

OCMW KORTENBERG

Jaarrekening 2019



Inhoud

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

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

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

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

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

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

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

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


Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

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


Balans boekjaar 2019 in grafiek


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

Kengetallen 2019

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	2.159.187
	Openstaande vorderingen op KT	622.057
	Openstaande schulden op KT	383.132
	Gemeentelijke bijdrage 2019	1.275.672

	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	3.335.252
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	3.738.505
	Budgettair resultaat van het boekjaar	417.867
	Gecumuleerd budgettair resultaat	2.570.009
	Autofinancieringsmarge	403.253

	Investerings in het boekjaar	8.470
	Desinvesteringen in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	23.084

	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019	
	Openstaande schuld per inwoner	
	Periodieke aflossingen op leningen	
	Intresten op leningen	
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (0212.189.478)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: 2.1: Aandacht voor zelfredzaam en zelfstandig wonen

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.1.1: Bieden van ondersteuning aan huis

Bieden van ondersteuning aan huis

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.1.1.1: Opstarten van poetshulp aan mensen met een dringende nood aan hulp

Opstarten van poetshulp aan mensen met een dringende nood aan hulp

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.1.82: Bepalen van de toekomstige werking van de dienst gezinszorg

Bepalen van de toekomstige werking van de dienst gezinszorg

Begindatum: 01-01-2016

Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.1.92: Busje voor personenvervoer

Busje voor personenvervoer

Begindatum: 01-01-2016

Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.1.93: Mantelzorgtoelage inpassen in het thuiszorgbeleid

Mantelzorgtoelage inpassen in het thuiszorgbeleid

Begindatum: 01-01-2016

Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.1.94: Evaluatie aanbod warme maaltijden

Evaluatie aanbod warme maaltijden

Begindatum: 01-01-2016

Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.1.96: Evaluatie aanbod klusjes aan huis

Evaluatie aanbod klusjes aan huis

Begindatum: 01-01-2017

Einddatum: 31-12-2019

2.1.1: Bieden van ondersteuning aan huis

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	61.596,39	58.200,00	58.200,00
	Ontvangsten	0,00	3.200,00	3.200,00
	Saldo	-61.596,39	-55.000,00	-55.000,00
Busje voor personenvervoer	Uitgaven	5.556,39	2.200,00	2.200,00
	Ontvangsten	0,00	3.200,00	3.200,00
	Saldo	-5.556,39	1.000,00	1.000,00
Mantelzorgtoelage inpassen in het thuiszorgbeleid	Uitgaven	56.040,00	56.000,00	56.000,00
	Saldo	-56.040,00	-56.000,00	-56.000,00
Opstarten van poetshulp aan mensen met een dringende nood aan hulp	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Busje voor personenvervoer	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.1.2: Aanbieden van een breder aanbod in de serviceflats

Aanbieden van een breder aanbod in de serviceflats

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.1.2.2: Uitbreiding van leefbewaking in de serviceflats door het organiseren van een ochtendcontrole

Uitbreiding van leefbewaking in de serviceflats door het organiseren van een ochtendcontrole

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.2.3: Omvormen bureelruimte in de serviceflats tot multifunctionele behandelruimte

Omvormen bureelruimte in de serviceflats tot multifunctionele behandelruimte

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.2.4: Uitwerken systeem voor gezamenlijke leveringen aan huis

Uitwerken systeem voor gezamenlijke leveringen aan huis

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.2.5: Voorzien van hulptoestellen in de serviceflats

Voorzien van hulptoestellen in de serviceflats

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.2.7: Organiseren van gemeenschappelijke activiteiten voor de bewoners van de serviceflats

Organiseren van gemeenschappelijke activiteiten voor de bewoners van de serviceflats

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.2.9: Verfraaiing gemeenschappelijke delen serviceflats

Verfraaiing gemeenschappelijke delen serviceflats

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.1.2: Aanbieden van een breder aanbod in de serviceflats

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Omvormen bureelruimte in de serviceflats tot multifunctionele behandelruimte	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Organiseren van gemeenschappelijke activiteiten voor de bewoners van de serviceflats	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Uitbreiding van leefbewaking in de serviceflats door het organiseren van een ochtendcontrole	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Voorzien van hulptoestellen in de serviceflats	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	2.722,50	13.000,00	0,00
	Saldo	-2.722,50	-13.000,00	0,00
Verfraaiing gemeenschappelijke delen serviceflats	Uitgaven	2.722,50	13.000,00	0,00
	Saldo	-2.722,50	-13.000,00	0,00

Actieplan: 2.1.28: Een actief dienstencentrum

Een actief dienstencentrum

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.1.28.11: Actief met verenigingen samenwerken

Actief met verenigingen samenwerken

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.28.97: Regelmatig dorpsrestaurant organiseren

Regelmatig dorpsrestaurant organiseren

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.28.98: Toegankelijker maken van het bestaande aanbod inzake vrije tijd aan zorgbehoevenden - deelname verhogen

Toegankelijker maken van het bestaande aanbod inzake vrije tijd aan zorgbehoevenden - deelname verhogen

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.1.28.100: Inzetten van knipperlichten en aanknopingspunten om zorgbehoevende en hulpbehoevende mensen te bereiken

Inzetten van knipperlichten en aanknopingspunten om zorgbehoevende en hulpbehoevende mensen te bereiken

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.1.28: Een actief dienstencentrum

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	1.300,00	1.300,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	-1.300,00	-1.300,00
Inzetten van knipperlichten en aanknopingspunten om zorgbehoevende en hulpbehoevende mensen te bereiken	Uitgaven	0,00	1.300,00	1.300,00
	Saldo	0,00	-1.300,00	-1.300,00
Regelmatig dorpsrestaurant organiseren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.1.30: Dagopvang bejaarden

Dagopvang bejaarden

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.1.30.102: Werking dagopvangcentrum voor bejaarden ondersteunen

Werking dagopvangcentrum voor bejaarden ondersteunen

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

2.1.30: Dagopvang bejaarden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.964,38	15.850,00	16.900,00
	Ontvangsten	8.487,60	10.077,00	10.077,00
	Saldo	3.523,22	-5.773,00	-6.823,00
Werking dagopvangcentrum voor bejaarden ondersteunen	Uitgaven	4.964,38	15.850,00	16.900,00
	Ontvangsten	8.487,60	10.077,00	10.077,00
	Saldo	3.523,22	-5.773,00	-6.823,00

Beleidsdoelstelling: 2.2: Cliënten sociale dienst activeren

2016: Deze doelstelling wordt afgesloten. De acties werden ondergebracht onder BD-4 'Sociale dienstverlening op maat'.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.2.3: Ondersteunen in tewerkstelling

Ondersteunen in tewerkstelling

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.2.3.9: Uitbreiding tewerkstelling artikel 60-ers

Uitbreiding tewerkstelling artikel 60-ers

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

2.2.3: Ondersteunen in tewerkstelling

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Uitbreiding tewerkstelling artikel 60-ers	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 2.3: Een warm en sociaal bewogen Kortenberg

2016: Deze doelstelling werd afgesloten. De acties werden ondergebracht onder andere beleidsdoelstellingen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.3.5: Activiteiten dienstencentrum

Activiteiten dienstencentrum

Begindatum: 01-01-2014

Actieplan: 2.3.6: Ontwikkelen sociaal netwerk van vrijwilligers

Ontwikkelen sociaal netwerk van vrijwilligers

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.3.6.14: Opnemen coördinerende rol in vrijwilligersnetwerk

Opnemen coördinerende rol in vrijwilligersnetwerk

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.3.6.16: Mantelzorgtoelage

Mantelzorgtoelage

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

2.3.6: Ontwikkelen sociaal netwerk van vrijwilligers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Mantelzorgtoelage	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Opnemen coördinerende rol in vrijwilligersnetwerk	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.3.18: Dagopvang bejaarden

Dagopvang bejaarden

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.3.18.17: Dagopvangcentrum voor bejaarden creëren

Dagopvangcentrum voor bejaarden creëren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

2.3.18: Dagopvang bejaarden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Dagopvangcentrum voor bejaarden creëren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.3.23: Activeren mindermobielen centrale

Activeren mindermobielen centrale

Begindatum: 01-01-2014

Beleidsdoelstelling: 2.4: Sociale dienstverlening op maat

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.4.7: Aanbieden van niet-financiële hulpverlening

Aanbieden van niet-financiële hulpverlening

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.7.18: Groepswerking organiseren

Groepswerking organiseren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

2.4.7: Aanbieden van niet-financiële hulpverlening

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Groepswerking organiseren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.4.8: Ondersteunen doelgroepen jongeren

Ondersteunen doelgroepen jongeren

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.8.22: Ontwikkelen van een jongerenmeldpunt

Ontwikkelen van een jongerenmeldpunt

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.8.24: Opvoedingsondersteuning: project voor vroege interventie, brugfunctie scholen, opvolging huiswerk

Opvoedingsondersteuning: project voor vroege interventie, brugfunctie scholen, opvolging huiswerk

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

2.4.8: Ondersteunen doelgroepen jongeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Ontwikkelen van een jongerenmeldpunt	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Opvoedingsondersteuning: project voor vroege interventie, brugfunctie scholen, opvolging huiswerk	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 2.4.9: Voeren van pro-actieve hulpverlening

Voeren van pro-actieve hulpverlening

Begindatum: 01-01-2014

Actieplan: 2.4.25: Ondersteunen bij zoeken werk

Ondersteunen bij zoeken werk

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.25.84: Optimalisering van de activering

Optimalisering van de activering

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.25.85: Optimalisering richtlijnen studenten

Optimalisering richtlijnen studenten

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.4.25: Ondersteunen bij zoeken werk

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	105.815,72	158.182,41	169.885,20
	Ontvangsten	35.870,09	101.402,00	101.402,00
	Saldo	-69.945,63	-56.780,41	-68.483,20
Optimalisering van de activering	Uitgaven	105.815,72	158.182,41	169.885,20
	Ontvangsten	35.870,09	101.402,00	101.402,00
	Saldo	-69.945,63	-56.780,41	-68.483,20

Actieplan: 2.4.26: Ondersteunen bij schulden

Ondersteunen bij schulden

Begindatum: 01-01-2014

Actieplan: 2.4.27: Bestrijding kinderarmoede

Bestrijding kinderarmoede

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.27.87: Basisschakelwerking voor kansarme gezinnen (Huis van het Kind)

Basisschakelwerking voor kansarme gezinnen (Huis van het Kind)

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.4.27.91: Drempels verlagen in vrije tijd

Drempels verlagen in vrije tijd

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.4.27.92: De Kubus : extra ondersteuning leerlingen lagere school

De Kubus : extra ondersteuning leerlingen lagere school

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.27.93: Activiteiten rond bestrijding kinderarmoede

Activiteiten rond bestrijding kinderarmoede

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.4.27: Bestrijding kinderarmoede

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.083,19	2.500,00	4.000,00
	Saldo	-2.083,19	-2.500,00	-4.000,00
Activiteiten rond bestrijding kinderarmoede	Uitgaven	1.583,19	2.000,00	3.500,00
	Saldo	-1.583,19	-2.000,00	-3.500,00
De Kubus : extra ondersteuning leerlingen lagere school	Uitgaven	500,00	500,00	500,00
	Saldo	-500,00	-500,00	-500,00

Actieplan: 2.4.28: Ondersteunen huisvesting

Ondersteunen huisvesting

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.28.1: Optimalisering werking opvang- en noodwoningen

Optimalisering werking opvang- en noodwoningen

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.28.2: Optimaliseren van de samenwerking met Elk Zijn Huis, SVK Webra en Woonwijzer

Optimaliseren van de samenwerking met Elk Zijn Huis, SVK Webra en Woonwijzer

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.4.29: Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden

Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.29.1: Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden

Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.4.29: Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	6.000,00	500,00
	Saldo	0,00	-6.000,00	-500,00
Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden	Uitgaven	0,00	6.000,00	500,00
	Saldo	0,00	-6.000,00	-500,00

Actieplan: 2.4.30: Ondersteunen mensen in armoede

Ondersteunen mensen in armoede

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.30.1: Uitbouw voedselbedeling

Uitbouw voedselbedeling

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.30.2: Activiteiten ter ondersteuning van mensen in armoede

Activiteiten ter ondersteuning van mensen in armoede

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.4.30: Ondersteunen mensen in armoede

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	13.883,77	19.000,00	9.000,00
	Saldo	-13.883,77	-19.000,00	-9.000,00
Activiteiten ter ondersteuning van mensen in armoede	Uitgaven	12.536,16	14.000,00	7.000,00
	Saldo	-12.536,16	-14.000,00	-7.000,00
Uitbouw voedselbedeling	Uitgaven	1.347,61	5.000,00	2.000,00
	Saldo	-1.347,61	-5.000,00	-2.000,00

Actieplan: 2.4.31: Huis van het Kind

Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.31.1: Uitbouw van Huis van het Kind

Uitbouw van Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.31.2: Vorming binnen Huis van het Kind

Vorming binnen Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.31.3: Participatie en Preventie binnen Huis van het Kind

Participatie en Preventie binnen Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.31.4: Kansarmoede binnen Huis van het Kind

Kansarmoede binnen Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.31.5: Gezondheid en welzijn binnen Huis van het Kind

Gezondheid en welzijn binnen Huis van het Kind

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.4.31: Huis van het Kind

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	12.372,09	15.000,00	7.500,00
	Ontvangsten	11.161,59	10.162,00	0,00
	Saldo	-1.210,50	-4.838,00	-7.500,00
Uitbouw van Huis van het Kind	Uitgaven	12.372,09	15.000,00	7.500,00
	Ontvangsten	11.161,59	10.162,00	0,00
	Saldo	-1.210,50	-4.838,00	-7.500,00

Actieplan: 2.4.32: Drempels verlagen in vrije tijd

Drempels verlagen in vrije tijd

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.4.32.1: Financiële drempels wegnemen in vrije tijd

Financiële drempels wegnemen in vrije tijd

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.32.2: Proeven van vrijetijd

Proeven van vrijetijd

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.4.32.3: Sensibiliseren van de vrijetijdsaanbieders

Sensibiliseren van de vrijetijdsaanbieders

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.4.32: Drempels verlagen in vrije tijd

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.424,00	4.864,00	4.864,00
	Ontvangsten	0,00	4.964,00	4.964,00
	Saldo	-1.424,00	100,00	100,00
Financiële drempels wegnemen in vrije tijd	Uitgaven	1.424,00	4.864,00	4.864,00
	Ontvangsten	0,00	4.864,00	4.864,00
	Saldo	-1.424,00	0,00	0,00
Proeven van vrijetijd	Ontvangsten	0,00	100,00	100,00
	Saldo	0,00	100,00	100,00

Beleidsdoelstelling: 2.5: Een welzijnshuis voor iedereen

Actieplan: 2.5.11: Ontwikkelen van een welzijnshuis

Ontwikkelen van een welzijnshuis

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.5.11.31: Ontwikkelen van een toegankelijk en professioneel welzijnshuis

Ontwikkelen van een toegankelijk en professioneel welzijnshuis

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.11.105: Onderzoeksmateriaal verzamelen voor zorg

Onderzoeksmateriaal verzamelen voor zorg

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.11.106: Onderzoeksmateriaal verzamelen voor armoedebestrijding

Onderzoeksmateriaal verzamelen voor armoedebestrijding

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.11.107: Aangepast aanbod ontwikkelen (o.b.v. onderzoeksresultaten)

Aangepast aanbod ontwikkelen (o.b.v. onderzoeksresultaten)

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.5.29: Sociaal netwerk van vrijwilligers

Sociaal netwerk van vrijwilligers

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.5.29.102: Buren voor Buren

Buren voor Buren

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.5.29: Sociaal netwerk van vrijwilligers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	551,80	1.000,00	1.000,00
	Saldo	-551,80	-1.000,00	-1.000,00
Buren voor Buren	Uitgaven	551,80	1.000,00	1.000,00
	Saldo	-551,80	-1.000,00	-1.000,00

Actieplan: 2.5.30: Structurele ondersteuning voor mensen in armoede

Structurele ondersteuning voor mensen in armoede

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.5.30.1: Voedselbedeling als hefboom

Voedselbedeling als hefboom

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.30.2: Verdere uitbouw De Kapstok

Verdere uitbouw De Kapstok

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.30.3: Verdere uitbouw Het Magazijn

Verdere uitbouw Het Magazijn

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

2.5.30: Structurele ondersteuning voor mensen in armoede

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.274,48	23.750,00	2.000,00
	Ontvangsten	35.742,86	30.000,00	9.000,00
	Saldo	20.468,38	6.250,00	7.000,00
Verdere uitbouw De Kapstok	Uitgaven	15.274,48	23.750,00	2.000,00
	Ontvangsten	35.742,86	30.000,00	9.000,00
	Saldo	20.468,38	6.250,00	7.000,00

Actieplan: 2.5.31: Uitbouw geïntegreerde basisvoorziening in de strijd tegen armoede

Uitbouw geïntegreerde basisvoorziening in de strijd tegen armoede

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.5.31.1: Onderzoek via diepte-interviews van gebruikers en professionelen

Onderzoek via diepte-interviews van gebruikers en professionelen

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.5.31.2: Een aangepast aanbod ontwikkelen o.b.v. uitgevoerde diepte-interviews

Een aangepast aanbod ontwikkelen o.b.v. uitgevoerde diepte-interviews

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.5.31.3: Open activiteiten ter ondersteuning van mensen in armoede

Open activiteiten ter ondersteuning van mensen in armoede

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.5.32: Participatie als vertrekbasis binnen het Welzijnshuis

Participatie als vertrekbasis binnen het Welzijnshuis

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.5.32.1: Participatie als natuurlijke reflex

Participatie als natuurlijke reflex

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.5.32.2: Uitbouw vereniging van ervaringsdeskundigen

Uitbouw vereniging van ervaringsdeskundigen

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

Beleidsdoelstelling: 2.6: Een optimaal werkende interne organisatie

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: 2.6.13: Professionele administratie, HRM en er wél-zijnsbeleid

Professionele administratie, HRM en er wél-zijnsbeleid

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.6.13.39: Uitvoeren risicoanalyse psychosociale risico's

Uitvoeren risicoanalyse psychosociale risico's

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.6.13.40: Evaluatie procedures facturatie binnen Gezondheid & zorg en opvolging tijdige uitvoering

Evaluatie procedures facturatie binnen Gezondheid & zorg en opvolging tijdige uitvoering

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.6.13: Professionele administratie, HRM en er wél-zijnsbeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	1.500,00	1.500,00
	Saldo	0,00	-1.500,00	-1.500,00
Uitvoeren risicoanalyse psychosociale risico's	Uitgaven	0,00	1.500,00	1.500,00
	Saldo	0,00	-1.500,00	-1.500,00

Actieplan: 2.6.14: Professionele IT-ondersteuning

Professionele IT-ondersteuning

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.6.14.39: Uitbouw digitaal dossieropvolgingssysteem

Uitbouw digitaal dossieropvolgingssysteem

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.6.14.40: Optimaal gebruik softwarepakket sociale dienstverlening

Optimaal gebruik softwarepakket sociale dienstverlening

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.6.14.95: Softwarepakket voor dienstencentrum

Softwarepakket voor dienstencentrum

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

2.6.14: Professionele IT-ondersteuning

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.422,96	1.500,00	2.000,00
	Saldo	-1.422,96	-1.500,00	-2.000,00
Optimaal gebruik softwarepakket sociale dienstverlening	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Softwarepakket voor dienstencentrum	Uitgaven	1.422,96	1.500,00	2.000,00
	Saldo	-1.422,96	-1.500,00	-2.000,00
Uitbouw digitaal dossieropvolgingssysteem	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	5.747,50	5.747,50	0,00
	Saldo	-5.747,50	-5.747,50	0,00
Softwarepakket voor dienstencentrum	Uitgaven	5.747,50	5.747,50	0,00
	Saldo	-5.747,50	-5.747,50	0,00

Actieplan: 2.6.15: Professionele communicatie

Professionele communicatie

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.6.15.48: Betere bekendheid aanbod dienstencentrum

Betere bekendheid aanbod dienstencentrum

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2020

Actie: 2.6.15.50: Inspelen op campagnes

Inspelen op campagnes

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

2.6.15: Professionele communicatie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	500,00	500,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	-500,00	-500,00
Betere bekendheid aanbod dienstencentrum	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Inspelen op campagnes	Uitgaven	0,00	500,00	500,00
	Saldo	0,00	-500,00	-500,00

Actieplan: 2.6.16: Professionele ontsluiting, toegankelijkheid en beveiliging van het archief

Professionele ontsluiting, toegankelijkheid en beveiliging van het archief

Begindatum: 01-01-2014

Actieplan: 2.6.17: Goed beheer patrimonium

Goed beheer patrimonium

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.6.17.54: Bepaling bestemming onroerende goederen

Bepaling bestemming onroerende goederen

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: 2.6.17.104: Optimalisering gebruik van plaatsbeschrijvingen

Optimalisering gebruik van plaatsbeschrijvingen

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2020

2.6.17: Goed beheer patrimonium

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	35.748,07	500.000,00
	Saldo	0,00	-35.748,07	-500.000,00
Bepaling bestemming onroerende goederen	Uitgaven	0,00	35.748,07	500.000,00
	Saldo	0,00	-35.748,07	-500.000,00

Actieplan: 2.6.22: Samenwerking met de gemeente voor een geoptimaliseerde interne organisatie

Samenwerking met de gemeente voor een geoptimaliseerde interne organisatie

Begindatum: 01-01-2014

Actie: 2.6.22.102: Evaluatie geïntegreerd organogram

Evaluatie geïntegreerd organogram

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
2.1: Aandacht voor zelfredzaam en zelfstandig wonen	1
2.1.1: Bieden van ondersteuning aan huis	1
2.1.2: Aanbieden van een breder aanbod in de serviceflats	2
2.1.28: Een actief dienstencentrum	3
2.1.30: Dagopvang bejaarden	3
2.2: Cliënten sociale dienst activeren	4
2.2.3: Ondersteunen in tewerkstelling	4
2.3: Een warm en sociaal bewogen Kortenberg	4
2.3.5: Activiteiten dienstencentrum	4
2.3.6: Ontwikkelen sociaal netwerk van vrijwilligers	4
2.3.18: Dagopvang bejaarden	5
2.3.23: Activeren mindermobielen centrale	5
2.4: Sociale dienstverlening op maat	5
2.4.7: Aanbieden van niet-financiële hulpverlening	5
2.4.8: Ondersteunen doelgroepen jongeren	6
2.4.9: Voeren van pro-actieve hulpverlening	6
2.4.25: Ondersteunen bij zoeken werk	6
2.4.26: Ondersteunen bij schulden	7
2.4.27: Bestrijding kinderarmoede	7
2.4.28: Ondersteunen huisvesting	7
2.4.29: Ondersteunen van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden	8
2.4.30: Ondersteunen mensen in armoede	8
2.4.31: Huis van het Kind	8
2.4.32: Drempels verlagen in vrije tijd	9
2.5: Een welzijnshuis voor iedereen	9
2.5.11: Ontwikkelen van een welzijnshuis	10
2.5.29: Sociaal netwerk van vrijwilligers	10
2.5.30: Structurele ondersteuning voor mensen in armoede	10
2.5.31: Uitbouw geïntegreerde basisvoorziening in de strijd tegen armoede	11
2.5.32: Participatie als vertrekbasis binnen het Welzijnshuis	11
2.6: Een optimaal werkende interne organisatie	11
2.6.13: Professionele administratie, HRM en er wél-zijnsbeleid	11
2.6.14: Professionele IT-ondersteuning	12
2.6.15: Professionele communicatie	12
2.6.16: Professionele ontsluiting, toegankelijkheid en beveiliging van het archief	13
2.6.17: Goed beheer patrimonium	13
2.6.22: Samenwerking met de gemeente voor een geoptimaliseerde interne organisatie	13



Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	403.253,29	1.062,10	1.061,87
A. Uitgaven	3.335.251,86	3.806.189,88	3.690.498,07
B. Ontvangsten	3.738.505,15	3.807.251,98	3.691.559,94
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.275.671,94	1.275.671,94	1.275.671,94
2. Overige	2.462.833,21	2.531.580,04	2.415.888,00
II. Investeringsbudget (B-A)	14.613,92	-52.854,36	-472.416,08
A. Uitgaven	8.470,00	80.438,28	500.000,00
B. Ontvangsten	23.083,92	27.583,92	27.583,92
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	417.867,21	-51.792,26	-471.354,21
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.152.141,33	975.342,17	975.342,17
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.570.008,54	923.549,91	503.987,96
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	682.380,62	547.877,01	463.152,65
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	666.597,15	535.893,54	451.169,18
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	15.783,47	11.983,47	11.983,47
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.887.627,92	375.672,90	40.835,31

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	403.253,29	1.062,10	1.061,87
A. Exploitatieontvangsten	3.738.505,15	3.807.251,98	3.691.559,94
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	3.335.251,86	3.806.189,88	3.690.498,07
1. Exploitatie-uitgaven	3.335.251,86	3.806.189,88	3.690.498,07
2. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	0,00	0,00	0,00
A. Netto-aflossingen van schulden	0,00	0,00	0,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	0,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	403.253,29	1.062,10	1.061,87

De financiële nota

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



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	10.643,76	1.610.809,70	1.600.165,94	13.806,00	1.600.393,96	1.586.587,96	8.120,00	1.599.436,92	1.591.316,92
01: Welzijn	2.944.409,48	2.089.436,40	-854.973,08	3.339.480,03	2.165.684,02	-1.173.796,01	3.209.982,80	2.051.161,02	-1.158.821,78
02: Algemene Zaken	380.198,62	38.259,05	-341.939,57	452.903,85	41.174,00	-411.729,85	472.395,27	40.962,00	-431.433,27
99: Niet gebruikt beleidsdomein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	3.335.251,86	3.738.505,15	403.253,29	3.806.189,88	3.807.251,98	1.062,10	3.690.498,07	3.691.559,94	1.061,87



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
01: Welzijn	8.470,00	23.083,92	14.613,92	80.438,28	27.583,92	-52.854,36	500.000,00	27.583,92	-472.416,08
02: Algemene Zaken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99: Niet gebruikt beleidsdomein	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	8.470,00	23.083,92	14.613,92	80.438,28	27.583,92	-52.854,36	500.000,00	27.583,92	-472.416,08



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants



Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget		
I. Exploitatiebudget (B-A)	403 253,29	1 062,10	1 061,87		
A. Uitgaven	3 335 251,86	3 806 189,88	3 690 498,07		
B. Ontvangsten	3 738 505,15	3 807 251,98	3 691 559,94		
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00		
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1 275 671,94	1 275 671,94	1 275 671,94		
1c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00		
2. Overige	2 462 833,21	2 531 580,04	2 415 888,00		
II. Investeringsbudget (B-A)	14 613,92	-52 854,36	-472 416,08		
A. Uitgaven	8 470,00	80 438,28	500 000,00		
B. Ontvangsten	23 083,92	27 583,92	27 583,92		
III. Andere (B-A)	0,00	0,00	0,00		
A. Uitgaven	0,00	0,00	0,00		
1. Aflossing financiële schulden	0,00	0,00	0,00		
a. Periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00		
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00		
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00		
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00		
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00		
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00		
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00		
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00		
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00		
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	417 867,21	-51 792,26	-471 354,21		
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2 152 141,33	975 342,17	975 342,17		
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2 570 008,54	923 549,91	503 987,96		
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	682 380,62	547 877,01	463 152,65		
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00		
B. Bestemde gelden voor investeringen	666 597,15	535 893,54	451 169,18		
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	15 783,47	11 983,47	11 983,47		
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1 887 627,92	375 672,90	40 835,31		
Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BESTEMMING: Actie bestemming	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investing	570 829,54	95 767,61	-34 936,00	-34 936,00	666 597,15
BESTEMMING: Actie bestemming	570 829,54	95 767,61	-34 936,00	-34 936,00	666 597,15
III. Financiering	11 983,47	3 800,00	0,00	0,00	15 783,47
BESTEMMING: Actie bestemming	11 983,47	3 800,00	0,00	0,00	15 783,47
Totalen	582 813,01	99 567,61	-34 936,00	-34 936,00	682 380,62

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

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



Schema J6: Balans

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Periode: 2019

Alg. directeur:

Leen Ceuppens

Fin. directeur:

Rita Wijnants

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	2.804.327,59	2.435.618,39
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.159.187,13	2.198.142,69
B. Vorderingen op korte termijn	622.056,54	214.391,78
1. Vorderingen uit ruiltransacties	175.882,35	140.655,56
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	446.174,19	73.736,22
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	23.083,92	23.083,92
II. Vaste activa	2.373.087,27	2.418.953,43
A. Vorderingen op lange termijn	138.503,52	161.587,44
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	138.503,52	161.587,44
B. Financiële vaste activa	18.750,71	24.750,71
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	446,22	5.446,22
4. OCMW-verenigingen	0,00	1.000,00
5. Andere financiële vaste activa	18.304,49	18.304,49
C. Materiële vaste activa	2.211.235,04	2.232.615,28
1. Gemeenschapsgoederen	956.383,17	977.763,41
a. Terreinen en gebouwen	940.643,54	955.777,55
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	15.739,63	21.985,86
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	768.376,90	768.376,90
a. Terreinen en gebouwen	768.376,90	768.376,90
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	486.474,97	486.474,97
a. Terreinen en gebouwen	486.474,97	486.474,97
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	4.598,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	5.177.414,86	4.854.571,82

