

## Inhoud

|   |    |
|---|----|
| Voorwoord .....   | 4  |
| Jaarrekening 2019 .....   | 5  |
| De beleidsnota .....  | 5  |
| Doelstellingenrealisatie.....   | 5  |
| Doelstellingenrekening .....  | 6  |
| Financiële toestand .....   | 6  |
| De financiële nota .....  | 8  |
| De exploitatierekening .....  | 8  |
| De investeringsrekening .....   | 9  |
| De liquiditeitenrekening.....   | 9  |
| De samenvatting van de algemene rekeningen .....  | 11 |
| De balans.....  | 11 |
| Wat valt er op in de balans? .....  | 11 |
| De staat van opbrengsten en kosten .....  | 12 |
| Toelichting van de jaarrekening.....  | 13 |
| De toelichting bij de exploitatierekening.....  | 14 |
| Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging. .... | 14 |
| Beleidsdomein algemene financiering .....   | 14 |
| Beleidsdomein algemeen bestuur .....  | 16 |
| Beleidsdomein Infrastructuren .....   | 17 |
| Beleidsdomein Gebiedswerking .....  | 18 |
| Beleidsdomein Vrije tijd .....  | 18 |
| Beleidsdomein Onderwijs.....  | 19 |
| De exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1).....   | 20 |
| Ontvangsten .....   | 21 |
| De evolutie van de exploitatierekening (TJ2) .....  | 22 |

|   |    |
|---|----|
| Uitgaven.....   | 22 |
| Ontvangsten .....   | 28 |
| Geconsolideerd .....  | 33 |
| De toelichting bij de investeringsrekening .....                    | 34 |
| De investeringsrekening per beleidsdomein (TJ3) .....               | 34 |
| Uitgaven.....   | 34 |
| Ontvangsten .....   | 35 |
| De evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4) .....            | 36 |
| De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5) .....     | 36 |
| Uitgaven.....   | 36 |
| Ontvangsten .....   | 37 |
| De evolutie van de liquiditeitenrekening.....                       | 38 |
| Resultaat op kasbasis .....   | 38 |
| Autofinancieringsmarge .....  | 38 |
| De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen ..... | 39 |
| De toelichting bij de balans (TJ7).....                             | 39 |
| Mutatiestaat van de financiële vaste activa .....                   | 39 |
| Mutatiestaat van de materiële vaste activa .....                    | 39 |
| Mutatiestaat van de financiële schulden.....                        | 39 |
| Mutatiestaat van het netto-actief .....                             | 39 |
| Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies..... | 40 |
| Lijst van de verstrekte werkingsubsidies .....                      | 40 |
| Lijst van de verstrekte investeringssubsidies.....                  | 41 |
| De waarderingsregels .....  | 42 |
| De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen .....         | 45 |
| Varia .....   | 45 |
| Rapportage financieel directeur .....                               | 46 |
| De thesaurietoestand .....  | 46 |
| Het debiteurenbeheer .....  | 47 |

|                          |    |
|--------------------------|----|
| Fiscale ontvangsten..... | 47 |
| Retributies.....         | 49 |

## Voorwoord

Vroeger was een jaarrekening louter een blik op de financiële resultaten van het bestuur, terwijl de jaarrekening nu meer dienst moet doen als beleidsinstrument. De rekening moet immers toelaten om het gevoerde beleid te evalueren. Hiervoor dient de jaarrekening een zicht te bieden op de mate waarin de vooropgezette prioritaire beleidsdoelstellingen zijn gerealiseerd.

Maar uiteraard heeft de jaarrekening ook nog steeds een financiële functie. De jaarrekening moet immers een volledig en getrouw beeld geven van de werkelijke financiële situatie van een bestuur, aangezien het de reële verrichtingen weergeeft en geen voorafgaandelijke ramingen. De jaarrekening laat een vergelijking toe tussen wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening). Dit rapport bestaat uit drie onderdelen: (i) de verplichte onderdelen van de jaarrekening, (ii) de toelichting van deze jaarrekening en (iii) een aanvullende rapportage van de financieel beheerder over de financiële toestand van de gemeente.

## Jaarrekening 2019

De jaarrekening bestaat verplicht uit 3 onderdelen (cfr. art. 30):

- een beleidsnota
- een financiële nota
- de samenvatting van de algemene rekeningen.

### De beleidsnota

De beleidsnota van de jaarrekening geeft het beleid weer dat het bestuur gedurende het voorbije financiële boekjaar heeft gevoerd. Het voornaamste onderdeel van deze beleidsnota is de evaluatie van het gevoerde beleid of de mate waarin de prioritaire beleidsdoelstellingen zijn gerealiseerd. De beleidsnota omvat ook een toelichting over de financiële toestand van het bestuur en verwoordt de aansluiting met de financiële nota. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit de doelstellingenrealisatie, de doelstellingenrekening en de financiële toestand.

