

OCMW AARSCHOT

Jaarrekening 2018



Inhoud

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afsloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

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

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

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

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

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

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

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

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

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

Balans boekjaar 2018 in grafiek

- 1** Samenstelling van de activa
- 2** Samenstelling van de passiva

Kengetallen 2018

2018

Kastoestand per 31/12/2018

Openstaande vorderingen op KT

Openstaande schulden op KT

Gemeentelijke bijdrage 2018

2 465 326**2 449 364****4 917 903****3 408 796**

Exploitatieuitgaven in het boekjaar

Exploitatieontvangsten in het boekjaar

Budgettair resultaat van het boekjaar

Gecumuleerd budgettair resultaat

Autofinancieringsmarge

16 940 453**18 236 500****1 425 920****1 396 101****1 210 465**

Investerings in het boekjaar

Desinvesteringen in het boekjaar

Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar

Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

390 161**624 629****-19 012**

Nieuw aangegane leningen

Vervroegde terugbetaling van leningen

Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018

Openstaande schuld per inwoner

Periodieke aflossingen op leningen

Intresten op leningen

Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

432 963**14,45****85 581****7 771****89 626**

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

De doelstellingenrealisatie 2018

Algemeen Bestuur

BDS - De operationele diensten en het beleid worden kwaliteitsvol ondersteund zodat ze zich optimaal kunnen richten op een transparante en performante dienstverlening.

2018140067

AP - Een modern en competentiegericht personeelsbeleid voeren.

2018140061

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.915,43 €	0,00 €	5.019,00 €	0,00 €	7.752,00 €	0,00 €
I	13.564,10 €	0,00 €	13.564,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Een vormingsbeleid uitwerken

Gerealiseerd: ja

Personeelsleden krijgen de mogelijkheid om gerichte en gepaste vorming te volgen. Deze vorming is steeds op maat van de medewerker, van de afdeling of van de organisatie. Zowel interne als externe opleidingen werden gevolgd.

- Het tijdsregistratiesysteem actualiseren

Gerealiseerd: ja

Nadat het tijdsregistratiesysteem en het toegangscontrolesysteem werden opgestart, werd in 2018 de planningsmodule geïmplementeerd. Het opzetten van een degelijke planning maakt het voor medewerkers overzichtelijk en laat hen toe dagen in het kader van arbeidsduurvermindering beter in te plannen.

AP - We voeren een gezond financieel beleid.

2018140062

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.236,22 €	0,00 €	10.980,00 €	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €

- Processen verbeteren

Gerealiseerd: ja

In 2018 was er de terugkoppeling aan de raad in het kader van het organisatiebeheerssysteem. Een degelijk intern controlesysteem zorgt voor efficiëntieverhoging van de eigen werking waarbij de werking op een uniforme, gestandaardiseerde wijze kan gebeuren door de hele organisatie heen en is gericht op het bereiken van de doelstellingen, het naleven van de wetgeving, de beschikbaarheid van correcte financiële en beheersinformatie, de bescherming van de activa en de voorkoming van fraude. Er werden sessies georganiseerd onder begeleiding van a3o om in het kader van een ver doorgedreven samenwerking tussen stad en OCMW processen op elkaar af te stemmen. Het organisatiebeheerssysteem zal in de volgende jaren op elkaar afgestemd dienen te worden gelet op de eenheid van aansturing en beleidsvoering.

AP - De interne en externe communicatie optimaliseren.

2018140063

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.634,53 €	0,00 €	4.837,00 €	0,00 €	5.413,00 €	0,00 €

- Intra - en extranet uitbouwen

Gerealiseerd: ja

Er werden uitgaven gedaan voor het onderhoud van de telefooncentrale en de website.

Algemeen Bestuur

	Jaarrekening		Totaal Hoofdstuk		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	14.786,18 €	0,00 €	20.836,00 €	0,00 €	25.165,00 €	0,00 €
I	13.564,10 €	0,00 €	13.564,10 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	28.350,28 €	0,00 €	34.400,10 €	0,00 €	25.165,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Maatschappelijk Welzijn

BDS - We streven ernaar elke inwoner van Aarschot de mogelijkheid te geven een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid door het aanbieden van een correcte en kwaliteitsvolle basisdienstverlening.

2018140068

AP - Netwerken uitbouwen met partners op lokaal en bovenlokaal niveau en gezamenlijke acties plannen en uitvoeren rond kansarmoede en gelijke kansen.

2018140064

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	15.856,65 €	14.265,00 €	16.101,00 €	8.570,00 €	10.401,00 €	8.570,00 €

- Kinderarmoede bestrijden

Gerealiseerd: ja

We ontvingen een subsidie van 14.265 € die enerzijds gebruikt werd voor de organisatie van collectieve modules die de individuele begeleiding in het kader van het GPMI kunnen aanvullen. Hiervan werd 3.645,19 € gebruikt voor de groepssessies "Sterk naar Werk" en voor een fietscursus in samenwerking met Mobiel 21. Tevens namen we kosten voor Nederlandse taallessen bij CBE Open School en/of CVO De Oranjerie, waarmee een samenwerkingsovereenkomst werd opgemaakt, gedeeltelijk ten laste. Anderzijds werd deze subsidie gebruikt voor de bestrijding van kinderarmoede. Wegens aanzienlijke budgetoverschrijving in 2017, pasten we de voorwaarden uit het reglement van 2017 enigszins aan. Er werd 9.9947,80 € besteed aan onderwijs-gerelateerde kosten voor 153 kinderen.

- Socioculturele participatie van kansarmen bevorderen

Gerealiseerd: ja

Het restsaldo werd besteed aan de "klassieke" socio-culturele-participatie, met 2 groepsactiviteiten en verschillende individuele tussenkomsten.

AP - De arbeidspositie van de cliënt verbeteren.

2018140065

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	145.273,21 €	84.550,85 €	313.730,62 €	309.242,00 €	382.216,00 €	309.242,00 €

- Het begeleiden en toeleiden tot tewerkstelling

Gerealiseerd: ja

Er wordt beroep gedaan op de expertise van IGO, waardoor een extra arbeidstrajectbegeleider iedere dinsdag actief is in het Sociaal Huis. Er werd met 26 cliënten aan de slag gegaan. Het gaat vooral om kwalificerende intakes, bepalen jobdoelwit, nazorg na Art60§7-tewerkstelling binnen TWE en effectieve sollicitatietraining. In 2018 werd er opnieuw samengewerkt met CBE Open School voor groepssessies 'Sterk naar Werk'. Hiervoor waren er 12 deelnemers, met wisselende aanwezigheid. Specifiek voor nieuwkomers met een nog beperkte kennis van de Nederlandse taal, werd in samenwerking met de VDAB "Mijn Loopbaanatelier – Obelisk" georganiseerd. Hiervoor waren 10 deelnemers.

- Leefloners activeren

Gerealiseerd: ja

Het OCMW treedt daarbij op als juridische werkgever waarbij de tewerkstelling gebeurt in de eigen diensten of via ter beschikkingstelling aan een derde organisatie. Het OCMW staat in voor de voortrajecten, de begeleiding tijdens de tewerkstelling én de nazorg die moet leiden tot een tewerkstelling in het normaal economisch circuit (NEC). We merken dat het steeds moeilijker is om geschikte kandidaten te matchen aan de tewerkstellingsplekken. Het loopt vooral mis op arbeidsattitude en naleven van afspraken inzake aanwezigheidsbeleid. In 2018 waren er 11 cliënten tewerkgesteld via Art60§7.

Maatschappelijk Welzijn

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	161.129,86 €	98.815,85 €	329.831,62 €	317.812,00 €	392.617,00 €	317.812,00 €
Totaal	161.129,86 €	98.815,85 €	329.831,62 €	317.812,00 €	392.617,00 €	317.812,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Ouderenzorg

BDS - Op een kwaliteitsvolle en naadloze wijze aanbieden van extramurale, transmurale en intramurale zorg en dienstverlening met ouderen en mantelzorgers als doelgroep en participant.

2018140069

AP - Het aanbod van assistentiewoningen verbeteren en uitbreiden.

2018140066

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	344,37 €	0,00 €	360,00 €	0,00 €	360,00 €	0,00 €
I	76.309,89 €	208.928,57 €	147.821,41 €	645.862,91 €	14.000,00 €	418.000,00 €

- Aanpassingswerken aan de woningen van het Gesloten Hof uitvoeren
Gerealiseerd: ja
In 2018 werd er een inhouseopdracht gegeven aan IGO voor de isolatie van de zoldervloer van de Begijnhofhuisjes. Dit zal voor minder uitgaven zorgen in de toekomst voor wat verwarming betreft.
- Nieuwe assistentiewoningen bouwen en uitbaten
Gerealiseerd: ja
In 2018 werd er nog één assistentiewoning in het Orleanshof verkocht. Op het einde van 2018 was er bijna een volledige bezetting. Verwacht wordt dat er vanaf 2019, na de volledige bezetting, gestart kan worden met het aanleggen van wachtlijsten. De optimale samenwerking tussen het Zorgloket inzake opname/ bewoning van de assistentiewoningen en de individuele opvolging van de bewoners door de woonassistent ter plaatse werpt zijn vruchten af. Centrale thema's zijn: bewoners maximaal tot hun recht laten komen en het aanbieden van naadloze zorg met als doel de bewoners zo lang mogelijk (in hun nieuwe) thuissituatie te laten wonen. De technische dienst zorgt voor de nodige logistieke en technische ondersteuning en vervult eveneens een belangrijke vertrouwensrol naar de bewoners toe.

AP Kwaliteitsvolle, zinvolle en vraaggeoriënteerde dagopvang voor ouderen verder uitbouwen.

2018140067

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.668,16 €	504,00 €	2.555,44 €	542,00 €	2.167,00 €	542,00 €

- Een maximale bezetting van het dagcentrum nastreven
Gerealiseerd: ja
Er is een grote vraag naar dagopvang van senioren in Aarschot en in het bijzonder naar Dagcentrum De Poort.
- Verdere uitbouwen van het aanbod aan aangepaste activiteiten
Gerealiseerd: ja
Als deel van het departement ouderenzorg komt ook de samenwerking met de andere entiteiten aan bod. Meer dan vroeger nog wordt er samengewerkt met het woonzorgcentrum in de uitbouw van activiteiten.

AP - Een naadloze overgang tussen de verschillende vormen van dienstverlening van het OCMW bevorderen.

2018140068

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.270,32 €	13.852,51 €	11.135,00 €	17.687,00 €	13.065,00 €	17.687,00 €
I	827,54 €	0,00 €	839,98 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Een zorgloket met advies- en doorverwijfsfunctie organiseren
Gerealiseerd: ja
Het zorgloket is ondertussen een begrip geworden. 2018 stond vooral in teken van de hulpvragers en de partners op het werkteerein. Er is een goede wisselwerking tussen het sociaal huis en het zorgloket en de andere diensten van het OCMW.
- De werking van het dienstencentrum optimaliseren.
Gerealiseerd: ja
Het dienstencentrum Orleanshof krijgt naamsbekendheid. Er werd een volledige themaweeke georganiseerd: 'Zorg in beweging'. Dagelijkse aandachtspunten die voor alle ouderen belangrijk zijn, werden op een originele wijze door experts onder de aandacht gebracht in het lokaal dienstencentrum Orleanshof en het Woonzorgcentrum St-Rochus.

De doelstellingenrealisatie 2018

- De samenwerking tussen de thuiszorg en de intramurale zorg verbeteren
Gerealiseerd: ja
Vanuit het departement ouderenzorg werden de eerste stappen gezet in de oprichting van een Eerstelijnszone. Het OCMW neemt hier samen met enkele externe partners het voortouw.
- Bouwen van een nieuw lokaal dienstencentrum
Gerealiseerd: ja
De bouwwerken zijn voltooid.

Ouderenzorg

	Jaarrekening		Totaal Hoofdstuk Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	9.282,85 €	14.356,51 €	14.050,44 €	18.229,00 €	15.592,00 €	18.229,00 €
I	77.137,43 €	208.928,57 €	148.661,39 €	645.862,91 €	14.000,00 €	418.000,00 €
Totaal	86.420,28 €	223.285,08 €	162.711,83 €	664.091,91 €	29.592,00 €	436.229,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Overig beleid

BDS - OVERIG BELEID

2018140074

AP - Overig beleid

2018140069

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.755.254,41 €	18.123.327,18 €	18.097.639,16 €	18.360.110,00 €	17.783.987,00 €	18.118.341,00 €
I	299.459,87 €	396.687,96 €	868.743,88 €	834.000,00 €	132.281,25 €	206.000,00 €
A	85.581,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €

- OVERIG BELEID

Gerealiseerd: ja

Onder het overige beleid vallen alle activiteiten van het OCMW die niet onder bovenvermelde prioritaire doelstellingen vallen. Er werd hiervoor geopteerd bij de invoering van het BBC-verhaal.

Overig beleid

	Jaarrekening		Totaal Hoofdstuk Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.755.254,41 €	18.123.327,18 €	18.097.639,16 €	18.360.110,00 €	17.783.987,00 €	18.118.341,00 €
I	299.459,87 €	396.687,96 €	868.743,88 €	834.000,00 €	132.281,25 €	206.000,00 €
A	85.581,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €
Totaal	17.140.295,74 €	18.520.015,14 €	19.563.909,50 €	19.194.110,00 €	18.513.794,71 €	18.324.341,00 €

	Jaarrekening		Totalen Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.940.453,30 €	18.236.499,54 €	18.462.357,22 €	18.696.151,00 €	18.217.361,00 €	18.454.382,00 €
I	390.161,40 €	605.616,53 €	1.030.969,37 €	1.479.862,91 €	146.281,25 €	624.000,00 €
A	85.581,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €	597.526,46 €	0,00 €
Totaal	17.416.196,16 €	18.842.116,07 €	20.090.853,05 €	20.176.013,91 €	18.961.168,71 €	19.078.382,00 €

Rapportgegevens :

Titel :	J1 : De doelstellingenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	113.546	5.159.404	5.045.857	643.976	5.623.150	4.979.174	643.976	5.158.381	4.514.405
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	113.546	5.159.404	5.045.857	643.976	5.623.150	4.979.174	643.976	5.158.381	4.514.405
Exploitatie	27.965	4.762.716	4.734.751	46.450	4.789.150	4.742.700	46.450	4.952.381	4.905.931
Investerings		396.688	396.688		834.000	834.000		206.000	206.000
Andere	85.581		-85.581	597.526		-597.526	597.526		-597.526
Algemeen Bestuur	2.215.314	5.367	-2.209.947	2.402.526	11.794	-2.390.732	2.244.305	11.794	-2.232.511
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	28.350		-28.350	34.400		-34.400	25.165		-25.165
Investerings	14.786		-14.786	20.836		-20.836	25.165		-25.165
Andere	13.564		-13.564	13.564		-13.564			
Overig beleid	2.186.963	5.367	-2.181.597	2.368.126	11.794	-2.356.332	2.219.140	11.794	-2.207.346
Exploitatie	2.159.720	5.367	-2.154.353	2.323.474	11.794	-2.311.680	2.204.140	11.794	-2.192.346
Investerings	27.243		-27.243	44.652		-44.652	15.000		-15.000
Andere									
Maatschappelijk Welzijn	2.809.210	1.833.262	-975.948	3.303.878	2.075.476	-1.228.402	2.802.871	1.670.476	-1.132.395
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie	161.130	98.816	-62.314	329.832	317.812	-12.020	392.617	317.812	-74.805
Investerings	161.130	98.816	-62.314	329.832	317.812	-12.020	392.617	317.812	-74.805
Andere									
Overig beleid	2.648.080	1.734.446	-913.634	2.974.046	1.757.664	-1.216.382	2.410.254	1.352.664	-1.057.590
Exploitatie	2.625.395	1.734.446	-890.949	2.947.796	1.757.664	-1.190.132	2.406.254	1.352.664	-1.053.590
Investerings	22.686		-22.686	26.250		-26.250	4.000		-4.000
Andere									

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Ouderenzorg	12.278.126	11.844.083	-434.042	13.740.473	12.465.594	-1.274.879	13.270.016	12.237.731	-1.032.285
Prioritaire beleidsdoelstellingen	86.420	223.285	136.865	162.712	664.092	501.380	29.592	436.229	406.637
Exploitatie	9.283	14.357	5.074	14.050	18.229	4.179	15.592	18.229	2.637
Investerings	77.137	208.929	131.791	148.661	645.863	497.202	14.000	418.000	404.000
Andere									
Overig beleid	12.191.706	11.620.798	-570.907	13.577.761	11.801.502	-1.776.259	13.240.424	11.801.502	-1.438.922
Exploitatie	11.942.175	11.620.798	-321.376	12.779.919	11.801.502	-978.417	13.127.143	11.801.502	-1.325.641
Investerings	249.531		-249.531	797.842		-797.842	113.281		-113.281
Andere									
Totalen	17.416.196	18.842.116	1.425.920	20.090.853	20.176.014	85.161	18.961.169	19.078.382	117.213
Exploitatie	16.940.453	18.236.500	1.296.046	18.462.357	18.696.151	233.794	18.217.361	18.454.382	237.021
Investerings	390.161	605.617	215.455	1.030.969	1.479.863	448.894	146.281	624.000	477.719
Andere	85.581		-85.581	597.526		-597.526	597.526		-597.526

Rapportgegevens :

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitiatiebudget (B-A)				
A. Uitgaven		1.296.046	233.794	237.021
B. Ontvangsten		16.940.453	18.462.357	18.217.361
1.a Belastingen en boetes		18.236.500	18.696.151	18.454.382
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		0	0	0
1.c Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar		3.408.796	3.408.796	3.572.027
2. Overige		0	0	0
14.827.704			15.287.355	14.882.355
II. Investeringsbudget (B-A)				
A. Uitgaven		215.455	448.894	477.719
B. Ontvangsten		390.161	1.030.969	146.281
605.617			1.479.863	624.000
III. Andere (B-A)				
A. Uitgaven		-85.581	-597.526	-597.526
1. Aflossing financiële schulden		85.581	597.526	597.526
a. Periodieke aflossingen		85.581	597.526	597.526
b. Niet-periodieke aflossingen		85.581	197.526	197.526
2. Toegestane leningen		0	400.000	400.000
3. Overige transacties		0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasing		0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen		0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen		0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		1.425.920	85.161	117.213
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		-29.819	-29.819	372.832
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		1.396.101	55.342	490.045
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		5.265	24.277	44.950
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen		5.265	24.277	44.950
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)		1.390.836	31.065	445.096

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)		36.267	39.495
I. Financieel draagvlak (A-B)		241.573	244.800
A. Exploitatieontvangsten	18.236.500	18.696.151	18.454.382
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	16.932.682	18.454.578	18.209.582
1. Exploitatie-uitgaven	16.940.453	18.462.357	18.217.361
2. Nettokosten van de schulden	7.771	7.779	7.779
a. Kosten van de schulden	7.771	7.779	7.779
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	93.353	205.305	205.305
A. Netto-aflossingen van schulden	85.581	197.526	197.526
1. Periodieke aflossingen van schulden	85.581	197.526	197.526
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	7.771	7.779	7.779
1. Kosten van de schulden	7.771	7.779	7.779
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

De financiële nota

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

Rapportgegevens :

Titel :	J2 : De exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J2 : De exploitatierekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	27.965	4.762.716	4.734.751	46.450	4.789.150	4.742.700	46.450	4.952.381	4.905.931
Algemeen Bestuur	2.174.506	5.367	-2.169.139	2.344.310	11.794	-2.332.516	2.229.305	11.794	-2.217.511
Maatschappelijk Welzijn	2.786.525	1.833.262	-953.263	3.277.628	2.075.476	-1.202.152	2.798.871	1.670.476	-1.128.395
Ouderenzorg	11.951.457	11.635.155	-316.303	12.793.969	11.819.731	-974.238	13.142.735	11.819.731	-1.323.004
Totalen	16.940.453	18.236.500	1.296.046	18.462.357	18.696.151	233.794	18.217.361	18.454.382	237.021

Rapportgegevens :

Titel :	J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering		396.688	396.688		834.000	834.000		206.000	206.000
Algemeen Bestuur	40.807		-40.807	58.216		-58.216	15.000		-15.000
Maatschappelijk Welzijn	22.686		-22.686	26.250		-26.250	4.000		-4.000
Ouderenzorg	326.668	208.929	-117.740	946.504	645.863	-300.641	127.281	418.000	290.719
Totalen	390.161	605.617	215.455	1.030.969	1.479.863	448.894	146.281	624.000	477.719

Rapportgegevens :

Titel :

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

Type beleidsrapport :

Jaarrekening

Naam bestuur :

OCMW Aarschot

NIS-code bestuur :

24001

Adres bestuur :

Statiestraat 3

3200 Aarschot

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2018004365

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

01 - IE 1 - Tijdsregistratiesysteem : 2014 - 2014

Deel 1 : UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	0	35.000	35.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	35.000	35.000
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	35.000	35.000
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III Investerings in immateriële activa	0	0	0
IV Toegestane investeringssubsidies	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN	0	35.000	35.000

Deel 2 : ONTVANGSTEN	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW - verenigingen	0	0	0
E. Ander financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III Verkoop van Immateriële vaste activa	0	0	0
IV Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN	0	0	0

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

02 - IE 2 - Meubilair en verfraaiingswerken onthaalruimte : 2013 - 2014

Deel 1 : UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	2.668	3.200	3.200
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.668	3.200	3.200
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	2.668	3.200	3.200
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III Investerings in immateriële activa	0	0	0
IV Toegestane investeringssubsidies	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN	2.668	3.200	3.200

Deel 2 : ONTVANGSTEN	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW - verenigingen	0	0	0
E. Ander financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III Verkoop van Immateriële vaste activa	0	0	0
IV Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN	0	0	0

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

09 - IE 8 - Eindfase werken en studies dagcentrum : 2014 - 2014

Deel 1 : UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III Investerings in immateriële activa	29.791	35.000	0
IV Toegestane investeringssubsidies	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN	29.791	35.000	0

Deel 2 : ONTVANGSTEN	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW - verenigingen	0	0	0
E. Ander financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III Verkoop van Immateriële vaste activa	0	0	0
IV Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN	0	0	0

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	1.296.046	233.794	237.021
A. Uitgaven	16.940.453	18.462.357	18.217.361
B. Ontvangsten	18.236.500	18.696.151	18.454.382
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.408.796	3.408.796	3.572.027
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	14.827.704	15.287.355	14.882.355
II. Investeringsrekening (B-A)	215.455	448.894	477.719
A. Uitgaven	390.161	1.030.969	146.281
B. Ontvangsten	605.617	1.479.863	624.000
III. Andere (B-A)	-85.581	-597.526	-597.526
A. Uitgaven	85.581	597.526	597.526
1. Aflossing financiële schulden	85.581	597.526	597.526
a. Periodieke aflossingen	85.581	197.526	197.526
b. Niet-periodieke aflossingen	0	400.000	400.000
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	1.425.920	85.161	117.213
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	-29.819	-29.819	372.832
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	1.396.101	55.342	490.045
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	5.265	24.277	44.950
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	5.265	24.277	44.950
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	1.390.836	31.065	445.096

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0	0	0	0	0
II. Investerings	24.277	-19.012	0	0	5.265
Investerings LOI	24.277	-19.012	0	0	5.265
III. Andere verrichtings	0	0	0	0	0
Terugbetaling thesauriebewijsen	0	0	0	0	0
Totals	24.277	-19.012	0	0	5.265

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J6 : DE BALANS 2018

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	4.914.689,91	4.326.392,19
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	2.465.326,00	2.181.513,02
B. Vorderingen op korte termijn	2.449.363,91	2.144.879,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.798.995,68	1.635.072,48
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	650.368,23	509.806,69
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	18.564.046,55	19.499.491,16
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	72.846,09	71.596,09
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	72.846,09	71.596,09
C. Materiële vaste activa	17.829.680,76	18.551.771,87
1. Gemeenschapsgoederen	2.695.698,63	2.785.669,10
a. Terreinen en gebouwen	2.456.712,76	2.540.226,36
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	76.170,67	69.789,85
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	101.316,01	114.153,70
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	61.499,19	61.499,19
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	11.654.592,96	12.123.827,59
a. Terreinen en gebouwen	11.071.326,72	11.525.402,38
b. Installaties, machines en uitrusting	463.421,11	448.815,75
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	119.845,13	149.609,46
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.479.389,17	3.642.275,18
a. Terreinen en gebouwen	3.479.389,17	3.642.275,18
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	661.519,70	876.123,20
TOTAAL ACTIVA	23.478.736,46	23.825.883,35