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	1.139.855,52	679.693,62
A. Schulden op korte termijn	383.131,51	389.048,59
1. Schulden uit ruiltransacties	372.829,18	430.644,14
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	171.896,38	128.655,45
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	200.932,80	301.988,69
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	10.302,33	-41.595,55
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn	756.724,01	290.645,03
1. Schulden uit ruiltransacties	756.724,01	290.645,03
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	756.724,01	290.645,03
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	756.724,01	290.645,03
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	4.037.559,34	4.174.878,20
III. TOTAAL PASSIVA	5.177.414,86	4.854.571,82

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen



Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Periode: 2019

Alg. directeur:

Leen Ceuppens

Fin. directeur:

Rita Wijnants

	2019	2018
I. Kosten	3.875.824,01	3.390.823,49
A. Operationele kosten	3.875.629,36	3.390.672,49
1. Goederen en diensten	702.276,04	792.391,44
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.505.625,70	1.546.634,25
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	540.572,15	26.963,50
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.113.094,55	981.896,88
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	14.060,92	42.786,42
B. Financiële kosten	194,65	151,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	3.764.647,02	3.672.594,01
A. Operationele opbrengsten	3.728.846,02	3.640.365,26
1. Opbrengsten uit de werking	576.621,96	641.391,19
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.814.120,31	2.649.961,55
a. Algemene werkingssubsidies	1.896.258,88	1.793.524,61
b. Specifieke werkingssubsidies	917.861,43	856.436,94
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	86.717,83	96.922,07
5. Andere operationele opbrengsten	251.385,92	252.090,45
B. Financiële opbrengsten	35.801,00	32.228,75
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-111.176,99	281.770,52
A. Operationeel overschot of tekort	-146.783,34	249.692,77
B. Financieel overschot of tekort	35.606,35	32.077,75
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-111.176,99	281.770,52
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	-111.176,99	281.770,52

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Toelichting bij de financiële nota

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0948	Poetsdienst	6202	287 882	346 479	-58 597	lonen medewerkers door LB, vervangingen, ziekte, minder uitgaven
0900	Sociale bijstand	6480	823 665	776 000	47 665	LF meer aanvragen
0946	Thuisbezorgde maaltijden	615	120 408	160 000	-39 592	stopzetting thuisbezorgde maaltijden, nu door traiteur levering en facturering
0111	Fiscale en financiële diensten	6219	-27 345		-27 345	sociale maribel budgettair op BI niet voorzien "is een negatieve uitgave"
0948	Poetsdienst	6212	78 762	103 702	-24 940	lonen medewerkers door LB, vervangingen, ziekte, minder uitgaven
0900	Sociale bijstand	6202	179 579	203 960	-24 381	lonen medewerkers door LB, vervangingen, ziekte, minder uitgaven
0112	Personeelsdienst en vorming	6219		-23 867	23 867	sociale maribel budgettair op BI niet voorzien "is een negatieve uitgave"
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	6482	11 394	33 400	-22 006	minder LOI
0900	Sociale bijstand	6481	82 963	104 669	-21 706	minder steun maar meer leefloon
0119	Overige algemene diensten	6219	-27 345	-5 800	-21 545	sociale maribel "is een negatieve uitgave"
0948	Poetsdienst	623	26 668	41 233	-14 566	minder uitgaven reiskosten, verzekeringen, dan geraamd zie ook minder uitgaven lonen
14/0		6				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	7408	84 749	150 414	-65 665	minder bedden, minder subsidies
0946	Thuisbezorgde maaltijden	702	124 342	160 000	-35 658	zie stopzetting thuisbezorgde maaltijden, nu via traiteur
0943	Gezinshulp	7402	232 651	198 000	34 651	subsidies ontvangen via samenwerking Herent
0904	Activering van tewerkstelling	745	171	22 542	-22 371	minder ontvangst voor TWE zie ook minder tewerkstelling
0951	Dienstencentra	700	37 101	57 237	-20 136	minder ontvangst warme maaltijden en recreatie
0948	Poetsdienst	745	223 374	203 963	19 411	deel van de dienstencheques ontvangen in 2019 ipv 2018
0900	Sociale bijstand	7481	48 001	64 296	-16 295	recuperatie steun zie ook minder uitgaven op deel steun
0900	Sociale bijstand	7408	758 088	742 270	15 818	minder ontvangst armoedebestrijding en medische kosten, meer ontvangst voor hulpkas gas en elektriciteit
0948	Poetsdienst	7402	30 646	16 000	14 646	subsidies ontvangen via samenwerking Herent
0450	Rechtspleging	7406				



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Welzijn	02: Algemene Zaken	99: Niet gebruikt beleidsdomein
I. Uitgaven		3.335.251,86	10.643,76	2.944.409,48	380.198,62	0,00
A. Operationele uitgaven		3.335.057,21	10.643,76	2.944.234,48	380.178,97	0,00
1. Goederen en diensten	60/1	702.276,04	7.742,35	609.556,08	84.977,61	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.505.625,70	0,00	1.215.739,79	289.885,91	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.113.094,55	0,00	1.113.094,55	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	14.060,92	2.901,41	5.844,06	5.315,45	0,00
B. Financiële uitgaven	65	194,65	0,00	175,00	19,65	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		3.738.505,15	1.610.809,70	2.089.436,40	38.259,05	0,00
A. Operationele ontvangsten		3.728.846,02	1.601.150,57	2.089.436,40	38.259,05	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	576.621,96	0,00	552.070,63	24.551,33	0,00
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		2.814.120,31	1.600.074,20	1.214.046,11	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		1.896.258,88	1.600.074,20	296.184,68	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	247.150,24	247.150,24	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.275.671,94	1.275.671,94	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	373.436,70	77.252,02	296.184,68	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	917.861,43	0,00	917.861,43	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	86.717,83	0,00	86.717,83	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	251.385,92	1.076,37	236.601,83	13.707,72	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	9.659,13	9.659,13	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
III. Saldo		403.253,29	1.600.165,94	-854.973,08	-341.939,57	0,00



Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Uitgaven		3.335.251,86	3.363.859,99	3.189.320,37
A. Operationele uitgaven		3.335.057,21	3.363.708,99	3.189.276,37
1. Goederen en diensten	60/1	702.276,04	792.391,44	767.452,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.505.625,70	1.546.634,25	1.568.626,41
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.113.094,55	981.896,88	810.768,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	14.060,92	42.786,42	42.429,96
B. Financiële uitgaven	65	194,65	151,00	44,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		3.738.505,15	3.641.905,05	3.495.888,68
A. Operationele ontvangsten		3.728.846,02	3.640.365,26	3.494.468,68
1. Ontvangsten uit de werking	70	576.621,96	641.391,19	632.613,66
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		2.814.120,31	2.649.961,55	2.691.358,87
a. Algemene werkingssubsidies		1.896.258,88	1.793.524,61	1.738.875,83
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	247.150,24	235.574,56	227.467,52
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.275.671,94	1.260.611,11	1.256.321,11
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	373.436,70	297.338,94	255.087,20
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	917.861,43	856.436,94	952.483,04
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	86.717,83	96.922,07	83.741,74
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	251.385,92	252.090,45	86.754,41
B. Financiële ontvangsten	75	9.659,13	1.539,79	1.420,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		403.253,29	278.045,06	306.568,31



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	01: Welzijn
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		2.722,50	2.722,50
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.722,50	2.722,50
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.722,50	2.722,50
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	5.747,50	5.747,50
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		8.470,00	8.470,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Welzijn
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Welzijn
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	23.083,92	23.083,92
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		23.083,92	23.083,92

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0951	Dienstencentra	221-0		35 748	-35 748	Belgostock, schade gebouw na ongeval. In MJP 2020-2025 opnieuw opgenomen
0950	Ouderenwoningen	221-7		25 943	-25 943	Renovatiewerken Curegemstraat-geen uitvoering. In MJP opnieuw opgenomen
0952	Assistentiewoningen	221-7	2 723	13 000	-10 278	SF verfraaiings-omgevingswerken. In MJP opnieuw opgenomen
09/0		238				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0952	Assistentiewoningen	150-0		4 500	-4 500	geen herstellingswerken en geen subsidieaanvragen hiervoor



Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	17.205,80
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	17.205,80
II. Investerings in materiële vaste activa		2.722,50	34.290,02	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.722,50	34.290,02	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.722,50	8.057,29	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	26.232,73	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	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
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
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	5.747,50	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		8.470,00	34.290,02	17.205,80

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
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	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	6.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	6.000,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	6.000,00
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	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	23.083,92	-143.918,01	3.595,61
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		23.083,92	-143.918,01	9.595,61



Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		403.253,29	278.045,06	306.568,31
A. Uitgaven	60/5-694	3.335.251,86	3.363.859,99	3.189.320,37
B. Ontvangsten	70/794	3.738.505,15	3.641.905,05	3.495.888,68
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.275.671,94	1.260.611,11	1.256.321,11
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	2.462.833,21	2.381.293,94	2.239.567,57
II. Investeringsbudget (B-A)		14.613,92	-178.208,03	-7.610,19
A. Uitgaven	21/28-2906-664	8.470,00	34.290,02	17.205,80
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	23.083,92	-143.918,01	9.595,61
III. Andere (B-A)		0,00	0,00	0,00
A. Uitgaven		0,00	0,00	0,00
1. Aflossing financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke aflossingen	421/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		417.867,21	99.837,03	298.958,12
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		2.152.141,33	2.052.304,30	1.753.346,18
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		2.570.008,54	2.152.141,33	2.052.304,30
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		682.380,62	582.813,01	671.927,65
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	666.597,15	570.829,54	659.944,18
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	15.783,47	11.983,47	11.983,47
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.887.627,92	1.569.328,32	1.380.376,65
Bestemde gelden		2019	2018	2017
I. Exploitatie		0,00	0,00	0,00
BESTEMMING: Actie bestemming		0,00	0,00	0,00
II. Investing		666.597,15	570.829,54	659.944,18
BESTEMMING: Actie bestemming		666.597,15	570.829,54	659.944,18
III. Financiering		15.783,47	11.983,47	11.983,47
BESTEMMING: Actie bestemming		15.783,47	11.983,47	11.983,47
Totalen		682.380,62	582.813,01	671.927,65



Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2019

OCMW Kortenberg (NIS 24055)

Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg

Alg. directeur: Leen Ceuppens

Fin. directeur: Rita Wijnants

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie

Investeringssubsidie

Totaal

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

OCMW Kortenberg
Dr.V.De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg
Ondernemingsnr.: 0212.189.478

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	€ 5.446,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 446,22
D. OCMW-verenigingen	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.000,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 18.304,49	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.304,49
Totaal financiële vaste activa	€ 24.750,71	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.000,00	€ 18.750,71

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 977.763,41	€ 4.567,75	€ 1.845,25		€ 24.102,74	€ 0,00	€ 956.383,17
A. Terreinen en gebouwen	€ 955.777,55	€ 2.722,50	€ 0,00		€ 17.856,51	€ 0,00	€ 940.643,54
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 21.985,86	€ 1.845,25	€ 1.845,25		€ 6.246,23	€ 0,00	€ 15.739,63
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	€ 768.376,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 768.376,90
A. Terreinen en gebouwen	€ 768.376,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 768.376,90
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 486.474,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 486.474,97
A. Terreinen en gebouwen	€ 486.474,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 486.474,97
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 2.232.615,28	€ 4.567,75	€ 1.845,25	€ 0,00	€ 24.102,74	€ 0,00	€ 2.211.235,04

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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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
II. Schulden op korte termijn	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 2.565.740,76	€ 0,00	€ 706.929,72	€ 632.923,65	€ 3.905.594,13
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 2.565.740,76	€ 0,00	€ 706.929,72	€ 632.923,65	€ 3.905.594,13
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 281.770,52	€ -12.486,45	€ 269.284,07
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -12.486,45	€ -12.486,45
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 18.202,51	€ 18.202,51
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -30.688,96	€ -30.688,96
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 281.770,52		€ 281.770,52
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 2.565.740,76	€ 0,00	€ 988.700,24	€ 620.437,20	€ 4.174.878,20
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ -111.176,99	€ -26.141,87	€ -137.318,86
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -26.141,87	€ -26.141,87

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 (-)				€ -26.141,87	€ -26.141,87
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ -111.176,99		€ -111.176,99
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 2.565.740,76	€ 0,00	€ 877.523,25	€ 594.295,33	€ 4.037.559,34

Filters

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: OCMW

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
10900000	Saldo beginbalans	-2.565.740,76		2.565.740,76	-2.565.740,76
14000000	Definitief gecumuleerd overschot	-988.700,24	111.176,99	988.700,24	-877.523,25
15000000	Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel	-544.976,34		544.976,34	-544.976,34
15000009	Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel - in resultaat opgenomen	257.584,50	273.020,35	2.798,31	270.222,04
15010000	Investeringsubsidies Vlaams en Federaal	-58.379,77		58.379,77	-58.379,77
15010009	Investeringsubsidies Vlaams en Federaal - in resultaat opgenomen	14.932,67	18.221,08	2.375,31	15.845,77
15110000	Investeringsubsidies Vlaams en Federaal vordering op lange termijn	-415.510,56		415.510,56	-415.510,56
15110009	Investeringsubsidies Vlaams en Federaal vordering op l - in result...	125.912,30	138.503,53		138.503,53
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-290.645,03		357.537,01	-357.537,01
16000100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage			399.187,00	-399.187,00
18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsi	0,00			
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling	34.097,80	39.845,30		39.845,30
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Geboekte afschrijvingen	-34.097,80		35.247,30	-35.247,30
22000000	Bouwgronden - gemeenschapsgoederen	584.620,00	584.620,00		584.620,00
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud)	789.025,51	789.025,51		789.025,51
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud) - Activa in aanbou		2.722,50		2.722,50
22100009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud) - Geboekte a...	-425.963,07	537,15	443.276,13	-442.738,98
22110000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud	8.057,29	8.057,29		8.057,29
22110007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud				
22110009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud - Geboekte afschrijvinge			1.074,30	-1.074,30
22120000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Inrichting gebouw onroerend door ...	65,78	65,78		65,78
22120009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Inrichting gebouw on - Geboekte a...	-27,96		34,26	-34,26
22900000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	768.376,90	768.376,90		768.376,90
23100000	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	4.200,03	4.200,03		4.200,03
23100009	Niet medische installaties, machines en uitrusting - g - Geboekte a...	-4.200,03		4.200,03	-4.200,03
24000000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	23.509,46	25.354,71	1.845,25	23.509,46
24000009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-22.509,78		23.509,46	-23.509,46
24100000	Informaticamaterieel	50.070,47	50.070,47		50.070,47
24100009	Informaticamaterieel - Geboekte afschrijvingen	-50.070,47		50.070,47	-50.070,47
24300000	Rollend materieel - aanschaffingswaarde	47.792,11	47.792,11		47.792,11
24300009	Rollend materieel - aanschaffingswaarde - Geboekte afschrijvingen	-26.805,93		32.052,48	-32.052,48
24300020	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - verkopen - voertuig maal...				
25300000	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige				
25300009	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige				
26300000	Landbouwgronden	486.474,97	486.474,97		486.474,97
26300020	Landbouwgronden - Verkopen				
28200000	Belangen in rechtspersonen	5.446,22	5.446,22		5.446,22
28220000	Vorderingen op publiek-private samenwerkingsverban				
28220100	Vorderingen op publiek-private samenwerkingsverban				
28290000	Belang. in en vord. op publiek-private samenwerk. - geb. waardeverm...			5.000,00	-5.000,00
28300000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	1.000,00	1.000,00		1.000,00
28390000	Belang. in en vord. op OCMW-verenigingen - geb. waardevermindering (-)			1.000,00	-1.000,00
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	21.556,46	21.556,46		21.556,46
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-3.251,97		3.251,97	-3.251,97
28800000	Borgtochten betaald in contanten - Ontvangsten				
28800010	Borgtochten betaald in contanten - Uitgaven				
29100000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties				
29120000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nominale waarde	161.587,44	669.433,68	530.930,16	138.503,52
40000000	Werkingsvorderingen	140.533,89	819.848,55	646.793,29	173.055,26
40050000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltrans				
40050010	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	1,48	2,95	2,95	
40500000	Borgtochten betaald in contanten				
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	120,19	12.222,63	9.395,54	2.827,09
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dub				
40900000	Geboekte waardeverminderingen (-) op werkingsvorde				
41350000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	28.656,47	75.707,39	24.427,77	51.279,62
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	-127.137,75	150.221,67	150.221,67	
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	172.217,50	3.462.325,54	3.067.430,97	394.894,57

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		3.362,04	3.362,04	
44000000	Leveranciers	-182.655,42	990.793,62	1.127.732,17	-136.938,55
44400000	Te ontvangen facturen				
44900000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat				
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-5.313,58		5.313,58	-5.313,58
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-720,80	400,60	1.791,95	-1.391,35
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten	-4.754,63		4.754,63	-4.754,63
45300000	Nog te betalen ingehouden bedrijfsvoorheffing	-49.617,19	269.647,98	285.286,01	-15.638,03
45400000	Nog te betalen Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-19.874,90	978.190,38	987.373,89	-9.183,51
45452000	Bijdragen voor het pensioen van mandatarissen		2.959,84	2.959,84	
45453300	Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen		207,52	207,52	
45500000	Nog te betalen netto bezoldigingen	-39.052,17	1.212.625,76	1.240.338,91	-27.713,15
45900000	Andere sociale schulden	0,00	6.338,52	6.338,52	
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-24.572,00	2.572,00	24.572,00	-22.000,00
46000100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdragen			27.134,00	-27.134,00
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-104.083,45		122.762,38	-122.762,38
46110000	Voorzieningen voor vakantiegeld Vastbenoemden				
46120000	Voorzieningen voor vakantiegeld contractuelen	0,00			
46130000	Voorzieningen voor vakantiegeld Art 60				
47400000	Geraamd bedrag der belastingschulden	-13,93	4.699,57	4.699,57	
47600000	Te betalen roerende voorheffing	-0,44	0,88	0,88	
47609999	Andere te betalen belastingen en taksen				
48100000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening ocmw	44.213,28	1.130.018,03	1.130.018,03	
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-2.250,00	67.197,21	67.197,21	
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen huren	-274,36		10.223,33	-10.223,33
48300100	Ontvangen vooruitbetalingen Gescopremie				
48300200	Ontvangen vooruitbetalingen gezinszorg (Social)				
48900000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-79,00		79,00	-79,00
49000000	Over te dragen kosten				
49300000	Over te dragen opbrengsten		2.067,61	2.067,61	
49510000	Vord. wegens inv.subs. in kapitaal die binnen het jaar vervallen	23.083,92	138.503,52	115.419,60	23.083,92
49900000	Wachtrekening		780,40	780,40	
49904000	Wachtrekening te identificeren ontvangsten				
49904400	Wachtrekening te identificeren betalingen				
49910000	Te identificeren betalingen		24,31	24,31	
49920000	Betalingen onderweg	0,00	21.535,00	21.535,00	
49950000	Betalingen in uitvoering		301.894,38	301.894,38	
49960000	Wachtrekening - Pensioenbijdrage		1.204,00	1.204,00	
49999900	Wachtrekeningen				
49999999	Wachtrekening conversie beginbalans		253.923,12	253.923,12	
53001000	Spaarrekening Belfius	500.631,52	500.631,52	50.000,00	450.631,52
53002000	Triodos Bank	710.986,33	710.986,33	1,00	710.985,33
53003000	Belfius Publi Serviceflats	570.829,54	669.498,12	2.900,97	666.597,15
53010100	Belfius BE13 0910 1282 4439 Liekens-Verbomen	2.582,25	2.582,25		2.582,25
53010200	Belfius BE80 0882 1434 9177 - Stuyven Wilhelmina	884,18	884,66	0,14	884,52
53010300	Belfius BE69 0882 1434 9278 - Lepoint Fabrice	1.113,71	1.114,32	0,18	1.114,14
53010400	Belfius BE47 0882 1434 9480 - Bulens - Vanhorenbeek	1.533,47	1.534,31	0,26	1.534,05
53010500	Belfius BE25 0882 1434 9682 - Ntoya Nkelu	1.849,86	1.850,88	0,30	1.850,58
53010600	Belfius BE09 0910 2136 2257 - Zonnelaan	1.600,17	1.600,17		1.600,17
53010700	IMMO PELSMAEKERS (L.Maesstr 4)	1.275,00	1.275,00		1.275,00
53010800	ELK ZIJN HUIS - (Broekhoven 131)	1.148,79	1.148,79		1.148,79
53010900	IMMO PELSMAEKERS - (Kwerpsebaan 368)	750,00	750,00		750,00
53011000	HWB - Leuvensesteenweg 344 - Kortenberg	1.000,00	1.000,00		1.000,00
53011200	HWB - Leuvensesteenweg 353 - Kortenberg		3.800,00		3.800,00
55000000	R/C Belfius	400.957,87	4.312.439,77	4.000.006,14	312.433,63
55000002	Betalingen in uitvoering		301.399,38	301.399,38	
55000282	Betalingen in uitvoering	0,00	1.592.303,03	1.592.303,03	
55001000	Provisie Kleine Uitgaven	1.000,00	1.355,59	355,59	1.000,00
55038000	Kredietinstellingen tbv betaalopdracht lonen	0,00	177.398,52	177.398,52	
55038282	Betaalopdrachten lonen				
58000000	Interne geldbeweging		53.800,00	53.800,00	
58000001	Interne overboekingen	0,00	370.384,57	370.384,57	
60010000	Aankoop technisch materiaal				

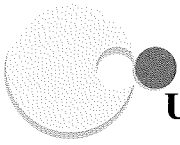
AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
60106000	Technische benodigdheden	9.267,46	8.155,71		8.155,71
61000000	Huur van terreinen en gebouwen	53.608,58	48.512,57	1.967,55	46.545,02
61001000	Canon serviceflats	178.848,00	183.021,12		183.021,12
61002000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)		13.930,11	3.800,00	10.130,11
61029900	Overige vergoedingen voor het gebruik van onroeren				
61030000	Onderhouds- en herstellingskosten gebouwen	19.921,23	17.057,47		17.057,47
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen				
61031000	Huisvuil- en containerkosten	1.352,07	1.235,61		1.235,61
61100000	Elektriciteit	36.429,19	22.903,73	6.013,05	16.890,68
61110000	Gas	11.265,85	7.500,38	2.889,16	4.611,22
61120000	Benzine, diesel, LPG	2.090,95	2.860,57		2.860,57
61120100	Stookolie	2.816,85	2.402,09		2.402,09
61130000	Water	7.674,89	13.533,94	733,30	12.800,64
61201000	Brandverzekering				
61210000	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	1.974,61	1.935,21	229,73	1.705,48
61220000	Autoverzekering	1.303,56	935,68		935,68
61230000	Brandverzekering	970,46	1.095,42		1.095,42
61240000	Verzekering apparatuur				
61300000	Sociaal secretariaat - weddecentrale	14.354,47	13.709,18		13.709,18
61301000	Kosten van examens - aanwerving	14.329,78	14.049,34		14.049,34
61302000	Kosten van opleiding en bijscholing	10.430,31	9.196,44		9.196,44
61302500	Kosten van opleiding en bijscholing VIA4				
61303000	Dienstverplaatsingen	7.034,26	8.262,22		8.262,22
61304000	Receptie, representatie en personeel	3.346,86	1.393,52		1.393,52
61304100	Bedanking vrijwilligers	5.284,22	3.731,41		3.731,41
61305000	Dienstprestatie maaltijdcheques	1.212,36	989,67		989,67
61306000	Beheerskosten 2° pensioenpijler	37,37	37,44	0,17	37,27
61307000	Aankoop PWA-cheques (WM)				
61310000	Kosten informatica	16.598,99	20.706,11		20.706,11
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	1.862,19	2.581,30		2.581,30
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	5.955,20			
61311000	Kantoorkosten	20.566,97	19.843,64	1.068,31	18.775,33
61319000	Detachering FD	952,00			
61319900	Andere erelonen en vergoedingen				
61320000	Bijdragen lidmaatschap aan verenigingen	9.104,68	8.938,84		8.938,84
61321000	Documentatie en abonnementen	836,27	773,01		773,01
61322000	Procedure- en vervolgingskosten	1.085,35	832,62		832,62
61323000	Honoraria en vergoedingen	8.558,05	12.241,53		12.241,53
61324000	Terugbetaling wedde mandataris politiek verlof	981,95		981,95	-981,95
61380000	15 minuten bijstand	4.314,78	6.825,05		6.825,05
61400000	Arbeidskledij	566,97	35,63		35,63
61401000	Aankoop technisch materiaal	947,81	231,36		231,36
61410000	Andere algemene kosten	3.050,18	3.487,00	1.114,91	2.372,09
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	2.143,17	1.675,72		1.675,72
61411000	Onderhouds- en herstellingskosten	9.179,32	8.062,79	84,02	7.978,77
61412000	Onderhoud en herstelling rollend materieel	1.720,20	5.703,83		5.703,83
61440000	-	1.273,49	1.449,48		1.449,48
61500000	Aankopen maaltijden	160.784,28	120.408,11		120.408,11
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)				
61502000	Huur materiaal maaltijden				
61520000	Dienstverlening door Social				
61520100	inhuren jurist	19.440,00	21.000,00		21.000,00
61520200	inhuren groepswerker	54.516,00	29.677,00		29.677,00
61520300	inhuren trajectbegeleider	14.040,00	17.000,00	1.307,69	15.692,31
61521000	Kosten groepswerking Social				
61580000	Kosten nieuwe initiatieven	12.209,29	14.664,35		14.664,35
61601000	Kosten voor ontspanning - informatie	489,61	482,50	27,00	455,50
61602000	Kosten voor ontspanning - vorming	2.620,33	5.610,02		5.610,02
61603000	Kosten voor ontspanning - recreatie	17.181,87	14.085,50		14.085,50
61604000	Kosten voor ontspanning - warme maaltijden	30.801,91	24.425,79		24.425,79
61605000	Kosten voor ontspanning - ontmoetingsruimte	6.731,66	5.096,14		5.096,14
61606000	Kosten voor ontspanning - ADL	325,59	206,73		206,73
61608000	Kosten verzorgingsruimte				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
61633000	Vergoeding vrijwilligers				
62000000	Bezoldiging voorzitter	42.102,14	49.933,88		49.933,88
62001000	Presentiegelden raadsleden	23.796,62	22.050,00		22.050,00
62003000	Andere vergoedingen mandatarissen	6.134,88			
62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	310.796,96	247.858,15	14.877,21	232.980,94
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	28.496,32	20.995,32		20.995,32
62012000	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	17.675,15	13.453,99		13.453,99
62020000	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	725.966,14	731.535,19	3.248,45	728.286,74
62021000	Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen	63.128,87	70.548,13	12,39	70.535,74
62022000	Eindejaarstoelage gesubsidieerde contractuelen	51.019,54	52.633,09	110,12	52.522,97
62030000	Bezoldigingen personeel art 60	48.984,47	60.800,35	22,43	60.777,92
62031000	Vakantiegeld contractuelen	4.883,61	6.653,86		6.653,86
62032000	Eindejaarstoelage -art.60				
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	145.856,89	116.888,68	5,84	116.882,84
62110030	Responsabiliseringsbijdrage	947,56	5.476,34		5.476,34
62111000	Pensioenfonds mandatarissen				
62120000	Werkgeversbijdrage - niet vast ben. personeel	223.003,29	238.861,28	1.108,18	237.753,10
62121000	Bijdrage RSZ op storting 2de pensioenpijler		495,97	1,12	494,85
62130000	Werkgeversbijdragen - Art 60	14.541,31	19.228,10	194,50	19.033,60
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-289.938,13	13.528,83	268.352,37	-254.823,54
62220000	2de pensioenpijler contractuelen	7.171,69	7.681,48	35,23	7.646,25
62300000	Verzekering arbeidsongevallen	17.411,64	18.871,91	1.158,10	17.713,81
62301000	kosten politiek verlof mandataris gevorderd door w				
62310000	Arbeidsgeneeskundige dienst	6.395,10	7.092,17		7.092,17
62310020	Bijdragen aan andere sociale diensten	1.718,95	1.630,10		1.630,10
62310030	Vakbondspremies	2.234,40	2.187,85		2.187,85
62320000	Soc. abon., fietsvergoeding en soortgelijke	4.858,39	6.149,03		6.149,03
62330000	Vergoeding interne preventiedienst	4.324,14	4.919,25		4.919,25
62340000	Maaltijdcheques	51.758,00	46.672,00		46.672,00
62350000	Hospitalisatieverzekering	8.389,95	8.133,85		8.133,85
62399999	Overige personeelskosten	575,00			
62400000	Pensioenen voorzitter	24.401,37	20.472,84		20.472,84
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	-6.819,56	1.149,50		1.149,50
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	28.136,21	24.639,89	537,15	24.102,74
63070000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa		6.000,00		6.000,00
63400000	Toevoeging waardevermindering op operationele vord				
63410000	Waardevermindering op operationele vord. op korte				
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	10.333,40	493.212,98		493.212,98
63510000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...			2.572,00	-2.572,00
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld voorzitter - toevoeging	104.083,45	18.678,93		18.678,93
63601000	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemden- toe				
63602000	Voorzieningen voor vakantiegeld contractuelen - to				
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld voorzitter - beste	-108.770,00			
63611000	Voorzieningen voor vakantiegeld vastbenoemden - be				
63612000	Voorzieningen voor vakantiegeld contractuelen - be				
64011000	Onroerende voorheffing	4.753,01	9.539,29		9.539,29
64012000	Roerende voorheffing	465,55	2.901,41		2.901,41
64013000	Overige Belastingen	61,74			
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	23.480,38	107,99	107,99	
64301000	Kosten MMC	1.708,19	845,22		845,22
64302000	Operationele kosten occasionele projecten	12.317,55	775,00		775,00
64790000	Kosten verschuiving				
64800000	Leefloon	666.545,14	829.763,96	12.026,10	817.737,86
64800200	Installatiepremie	2.460,54	5.927,59		5.927,59
64810100	Steun in speciën - terug te vorderen bij klanten	25.977,75	22.623,48	1.000,00	21.623,48
64810200	Steun in speciën - terug te vorderen bij derden	19.060,28	20.453,00	2.545,92	17.907,08
64810300	Steun in speciën - niet terug te vorderen	18.590,03	23.086,46		23.086,46
64813300	Steun in speciën - minimale levering aardgas	466,34	1.264,40		1.264,40
64819000	Steun in speciën - culturele en sociale ontplooiing	4.945,20	6.651,05		6.651,05
64819100	Steun in speciën - verwarmingstoelage	10.455,34	9.996,44		9.996,44
64819200	Steun in kader van vrijetijdsparticipatie gemeente	1.806,00	2.434,00		2.434,00
64820100	Toekenning dienstverlening in natura				
64820200	Betaling mutualiteitsbijdragen ziekte en invaliditeit	1.152,85	1.093,38		1.093,38