De gemeente Ingelmunster heeft in het begin van de legislatuur in het initieel meerjarenplan 2014-2019 6 prioritair strategische doelstellingen naar voor geschoven: (i) Ruimte om te ondernemen, (ii) Aanbod voor schoolgaande kinderen, (iii) Een veilig en net Ingelmunster, (iv) Geen natte voeten in huis, (v) De schaarse middelen heel rationeel en doelmatig beheren en (vi) Ingelmunster digitaal. Deze 6 prioritaire strategische doelstellingen zijn uitgewerkt in de prioritaire beleidsdoelstellingen van de gemeente.

De doelstellingenrealisatie is nog steeds opgesplitst in twee luiken: het prioritair beleid voor de jaren 2017-2019 en het reeds uitgevoerde prioritaire beleid voor de jaren 2014-2016.

### Doelstellingenrealisatie

In de doelstellingenrealisatie wordt het gevoerde beleid gedurende het financiële boekjaar geëvalueerd. In dit onderdeel wordt onderzocht of de beoogde doelen zijn behaald en welke inspanning het bestuur hiervoor heeft moeten leveren. Kernvragen zoals "Wat hebben we bereikt?" en "Wat hebben we hiervoor gedaan?" worden beantwoord in de doelstellingenrealisatie. Hiervoor verwijzen we naar het apart document bijgevoegd bij deze jaarrekening.

## Doelstellingenrekening

**J1** is het officiële schema van de doelstellingenrekening. Per beleidsdomein wordt een opsplitsing gemaakt tussen het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen en het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor het overige beleid. De gerealiseerde kasstromen worden hierbij vergeleken met de gebudgetteerde kasstromen. De cijfers van het prioritair beleid zijn toegelicht in de nota "doelstellingenrealisatie".

## Financiële toestand

De financiële toestand van de jaarrekening bevat minstens een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget. Ook een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening en de autofinancieringsmarge in het budget mag niet ontbreken.

De financiële toestand wordt dus bekeken vanuit twee invalshoeken. Het resultaat op kasbasis is het gecumuleerd budgettair resultaat verminderd met bestemde gelden. Het gecumuleerd budgettair resultaat is het geheel aan beschikbare liquide middelen en geldbeleggingen waarover het bestuur zou beschikken op het einde van het financiële boekjaar als ze al haar vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al haar schulden op korte termijn zou betaald hebben. Als de raad een gedeelte van de middelen heeft voorbestemd voor toekomstige uitgaven zijn deze middelen uiteraard niet meer beschikbaar om courante uitgaven mee te doen. Deze bestemde gelden worden bijgevolg afgetrokken van het gecumuleerd budgettair resultaat. Anders gezegd is dit de indicator voor de financiële gezondheid op korte termijn (toestandsevenwicht).

Het resultaat op kasbasis is geëvolueerd van 713.830 euro bij opmaak initieel budget 2019 tot 6.557.445 euro eindbudget tot uiteindelijk 8.415.378 euro bij afsluiten van het boekjaar. Dit verschil van 1.857.933 euro tussen eindbudget en afsluit van het jaar heeft verschillende oorzaken.

| RESULTAAT OP KASBASIS                                   | Jaarrekening | Eindbudget | Startbudget |
|---|--------------|------------|-------------|
| <b>I. Exploitationebudget</b>                           | 2.928.886    | 2.207.708  | 1.849.830   |
| <b>II. Investeringsbudget</b>                           | -1.220.927   | -2.357.682 | -2.792.563  |
| <b>III. Andere</b>                                      | -719.876     | -719.876   | -719.876    |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>    | 988.083      | -869.850   | -1.662.609  |
| <i>V. Gecumuleerd budgett. resultaat vorig boekjaar</i> | 7.427.295    | 7.427.295  | 2.376.439   |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat</b>           | 8.415.378    | 6.557.445  | 713.830     |
| <b>VII. Bestemde gelden</b>                             | 0            | 0          | 0           |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>             | 8.415.378    | 6.557.445  | 713.830     |

**Ten eerste** stellen we een beter saldo van het **exploitatiebudget** vast. Dit saldo ligt 721.178 euro hoger in vergelijking met het exploitatiesaldo van het eindbudget. Indien we de vergelijking maken tussen budgetramingen en jaarrekeningcijfers zien we een samenspel van lagere gerealiseerde uitgaven (-504.584 euro) en hoger gerealiseerde ontvangsten (+216.594 euro). De voornaamste oorzaak van de lagere gerealiseerde uitgaven is te zoeken bij de *categorie goederen en diensten*. Hier zien we een verschil van 15%, waarvan het grootste verschil zichtbaar is in de domeinen algemeen bestuur en vrije tijd. Belangrijke verschillen zien we onder andere in: (i) softwarekosten, (ii) lagere elektriciteitsprijzen, (iii) uitstellen projecten rond digitalisering, (iii) lagere outsourcingkosten, ... De hoger dan geraamde ontvangsten komen terug in alle categorieën. De *ontvangsten uit de werking* stijgen met 9% in vergelijking met de raming, voornamelijk te wijten aan de retributies van IVIO. De fiscale ontvangsten stijgen met 1% en dit is voornamelijk toe te schrijven aan hogere inkomsten onroerende voorheffing.