J6 : DE BALANS 2018

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	10.154.167,80	12.722.422,75
A. Schulden op korte termijn	4.917.903,14	5.647.231,14
1. Schulden uit ruiltransacties	4.432.442,39	5.153.768,23
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.275.345,52	1.179.581,63
b. Financiële schulden	1.900.000,00	2.500.000,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.257.096,87	1.474.186,60
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	395.834,85	407.881,45
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	89.625,90	85.581,46
B. Schulden op lange termijn	5.236.264,66	7.075.191,61
1. Schulden uit ruiltransacties	5.191.608,33	7.011.523,24
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.848.271,18	6.578.560,19
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.848.271,18	6.578.560,19
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	343.337,15	432.963,05
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	44.656,33	63.668,37
II. Nettoactief	13.324.568,66	11.103.460,60
TOTAAL PASSIVA	23.478.736,46	23.825.883,35

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	16.364.348,26	21.504.859,71
A. Operationele kosten	16.356.503,86	21.494.667,21
1. Goederen en diensten	2.301.532,47	2.263.383,58
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.770.589,78	12.726.200,23
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-576.105,04	4.833.617,30
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.791.301,11	1.548.817,73
5. Toegestane werkingssubsidies	7.489,00	7.411,00
6. Andere operationele kosten	61.696,54	115.237,37
B. Financiële kosten	7.844,40	10.192,50
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	18.870.912,17	18.598.774,85
A. Operationele opbrengsten	18.236.287,18	17.774.494,47
1. Opbrengsten uit de werking	9.171.777,76	8.955.324,74
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	7.813.852,85	7.643.733,54
a. Algemene werkingssubsidies	4.716.035,34	4.785.818,42
b. Specifieke werkingssubsidies	3.097.817,51	2.857.915,12
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	155.364,21	80.438,11
5. Andere operationele opbrengsten	1.095.292,36	1.094.998,08
B. Financiële opbrengsten	285.668,21	286.389,44
C. Uitzonderlijke opbrengsten	348.956,78	537.890,94
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	2.506.563,91	-2.906.084,86
A. Operationeel overschot of tekort	1.879.783,32	-3.720.172,74
B. Financieel overschot of tekort	277.823,81	276.196,94
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	348.956,78	537.890,94
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.506.563,91	-2.906.084,86
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	2.506.563,91	-2.906.084,86

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 (investeringen)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0904	Activering van tewerkstelling	6480	85.759	222.542	-136.783	minder art.60-ers dan verwacht
0953	Woon- en zorgcentra	615	225.737	328.714	-102.977	lagere kost voor huur beddegoed + minder herstellingen van keuken uitrusting
0953	Woon- en zorgcentra	6202	3.973.005	4.061.269	-88.264	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0900	Sociale bijstand	6482	244.294	318.008	-73.714	te hoge inschatting na BW van toename steun/medische kosten vreemdelingen
0953	Woon- en zorgcentra	6201	1.293.264	1.364.887	-71.623	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0952	Assistentiewoningen	6100	69.998	133.780	-63.782	vergoeding aan eigenaars Orleanshof ligt lager wegens geen volledige bezetting
0900	Sociale bijstand	6481	165.961	229.202	-63.241	overschatting uitgaven voor steun, verwarmingstoelage en installatiepremie
0900	Sociale bijstand	6480	1.259.120	1.317.900	-58.780	foutieve inschatting bij BW voor toename uitgaven leeflonen
0948	Poetsdienst	6202	618.760	675.065	-56.305	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	6482	34.043	83.232	-49.189	te hoge raming voor uitgaven LOI
0953	Woon- en zorgcentra	6212	1.120.583	1.168.240	-47.657	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0110	Secretariaat	613	67.310	110.193	-42.883	te hoge raming voor consult intergratie stad
0943	Gezins hulp	6202	1.104.899	1.143.620	-38.721	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0953	Woon- en zorgcentra	600	733.074	763.251	-30.178	daling aankoop voeding/sondevoeding centrale keuken, incontinentiemateriaal
0953	Woon- en zorgcentra	613	153.331	178.259	-24.928	daling ereloon coördinerend geneesheer wegens stopzetting samenwerking
0952	Assistentiewoningen	615	20.087	44.525	-24.438	overraming van een nieuwe budgetsleutel (onderhoud)
0953	Woon- en zorgcentra	6211	520.523	544.634	-24.111	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0948	Poetsdienst	6212	183.954	207.126	-23.172	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0119	Overige algemene diensten	614	119.588	141.397	-21.809	overraming budget voor onderhoud computermaterieel
0953	Woon- en zorgcentra	6219	-187.990	-166.362	-21.628	lagere tussenkomst Sociale Maribel
0954	Dagzorgcentra	6202	85.239	106.134	-20.895	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0119	Overige algemene diensten	6201	63.520	83.476	-19.956	vrijwillig ontslag vaste medewerker
0943	Gezins hulp	6212	331.760	351.012	-19.252	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0904	Activering van tewerkstelling	6204	27.517	46.138	-18.621	minder art.60-ers dan verwacht
0946	Thuisbezorgde maaltijden	613	83.437	101.073	-17.636	minder aangekochte maaltijden wegens daling afname koude maaltijden
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	6201	52.666	68.980	-16.314	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0900	Sociale bijstand	6202	30.129	45.456	-15.327	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0951	Dienstencentra	6201	78.924	63.637	15.287	lagere realisatiegraad dan berekening door weddecentrale Schaubroeck
0111	Fiscale en financiële diensten	613	11.223	26.479	-15.256	lagere uitgaven aan notarissen, advocaten, consultancy
0900	Sociale bijstand	614	45.919	60.491	-14.572	wegens aankoop nieuwe kopieermachines lagere kosten onderhoudscontract

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	745	975.427	837.650	137.777	hogere ontvangsten RIZIV(3e luik+einde loopbaan)+tussenkomst arbeidsongevallen
0904	Activering van tewerkstelling	7408	84.876	218.484	-133.608	minder tewerkstellingen art.60-ers + sociaal economie initiatief
0943	Gezins hulp	7406	1.278.856	1.365.723	-86.867	te hoge raming subsidie gezinszorg
0904	Activering van tewerkstelling	7406		86.700	-86.700	TWE-subsidie werd geboekt op een andere budgetsleutel
0948	Poetsdienst	702	245.990	327.241	-81.251	lager opbrengst ingevolge minder gepresteerde uren
0900	Sociale bijstand	7408	1.233.172	1.311.215	-78.043	te hoge raming subsidie leefloners ingevolge te hoge raming uitgaven
0952	Assistentiewoningen	702	682.954	745.230	-62.276	aantal huurders lager dan geraamd
0954	Dagzorgcentra	702	133.791	193.853	-60.062	te hoge raming -> lagere bezetting
0946	Thuisbezorgde maaltijden	702	111.465	151.680	-40.215	lagere opbrengst ingevolge daling afname koude maaltijden
0943	Gezins hulp	7405	8.766	40.684	-31.918	minder opleidingsprojecten
0900	Sociale bijstand	7406	198.189	169.231	28.958	subsidie project outreachend werken
0948	Poetsdienst	7405		26.303	-26.303	geen opleidingsprojecten
0904	Activering van tewerkstelling	7407	25.880		25.880	TWE-subsidie (zie hoger)
0948	Poetsdienst	7406	58.831	35.453	23.378	meer gepresteerde uren logistieke hulp = toename subsidie
0951	Dienstencentra	700	41.775	20.000	21.775	toename cliënten buurtrestaurant "Orleanshof"
0953	Woon- en zorgcentra	7405		20.000	-20.000	geen opleidingsprojecten
0943	Gezins hulp	702	243.481	229.460	14.021	toename cliënten gezins hulp

Rapportgegevens :

Titel :	TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

Code		Totaal	Algemene Financiering	Algemeen Bestuur	Maatschappelijk Welzijn
I. Uitgaven		16.940.453,30	27.964,95	2.174.506,33	2.786.524,61
A. Operationele uitgaven		16.932.608,90	20.193,49	2.174.433,39	2.786.524,61
1. Goederen en diensten		2.301.532,47	1.594,10	315.165,53	149.066,52
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		12.770.589,78	0,00	1.852.741,94	840.216,08
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		1.791.301,11	0,00	0,00	1.789.178,32
4. Toegestane werkingssubsidies		7.489,00	0,00	0,00	7.489,00
5. Andere operationele uitgaven		61.696,54	18.599,39	6.525,92	574,69
B. Financiële uitgaven		7.844,40	7.771,46	72,94	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		18.236.499,54	4.762.715,86	5.366,90	1.833.261,97
A. Operationele ontvangsten		18.236.287,18	4.762.503,50	5.366,90	1.833.261,97
1. Ontvangsten uit de werking		9.171.777,76	45.760,40	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		7.813.852,85	4.716.035,34	0,00	1.660.511,36
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW		155.364,21	0,00	0,00	155.364,21
5. Andere operationele ontvangsten		1.095.292,36	707,76	5.366,90	17.386,40
B. Financiële ontvangsten		212,36	212,36	0,00	0,00
C. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.296.046,24	4.734.750,91	-2.169.139,43	-953.262,64

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

Code		Ouderenzorg
I. Uitgaven		11.951.457,41
A. Operationele uitgaven		11.951.457,41
1. Goederen en diensten	60/1	1.835.706,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	10.077.631,76
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	2.122,79
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	35.996,54
B. Financiële uitgaven	65	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00
II. Ontvangsten		11.635.154,81
A. Operationele ontvangsten		11.635.154,81
1. Ontvangsten uit de werking	70	9.126.017,36
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00
3. Werkingssubsidies	740	1.437.306,15
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1.071.831,30
B. Financiële ontvangsten	75	0,00
C. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00
III. Saldo		-316.302,60

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		16.940.453,30	16.671.242,41	16.484.842,21
A. Operationele uitgaven		16.932.608,90	16.661.049,91	16.466.919,04
1. Goederen en diensten	60/1	2.301.532,47	2.263.383,58	2.201.125,90
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	12.770.589,78	12.726.200,23	12.837.747,74
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.791.301,11	1.548.817,73	1.187.995,23
4. Toegestane werkingssubsidies	649	7.489,00	7.411,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	61.696,54	115.237,37	240.050,17
B. Financiële uitgaven	65	7.844,40	10.192,50	17.923,17
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		18.236.499,54	17.774.523,31	16.851.010,07
A. Operationele ontvangsten		18.236.287,18	17.774.494,47	16.850.338,98
1. Ontvangsten uit de werking	70	9.171.777,76	8.955.324,74	8.647.106,31
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		7.813.852,85	7.643.733,54	7.118.974,93
a. Algemene werkingssubsidies		4.716.035,34	4.785.818,42	4.700.167,58
- Gemeente- of provinciefonds	7400	678.886,40	655.478,48	638.494,64
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.408.796,00	3.501.987,00	3.433.320,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	628.352,94	628.352,94	628.352,94
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.097.817,51	2.857.915,12	2.418.807,35
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	155.364,21	80.438,11	82.328,42
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1.095.292,36	1.094.998,08	1.001.929,32
B. Financiële ontvangsten	75	212,36	28,84	671,09
C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.296.046,24	1.103.280,90	366.167,86

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018004365
budgettair dagboek :	

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Totaal	Algemene Financiering	Algemeen Bestuur
I. Investerings in financiële vaste activa		1.250,00	0,00	1.250,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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	1.250,00	0,00	1.250,00
II. Investerings in materiële vaste activa		373.322,05	0,00	39.557,43
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		373.322,05	0,00	39.557,43
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	216.801,28	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	156.520,77	0,00	39.557,43
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 vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15.589,35	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN		390.161,40	0,00	40.807,43

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Maatschappelijk Welzijn	Ouderenzorg
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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		22.685,60	311.079,02
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		22.685,60	311.079,02
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	19.885,60	196.915,68
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	2.800,00	114.163,34
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 vaste activa	2906	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	15.589,35
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN		22.685,60	326.668,37

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Algemeen Bestuur
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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	22/7	624.628,57	415.700,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		208.928,57	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	208.928,57	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	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		415.700,00	415.700,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	415.700,00	415.700,00	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. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	-19.012,04	-19.012,04	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		605.616,53	396.687,96	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Maatschappelijk Welzijn	Ouderenzorg
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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	22/7	0,00	208.928,57
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	208.928,57
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	208.928,57
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	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	208.928,57

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	235-0	93.416	364.315	-270.899	vernieuwing technologie oproepsysteem nog niet volledig uitgevoerd
0952	Assistentiewoningen	261-0		75.452	-75.452	geen bijkomende investering voor rijwoning Leuvensestraat 146
0953	Woon- en zorgcentra	245-0		63.257	-63.257	geen bijkomende installaties voor telefooncentrale/oproepsysteem/zorgdossier
0952	Assistentiewoningen	2291-0	76.310	131.171	-54.861	isolatiewerken zolder Gesloten Hof lager dan geraamd
0946	Thuisbezorgde maaltijden	235-0		30.472	-30.472	geen bijkomende investeringen ivm omschakeling naar koude maaltijden
0953	Woon- en zorgcentra	2292-0		30.000	-30.000	aanpassingswerken tuin werden nog niet uitgevoerd
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	120.606	144.329	-23.723	minder kamers gerenoveerd dan verwacht/geen extra airco's geplaatst
0953	Woon- en zorgcentra	214-0	15.589	34.885	-19.295	enkel 1e schijf ereloon architect ontvangen voor uitbreidingswerken afd.De Statie
0110	Secretariaat	241-0	25.993	42.130	-16.136	er diende minder PC's en software vervangen te worden
0952	Assistentiewoningen	214-0		15.181	-15.181	structurele aanpassingswerken aan Gesloten Hof werden uitgesteld
0952	Assistentiewoningen	2292-0		10.000	-10.000	renovatie muur rond tuin Gesloten Hof nog niet uitgevoerd

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0952	Assistentiewoningen	2291-0	208.929	645.863	-436.934	geplande verkoop van serviceflats lager dan gebudgetteerd
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260-0	415.700	834.000	-418.300	geplande verkoop van grond/bos werd niet volledig gerealiseerd
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	180	-19.012		-19.012	terugname/reserve LOI (FEDASIL)

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018004365
budgettair dagboek :	

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		1.250	68.823	1.281
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	1.281
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.250	68.823	0
II. Investerings in materiële vaste activa		373.322	416.784	890.582
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		373.322	409.154	870.956
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	216.801	195.572	345.414
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	156.521	213.581	504.227
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	21.314
B. Overige materiële vaste activa		0	7.631	19.626
1. Onroerende goederen	260/4	0	7.631	19.626
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15.589	120.309	173.240
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		390.161	605.916	1.065.103

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	1.281	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	1.281	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		624.629	1.288.817	954.213
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		208.929	626.986	855.413
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	208.929	626.786	855.413
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	200	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		415.700	661.831	98.800
1. Onroerende goederen	260/4	415.700	661.831	98.800
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	-19.012	-22.055	-16.932
TOTAAL ONTVANGSTEN		605.617	1.268.043	937.281

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

Investeringsenveloppen	Uitgaven				Ontvangsten		
	Verbintenis krediet	Vastleggingen	Verbintenis krediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis krediet min aanrekeningen	Verbintenis krediet	Verbintenis krediet min aanrekeningen
0000: geen (2014 - 2200)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
00: Verkoop van gronden (2014 - 2020)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03: IE 3 - Aanpassingswerken aan de woningen van het Gesloten Hof (2013 - 2020)	276.500,00	224.012,54	52.487,46	224.012,54	52.487,46	2.482.800,00	-6.748,80
04: IE 4 - Aanpassingen en onderhoud gebouwen, aankoop medische en niet medische toestellen (2013 - 2020)	810.000,00	622.037,66	187.962,34	538.360,51	271.639,49	0,00	0,00
05: IE 5 - Software en vernieuwing pc-park (2014 - 2020)	184.236,00	134.017,10	50.218,90	134.017,10	50.218,90	0,00	0,00
06: IE 6 - Assistentiewoningen Orleanshof en lokaal dienstencentrum (2013 - 2020)	8.312.949,99	8.234.516,71	78.433,28	8.234.516,71	78.433,28	3.774.157,52	354.604,20
07: Overige Beleid (2014 - 2020)	38.125,00	100.491,93	-62.366,93	100.491,93	-62.366,93	2.366,00	-709.169,10
08: IE 7 - Digitaal vergaderen (2014 - 2020)	20.780,18	20.749,55	30,63	18.622,25	2.157,93	0,00	0,00
10: IE 9 - Aanpassing software server-windows domeincontroller, installatie WIFI (2015 - 2020)	26.000,00	25.811,55	188,45	25.811,55	188,45	0,00	0,00
11: IE 10 - Vervanging zorgtoestellen, hoog/laag bedden en matrassen (2015 - 2020)	428.000,00	280.139,43	147.860,57	280.139,43	147.860,57	0,00	0,00
12: IE 11 - Renovatiewerken kamers, plaatsen airco (2015 - 2020)	122.000,00	91.691,66	30.308,34	91.691,66	30.308,34	0,00	0,00
13: IE 12 - Aanpassing telefooncentrale, oproepsysteem, installatie elektronisch zorgdossier en WIFI (2015 - 2020)	342.127,15	410.928,63	-68.801,48	236.668,53	105.458,62	0,00	0,00
14: IE 13 - Tijdsregistratiesysteem (2015 - 2020)	51.719,82	51.513,40	206,42	51.513,40	206,42	0,00	0,00
15: IE 14 - Renovatiewerken en studiekosten assistentiewoningen Gesloten Hof/Dagverzorgingscentrum (2015 - 2020)	179.150,00	126.577,06	52.572,94	126.577,06	52.572,94	0,00	0,00
16: IE 15 - Aanpassingswerken keuken tgv omschakeling naar koude lijn (koelcel/microgolfovens/verdeelkasten) (2015 - 2020)	60.000,00	28.828,25	31.171,75	28.828,25	31.171,75	0,00	0,00
17: IE 16 - Inrichting Orleanshof: keuken, onthaal, ontmoetingsruimte, was- en kapsalon, bureel (informatica, meubilair, installaties en machines) (2015 - 2020)	104.904,41	104.891,97	12,44	104.891,97	12,44	0,00	0,00

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

Investeringsenveloppen	Uitgaven				Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen
18: IE 17 - Aanpassingswerken LOI woning (2017 - 2020)	6.000,00	3.982,46	2.017,54	3.982,46	2.017,54	0,00	0,00
19: IE 18 - Ombouwen berging naar urgentiekamer (2018 - 2020)	13.300,00	11.681,95	1.618,05	11.681,95	1.618,05	0,00	0,00

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer	2018004365
budgettair dagboek :	

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		1.296.046	1.103.281	366.168
A. Uitgaven	60/5-694	16.940.453	16.671.242	16.484.842
B. Ontvangsten	70/794	18.236.500	17.774.523	16.851.010
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	3.408.796	3.501.987	3.433.320
1. c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	14.827.704	14.272.536	13.417.690
II. Investeringsbudget (B-A)		215.455	662.126	-127.822
A. Uitgaven	21/28-2906-664	390.161	605.916	1.065.103
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	605.617	1.268.043	937.281
III. Andere (B-A)		-85.581	-82.360	-78.651
A. Uitgaven		85.581	82.360	78.651
1. Aflossing financiële schulden		85.581	82.360	78.651
a. Periodieke aflossingen	421/4	85.581	82.360	78.651
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		1.425.920	1.683.048	159.694
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		-29.819	-1.712.867	-1.872.561
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		1.396.101	-29.819	-1.712.867
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		5.265	24.277	50.950
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	5.265	24.277	50.950
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		1.390.836	-54.096	-1.763.816

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
II. Investerings	5.265	24.277	50.950
Investerings LOI	5.265	24.277	50.950
III. Andere verrichtings	0	0	0
Terugbetaling thesauriebewijzen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	5.265	24.277	50.950

Rapportgegevens :

Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	jaarlijkse bijdrage per inwoner (solvabiliteitsfonds - verhuuringsrisico's)-spit sociaal verhuur kantoor	0,00	7.489,00	7.489,00	0930	2018000077
	Totaal :	0,00	7.489,00	7.489,00		

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

[illegible]

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

[illegible]

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

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

Rapportgegevens :

Titel :	TJ7 : De toelichting bij de balans
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3
	3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

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					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-432.963,05	0,00	0,00	89.625,90	-343.337,15
1. Leningen ten laste van het bestuur	-432.963,05	0,00	0,00	89.625,90	-343.337,15
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					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-85.581,46	0,00	85.581,46	-89.625,90	-89.625,90
1. Leningen ten laste van het bestuur	-85.581,46	0,00	85.581,46	-89.625,90	-89.625,90
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	-518.544,51	0,00	85.581,46	0,00	-432.963,05

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016	12.288.065,16	0,00	-2.077.807,90	4.081.666,34	14.291.923,60
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	12.288.065,16	0,00	-2.077.807,90	4.081.666,34	14.291.923,60
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00	-2.906.084,86	-282.378,14	-3.188.463,00
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00		-282.378,14	-282.378,14
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		0,00			0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				3.982,46	3.982,46
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-2.906.084,86	286.360,60	286.360,60
V. Balans op einde boekjaar 2017	12.288.065,16	0,00	-4.983.892,76	3.799.288,20	11.103.460,60
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00	2.506.563,91	-285.455,85	2.221.108,06
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00		-285.455,85	-285.455,85
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		0,00			0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				0,00	0,00
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			2.506.563,91	285.455,85	2.506.563,91
VII. Balans op einde boekjaar 2018	12.288.065,16	0,00	-2.477.328,85	3.513.832,35	13.324.568,66