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
64821100	Verblijfskosten bejaarden in rusthuis	63.185,35	69.569,97	1.171,00	68.398,97
64822200	Terug te vorderen steun voor huur en huurwaarborgen	17.851,24	23.055,00		23.055,00
64822600	Bijdrage voor begrafeniskosten	2.891,96	5.739,46		5.739,46
64824100	Steun: FO wet 65 = equivalent leefloon	59.117,20	39.075,13		39.075,13
64824500	Steun LOI	28.453,48	22.468,12	131,64	22.336,48
64824600	Medische kosten LOI	2.756,83	5.372,35	14.644,58	-9.272,23
64824700	Medische kosten niet-LOI	181,35			
64824800	Mantelzorgtoelage	56.000,00	56.160,00	120,00	56.040,00
65710000	Beheerskosten bankrekeningen	151,00	194,65		194,65
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
66400000	Toegestane investeringsubsidies				
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	281.770,52			
70000999	Opbrengsten uit andere verkopen	-14.875,00	896,69	36.686,55	-35.789,86
70001000	Opbrengsten ontspanning - informatie				
70002000	Opbrengsten ontspanning - vorming	-8.665,58		289,00	-289,00
70003000	Opbrengsten ontspanning - recreatie	-12.891,20	271,00	3.746,20	-3.475,20
70004000	Opbrengsten ontspanning - warme maaltijden	-27.183,90	1.372,70	26.919,50	-25.546,80
70005000	Opbrengsten ontspanning - ontmoetingsruimte	-7.081,50		6.296,15	-6.296,15
70006000	Opbrengsten ontspanning - A(lgemeen) D(agelijks) L(even)	-1.494,60		919,00	-919,00
70007000	Opbrengsten dienstencheques				
70008000	Opbrengsten verzorgingsruimte				
70030000	Opbrengsten prestaties ten laste van derden	-1.275,00		525,00	-525,00
70033000	Opbrengsten vrijwilligers onder maximum				
70100000	Verkopen en dienstprestaties default OCMW				
70100020	Inschrijvingsgelden				
70200000	Opbrengsten uit prestaties tlv cliënten	-466.913,57	3.530,52	404.182,50	-400.651,98
70201000	Opbrengsten uit prestaties tlv derden (opladingen)	-13.223,10		13.223,10	-13.223,10
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties	-3.890,80	7.710,87	7.212,89	497,98
70300000	Opbrengsten prestaties				
70500000	Opbrengsten uit verhuring van woningen en flats	-72.568,71	753,36	79.828,98	-79.075,62
70501000	Opbrengsten uit verpachtingen	-11.328,23	0,01	11.328,24	-11.328,23
74000000	Gemeentefonds	-235.574,56		247.150,24	-247.150,24
74010000	Gemeentelijke of provinciale bijdrage	-1.260.611,11	318.917,94	1.594.589,88	-1.275.671,94
74020000	Werkingsubsidies	-297.338,94		373.436,70	-373.436,70
74021000	werlingssubsidies occasionele projecten				
74050000	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
74051000	Sociale Maribel				
74052000	Subsidies restmiddelen VIA4	-1.964,17			
74070000	Vergoedingen TWE	-9.750,00		7.750,00	-7.750,00
74080000	Toelagen RMI : leefloon	-504.997,85		626.357,75	-626.357,75
74080010	Toelagen RMI : art 60.7 en sociaal economie initiatief				
74080100	Toelagen RMI : art 60 en soc. econ. initiatief	-59.736,09		67.274,45	-67.274,45
74080200	Toelagen RMI : installatiepremie	-1.254,82			
74082000	Toelagen: Soc. cult. participatie	-5.902,55		5.491,20	-5.491,20
74082100	Toelagen: verwarmingsfonds	-10.915,34		10.546,44	-10.546,44
74082400	Toelagen FO : wet 65	-53.165,80		45.152,48	-45.152,48
74082500	Toelagen FO : toegewezen asielzoekers LOI	-116.904,33	228,48	84.977,96	-84.749,48
74082700	Toelagen: dienstencheques				
74082800	Hulpfonds gas en elektriciteit	-29.076,36		55.486,28	-55.486,28
74082900	Werkingsubsidies armoedebestrijding	-4.236,60	7.661,59	21.573,18	-13.911,59
74083000	Saldo werkingssubsidies LOI voorgaande boekjaren	-58.066,69			
74083100	Werkingsubsidies vrijetijdsparticipatie gemeente				
74083200	Toelagen FO: medische kosten niet-LOI				
74083300	Minimale levering aardgas - Iverlec	-466,34		1.141,76	-1.141,76
74084100	Subsidies POD-MI Asiel & Migratie				
74099999	Overige specifieke werkingssubsidies				
74200000	Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	-2.553,90	12,68	1.089,05	-1.076,37
74400000	Inhouding pensioen voorzitter	-2.985,93		3.561,84	-3.561,84
74500000	Recuperaties van kosten	-226.989,05	3.335,43	242.462,12	-239.126,69
74500050	Terugvordering van inkomensoverdrachten aan de pri	-3.810,00			
74500070	Andere bijdragen uit ondernemingen en gezinnen	-950,00			
74501000	Recuperatie maaltijdcheques werknemers	-6.921,50	22,89	6.283,85	-6.260,96
74502000	Recuperatie pensioenen voorzitter	-7.559,07			

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
74530000	restorno's op verzekeringspremies - arbeidsongevallen	-321,00		1.360,06	-1.360,06
74550000	Terugvordering van de wedde v/d mandataris wgns po				
74790000	Opbrengsten verschuiving				
74800000	Recuperatie van leefloon ingeschrevenen in bevolkingsregister	-6.885,72	1.023,76	6.153,52	-5.129,76
74810100	Recuperatie steun bij klanten	-29.772,87	1.900,00	27.129,96	-25.229,96
74810200	Recuperatie steun klanten (bij derden)	-18.698,16	1.653,22	19.560,30	-17.907,08
74819200	Recuperatie steun in kader van vrijetijdsparticipatie gemeente	-2.432,00		4.864,00	-4.864,00
74821100	Ontvangen onderhoudsplicht	-4.488,13	642,95	7.547,05	-6.904,10
74822200	Recup. steun huur en huurwaarborgen	-21.413,20		25.913,86	-25.913,86
74824100	Recup. steun aan buitenlanders niet in BV	-13.231,99		769,07	-769,07
74824800	Eigen tussenkomsten residenten rusthuizen (eigen aandeel cliënten)				
75000000	Opbrengsten uit financiële vaste activa				
75100000	Creditintresten rekening courant	-5,66		1,47	-1,47
75101000	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen	-1.534,13		9.657,66	-9.657,66
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-30.688,96	5.173,62	31.315,49	-26.141,87
76300000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en imma				
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar			111.176,99	-111.176,99
01200000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	2.147.304,69	2.147.304,69		2.147.304,69
01390000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schulden aangegaan dr andere entiteiten	-2.147.304,69		2.147.304,69	-2.147.304,69
03200000	Ontvangen zekerheden	100.000,00	140.000,00		140.000,00
03300000	Zekerheidstellers	-100.000,00		140.000,00	-140.000,00
09010000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven				
09020000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	570.829,54	762.364,76	95.767,61	666.597,15
09020200	Bestemde gelden investeringen ontvangsten				
09030000	Bestemde gelden voor andere uitgaven	11.983,47	15.783,47		15.783,47
09100000	Bestemde gelden	-582.813,01	95.767,61	778.148,23	-682.380,62

0,00	30.398.864,67	30.398.864,67	0,00
------	---------------	---------------	------



Zitting van 26/04/2017

Aanwezig:

Thienpont Alexandra, voorzitter; Maes Luc, Noppen Hilde, Poels Marleen, Roevens Svenja, Schillebeeckx Elke, Sommereyns Peter, Trappeniers Hendrik, Vandeven Adelia, Wynants Christine raadsleden en Roeland Maes, secretaris.

Chris Taes, burgemeester, voor het openbaar gedeelte

Verontschuldigd:

Bullen Michel, raadslid

06. Waarderingsregels BBC-regelgeving - aanpassing

De Raad,

I. Probleem – Vraag - Situatie

Naar aanleiding van de opstart van de BBC op 01 januari 2014 dienen de waarderingsregels geactualiseerd te worden of opnieuw vastgesteld te worden.

Brief van Agentschap Binnenlands Bestuur afdeling Lokale Financiën waarbij er gevraagd wordt om de waarderingsregels vast te stellen conform de BBC-regelgeving.

II. Wetgevende bepalingen – bestuurlijke beslissingen

Beslissing nr. 06 van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 04/11/2015 houdende hervaststelling van de waarderingsregels n.a.v. opstart BBC.

III. Toelichting

Artikel 140 e.v. van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeente, de provincie en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn voorziet dat de waarderingsregels dienen vastgesteld te worden.

Bij de start van BBC werden de waarderingsregels van voorheen hernomen en BBC-conform gemaakt. Toezicht vraagt nu nog enkele aanpassingen.

IV. Bijlagen bij de ontwerpbeslissing

1/ Brief ABB

2/ Waarderingsregels BBC

Stemming

10 voor, 0 tegen en 0 onthouding;

...

...

Besluit:

Art. 1. De waarderingsregels vastgesteld door de raad van 18/12/2000, gewijzigd op 12/09/2005, 14/09/2009, 11/01/2010, 10/05/2010 en hervastgesteld op 04/11/2015 worden gewijzigd zoals bepaald in de bijlage.

Art. 2. §1. Deze beslissing heeft uitwerking vanaf 27/04/2017.

Art. 3. Verdere afhandeling na de Raad:

Een uittreksel wordt bewaard onder klasseercode 471.13 en meegedeeld aan:

- Financieel beheerder: Rita Wijnants.

Een brief wordt gestuurd aan:

- Agentschap Binnenlands Bestuur.

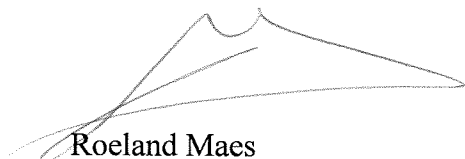
Namens de Raad

De secretaris (get.)


De voorzitter (get.)

Voor eensluidend afschrift afgeleverd op 3/5/2017.

Namens het OCMW



Roeland Maes
secretaris



Alexandra Thienpont
voorzitter

Waarderingsregels

Opnieuw vastgesteld RvMW 04/11/2015 - uitwerking vanaf 01/01/2014
Aangepast RvMW 26/04/2017 - uitwerking vanaf 01/01/2016

Definitie

De waarderingsregels zijn het geheel van principes en methoden die door de gemeente gebruikt worden om de waarde te bepalen van haar bezittingen en rechten (= activa) en haar schulden en plichten (= passiva).

Algemene principes

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel, bezitting (activa) of financieringsbron (passiva), moet worden gewaardeerd.

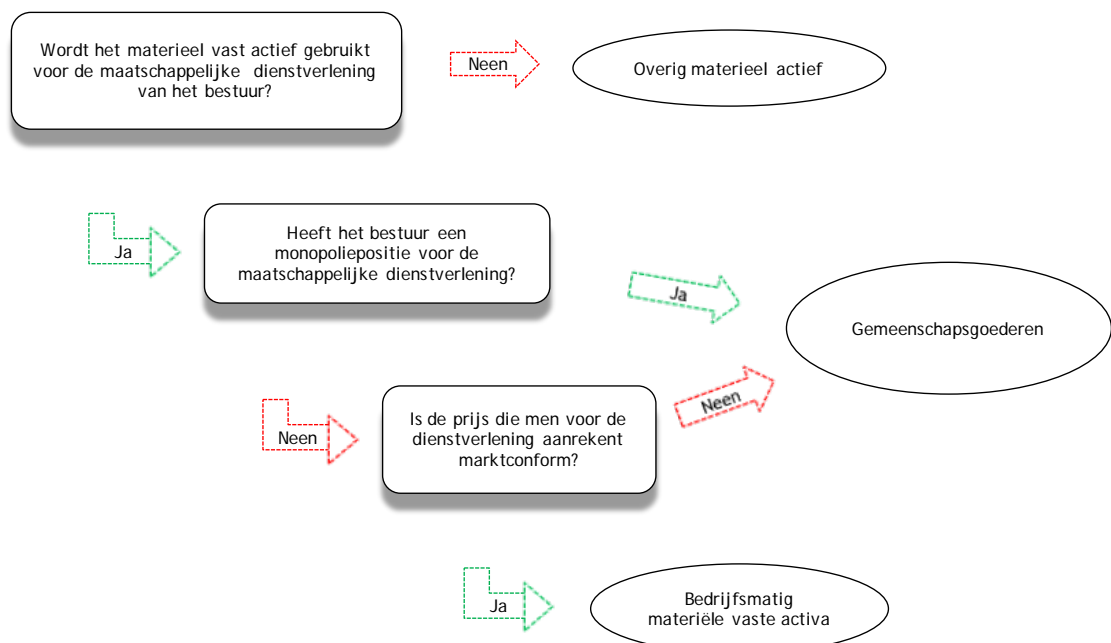
De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op de voortzetting van de activiteiten, d.i. het principe van "going concern".

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Onderverdeling materiële vaste activa

Voor de materiële vaste activa (balansrubriek II. C.) moet een onderscheid gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa.

Onderstaand schema toont hoe de categorie wordt bepaald waartoe een materieel vast actief behoort:



Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten;
- De ruilwaarde;
- De vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen + rechtstreekse productiekosten);
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten);
- De inbrengwaarde.

De voorwaarden om als investeringsgoed aanzien te worden en om dus in de balans opgenomen te worden zijn de volgende en dit vanaf 5.500 euro excl BTW:

- A) Aankoop van goederen of diensten:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed);
 - 2) Het goed heeft een economische waarde over meerdere jaren.
- B) Onderhoud en herstellingen:
 - 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
 - 2) Het onderhoud, het werk of de herstelling geeft het actief een hogere waarde.

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel.

Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen.

Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde.

Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiks- duur	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen	Herwaarderungen
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps- goederen (rubriek II. C. 1.)	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa (rubriek II. C. 2.)	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE

Immateriële vaste activa (rubriek II. D.)	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa (rubriek II. C. 3.)	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa (rubriek II. B.)	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel (zie verder).

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen andere dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met - al dan niet als definitief aan te merken - ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname in de balans worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële vaste activa en overige materiële vaste activa worden elk laatste jaar van de legislatuur geherwaardeerd. Bij de herwaardering van een actief wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Inhoud en waardering van de rubrieken van de balans

LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN (rubriek I. A.)

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen, met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN (rubriek I. B.)

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is, dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren. Daarenboven zal men ook waardeverminderingen moeten boeken in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- Ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25 %
- Ouder dan 3 jaar en jonger dan 4 jaar: 50 %
- Ouder dan 4 jaar en jonger dan 5 jaar: 75 %
- Ouder dan 5 jaar: 100%

Dit geldt zowel voor vorderingen uit ruiltransacties als voor vorderingen uit niet-ruiltransacties.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

VOORRADEN (rubriek I. C.)

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten (exploitatie-uitgaven).

FINANCIELE VASTE ACTIVA (rubriek II. B.)

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen hun verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde. De borgtochten worden gewaardeerd aan nominale waarde.

MATERIELE VASTE ACTIVA (rubriek II.C.)

Waardering: AW = Aanschaffingswaarde of VVP= Vervaardigingsprijs

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur
<u>Terreinen:</u> (rubrieken II. C. 1.a., 2.a. en 3.a.)		
- Terreinen	AW of VVP	Geen
- Buitengewoon onderhoud	AW of VVP	15 jaar
- Inrichting bebouwde terreinen	AW of VVP	15 jaar
<u>Gebouwen:</u> (rubrieken II. C. 1.a., 2.a. en 3.a.)		
- Gebouwen	AW of VVP	33 jaar
- Buitengewoon onderhoud en uitrusting gebouwen	AW of VVP	15 jaar
<u>Wegen – waterlopen:</u> (rubrieken II. C. 1.b.)		

- Wegen (verharding, slijtlaag, voet- & fietspaden, openbare verlichting)	AW of VVP	33 jaar
- Overige infrastructuur (straatmeubilair, signalisatie, ...)	AW of VVP	5 jaar
- Onderhoudswerken wegen en infrastructuur (o.a. vervangen slijtlaag)	AW of VVP	5 jaar
- Waterlopen en -bekkens	AW of VVP	33 jaar
<u>Installaties, machines en uitrusting:</u> (rubrieken II. C. 1.c. en 2.b.)		
- Machines en uitrusting	AW of VVP	5 jaar
- Buitengewoon onderhoud	AW of VVP	5 jaar
<u>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel:</u> (rubrieken II. C. 1.d. en 2.c.)		
- Meubilair	AW of VVP	10 jaar
- Kantooruitrusting	AW of VVP	5 jaar
- Informaticamateriaal en audiovisuele apparaten	AW of VVP	5 jaar
- Rollend materieel: fietsen, motorfietsen, personen- en bestelwagens	AW of VVP	5 jaar
- Rollend materieel: vrachtwagens en speciale voertuigen	AW of VVP	10 jaar
- Buitengewoon onderhoud vrachtwagens en speciale voertuigen	AW of VVP	5 jaar
<u>Erfgoed en kunstwerken:</u> (rubrieken II. C. 1.f. en 3.b.)	AW of VVP	geen

IMMATERIELE VASTE ACTIVA (rubriek II. D.)

Rubriek BBC	Waardering	Afschrijvingsduur
Plannen, studies, licenties, octrooien (rubriek II. D.)	AW	5 jaar

SCHULDEN (rubrieken I. A. en B.)

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

VOORZIENINGEN RISICO'S EN KOSTEN (rubrieken I. A. 4. en I. B. 4.)

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd.

NETTO-ACTIEF (rubriek II)

De investeringssubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

OCMW KORTENBERG

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				28.002,68	3.251,97	0,00	6.000,00	18.750,71
282	Social Liquiditeitsfonds			5.000,00			5.000,00	0,00
283	Social VZW			1.000,00			1.000,00	0,00
284	Elk zijn Huis	350	12,39	4.336,50	3.251,97			1.084,53
284	Interleuven	1	14,16	14,16				14,16
282	Poolstok	18	24,79	446,22				446,22
284	EthiasCo	2	8.602,90	17.205,80				17.205,80

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2019	Resterend saldo per 31/12/2019	Voorziene tranche 2019 *	Werkelijke tranche 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2020
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	300.090,96	138.503,52	161.587,44	23.083,92	23.083,92	0,00	23.083,92
	Subsidie Vlaamse Gemeenschap	300.090,96	138.503,52	161.587,44	23.083,92	23.083,92	0,00	23.083,92
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van het bestuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende
schuld 31/12/2019

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

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

DESINVESTERINGEN

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

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

Omschrijving buitengebruikgesteld actief	AR 2...	Aanschafwaarde	Herwaarderings-meerwaarden	Afschrijving	Waardevermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

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

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

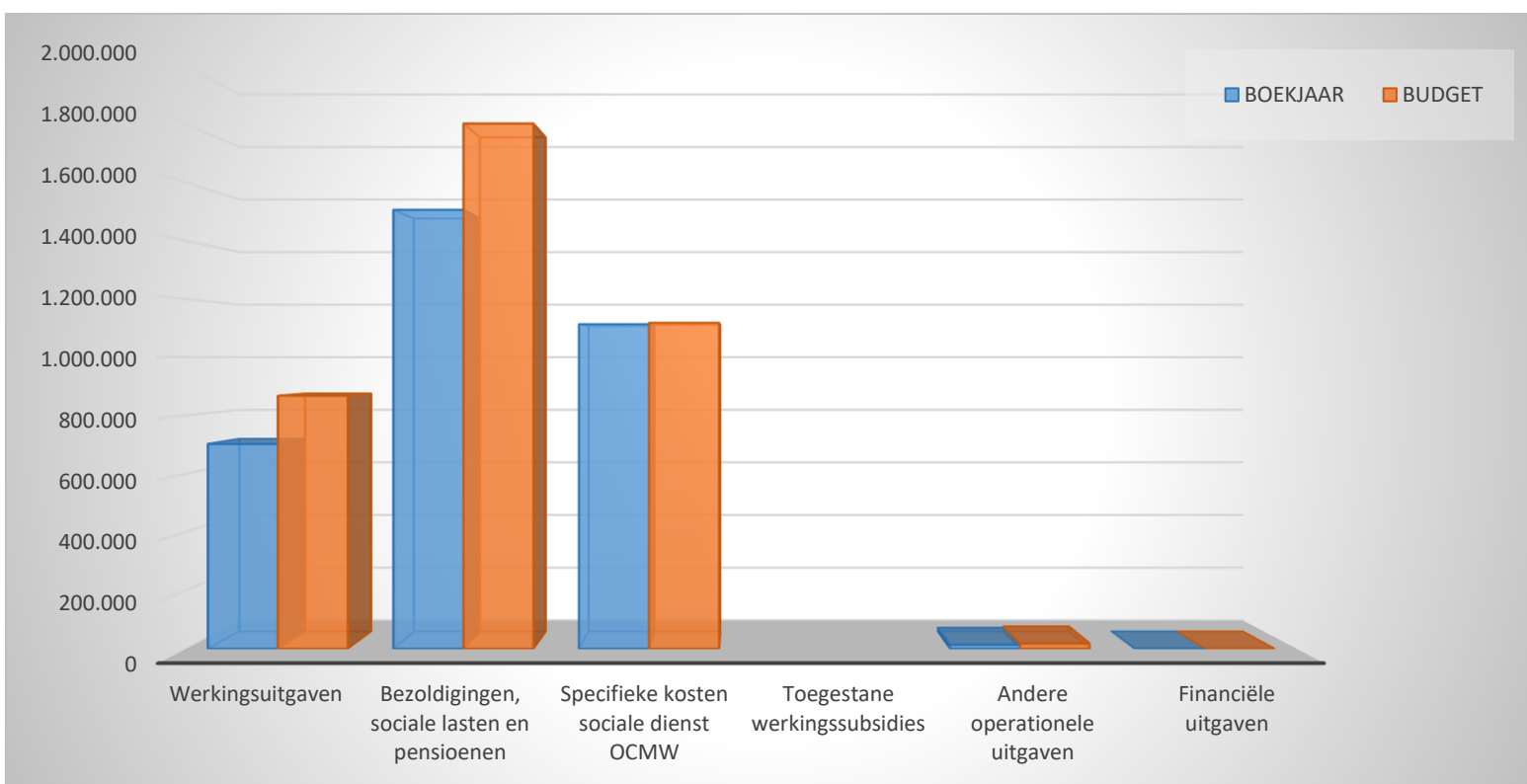
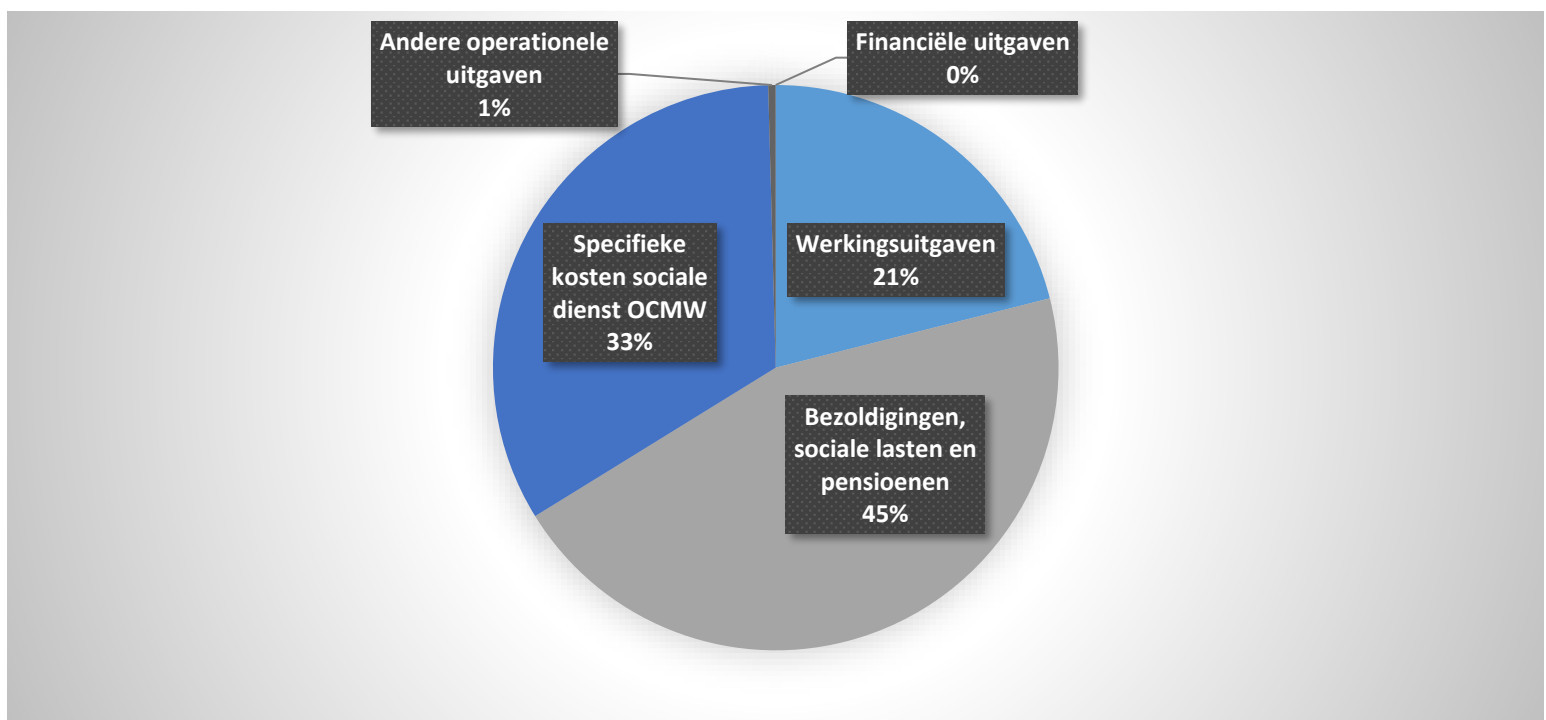
31/12/2019

31/12/2018

I. UITGAVEN	Code	3.335.252	3.363.860
A. Operationele uitgaven	60/4	3.335.057	3.363.709
1. Goederen en diensten	60/1	702.276	792.391
0952 Assistentiewoningen		224.712	222.934
0946 Thuisbezorgde maaltijden		120.408	160.784
0900 Sociale bijstand		101.774	109.281
0119 Overige algemene diensten		67.400	86.093
0951 Dienstencentra		58.293	63.338
0930 Sociale huisvesting		35.221	31.171
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		32.928	45.830
0112 Personeelsdienst en vorming		18.384	25.366
0904 Activering van tewerkstelling		15.774	14.094
**** Overige beleidsvelden		27.382	33.500
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.505.626	1.546.634
0948 Poetsdienst		349.359	399.721
0900 Sociale bijstand		254.576	225.169
0943 Gezins hulp		245.803	243.095
0904 Activering van tewerkstelling		124.188	112.263
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		121.255	125.575
0951 Dienstencentra		111.042	104.409
0119 Overige algemene diensten		101.784	172.629
0100 Politieke organen		92.533	96.643
0112 Personeelsdienst en vorming		55.767	16.727
**** Overige beleidsvelden		49.319	50.403
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.113.095	981.897
0900 Sociale bijstand		1.045.661	899.142
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		11.394	26.755
**** Overige beleidsvelden		56.040	56.000
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	14.061	42.786
0119 Overige algemene diensten		5.315	3.289
0030 Financiële aangelegenheden		2.901	23.946
0950 Ouderenwoningen		2.889	1.229
**** Overige beleidsvelden		2.955	14.323
B. Financiële uitgaven	65	195	151
0900 Sociale bijstand		175	150
0119 Overige algemene diensten		20	1
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

