sociaal inschakelingsinitiatief (100%)	€ 0,00	€ 20.797,81	€ 0,00	€ 20.797,81
740508	129 Toelage onderhoudsgeld (100%)	€ 0,00	€ 2.800,08	€ 0,00	€ 2.800,08
740511	132 Begeleid-kosten en activ. GPMI (10%)	€ 0,00	€ 67.030,34	€ 0,00	€ 67.030,34
740512	133 Begeleid. en activ. GPMI student (10%)	€ 810,70	€ 12.657,00	€ 0,00	€ 11.846,30
740513	Terugbetaling staatsaandeel twerkstelling art60§7 - TWE (135 + 136)	€ 4.492,31	€ 399.104,27	€ 0,00	€ 394.611,96
740520	112 Personeelskosten (100%)	€ 0,00	€ 139.973,46	€ 0,00	€ 139.973,46
740601	Subsidie vd Staat in huisbrandolie	€ 0,00	€ 16.189,24	€ 0,00	€ 16.189,24
740602	Subsidie culturele en soc ontplooiing	€ 0,00	€ 33.067,00	€ 0,00	€ 33.067,00
740603	Kinderarmoedebestrijdingssubsidies	€ 0,00	€ 2.500,00	€ 0,00	€ 2.500,00
740604	Uitbouw huis van het kind (via de stad)	€ 0,00	€ 13.143,33	€ 0,00	€ 13.143,33
740605	Subsidies KOALA - kinder- en ouderactiviteiten voor lokale armoedebestrijding	€ 0,00	€ 42.469,11	€ 0,00	€ 42.469,11
740712	Subsidie POD Installatiepr. org. wet (steun)	€ 1.190,27	€ 1.190,27	€ 0,00	€ 0,00
740722	Subsidie inzake huurwaarborgen	€ 0,00	€ 875,00	€ 0,00	€ 875,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
740740	Terugvordering mat. kosten LOI	€ 67.106,43	€ 481.868,41	€ 0,00	€ 414.761,98
740742	Terugname reservefonds	€ 0,00	€ 39.882,14	€ 0,00	€ 39.882,14
740750	Subsidie tgk ST FS, GZ,... voor Vreemdelingen	€ 8.909,51	€ 220.153,24	€ 0,00	€ 211.243,73
740751	Subsidie tgk ST med kosten voor vreemdelingen	€ 0,00	€ 14.684,72	€ 0,00	€ 14.684,72
740802	Subsidie CREG	€ 0,00	€ 170.037,25	€ 0,00	€ 170.037,25
740803	Ondersteuningspremie VOP	€ 0,00	€ 89.272,69	€ 0,00	€ 89.272,69
740807	Premie riziv eindeloopbaan	€ 0,00	€ 88.066,70	€ 0,00	€ 88.066,70
740808	Premie riziv bovennorm	€ 29.264,51	€ 282.931,87	€ 0,00	€ 253.667,36
740809	Subsidies kortverblijf	€ 0,00	€ 7.616,38	€ 0,00	€ 7.616,38
740815	Overige specifieke werkingssubsidies	€ 0,00	€ 18.693,23	€ 0,00	€ 18.693,23
740816	Bedrijfs-subsidies en compenserende bedragen (oa loontussenkomst win-win)	€ 0,00	€ 5.950,00	€ 0,00	€ 5.950,00
740818	Trajectsubsidie - TWE (inspanningsvergoeding - VDAB)	€ 2.000,00	€ 79.750,00	€ 0,00	€ 77.750,00
740819	Compensatievergoeding - TWE (VDAB)	€ 0,00	€ 57.510,00	€ 0,00	€ 57.510,00
742000	Meerwaarde op de realisatie van werkingsoverdrachten	€ 882,48	€ 2.015,08	€ 0,00	€ 1.132,60
744000	Inhouding pensioen voorzitter	€ 0,00	€ 3.792,42	€ 0,00	€ 3.792,42
744020	Responsabiliseringsbijdrage pensioenen	€ 0,00	€ 490.188,32	€ 0,00	€ 490.188,32
745000	Terugvordering kosten transitwoning	€ 520,00	€ 13.440,00	€ 0,00	€ 12.920,00
745001	Subsidie + admin. prestaties PWA	€ 0,00	€ 17,78	€ 0,00	€ 17,78
745002	Toelage EANDIS budgetkaarten	€ 0,00	€ 32.635,21	€ 0,00	€ 32.635,21
745003	Groenestroomcertificaten	€ 450,00	€ 29.355,00	€ 0,00	€ 28.905,00
745004	Overige recuperaties	€ 13,86	€ 2.893,14	€ 0,00	€ 2.879,28
745006	Vergoedingen De Woonwinkel	€ 250,00	€ 7.822,68	€ 0,00	€ 7.572,68
745007	Opbrengsten verhuring (oa zalen, huurovereenkomsten,...)	€ 800,00	€ 10.529,16	€ 0,00	€ 9.729,16
745009	Terugvordering GOAL kosten	€ 45,44	€ 1.900,02	€ 0,00	€ 1.854,58
745010	Terugvordering procedurekosten	€ 0,00	€ 566,46	€ 0,00	€ 566,46
745011	Recuperatie kost, schadevergoedingen, .... op premies	€ 235,32	€ 21.431,62	€ 0,00	€ 21.196,30
745012	Vergoedingen Pleegzorg VZW	€ 0,00	€ 24.791,54	€ 0,00	€ 24.791,54
745013	Recuperatie loon (samenwerkingsovereenkomst)	€ 0,00	€ 8.709,00	€ 0,00	€ 8.709,00
745014	Opstalvergoeding	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00
747000	MTC terugvordering personeel	€ 366,24	€ 32.778,48	€ 0,00	€ 32.412,24
748000	Recup. LL aan een begun. ingeschr. in BV	€ 1.090,50	€ 120.239,56	€ 0,00	€ 119.149,06
748001	Recup. LL aan tewerkst. Art.60§7	€ 2.850,16	€ 16.912,70	€ 0,00	€ 14.062,54
748002	Recup. LL ingeschreven vreemdelingenregister	€ 0,00	€ 26.236,99	€ 0,00	€ 26.236,99
748004	Recup. LL sociale integratie-student	€ 0,00	€ 497,62	€ 0,00	€ 497,62
748007	Recup. Geactiveerd BM + invoeginterim	€ 0,00	€ 1.702,19	€ 0,00	€ 1.702,19
748100	Recup. steun in speciën	€ 657,51	€ 26.840,10	€ 0,00	€ 26.182,59
748102	Recup. steun culturele en soc ontplooiing	€ 0,00	€ 1.837,00	€ 0,00	€ 1.837,00
748103	Recup. steun in elektriciteit en gas	€ 0,00	€ 2.074,34	€ 0,00	€ 2.074,34
748104	Recup. steun in stookolie	€ 0,00	€ 1.950,12	€ 0,00	€ 1.950,12
748106	Recup. steun in water	€ 0,00	€ 1.524,58	€ 0,00	€ 1.524,58
748107	Recup. sociaal-pedagogische toelage	€ 0,00	€ 25,00	€ 0,00	€ 25,00
748152	Vordering op voorsch. kind.bijslag/gebpr	€ 0,00	€ 1.313,93	€ 0,00	€ 1.313,93
748201	Recup. steun in natura	€ 0,00	€ 2.092,40	€ 0,00	€ 2.092,40