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1					
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)				
10900000	Saldo beginbalans	-12 288 065,16	622 574,02	12 910 639,18	-12 288 065,16
14000000	Overgedragen overschot	-6 626 631,56	22 454 670,12	31 587 865,59	-9 133 195,47
14100000	Overgedragen tekort	11 610 524,32	30 286 571,18	18 676 046,86	11 610 524,32
15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-8 653 831,39		8 653 831,39	-8 653 831,39
15000009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	4 854 543,19	5 139 999,04		5 139 999,04
15200000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...				
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-6 072 456,00	1 733 973,00	6 072 456,00	-4 338 483,00
16000100	Voorzieningen voor pensioenen mandatarissen	-506 104,19		509 788,18	-509 788,18
17330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-432 963,05	110 423,89	453 761,04	-343 337,15
18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringsubsidies	-39 391,26	483 325,30	522 716,56	-39 391,26
18001000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringsubsidies - LOI	-24 277,11	88 223,98	93 489,05	-5 265,07
21000000	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde	302 047,91	302 047,91		302 047,91
21000009	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde	-302 047,91		302 047,91	-302 047,91
21000100	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde (kortverblijf)	98 798,90	98 798,90		98 798,90
21000109	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - Aanschaffingswaarde	-98 798,90		98 798,90	-98 798,90
21400000	Plannen en studies - Aanschaffingswaarde	1 139 077,38	1 154 666,73		1 154 666,73
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw				
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-262 954,18		493 147,03	-493 147,03
22000000	Terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	258 826,55	258 826,55		258 826,55
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	3 183 736,76	3 203 622,36		3 203 622,36
22100007	Gebouwen-ruwbouw - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw				
22100009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-902 336,95		1 005 736,15	-1 005 736,15
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	102 658,88	102 658,88		102 658,88
22200009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-102 658,88		102 658,88	-102 658,88
22900000	Terreinen - Bedrijfsmatige materiële vast activa - Aanschaffingswaarde	1 794 389,24	1 794 389,24		1 794 389,24
22910000	Grote renovatiewerken uitrusting en gebouwen - bedrijfsmatige mate...	16 899 123,53	17 715 371,05	750 400,55	16 964 970,50
22910007	Gebouwen-ruwbouw - Bedrijfsmatige materiële vaste activa - Activa ...		11 682,64	11 682,64	
22910009	Grote renovatiewerken uitrusting en gebouwen - bedrijfsmatige mate...	-7 181 300,23	3 971,78	7 704 108,81	-7 700 137,03
22920000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aansc...	282 875,28	282 875,28		282 875,28
22920009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboe...	-269 685,44		270 771,27	-270 771,27
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	104 779,64	124 382,21	2 410,93	121 971,28
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aans...	-34 989,79		45 800,61	-45 800,61
23500000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële va...	1 594 999,12	1 688 414,66		1 688 414,66
23500009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële va...	-1 146 183,37		1 224 993,55	-1 224 993,55
24000000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	289 770,60	289 770,60		289 770,60
24000009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgo...	-215 004,19		226 853,13	-226 853,13
24100000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	186 397,33	212 390,66		212 390,66
24100009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-147 010,04		180 574,52	-180 574,52
24300000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgo...	54 704,47	62 932,47		62 932,47
24300009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgo...	-54 704,47		56 350,07	-56 350,07
24500000	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde	578 404,42	578 404,42		578 404,42
24500009	Meubilair - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afsc...	-468 534,15		482 864,57	-482 864,57
24600000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige...	92 467,86	104 160,12		104 160,12
24600009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige...	-52 728,67		79 854,84	-79 854,84
24800000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige...	1 606,20	1 606,20		1 606,20
24800009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige...	-1 606,20		1 606,20	-1 606,20
26000000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa	3 282 436,47	5 011 354,27	1 877 492,66	3 133 861,61
26100000	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - Aanschaff...	379 812,59	379 812,59		379 812,59
26100007	Gebouwen-ruwbouw - Overige materiële vaste activa - Activa in aanbouw				
26100009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte ...	-29 899,70		41 005,98	-41 005,98
26200000	Installaties - machines en uitrusting - buitengebruikstellin	56 615,31	56 615,31		56 615,31
26200009	Installaties - machines en uitrusting - buitengebruikstellin	-46 689,49		49 894,36	-49 894,36
27510000	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Aanschaffingswaarde	82 812,67	82 812,67		82 812,67
27510019	Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed - Aanschaffingsw	-21 313,48		21 313,48	-21 313,48
28100000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo		3 843,75	3 843,75	
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo		6 375,00	6 375,00	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	73 949,84	78 949,84		78 949,84
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-2 353,75	1 250,00	7 353,75	-6 103,75
29120000	Vorderingen wegens investeringsubsidies in kapitaal - nominale waarde				
29130000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde		1 238,81	1 238,81	
40000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1 310 074,90	15 278 458,74	13 945 950,78	1 332 507,96
40001100	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Sociale dienst) - no...	51 492,45	463 175,66	316 200,27	146 975,39
40001101	Operationele vorderingen uit ruiltransacties (Leefloon) - nominale waarde				
40050000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties (Rec...		24 428,19	24 428,19	
40051000	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...		43,75	43,75	
40059999	Andere diverse vorderingen		17 485,01	17 320,03	164,98
40400000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
40500000	Borgtochten betaald in contanten	800,00	800,00		800,00
40600000	Vooruitbetalingen RSZPPO	101 354,14	12 681 786,90	12 518 135,12	163 651,78
40600100	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	129 876,30	878 315,38	760 609,44	117 705,94
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	67 331,46	138 863,72	67 331,46	71 532,26
40900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	-25 856,77		34 342,63	-34 342,63
41100000	Terug te vorderen btw		421,98	421,98	
41350000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		119,05	119,05	
41350001	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc				
41350002	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc	1 876,00	4 285,31	3 309,85	975,46
41350004	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc	25,00	1 954,45	1 954,45	
41350006	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc		8 890,00	8 023,00	867,00
41350008	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc	9 820,42	10 084,42	7 953,42	2 131,00
41350009	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc	388,06	2 942,96	831,92	2 111,04
41510000	Vorderingen investeringsubsidies van hogere overheid				
41510100	Vorderingen wegens investeringsubsidies - LOI		19 852,70	19 852,70	
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	491 574,80	9 112 431,60	8 470 190,34	642 241,26
41530001	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Tewerkstellingspremies		208 659,35	208 659,35	
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -		77 256,79	75 214,32	2 042,47
41610000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacti	6 122,41	1 043 801,08	1 043 801,08	
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur die bi...	-85 581,46	202 882,90	292 508,80	-89 625,90
42340000	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling voor andere e...		552,85	552,85	
43900000	Overige leningen- Thesaurie	-2 500 000,00	1 600 000,00	3 500 000,00	-1 900 000,00
44000000	Leveranciers	-517 121,23	4 212 042,15	4 970 726,71	-758 684,56
44010000	Schuldeisers ingevolge sociale dienstverlening	-52 438,93	1 739 618,33	1 777 439,44	-37 821,11
44090001	ANDERE SCHULDEISERS-GENEESHEREN EN PARAMED.	-18 270,52	67 706,25	82 837,75	-15 131,50
44090002	ANDERE SCHULDEISERS-PEDICURE	-1 955,67	16 167,09	17 865,72	-1 698,63
44400000	Te ontvangen facturen				
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-29 267,30	93 607,73	122 956,56	-29 348,83
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties		820,12	820,12	
44990000	Andere schuldeisers-personeel	-6 096,01	24 136,74	30 369,77	-6 233,03
45300000	Ingehouden voorheffing	-295 789,80	1 954 038,69	2 233 524,54	-279 485,85
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-459 092,70	5 309 432,24	5 366 651,51	-57 219,27
45500000	Bezoldigingen	-53 843,81	6 355 728,02	6 388 719,88	-32 991,86
45900000	Andere sociale schulden	-1 288,24	123 116,07	123 116,07	
45900100	Andere sociale schulden ivm lonen	-36 908,08	42 731,44	79 998,67	-37 267,23
45900200	Sociale vergoedingen aan het personeel	-2 114,31	7 218,95	8 433,95	-1 215,00
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-464 028,00		534 540,00	-534 540,00
46000100	Voorzieningen voor pensioenen mandatarissen	-17 259,00	4 390,00	32 935,00	-28 545,00
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-698 294,63		712 260,52	-712 260,52
47500000	Te betalen btw	-7 934,76	396 950,14	398 264,62	-1 314,48
47500100	Te betalen btw - Orleanshof	-303 283,87	37 679,80	357 820,35	-320 140,55
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies-T	-3 375,00	10 125,00	13 500,00	-3 375,00
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-1 270,03	2 490,06	2 515,06	-25,00
48900000	Andere overige schulden- Loonsbeslag				
48900001	Ten onrechte ontvangens som	-474,99	36 938,16	36 938,16	
48900002	Wachtrekening waarborgen vast verblijf WZC	-80 322,72	48 448,29	107 643,06	-59 194,77
48900003	Wachtrekening waarborgen kort verblijf WZC	-11 220,08	154 346,80	163 722,62	-9 375,82
48900004	Wachtrekening voorschotten leefloon		51 190,62	51 190,62	
48910000	Wachtrekening gelden van derden		57 463,13	59 872,36	-2 409,23
48910100	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties		2 531,25	2 531,25	
49000000	Over te dragen kosten		157 075,73	157 075,73	
49100000	Verkregen opbrengsten				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
49200000	Toe te rekenen kosten				
49510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen he...				
49520000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die binne...		552,85	552,85	
49900000	Wachtrekeningen		1 559,24	1 559,24	
49900100	Wachtrekeningen WZC		5 092,00	5 092,00	
49900300	Wachtrekeningen SDD onbetaalde domiciliëringen		91 841,13	91 841,13	
49900400	Wachtrekeningen dubbele betalingen		35 868,21	35 868,21	
53003000	Termijndeposito's - nominale waarde				
55000000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	1 511 413,05	54 683 882,98	53 420 133,45	1 263 749,53
55000002	Kredietinstellingen - rekeningen courant		4 604 724,03	4 604 724,03	
55001200	Kredietinstellingen - rekeningen courant	1 883,23	3 563 075,00	3 558 944,55	4 130,45
55001400	Kredietinstellingen - rekeningen courant				
55001500	Kredietinstellingen - rekeningen courant				
55002000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	109 787,67	361 665,78	341 687,55	19 978,23
55003000	Kredietinstellingen - rekeningen courant				
55004000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	127 928,74	381 146,00	213 342,89	167 803,11
55005000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	8 485,44	16 970,88	8 485,44	8 485,44
55006000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	813,97	1 627,94	813,97	813,97
55007000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	96 619,62	2 573 422,60	2 538 982,98	34 439,62
55008000	Kredietinstellingen - rekeningen courant	300 257,45	1 542 375,68	600 305,69	942 069,99
55009999	Betalingen in uitvoering (2013) - NIET GEBRUIKEN				
57000000	Kassen	24 323,85	771 044,84	747 189,18	23 855,66
58000000	Interne overboekingen		6 649 309,87	6 649 309,87	
58000001	Interne overboekingen - RSZPPO		19 456 018,13	19 456 018,13	
58000002	Interne overboekingen - Sociale Tewerkstelling		87 121,76	87 121,76	
58000003	Interne overboekingen m.b.t. 2013		157 075,73	157 075,73	
58000004	Interne overboekingen - Lonen		270 474,87	270 474,87	
60001000	Aankoop voedingswaren	397 124,57	417 880,65	25 539,69	392 340,96
60001007	Aankoop voedingswaren-centrale keuken				
60001200	Aankoop dranken	102 559,32	95 659,50	233,04	95 426,46
60001207	Aankoop dranken-centrale keuken				
60001209	Aankoop dranken-verpleging				
60001800	Kleine benodigdheden-klein keukenuitrusting	16 037,33	21 070,47	2,90	21 067,57
60001819	Kleine benodigdheden-sondevoeding en materieel-verpleging	4 372,30	2 124,36	759,30	1 365,06
60002009	Farmac.prod.en geneesmiddelen voor verbruik	98 414,06	106 457,94	712,97	105 744,97
60002019	Farmac.prod.en geneesmiddelen voor verbruik-courant-huisapotheek	1 276,60	1 295,40		1 295,40
60002109	And.med.,paramed.en verzorgingsben.-klein medisch materiaal	6 346,08	7 113,26		7 113,26
60002119	And.med.,paramed.en verzorgingsben.-apparatuur		1 690,70		1 690,70
60003000	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	41 287,45	40 280,14		40 280,14
60010000	Aankoop technisch materiaal schoonmaakproducten	12 468,84	20 549,66	741,50	19 808,16
60010007	Aankoop technisch materiaal-schoonmaakproducten-centrale keuken				
60010009	Aankoop technisch materiaal-schoonmaakproducten-verpleging	544,75	397,18		397,18
60010010	Aankoop technisch materiaal-afwasproducten	18 867,22	20 351,00	5 200,00	15 151,00
60010017	Aankoop technisch materiaal-afwasproducten-centrale keuken				
60010209	Beddegoed-verpleging	196,02			
60010309	Aankoop technischmateriaal-wasproducten	2 289,47	2 232,76		2 232,76
60010400	Aankopen hygiëne-kleine toiletartikelen	32 247,25	33 421,56	1 559,74	31 861,82
60010500	Ander klein materiaal-uitrusting gebouw	12 995,33	13 577,29	434,84	13 142,45
60010600	Overige andere aankopen	14 594,17	19 414,45	131,41	19 283,04
60400000	Voedingswaren voor verkoop-bar				
60400001	Voedingswaren&diversen voor verkoop-aankoop winkeltje-animatie	1 164,41	604,72		604,72
60800001	Recuperatie bijdrage voor kosten van medische verzorging (-)	-4 467,59	47,40	4 121,43	-4 074,03
60800003	Recuperatie van kosten voor pedicure (-)	-863,70	5,40	877,24	-871,84
60800004	recuperatie van kosten voor KAPSTER	-122,52		118,53	-118,53
61002000	Terreinen en gebouwen-huur parkings				
61002100	Terreinen en gebouwen-huur sociaal huis	36 766,44	37 509,72		37 509,72
61002200	Huur van sociale woningen	11 417,68	12 305,67	1 265,31	11 040,36
61002300	Vergoeding terbeschikkingstelling assistentiewoningen Orlean	46 340,00	70 371,00	373,00	69 998,00
61002400	Huur LOI-woningen	8 919,48	9 007,20		9 007,20
61030100	Uitgegeven schoonmaak	12 816,53	6 580,59	514,87	6 065,72
61030999	Overig onderhoud en herstel van gebouw	44 322,13	39 641,17	1 049,39	38 591,78
61100000	Elektriciteit	120 454,01	134 724,69	4 887,23	129 837,46
61110000	Gas	108 620,98	107 817,86	16 985,70	90 832,16

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
61130000	Water	27 666,71	34 751,84	4 980,97	29 770,87
61201000	Brandverzekering	7 756,14	7 968,51	2 081,99	5 886,52
61201500	Verzekering B.A. & A.O.-Cliënteel	3 673,30	3 889,55	166,60	3 722,95
61201600	Autoverzekering-wagenpark	613,26	751,71		751,71
61202000	Verzekering apparatuur-computers	711,53	711,53		711,53
61300010	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	74 460,63	68 688,66	790,00	67 898,66
61300011	Vergoedingen prestaties pedicure	14 395,00	14 619,65	90,00	14 529,65
61300012	vergoedingen prestaties KAPSTER	2 042,00	1 975,50		1 975,50
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	20 565,66	10 693,49		10 693,49
61310011	Overige vergoed.& rechten-Schuldbemiddeling	14 520,00	14 520,00		14 520,00
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	14 679,39	63 776,62	363,00	63 413,62
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten				
61310060	Overige externe diensten - Tolken	119,19			
61310061	Overige externe diensten-Kwaliteitsmeting				
61310062	Overige externe diensten-labo-ontledingen	2 268,33	2 072,23	3,72	2 068,51
61310063	Overige externe diensten - risico-analyse	5 911,50			
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises - landmeters-experten	2 541,00			
61311000	Dienstverplaatsingen	22 540,13	24 790,62	850,71	23 939,91
61319999	Overige externe diensten-F.O.D. & Diversen				
61340050	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	28 037,14	11 091,64		11 091,64
61340051	Vergoeding zelfstandige verlegkundigen	997,00	336,00		336,00
61350010	Uitgegeven keuken	90 261,68	82 817,09		82 817,09
61350020	Uitgegeven was en linnen	2 096,32	1 916,15	94,40	1 821,75
61350021	Uitgegeven was en linnen-patiënten-verpleging	24 582,88	37 995,42	2 831,84	35 163,58
61350022	Uitgegeven was en linnen-werkkledij	23 766,29	20 331,16		20 331,16
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	86 803,28	91 435,04	4 329,31	87 105,73
61410010	Kantoorbenodigdheden	10 575,42	12 616,40	47,80	12 568,60
61410020	Documentatie en abonnementen	9 625,82	6 219,95		6 219,95
61410030	Post- en frankeringskosten	20 519,38	17 175,82	315,54	16 860,28
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	43 714,17	47 043,92	784,56	46 259,36
61410041	Telefoon-abonnement-TEL.D.	5 262,97	4 940,28		4 940,28
61410042	Telefoon-aankopen toestellen-TEL.D.	240,00	6 060,00		6 060,00
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten	2 172,39	1 771,56		1 771,56
61410070	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb z)	36 268,36	36 989,20		36 989,20
61410099	Wettelijke formaliteiten	1 340,60	325,66		325,66
61412000	Huur meubilair en bureaumateriaal	15 866,29	15 424,77	292,78	15 131,99
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	228,69	943,26		943,26
61418000	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal	21 104,01	32 003,99	836,88	31 167,11
61419000	Kosten van verkoop	540,00	1 504,95		1 504,95
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	10 042,89	12 688,09	494,31	12 193,78
61422000	Huur computermaterieel	10 155,31	14 743,95		14 743,95
61423000	Onderhoud computermaterieel	25 914,91	20 291,78		20 291,78
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	72 941,82	73 140,98	358,89	72 782,09
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	33 049,08	49 481,45	4 040,71	45 440,74
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	1 059,95	2 617,70		2 617,70
61500031	Kosten van signalisatie-andere prestatie	1 060,95	655,34		655,34
61500032	Kosten van oproepsysteem-andere prestaties	3 946,28	4 366,91	605,00	3 761,91
61500040	Controle- en keuringsorg.-vergunning diverse	7 300,82	2 923,48	537,24	2 386,24
61500060	Lidmaatschappen	13 951,84	14 325,63	122,39	14 203,24
61500070	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	4 725,62	7 649,85		7 649,85
61500100	Opleidingskosten	16 987,78	19 829,96	555,70	19 274,26
61500110	Kosten werkkledij-aankoop	12 706,39	25 182,85		25 182,85
61502000	niet-medische inst, machines en uitrust-huur koelcontainers				
61502003	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur mach.&uitrust-onderhoud	24,88	1 210,00		1 210,00
61502009	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur beddegoed-verpleging	25 101,61	25 529,92		25 529,92
61502017	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur linnen-centr.keuken	810,60	1 388,77		1 388,77
61502019	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur linnen-verpleging	34 158,31	36 092,68		36 092,68
61502023	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur-onderhoud	613,00	628,82		628,82
61502039	Niet-medische inst.,machines en uitr.-huur kledij-patienten				
61503000	Aankoop technisch materiaal-onderhoudsmateriaal	22 358,42	21 134,18	1 575,73	19 558,45
61503001	Andere kosten onderhoud en herstelling niet medische installaties,...	4 219,10	2 462,86		2 462,86
61503009	Aankoop technisch materiaal-onderhoudsmateriaal-verpleging				
61503100	And. kosten ond. en herst.-elektr.instal	540,60	484,03		484,03

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
61503200	And. kosten ond. en herst.-liften	5 747,68	6 221,41		6 221,41
61503300	And. kosten ond. en herst. niet-med.inst., mach.en uitr.-verwarm.i...	2 036,64	2 139,66	360,28	1 779,38
61503400	And. kosten ond. en herst.-sanitaire installaties	2 626,66	1 174,78		1 174,78
61503500	And.kost.ond. en herst.-keuk.install.-verpleging	24 389,17	8 680,61		8 680,61
61503600	And. kosten ond. en herst.-diversen	4 063,29	4 174,77	1 395,15	2 779,62
61503700	Andere kosten onderhoud tuinen en parken	5 477,97	2 653,27	432,10	2 221,17
61508000	Onderhoudscontracten niet-medische installaties	1 895,84	1 935,01		1 935,01
61508100	Ond.contr. niet-med.-elektr.install.	2 366,92	2 452,93		2 452,93
61508200	Ond.contr. niet-med.-liften	6 595,76	6 843,82		6 843,82
61508300	Ond.contr. niet-med.-verwarmingsinstall.	19 518,57	19 967,78		19 967,78
61508400	Ond.contr. niet-med.-diversen-bar	441,48			
61508500	Ond.contr. niet-med.-diversen-onderhoud	8 668,51	8 889,84		8 889,84
61508600	Kosten voor contracten huisvuil- en containerophaling	23 048,73	32 034,22		32 034,22
61508700	Kosten van brandbeveiliging-onderh.kontr	13 337,31	6 701,28	36,29	6 664,99
61511001	Uitstappen en excursies-animatie	4 771,35	5 757,10		5 757,10
61512001	Ontspanning-binnen-animatie	12 122,45	12 633,05	615,44	12 017,61
61512011	Ontspanning-buiten-animatie				
61513000	Kabel-TV	10 331,32	11 528,85		11 528,85
61519001	Andere kosten voor animatie-verbruiksgoederen	2 060,38	3 101,04	395,20	2 705,84
61599001	Kosten verkoop van hout/Patrimonium zonder maatschappelijk doel				
61600010	Aankoop benodigdheden voor voertuigen/Woon- en zorgcentra/Woonzorgc...				
61600030	Controle-en keuringsorganismen-wagenpark	225,30	272,90		272,90
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen	3 418,71	2 725,26		2 725,26
61602000	Huur voertuigen	21 415,16	19 006,76	1 023,37	17 983,39
61603000	Andere kosten onderhoud en herstelling wagenpark	1 699,15	2 440,98		2 440,98
62000000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	59 054,39	59 997,84	46,86	59 950,98
62001000	Presentiegelden raadsleden	45 072,10	42 920,16		42 920,16
62010100	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-loontrekkend personeel	202 547,78	146 162,96	2 187,88	143 975,08
62010109	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-onderh-personeel	113 550,57	114 731,91	312,58	114 419,33
62010200	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast administratief personeel	812 419,99	798 236,51	19 391,22	778 845,29
62010300	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-verpl.en verzorgend personeel	90 035,58	71 052,05	257,26	70 794,79
62010309	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-verpl.en verzorgend personeel	805 518,17	799 807,63	3 553,30	796 254,33
62010400	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-maatsch.werk(st)ers	442 171,49	467 838,09	911,47	466 926,62
62010501	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-ergo,animatie	165 575,46	167 576,11	371,06	167 205,05
62010507	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-centr.keuken	102 520,88	75 724,34	120,25	75 604,09
62010509	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-param.pers.-kiné	101 614,10	67 931,58	91,68	67 839,90
62010607	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-vast-keukenpersoneel	71 600,78	72 056,06	114,96	71 941,10
62020100	Bezold. en rechtstr.soc.voord.-niet vast-loontr.personeel	172 448,28	193 017,50	1 162,92	191 854,58
62020109	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-onderh.personeel	613 024,60	547 985,91	603,68	547 382,23
62020146	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-poetsdienst-logistieke hulp	692 645,07	621 432,83	2 672,92	618 759,91
62020200	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-administratief personeel	259 799,82	258 406,57	311,36	258 095,21
62020205	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-adm.pers.	139 229,81	155 616,98	577,86	155 039,12
62020207	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-adm.pers.-keuken		29 471,36	21,28	29 450,08
62020300	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-verpl.-en verz.pers.	977 316,52	1 109 472,98	4 574,03	1 104 898,95
62020309	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-verpl.-en verz.pers.	2 532 683,46	2 572 991,00	10 065,03	2 562 925,97
62020400	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-maatsch.werk(st)ers	39 577,76	35 680,84	155,87	35 524,97
62020501	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-param.pers.-ergo, animatie	154 203,87	133 358,11	561,71	132 796,40
62020509	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-param.pers.-kiné	41 114,12	50 080,50	57,12	50 023,38
62020607	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-keukenpersoneel	493 854,37	536 194,56	2 181,20	534 013,36
62020902	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-aalmoezenier&lekenhulp	13 774,50	14 802,00		14 802,00
62020909	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-niet vast-pedicure&haartooi	31 111,37	31 617,05	24,64	31 592,41
62031067	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-gesco's-keukenpersoneel				
62031099	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-gesco's-pedicure+haartooi				
62031100	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-gesco's-loontrekkend personeel				
62031148	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-gesco's-loontr.pers.-P.D.				
62031400	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-gesco's-maatsch.werk(st)ers				
62042000	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-art.60 §7	166 170,18	113 904,98	628,61	113 276,37
62042001	Bezold.en rechtstr.soc.voord.-art.60 §7 - tegenboeken leefloon	-119 846,87		85 759,49	-85 759,49
62100000	Werkgeversbijdragen RSZ voorzitter	6 434,40	6 532,30	1,69	6 530,61
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliserings...	405 417,29	477 083,43		477 083,43
62110100	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-technisch personeel	27 493,53	19 980,28	288,99	19 691,29
62110109	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-onderh.personeel	14 255,20	14 392,76	87,94	14 304,82
62110200	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-administratief personeel	113 361,63	110 701,67	2 764,08	107 937,59