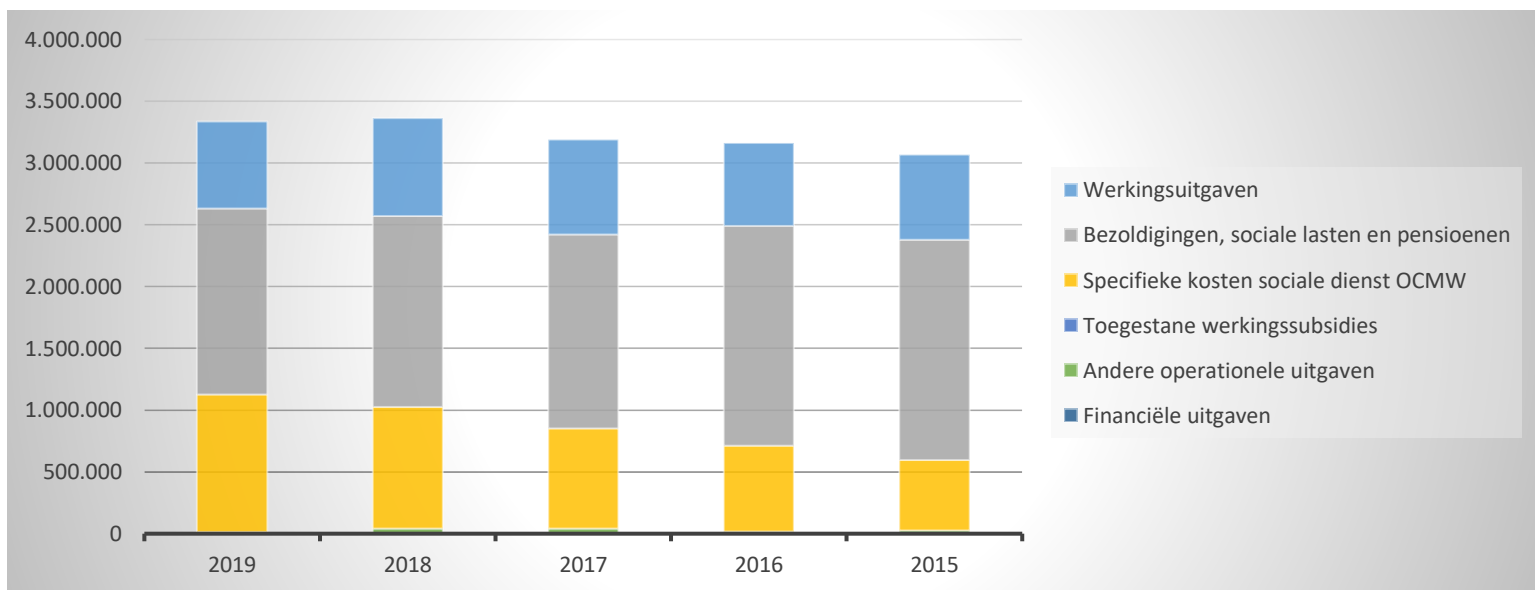
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

Exploitatieuitgaven	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
	3.335.252	100%	3.806.190	100%	88%
Werkingsuitgaven	702.276	21%	867.695	23%	81%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.505.626	45%	1.801.799	47%	84%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.113.095	33%	1.117.884	29%	100%
Toegestane werkingsubsidies					
Andere operationele uitgaven	14.061	0%	18.592	0%	76%
Financiële uitgaven	195	0%	220	0%	88%



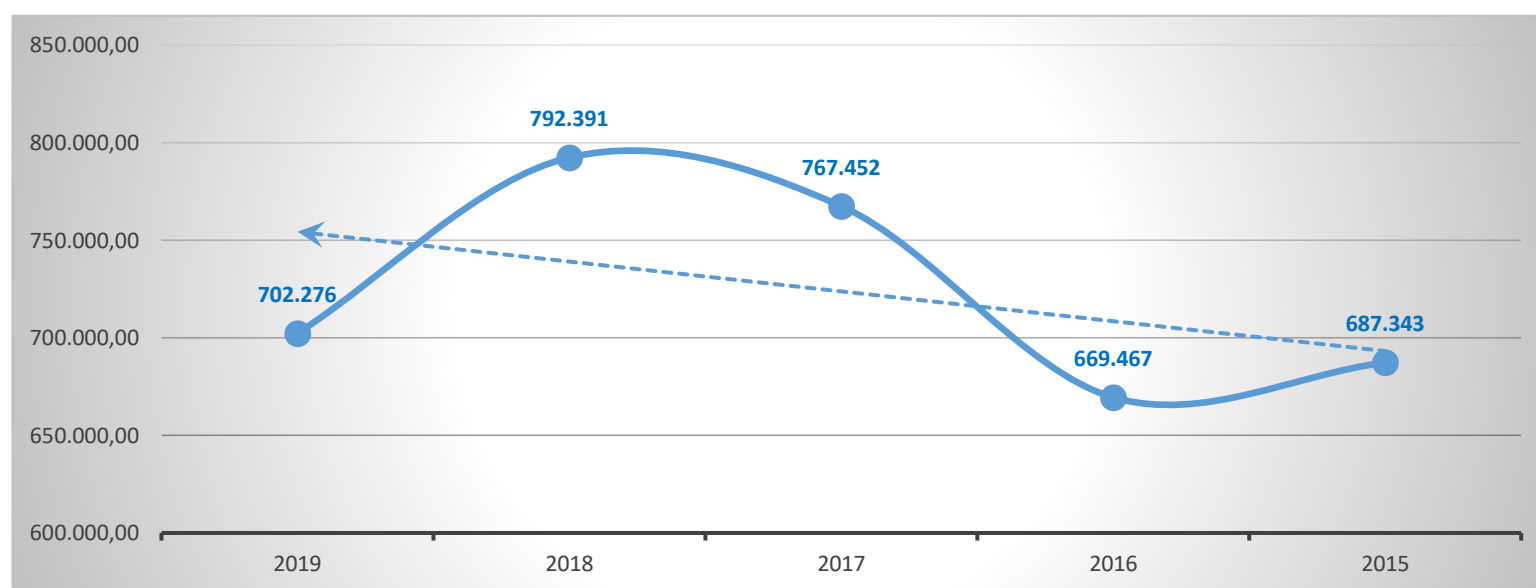
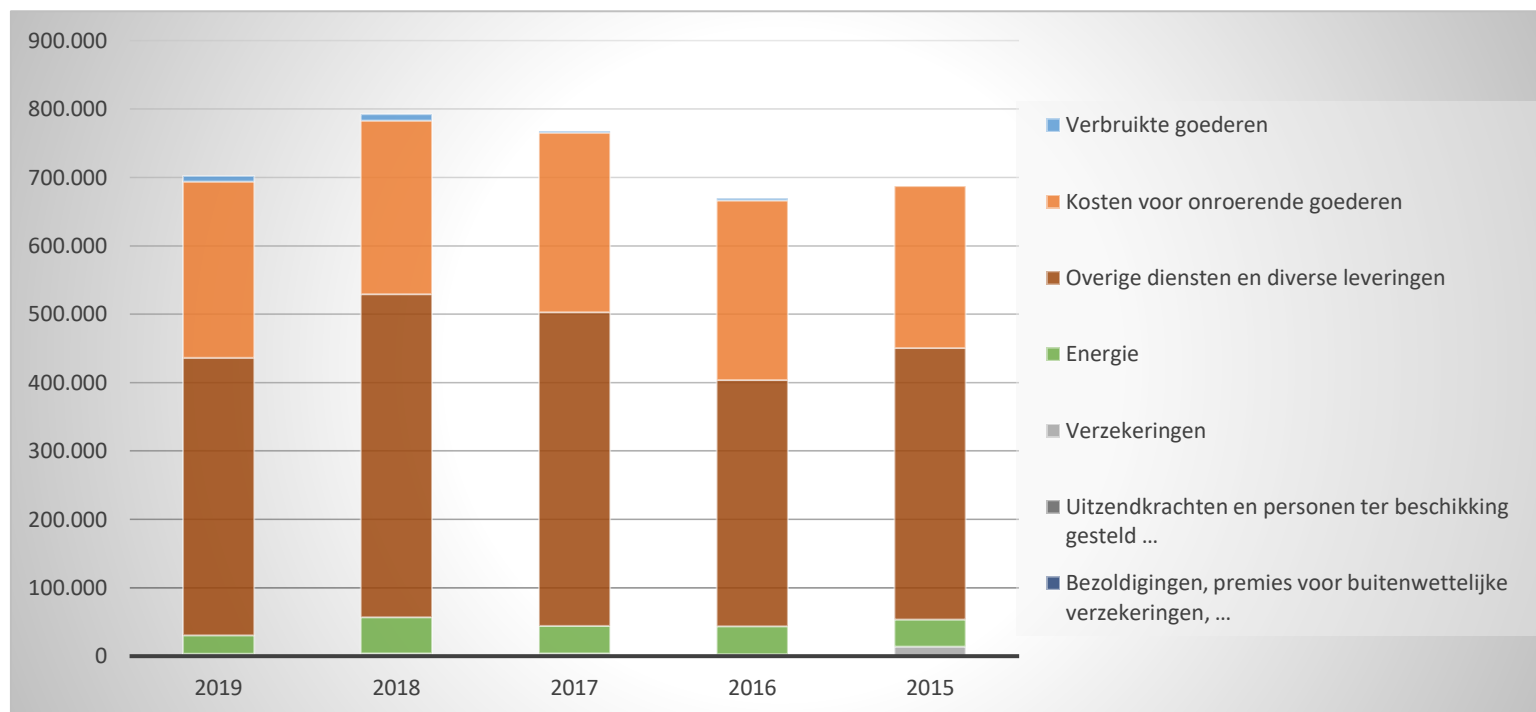
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieuitgaven	3.335.252	100%	3.363.860	100%	3.189.320	100%
Werkingsuitgaven	702.276	21%	792.391	24%	767.452	24%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.505.626	45%	1.546.634	46%	1.568.626	49%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.113.095	33%	981.897	29%	810.768	25%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	14.061	0%	42.786	1%	42.430	1%
Financiële uitgaven	195	0%	151	0%	44	0%



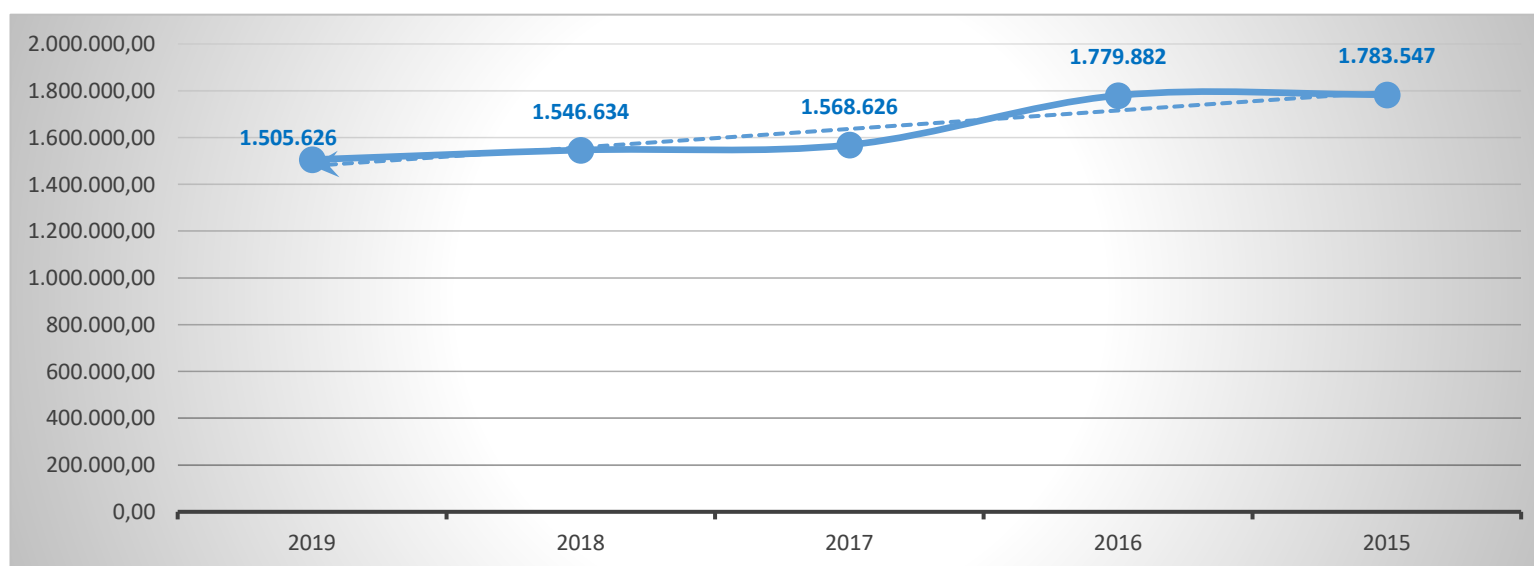
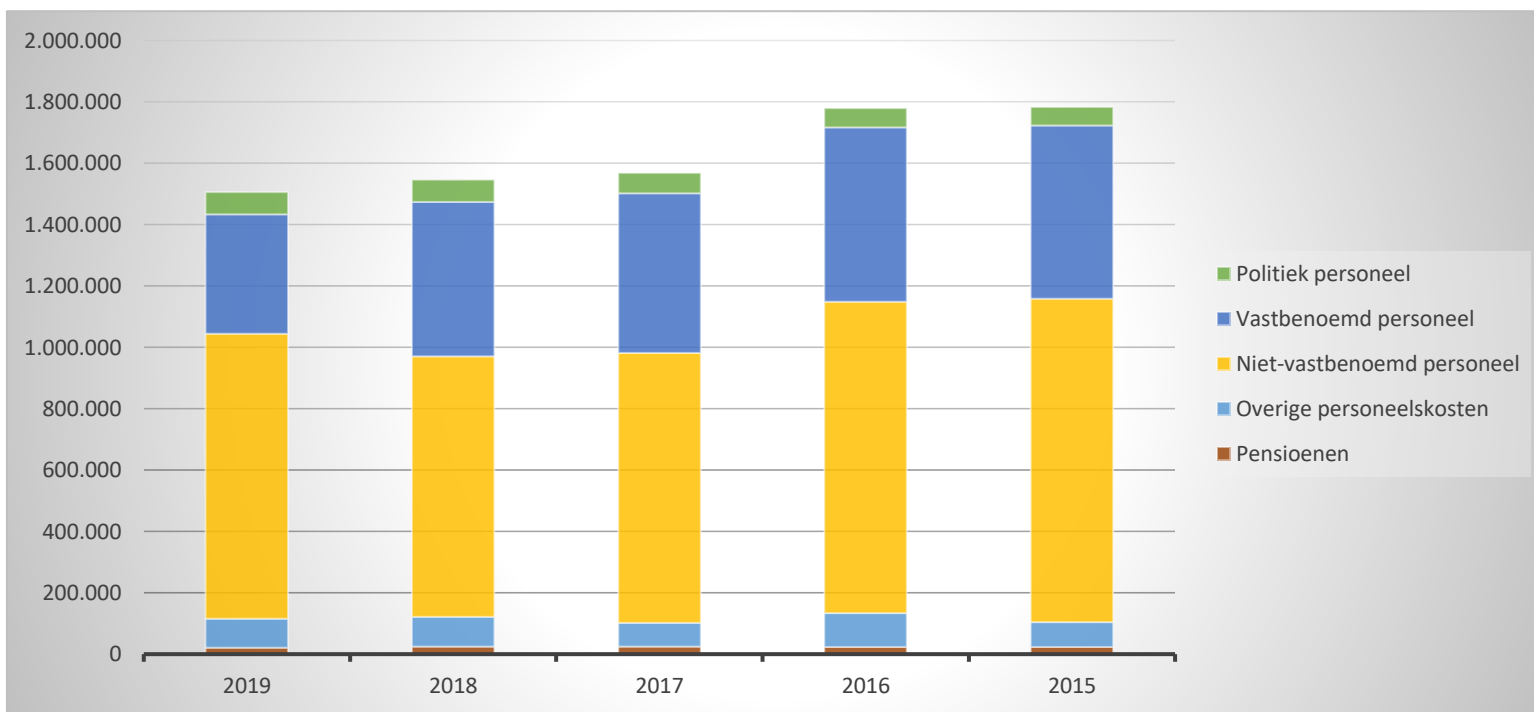
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Werkingsuitgaven	702.276	100%	792.391	100%	767.452	100%
Verbruikte goederen	8.156	1%	9.267	1%	1.750	0%
Kosten voor onroerende goederen	257.989	37%	253.730	32%	262.822	34%
Energie	26.765	4%	52.603	7%	40.460	5%
<i>Elektriciteit</i>	16.891		36.429		26.003	
<i>Gas</i>	4.611		11.266		12.408	
<i>Aardolieproducten</i>	5.263		4.908		2.049	
Verzekeringen	3.737	1%	4.249	1%	3.974	1%
Overige diensten en diverse leveringen	405.630	58%	472.543	60%	458.446	60%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



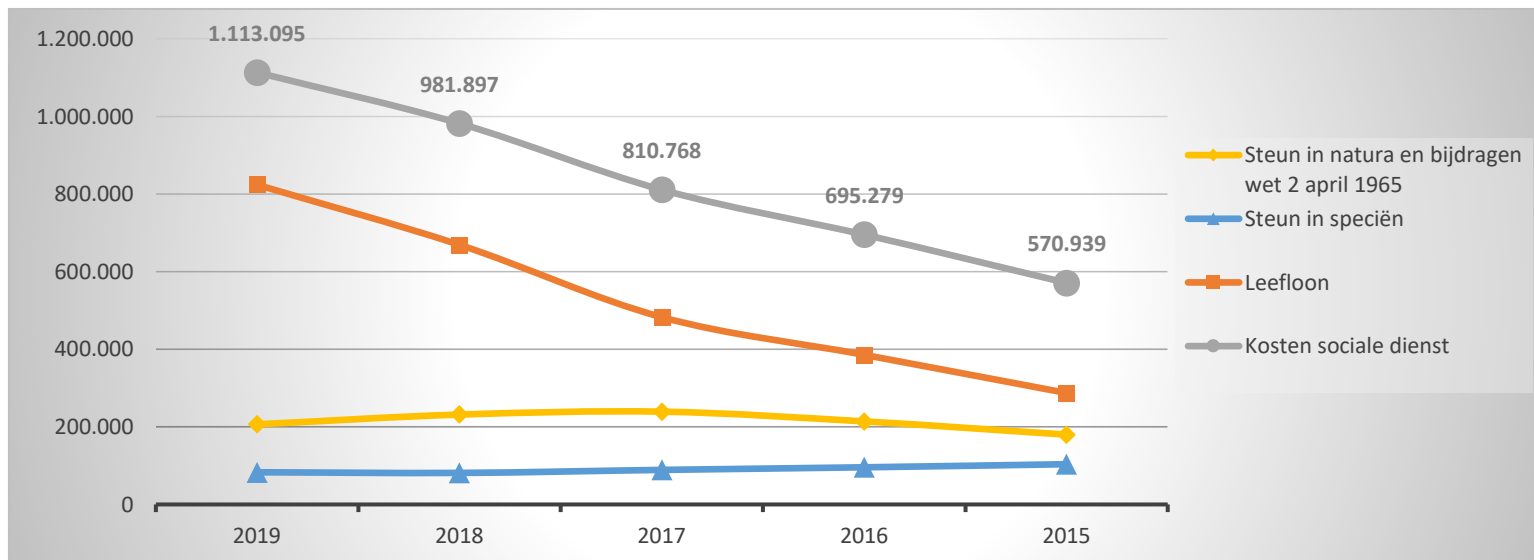
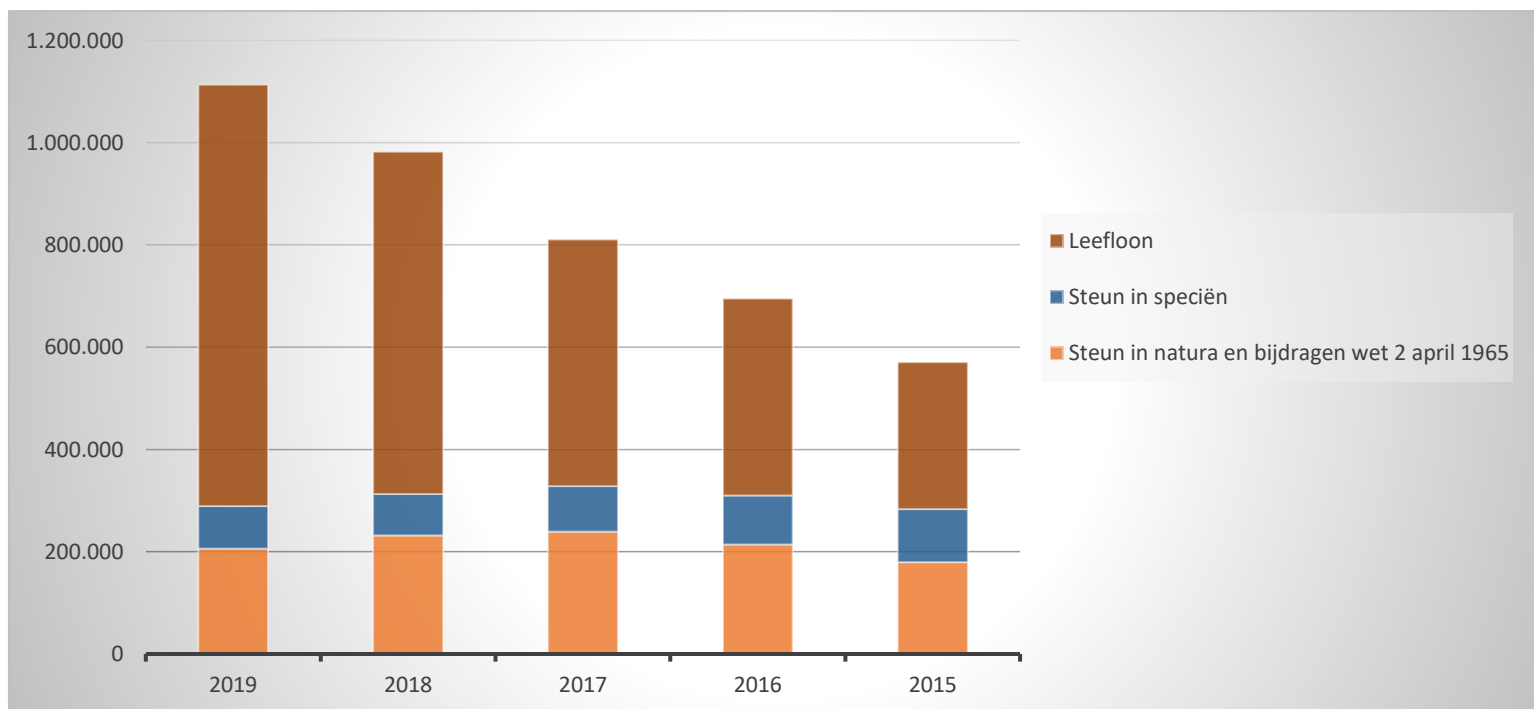
4. Evolutie van de personeelskosten 2019-2015

	2019		2018		2017
Personeelskosten	1.505.626		1.546.634		1.568.626
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	1.390.655	100%	1.424.567	100%	1.466.966
Politiek personeel	71.984	5%	72.034	5%	66.957
Vastbenoemd personeel	389.789	28%	503.773	35%	519.725
Niet-vastbenoemd personeel	928.881	67%	848.761	60%	880.284
Overige personeelskosten	94.498		97.666		77.619
Pensioenen	20.473		24.401		24.042



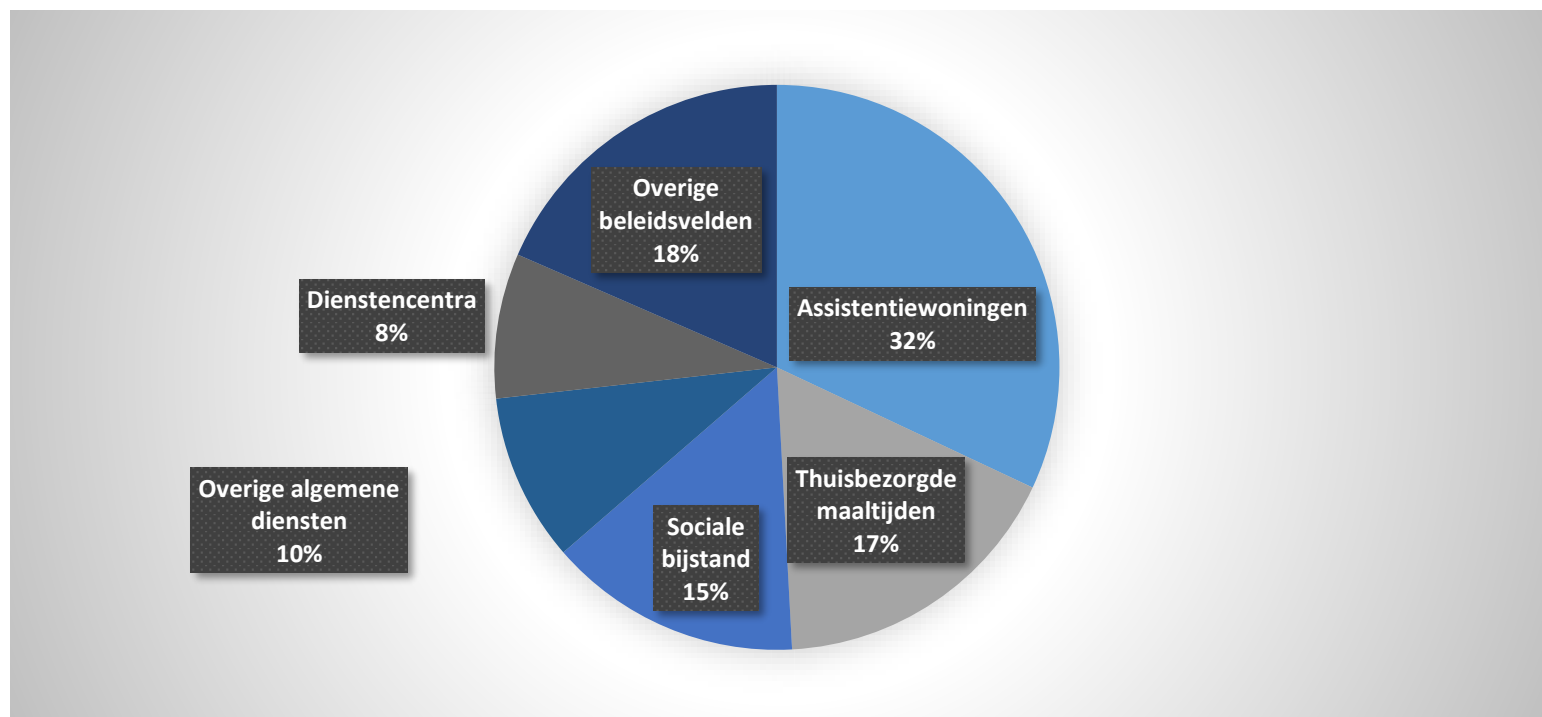
5. Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015

	2019		2018		2017	
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.113.095	100%	981.897	100%	810.768	100%
Leefloon	823.665	74%	669.006	68%	482.548	60%
Steun in speciën	82.963	7%	81.301	8%	89.063	11%
Steun in natura en bijdragen in het kader wet 2 april 1965	206.466	19%	231.590	24%	239.157	29%