**Een tweede oorzaak** van het hoge resultaat op kasbasis is het **saldo van het investeringsbudget**. Dit saldo is 1.136.755 euro beter in vergelijking met het eindbudget. Net zoals voorgaande jaren zijn er investeringsprojecten opgeschoven in de tijd. In totaal dragen we na de jaarrekening ongeveer 1 miljoen euro over naar het volgende boekjaar. De voornaamste overgedragen projecten zijn: de werken project Jan Breydel, grondwerken sportcentrum, werken wegen (Rodenbachwijk, Oostrozebekestraat, ...) ... Sommige projecten zijn uiteraard al lopende, maar de werkelijke facturatie schuift op in de tijd.

De som van het exploitatie-, investerings- en liquiditeitsaldo zorgt er voor dat het resultaat van het boekjaar 988.083 bedraagt in plaats van -869.850 euro bij goedkeuring van de laatste budgetwijziging boekjaar 2019. Bij dit resultaat van het boekjaar 2019 worden de reserves uit het verleden opgeteld (7.427.295 euro), waardoor we een gecumuleerd budgettair resultaat bekomen van 8.415.378 euro, volledig vrij te besteden.

De autofinancieringsmarge is het verschil tussen het financieel draagvlak (exploitatiesaldo min rentelasten leningen) en de netto periodieke leningsuitgaven. Anders gezegd is dit het evenwicht op lange termijn of de garantie op de financiële gezondheid van het bestuur op lange termijn (structureel evenwicht).

| <b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>                     | <b>Jaarrekening</b> | <b>Eindbudget</b> | <b>Startbudget</b> |
|---|---------------------|-------------------|--------------------|
| <b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>              | 3.194.272           | 2.473.097         | 2.115.219          |
| <b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b> | 985.262             | 985.265           | 985.265            |
| <b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>              | 2.209.010           | 1.487.832         | 1.129.954          |

Uiteraard heeft het beter resultaat van het exploitatiesaldo invloed op het financieel draagvlak en dus ook een positieve invloed op de autofinancieringsmarge, die stijgt met 721.178 euro in vergelijking met

het eindbudget. Het is meteen duidelijk dat dit te wijten is aan het verbeterde exploitatieresultaat en niks te maken heeft met de netto periodieke leningsuitgaven.

## De financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. Hun inhoudelijke betekenis dient perfect overeen te stemmen met de componenten exploitatiebudget, investeringsbudget en liquiditeitenbudget in de financiële nota bij het budget. Alleen wordt de werkelijke situatie met de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten voor het afgesloten dienstjaar vermeld.

## De exploitatierekening

**J2** is het modelschema van de exploitatierekening. Voor elk beleidsdomein bevat schema J2 de exploitatie-ontvangsten en -uitgaven. In de exploitatierekening is het duidelijk dat het gerealiseerde exploitatieresultaat een stuk beter is dan het geraamde resultaat in het eindbudget (+721.178 euro).

|                               | Budget           | Rekening         | REK-BUD        |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Beleidsdomein ALGBES</b>   | -6.939.578       | -6.780.306       | 159.272        |
| <b>Beleidsdomein ALGFIN</b>   | 10.857.871       | 10.881.545       | 23.673         |
| <b>Beleidsdomein GEBWER</b>   | -783.878         | -688.915         | 94.963         |
| <b>Beleidsdomein INFRAS</b>   | 171.315          | 320.952          | 149.637        |
| <b>Beleidsdomein ONDERW</b>   | -19.169          | 31.835           | 51.004         |
| <b>Beleidsdomein VRIJTIJD</b> | -1.078.853       | -836.225         | 242.629        |
| <b>Totalen</b>                | <b>2.207.708</b> | <b>2.928.886</b> | <b>721.178</b> |

Alle domeinen hebben een **beter** resultaat in de jaarrekening in vergelijking met het eindbudget. In absolute cijfers wordt de aandacht in eerste instantie getrokken naar het domein vrije tijd (+242.629 euro) en het domein algemeen bestuur (+159.272 euro). Bij beide domeinen zijn het vooral de lagere uitgaven die een rol spelen. Uitgedrukt in percentages wordt de opmerkelijke verbetering van het domein infrastructuur en het domein onderwijs in de verf gezet. Meer gedetailleerde informatie over de materiële verschillen tussen realisaties en ramingen, kunt u terugvinden in de toelichting van de financiële nota.



## De investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit 2 delen. Ten eerste is er een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar. **J3** is het officiële schema van dit overzicht.

|                               | Budget            | Rekening          | Saldo            |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>Beleidsdomein ALGBES</b>   | -696.764          | -735.987          | -39.223          |
| <b>Beleidsdomein ALGFIN</b>   | 148.718           | 148.718           | 0                |
| <b>Beleidsdomein GEBWER</b>   | -33.890           | -11.098           | 22.792           |
| <b>Beleidsdomein INFRAS</b>   | -1.560.210        | -676.750          | 883.461          |
| <b>Beleidsdomein ONDERW</b>   | -60.653           | -34.934           | 25.719           |
| <b>Beleidsdomein VRIJTIJD</b> | -154.882          | 89.124            | 244.007          |
| <b>Totalen</b>                | <b>-2.357.682</b> | <b>-1.220.927</b> | <b>1.136.755</b> |

Vooraf in het domein infrastructuur is er een heel groot verschil tussen saldo jaarrekening en saldo eindbudget (883.461 euro). Dit heeft uiteraard te maken met het doorschuiven van het budget van grote investeringsprojecten (vb. project Jan Breydel). Meer detail hierover kunt u terugvinden in de toelichting van de financiële nota.