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBIT	CREDIT	31/12/2018
62110300	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-verpl.en verz.personeel	12 578,15	9 528,82	1,66	9 527,16
62110309	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-verpl.en verzorg.personeel	107 264,95	108 361,67	189,21	108 172,46
62110400	Werkgeversbijdr.RSZ-vast-maatsch.werk(st)ers	61 611,39	65 751,23	13,60	65 737,63
62110501	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-param.pers.-ergo,animatie	22 940,23	23 261,36	5,00	23 256,36
62110507	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-param.pers.-centrale keuken	14 338,09	9 592,37	1,82	9 590,55
62110509	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-param.pers.-kiné	14 094,99	8 878,31	1,65	8 876,66
62110607	Werkgeversbijdragen RSZ-vast-keukenpersoneel	9 508,83	9 654,23	1,96	9 652,27
62111100	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast technisch personeel	51 969,74	38 502,72		38 502,72
62111109	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast onderh. personeel	27 336,90	28 044,89	170,28	27 874,61
62111200	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast administratief personeel	218 929,57	217 260,93	5 490,29	211 770,64
62111300	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-verpl.en verz. personeel	23 422,51	18 606,92		18 606,92
62111309	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-verpl. en verzorg. personeel	214 055,68	218 328,88	558,42	217 770,46
62111400	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast maatsch.werk(st)ers	118 761,57	127 262,77		127 262,77
62111501	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-param.pers.-ergo, animatie	44 382,20	45 745,92		45 745,92
62111507	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-param.pers.-centrale keuken	27 788,80	18 906,50		18 906,50
62111509	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-param.pers.-kiné	27 342,24	17 525,52		17 525,52
62111607	Werkgeversbijdragen Pensioenen - vast-keukenpersoneel	18 269,64	18 846,84		18 846,84
62120100	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-loontr.personeel	51 380,37	60 722,48	303,42	60 419,06
62120109	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-onderh.personeel	174 903,86	154 426,22	11,32	154 414,90
62120146	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-Poetsdienst-logistieke hulp	208 239,18	184 704,83	750,56	183 954,27
62120200	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-administratief personeel	77 329,55	76 812,03	5,77	76 806,26
62120205	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-adm.personeel	39 651,11	45 402,08	148,15	45 253,93
62120207	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-adm.personeel-keuken		9 113,84	0,79	9 113,05
62120300	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-verpl.en verz.personeel	291 933,42	343 463,23	11 703,30	331 759,93
62120309	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-verpl.en verz.personeel	719 631,26	730 863,92	2 312,92	728 551,00
62120400	Werkgeversbijdr.RSZ-niet vast-maatsch.werk(st)ers	12 417,87	10 649,26	37,84	10 611,42
62120501	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-param.pers.-ergo,animatie	44 003,46	37 472,34	128,80	37 343,54
62120509	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-param.pers.-kiné	12 169,52	14 606,05	1,06	14 604,99
62120607	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-keukenpersoneel	142 488,24	151 205,90	519,46	150 686,44
62120902	Werkgeversbijdragen RSZ-niet vast-aalmoezenier&lekenhulp	2 131,45	2 291,01	0,39	2 290,62
62120909	Werkgeversbijdragen RSZ- niet vast-pedicure&haartool	8 982,81	9 119,48	0,69	9 118,79
62129100	Vlaamse Ondersteuningspremie (VOP) - niet vast-loontr.person	-9 323,01		1 850,58	-1 850,58
62129309	Vlaamse Ondersteuningspremie - niet vast-verpl.en verz.personeel (-)	-6 935,65		5 195,20	-5 195,20
62129607	Vlaamse ondersteuningspremie (VOP) - niet vast-keukenpersone	-1 527,62		1 184,37	-1 184,37
62131067	Werkgeversbijdragen RSZ-gesco's-keukenpersoneel				
62131099	Werkgeversbijdragen RSZ-gesco's-pedicure & haartool				
62131100	Werkgeversbijdr.RSZ-gesco's-loontr.personeel				
62131148	Werkgeversbijdr.RSZ-gesco's-loontr.pers.-P.D.				
62131400	Werkgeversbijdr.RSZ-gesco's-maatsch.werk(st)ers				
62142000	Werkgeversbijdragen RSZ bezoldigingen ar	11 007,61	26 038,94	264,46	25 774,48
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - sociale maribel (-)	-186 091,82		199 768,97	-199 768,97
62190007	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - centrale keuken - S...	-57 291,84		59 412,67	-59 412,67
62211000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekering - hospitalisa...	6 710,00	5 973,13		5 973,13
62211100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - vas...	3 849,80	3 625,58		3 625,58
62221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...	15 110,34	14 390,58		14 390,58
62221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - nie...	8 455,08	8 714,28		8 714,28
62231000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitali...				
62231100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - nie...				
62241100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen GSD-V - nie...	197,40			
62300000	Andere personeelskosten - Politiek Verlof				
62300010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	1 830,26	992,01		992,01
62310000	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-voorzitter en raadsleden	744,29	759,16		759,16
62310010	Verzekering - Ethiasco	-68 823,20			
62310100	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-loontr.personeel	7 555,79	8 348,94	3 460,51	4 888,43
62310109	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-onderh.personeel	8 668,92	8 668,92	1 489,25	7 179,67
62310146	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-Poetsdienst-logistieke hulp	524,50	1 152,33		1 152,33
62310147	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-loontr.pers.-Kl.dienst				
62310148	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-loontr.pers.-P.D.	9 373,27	9 338,20	3 789,44	5 548,76
62310200	Verz.arb.ong.en beroepsz.-administratief personeel	4 656,15	5 953,05	435,29	5 517,76
62310201	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-gesco-adm.pers.				
62310300	Verz.arb.ong.en beroepsz.-and.pers.kosten-verpl.en verz.pers.	4 531,21	4 936,20	10,53	4 925,67
62310309	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-verpl.en verz.personeel	13 754,90	13 844,05	700,12	13 143,93
62310400	Verzek.arb.ong.en beroepsz.-maatsch.werk(st)ers	1 689,37	1 964,09		1 964,09

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
62310501	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-ergo,animatie	1 395,36	1 411,83	123,64	1 288,19
62310507	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-centr.keuken	368,19	404,86	72,45	332,41
62310509	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-param.pers.-kiné	561,82	573,60	77,93	495,67
62310607	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-keukenpersoneel	7 059,26	7 607,72	213,08	7 394,64
62310909	Verzek.arbeidsong.&beroepsz.-pedicure&haartooi	370,78	390,02		390,02
62320000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst - overige personeelskosten	46 779,98	47 937,41	104,65	47 832,76
62350000	Gemeenschappelijke sociale dienst - Andere				
62360000	Vakbondspremies - Andere personeelskosten	4 934,30	4 608,46		4 608,46
62360046	Vakbondspremie-P.D.-Logistieke hulp	139,65	139,65		139,65
62360048	Vakbondspremie-P.D.	1 489,60	1 582,70		1 582,70
62360109	Vakbondspremie-onderh.pers.	672,16	1 256,85	587,14	669,71
62360205	Vakbondspremie-adm.pers.	152,10	232,75	108,73	124,02
62360207	Vakbondspremie-adm.pers.-keuken		46,55	21,75	24,80
62360309	Vakbondspremie-verpl.en verz.pers.	2 339,36	4 236,04	1 978,85	2 257,19
62360501	Vakbondspremie-param.pers.ergo	237,50	465,50	217,46	248,04
62360507	Vakbondspremie-param.pers.-centr.keuken	52,78	93,10	43,49	49,61
62360509	Vakbondspremie-param.pers.-kiné	172,27	186,20	86,98	99,22
62360607	Vakbondspremie-keukenpers.	461,06	884,45	413,17	471,28
62360909	Vakbondspremie-pedicure&haartooi	26,39	46,55	21,75	24,80
62371000	Maaltijdcheques	216 074,00	213 369,00		213 369,00
62371007	Maaltijdcheques-centrale keuken	20 878,00	20 829,50		20 829,50
62371046	Maaltijdcheques-P.D.-Logistieke hulp	2 895,00	2 696,50		2 696,50
62371048	Maaltijdcheques-P.D.	25 706,00	21 133,50		21 133,50
62390000	Overige andere personeelskosten-Fietsvergoeding	7 935,41	8 191,65	75,45	8 116,20
62390007	Overige andere personeelskosten-C.K.-Fietsvergoeding	230,98	87,51		87,51
62390046	Overige andere personeelskosten-P.D.-Logistiek hulp-Fietsvergoeding	94,56	72,99		72,99
62390048	Overige andere personeelskosten-P.D.-Fietsvergoeding	1 031,29	1 288,27		1 288,27
62391000	Overige and.pers.k.-Abonn.openbaar vervoer	6 712,30	5 535,64		5 535,64
62391007	Overige and.pers.k.-C.K.-Abonn.openb.vervoer				
62391048	Overige and.pers.k.-P.D.-Abonn.openb.vervoer	957,50	278,00		278,00
62399000	Overige andere personeelskosten				
62400000	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen voor&raadsleden	22 199,10	22 557,33		22 557,33
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	245 013,52	230 192,85		230 192,85
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	806 656,27	819 741,37		819 741,37
63090000	Waardeverminderingen op materiële vaste activa				
63400000	Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn -	10 475,69	8 485,86		8 485,86
63410000	Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn -				
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	4 090 562,77	32 228,99		32 228,99
63510000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-332 783,00		1 680 720,00	-1 680 720,00
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	13 692,05	13 965,89		13 965,89
63610000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (				
64000000	Onroerende voorheffing	6 196,68	15 949,69	10 041,10	5 908,59
64000010	Roerende voorheffing	21,35	106,00		106,00
64000011	Roerende voorheffing op de verpachting van jachtrecht	1 076,61	1 061,35		1 061,35
64000030	Werkingsbelast.: milieubelasting	1 642,14	2 714,27		2 714,27
64000050	Werkingsbelastingen : Milieubelastingen	32 669,08	33 538,68		33 538,68
64000070	Werkingsbelast.: milieubelast.-vergunning	737,13	819,97		819,97
64099999	Overige werkingsbelastingen	93,00			
64200000	Minderwaarden op de realisatie van werking	72 788,98	22 681,74	5 249,70	17 432,04
64300000	Vergoeding schadegevallen				
64600000	Diverse operationele kosten: betalingsverschillen	12,40			
64799999	Overige diverse kosten		115,64		115,64
64800200	Toekenning bestaansminimum aan een niet Belgische gerechtigde die ...	286 182,26	505 025,04	2 380,54	502 644,50
64801100	Toekenn.leefloon aan begunst.volgens de basisregeling (50%)	603 672,21	693 911,05	3 549,97	690 361,08
64802100	Toekenn.leefloon aan begunst.in het kader van een soc.integratieco...				
64802200	Toekenn.leefloon aan dakloze begunstigen(100%)+onderhoudsgeld(100%)	39 612,03	40 571,51		40 571,51
64802300	Toekenn.installatiepremies(100%)	22 270,87	26 797,79	1 254,82	25 542,97
64802400	Toekenn.sociaal economie initiatief(100%)	101 015,61	70 854,50		70 854,50
64802500	Toekenn.tewerkstelling Art.60§7 (100%)	18 831,26	14 904,99		14 904,99
64803000	Gesubsidieerde fin.tussenkomst int ewerkstellingsprojecten(100%)				
64810000	Steun in speciën	32 539,85	39 006,74	669,00	38 337,74
64810001	Steun in speciën-toeslag voor huisbrandolie	61 464,34	61 786,76	210,00	61 576,76
64810002	Minimale levering aardgas	2 865,27	3 872,06	109,98	3 762,08

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
64810003	Installatiepremie	17 518,53	13 495,72	1 230,27	12 265,45
64810005	Steun verblijfskosten eigen instellingen	23 156,47	42 258,15	11 282,74	30 975,41
64810006	Diverse voorschotten gegeven door sociale dienst				
64810349	Mantelzorg				
64810800	Kosten socio-culturele participatie	22 122,63	18 855,21	875,77	17 979,44
64811000	Steun in speciën-nutvoorzieningen noodwoningen	2 805,69	3 334,34	147,03	3 187,31
64811012	Cheques haarzorg				
64811016	Cheques voetverzorging				
64820400	Hospitalisatiekosten	14 467,26	963,76		963,76
64821100	Verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen beheerd door andere in...	77 329,71	67 783,01		67 783,01
64821300	Plaatsingskosten in onthaalhuizen	5 740,53	4 384,96	4 121,91	263,05
64822200	Tegemoetkoming en bijdrage in de huur	9 557,00	8 192,48		8 192,48
64822300	Bijdrage voor kosten van medische verzorging	9 947,51	8 231,10		8 231,10
64822600	Bijdrage voor begrafeniskosten	8 749,94	6 529,96		6 529,96
64823100	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum ten gunste van buitenlan...	767,59	1 198,00		1 198,00
64823110	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum aan buitenlandse behoeft...	118 975,80	122 728,44	1 171,69	121 556,75
64823120	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum aan buitenlandse behoefte.(50%)		3 130,32		3 130,32
64823130	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum voor vluchtelingen lokaa...	36 649,21	36 995,53	2 952,19	34 043,34
64823900	Bijdrage in huurwaarborg	32 576,16	27 810,60	1 365,00	26 445,60
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten	7 411,00	7 489,00		7 489,00
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	10 045,83	7 771,46		7 771,46
65000100	Financiële kosten van leningen ten laste van de hogere overheid	1,29			
65700010	Debetintresten + kosten sociale bijstandsrekeningen en bankrekeningen				
65900010	Diverse financiële kosten	145,38	73,06	0,12	72,94
65900020	Postassigaties en circulaire cheques				
65999999	Overige diverse financiële kosten - intrest bankwaarborg				
66300000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar		13 748 019,46	11 241 455,55	2 506 563,91
70000998	Overige opbrengsten diverse diensten-t winkelje	-1 296,00		776,43	-776,43
70000999	Overige opbrengsten diverse diensten - terugbetaling onkosten infodagen				
70050011	Opbrengsten maaltijden-derden	-412,25		480,55	-480,55
70050012	Opbrengsten maaltijden-buurtrestaurant	-67 792,90	881,80	91 599,70	-90 717,90
70050013	Opbrengsten maaltijden-personeel	-879,60		854,00	-854,00
70050020	Opbrengsten bar-cafetaria	-68 024,23		62 436,83	-62 436,83
70200000	Prestaties onderhoudsplichtigen	-636 803,90	49,35	612 108,55	-612 059,20
70209998	Verkopen en dienstprestaties- ontmoetingsruimte	-8 892,63		9 049,46	-9 049,46
70209999	Opbrengsten div. dienst.-activit.via kas	-22 308,74		25 042,51	-25 042,51
70250009	Opbrengsten prestaties ligdaggelden	-93 632,00		136 176,00	-136 176,00
70250010	Opbrengsten prestaties-ligdaggelden	-3 769 965,25	320,00	3 842 226,66	-3 841 906,66
70250011	Opbrengsten supplementen-haartooi	-20 659,00		20 867,40	-20 867,40
70250012	Opbrengsten supplementen-pedicure	-930,00		675,00	-675,00
70250013	Opbrengsten supplementen-patiënten vervoer	-1 547,98		1 278,88	-1 278,88
70250014	Opbrengsten supplementen-animatie	-1 631,50		1 549,42	-1 549,42
70250015	Opbrengsten supplementen-diversen	-10 447,56	37,37	8 719,20	-8 681,83
70250016	Opbrengsten aangerekende farmaceutische kosten	-98 083,99	249,59	103 606,66	-103 357,07
70250017	Opbrengsten aangerekende medische en paramedische kosten	-73 399,66		70 605,15	-70 605,15
70250018	Opbrengsten aangerekende medische kosten- labo	-2 349,61		2 074,25	-2 074,25
70250019	Opbrengsten aangerekende andere kosten-pampers	18 817,36	19 136,22		19 136,22
70250020	Opbrengsten aangerekende andere kosten-was patienten	-23 527,79	5,05	34 054,79	-34 049,74
70250021	Opbrengsten aangerekende andere kosten-pedicure	-12 567,50	30,00	10 957,50	-10 927,50
70250022	Opbrengsten aangerekende andere kosten-telefoon en draadloos oproepsysteem	-8 593,09	37,74	9 294,32	-9 256,58
70250023	Opbrengsten aangerekende andere kosten-kabeldistributie	-7 606,83		7 875,45	-7 875,45
70250024	Opbrengsten aangerekende andere kosten-dienstverplaatsingen				
70250025	Opbrengsten aangerekende andere kosten-was-forfait	-23 073,33	37,53	24 545,74	-24 508,21
70250026	Opbrengsten aangerekende andere kosten huur TV	-120,00		120,00	-120,00
70250029	Opbrengsten aangerekende andere kosten- wasjetons	-2 928,00	5,00	3 425,25	-3 420,25
70250030	Tegemoetkoming ziekenfonds-forfaits	-3 964 423,20	1 695 574,22	5 754 342,39	-4 058 768,17
70250032	Tegemoetkoming ziekenfonds-NMBS				
70250033	Opbrengsten aangerekende supplementen - gas	-2 525,07	0,90	2 491,46	-2 490,56
70250034	Opbrengsten aangerekende andere kosten-aankoop kledij			149,66	-149,66
70250041	Tegemoetkoming ziekenfonds-diversen	-2 702,07		451,50	-451,50
70250050	Opbrengsten aangerekende andere kosten-huur microgolfoven	-93,00		96,00	-96,00
70250060	Aanrekening uitbetaalde zakgelden			1 053,92	-1 053,92

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
70400060	Tussenkomsten van verzekeringsmaatschappijen				
70500010	Opbrengsten erfpacht	-4 767,78		5 114,48	-5 114,48
70500020	Verhuring onroerende goederen aan de overheid	-691,00		691,00	-691,00
70500021	Opbrengsten verhuring woning	-5 200,00		7 800,00	-7 800,00
70500030	Verpachting van weiden en landbouwgronden	-30 916,20	584,74	29 909,41	-29 324,67
70500039	Opbrengsten verhuur ontmoetingsruimte/vergaderzaal - bewoners			50,00	-50,00
70500040	opbrengsten verhuur parkings Orleanshof	-2 535,00	65,00	3 412,50	-3 347,50
70500041	Opbrengsten verhuring lokalen Wellness				
70600020	Verpachting van jachtrecht	-2 815,44		2 830,25	-2 830,25
74000000	Overige werkingssubsidies-Min.VI.Gemeenschap-Gemeentefonds	-655 478,48		678 886,40	-678 886,40
74010000	Gemeentelijke of provinciale bijdrage	-3 501 987,00		3 408 796,00	-3 408 796,00
74040110	Regularisatiepremie/wgbijdragevermin.-gesco's	-628 352,94		628 352,94	-628 352,94
74050010	Tewerkstellingssubsidies gesco's				
74050014	Tewerkstellingssubsidies animatie-VI.Gemeenschap	-4 319,24			
74050015	Tewerkstellingssubsidies andere	-36 628,41			
74050020	Tewerkstellingssubsidies opleidingsprojecten-zorg	-63 887,56		8 766,48	-8 766,48
74060000	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-prestaties	-1 103 486,06	3 172,99	1 243 786,63	-1 240 613,64
74060010	Subsidie Vlaamse Gemeenschap - ICT onkosten	-3 401,10		1 939,39	-1 939,39
74060046	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-P.D.-Logistieke hulp	-57 677,16		58 830,79	-58 830,79
74060100	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-maatsch.werk(st)ers	-51 385,34		58 360,13	-58 360,13
74060200	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-administratieve kosten	-20 645,52		22 830,11	-22 830,11
74060300	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-bijtscholing	-10 723,40		17 549,44	-17 549,44
74060400	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-vervoer&milieubewuste verplaatsingen	-4 856,22		5 536,87	-5 536,87
74060446	Subs.Vlaamse Gem.-P.D.-Log.-Verv.&werkdrukvermindering				
74060500	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-werkdrukvermindering	-6 795,04		7 616,62	-7 616,62
74060600	Specifieke werkingssubsidies- personenalarm toestellen via LDC				
74060700	Specifieke werkingssubsidies tussenkomst RVA in Leefloon				
74060800	Specifieke werkingssubsidies tussenkomst RSZ-art.60/Activering van ...				
74060834	Subsidie Vlaamse Gemeenschap-K.V.-werk.s	-14 963,40		15 262,68	-15 262,68
74060900	Specifieke werkingssubsidies - project 'Het Web' (outreachen	-24 000,00		24 000,00	-24 000,00
74062000	Toelage vr.soc.en cult.partic.en ontpl.	-14 883,39		14 265,00	-14 265,00
74062100	Subsidies gas- en elektriciteitssector	-155 326,76		156 774,34	-156 774,34
74062500	Subsidie-indicatiestelling & zorgverzek.	-3 150,00	900,00	4 050,00	-3 150,00
74073101	Specifieke werkingssubsidies	-6 991,94	4 392,76	4 392,76	
74073102	Inspanningsvergoeding tijdelijke werkervaring	-5 500,00		17 750,00	-17 750,00
74073103	Compensatievergoeding tijdelijke werkervaring	-3 300,00		8 130,00	-8 130,00
74080020	Aandeel van de staat in het bestaansminimum aan een niet Belgische...	-279 181,47	15 157,73	478 130,12	-462 972,39
74080110	Subsidie leefloon aan begunst.volgens de basisregeling (50%)	-345 128,97	91 590,90	433 331,04	-341 740,14
74080220	Subsidie leefloon aan dakloze begunstigten (100%) + onderhoudsgeld(100%)	-63 471,58	9 091,95	89 149,12	-80 057,17
74080230	Subsidie installatiepremies (100%)				
74080240	Subsidie sociaal economie initiatief(100 %)	-101 015,61	883,65	70 854,50	-69 970,85
74080250	Subsidie tewerkstelling Art.60§7 (100%)	-18 831,26		14 905,00	-14 905,00
74080260	Subsidie leefloon-sociaal integratiecontract studenten voltijds le...	1 944,88	731,20	7 459,89	-6 728,69
74080300	Subsidie voor fin.tussenkomst in tewerkstellingsprojecten (100%)		325,00		325,00
74081001	Recuperatie steun in speciën-toeslag voor huisbrandolie	-62 567,68	70,00	69 082,48	-69 012,48
74081002	Subsidie huurwaarborgen			625,00	-625,00
74081003	Subsidie installatiepremie	-33 693,95			
74082300	Toelage personeelskosten dos.leefloon	-58 396,38	878,20	61 963,14	-61 084,94
74082301	Toelage werkingskosten verwarmingstoelage				
74082302	Toelage werkingskosten minimale aardgas levering	-1 796,82		2 674,29	-2 674,29
74082303	Toelage werkingskosten oplaadterminals				
74082304	Toelage GPMI (10%)	-49 048,65	693,24	85 913,39	-85 220,15
74082911	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centr...	-121 697,19	1 836,63	125 218,54	-123 381,91
74082913	Aandeel van de staat in de tegemoetkoming als steunverlenend centr...	-133 109,90	42 861,59	161 255,60	-118 394,01
74400000	Inhoudingen pensioenen voorzitter				
74500000	Recuperatie kosten	-5 763,00	325,65	2 046,78	-1 721,13
74500001	Recuperatie kosten-kortingen keuken	-5 674,97	89,46	396,27	-306,81
74500004	Terugbetaling kosten Sociaal Huis	-1 200,00		1 200,00	-1 200,00
74500005	Terugbetaling verkoopkosten	-20,08			
74500020	Terugbetaling kosten van jachtrecht	-703,87		707,57	-707,57
74500100	Recuperatie inhouding maaltijdcheques	-47 508,16	7,84	47 096,00	-47 088,16
74500101	Toelage werkingskosten oplaadterminals	-10 014,00		10 061,46	-10 061,46
74540000	Ristorino's - premies-recuperatie loonkost-arbeidsongeval	-95 848,19		53 359,30	-53 359,30

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
74540048	Ristorno's - premies-recuperatie loonkost-arbeidsongeval			18 737,81	-18 737,81
74540059	Recuperatie loonkost - Handicare	-22 300,05		22 353,94	-22 353,94
74541000	Ristorno's - premies-recuperatie loonkost - activaplan	-853 512,39	14 443,65	922 021,96	-907 578,31
74590009	Diverse operationele opbrengsten- Syndicus	-23 186,41		27 837,73	-27 837,73
74599999	Andere recuperaties	-26 853,48	1 123,23	5 463,18	-4 339,95
74600000	Diverse operationele opbrengsten: Betalingsverschillen	-6,88			
74700000	Opbrengsten van verkoop hout	-2 406,60			
74799999	Overige diverse operationele kosten			0,19	-0,19
74800200	Recuperatie van bestaansminimum aan een niet Belgische gerechtigde...	-1 930,85	40,48	9 297,06	-9 256,58
74801100	Recuperatie leefloon begunstigde volgens de basisregeling (50%)	-70,62		57 296,59	-57 296,59
74802100	Recuperatie leefloon aan begunstigde in kader soc.-integratiecontr...			4 246,04	-4 246,04
74802200	Recuperatie leefloon dakloze			3 324,63	-3 324,63
74810000	Recuperatie steun in speciën	-17 998,07	710,00	25 334,93	-24 624,93
74810002	Rec.steun in speciën-min.aardgaslevering	-1 832,15	4 715,26	2 791,58	1 923,68
74811100	Diverse voorschotten sociale dienst				
74820005	Recuperatie verblijfskosten eigen instellingen			463,72	-463,72
74820400	Recuperatie hospitalisatiekosten	-10 612,59			
74821100	Recuperatie verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen beheerd do...	-2 834,00	1 151,00	8 635,00	-7 484,00
74821101	Recuperatie vlaatsingskosten in onthaalhuizen	-957,62		60,39	-60,39
74821102	Recuperatie verblijfskosten - doorgangswoningen			5 615,48	-5 615,48
74822300	Recuperatie bijdrage voor kosten van medische verzorging			2 469,56	-2 469,56
74822301	Recuperatie bijdrage voor begrafeniskosten	-2 632,22	1 249,99	1 249,99	
74823200	Recuperatie tegemoetkoming als steunverlenend centrum ten gunste v...	-206,68	1 929,45	4 972,71	-3 043,26
74823210	Recuperatie tegemoetkoming als steunverlenend centrum aan buitenla...	-8,58	8,58	8,58	
74823230	Tegemoetkoming als steunverlenend centrum voor vluchtelingen lokaa...				
74824700	Recuperatie bijdrage in de huur	-10 599,00	1 100,00	9 675,48	-8 575,48
74824701	Recuperatie bijdrage in huurwaarborg	-30 755,73	2 010,01	32 837,24	-30 827,23
75000000	Opbrengsten uit financiële vaste activa			43,75	-43,75
75100000	Opbrengsten uit vlottende activa-intrest zichtrekening	-0,11			
75100020	Opbrengsten uit vlottende activa-intrest termijnrek.+spaarrek.	-24,71		160,78	-160,78
75300000	Kapitaalssubsidies opgenomen in het resultaat	-286 360,60		285 455,85	-285 455,85
75310000	Intrestsubsidies/V-Dienst	-1,29			
75999999	Andere financiële opbrengsten	-2,73		7,83	-7,83
76300000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immVA	-537 890,94		348 956,78	-348 956,78
79300000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-2 906 084,86			
79400000	Tussenkost in het verlies				
03200000	Ontvangen zekerheden	315 025,00	365 025,00		365 025,00
03300000	Zekerheidstellers	-315 025,00		365 025,00	-365 025,00
0902	temde gelden voor investeringsuitgaven		19 012,04	19 012,04	
09020000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	68 485,60	68 485,60	63 220,53	5 265,07
09020001	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven				
09020002	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	-44 208,49	44 208,49	44 208,49	
09100000	Bestemde gelden	-24 277,11	19 012,04	24 277,11	-5 265,07
		0,00	287 286 109,41	287 286 109,41	0,00