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
748202	Recup. mutualiteitsbijdrage	€ 50,00	€ 643,90	€ 0,00	€ 593,90
748203	Recup. transportkosten van geholpen personen	€ 0,00	€ 476,05	€ 0,00	€ 476,05
748204	Recup. van hospitalisatiekosten	€ 0,00	€ 2.839,16	€ 0,00	€ 2.839,16
748205	Recup. tegemoetkoming zorgverzekering	€ 0,00	€ 300,14	€ 0,00	€ 300,14
748211	Recup. verblijfsk. bej.in rusth. beheerd privé	€ 4.168,03	€ 87.601,75	€ 0,00	€ 83.433,72
748213	Recup. plaatsingskosten in onthaalhuizen	€ 648,00	€ 1.148,00	€ 0,00	€ 500,00
748216	Recup. van bijdrage in de huur	€ 0,00	€ 23.653,33	€ 0,00	€ 23.653,33
748217	Recup. dokterskosten	€ 93,91	€ 4.999,28	€ 0,00	€ 4.905,37
748218	Recup. bijdrage kosten van paramed. verzorging	€ 0,00	€ 333,60	€ 0,00	€ 333,60
748220	Bijdrage voor begrafenis kosten	€ 0,00	€ 805,50	€ 0,00	€ 805,50
748221	Recup. Bijdrage verz. Centr. Geestel. Gezondheid	€ 0,00	€ 1.146,57	€ 0,00	€ 1.146,57
748222	Recup.huurwaarborg	€ 0,00	€ 30.338,71	€ 0,00	€ 30.338,71
748240	Recuperatie kosten materiële steun LOI	€ 0,00	€ 4.722,72	€ 0,00	€ 4.722,72
748245	Recuperatie kosten materiële steun LOI Div. Aankopen	€ 259,95	€ 516,25	€ 0,00	€ 256,30
748250	Recup. FS, GZ,... van vreemdelingen	€ 234,65	€ 6.151,44	€ 0,00	€ 5.916,79
748251	Recup. medische kosten van vreemdelingen	€ 0,00	€ 161,28	€ 0,00	€ 161,28
750001	Opbrengsten uit beleggingen en deelnemingen	€ 0,00	€ 77,85	€ 0,00	€ 77,85
751001	Opbrengsten uit intresten rekeningen + termijnrekeningen	€ 0,00	€ 26.997,32	€ 0,00	€ 26.997,32
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	€ 0,00	€ 71.053,64	€ 0,00	€ 71.053,64
759000	Andere financiële opbrengsten	€ 0,11	€ 13,03	€ 0,00	€ 12,92
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	€ 0,00	€ 424.766,30	€ 0,00	€ 424.766,30
<b>TOTAAL</b>		<b>€ 337.748.584,22</b>	<b>€ 337.748.584,22</b>	<b>€ 113.484.924,97</b>	<b>€ 113.484.924,97</b>