Schema **J4** geeft in principe de afgesloten enveloppes weer voor boekjaar 2019. **In boekjaar 2019 zijn alle investeringsportefeuilles afgesloten.** Niet omdat alle investeringsprojecten zijn gerealiseerd, maar wel omdat we overstappen naar de boekhouding BBC2020. Deze boekhouding heeft andere spelregels, vandaar dat alle portefeuilles worden afgesloten en in boekjaar 2020 (en het daarbij horende MJP) nieuwe investeringsprojecten zijn aangemaakt. In elke afgesloten portefeuille kan je duidelijk zien wat de uitgaven waren van het voorbije afgesloten MJP 2014-2019. Uiteindelijk is dit een heel interessant overzicht van een groot deel van de investeringen van de voorbije legislatuur. Het zijn uiteraard niet alle portefeuilles, aangezien er in de loop van de legislatuur en dus ook de voorbije jaarrekeningen reeds portefeuilles zijn afgesloten.

## De liquiditeitenrekening

**J5** is het modelschema voor de liquiditeitenrekening. De liquiditeitenrekening geeft het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar weer. De liquiditeitenrekening bevat: (i) de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening, (ii) de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening, (iii) de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening (de zogenaamde 'andere' verrichtingen), (iv) het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar en (v) de bestemde gelden.

De exploitatierekening en investeringsrekening kwamen eerder aan bod.

In de liquiditeitenrekening verschijnt er inderdaad een derde categorie: 'andere' verrichtingen. Hieronder worden o.a. de aflossingen van schulden geboekt. In vergelijking met het geraamd liquiditeitenbudget 2019 is het resultaat gelijk.

Het budgettaire resultaat van het boekjaar bedraagt 988.083 euro. Dit is een grote verbetering in vergelijking met het budget. De som van het budgettaire resultaat van het boekjaar en het gecumuleerd resultaat van het vorig boekjaar is gelijk aan het gecumuleerde budgettaire resultaat van 8.415.378 euro.

## De samenvatting van de algemene rekeningen

De samenvatting van de algemene rekeningen bestaat uit de balans en de staat van opbrengsten en kosten.

### De balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van een bestuur op het einde van het financiële boekjaar en de vergelijking met het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar (**J6**).

#### Wat valt er op in de balans?

(i) De **financiële vaste activa** stijgen met 145.543 euro. Dit is hoofdzakelijk te wijten aan de aanpassing van de deelnemingen van GASELWEST (aandelen GAS, aandelen ELEKTRICITEIT en aandelen NIET GEREGULEERD). Na de goedkeuring op de algemene vergadering van 17 juni 2019, zijn deze zaken in de boekhouding verwerkt.

(ii) De **materiële vaste activa** stijgen met 92.053 euro. Hier spelen drie verschillende invloeden. Ten eerste zien we bijkomende investeringen voor een waarde van 1.584.125 euro. Dit is opgesplitst in: (i) terreinen en gebouwen voor 764.138 euro, (ii) wegen en overige infrastructuur voor 437.959 euro en (iii) roerende goederen voor 382.028 euro. Ten tweede wordt het bestaand patrimonium ook afgeschreven. Dit jaar valt het op dat de nieuwe investeringen de afschrijvingen nauwelijks overstijgen.

(iii) De **financiële schulden op lange termijn** zijn gedaald. Er is geen nieuwe lening opgenomen waardoor de aflossingen sterk doorwegen.

(iv) De **schulden uit ruiltransacties (KT-schulden)** zijn gestegen in boekjaar 2019. Dit heeft vooral te maken met de leveranciersschulden en is uiteraard een momentopname.

(v) Ook de **schulden uit niet-ruiltransacties (KT schulden)** zijn gestegen in 2019 met 98.554 euro. Dit heeft te maken met het voorschottensysteem van aanvullende belasting op de personenbelasting, dotaties KW4 brandweer en BKO aangevraagd in 2019 maar pas betaald in 2020.

(vi) Het **netto-actief van de balans** is in 2019 gestegen met 1.878.336 euro. Hier spelen verschillende factoren een rol. Het boekjaar 2019 sluit af met een positief resultaat van het boekjaar van 1.548.938 euro. Ten tweede hebben we in boekjaar 2019 voor 436.412 euro nieuwe investeringssubsidies ontvangen (o.a. subsidies CV kerk, wandelpad Wandel op de Mandel, veilige schoolomgeving, ... ). Ten derde zien we een dalende factor van 264.612 euro (verrekening van bestaande investeringssubsidies) en tenslotte zien we een positieve herwaardering van het FVA wat meteen een invloed heeft op het netto-actief van het boekjaar. Deze info is ook terug te vinden in mutatiestaat 4 van TJ7 "De toelichting bij de balans" (zie later).