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. 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.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. *Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :*

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIËEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan *om het erfgoed in stand te houden*.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstenverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate tóch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ... van de dienst toerisme in het belfort) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt wordt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1 door uitdrukking van een waardevermindering.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren wordt een correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

NETTO-ACTIEF

*De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.*

*De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.*

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr

Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-

Erfgoed	
- gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed
- niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	-

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS- TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Rapportgegevens :

Titel :	TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	OCMW Aarschot
NIS-code bestuur :	24001
Adres bestuur :	Statiestraat 3 3200 Aarschot
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004365

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

		<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
00	Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur			
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden			
001	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit			
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden			
010	Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
011	Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
	0110 Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels			
	0111 Andere verplichtingen uit wissels in omloop			
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	01300 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's			
	01301 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven			
	01302 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven			
	01303 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaaf recht			
	01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaaf recht			
	01305 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht			
	01306 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaaf recht			
	01307 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaaf recht			
	01308 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaaf recht			
	01309 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaaf recht			
	01390 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten			
02	Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa			
020	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden			
021	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening			
022	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden			
023	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden			
03	Ontvangen zekerheden			
030	Statutaire bewaargevingen			
031	Statutaire bewaargevers			

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

[illegible]

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen				
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven				
073	Commitenten en deponenten van goederen en waarden				
074	Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden				
075	Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden				
08	Aangegane, maar niet opgenomen kredieten				
09	Diverse rechten en verplichtingen				
090	Bestemde gelden	131.706,13 €	126.441,06 €	5.265,07 €	
	0901 Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven				
	0902 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	131.706,13 €	126.441,06 €	5.265,07 €	
	0902 2018000450 aanzuiveren AR bestemde gelden	19.012,04 €	0,00 €	19.012,04 €	
	0902 2018010076 actua bestemde gelden	0,00 €	19.012,04 €	-19.012,04 €	
	09020000 2018000034 Openingspost	68.485,60 €	0,00 €	68.485,60 €	
	09020000 2018000450 aanzuiveren AR bestemde gelden	0,00 €	63.220,53 €	-63.220,53 €	
	09020002 2018000034 Openingspost	0,00 €	44.208,49 €	-44.208,49 €	
	09020002 2018000450 aanzuiveren AR bestemde gelden	44.208,49 €	0,00 €	44.208,49 €	
	0903 Bestemde gelden voor andere uitgaven				
091	Bestemde gelden	19.012,04 €	24.277,11 €	-5.265,07 €	
	09100000 2018000034 Openingspost	0,00 €	24.277,11 €	-24.277,11 €	
	09100000 2018010076 actua bestemde gelden	19.012,04 €	0,00 €	19.012,04 €	
092/9	Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2018RP-1

OCMW AARSCHOT

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2018

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				78 949,84	6 103,75	0,00	0,00	72 846,09
284	Cnus	51 125	0,10	5 112,48	2 353,75			2 758,73
284	Interleuven	1	14,16	14,16	0,00			14,16
284	FARYS A-aandelen (TMVS)	5		5 000,00	3 750,00			1 250,00

Statiestraat 3 3200 AARSCHOT

Aarschot, 2019-05-06

CNUZ
Menegaard 60-61
3300 Tienen

uw kenmerk	ons kenmerk KM/bc/16	dienst secretariaat	faxnummer 016-56 79 25
uw brief van	contactpersoon Kristel Mens	telefoonnummer 016-55 07 00	e-mailadres kristel.mens@ocmw-aarschot.be

Confirmatie deelnemingen 31/12/2018

Geachte Mijnheer,

In het kader van de afsluiting van het boekjaar 2018, willen wij u vragen om via bijgevoegd confirmatieblad de deelnemingen van het OCMW Aarschot in uw organisatie per 31/12/2018 te confirmeren.

Mocht u hierbij nog vragen hebben, aarzel niet ons te contacteren.

Hoogachtend,



Geert Wijns
Financieel directeur

Bijlage: confirmatieblad

CNUZ

Overzicht deelneming per 31/12/2017

Aantal:	2.045
Waarde / aandeel:	€ 2,50
Totale waarde:	€ 5.112,48
Volstort:	€ 2.758,73
Te volstorten:	€ 2.353,75

Confirmatie deelneming per 31/12/2018

Aantal:	2.045	5112,5
Waarde / aandeel:	€ 2,50	€ 0,10
Totale waarde:	€ 5.112,48	€ 5112,50
Volstort:	€ 2.758,73	€ 2758,73
Te volstorten:	€ 2.353,75	€ 2353,77

Verantwoording van de wijziging ten opzichte van voorgaand jaar

Supervolop de fusie werd de nominale waarde
per aandeel vermindert van 2,50 euro
naar 0,10 euro.

J. Vandeven
administratie
Wesvelen



Interleuven
Brouwerstraat 6
3000 Leuven

uw kenmerk	ons kenmerk KM/bc/15	dienst secretariaat	faxnummer 016-56 79 25
uw brief van	contactpersoon Kristel Mens	telefoonnummer 016-55 07 00	e-mailadres kirstel.mens@ocmw-aarschot.be

Confirmatie deelnemingen 31/12/2018

Geachte Mijnheer,

In het kader van de afsluiting van het boekjaar 2018, willen wij u vragen om via bijgevoegd confirmatieblad de deelnemingen van het OCMW Aarschot in uw organisatie per 31/12/2018 te confirmeren.

Mocht u hierbij nog vragen hebben, aarzel niet ons te contacteren.

Hoogachtend,


Geert Wijns
Financieel directeur

Bijlage: confirmatieblad

INTERLEUVEN

Overzicht deelneming per 31/12/2017

Aantal:	1
Waarde / aandeel:	€ 14,16
Totale waarde:	€ 14,16
Volstort:	€ 14,16
Te volstorten:	/

Confirmatie deelneming per 31/12/2018

Aantal:	1
Waarde / aandeel:	€ 14,16
Totale waarde:	€ 14,16
Volstort:	€ 14,16
Te volstorten:	/

Verantwoording van de wijziging ten opzichte van voorgaand jaar

--

Onderwerp:

FW: deelneming IL

Van: Suzanne Gysen <Suzanne.Gysen@interleuven.be>

Verzonden: vrijdag 4 januari 2019 15:40

Aan: Kristel Mens <kristel.mens@ocmw-aarschot.be>

Onderwerp: deelneming IL

Geachte,

Gelieve hierbij de bevestiging van uw deelname te willen terugvinden.

Mvg,
Suzanne

OCMW AARSCHOT

DEELNEMINGEN PER 31/12/2017	
AANTAL	1,00
WAARDE/AANDEEL	14,16
TOTALE WAARDE	14,16
VOLSTORT	14,16
TE VOLSTORTEN	0,00
DEELNEMINGEN PER 31/12/2018	
AANTAL	1,00
WAARDE/AANDEEL	14,16
TOTALE WAARDE	14,16
VOLSTORT	14,16
TE VOLSTORTEN	0,00

Suzanne Gysen



INTERLEUVEN

ONDERNEMEND EN ONDERSTEUNEND

Adviesverlening en Begeleiding
Financiële Dienst
Brouwersstraat 6 - 3000 LEUVEN
t 016 28 42 42
www.interleuven.be

Volg Interleuven op   

PBA/LPA/VI

Aan het OCMW
Statiestraat 3
3200 AARSCHOT

Contactpersoon:
Paul Ballinckx
tel: 09/240 03 22

719269

Confirmatie van de deelneming in TMVS dv

18 JAN. 2019

Geachte heer
Geachte mevrouw

In bijlage vindt u een overzicht van de aandelen op naam die uw instelling per 31/12/2018 aanhoudt als deelneming in TMVS dienstverlenende vereniging.

U kan deze confirmatie gebruiken bij afsluiting en controle van uw rekeningen.

Hoogachtend



Marleen Porto-Carrero
algemeen directeur

A-aandelen		totaal	5
nominale waarde van het kapitaal			5 000,00
waarvan	niet-opgevraagd		3 750,00
	opgevraagd		1 250,00
uitgiftepremie			0,00

EthiasCo cvba
KBO 402.370.054



JJBEA1100900016510880

Uw lidnummer: 101005

O.C.M.W. AARSCHOT
T.a.v. de Financieel Directeur/Beheerder
Statiestraat 3
3200 AARSCHOT

Luik, 17 januari 2019

Geachte mevrouw, geachte heer

Voor boekhoudkundige doeleinden sturen wij u deze informatieve brief met betrekking tot de financiële participatie van uw entiteit in het kapitaal van EthiasCo cvba (voorheen Ethias Gemeen Recht OVV).

Pro memorie: vóór de statutenwijzigingen, die werden goedgekeurd bij besluit van de buitengewone algemene vergadering van 27 december 2017, bezat uw entiteit het lidmaatschap van de Onderlinge Verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht omdat zij op dat moment een verzekeringswaarborg had afgesloten voor "arbeidsongevallen - wet van 3 juli 1967".

Sinds deze statutenwijzigingen van eind 2017, en gelijktijdig met de overdracht van de genoemde verzekeringsactiviteiten aan Ethias nv, is de vennootschapsvorm van de onderlinge verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht omgevormd tot een coöperatieve vennootschap, met een nieuwe maatschappelijke benaming: **EthiasCo cvba**. Ook het maatschappelijk doel werd gewijzigd omdat het niet langer de verzekeringsactiviteit betreft, maar hoofdzakelijk het beheer van de participatie die EthiasCo bezit in de groep Ethias nv via de Holding Vitrufin nv. Als bijlage vindt u een exemplaar van de nieuwe, gecoördineerde statuten van EthiasCo cvba.

Door deze verrichting eind 2017 werd uw hoedanigheid van aangesloten lid bij de vereniging van rechtswege omgezet in die van coöperant lid, met toekenning van een aantal deelbewijzen met een nominale waarde van EUR 8.602,90 per deelbewijs. Deze deelbewijzen werden aan elke betrokken entiteit toegekend op basis van de verdeelsleutel die is vastgesteld in het door de algemene vergadering gevalideerde omzettingsverslag en die kan worden geraadpleegd **in de bijlagen bij het Belgisch Staatsblad**.

In termen van participaties, en vanuit boekhoudkundig oogpunt, is de situatie voor uw entiteit als volgt:

	31.12.2017	31.12.2018
Aantal deelbewijzen	8	8
Waarde per deelbewijs	EUR 8.602,90	EUR 8.602,90
Geplaatst kapitaal van EthiasCo cvba	EUR 100.000.110	EUR 100.000.110
Volgestort kapitaal	EUR 100.000.110	EUR 100.000.110
Niet-volgestort kapitaal	EUR 0	EUR 0

Met hoogachting

De Directeur-generaal

Voor alle vragen kunt u contact opnemen met het secretariaat:
tel.: 04.220 32 00
e-mail: algemene.vergadering@ethias.be

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

VLT-1

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

VLT-2

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

SLT-1

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

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

[illegible]

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

Som resterende
schuld 31/12/2018

[illegible][illegible]

PATRIMONIUM EN DIVERSE

Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
--------------	----------------	--------------------------------	--------------	-------------------------	----------------------------------	------------	----------------

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)PAT-1

PATRIMONIUM EN DIVERSE

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekvraagde

[illegible]

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2018 in grafiek

31/12/2018

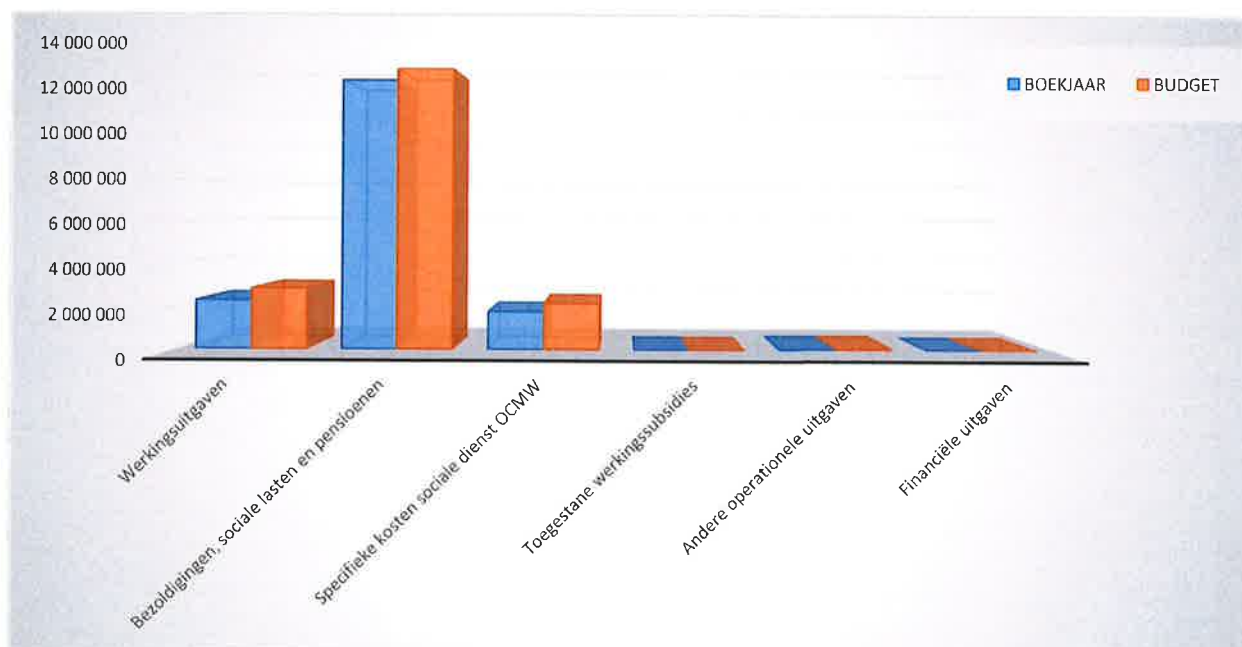
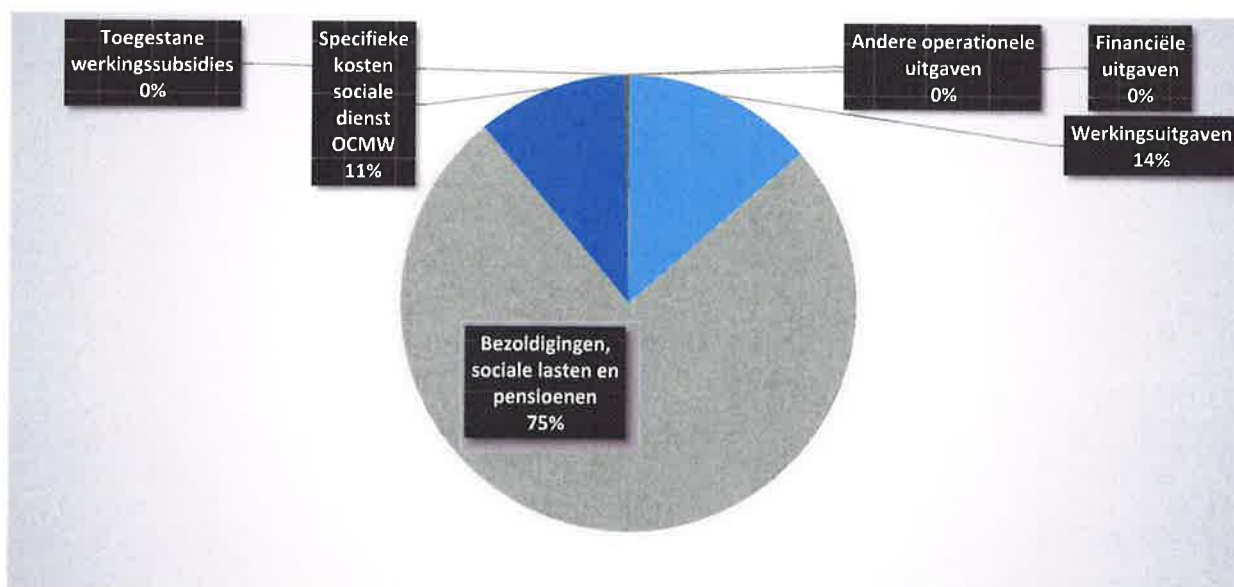
31/12/2017

I. UITGAVEN		Code	16 940 453	16 671 242
A. Operationele uitgaven		60/4	16 932 609	16 661 050
1. Goederen en diensten		60/1	2 301 532	2 263 384
0953	Woon- en zorgcentra		1 399 325	1 390 011
0952	Assistentiewoningen		210 599	208 370
0119	Overige algemene diensten		158 227	160 610
0900	Sociale bijstand		122 925	120 710
0110	Secretariaat		90 502	69 510
0946	Thuisbezorgde maaltijden		83 951	91 368
0951	Dienstencentra		56 934	62 695
0112	Personeelsdienst en vorming		51 237	17 860
0943	Gezins hulp		27 574	22 078
****	Overige beleidsvelden		100 258	120 172
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		62	12 770 590	12 726 200
0953	Woon- en zorgcentra		6 924 077	6 982 068
0943	Gezins hulp		1 563 091	1 427 918
0948	Poetsdienst		839 990	935 574
0900	Sociale bijstand		701 494	654 370
0190	Overig algemeen bestuur		477 083	405 417
0111	Fiscale en financiële diensten		382 713	408 542
0119	Overige algemene diensten		352 185	332 444
0112	Personeelsdienst en vorming		267 946	262 331
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen		240 984	251 856
****	Overige beleidsvelden		1 021 026	1 065 680
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		648	1 791 301	1 548 818
0900	Sociale bijstand		1 669 375	1 389 313
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		34 043	36 649
****	Overige beleidsvelden		87 882	122 855
4. Toegestane werkingsubsidies		649	7 489	7 411
0930	Sociale huisvesting		7 489	7 411
5. Andere operationele uitgaven		640/7	61 697	115 237
0953	Woon- en zorgcentra		29 821	28 575
0030	Financiële aangelegenheden		17 538	72 810
0119	Overige algemene diensten		6 526	6 953
****	Overige beleidsvelden		7 812	6 898
B. Financiële uitgaven		65	7 844	10 193
0040	Transacties in verband met de openbare schuld		7 771	10 047
0111	Fiscale en financiële diensten		73	145
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		694		

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

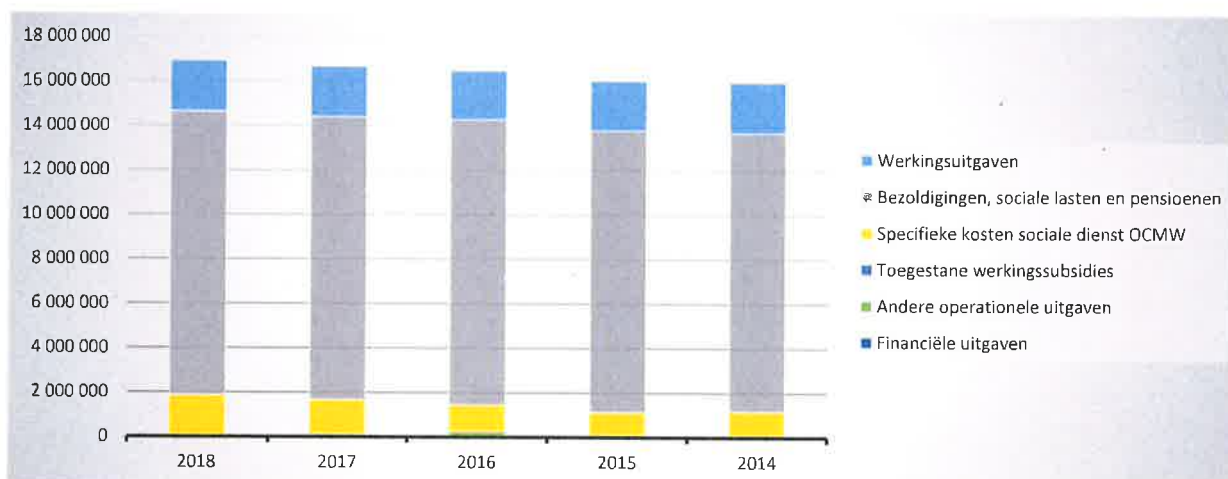
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	16 940 453	100%	18 462 357	100%	92%
Werkingsuitgaven	2 301 532	14%	2 863 829	16%	80%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12 770 590	75%	13 314 354	72%	96%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1 791 301	11%	2 177 439	12%	82%
Toegestane werkingssubsidies	7 489	0%	7 489	0%	100%
Andere operationele uitgaven	61 697	0%	91 334	0%	68%
Financiële uitgaven	7 844	0%	7 912	0%	99%



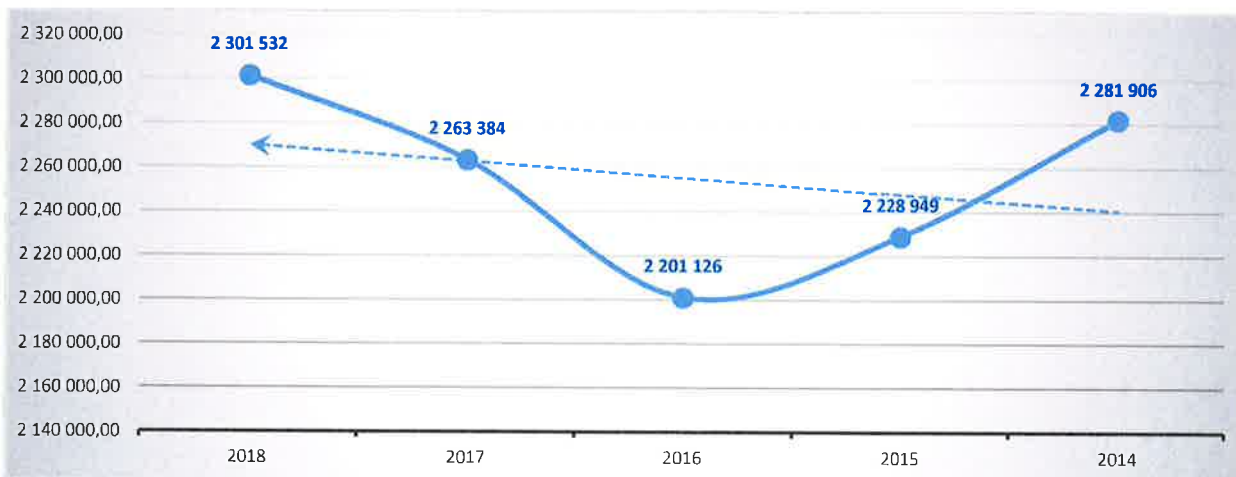
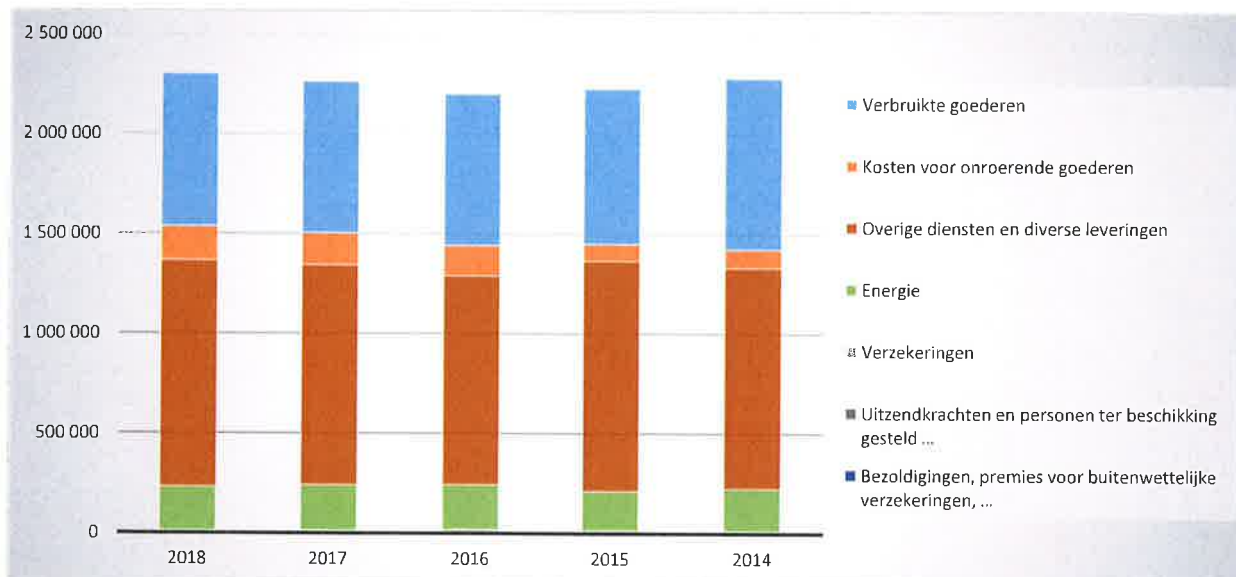
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Exploitatieuitgaven	16 940 453	100%	16 671 242	100%	16 484 842	100%
Werkingsuitgaven	2 301 532	14%	2 263 384	14%	2 201 126	13%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12 770 590	75%	12 726 200	76%	12 837 748	78%
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1 791 301	11%	1 548 818	9%	1 187 995	7%
Toegestane werkingssubsidies	7 489	0%	7 411	0%		
Andere operationele uitgaven	61 697	0%	115 237	1%	240 050	1%
Financiële uitgaven	7 844	0%	10 193	0%	17 923	0%