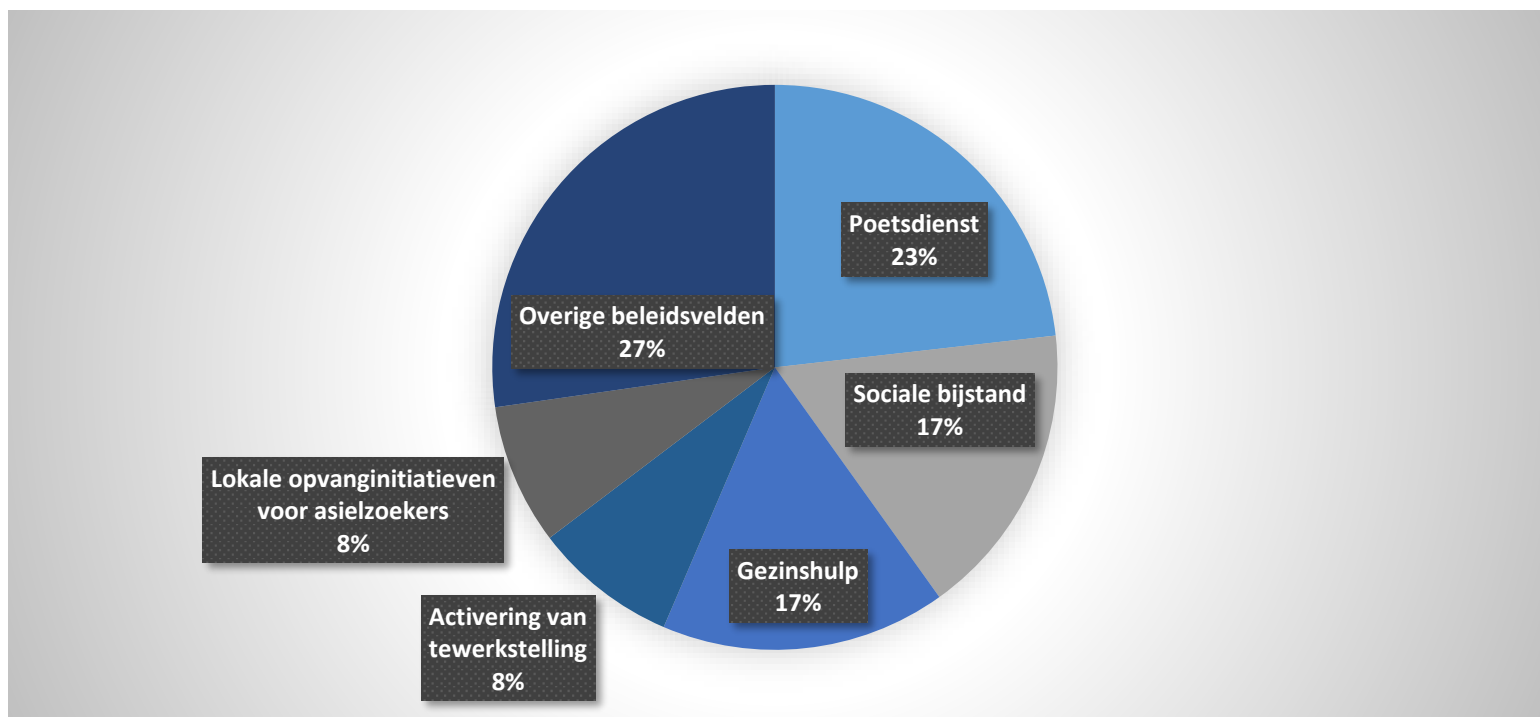
6. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Werkingskosten	2019		2018		BUDGET	
	702.276	100%	792.391	100%	867.695	100%
0952 Assistentiewoningen	224.712	32%	222.934	28%	232.483	27%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	120.408	17%	160.784	20%	160.340	18%
0900 Sociale bijstand	101.774	14%	109.281	14%	139.840	16%
0119 Overige algemene diensten	67.400	10%	86.093	11%	75.818	9%
0951 Dienstencentra	58.293	8%	63.338	8%	75.885	9%
0930 Sociale huisvesting	35.221	5%	31.171	4%	48.100	6%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	32.928	5%	45.830	6%	41.680	5%
0112 Personeelsdienst en vorming	18.384	3%	25.366	3%	23.861	3%
0904 Activering van tewerkstelling	15.774	2%	14.094	2%	17.450	2%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	7.742	1%	3.450	0%	9.186	1%
0943 Gezinshulp	5.624	1%	6.450	1%	10.879	1%
0949 Overige gezinshulp	5.556	1%	2.103	0%	2.200	0%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	4.189	1%	14.278	2%	15.050	2%
0950 Ouderenwoningen	2.770	0%	2.838	0%	5.950	1%
0948 Poetsdienst	2.277	0%	2.208	0%	6.994	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	175	0%	164	0%	808	0%
0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie	30	0%	555	0%	401	0%
0947 Klusjesdienst			270	0%	270	0%
**** Overige beleidsvelden	-982	0%	1.182	0%	500	0%



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

Personeelskosten	2019		2018		BUDGET	
	1.505.626	100%	1.546.634	100%	1.801.799	100%
0948 Poetsdienst	349.359	23%	399.721	26%	469.327	26%
0900 Sociale bijstand	254.576	17%	225.169	15%	287.444	16%
0943 Gezinshulp	245.803	16%	243.095	16%	279.523	16%
0904 Activering van tewerkstelling	124.188	8%	112.263	7%	152.707	8%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	121.255	8%	125.575	8%	133.845	7%
0951 Dienstencentra	111.042	7%	104.409	7%	110.755	6%
0119 Overige algemene diensten	101.784	7%	172.629	11%	139.997	8%
0100 Politieke organen	92.533	6%	96.643	6%	107.313	6%
0112 Personeelsdienst en vorming	55.767	4%	16.727	1%	33.882	2%
0111 Fiscale en financiële diensten	34.326	2%	60.282	4%	64.765	4%
0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie	16.029	1%	9.778	1%	19.741	1%
0190 Overig algemeen bestuur	5.476	0%			2.500	0%
0940 Jeugdvoorzieningen	-6.512	0%	-19.657	-1%		



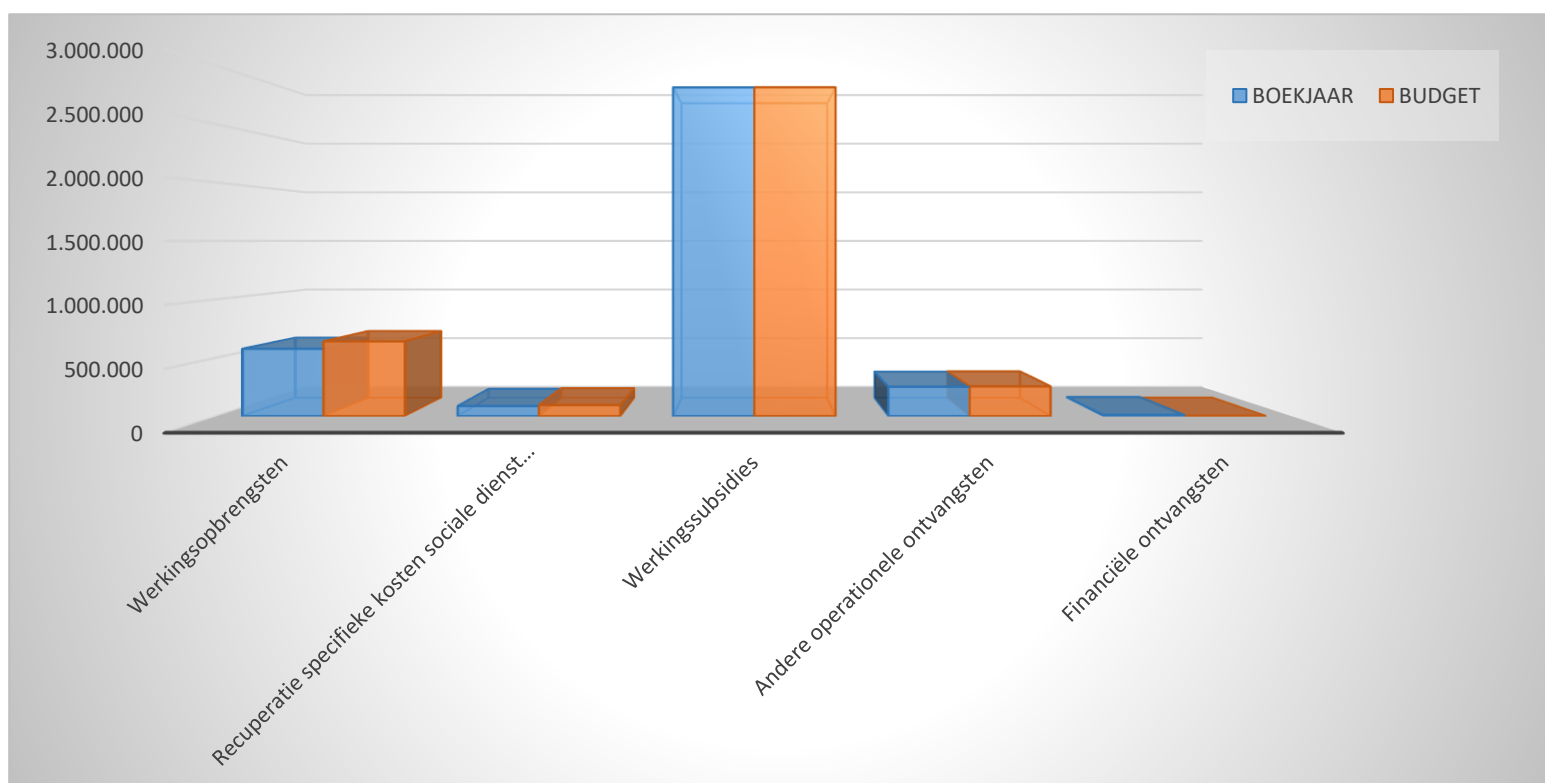
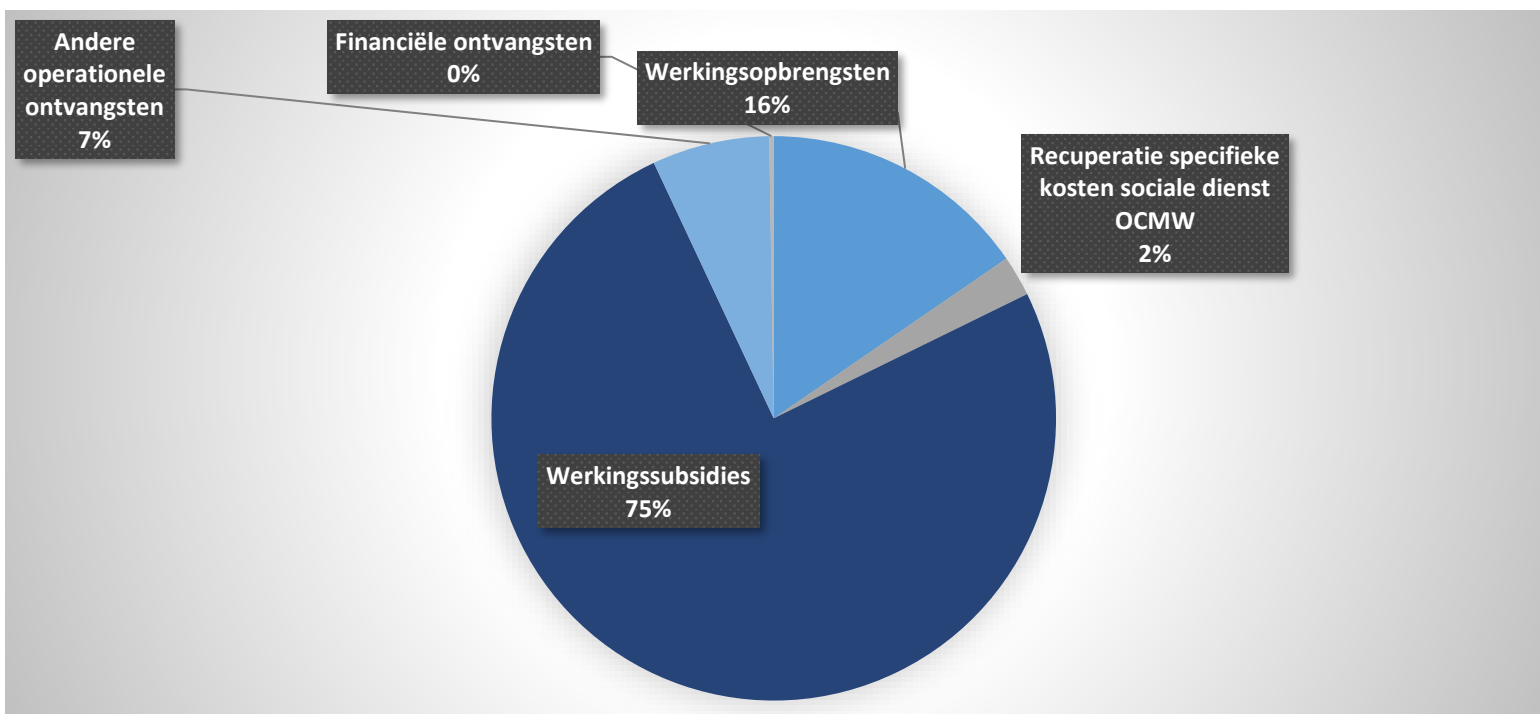
31/12/2019

31/12/2018

II. ONTVANGSTEN	Code	3.738.505	3.641.905
A. Operationele ontvangsten	70/4	3.728.846	3.640.365
1. Ontvangsten uit de werking	70	576.622	641.391
0952 Assistentiewoningen		209.740	246.302
0946 Thuisbezorgde maaltijden		124.342	163.473
0943 Gezinshulp		39.227	34.986
0930 Sociale huisvesting		38.800	30.871
0951 Dienstencentra		38.229	55.760
0900 Sociale bijstand		35.433	18.766
0950 Ouderenwoningen		34.666	34.281
**** Overige beleidsvelden		56.185	56.954
2. Fiscale ontvangsten en boeten			
3. Werkingssubsidies		2.814.120	2.649.962
a. Algemene werkingssubsidies		1.896.259	1.793.525
Gemeente- of provinciefonds	7400	247.150	235.575
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.275.672	1.260.611
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	373.437	297.339
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	917.861	856.437
0900 Sociale bijstand		758.088	610.016
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		84.749	174.971
0904 Activering van tewerkstelling		75.024	69.486
0090 Overige algemene financiering			1.964
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	86.718	96.922
0900 Sociale bijstand		86.718	96.922
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	251.386	252.090
0948 Poetsdienst		223.374	226.720
0119 Overige algemene diensten		9.720	356
0930 Sociale huisvesting		4.248	1.775
**** Overige beleidsvelden		14.045	23.238
B. Financiële ontvangsten	75	9.659	1.540
0030 Financiële aangelegenheden		9.659	1.540
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

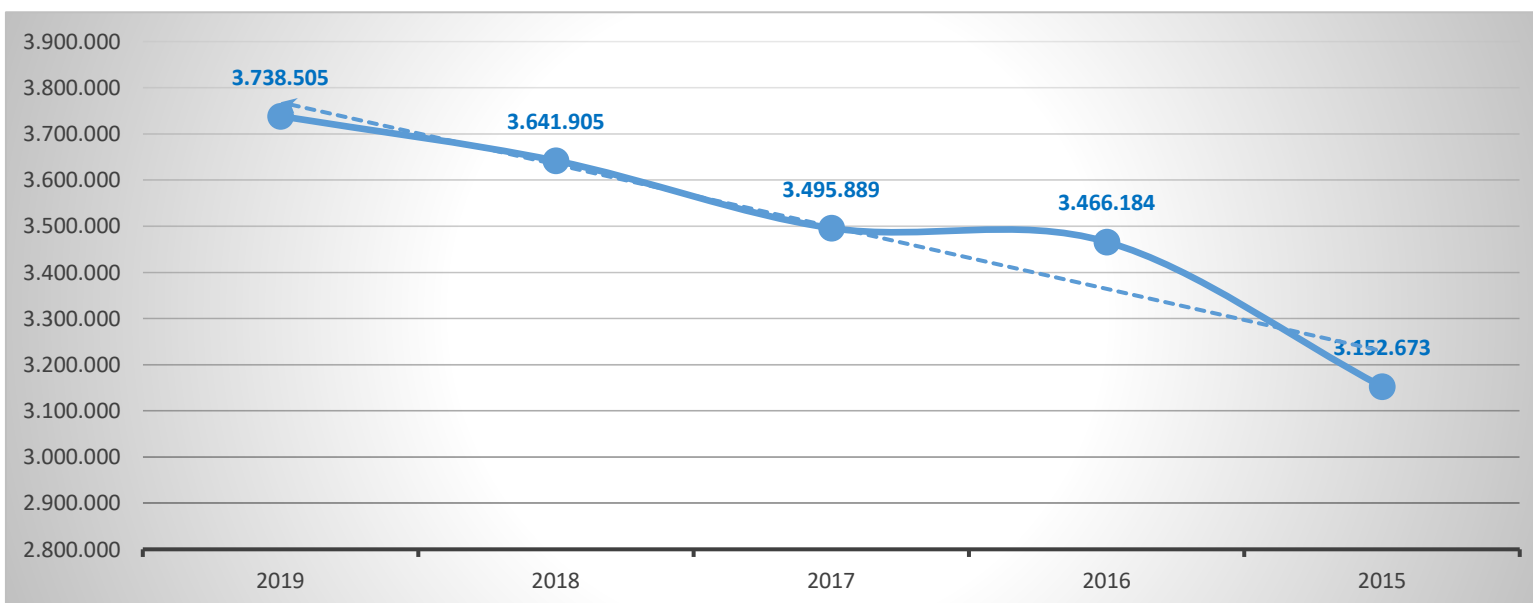
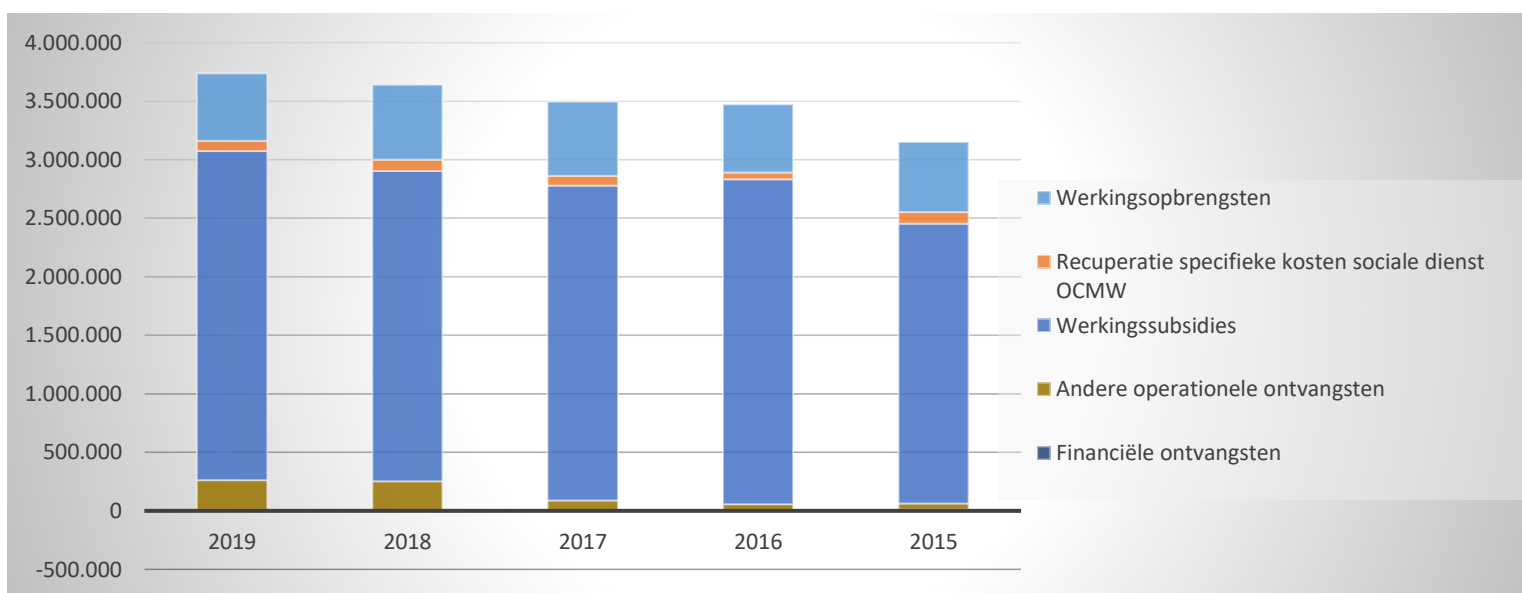
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	3.738.505	100%	3.807.252	100%	98%
Werkingsopbrengsten	576.622	15%	639.900	17%	90%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	86.718	2%	94.296	2%	92%
Werkingsubsidies	2.814.120	75%	2.815.018	74%	100%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	247.150		243.880		101%
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	1.275.672		1.275.672		100%
<i>Overige algemene werkingsubsidies</i>	373.437		323.422		115%
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	917.861		972.044		94%
Andere operationele ontvangsten	251.386	7%	254.948	7%	99%
Financiële ontvangsten	9.659	0%	3.090	0%	313%



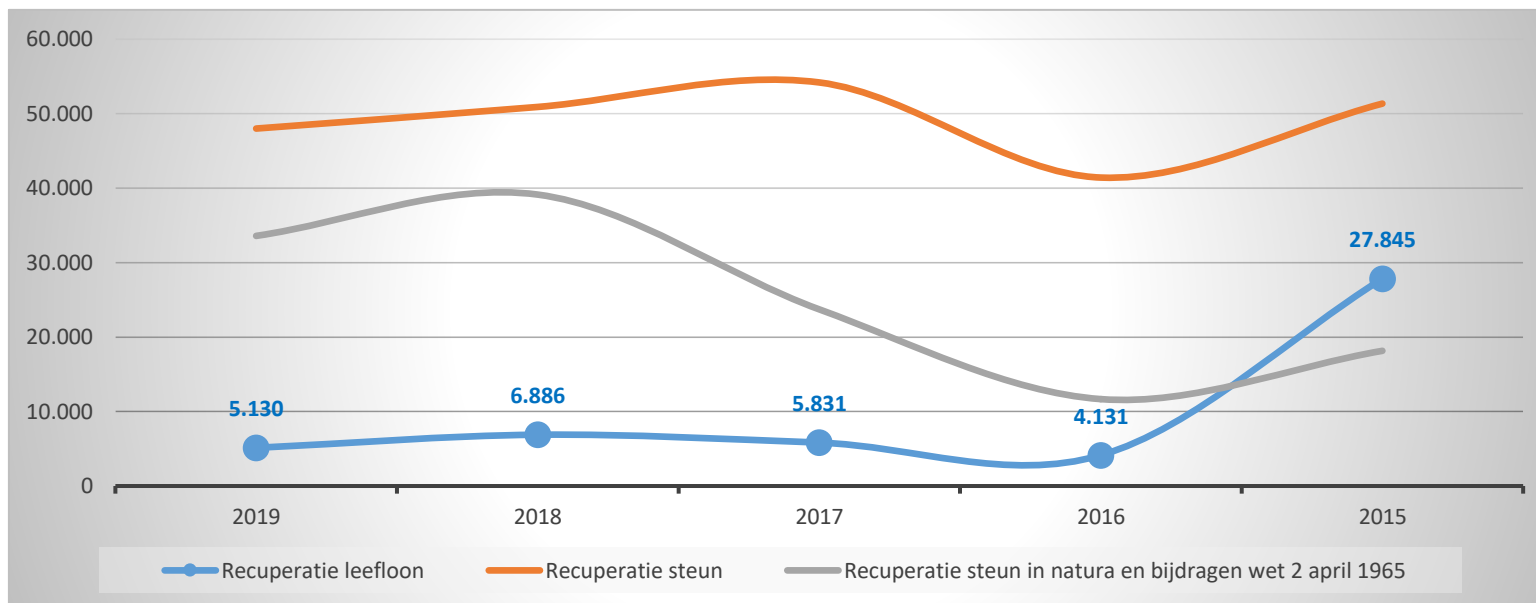
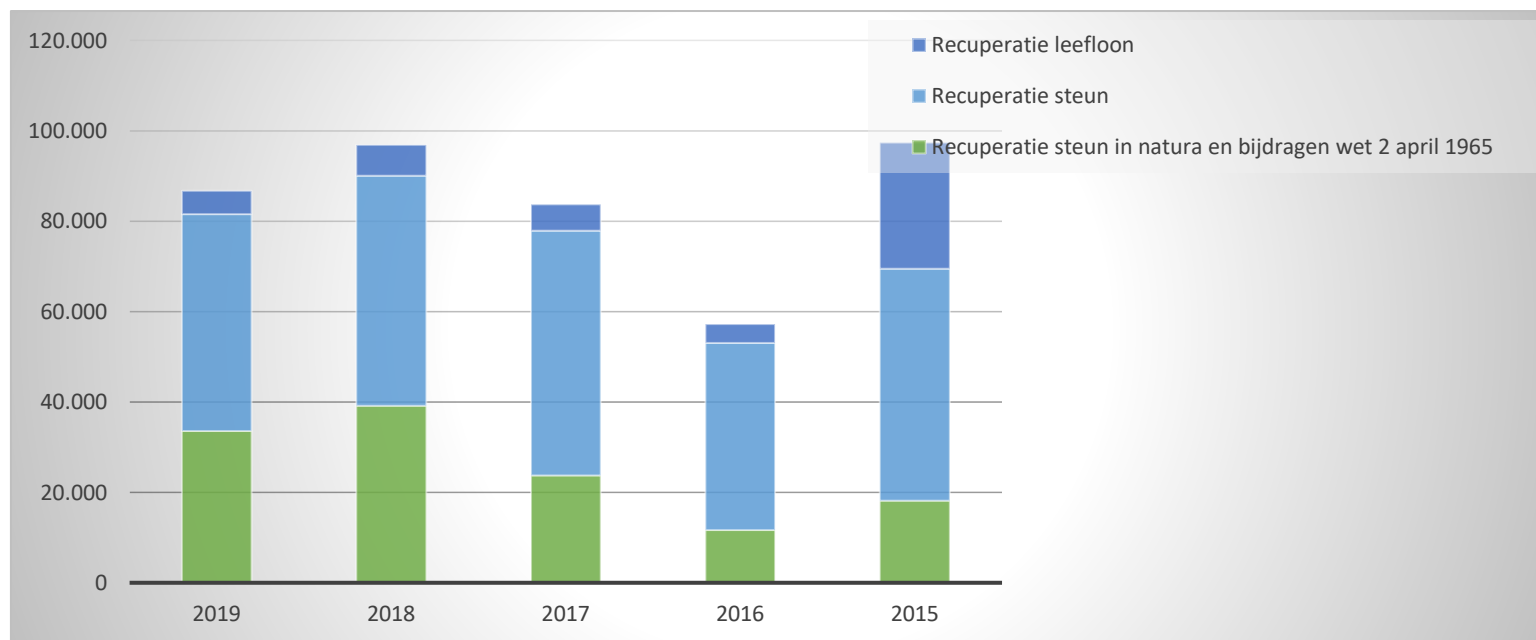
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieontvangsten	3.738.505	100%	3.641.905	100%	3.495.889	100%
Werkingsopbrengsten	576.622	15%	641.391	18%	632.614	18%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	86.718	2%	96.922	3%	83.742	2%
Werkingsubsidies	2.814.120	75%	2.649.962	73%	2.691.359	77%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>247.150</i>		<i>235.575</i>		<i>227.468</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>1.275.672</i>		<i>1.260.611</i>		<i>1.256.321</i>	
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>373.437</i>		<i>297.339</i>		<i>255.087</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>917.861</i>		<i>856.437</i>		<i>952.483</i>	
Andere operationele ontvangsten	251.386	7%	252.090	7%	86.754	2%
Financiële ontvangsten	9.659	0%	1.540	0%	1.420	0%