## De staat van opbrengsten en kosten

De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar ook de opbrengsten en kosten van het vorige financiële boekjaar (**J7**). Het overschot of het tekort van het financiële boekjaar is het verschil tussen het totaal van de opbrengsten en het totaal van de kosten.

In 2019 hebben we een overschot van het boekjaar van 1.548.938 euro (zie eerder). Dit overschot van het boekjaar bestaat uit 3 componenten: (i) een operationeel overschot/tekort, (ii) een financieel overschot/tekort en (iii) een uitzonderlijk overschot/tekort. In vergelijking met het jaar 2018 is het resultaat van het boekjaar gedaald met 40.679 euro. Enerzijds zien we een stijging van het operationeel overschot (+11.655 euro) en het uitzonderlijke overschot (+101.590 euro) en anderzijds zien we een daling van het financieel saldo (-153.924 euro).

(i) In 2019 wordt een operationeel overschot gecreëerd van 1.662.511 euro. Dit houdt in dat de courante opbrengsten hoger liggen dan de courante kosten. In vergelijking met 2018 zien we een lichte stijging van dit operationeel overschot. We stellen vast dat de operationele uitgaven stijgen met 506.013 euro en de operationele ontvangsten iets sterker stijgen met 517.668 euro. De stijging van de *operationele uitgaven* is voornamelijk te wijten aan de stijging van de personeelsuitgaven en de toegestane werkingssubsidies (zie toelichting). De stijging van de operationele ontvangsten heeft voornamelijk te maken met een stijging van de fiscale ontvangsten.

(ii) Het financieel overschot bedraagt -149.053 euro, een daling van 153.924 euro in vergelijking met vorig jaar. We zien zowel een stijging van de financiële kosten (IVIO) en een daling van de financiële opbrengsten (dividenden).

(iii) Het uitzonderlijk resultaat van 35.480 euro, wat 101.590 euro beter is in vergelijking met vorig jaar, is te wijten aan de hoge uitzonderlijke opbrengsten. Dit heeft alles te maken met de verkoop van de aandelen "Voor ons Volk" met een aanzienlijke meerwaarde.

## Toelichting van de jaarrekening

Net zoals bij het meerjarenplan, budget en de budgetwijzigingen, wordt ook de jaarrekening verduidelijkt met een toelichting.

Deze toelichting bevat minstens een aantal verplicht opgelegde elementen:

- De toelichting bij de exploitatierekening
- De toelichting bij de investeringsrekening
- De evolutie van de liquiditeitenrekening
- Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- De toelichting bij de balans

## De toelichting bij de exploitatierekening

### Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

Er wordt een opsplitsing gemaakt per beleidsdomein waarbij enkel de relatief grote (opvallende) verschillen worden toegelicht. Uiteraard is het zo dat vele kleintjes groot maken, maar het is onbegonnen werk om ook alle kleine verschillen op te sommen.

**Geconsolideerd** kunnen we vaststellen dat er 504.584 euro van de geraamde **uitgaven** niet is gebruikt in boekjaar 2019. 4% van de geraamde uitgaven is niet uitgegeven op een totaal van 12.369.274 euro. Als we dit meer in detail bekijken, dan is het duidelijk dat dit verschil vooral te wijten is aan de categorie goederen en diensten (-408.398 euro).

Als we de **ontvangsten** onder de loep nemen, dan zien we dat er 216.594 euro meer is ontvangen dan geraamd (+1%). Deze extra ontvangsten vinden we voornamelijk terug in: (i) fiscale ontvangsten (+73.280 euro) en (ii) ontvangsten uit de werking (+80.715 euro).

#### Beleidsdomein algemene financiering

Geconsolideerd zien we dat we 23.673 euro (0,2%) meer "winst" hebben dan geraamd. Op een geraamd overschot van 10.857.871 euro is dit zo goed als een status quo. Toch zien we binnen het domein vrij grote verschillen.

| AR      | ITEM  | Budgetwijziging | Rekening  | Vershil |
|---------|-------|-----------------|-----------|---------|
| 7400000 | 00100 | 2.294.380       | 2.275.242 | -19.138 |
| 7300000 | 00200 | 3.986.875       | 4.065.631 | +78.756 |
| 7342400 | 00200 | 130.000         | 113.748   | -16.252 |
| 7374000 | 00200 | 37.500          | 56.250    | +18.750 |
| 7375000 | 00200 | 25.000          | 14.500    | -10.500 |
| 7380000 | 00200 | 457.432         | 464.248   | +9.248  |
| 7511000 | 00300 | 12.500          | 1.608     | -10.892 |
| 6420000 | 00300 | 5.000           | 30.674    | +25.674 |

De inkomsten van het gemeentefonds (7400000/00100) liggen 19.138 euro lager dan geraamd. Ondanks de lagere inkomst dan verwacht, blijft dit in vergelijking met vorig boekjaar een stijging van 3%.