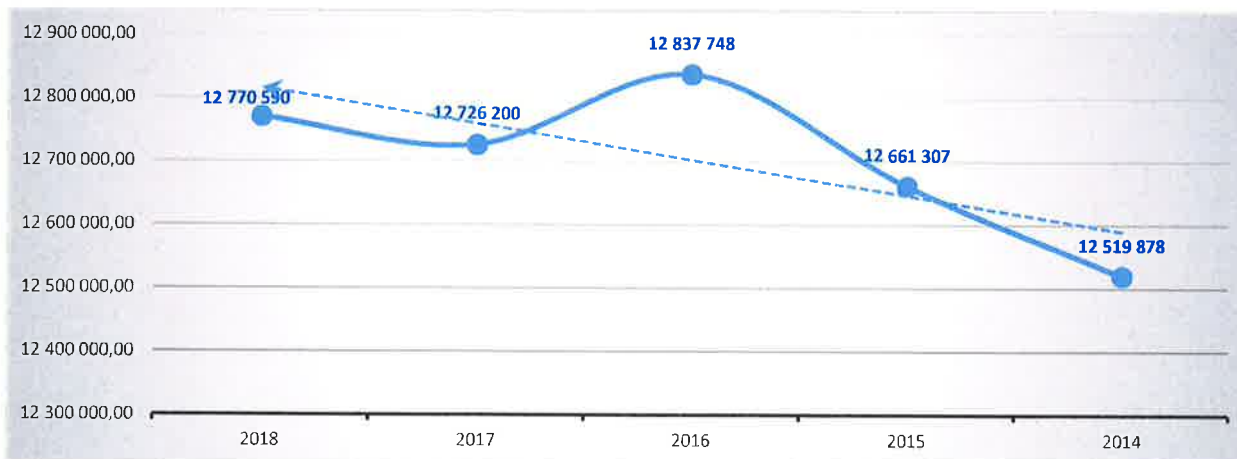
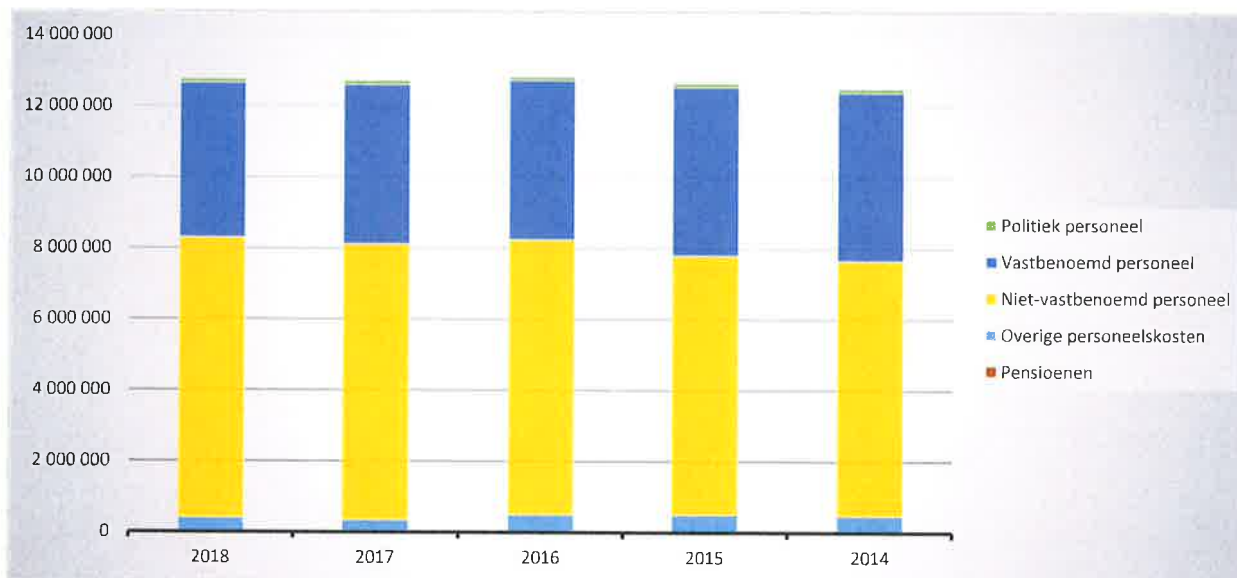
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Werkingsuitgaven	2 301 532	100%	2 263 384	100%	2 201 126	100%
Verbruikte goederen	763 741	33%	757 331	33%	758 827	34%
Kosten voor onroerende goederen	172 213	7%	160 582	7%	152 412	7%
Energie	220 670	10%	229 075	10%	223 537	10%
<i>Elektriciteit</i>	<i>129 837</i>		<i>120 454</i>		<i>129 920</i>	
<i>Gas</i>	<i>90 832</i>		<i>108 621</i>		<i>93 617</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	11 073	1%	12 754	1%	19 607	1%
Overige diensten en diverse leveringen	1 133 836	49%	1 103 641	49%	1 046 743	48%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



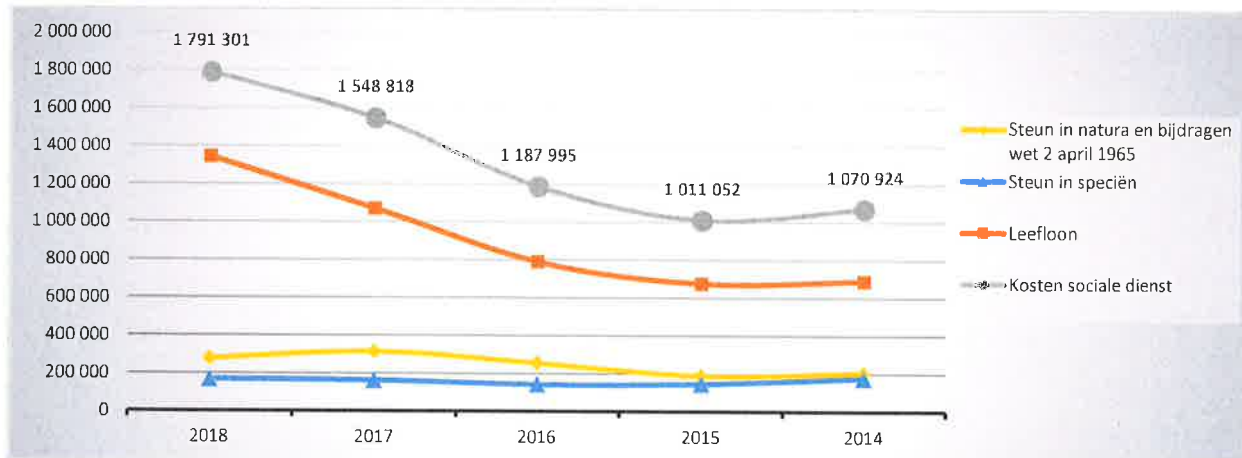
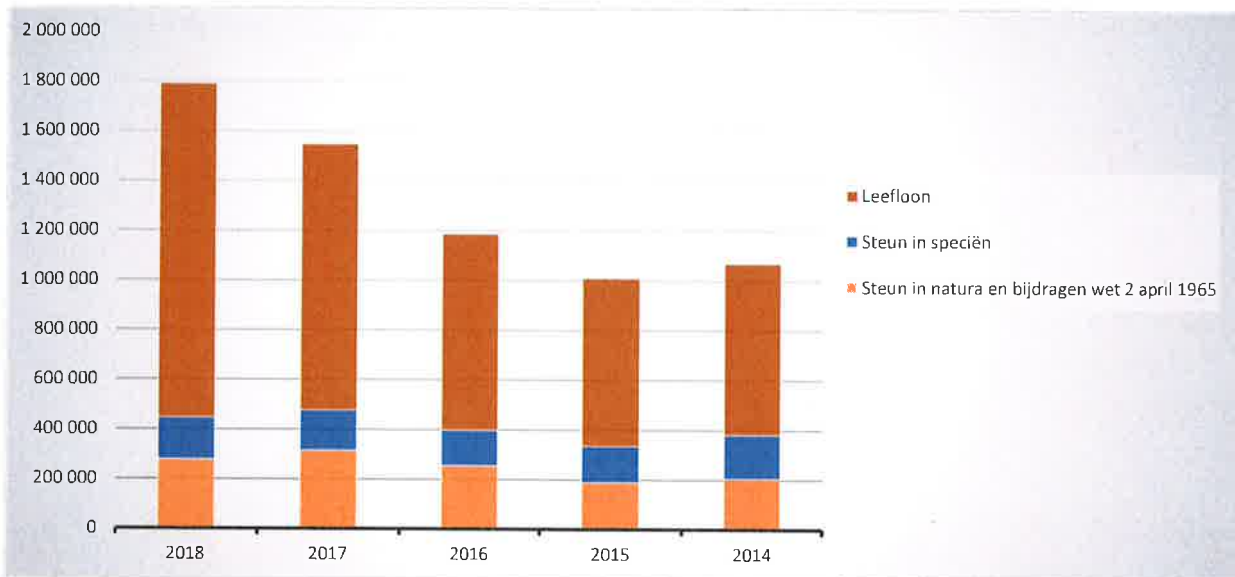
4. Evolutie van de personeelskosten 2018-2014

	2018		2017		2016
Personeelskosten	12 770 590		12 726 200		12 837 748
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	12 360 520	100%	12 369 768	100%	12 328 094
Politiek personeel	109 402	1%	110 561	1%	107 826
Vastbenoemd personeel	4 360 047	35%	4 493 238	36%	4 484 680
Niet-vastbenoemd personeel	7 891 071	64%	7 765 969	63%	7 735 587
Overige personeelskosten	387 512		334 233		492 983
Pensioenen	22 557		22 199		16 670



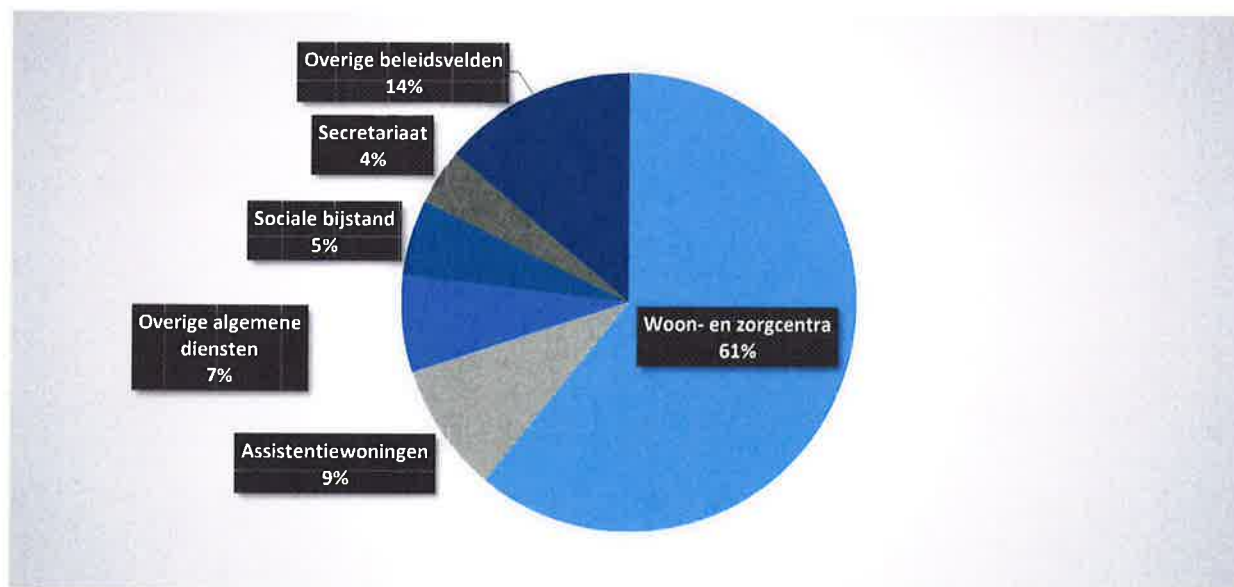
5. Evolutie van de specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014

	2018		2017		2016	
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1 791 301	100%	1 548 818	100%	1 187 995	100%
Leefloon	1 344 880	75%	1 071 584	69%	790 820	67%
Steun in speciën	168 084	9%	162 473	10%	141 907	12%
Steun in natura en bijdragen in het kader wet 2 april 1965	278 337	16%	314 761	20%	255 268	21%



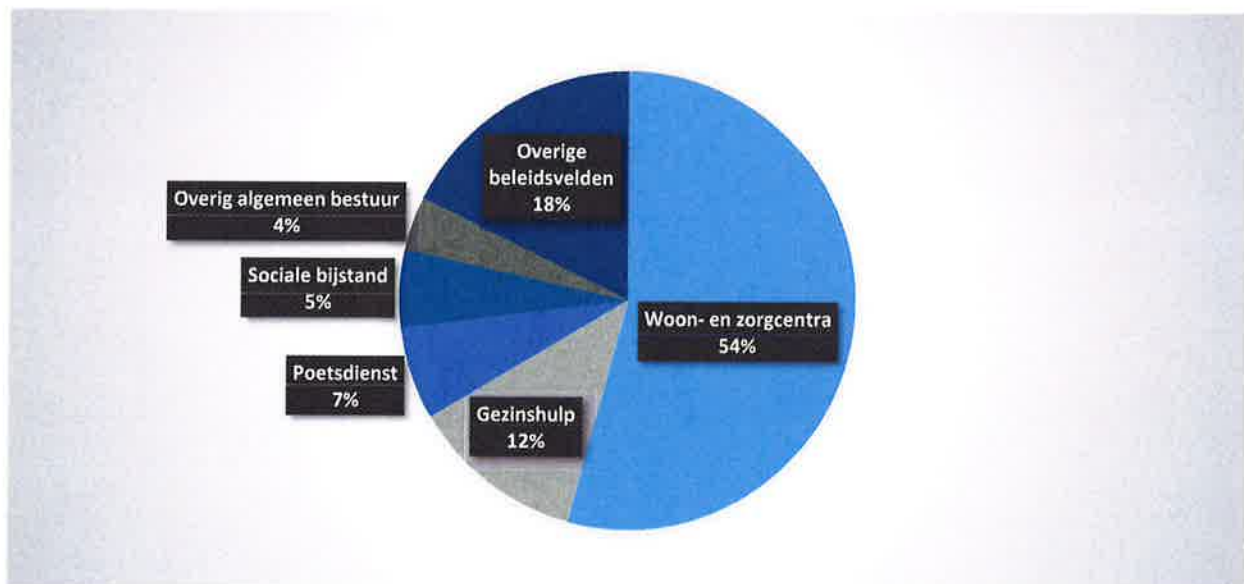
6. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

		2018		2017		BUDGET	
Werkingskosten		2 301 532	100%	2 263 384	100%	2 863 829	100%
0953	Woon- en zorgcentra	1 399 325	61%	1 390 011	61%	1 588 203	55%
0952	Assistentiewoningen	210 599	9%	208 370	9%	332 299	12%
0119	Overige algemene diensten	158 227	7%	160 610	7%	209 328	7%
0900	Sociale bijstand	122 925	5%	120 710	5%	155 182	5%
0110	Secretariaat	90 502	4%	69 510	3%	140 703	5%
0946	Thuisbezorgde maaltijden	83 951	4%	91 368	4%	109 123	4%
0951	Dienstencentra	56 934	2%	62 695	3%	81 690	3%
0112	Personeelsdienst en vorming	51 237	2%	17 860	1%	57 851	2%
0943	Gezinshulp	27 574	1%	22 078	1%	29 315	1%
0954	Dagzorgcentra	27 373	1%	29 063	1%	51 097	2%
0930	Sociale huisvesting	20 048	1%	20 337	1%	20 808	1%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	19 653	1%	15 164	1%	24 612	1%
0111	Fiscale en financiële diensten	12 351	1%	27 941	1%	27 953	1%
0948	Poetsdienst	10 296	0%	9 641	0%	13 307	0%
0904	Activering van tewerkstelling	5 457	0%	1 057	0%	4 428	0%
0115	Welzijn op het werk	2 817	0%	9 083	0%	6 010	0%
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	1 594	0%	7 066	0%	10 721	0%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	637	0%	576	0%	944	0%
0100	Politieke organen	32	0%	242	0%	150	0%
0190	Overig algemeen bestuur					105	0%



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

		2018		2017		BUDGET	
Personeelskosten		12 770 590	100%	12 726 200	100%	13 314 354	100%
0953	Woon- en zorgcentra	6 924 077	54%	6 982 068	55%	7 187 179	54%
0943	Gezinshulp	1 563 091	12%	1 427 918	11%	1 626 001	12%
0948	Poetsdienst	839 990	7%	935 574	7%	918 627	7%
0900	Sociale bijstand	701 494	5%	654 370	5%	715 400	5%
0190	Overig algemeen bestuur	477 083	4%	405 417	3%	477 128	4%
0111	Fiscale en financiële diensten	382 713	3%	408 542	3%	385 206	3%
0119	Overige algemene diensten	352 185	3%	332 444	3%	376 578	3%
0112	Personeelsdienst en vorming	267 946	2%	262 331	2%	271 995	2%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	240 984	2%	251 856	2%	238 327	2%
0110	Secretariaat	240 097	2%	261 406	2%	239 002	2%
0951	Dienstencentra	196 759	2%	184 157	1%	191 273	1%
0954	Dagzorgcentra	169 033	1%	159 488	1%	200 281	2%
0100	Politieke organen	132 718	1%	133 504	1%	132 717	1%
0946	Thuisbezorgde maaltijden	116 812	1%	115 775	1%	117 441	1%
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	83 975	1%	96 257	1%	111 638	1%
0904	Activering van tewerkstelling	54 747	0%	62 687	0%	87 679	1%
0952	Assistentiewoningen	26 885	0%	52 406	0%	37 882	0%



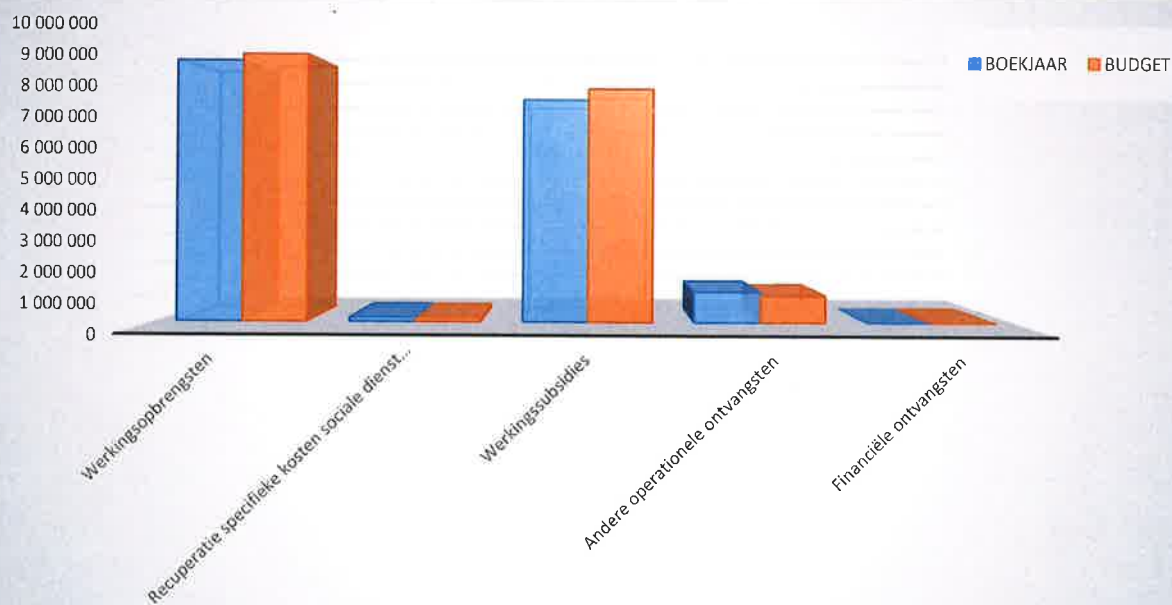
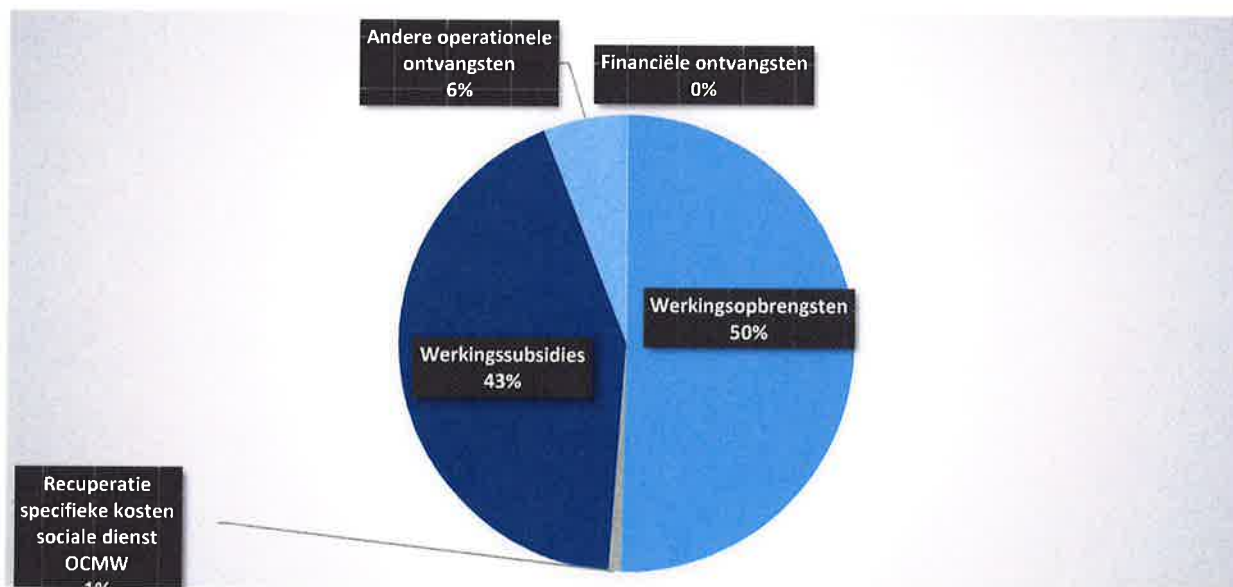
31/12/2018

31/12/2017

II. ONTVANGSTEN	Code	18 236 500	17 774 523
A. Operationele ontvangsten	70/4	18 236 287	17 774 494
1. Ontvangsten uit de werking	70	9 171 778	8 955 325
0953 Woon- en zorgcentra		7 623 062	7 478 557
0952 Assistentiewoningen		686 301	591 642
0948 Poetsdienst		245 990	276 404
0943 Gezinshulp		243 481	227 629
0954 Dagzorgcentra		133 791	148 555
0946 Thuisbezorgde maaltijden		111 465	120 780
0951 Dienstencentra		70 744	55 303
**** Overige beleidsvelden		56 944	56 455
2. Fiscale ontvangsten en boeten			
3. Werkingssubsidies		7 813 853	7 643 734
a. Algemene werkingssubsidies		4 716 035	4 785 818
Gemeente- of provinciefonds	7400	678 886	655 478
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3 408 796	3 501 987
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	628 353	628 353
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3 097 818	2 857 915
0900 Sociale bijstand		1 431 362	1 214 123
0943 Gezinshulp		1 287 623	1 161 539
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		118 394	133 110
0904 Activering van tewerkstelling		110 756	128 647
0948 Poetsdienst		58 831	92 343
0954 Dagzorgcentra		41 434	37 140
0951 Dienstencentra		32 216	31 701
**** Overige beleidsvelden		17 202	59 312
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	155 364	80 438
0900 Sociale bijstand		149 749	80 438
**** Overige beleidsvelden		5 615	
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	1 095 292	1 094 998
0953 Woon- en zorgcentra		975 427	975 533
0952 Assistentiewoningen		28 600	23 576
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		23 543	23 502
**** Overige beleidsvelden		67 721	72 387
B. Financiële ontvangsten	75	212	29
0030 Financiële aangelegenheden		212	28
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel			1
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