## Aansluiting AB - BB

jaarrekening 2018

OCMW Tienen (NIS 24107)

Kabbeekvest 110 bus 1

3300 Tienen

AR	Debet	Credit	Saldo
510	1.859,20	0,00	1.859,20
511	0,00	0,00	0,00
520	141.704,92	141.704,92	0,00
530	581.137,67	4.084,07	577.053,60
54	0,00	0,00	0,00
55	82.211.231,30	81.163.399,62	1.047.831,68
57	429.794,05	429.527,92	266,13
58	8.731.194,85	8.731.194,85	0,00
Liquide middelen	92.096.921,99	90.469.911,38	1.627.010,61
4000	8.443.508,40	7.385.365,80	1.058.142,60
4002	19.140,00	19.140,00	0,00
4005	36.017,12	33.666,48	2.350,64
404	88.741,78	85.072,62	3.669,16
405	0,00	0,00	0,00
406	9.432.288,59	9.219.951,34	212.337,25
4070	6.078,61	2.755,24	3.323,37
4071	0,00	0,00	0,00
4072	0,00	0,00	0,00
4075	0,00	0,00	0,00
410	0,00	0,00	0,00
411	0,00	0,00	0,00
4120	0,00	0,00	0,00
4121	0,00	0,00	0,00
4122	0,00	0,00	0,00
4123	0,00	0,00	0,00
4124	0,00	0,00	0,00
4125	0,00	0,00	0,00
4126	0,00	0,00	0,00
4127	0,00	0,00	0,00
4128	0,00	0,00	0,00
4130	0,00	0,00	0,00
4131	0,00	0,00	0,00
4132	0,00	0,00	0,00
4133	0,00	0,00	0,00
4134	0,00	0,00	0,00
4135	0,00	0,00	0,00
4136	0,00	0,00	0,00
4137	0,00	0,00	0,00
4138	0,00	0,00	0,00
4139	628.005,20	348.540,64	279.464,56
414	27.075,17	27.075,17	0,00
4151	105.052,20	105.052,20	0,00