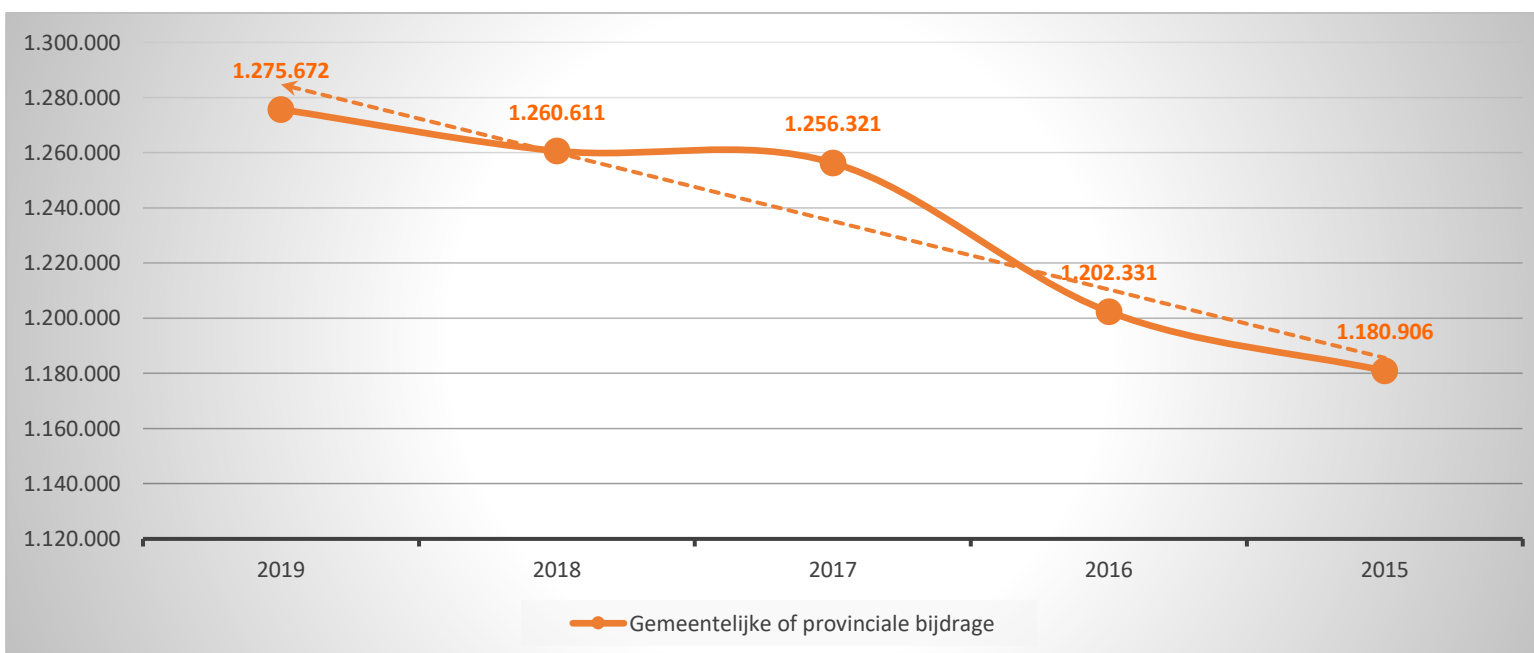
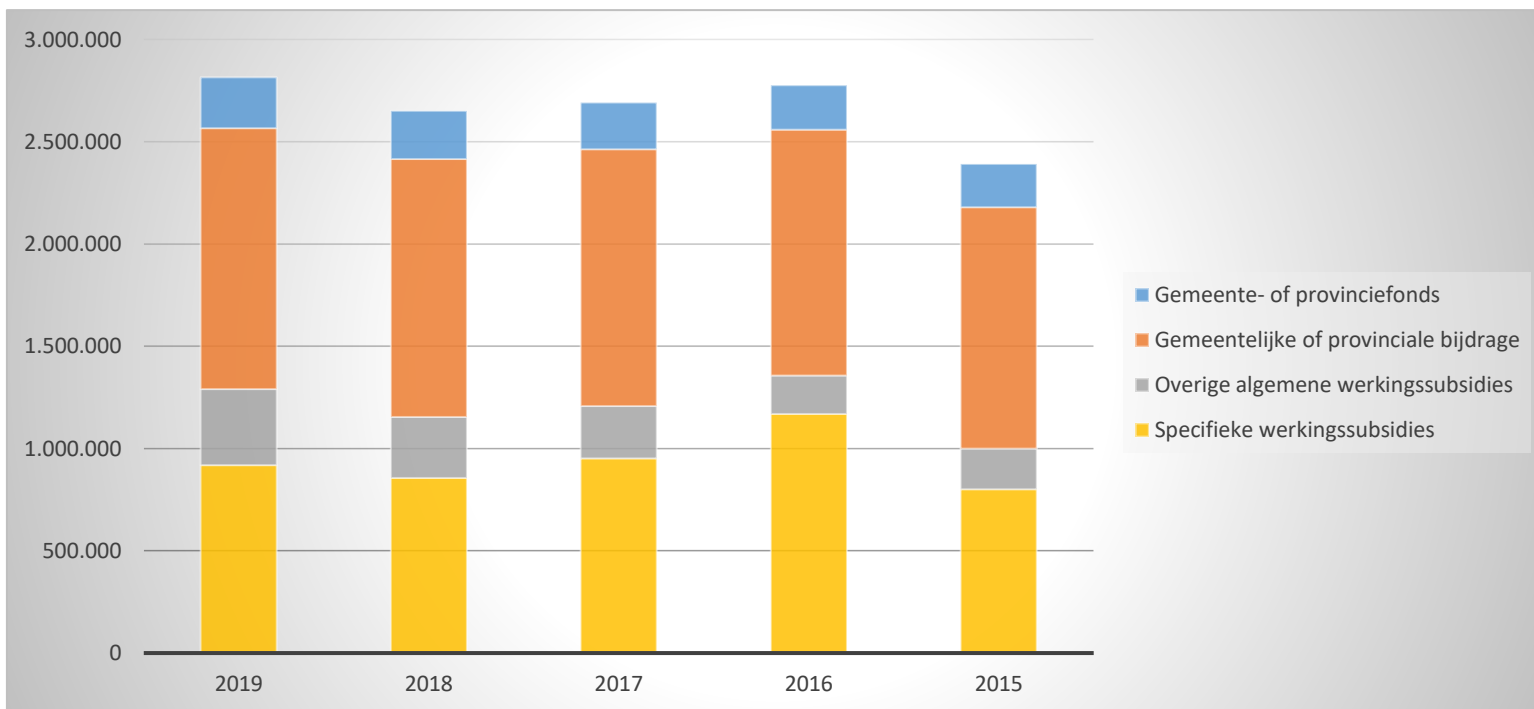
3. Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2019-2015

	2019		2018		2017	
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	86.718	100%	96.922	100%	83.742	100%
Recuperatie leefloon	5.130	6%	6.886	7%	5.831	7%
Recuperatie steun	48.001	55%	50.903	53%	54.193	65%
Recuperatie steun in natura en bijdragen wet 2 april 1965	33.587	39%	39.133	40%	23.718	28%



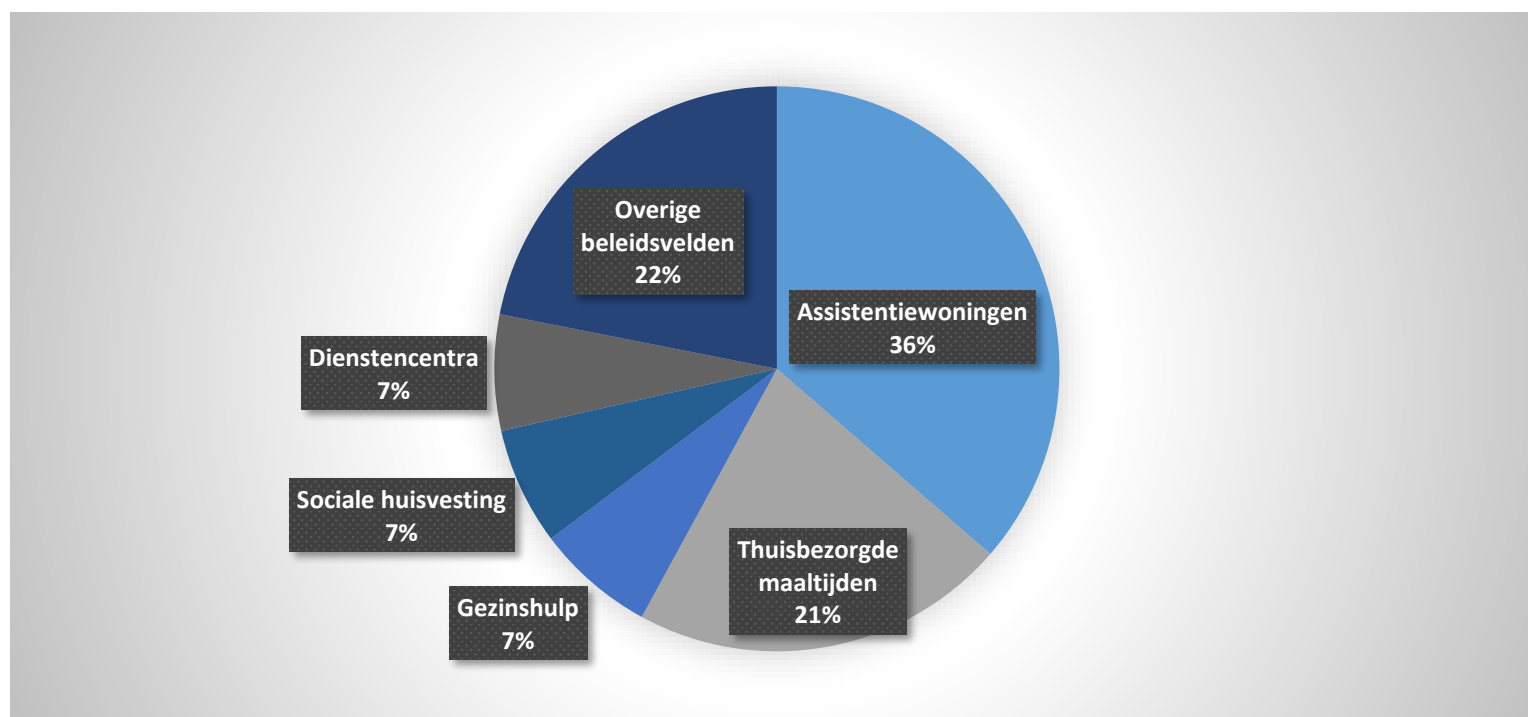
4. Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2015

	2019		2018		2017	
Werkingsubsidies	2.814.120	100%	2.649.962	100%	2.691.359	100%
Gemeente- of provinciefonds	247.150	9%	235.575	9%	227.468	8%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	1.275.672	45%	1.260.611	48%	1.256.321	47%
Overige algemene werkingssubsidies	373.437	13%	297.339	11%	255.087	9%
Specifieke werkingssubsidies	917.861	33%	856.437	32%	952.483	35%



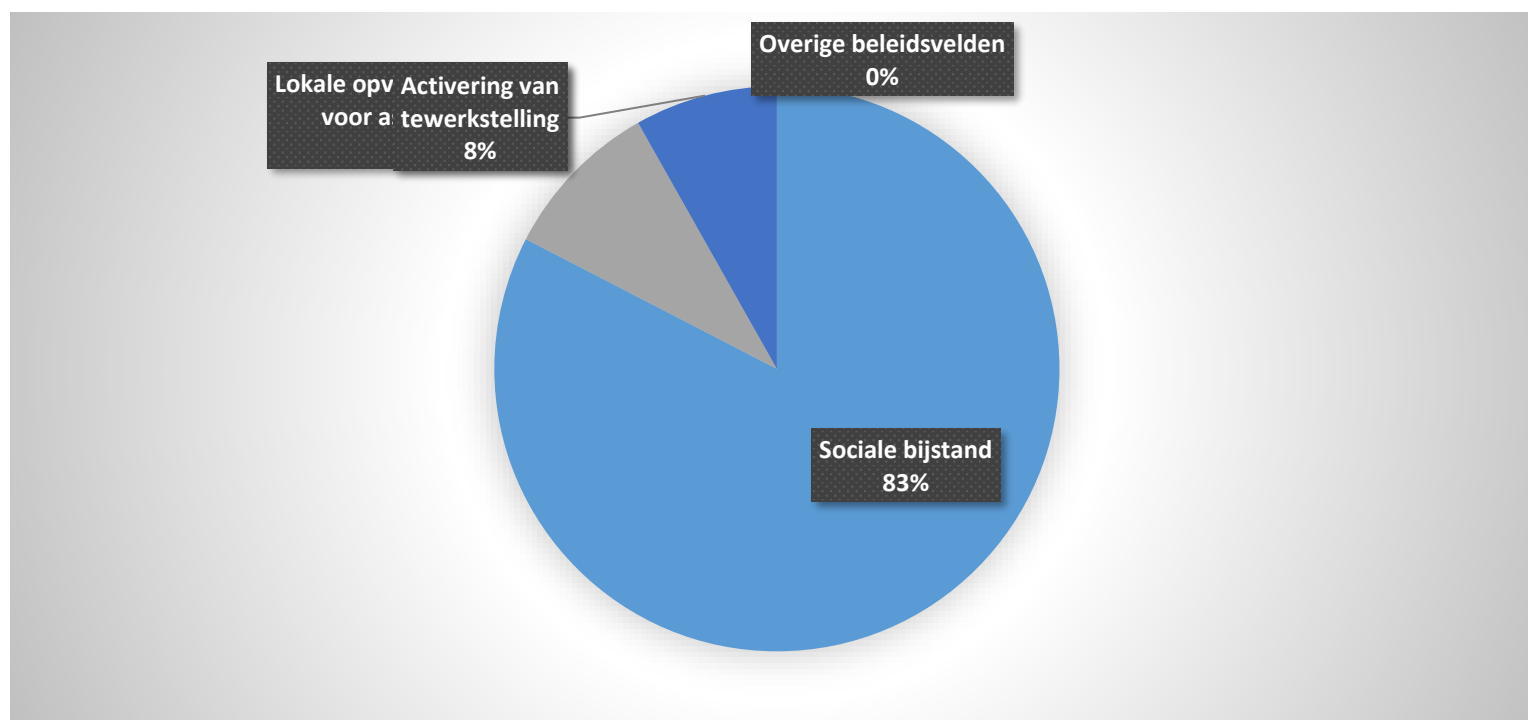
5. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Werkingsopbrengsten	2019		2018		BUDGET	
	576.622	100%	641.391	100%	639.900	100%
0952 Assistentiewoningen	209.740	36%	246.302	38%	207.750	32%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	124.342	22%	163.473	25%	160.000	25%
0943 Gezinshulp	39.227	7%	34.986	5%	38.000	6%
0930 Sociale huisvesting	38.800	7%	30.871	5%	38.000	6%
0951 Dienstencentra	38.229	7%	55.760	9%	59.087	9%
0900 Sociale bijstand	35.433	6%	18.766	3%	30.400	5%
0950 Ouderenwoningen	34.666	6%	34.281	5%	34.600	5%
0119 Overige algemene diensten	24.551	4%	24.551	4%	27.500	4%
0948 Poetsdienst	18.965	3%	21.226	3%	31.701	5%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	5.610	1%	7.417	1%	7.200	1%
**** Overige beleidsvelden	7.058	1%	3.760	1%	5.662	1%



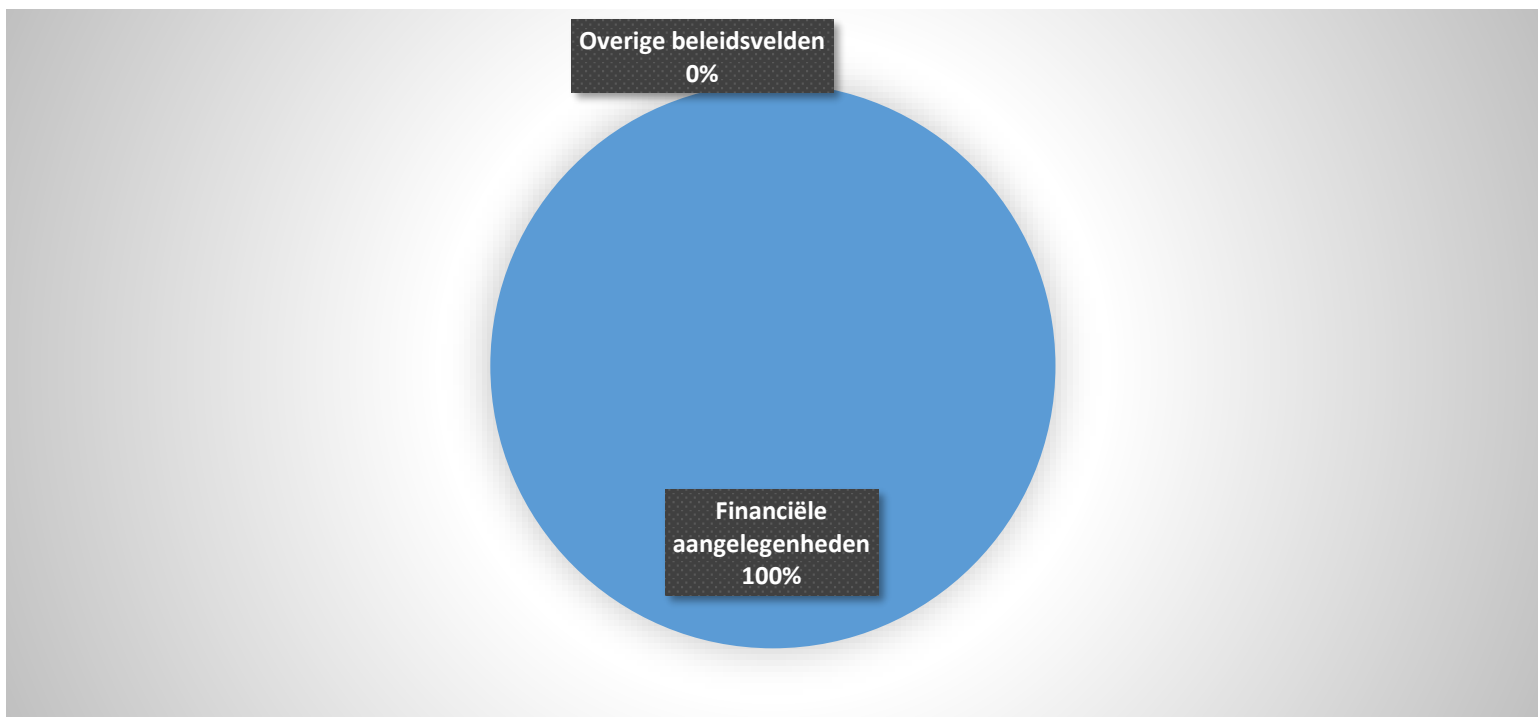
6. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies	917.861	100%	856.437	100%	972.044	100%
0900 Sociale bijstand	758.088	83%	610.016	71%	742.270	76%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	84.749	9%	174.971	20%	150.414	15%
0904 Activering van tewerkstelling	75.024	8%	69.486	8%	79.360	8%
0090 Overige algemene financiering			1.964	0%		



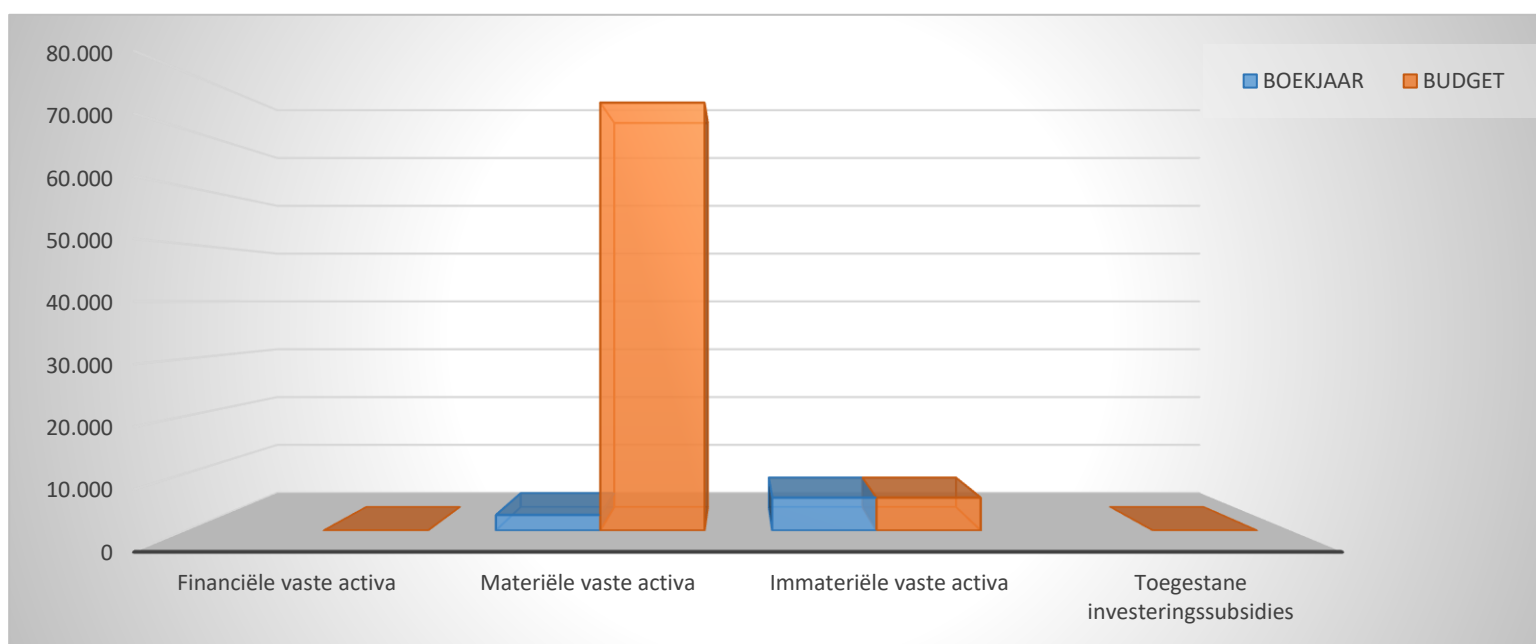
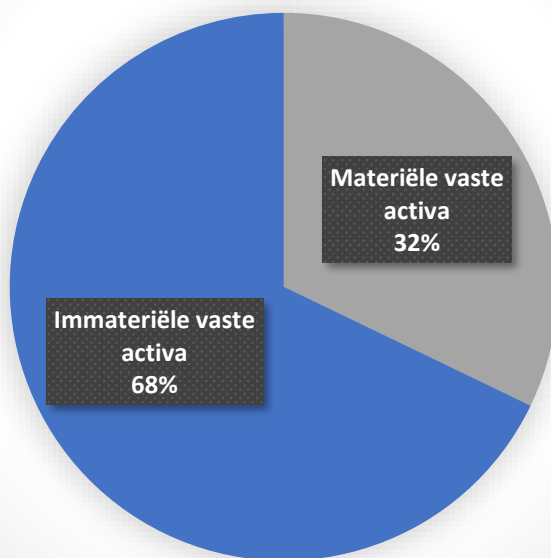
7. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Financiële ontvangsten	9.659	100%	1.540	100%	3.090	100%
0030 Financiële aangelegenheden	9.659	100%	1.540	100%	3.090	100%



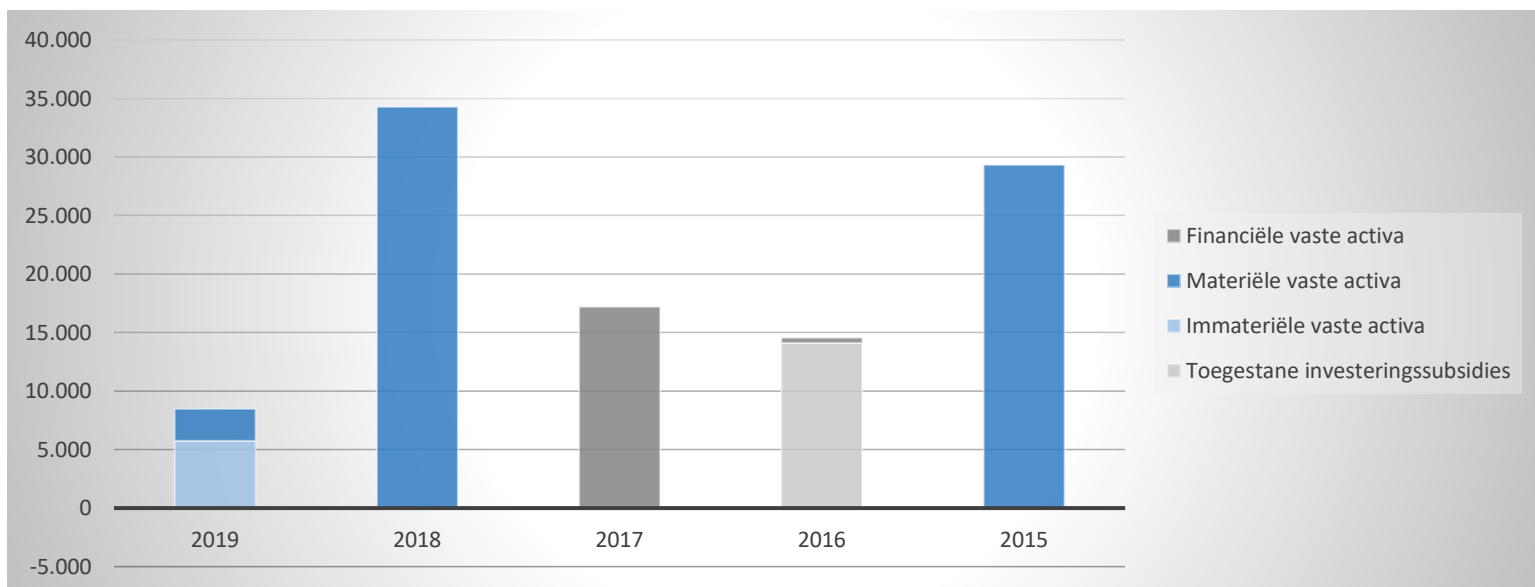
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	8.470	100%	80.438	100%	11%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	2.723	32%	74.691	93%	4%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.723		74.691		4%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	2.723		74.691		4%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	5.748	68%	5.748	7%	100%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Investeringsuitgaven	8.470	100%	34.290	100%	17.206	100%
Financiële vaste activa					17.206	100%
Materiële vaste activa	2.723	32%	34.290	100%		
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	2.723		34.290			
Terreinen en gebouwen	2.723		8.057			
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen			26.233			
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	5.748	68%				
Toegestane investeringssubsidies						

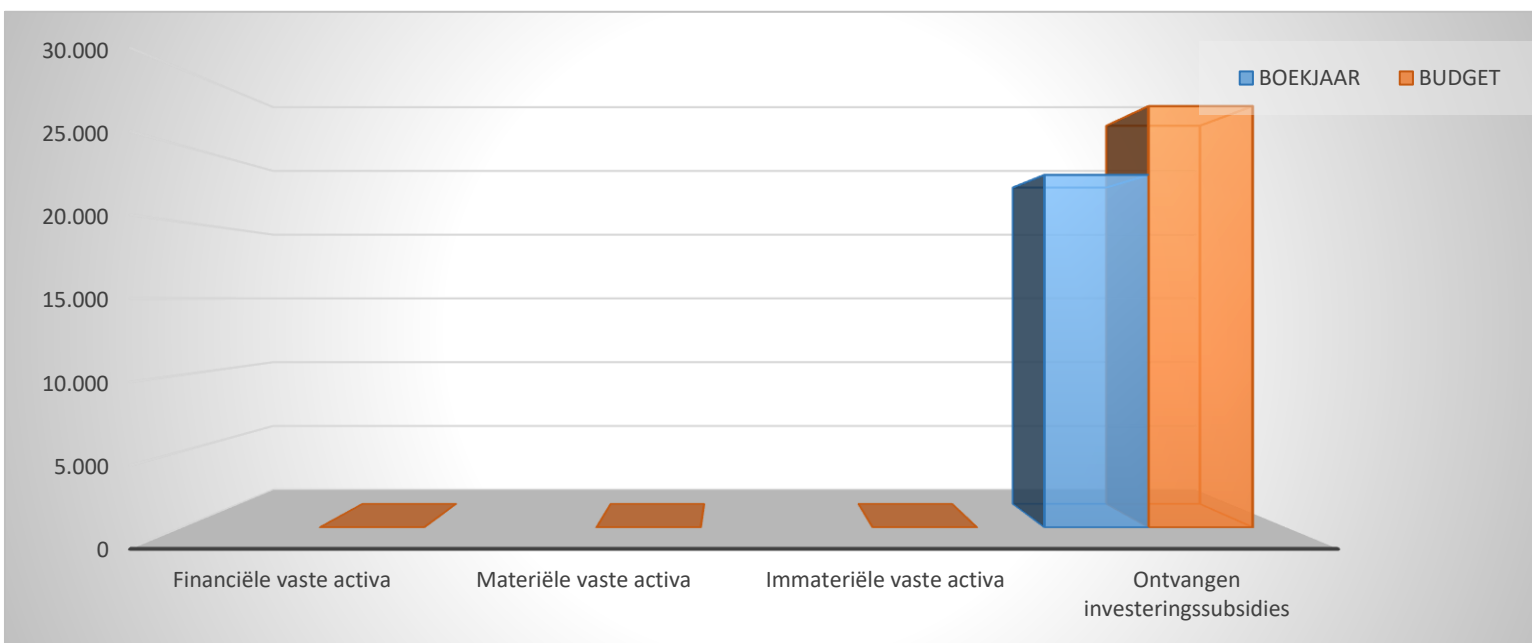
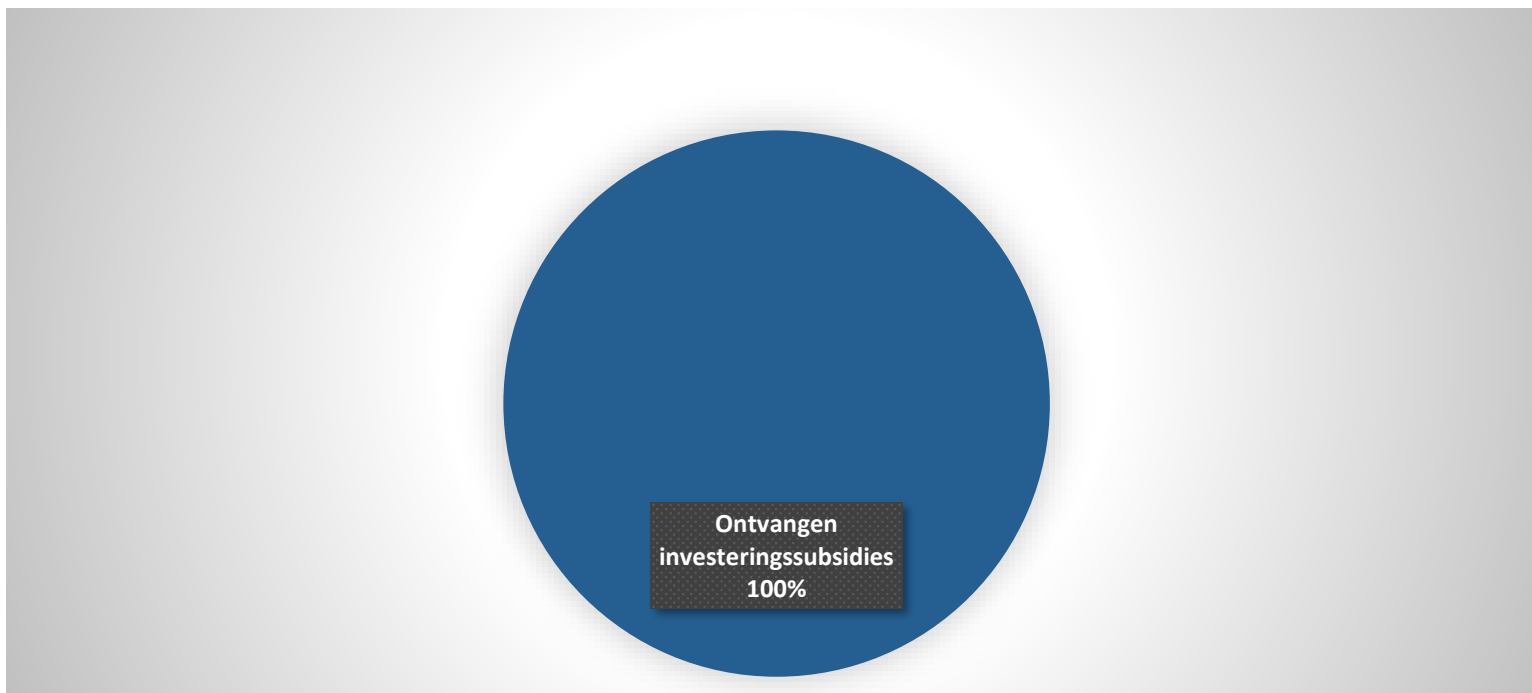