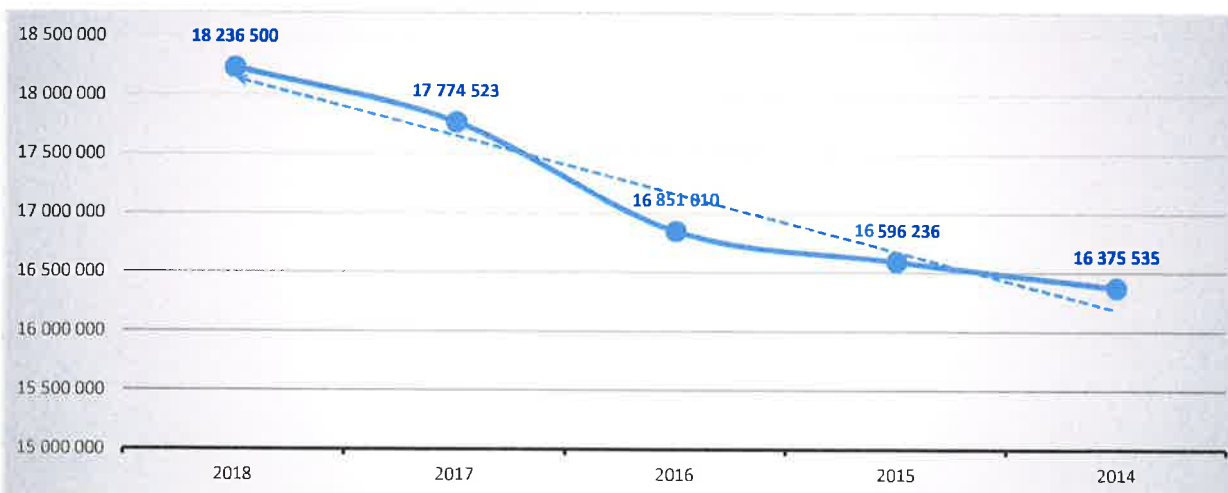
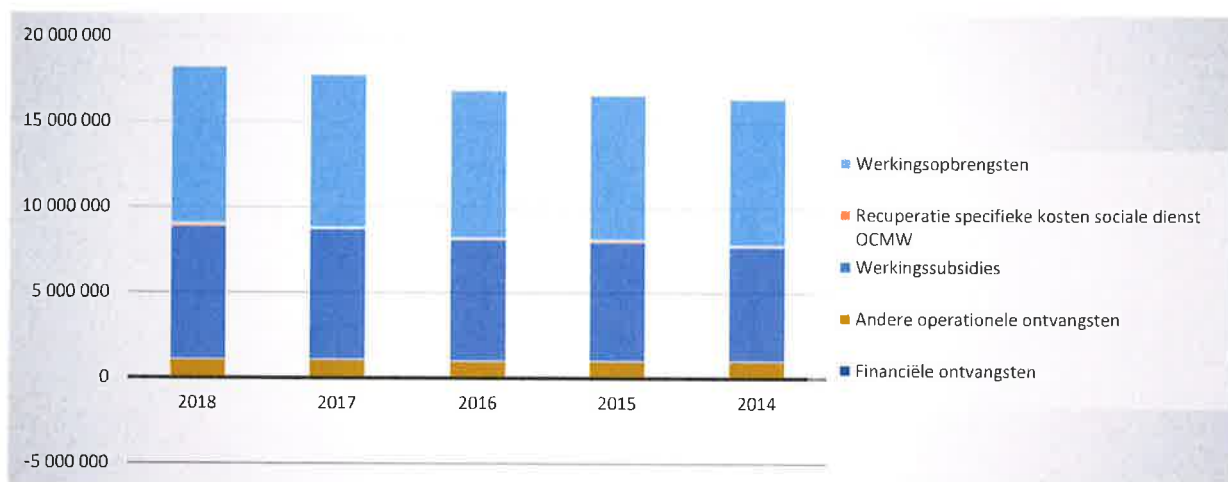
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	18 236 500	100%	18 696 151	100%	98%
Werkingsopbrengsten	9 171 778	50%	9 387 006	50%	98%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	155 364	1%	145 261	1%	107%
Werkingsubsidies	7 813 853	43%	8 204 069	44%	95%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>678 886</i>		<i>678 566</i>		<i>100%</i>
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>3 408 796</i>		<i>3 408 796</i>		<i>100%</i>
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>628 353</i>		<i>628 353</i>		<i>100%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3 097 818</i>		<i>3 488 354</i>		<i>89%</i>
Andere operationele ontvangsten	1 095 292	6%	953 108	5%	115%
Financiële ontvangsten	212	0%	6 707	0%	3%



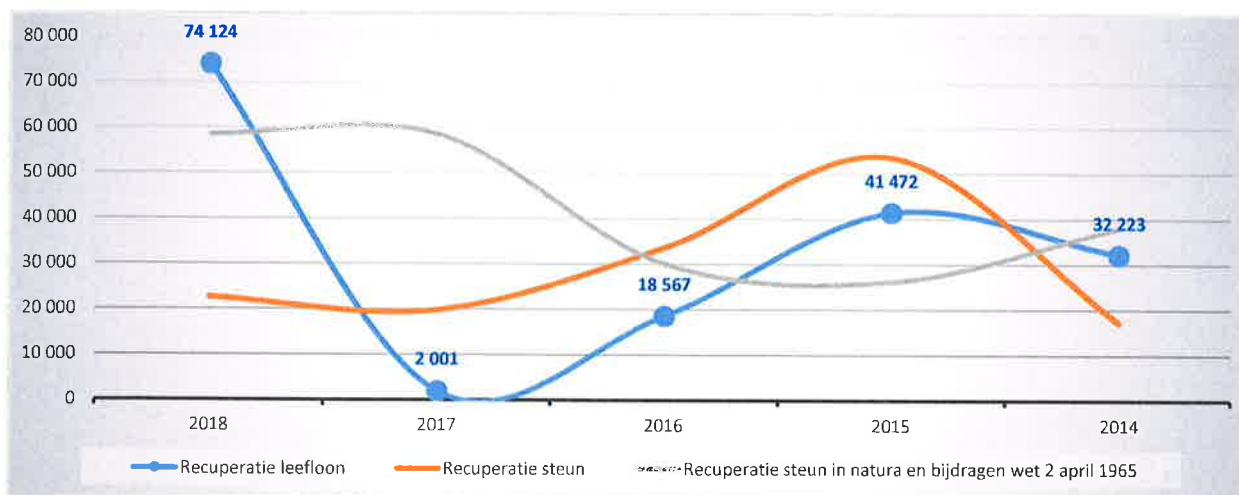
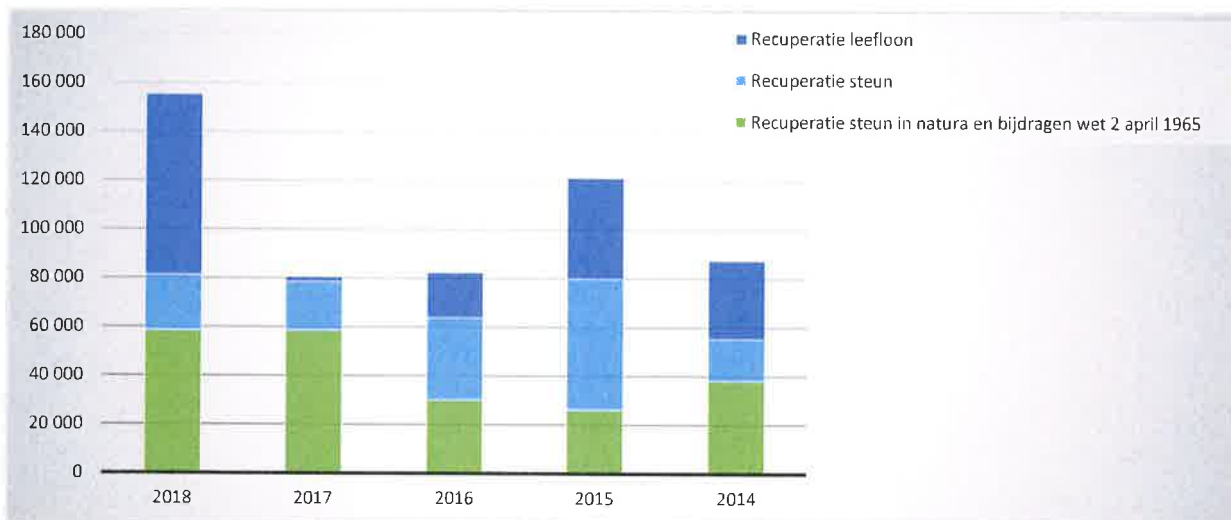
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Exploitatieontvangsten	18 236 500	100%	17 774 523	100%	16 851 010	100%
Werkingsopbrengsten	9 171 778	50%	8 955 325	50%	8 647 106	51%
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	155 364	1%	80 438	0%	82 328	0%
Werkingsubsidies	7 813 853	43%	7 643 734	43%	7 118 975	42%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>678 886</i>		<i>655 478</i>		<i>638 495</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	<i>3 408 796</i>		<i>3 501 987</i>		<i>3 433 320</i>	
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>628 353</i>		<i>628 353</i>		<i>628 353</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3 097 818</i>		<i>2 857 915</i>		<i>2 418 807</i>	
Andere operationele ontvangsten	1 095 292	6%	1 094 998	6%	1 001 929	6%
Financiële ontvangsten	212	0%	29	0%	671	0%



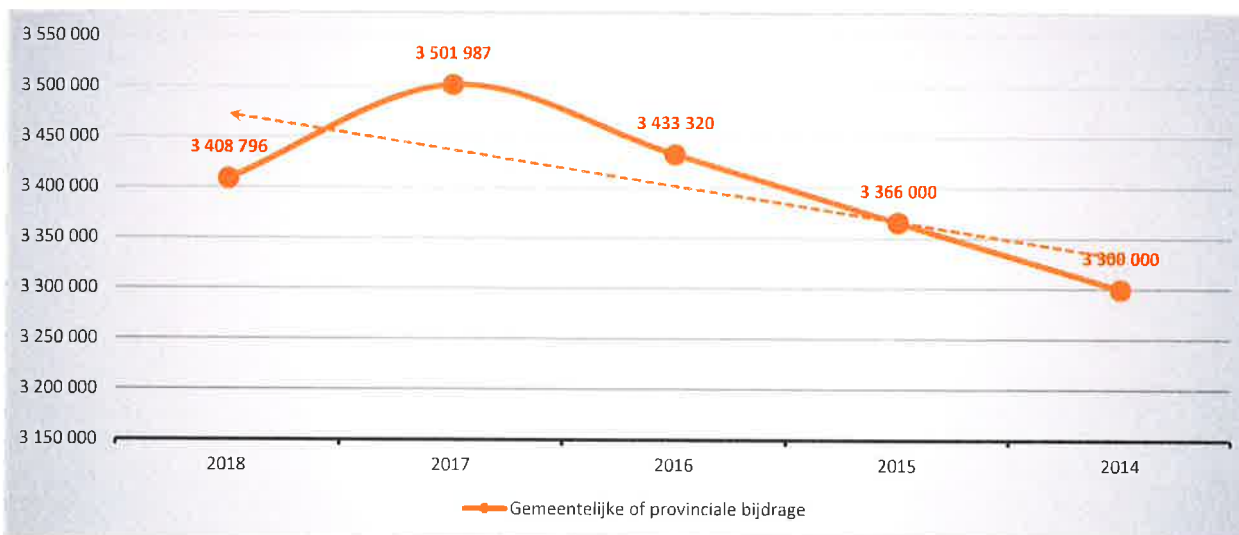
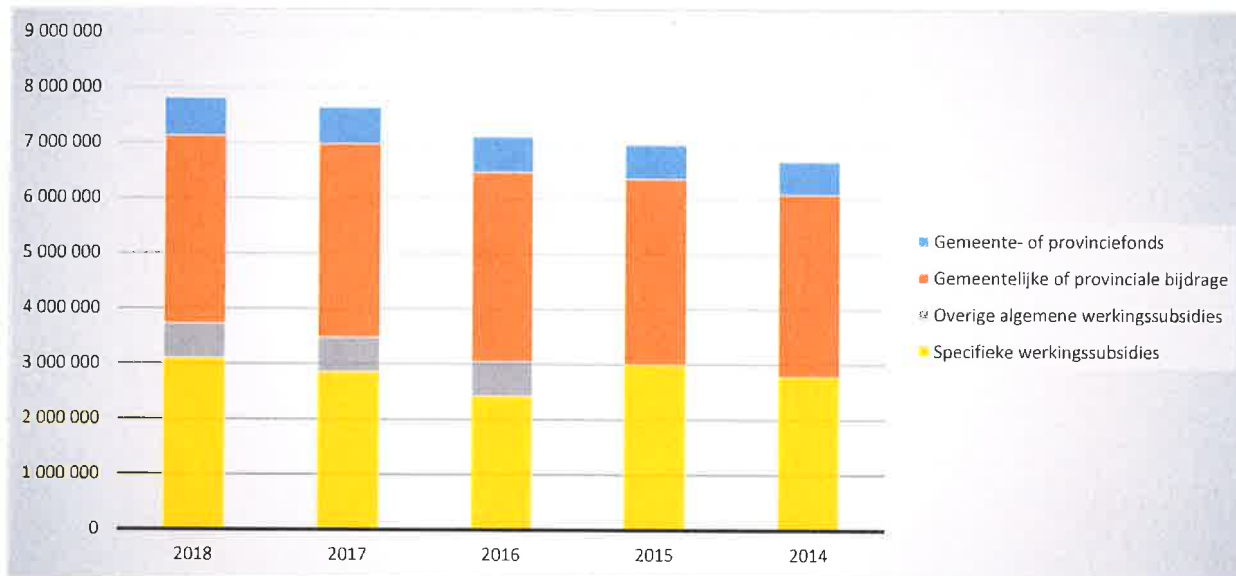
3. Evolutie van de recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW 2018-2014

	2018		2017		2016	
Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	155 364	100%	80 438	100%	82 328	100%
Recuperatie leefloon	74 124	48%	2 001	2%	18 567	23%
Recuperatie steun	22 701	15%	19 830	25%	33 640	41%
Recuperatie steun in natura en bijdragen wet 2 april 1965	58 539	38%	58 606	73%	30 122	37%



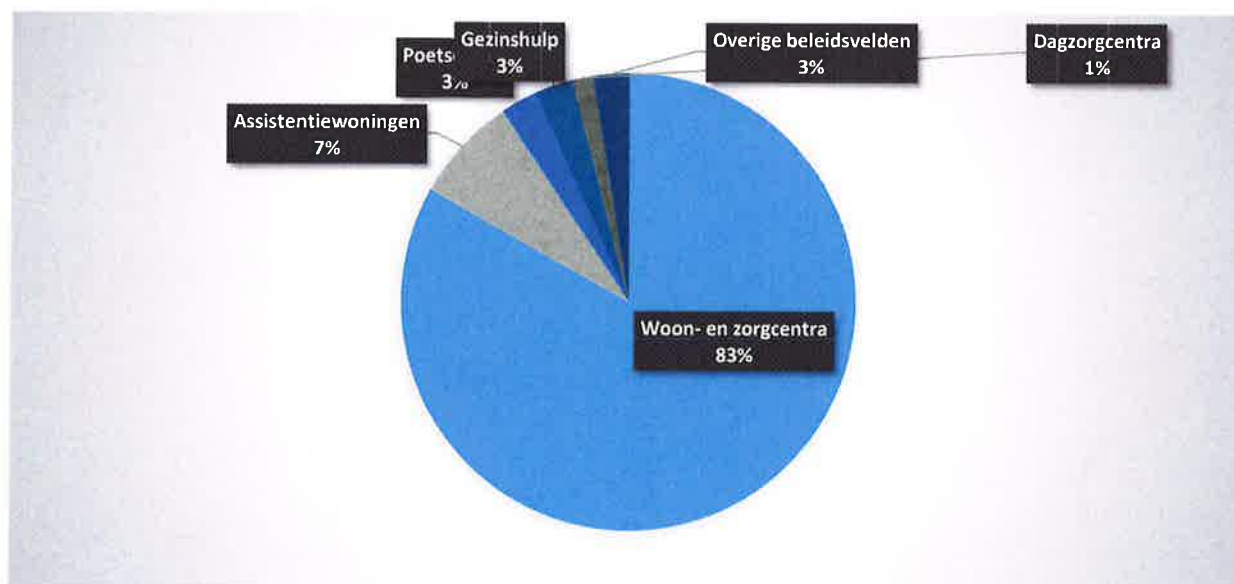
4. Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2014

	2018		2017		2016	
Werkingsubsidies	7 813 853	100%	7 643 734	100%	7 118 975	100%
Gemeente- of provinciefonds	678 886	9%	655 478	9%	638 495	9%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	3 408 796	44%	3 501 987	46%	3 433 320	48%
Overige algemene werkingssubsidies	628 353	8%	628 353	8%	628 353	9%
Specifieke werkingssubsidies	3 097 818	40%	2 857 915	37%	2 418 807	34%



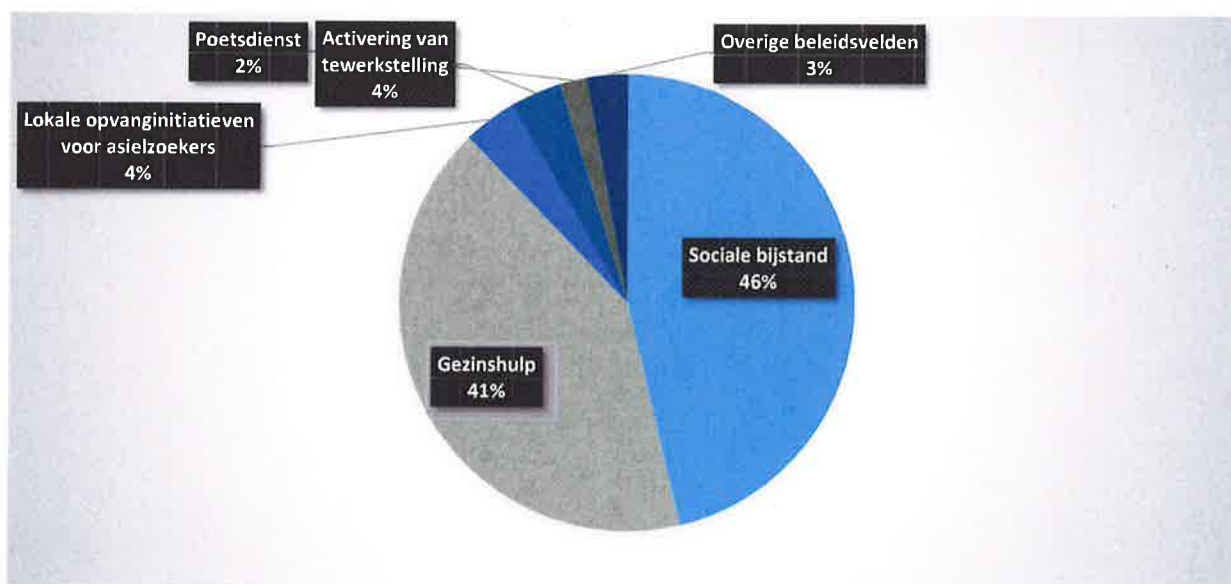
5. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

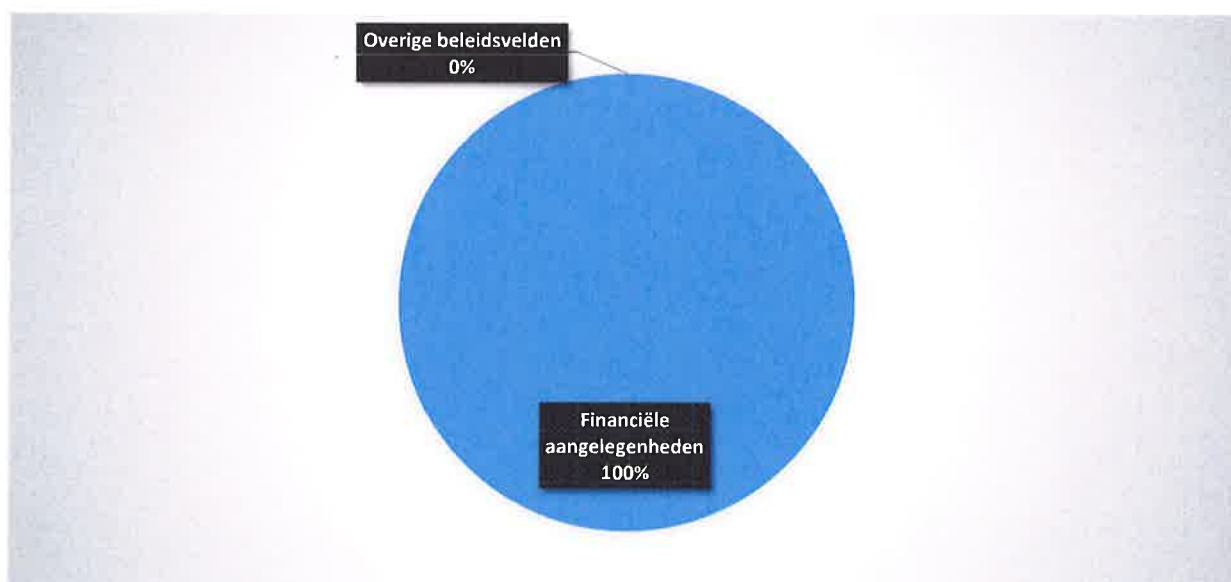
	2018		2017		BUDGET	
Werkingsopbrengsten	9 171 778	100%	8 955 325	100%	9 387 006	100%
0953 Woon- en zorgcentra	7 623 062	83%	7 478 557	84%	7 614 348	81%
0952 Assistentiewoningen	686 301	7%	591 642	7%	751 942	8%
0948 Poetsdienst	245 990	3%	276 404	3%	327 241	3%
0943 Gezinshulp	243 481	3%	227 629	3%	229 460	2%
0954 Dagzorgcentra	133 791	1%	148 555	2%	193 853	2%
0946 Thuisbezorgde maaltijden	111 465	1%	120 780	1%	151 680	2%
0951 Dienstencentra	70 744	1%	55 303	1%	51 287	1%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	45 760	0%	44 390	0%	53 807	1%
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	11 184	0%	12 048	0%	13 388	0%
**** Overige beleidsvelden			16	0%		



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

	2018		2017		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies	3 097 818	100%	2 857 915	100%	3 488 354	100%
0900 Sociale bijstand	1 431 362	46%	1 214 123	42%	1 480 446	42%
0943 Gezinshulp	1 287 623	42%	1 161 539	41%	1 406 407	40%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	118 394	4%	133 110	5%	130 050	4%
0904 Activering van tewerkstelling	110 756	4%	128 647	5%	305 184	9%
0948 Poetsdienst	58 831	2%	92 343	3%	61 756	2%
0954 Dagzorgcentra	41 434	1%	37 140	1%	37 140	1%
0951 Dienstencentra	32 216	1%	31 701	1%	32 000	1%
0953 Woon- en zorgcentra	17 202	1%	59 312	2%	35 371	1%



[illegible]