De inkomsten uit het gemeentefonds zijn heel sterk afhankelijk van heel wat parameters (fiscaliteit, sociaal, tewerkstelling, gemeentelijk onderwijs, landelijkheid, ...). De Vlaamse overheid belooft een stijging van 3% maar de berekeningsparameters bepalen de stijging per gemeente.

De inkomsten voor onroerende voorheffing (AR 7300000) liggen hoger dan gesimuleerd. We zien een stijging van 5%. Het is ook logisch dat we een stijging waarnemen, aangezien de bedrijventerreinen en woonontwikkeling in gebruik worden genomen. Opvallend is de daling van de inkomsten uit de belasting op de verspreiding van kosteloos reclaimedrukwerk (AR 7342400). We zien 16.252 euro minder inkomsten dan geraamd en we zien ook een daling van 21.691 euro ten opzichte van vorig jaar. Deze daling is opmerkelijk maar uiteindelijk is dit ook de bedoeling van dergelijke belasting. Het doel is net om minder ongeadresseerd reclaimedrukwerk te verspreiden. Door de digitalisering is dit ook effectief het geval, waardoor de gemeente uiteraard minder inkomsten heeft.

Voor de belasting op leegstaande gebouwen (AR 7374000) is er opnieuw meer ingekohierd dan verwacht. Dit is uiteraard moeilijk te voorspellen en we dienen nog eventuele bezwaren af te wachten van het laatste kohier. Tegelijk zien we wel beduidend minder inkomsten op de belasting voor verkrotting en verwaarloosde gebouwen (AR 7375000), wat positief is voor de gemeente aangezien dit vooral een belasting is met de bedoeling om het straatbeeld te verfraaien. De algemene gemeentebelasting voor gezinnen en bedrijven (AR 7380000) blijft stijgen. We hebben opnieuw meer ontvangen dan vooraf ingeschat en we zien een stijging ten opzichte van 2018. Ook opvallend dit jaar is de daling van de intresten op beleggingen uit effecten (TAK 26).

Ook opvallend dit jaar is het bedrag van de minderwaarden (AR 6420000) voor boekjaar 2019. In tegenstelling tot voorgaande jaren zien we nu een bedrag staan van 30.674 euro. Dit heeft te maken met een dossier leegstand dat is afgesloten. Zie collegebeslissing 10 februari 2020. Dit opmerkelijk hoge bedrag van oninbare vorderingen zorgt er voor dat we op het domein algemene financiering opnieuw een overschrijding vaststellen. Maar in kader van behoorlijk bestuur was het heel belangrijk om dit correct in te boeken zodat we boekhoudkundig geen vorderingen laten openstaan waarvan we zekerheid hebben dat deze niet meer kunnen geïnd worden.

## Beleidsdomein algemeen bestuur

In dit domein zien we een vrij groot verschil tussen het geraamde resultaat (-6.939.578 euro) en het gerealiseerde resultaat (-6.780.306 euro). Het resultaat verbetert met 159.272 euro. Deze verbetering is voornamelijk te wijten aan lager dan geraamde uitgaven (-184.680 euro). We verklaren de grootste verschillen:

| AR      | ITEM/ACTIE | Budgetwijziging | Rekening | Vershil  |
|---------|------------|-----------------|----------|----------|
| 6130290 | 01900      | 34.500          | 15.987   | - 18.513 |
| 6152100 | *          | 125.100         | 89.567   | - 35.533 |
| 6153600 | 01300      | 65.000          | 50.605   | - 14.395 |
| 7021000 | 01300      | 65.000          | 56.892   | - 8.108  |

Er was in het budget 34.500 euro voorzien voor digitale projecten (AR 6130290/01900). Uiteindelijk hebben we enkel geïnvesteerd in een nieuwe website in het jaar 2019 en zijn de andere projecten ofwel uitgesteld ofwel intern aangepakt. Een voorbeeld hiervan is alles rond dossierbeheer wat gaandeweg zal worden uitgerold in de boekjaren 2020 en 2021. De softwarekosten liggen opnieuw lager dan gebudgetteerd (AR 6152100). Enerzijds heeft dit te maken met het uitstellen van bepaalde projecten rond digitalisering: zo was er geld voorzien om te werken met het Doccle platform voor het aanbieden van de digitale factuur of belastingbiljet via Doccle. Dit project is voorlopig uitgesteld. Anderzijds zien we ook dat er nog geen onderhoudskost wordt aangerekend voor het programma Kwandoo.

Tenslotte valt het ook op dat we vrij veel budget over hebben voor de werkingsuitgaven van de dienst bevolking en burgerlijke stand (AR 6153600/01300). Ondanks we het budget zelfs neerwaarts hebben aangepast doorheen het boekjaar, zien we toch nog een beschikbaar saldo van 14.395 euro. Het was een opvallend rustig jaar. Dit zal natuurlijk ook gevolgen hebben voor de ontvangstenzijde (AR 7021000/01300) van het verhaal, aangezien dit communicerende vaten zijn.