3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	2.723	100%	34.290	100%	74.691	100%
0951 Dienstcentra	5.748	211%			41.496	56%
0952 Assistentiewoningen	2.723	100%			13.000	17%
0950 Ouderenwoningen			8.057	23%	25.943	35%
0949 Overige gezinshulp			26.233	77%		
**** Overige beleidsvelden	-5.748	-211%			-5.748	-8%
Imateriële vaste activa	5.748	100%			5.748	100%
0951 Dienstcentra	5.748	100%			5.748	100%
Toegestane investeringssubsidies						

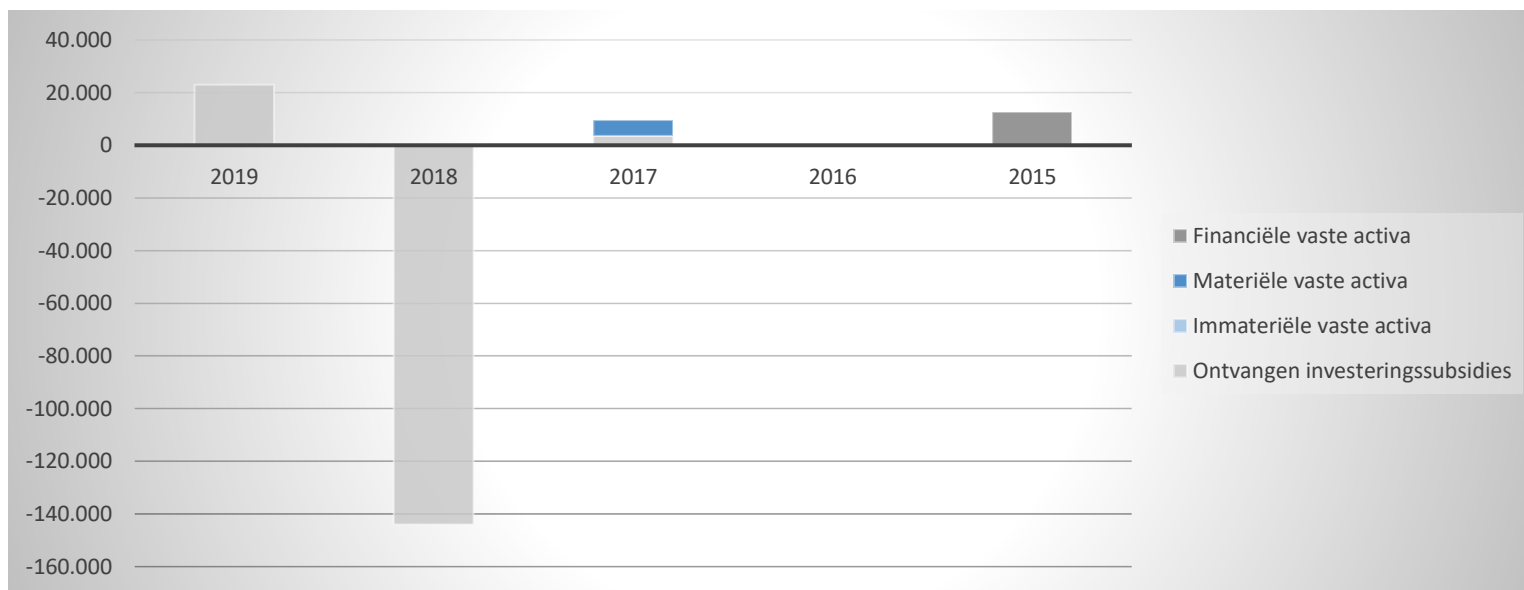
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	23.084	100%	27.584	100%	84%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	23.084	100%	27.584	100%	84%



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Investeringsontvangsten	23.084	100%	-143.918	100%	9.596	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa					6.000	63%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					6.000	
Terreinen en gebouwen						
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen					6.000	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa						
Onroerende goederen						
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	23.084	100%	-143.918	100%	3.596	37%

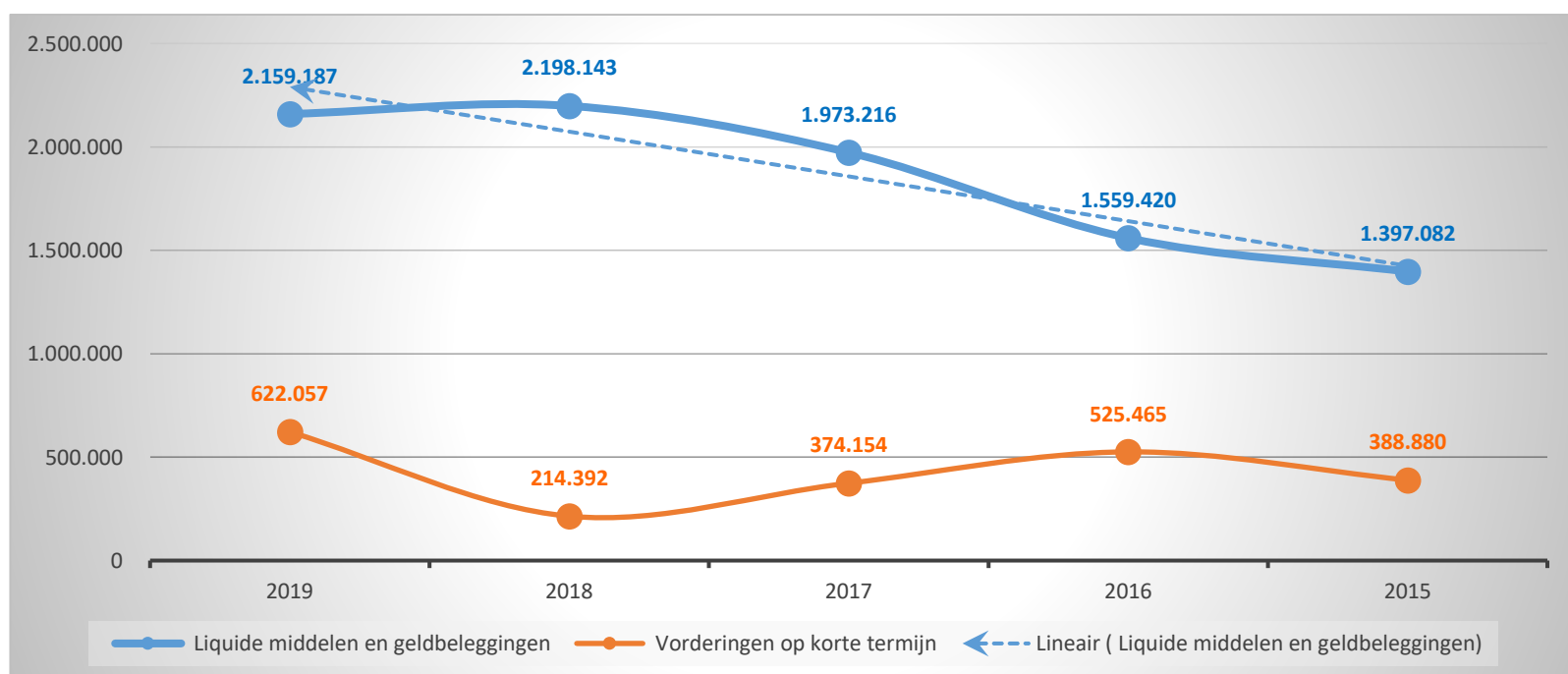
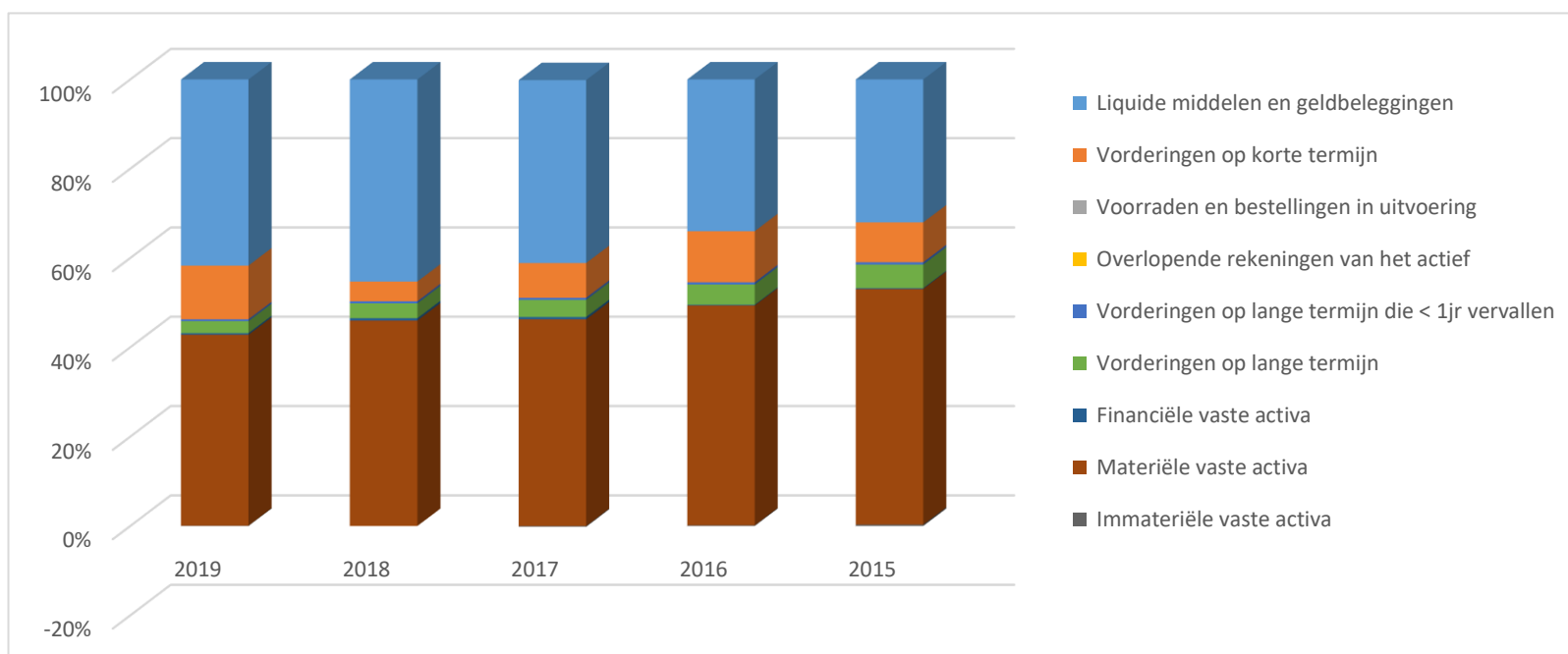


ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	2.804.327,59	2.435.618,39
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.159.187,13	2.198.142,69
B. Vorderingen op korte termijn	622.056,54	214.391,78
1. Vorderingen uit ruiltransacties	175.882,35	140.655,56
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	446.174,19	73.736,22
C. 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	23.083,92	23.083,92
II. Vaste activa	2.373.087,27	2.418.953,43
A. Vorderingen op lange termijn	138.503,52	161.587,44
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	138.503,52	161.587,44
B. Financiële vaste activa	18.750,71	24.750,71
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	446,22	5.446,22
4. OCMW-verenigingen	0,00	1.000,00
5. Andere financiële vaste activa	18.304,49	18.304,49
C. Materiële vaste activa	2.211.235,04	2.232.615,28
1. Gemeenschapsgoederen	956.383,17	977.763,41
a. Terreinen en gebouwen	940.643,54	955.777,55
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	15.739,63	21.985,86
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	768.376,90	768.376,90
a. Terreinen en gebouwen	768.376,90	768.376,90
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	486.474,97	486.474,97
a. Terreinen en gebouwen	486.474,97	486.474,97
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	4.598,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	5.177.414,86	4.854.571,82

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	1.139.855,52	679.693,62
A. Schulden op korte termijn	383.131,51	389.048,59
1. Schulden uit ruiltransacties	372.829,18	430.644,14
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	171.896,38	128.655,45
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	200.932,80	301.988,69
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	10.302,33	-41.595,55
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn	756.724,01	290.645,03
1. Schulden uit ruiltransacties	756.724,01	290.645,03
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	756.724,01	290.645,03
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	756.724,01	290.645,03
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	4.037.559,34	4.174.878,20
TOTAAL PASSIVA	5.177.414,86	4.854.571,82

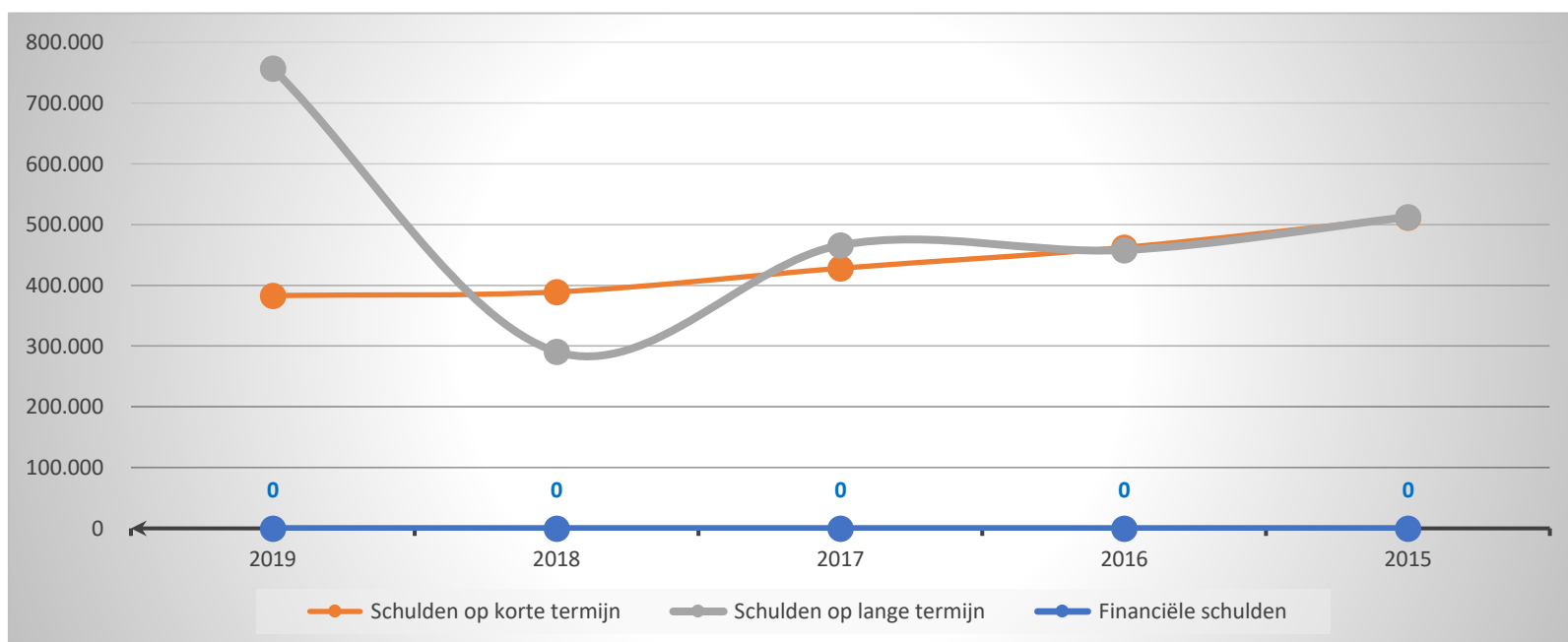
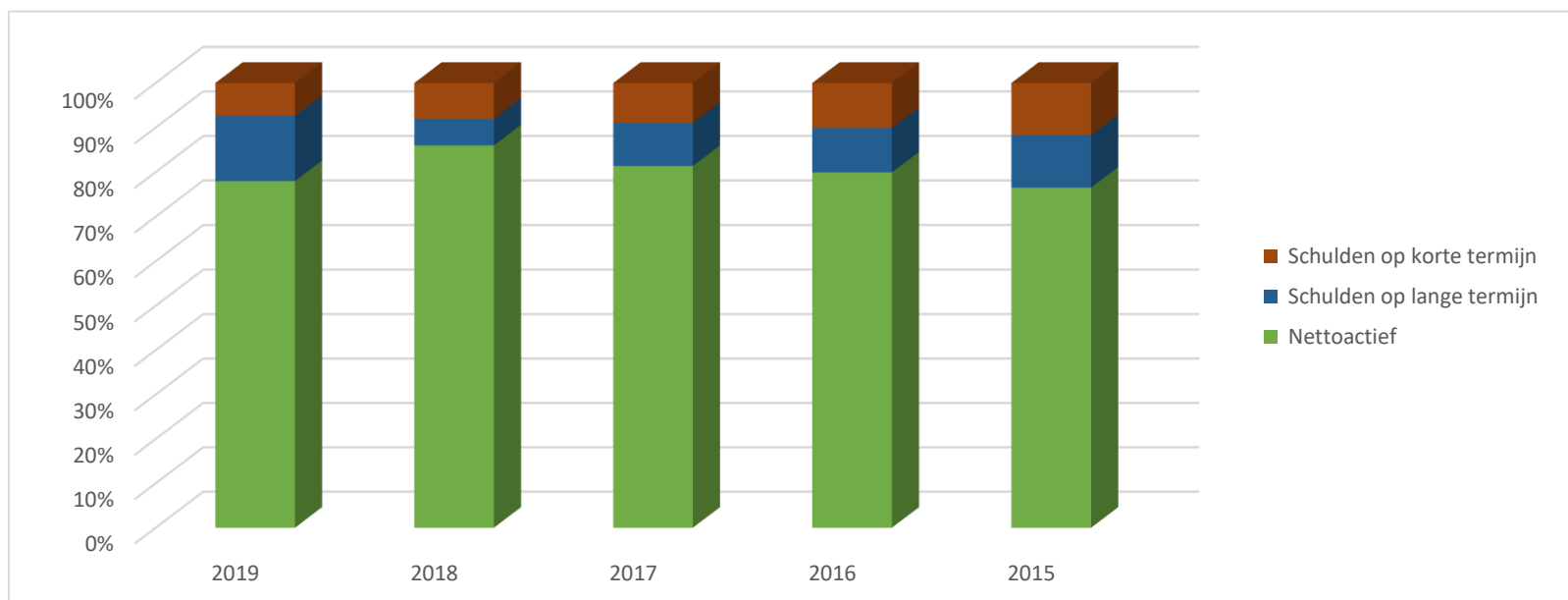
1. Samenstelling van de activa

	2019		2018		2017	
ACTIVA	5.177.415	100%	4.854.572	100%	4.799.518	100%
Vlottende activa	2.804.328	54%	2.435.618	50%	2.370.454	49%
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.159.187	42%	2.198.143	45%	1.973.216	41%
Vorderingen op korte termijn	622.057	12%	214.392	4%	374.154	8%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>175.882</i>		<i>140.656</i>		<i>155.988</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>446.174</i>		<i>73.736</i>		<i>218.166</i>	
Vorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	23.084	0%	23.084	0%	23.084	0%
Vaste activa	2.373.087	46%	2.418.953	50%	2.429.064	51%
Vorderingen op lange termijn	138.504	3%	161.587	3%	184.671	4%
Financiële vaste activa	18.751	0%	24.751	1%	24.751	1%
Materiële vaste activa	2.211.235	43%	2.232.615	46%	2.226.461	46%
Immateriële vaste activa	4.598	0%			-6.820	0%



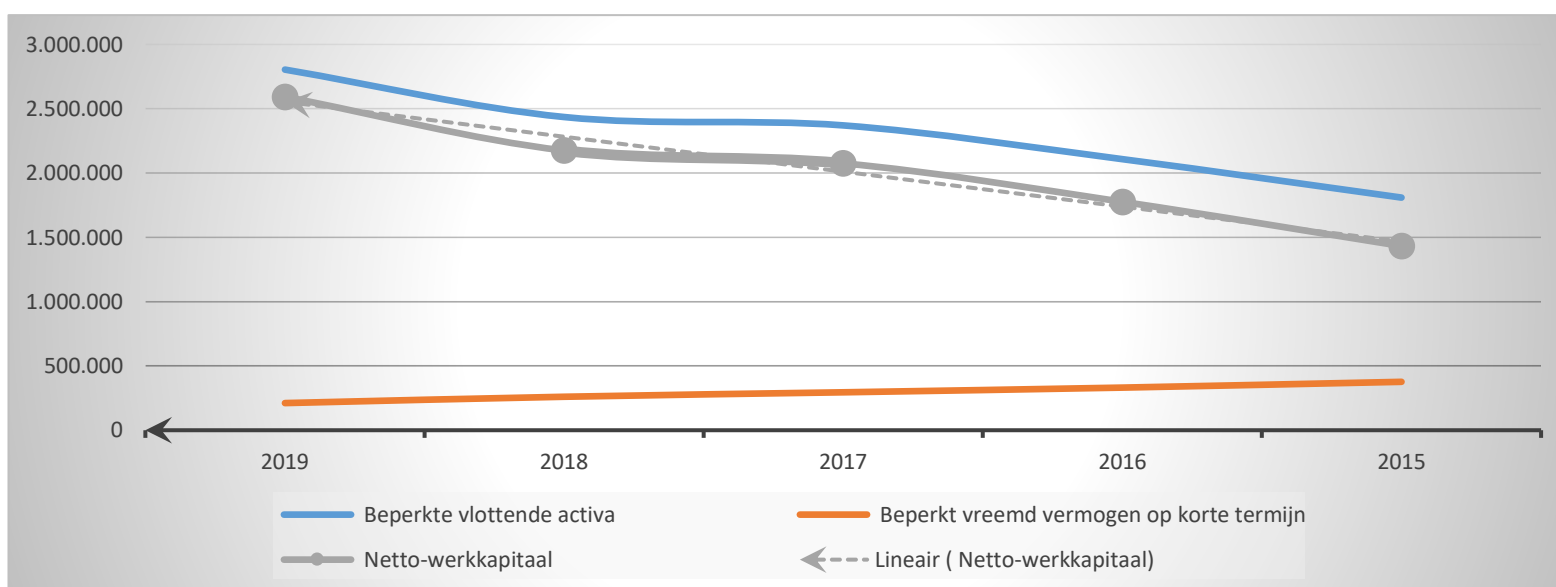
2. Samenstelling van de passiva

	2019		2018		2017	
PASSIVA	5.177.415	100%	4.854.572	100%	4.799.518	100%
Schulden op korte termijn	383.132	7%	389.049	8%	428.006	9%
Schulden uit ruiltransacties	372.829	7%	430.644	9%	355.043	7%
Voorzieningen voor risico's en kosten	171.896		128.655		132.941	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	200.933		301.989		222.102	
Schulden uit niet-ruiltransacties	10.302	0%	-41.596	-1%	72.963	2%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen						
Schulden op lange termijn	756.724	15%	290.645	6%	465.917	10%
Schulden uit ruiltransacties	756.724	15%	290.645	6%	280.713	6%
Voorzieningen voor risico's en kosten	756.724		290.645		280.713	
Financiële schulden						
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties			0	0%	185.204	4%
Nettoactief	4.037.559	78%	4.174.878	86%	3.905.594	81%



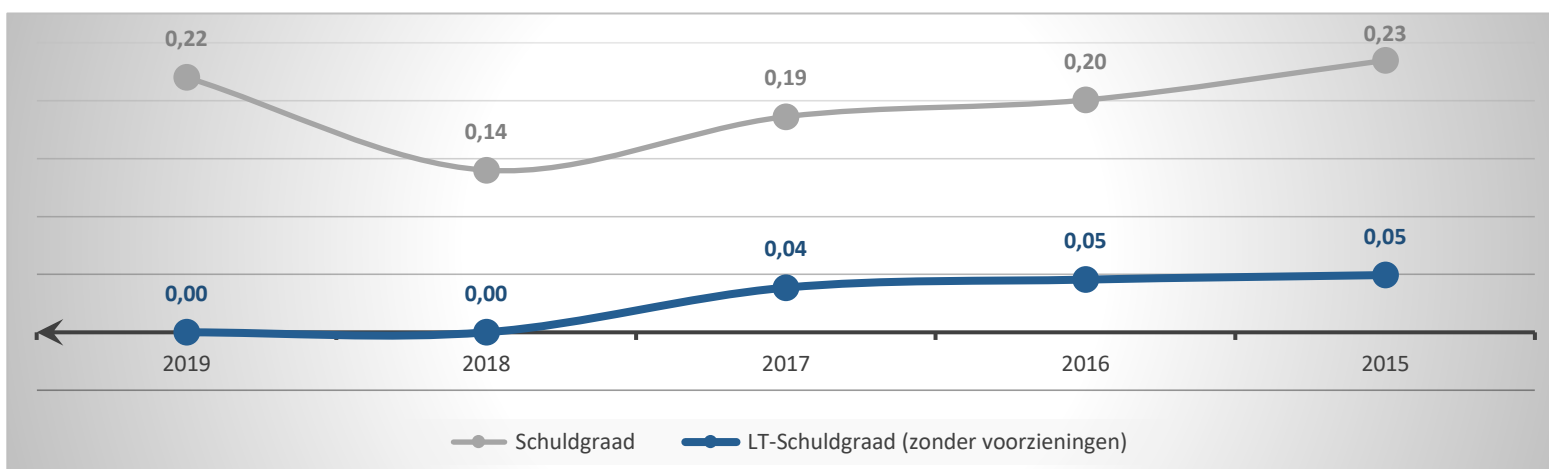
1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
Beperkte vlottende activa	2.804.328	2.435.618	2.370.454	2.107.969
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.159.187	2.198.143	1.973.216	1.559.420
Vorderingen op korte termijn	622.057	214.392	374.154	525.465
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>175.882</i>	<i>140.656</i>	<i>155.988</i>	<i>142.516</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>446.174</i>	<i>73.736</i>	<i>218.166</i>	<i>382.949</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	23.084	23.084	23.084	23.084
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	211.235	260.393	295.065	331.539
Schulden uit ruiltransacties	200.933	301.989	222.102	251.645
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>200.933</i>	<i>301.989</i>	<i>222.102</i>	<i>251.645</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	10.302	-41.596	72.963	79.894
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen				
Netto-werkkapitaal	2.593.092	2.175.225	2.075.388	1.776.430



2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	1.139.856	679.694	893.923	920.292
Totaal vermogen	5.177.415	4.854.572	4.799.518	4.587.244
Schuldgraad	0,22	0,14	0,19	0,20
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)			185.204	208.826
Totaal vermogen	5.177.415	4.854.572	4.799.518	4.587.244
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)			0,04	0,05



Advies betreffende jaarrekening 2019

Situering:

Bespreking ontwerp jaarrekening 2019 van gemeente en van OCMW.

Bijlagen

..\Bijlagen\Financien

Bespreking van:

schema J2 exploitatierekening: vergelijking eindbudget (na laatste BW en jaarrekening)

waarbij er per beleidsdomein overlopen wordt waar de verschillen zijn. (zie bijlage)

schema J3 de investeringsverrichtingen: vergelijking eindbudget (na laatste BW en jaarrekening)

waarbij er per beleidsdomein overlopen wordt waar de verschillen zijn (zie bijlage)

J5 liquiditeitsbudget: vergelijking met startpositie, eindbudget (na laatste BW) en jaarrekening (zie bijlage)

Schema TJ 2 evolutie van de exploitatierekening waarbij vergelijking tussen de jaarrekeningen 2017, 2018 en 2019

Schema TJ4 evolutie van de investeringsverrichtingen waarbij vergelijking tussen de jaarrekeningen 2017, 2018 en 2019

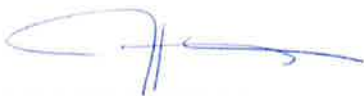
Het verschil met het eindbudget lijkt groot maar is grotendeels het gevolg van verschuivingen in de tijd. Een deel van de investeringskredieten die oorspronkelijk waren voorzien werden immers niet effectief uitgegeven in 2019 maar worden verschoven naar MJP 2020-2025 ofwel werd er reeds een deel voorzien in MJP ofwel zal er een bijkomend bedrag met de eerstvolgende aanpassing MJP voorzien worden.

Ook het budget overschot in de exploitatie zijn ongebruikte kredieten. Dit heeft te maken met een voorzichtige raming van budgetten maar ook met een optimistische inschatting van de te verwezenlijken acties. Ook in de lonen zijn er onvoorziene zoals loopbaanonderbrekingen, ziekte, ontslag...