AR	Debet	Credit	Saldo
4153	14.049.320,54	13.199.075,49	850.245,05
4160	219.374,87	50.646,17	168.728,70
4161	9.888.304,69	9.848.910,83	39.393,86
4170	49.103,10	25.105,82	23.997,28
4171	0,00	0,00	0,00
<b>Vorderingen op korte termijn</b>	<b>42.992.010,27</b>	<b>40.350.357,80</b>	<b>2.641.652,47</b>
430	0,00	0,00	0,00
433	0,00	0,00	0,00
439	0,00	0,00	0,00
440	6.818.685,06	7.241.040,62	-422.355,56
444	123.112,51	138.667,88	-15.555,37
4451	0,00	0,00	0,00
4452	0,00	0,00	0,00
4453	804.535,33	804.535,33	0,00
4454	827,38	827,38	0,00
446	428.796,60	454.858,74	-26.062,14
4490	0,00	0,00	0,00
4491	0,00	0,00	0,00
4492	0,00	0,00	0,00
4493	0,00	0,00	0,00
4499	0,00	0,00	0,00
453	1.813.190,43	1.946.960,44	-133.770,01
454	6.491.809,01	6.483.460,32	8.348,69
455	5.785.422,85	5.830.040,84	-44.617,99
459	21.883,64	58.251,01	-36.367,37
474	0,00	0,00	0,00
475	0,00	0,00	0,00
476	0,00	0,00	0,00
481	4.344.863,02	4.515.228,16	-170.365,14
482	16.533,50	36.856,00	-20.322,50
483	0,00	0,00	0,00
489	8.375.028,86	8.382.872,01	-7.843,15
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>35.024.688,19</b>	<b>35.893.598,73</b>	<b>-868.910,54</b>
Budgettair netto nettowerkkapitaal			3.399.752,54
Wachtrekeningen 499	14.676.040,24	14.676.040,24	0,00
Budgettair netto nettowerkkapitaal + wachtrekeningen			3.399.752,54
Gecumuleerd budgettair resultaat			3.399.752,54
Verschil			0,00



*Toepasselijke wetgeving*

Decreet van 17 december 1997 houdende wijziging van de organieke wet van 08 juli 1976 betreffende de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, verder afgekort "Decreet van 17 december 1997"

Besluit van de Vlaamse Regering van 17 december 1997 betreffende de boekhouding en de administratieve organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, verder afgekort "BVR van 17 december 1997".

Ministerieel besluit van 24 maart 1999 tot vaststelling van de bijzondere voorwaarden betreffende de boekhouding en de administratieve organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, verder afgekort "MB van 24 maart 1999".

**Overwegingen**

Gelet op artikel 46 § 3 van het Decreet van 17 december 1997, waarin gesteld dat de ontvanger verantwoordelijk is voor het voeren en het afsluiten van de boekhouding en het voorbereiden van de jaarrekening;

Gelet op artikel 46 § 4 van het Decreet van 17 december 1997, waarin gesteld dat de ontvanger elk kwartaal een financieel rapport aan de raad voor maatschappelijk welzijn voorlegt met opgave van de liquiditeitsprognose;

Gelet op artikel 15 § 2 van het BVR van 17 december 1997, waarin gesteld dat de raad de waarderingsregels die het centrum toepast vaststelt en verder dat de waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid en goede trouw en niet mogen afhangen van het resultaat van het boekjaar;

Gelet op artikel 15 § 3 van het BVR van 17 december 1997 waarin gesteld dat bij de vaststelling van de waarderingsregels wordt uitgegaan dat het centrum zijn activiteiten zal verderzetten, en verder dat de waarderingsregels van het ene boekjaar op het andere identiek moeten blijven en stelselmatig moeten toegepast worden en verder dat de waarderingsregels slechts kunnen worden gewijzigd met instemming van de raad;

Gelet op artikel 16 van het BVR van 17 december 1997 waarin gesteld dat de afschrijvingen, de waardeverminderingen en de voorzieningen voor risico's en kosten stelselmatig moeten worden gevormd volgens de door het centrum vastgelegde methodes;