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2018

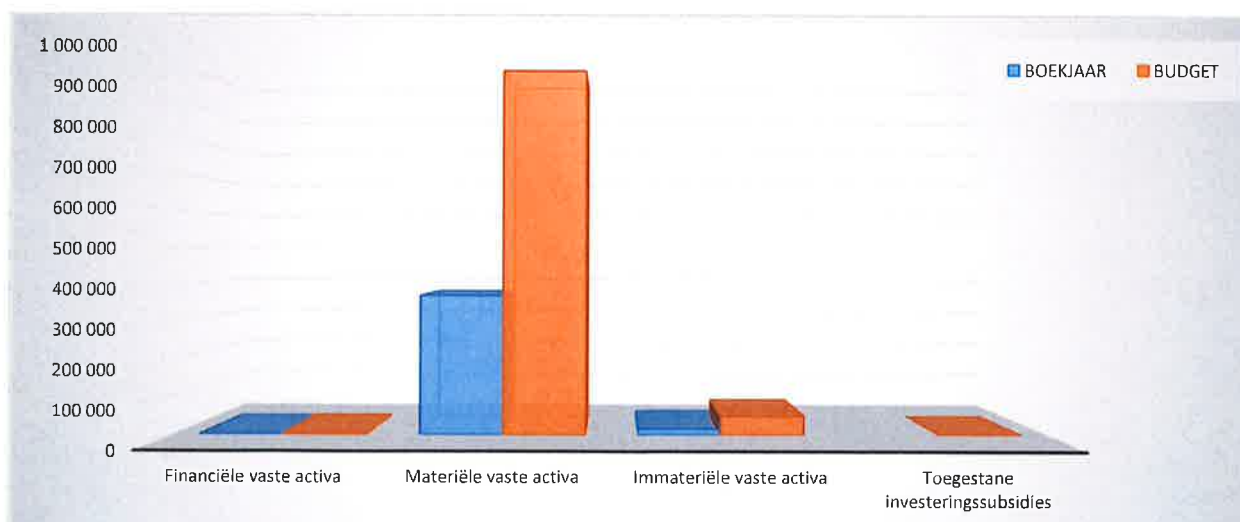
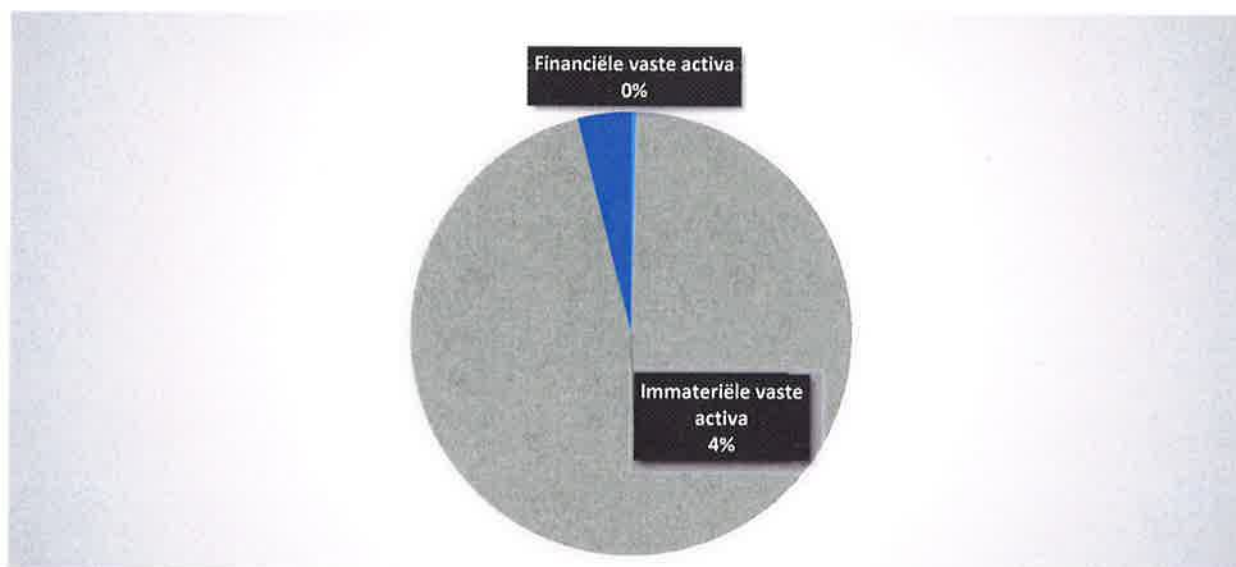
31/12/2017

UITGAVEN	Code	390 161	605 916
I. Investerings in financiële vaste activa	28	1 250	68 823
0119 Overige algemene diensten		1 250	68 823
II. Investerings in materiële vaste activa		373 322	416 784
Onroerende goederen		216 801	203 203
0953 Woon- en zorgcentra		120 606	68 249
0952 Assistentiewoningen		76 310	88 418
0900 Sociale bijstand		19 886	3 768
0954 Dagzorgcentra			11 461
0951 Dienstencentra			27 326
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers			3 982
Roerende goederen		156 521	213 581
0953 Woon- en zorgcentra		105 108	138 300
0110 Secretariaat		25 993	48 538
0112 Personeelsdienst en vorming		13 564	
0951 Dienstencentra		9 056	24 059
0900 Sociale bijstand		2 800	
0119 Overige algemene diensten			2 684
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15 589	120 309
0953 Woon- en zorgcentra		15 589	
0952 Assistentiewoningen			102 747
0951 Dienstencentra			17 562
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		

INVESTERINGSUITGAVEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

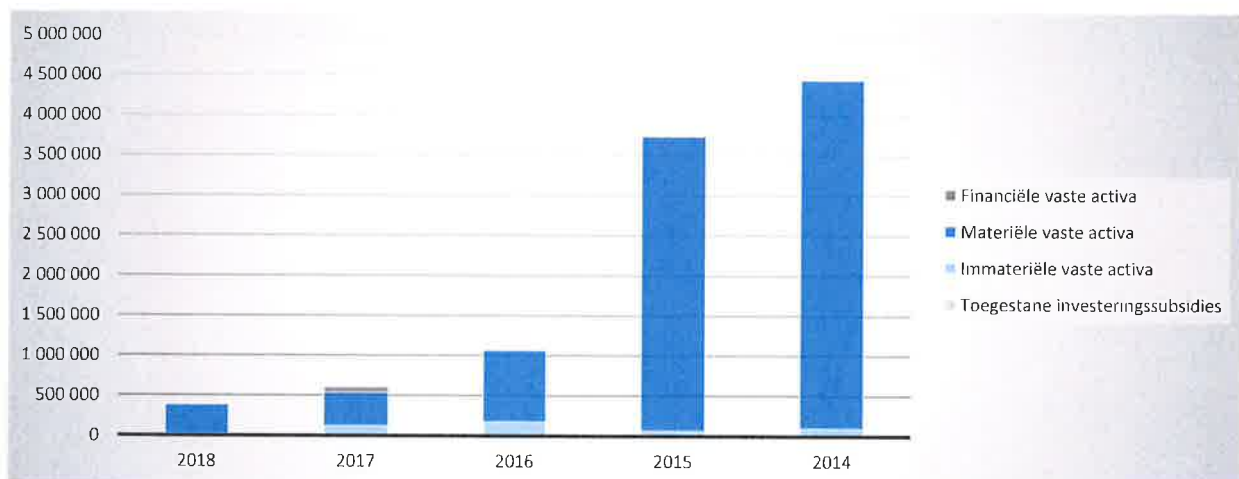
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	390 161	100%	1 030 969	100%	38%
Financiële vaste activa	1 250	0%	3 844	0%	33%
Materiële vaste activa	373 322	96%	977 060	95%	38%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	373 322		901 608		41%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	216 801		348 305		62%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	156 521		553 303		28%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa			75 452		
<i>Onroerende goederen</i>			75 452		
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	15 589	4%	50 065	5%	31%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsuitgaven	390 161	100%	605 916	100%	1 065 103	100%
Financiële vaste activa	1 250	0%	68 823	11%	1 281	7%
Materiële vaste activa	373 322	96%	416 784	69%	890 582	84%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	373 322		409 154		870 956	
Terreinen en gebouwen	216 801		195 572		345 414	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen	156 521		213 581		504 227	
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed					21 314	
Overige materiële vaste activa			7 631		19 626	
Onroerende goederen			7 631		19 626	
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	15 589	4%	120 309	20%	173 240	16%
Toegestane investeringssubsidies						



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

	2018		2017		BUDGET	
Financiële vaste activa	1 250	100%	68 823	100%	3 844	100%
0119 Overige algemene diensten	1 250	100%	68 823	100%		
0953 Woon- en zorgcentra					3 844	100%
Materiële vaste activa	373 322	100%	416 784	100%	977 060	100%
0953 Woon- en zorgcentra	225 714	60%	206 549	50%	628 242	64%
0952 Assistentiewoningen	76 310	20%	88 418	21%	221 074	23%
0110 Secretariaat	25 993	7%	48 538	12%	42 130	4%
0900 Sociale bijstand	22 686	6%	3 768	1%	24 232	2%
0112 Personeelsdienst en vorming	13 564	4%			13 564	1%
0951 Dienstencentra	9 056	2%	51 385	12%	9 068	1%
0954 Dagzorgcentra			11 461	3%	3 739	0%
0946 Thuisbezorgde maaltijden					30 472	3%
0119 Overige algemene diensten			2 684	0%	2 522	0%
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers			3 982	1%	2 018	0%
Imateriële vaste activa	15 589	100%	120 309	100%	50 065	100%
0953 Woon- en zorgcentra	15 589	100%			34 885	70%
0952 Assistentiewoningen			102 747	85%	15 181	30%
0951 Dienstencentra			17 562	15%		
Toegestane investeringssubsidies						

INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

31/12/2018

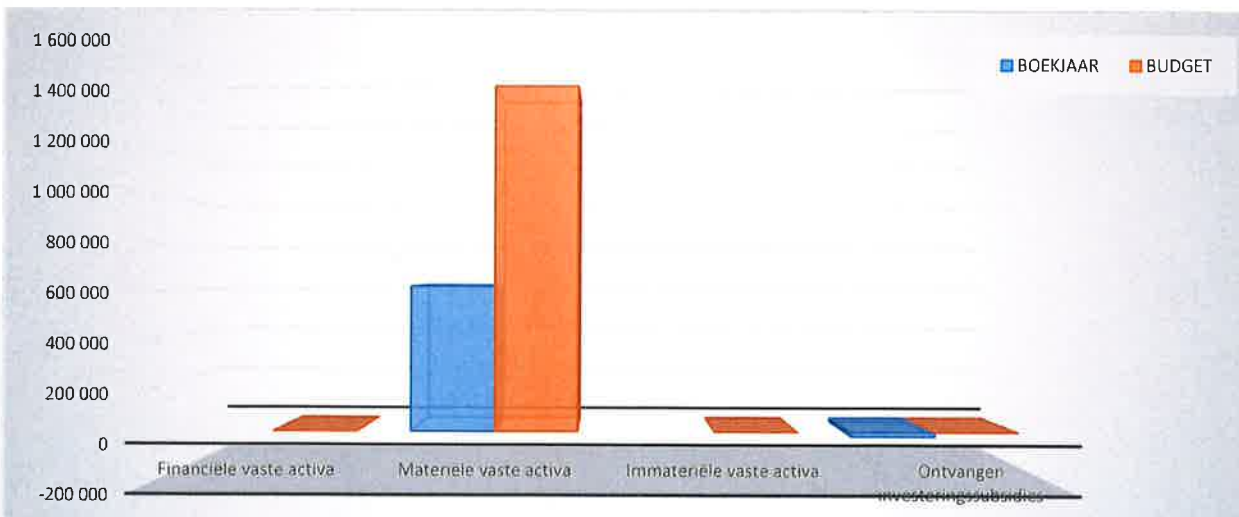
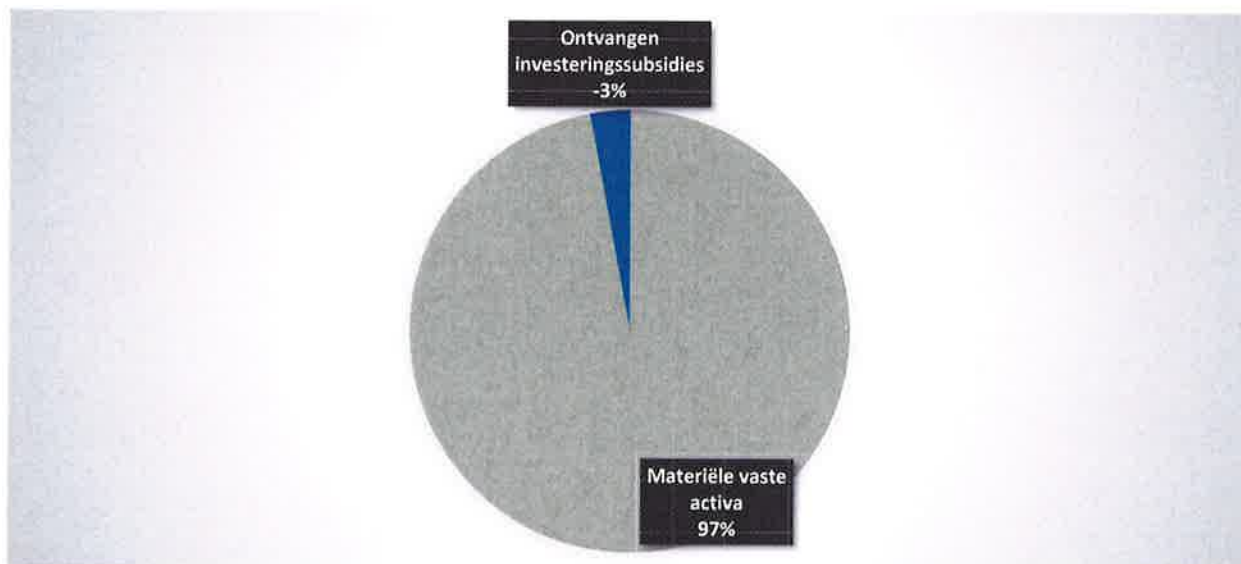
31/12/2017

ONTVANGSTEN	Code	605 617	1 268 043
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		1 281
0953 Woon- en zorgcentra			1 281
II. Verkoop van materiële vaste activa		624 629	1 288 817
Onroerende goederen		624 629	1 288 617
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		415 700	661 831
0952 Assistentiewoningen		208 929	626 786
Roerende goederen			200
0119 Overige algemene diensten			200
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2	-19 012	-22 055
0040 Transacties in verband met de openbare schuld			635
**** Overige beleidsvelden		-19 012	-22 690

INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

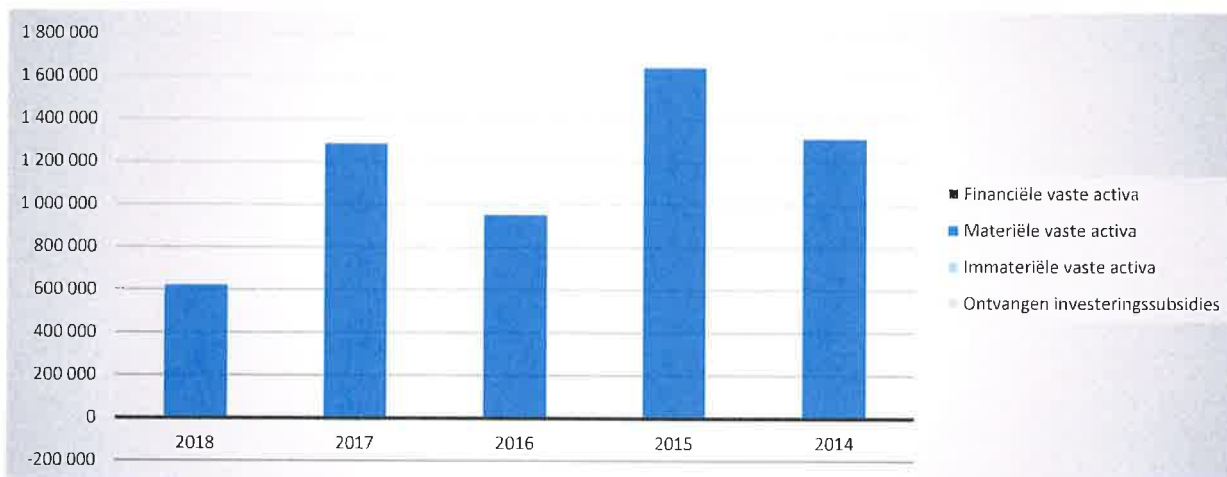
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	605 617	100%	1 479 863	100%	41%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	624 629	103%	1 479 863	100%	42%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	208 929		645 863		32%
Terreinen en gebouwen	208 929		645 863		32%
Wegen en overige infrastructuur					
Roerende goederen					
Leasing en soortgelijke rechten					
Erfgoed					
Overige materiële vaste activa	415 700		834 000		50%
Onroerende goederen	415 700		834 000		50%
Roerende goederen					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	-19 012	-3%			



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2014

	2018		2017		2016	
Investeringsontvangsten	605 617	100%	1 268 043	100%	937 281	100%
Financiële vaste activa			1 281	0%		
Materiële vaste activa	624 629	103%	1 288 817	102%	954 213	102%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	208 929		626 986		855 413	
Terreinen en gebouwen	208 929		626 786		855 413	
Wegen en overige infrastructuur						
Roerende goederen			200			
Leasing en soortgelijke rechten						
Erfgoed						
Overige materiële vaste activa	415 700		661 831		98 800	
Onroerende goederen	415 700		661 831		98 800	
Roerende goederen						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	-19 012	-3%	-22 055	-2%	-16 932	-2%



INVESTERINGSONTVANGSTEN BOEKJAAR 2018 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

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

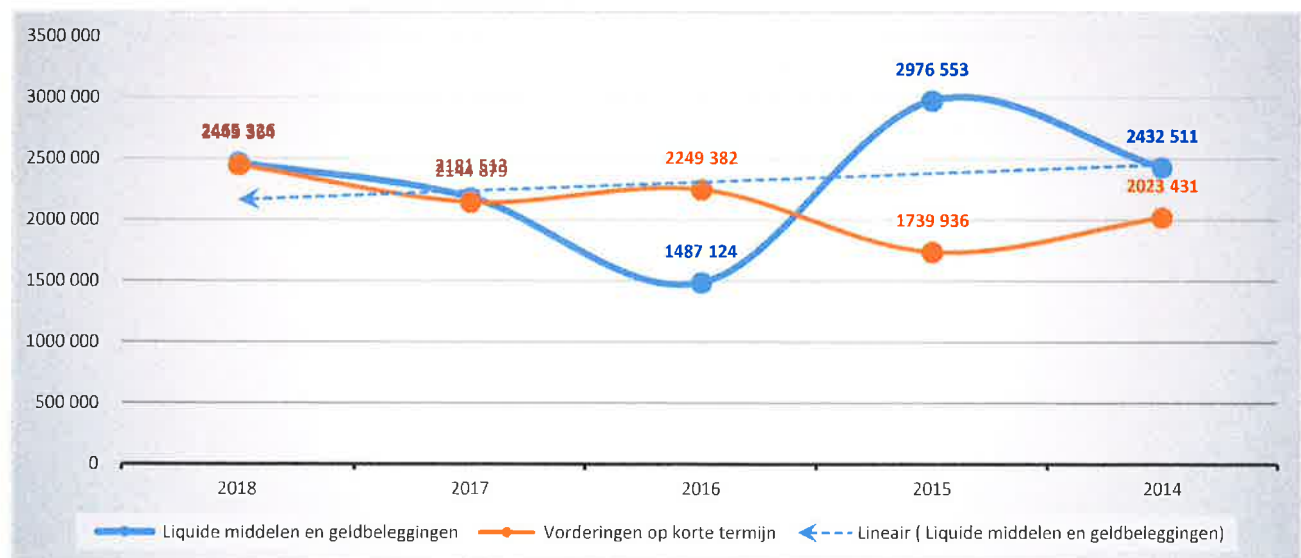
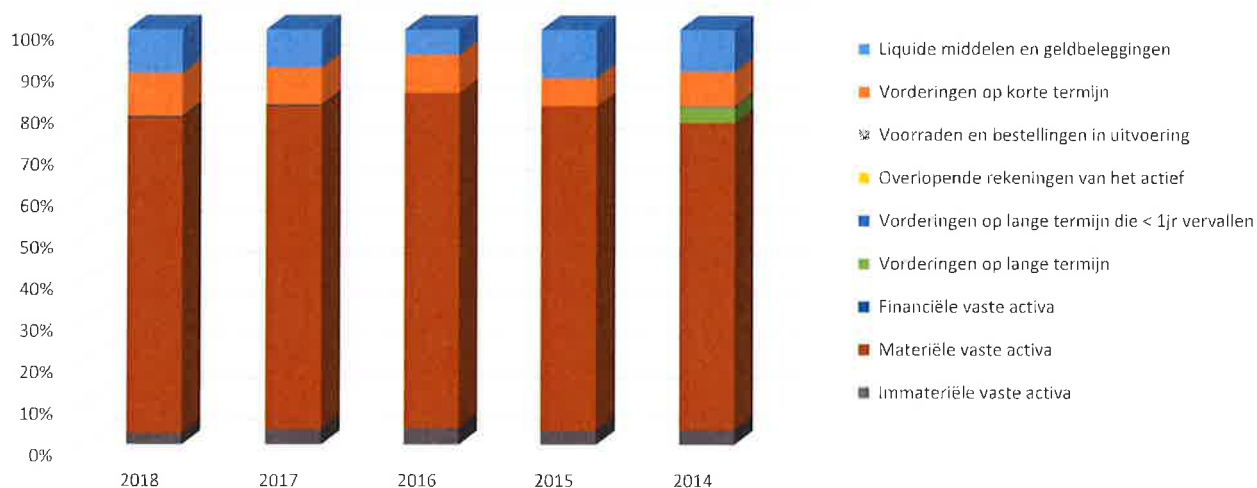
	2018		2017		BUDGET	
Financiële vaste activa			1 281	100%		
0953 Woon- en zorgcentra			1 281	100%		
Materiële vaste activa	624 629	100%	1 288 817	100%	1 479 863	100%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	415 700	67%	661 831	51%	834 000	56%
0952 Assistentiewoningen	208 929	33%	626 786	49%	645 863	44%
**** Overige beleidsvelden			200	0%		
Imateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	-19 012	100%	-22 055	100%		
0040 Transacties in verband met de openbare schuld			635	3%		

ACTIVA		2018	2017
I. Vlottende activa		4 914 689,91	4 326 392,19
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		2 465 326,00	2 181 513,02
B. Vorderingen op korte termijn		2 449 363,91	2 144 879,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties		1 798 995,68	1 635 072,48
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		650 368,23	509 806,69
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief		0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		0,00	0,00
II. Vaste activa		18 564 046,55	19 499 491,16
A. Vorderingen op lange termijn		0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		0,00	0,00
B. Financiële vaste activa		72 846,09	71 596,09
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen		0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa		72 846,09	71 596,09
C. Materiële vaste activa		17 829 680,76	18 551 771,87
1. Gemeenschapsgoederen		2 695 698,63	2 785 669,10
a. Terreinen en gebouwen		2 456 712,76	2 540 226,36
b. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting		76 170,67	69 789,85
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		101 316,01	114 153,70
e. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
f. Erfgoed		61 499,19	61 499,19
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		11 654 592,96	12 123 827,59
a. Terreinen en gebouwen		11 071 326,72	11 525 402,38
b. Installaties, machines en uitrusting		463 421,11	448 815,75
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		119 845,13	149 609,46
d. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa		3 479 389,17	3 642 275,18
a. Terreinen en gebouwen		3 479 389,17	3 642 275,18
b. Roerende goederen		0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		661 519,70	876 123,20
TOTAAL ACTIVA		23 478 736,46	23 825 883,35

PASSIVA		2018	2017
I. Schulden		10 154 167,80	12 722 422,75
A. Schulden op korte termijn		4 917 903,14	5 647 231,14
1. Schulden uit ruiltransacties		4 432 442,39	5 153 768,23
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		1 275 345,52	1 179 581,63
b. Financiële schulden		1 900 000,00	2 500 000,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties		1 257 096,87	1 474 186,60
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		395 834,85	407 881,45
3. Overlopende rekeningen van het passief		0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		89 625,90	85 581,46
B. Schulden op lange termijn		5 236 264,66	7 075 191,61
1. Schulden uit ruiltransacties		5 191 608,33	7 011 523,24
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		4 848 271,18	6 578 560,19
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		4 848 271,18	6 578 560,19
2. Overige risico's en kosten		0,00	0,00
b. Financiële schulden		343 337,15	432 963,05
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		44 656,33	63 668,37
II. Nettoactief		13 324 568,66	11 103 460,60
TOTAAL PASSIVA		23 478 736,46	23 825 883,35

1. Samenstelling van de activa

	2018		2017		2016	
ACTIVA	23 478 736	100%	23 825 883	100%	24 434 593	100%
Vlottende activa	4 914 690	21%	4 326 392	18%	3 737 141	15%
Liquide middelen en geldbeleggingen	2 465 326	11%	2 181 513	9%	1 487 124	6%
Vorderingen op korte termijn	2 449 364	10%	2 144 879	9%	2 249 382	9%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 798 996</i>		<i>1 635 072</i>		<i>1 569 040</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>650 368</i>		<i>509 807</i>		<i>680 342</i>	
Vorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen					635	0%
Vaste activa	18 564 047	79%	19 499 491	82%	20 697 452	85%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	72 846	0%	71 596	0%	4 054	0%
Materiële vaste activa	17 829 681	76%	18 551 772	78%	19 692 569	81%
Immateriële vaste activa	661 520	3%	876 123	4%	1 000 828	4%



2. Samenstelling van de passiva

	2018		2017		2016	
PASSIVA	23 478 736	100%	23 825 883	100%	24 434 593	100%
Schulden op korte termijn	4 917 903	21%	5 647 231	24%	6 564 499	27%
Schulden uit ruiltransacties	4 432 442	19%	5 153 768	22%	6 080 068	25%
Voorzieningen voor risico's en kosten	1 275 346		1 179 582		1 017 386	
Financiële schulden	1 900 000		2 500 000		3 750 000	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1 257 097		1 474 187		1 312 682	
Schulden uit niet-ruiltransacties	395 835	2%	407 881	2%	402 072	2%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	89 626	0%	85 581	0%	82 360	0%
Schulden op lange termijn	5 236 265	22%	7 075 192	30%	3 578 170	15%
Schulden uit ruiltransacties	5 191 608	22%	7 011 523	29%	3 487 829	14%
Voorzieningen voor risico's en kosten	4 848 271		6 578 560		2 969 284	
Financiële schulden	343 337		432 963		518 545	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties	44 656	0%	63 668	0%	90 341	0%
Nettoactief	13 324 569	57%	11 103 461	47%	14 291 924	58%