Uiteraard hebben we hier enkel ingezoomd op de grote afwijkingen. Er zijn uiteraard nog veel meer beschikbare budgetten om het bedrag van 340.464 euro te bekomen, maar dit is meer een verhaal van vele kleintjes maken groot.



## Beleidsdomein Infrastructuren

Het domein infrastructuur heeft een veel beter resultaat dan verwacht. Het resultaat was geraamd op 171.315 euro, maar uiteindelijk is er een resultaat gerealiseerd van 320.952 euro. Dit is te wijten aan een samenspel van lagere uitgaven dan geraamd (-70.049 euro) en hogere ontvangsten dan geraamd (+79.588 euro).

| AR      | ITEM/Actie | Budgetwijziging | Rekening | Vershil  |
|---------|------------|-----------------|----------|----------|
| 6*      | 02000      | 102.750         | 82.878   | -19.872  |
| 6110000 | 06700      | 205.000         | 182.420  | -22.580  |
| 7459000 | 06800      | 26.519          | 90.269   | + 63.750 |
| 7500000 | 06400      | 418.923         | 381.574  | - 37.349 |
| 7500000 | 06500      | 167.600         | 225.871  | + 58.371 |

Op het item wegen, zien we dat we een beschikbaar saldo hebben van 19.872 euro voor de uitgaven (AR 6\*/02000). We zien ten eerste lagere outsourcing voor wegen. Jaarlijks voorziet het bestuur geld voor strooien en sneeuwruimen, klein onderhoud van de wegen, vegen en diverse wegmarkeringen en belijning. Er is niet alleen minder uitgegeven dan geraamd, maar ook een opvallende daling waar te nemen in vergelijking met boekjaar 2018. In 2018 hadden we wel een grote veegkost van de markt na de uitzendingen van het WK voetbal (een kost van ongeveer 14.000 euro). Maar niet alleen de outsourcing op het item wegen, maar ook de andere herstellingskosten en technische benodigdheden voor de wegen liggen beduidend lager dan geraamd.

De elektriciteitskosten voor de openbare verlichting liggen ook een pak lager dan geraamd (AR 6110000/06700). Dit heeft niet te maken met een lager verbruik want dit verbruik blijft de laatste jaren vrij constant. Het heeft wel te maken met prijsdalingen. In de zomer van 2018 zagen we aanzienlijke prijsstijgingen ten gevolge van de aankondiging dat er in winterperiodes te weinig elektriciteit zou zijn. Dit blijkt niet het geval en onze leverancier (VEB) koopt aan op de korte-termijnmarkt waardoor het effect meteen voelbaar is.

Ook de ontvangsten voor de ontwikkeling van groenzones voor verkavelingen ligt hoger dan geraamd (AR 7459000/06800). Dit is niet altijd op voorhand in te schatten wanneer deze zaken zullen doorgerekend worden aan de ontwikkelaars. Het is ook steeds de bedoeling van de gemeente om deze bijdragen om te zetten in de aanleg van groenzones met speelpleintjes, voetbalgoaltjes, banken, groen, ... in deze betreffende wijken. Elk jaar wordt hier door de gemeente op ingezet.

De opbrengsten uit financiële activa voor elektriciteit (AR 7500000/06400) liggen 37.349 euro lager dan geraamd, terwijl de opbrengsten uit financiële activa voor gas (AR 7500000/06500) 58.371 euro hoger liggen dan verwacht. Dit heeft nog steeds te maken met de splitsing van FIGGA in ZEFIER EN GAS-ELWEST. De belangen van ex-FIGGA in Publi-T en Publigas zijn voortaan bij GAS-ELWEST ondergebracht.

## Beleidsdomein Gebiedswerking

Het domein gebiedswerking heeft een beter resultaat dan geraamd (+ 94.963 euro). Dit is te wijten aan lagere uitgaven (- 31.452 euro) en hogere ontvangsten (+ 63.511 euro).

| AR      | ITEM  | Budgetwijziging | Rekening | Vershil  |
|---------|-------|-----------------|----------|----------|
| 7021000 | 03000 | 312.097         | 370.744  | + 58.647 |

In uitgaven zien we niet echt opvallende verschillen tussen raming en werkelijke uitgaven. Het is meer een verhaal van vele kleintjes maken groot. Bij de ontvangsten zien we meer inkomsten voor de retributie IVIO, wat voornamelijk te maken heeft met het saldo 2018 van IVIO.

## Beleidsdomein Vrije tijd

Het domein vrije tijd doet beduidend beter dan verwacht. We zien een resultaat van -836.225 euro, wat 242.629 euro beter is dan verwacht. We zien voornamelijk lagere uitgaven dan verwacht (-178.583 euro) en ook wel wat hogere inkomsten (+64.046 euro).

Als we de categorie goederen en diensten iets meer in detail gaan bekijken met een beschikbaar saldo van 116.904 euro, zijn er niet echt grote opvallende uitschieters. Het is dus ook hier in dit domein eerder een verhaal van vele kleintjes maken groot.