Gelet op artikelen 23, 25 en 31 van het BVR van 17 december 1997 waarin gesteld dat bedragen lager dan 100.000 BEF (per investeringsproject) (in zijn geheel) niet in aanmerking komen voor boeking op het actief en behoren tot de werkingskosten van het boekjaar, tenzij de raad, per individueel geval en op basis van een consistente en consequente gedragslijn besluit om een afwijking toe te passen;

Gelet op artikel 34 §1 van het BVR van 17 december 1997 waarin de lineaire afschrijvingsduurtijden die van toepassing zijn worden bepaald en verder dat van deze afschrijvingspercentages mag worden afgeweken indien het getrouw beeld dit vereist, met dien verstande dat de afschrijvingsduur nooit langer mag zijn;

Gelet op artikel 34 §2 van het BVR van 17 december 1997 waarin gesteld dat de afschrijvingen steeds worden berekend op basis van een volledig jaar en verder dat het eerste afschrijvingsjaar het jaar van ingebruikneming van het actief is;

Gelet op artikel 48 van het BVR van 17 december 1997 waarin gesteld dat op vorderingen waardeverminderingen worden toegepast als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid ervan;

Gelet op de andere bepalingen van de bijzondere waarderingsregels opgenomen in het BVR van 17 december 1997, artikelen 23 tot 55

Gelet op artikel 80 van het BVR van 17 december 1997 waarin de bepalingen zijn opgenomen betreffende dubieuze debiteuren en invorderbare en oninbare vorderingen;

Overwegende dat het OCMW Tienen op 1 januari 2000 is gestart met de invoering van de Nieuwe OCMW Boekhouding;

Overwegende dat de waarderingsregels voorafgaandelijk aan het opmaken van de eerste rekening in het kader van de nieuwe OCMW boekhouding worden vastgesteld;

**Besluit van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn**

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn van het OCMW Tienen besluit de volgende waarderingsregels:

1. Voor het activeren van aankopen wordt een onderscheid gemaakt tussen individuele goederen en collectieve goederen.
2. Individuele goederen hebben het kenmerk dat zij per entiteit worden opgevolgd. Het betreft goederen die een belangrijke individuele waarde hebben. Deze goederen blijven opgenomen op de balans en in de inventaris, zelfs als de netto boekwaarde nul is. Deze goederen zullen pas worden uitgeboekt (en dus uit de boekhouding verdwijnen) op het moment dat deze goederen vervreemd worden, niet meer aanwezig zijn of niet meer kunnen gebruikt worden. Uit de inventaris kan een lijst gegenereerd worden met de vermelding van deze individuele goederen. Deze goederen zijn in de inventaris opgenomen met een uniek identificatienummer. Aan de hand van dit uniek identificatienummer kan een fysieke controle gebeuren.
3. Alle toekomstige aankopen van individuele goederen moeten voorzien worden in investeringsprojecten. Voor deze aankopen gelden geen limieten.

4. Volgende goederen worden individueel opgevolgd:

- 4.1 Onroerende goederen en goederen onroerend door bestemming
  - 4.1.1 Terreinen
  - 4.1.2 Gebouwen
  - 4.1.3 Bebouwde terreinen
- 4.2 Rollend materiaal
  - 4.2.1 Personenwagens en bestelwagens
- 4.3 Informaticamateriaal
  - 4.3.1 Werkposten
- 4.4 Ander materiaal
  - 4.4.1 Kunstwerken

5. Collectieve goederen hebben het kenmerk dat zij per stuk van geringe waarde zijn en in grote hoeveelheden voorkomen binnen het centrum. 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.

6. Voor collectieve goederen wordt bepaald dat aankopen boven of gelijk aan 2.500 EUR(100.849,75 BEF) exclusief BTW moeten voorzien worden in investeringsprojecten. Deze aankopen worden aanzien als eenheidsaankopen. Aankopen beneden dit bedrag van 2.500 EUR (100.849,75 BEF) exclusief BTW worden direct in de resultatenrekening ten laste genomen, tenzij reeds een investeringsproject voor deze collectieve goederen aanwezig is. Onder eenheidsaankopen wordt begrepen: alle aankopen van collectieve goederen van eenzelfde categorie gedurende eenzelfde dienstjaar voor eenzelfde activiteitencentrum.