Besluit

Het gemeentelijk managementteam geeft een gunstig advies aan de jaarrekening 2019. Voor zowel exploitatie als investeringen vinden we het wenselijk om te streven naar een nauwere aansluiting budget – jaarrekening

Namens het managementteam



Leen Ceuppens
Algemeen directeur

Verslag raadscommissie FIN: 22 juni 2020

Openbare zitting:

Aanwezige leden: Adelia Vandeven, Gabriëla Langmans, Frie De Greef, Stefaan Ryckmans, Jonas Piot, Harold Vanheel en Hans Vanhoof (leden raadscommissie)

Verontschuldigde leden: Mia Vandervelde (lid raadscommissie)

Afwezige leden: Marinus Van Greuningen (lid met raadgevende stem)

Aanwezigen in het kader van het dossier :

David Haelterman schepen, Rita Wijnants financieel directeur

Start vergadering 20u05' ("in teams")

Onderwerp : Jaarrekening 2019.

**Voorzitter mevrouw Adelia Vandeven opent de vergadering en verwelkomt iedereen.
De voorzitter geeft het woord aan schepen Haelterman:**

voor de toelichting jaarrekening 2019 van de gemeente nadien kunnen de leden van de raadscommissie vragen stellen.

Schepen Haelterman geeft aan dat er werd gekozen om in 2019 nog niet in te stappen in de aangepaste regelgeving BBC2020. Met die reden maken we voor 2019 voor zowel gemeente als OCMW een aparte jaarrekening 2019. Gemeente en ocmw werkt reeds politiek, ambtelijk en organisatorisch geïntegreerd vanaf 2019.

Schepen Haelterman overloopt de verschillende documenten jaarrekening 2019 van de gemeente en overloopt de bundel en geeft toelichting.

De jaarrekening 2019 bestaat uit verschillende delen:

- De beleidsnota
- De financiële nota
- De samenvatting van de algemene rekeningen
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen
- Kengetallen 2019
- Boekjaar 2019 in grafiek

De Beleidsnota, rapporteert over de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen en actieplannen in 2019. Bij de gemeente wordt er 1 prioritaire beleidsdoelstelling geformuleerd. "Kortenbergh voert een zuinig en vooruitziend financieel beleid"

- Bespreking financiële toestand, waarbij het resultaat van de kasbasis en autofinancieringsmarge wordt toegelicht.
Het resultaat op kasbasis van de jaarrekening 2019 (=27.340.641,89 euro) valt ongeveer 9.848.630,01 euro beter uit dan geraamd na de laatste budgetwijziging (17.492.011,88 euro)
Dit komt door een grotendeels verschuiving in de tijd, niet gebruikte kredieten, niet alle investeringen kunnen effectief uitgegeven worden (o.a. facturatie, niet volledig uitvoeren van de werken) de budgetten zullen opnieuw voorzien worden indien nodig met de eerstvolgende aanpassing meerjarenplan.

De Financiële nota: schepen Haelterman overloopt de verschillende schema's met uitleg:

- schema J2 exploitatierekening: vergelijking eindbudget (na laatste BW en jaarrekening) waarbij er per beleidsdomein overlopen wordt waar de verschillen zijn.
- schema J3 de investeringsverrichtingen: vergelijking eindbudget (na laatste BW en jaarrekening) waarbij er per beleidsdomein overlopen wordt waar de verschillen zijn.
- J5 liquiditeitenbudget: vergelijking met startpositie, eindbudget (na laatste BW) en jaarrekening is een deel van het document financiële toestand maar dan zonder de AFM

De heer Hans Vanhoof vraagt informatie over de kastoestand. Rita Wijnants geeft aan dat je via de toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen deel proef en saldibalans de “55” rekeningen kan terugvinden. (voor de extra informatie hier toegevoegd.)

Informatie over de beleggingsrekening, is van KBC en deze zal in januari 2020 vervallen.

De Heer Harold Vanheel stelt de vraag om de leveranciers ook sneller te betalen zie de jaarrekening met een hoge leveranciersschuld. Hier geeft Rita Wijnants aan dat het de problematiek is van de conversie met de nieuwe software. Maar dat de leveranciers een betalingsflow hebben van ongeveer 3 weken à 1 maand en indien het kan we ook vroeger betalen.

De problematiek van de negatieve intresten, hierop geeft Rita Wijnants antwoord dat Belfius wel een bedrag heeft bepaald waarop er geen negatieve intresten betaald dienen te worden op de zichtrekening van de gemeente is dit 1M en op de zichtrekening OCMW 500.000 euro zodra deze bedragen worden overschreden dienen we intresten te betalen. Opvolging is hier belangrijk. Ook KBC heeft aangegeven dat er negatieve intrest zal aangerekend worden. ABNAMro heeft in 2020 de spaarrekening stopgezet.

Samenvatting van de algemene rekeningen:

- Bespreking van schema J6 : de balans
- Bespreking van schema J7 : de staat van opbrengsten en kosten

Toelichting bij de financiële nota:

De toelichting van de jaarrekening bevat allerlei begeleidende en aanvullende informatie die niet in de jaarrekening zelf is opgenomen, maar wel relevant is om het geheel te onderbouwen. Zowel de schema's als de verklaring materiële verschillen exploitatie als investeringen.

De heer Hans Vanhoof vraagt waarom voor “0800” scholen er toch materiële verschillen zijn. Hier geeft zowel Rita Wijnants uitleg over de reden waarom er zoveel overschot is bij de beleidsondersteuning. De factuur van september tot december 2019 werd niet ontvangen.

Ook voor didactisch als technisch materiaal en andere uitgaven scholen is er een groot overschot. Schepen Vannerem geeft aan dat de scholen wel voldoende middelen in hun budget hebben, maar dat ook niet altijd alles tijdig kan gerealiseerd worden.

De informatie wordt toegevoegd bij het verslag, waarbij er een overzicht gegeven wordt van de verschillende scholen budgetten.

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen:

Met de verschillende documenten o.a.

Toelichting balans TJ7, proef-en saldibalans 31.12.2019

De waarderingsregels, deze zullen met de nieuwe BBC 2020 opnieuw dienen bepaald te worden.

Overzicht van deelnemingen, vorderingen op lange termijn, schulden op lange termijn en verdere informatie.

De heer Hans Vanhoof vraagt informatie over Iverlek het bedrag en de herwaardering. Het document wordt toegevoegd.

Boekjaar 2019 in grafiek, schepen Haelterman overloopt alle exploitatie en investeringen met hun grafieken alsook de balans.

voor de toelichting jaarrekening 2019 van OCMW nadien kunnen de leden van de raadscommissie vragen stellen.

Schepen Haelterman overloopt de documenten volgens hetzelfde stramien als de gemeente
Waarbij hij volgende informatie aanhaalt:

- De beleidsnota waarbij OCMW voor meerdere prioritaire beleidsdoelstellingen heeft gekozen en somt deze op.
- Bespreking financiële toestand met zowel resultaat op kasbasis 1.887.627,92 euro bedraagt t.o.v. de laatste budgetwijziging 375.672,90 euro
- AFM 403.253,29 euro t.o.v. de laatste budgetwijziging 1.062,10 euro
- de gemeentelijke bijdrage = 1.275.672 euro.

De heer Vanhoof vraagt uitleg over het leefloon, waarbij we aangeven dat er toch een verschil van rond de 80.000 euro dient aangevuld te worden meer informatie kan je vinden in het jaarverslag waar de evolutie van het leefloon uitgelegd wordt. Ook schepen Wim Moons geeft aan dat de problematiek nog verder zou kunnen uitbreiden met de Corona-crisis.

Omstreeks 20u58' dankt de voorzitter iedereen voor zijn aanwezigheid en deskundige uitleg en sluit hij de vergadering.

De verslaggever,
Rita Wijnants
Financieel directeur

Oprachthoudende vereniging **Iverlek**

Stad / Gemeente: **Kortenberg**

31/12/2018	Aantal A-aandelen	Winstbewijs C	Aandeel in Eigen Vermogen Iverlek	Waarvan aandeel in rubriek A-kapitaal Iverlek (*)
Gereguleerde netactiviteit	549.744	2	10.646.065,35	4.927.212,48
Ae (Elektriciteitsdistributie) ELED	323.943	1	6.424.645,84	2.858.098,15
Ag (Gasdistributie) GASD	225.801	1	4.221.419,51	2.069.114,33
Niet-gereguleerd	73.371	2	618.097,08	700,00
Andere activiteiten zonder kapitaal	0	0	93.803,69	0,00
Aw Warmte (**)	0	0	-3.463,53	0,00
Ape (Aandelen van Elia in Intergem) ELIA	0	0	0,00	0,00
Apg (Publigas) PUBG	5.904	1	74.441,32	273,44
Apt (Publi-T) PUBT	67.466	1	453.311,64	422,60
Ate (Telenet "Gouden aandelen") TLNT	1	0	3,96	3,86
Totaal Net + Niet-gereg. 31/12/2018	623.115	4	11.264.162,43	4.927.912,48

Variatie 2019	Aantal A-aandelen	Winstbewijs C	Aandeel in Eigen Vermogen Iverlek	Waarvan aandeel in rubriek A-kapitaal Iverlek (*)
Gereguleerde netactiviteit	0	0	-16.474,49	0,00
Ae (Elektriciteitsdistributie) ELED	0	0	-21.088,59	0,00
Ag (Gasdistributie) GASD	0	0	4.614,10	0,00
Niet-gereguleerd	23.534	1	587.703,89	588.350,00
Andere activiteiten zonder kapitaal	0	0	-287,96	0,00
Aw (Warmte) (**) (***)	0	0	-3.190,87	0,00
Aov (Openbare Verlichting) (**)	23.534	1	583.863,35	588.350,00
Ape (Aandelen van Elia in Intergem) ELIA	0	0	0,00	0,00
Apg (Publigas) PUBG	0	0	1.106,87	0,00
Apt (Publi-T) PUBT	0	0	6.212,50	0,00
Ate (Telenet "Gouden aandelen") TLNT	0	0	0,00	0,00
Totaal Net + Niet-gereg. Variatie 2019	23.534	1	571.229,40	588.350,00

31/12/2019	Aantal A-aandelen	Winstbewijs C	Aandeel in Eigen Vermogen Iverlek	Waarvan aandeel in rubriek A-kapitaal Iverlek (*)
Gereguleerde netactiviteit	549.744	2	10.629.590,86	4.927.212,48
Ae (Elektriciteitsdistributie) ELED	323.943	1	6.403.557,25	2.858.098,15
Ag (Gasdistributie) GASD	225.801	1	4.226.033,61	2.069.114,33
Niet-gereguleerd	96.905	3	1.205.800,97	589.050,00
Andere activiteiten zonder kapitaal	0	0	93.515,73	0,00
Aw (Warmte) (**)	0	0	-6.654,40	0,00
Aov (Openbare Verlichting) (**)	23.534	1	583.863,35	588.350,00
Ar (Riolering) RIOL	0	0	0,00	0,00
Kabel TV KATV	0	0	0,00	0,00
Ape (Aandelen van Elia in Intergem) ELIA	0	0	0,00	0,00
Apg (Publigas) PUBG	5.904	1	75.548,19	273,44
Apt (Publi-T) PUBT	67.466	1	459.524,14	422,60
Ate (Telenet "Gouden aandelen") TLNT	1	0	3,96	3,96
Totaal Net + Niet-gereg. 31/12/2019	646.649	5	11.835.391,83	5.516.262,48

(*) wijkt mogelijk af met cijfer opgenomen in de gemeentelijke boekhouding

(**) Indien uw gemeente niet toegetreden is tot deze activiteit bijkomend op te nemen bij "Andere activiteiten zonder kapitaal"

(***) inclusief herziening toegekende kapitaalsubsidie

Omschrijving	Actie	Beleidsitem
Didactisch materiaal dienst onderwijs	1.16.1.2	0800-00
Technische benodigdheden	1.16.1.2	0800-30
Technische benodigdheden	1.16.4.1	0800-10
Technische benodigdheden	1.16.4.1	0800-20
Technische benodigdheden	1.16.4.1	0800-30
Didactisch materiaal De Boemerang	1.16.4.1	0800-40
Materialen voor gebouwen - school Kortenberg (De Regenboog)	1.16.4.4	0800-10
Materialen voor gebouwen - school Erps-Kwerps (De Klimop)	1.16.4.4	0800-20
Materialen voor gebouwen - school Everberg (De Negensprong)	1.16.4.4	0800-30
Materialen voor gebouwen	1.16.4.4	0800-40
Materialen voor gebouwen - kleuterschool Meerbeek (De Boemerang)	1.16.4.4	0800-45
Inrichting beweegvriendelijke speelplaats De Klimop	1.9.4.4	0800-20
Kleine aankopen scholen	1.16.1.2	0800-00
Kantoor-en meubilair kleine aankopen	1.16.1.2	0800-00
Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	1.16.4.2	0800-00
Beleidsondersteuning dienst onderwijs	1.16.4.2	0800-00
Beleidsondersteuning De Regenboog	1.16.4.2	0800-10
Beleidsondersteuning De Klimop	1.16.4.2	0800-20
Beleidsondersteuning De Negensprong	1.16.4.2	0800-30
Beleidsondersteuning De Boemerang	1.16.4.2	0800-40
Voedselvergunningen	1.16.4.1	0800-00
Schoolmaaltijden - GBS De Regenboog	1.4.1.1	0800-10
Schoolmaaltijden - GBS De Klimop	1.4.1.1	0800-20
Schoolmaaltijden - GBS De Negensprong	1.4.1.1	0800-30
Schoolmaaltijden - GBS De Boemerang	1.4.1.1	0800-40
Aankoop technisch materiaal klein elektro scholen	1.16.4.1	0800-00
Controle en herstelling speeltuigen scholen	1.16.4.1	0800-00
Opleidingskosten	1.16.1.2	0800-30
Opleidingskosten	1.16.4.1	0800-00
Opleidingskosten	1.16.4.1	0800-10
Opleidingskosten	1.16.4.1	0800-20
Opleidingskosten	1.16.4.1	0800-30
Opleidingskosten	1.16.4.1	0800-40
Opleidingskosten	1.16.4.2	0800-00
Kosten werkkleding	1.16.4.1	0800-00
Actiefonds De Klimop	1.16.4.1	0800-20
Actiefonds De Negensprong	1.16.4.1	0800-30
Actiefonds De Boemerang	1.16.4.1	0800-40
Actiefonds De Klimop -openluchtklassen	1.16.4.1	0800-20
Actiefonds scholen-openluchtklassen	1.16.4.1	0800-30
Actiefonds scholen-openluchtklassen	1.16.4.1	0800-40
Huur technische materieel	1.16.4.1	0800-00
Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.16.4.1	0800-00

Overige exploitatiekosten	1.16.4.1 0800-10
Overige exploitatiekosten	1.16.4.1 0800-20
Werkingskosten schoolmaaltijden De Negensprong	1.16.4.1 0800-30
Overige exploitatiekosten	1.16.4.1 0800-40

Algemene rekening	Investerings enveloppe	Uitgavekrediet	Vastlegginge n/Aanrekening	Beschikbaar
60101000	IE-GEEN	€ 11 227,36	€ 3 087,26	€ 8 140,10
60101000	IE-GEEN	€ 2 890,07	€ 2 890,07	
60101000	IE-GEEN	€ 75 000,00	€ 74 110,05	€ 889,95
60101000	IE-GEEN	€ 28 093,00	€ 28 092,48	€ 0,52
60101000	IE-GEEN	€ 29 500,00	€ 29 305,30	€ 194,70
60101000	IE-GEEN	€ 24 877,36	€ 17 952,73	€ 6 924,63
60103000	IE-GEEN	€ 24 000,81	€ 21 395,06	€ 2 605,75
60103000	IE-GEEN	€ 18 000,00	€ 14 484,56	€ 3 515,44
60103000	IE-GEEN	€ 17 001,76	€ 15 953,34	€ 1 048,42
60103000	IE-GEEN	€ 12 840,01	€ 12 840,01	
60103000	IE-GEEN	€ 6 000,00	€ 4 986,65	€ 1 013,35
60106000	IE-GEEN	€ 4 000,00		€ 4 000,00
60106000	IE-GEEN	€ 10 046,66	€ 392,45	€ 9 654,21
60107000	IE-GEEN	€ 20 444,67	€ 11 873,71	€ 8 570,96
61310070	IE-GEEN	€ 2 000,00	€ 496,20	€ 1 503,80
61319999	IE-GEEN	€ 136 218,40	€ 40 531,05	€ 95 687,35
61319999	IE-GEEN	€ 85 276,91	€ 19 329,07	€ 65 947,84
61319999	IE-GEEN	€ 17 028,27	€ 10 209,57	€ 6 818,70
61319999	IE-GEEN	€ 18 052,14	€ 15 189,01	€ 2 863,13
61319999	IE-GEEN	€ 60 612,80	€ 13 455,43	€ 47 157,37
61399999	IE-GEEN	€ 963,44	€ 868,55	€ 94,89
61500010	IE-GEEN	€ 95 061,32	€ 95 061,32	
61500010	IE-GEEN	€ 33 341,30	€ 33 341,30	
61500010	IE-GEEN	€ 38 185,80	€ 38 185,80	
61500010	IE-GEEN	€ 20 000,00	€ 17 707,62	€ 2 292,38
61500010	IE-GEEN	€ 10 000,00	€ 1 568,00	€ 8 432,00
61500040	IE-GEEN	€ 4 077,29	€ 3 361,08	€ 716,21
61500100	IE-GEEN	€ 700,00	€ 700,00	
61500100	IE-GEEN	€ 1 300,00	€ 1 300,00	
61500100	IE-GEEN	€ 5 732,88	€ 2 040,00	€ 3 692,88
61500100	IE-GEEN	€ 3 363,00	€ 3 362,00	€ 1,00
61500100	IE-GEEN	€ 4 300,00	€ 4 201,02	€ 98,98
61500100	IE-GEEN	€ 2 388,99	€ 1 960,00	€ 428,99
61500100	IE-GEEN	€ 9 000,00	€ 8 506,30	€ 493,70
61500110	IE-GEEN	€ 2 003,80		€ 2 003,80
61500200	IE-GEEN	€ 9 896,03	-€ 3 922,45	€ 13 818,48
61500200	IE-GEEN	€ 10 746,34	€ 10 930,60	-€ 184,26
61500200	IE-GEEN	€ 7 858,35	€ 1 697,34	€ 6 161,01
61500300	IE-GEEN	€ 3 891,41	€ 1 403,72	€ 2 487,69
61500300	IE-GEEN		€ 1 317,50	-€ 1 317,50
61500300	IE-GEEN		-€ 354,48	€ 354,48
61502000	IE-GEEN	€ 2 967,27		€ 2 967,27
61503000	IE-GEEN	€ 5 963,46	€ 2 898,43	€ 3 065,03

61599999 IE-GEEN	€ 2 029,00	€ 2 028,74	€ 0,26
61599999 IE-GEEN	€ 3 022,59	€ 3 022,59	
61599999 IE-GEEN	€ 650,07	€ 294,97	€ 355,10
61599999 IE-GEEN	€ 912,00	€ 911,35	€ 0,65

IR	Omschrijving	Rekeningnummer	AR	AR omschrijving	Datum uittreksel	Uittreksel	Saldo	Volgnummer
22699	rekening courant GK nr 1	BE27 0910 0015 96	55010100	Belfius - zichtrekening	31/12/2019	G/FI1/2019/1421	346 680,69	249
22701	Bank van de Post	BE59 0000 0253 43	55050100	Bank van de Post - zichtrekening	31/12/2019	G/FI1/2019/1428	6 084,71	5
22703	Toelagen en leningen	BE91 0910 0015 99	55010605	Belfius - toelagen en leningen	04/06/2018	G/FI1/2018/261	291 491,63	1
22914	Rekening courant 2	BE29 0910 1205 09	55010100	Belfius - zichtrekening	31/12/2019	G/FI1/2019/1386	78 235,05	248
23093	Belfius Tre@sury+	BE93 0910 1770 63	55010203	Belfius - spaarrekening	30/12/2019	G/FI1/2019/1424	4 632 892,95	1
23103	DIFTAR	BE76 0910 1820 38	55010100	Belfius - zichtrekening	30/12/2019	G/FI1/2019/1423	1 186,40	32
23104	KBC zicht/bedrijfsrekening 2	BE83 7330 4693 68	55040100	KBC - zichtrekening	18/04/2019	G/FI1/2019/1436	0,69	2
23105	ING zichtrekening 2		55030100	ING - zichtrekening	01/10/2019	G/FI1/2019/1427	28 238,07	4
23110	ABN AMRO - KIR Rekening	BE73 5090 0081 30	55080203	ABN AMRO - spaarrekening	31/12/2019	G/FI1/2019/1429	2 084 350,01	3
23112	Belfius Tre@sury+ Special	BE04 0910 1921 59	55010203	Belfius - spaarrekening	30/12/2019	G/FI1/2019/1433	19 560 299,49	6
23114	ING BUSINESS ACCOUNT		55030203	ING - spaarrekening	12/04/2018	G/FI1/2018/185	880 533,70	1
23121	GBS De Boemerang Meerbeek	BE02 0910 2181 64	55010100	Belfius - zichtrekening	27/12/2019	G/FI1/2019/1399	57 206,69	188
23124	Provisie VT kleine uitgaven	BE54 0910 2189 00	55010110	Belfius - Provisierekeningen	12/11/2019	G/FI1/2019/1426	500,00	4
23125	GBS De Regenboog Kortenberg	BE87 0910 2188 97	55010100	Belfius - zichtrekening	31/12/2019	G/FI1/2019/1384	242 503,35	239
23126	GBS De Klimop Erps-Kwerps	BE65 0910 2188 99	55010100	Belfius - zichtrekening	30/12/2019	G/FI1/2019/1406	86 581,81	167
23127	GBS De Negensprong Everberg	BE76 0910 2188 98	55010100	Belfius - zichtrekening	17/12/2019	G/FI1/2019/1336	82 701,57	168
23128	Provisie GBS De Negensprong (kleine uitgaven)	BE35 0910 2193 25	55010110	Belfius - Provisierekeningen	06/09/2018	G/FI1/2018/511	500,00	1
23129	Provisie GBS De Boemerang (Kleine uitgaven)	BE88 0910 2181 65	55010110	Belfius - Provisierekeningen	06/09/2018	G/FI1/2018/509	500,00	1
23130	Provisie GBS De Regenboog (Kleine uitgaven)	BE79 0910 2193 21	55010110	Belfius - Provisierekeningen	23/05/2019	G/FI1/2019/814	1 500,00	2
23131	Provisie GBS De Klimop (Kleine uitgaven)	BE46 0910 2193 24	55010110	Belfius - Provisierekeningen	06/09/2018	G/FI1/2018/510	500,00	1
23132	KBC Effectenrekening	BE87 4202 3510 76	55040706	KBC - beleggingsrekening	18/04/2019	G/FI1/2019/1437	3 533 439,00	2



Uittreksel uit de notulen van de Raad voor maatschappelijk welzijn

Zitting van 29/06/2020

Aanwezig:

Ann Van de Castele, voorzitter; Alexandra Thienpont, burgemeester; David Haelterman, Kristien Goeminne, Stef Ryckmans, Ann Outtier-Vannerem, René De Becker, Wim Moons, Bart Nevens, Francis Peeters, Mia Vandervelde, Sabine Ledens, Harold Vanheel, Melody Debaetselier, Marinus van Greuningen, Lia Vandeven, Axel Degreef, Maarten Willems, Hans Vanhoof, ~~Frie De Greef~~, Barbara Vermeulen, ~~An Verdeyen~~, Els Gysenbergs, Jonas Piot, Gabriëla Langmans, Chris Wynants, Wim Vangoidsenhoven, raadsleden; Roeland Maes, wnd. algemeen directeur.

01. Jaarrekening 2019 – Vaststelling

De Raad,

I. Probleem – Vraag - Situatie

Vaststelling van de jaarrekening 2019.

II. Wetgevende bepalingen – bestuurlijke beslissingen

Art. 172 t/m 176 van het decreet van 19/12/2008 betreffende de organisatie van de OCMW's aangaande inventaris, jaarrekening en kwijting.

Besluit van de Vlaamse Regering van 25/06/2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Ministerieel besluit van 01/10/2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Beslissing nr. 02 van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 12/12/2018 houdende vaststelling van het exploitatie- en investeringsbudget 2019

Beslissing nr. 01 van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 11/03/2019 houdende wijziging nr. 1 van het exploitatie- en investeringsbudget 2019.

Beslissing nr. 01 van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 07/10/2019 houdende wijziging nr. 2 van het exploitatie- en investeringsbudget 2019.

III. Toelichting

Gelet op de voorgelegde jaarrekening van het OCMW 2019 met toelichting

IV. Bijlagen bij de beslissing

1/ Volledige jaarrekening 2019

2/ Verslag MT

V. Overwegingen vanuit de Raad

/

Stemming

- stemmen voor: Ann Van de Castele, Alexandra Thienpont, David Haelterman, Kristien Goeminne, Stef Ryckmans, Ann Outtier-Vannerem, René De Becker, Wim Moons, Bart Nevens, Francis Peeters, Sabine Ledens, Harold Vanheel, Melody Debaetselier, Lia Vandeven, Maarten Willems, Hans Vanhoof, Barbara Vermeulen, Els Gysenbergs, Jonas Piot, Gabriëla Langmans, Chris Wynants, Wim Vangoidsenhoven



- onthouden zich: Mia Vandervelde, Marinus van Greuningen, Axel Degreef

Besluit: met 22 stemmen voor en 3 onthoudingen

Art. 1. §1. De jaarrekening 2019 van het OCMW wordt vastgesteld.

§2. De balans na resultaatsverwerking en consolidatie bedraagt 5.177.414,86 EUR voor het actief en het passief.

§3. Het budgettaire resultaat van het boekjaar 2019 bedraagt 417.867,21 EUR.

§4. Het gecumuleerde budgettaire resultaat van het boekjaar 2019 bedraagt 2.570.008,54 EUR.

§5. De gemeentelijke bijdrage in de werking van het boekjaar 2019 bedraagt 1.275.671,94 EUR.

Art. 2. §1. Deze beslissing heeft uitwerking vanaf 30/06/2020.

§2. Een uittreksel wordt bewaard onder klasseercode 475.1 en meegedeeld aan:

- Leen Ceuppens, algemeen directeur
- Rita Wijnants, financieel directeur
- Aan ABB via digitaal loket
- gemeente Kortenberg

De jaarrekening wordt bezorgd aan het digitaal loket.

Namens de Raad

De wnd. algemeen directeur (get.)

De voorzitter (get.)

Voor eensluidend afschrift afgeleverd op 01/07/2020

Namens het OCMW



PROVINCIE VLAAMS-BRABANT – ARRONDISSEMENT LEUVEN – GEMEENTE KORTENBERG

UITTREKSEL UIT HET REGISTER der beraadslagingen van de GEMEENTERAAD

OPENBARE ZITTING VAN 29 JUNI 2020

AANWEZIG: Ann Van de Castele, voorzitter; Alexandra Thienpont, burgemeester; David Haelterman, Kristien Goeminne, Stef Ryckmans, Ann Outtier-Vannerem, René De Becker, Wim Moons, schepenen; Bart Nevens, Francis Peeters, Mia Vandervelde, Sabine Ledens, Harold Vanheel, Melody Debaetselier, Marinus van Greuningen, Lia Vandeven, Axel Degreef, Maarten Willems, Hans Vanhoof, ~~Frie De Greef~~, Barbara Vermeulen, ~~An Verdeyen~~, Els Gysenbergs, Jonas Piot, Gabriëla Langmans, Chris Wynants, Wim Vangoidsenhoven, raadsleden; Roeland Maes, wnd. algemeen directeur.

De raad,

2. OCMW jaarrekening 2019: goedkeuring

Gelet op de voorgelegde jaarrekening 2019 van het OCMW, goedgekeurd door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn op 29.06.2020;

Gelet op de toelichting door de voorzitter van het OCMW;

Gelet op de uitslag van de stemming:

- stemmen voor: Ann Van de Castele, Alexandra Thienpont, David Haelterman, Kristien Goeminne, Stef Ryckmans, Ann Outtier-Vannerem, René De Becker, Wim Moons, Bart Nevens, Francis Peeters, Mia Vandervelde, Sabine Ledens, Harold Vanheel, Melody Debaetselier, Lia Vandeven, Maarten Willems, Hans Vanhoof, Barbara Vermeulen, Els Gysenbergs, Jonas Piot, Gabriëla Langmans, Chris Wynants, Wim Vangoidsenhoven

- onthouden zich: Marinus van Greuningen, Axel Degreef

Besluit: met 23 stemmen voor en 2 onthoudingen

De jaarrekening 2019 van het OCMW wordt goedgekeurd.

De balans na resultaatsverwerking en consolidatie bedraagt 5.177.414,86 euro voor actief en passief.

Het budgettaire resultaat van het boekjaar 2019 bedraagt 417.867,21 euro.

Het gecumuleerde budgettaire resultaat van het boekjaar 2019 bedraagt 2.570.008,54 euro.

De gemeentelijke bijdrage in de werking van het boekjaar 2019 bedraagt 1.275.671,94 euro.

185.2:475.1

- 1 archief

- 1 FIN

- 1 ABB – digitaal loket

Namens de gemeenteraad

De wnd. algemeen directeur
(g) R. MAES

De voorzitter
(g) A. VAN DE CASTEELE

Voor eensluidend uittreksel afgeleverd op: 1 juli 2020