7. Volgende goederen worden collectief opgevolgd, waarbij volgende categorieën worden voorzien:

- 7.1 Meubilair
  - 7.1.1 Kantoormeubilair
  - 7.1.2 Rustoordmeubilair
- 7.2 Niet-medisch materiaal, waarin volgende categorieën voorzien worden:
  - 7.2.1 Keukenuitrustingen
  - 7.2.2 Onderhoudsuitrustingen
  - 7.2.3 Inrichting van gebouwen
- 7.3 Informatica
  - 7.3.1 Informaticamateriaal (andere dan werkposten)

8. Voor andere goederen die niet kunnen ondergebracht worden bij de individuele of collectieve goederen op basis van de lijsten vermeld in dit besluit wordt aan de budgetcommissie de bevoegdheid gegeven om deze opdeling tussen individuele of collectieve goederen aan te vullen. Bij haar eerstvolgend advies bij budgetten of budgetwijzigingen maakt zij van deze aanvulling melding aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn.

9. De volgende lineaire afschrijvingstermijnen zijn van toepassing:

- 9.1 Oprichtingskosten worden afgeschreven over 5 jaar.
- 9.2 Immateriële vaste activa worden afgeschreven over 5 jaar.
- 9.3 Gebouwen worden afgeschreven over 33 jaar, dit is 1/33<sup>ste</sup> per jaar.
- 9.4 Houten bouwconstructies worden afgeschreven over 15 jaar.
- 9.5 Meubilair, niet-medisch materiaal en niet-medische installaties worden afgeschreven over 10 jaar.
- 9.6 Rollend materiaal, medisch materiaal en medische installaties worden afgeschreven over 5 jaar.
- 9.7 Informatica-materiaal wordt afgeschreven over 3 jaar, dit is 1/3e per jaar.
- 9.8 Verbeteringswerken en uitrusting op terreinen worden afgeschreven over 10 jaar.
- 9.9 Verbeteringswerken en uitrusting van gebouwen worden afgeschreven over 10 jaar.
- 9.10 Activa in leasing of verworven onder gelijkaardige overeenkomsten worden afgeschreven over dezelfde termijn als gelijkaardige activa in eigendom.

10. Van deze afschrijvingstermijnen mag worden afgeweken indien het getrouw beeld dit vereist, met dien verstande dat de afschrijvingsduur nooit langer mag zijn. In voorkomend geval maakt de ontvanger een gemotiveerd verslag over aan de budgetcommissie, op basis waarvan de budgetcommissie haar advies geeft tot toepassing van een afwijkende afschrijvingstermijn. De afwijkende afschrijvingstermijn wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin zij voor het eerst werd toegepast.

11. Aanvullende of uitzonderlijke afschrijvingen worden geboekt wanneer, ingevolge technische ontwaarding of wegens de wijziging van de economische of technologische omstandigheden, de boekhoudkundige waarde van de activa hoger is dan de waarde voor het centrum. In voorkomend geval maakt de ontvanger een gemotiveerd verslag over aan de budgetcommissie, op basis waarvan de budgetcommissie haar advies geeft tot toepassing van een aanvullende of uitzonderlijke afschrijving. De aanvullende of uitzonderlijke afschrijving wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin zij werd toegepast.

12. De afschrijvingen worden steeds berekend op basis van een volledig jaar. Het eerste afschrijvingsjaar is het jaar van ingebruikneming van het actief.

13. Voor de materiële vaste activa waarvan de gebruiksduur niet is beperkt, wordt slechts tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding. In voorkomend geval maakt de ontvanger een gemotiveerd verslag over aan de budgetcommissie, op basis waarvan de budgetcommissie haar advies geeft tot toepassing van een waardevermindering. De waardevermindering wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin zij werd toegepast.

14. Voor de belangen in rechtspersonen wordt tot waardevermindering overgegaan ingeval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, van de rentabiliteit of de vooruitzichten van de rechtspersoon waarin de belangen worden aangehouden. In voorkomend geval maakt de ontvanger een gemotiveerd verslag over aan de budgetcommissie, op basis waarvan de budgetcommissie haar advies geeft tot toepassing van een waardevermindering. De waardevermindering wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin zij werd toegepast.

15. De volgende activa kunnen geherwaardeerd worden:

15.1 Materiële vaste activa.

15.2 Belangen in rechtspersonen.

16. Herwaardering van de activa vermeld onder punt 4 mogen slechts wanneer de waarde van deze activa, bepaald al naargelang van hun nut voor het centrum, op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven hun boekwaarde. Zij mogen slechts worden geherwaardeerd in de mate waarin de aldus uitgedrukte meerwaarde wordt verantwoord door de rentabiliteit van het centrum of de betrokken activiteit. In voorkomend geval maakt de ontvanger een gemotiveerd verslag over aan de budgetcommissie, op basis waarvan de budgetcommissie haar advies geeft tot toepassing van een herwaardering. De geherwaardeerde waarde die voor deze activa in aanmerking wordt genomen wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin de waardering voor het eerst werd toegepast.

17. Klein materiaal die continu worden vernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal worden opgenomen voor een vast bedrag op het actief als een ijzeren voorraad. De aanschaffingswaarde voor de vernieuwing van dit klein materiaal wordt opgenomen onder de werkingskosten.

18. Goederen beheerd in voorraad worden op de balans gewaardeerd volgens de methode van FIFO .

19. Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast, als er over het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de inbaarheid hiervan. Inzake de opvolging van de vorderingen wordt er een onderscheid gemaakt tussen de gewone werkingsvorderingen en de vorderingen in verband met steun, voorschotten en terugvorderbare steun.

Teneinde het sociale doel van het OCMW niet voorbij te schieten dienen de vorderingen inzake steun apart te worden gereguleerd. Gezien de opmaak van de vorderingen op het ogenblik van de toekenning van de terugvorderbare steun voorbij gaat aan het feit dat de gerechtigde op het ogenblik van de ontvangst van de steun de facto niet kan terugbetalen wordt een eerste termijn van 3 maanden wachttijd ingebouwd. Op basis van de vervaldagenbalans zullen dergelijke vorderingen 3 maand na hun opmaak worden voorgelegd aan het bijzonder comité voor de sociale dienst dat beslist over een tweede termijn van 3 maand betalingsuitstel of het in onwaarde zetten of de procedure voor verzoening en/of dagvaarding opstarten. Bij het einde van de tweede termijn van 3 maand kan het bijzonder comité zich slechts nog uitspreken over het opstarten van een procedure tot verzoening en/of dagvaarding of het in onwaarde zetten van de vordering.

Zodra er een beslissing genomen is tot het opstarten van een procedure voor verzoening en/of dagvaarding wordt op de vordering een waardevermindering geboekt van 50 %, waarna er jaarlijks een bijkomende waardevermindering wordt geboekt van 10 %.

De volgende procedure voor de registratie van waardeverminderingen is van toepassing op de overige werkingsvorderingen, tenzij geredelijk kan aangenomen worden dat het hier gaat om gevrijwaarde vorderingen ( vordering op een andere overheid bvb.):

19.1 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 drienaandelijks financieel rapport waarin deze boeking voor het eerst werd toegepast.

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

19.3 Wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 36 maanden openstaat, wordt een waardevermindering geboekt voor 60%.

19.4 Wanneer op basis van de vervaldagenbalans blijkt dat een vordering voor meer dan 48 maanden openstaat, wordt een waardevermindering geboekt voor 70%.

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

19.6 Waardeverminderingen op vorderingen worden steeds op een afzonderlijke rekening geregistreerd.

20. De ontvanger boekt als oninvorderbaar de ontheffingen en verminderingen die behoorlijk zijn toegestaan door de raad of 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 verantwoord in een bij de rekening gevoegd verslag.

21. De ontvanger boekt als oninbare bedragen:

21.1 De vorderingen die wegens materiële vergissingen vervallen.

21.2 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 het bijzonder comité sociale dienst / door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn of een daartoe bevoegd bijzonder comité.