In ontvangsten zien we meer inkomsten voor de verhuur van zalen en terreinen op het item sport (07400). Maar ook in het item kinderopvang (09450), zien we opvallend hogere inkomsten. Zowel hogere inkomsten door ouderbijdragen voor dag- en ochtend- en avondopvang (AR 7021000/09450). Ook zien we een hoger dan geraamde ontvangst voor de prestaties van de CVBA die worden doorgerekend aan onze scholen voor het middagtoezicht (AR 7039000/09450). En tenslotte hebben we ook een subsidie voor het busproject ontvangen die niet was voorzien in het budget (AR 7405000/09450).

| AR      | ITEM  | Budgetwijziging | Rekening | Vershil  |
|---------|-------|-----------------|----------|----------|
| 7021000 | 07400 | 30.000          | 38.199   | + 8.199  |
| 7021000 | 09450 | 85.000          | 97.738   | + 12.738 |
| 7039000 | 09450 | 40.000          | 49.112   | + 9.112  |
| 7405000 | 09450 | 0               | 19.989   | + 19.989 |

## Beleidsdomein Onderwijs

Het domein onderwijs eindigt met een positief exploitatiesaldo van 31.835 euro, dit is 51.004 euro beter dan geraamd na de laatste budgetwijziging. Dit heeft voornamelijk te maken met lagere gerealiseerde uitgaven (- 60.607 euro).

| AR      | ITEM  | Budgetwijziging | Rekening | Vershil  |
|---------|-------|-----------------|----------|----------|
| 6494100 | 08610 | 49.000          | 34.853   | - 14.147 |
| 6130210 | 08*   | 69.000          | 57.262   | - 11.738 |

Het valt op dat er minder PWB uren zijn uitbetaald dan initieel voorzien (AR 6494100/08610). Een deel van de uren zal nog afgerekend worden in boekjaar 2020, maar dat bedrag is niet vooraf in te schatten. Tenslotte zien we ook een vrij groot beschikbaar saldo voor outsourcing poetsen (AR 6130210/08\*). Dit heeft te maken met de vernieuwing van het raamcontract met beduidend lagere kostprijs.

Beide gemeentescholen moeten zelfbedruipend zijn, wat inhoudt dat het domein onderwijs met uitzondering van het item sociale voordelen positief moet zijn. In totaal is er op het item sociale voordelen 14.310 euro uitgegeven (vergoeding gemachtigde opzichters neem hiervan 50% in beslag). Als we deze uitgave uit het saldo domein onderwijs filteren, bekommen we een saldo van **42.634 euro**. Wel moeten we er ons bewust van zijn dat nog niet alle schoolfacturen van de maanden januari 2019 tot en met december 2019 zijn betaald op 31/12/2019. Als later blijkt dat we niet alles kunnen innen en hiervan een deel op oninbaar moet worden geplaatst, dan zal dit ten laste vallen van een volgend boekjaar.

## De exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

### Uitgaven

Schema **TJ1** toont dat 58% van de exploitatie-uitgaven wordt gerealiseerd in het domein algemeen bestuur. Dit domein is veruit de grootste slokop van alle uitgaven (6.931.094 euro). Nadien volgen de domeinen onderwijs (16%) en vrije tijd (10%).

Over alle domeinen heen, zijn de bezoldigingen (35%) en de toegestane werkingssubsidies (36%) de twee voornaamste uitgavencategorieën in exploitatie. De categorie goederen en diensten volgt met 20%.

48% van de totale uitgaven aan **bezoldigingen** valt ten laste van het domein algemeen bestuur. Dit is ook vrij logisch, aangezien het grootste deel van de loonkost is toegewezen aan beleidsitems van het algemeen bestuur (managementteam, technische dienst, onthaalmedewerkers, dienst bevolking- en burgerlijke stand, ...). Ook het domein onderwijs heeft heel wat uitgaven bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen. 37% van alle bezoldigingen vallen ten laste van dit domein. Deze bezoldigingen zijn wel voor 99% gesubsidieerd door de hogere overheid. Enige wat overblijft zijn de vergoedingen gemachtigde opzichters, vergoedingen woon-werkverkeer en GSD bijdragen.

De **toegestane werkingssubsidies** vallen vrijwel volledig ten laste van het domein algemeen bestuur (91%). Dit heeft natuurlijk alles te maken met de bijdrage aan het OCMW van 2.800.000 euro, de bijdrage aan de politiezone van 842.128 euro en de exploitatiebijdrage aan de hulpverleningszone van 168.358 euro. In het domein vrije tijd wordt er 7% van de toegestane werkingssubsidies uitbetaald. Dit zijn de toelagen aan de verenigingen (80.031 euro), dotatie aan de kinderopvang (203.500 euro) en de bijdrage aan Labadoux (25.000 euro).

De categorie **goederen en diensten** bedraagt 20% van de totale exploitatie-uitgaven. 45% van deze kosten behoort tot het domein algemeen bestuur, 18% tot het domein vrije tijd en 12% tot het domein onderwijs.

9% van de totale exploitatie-uitgaven zijn **financiële uitgaven**. Deze uitgaven bevinden zich uitsluitend in het domein algemene financiering (26%) en het domein gebiedswerking (74%). In het domein algemene financiering zijn dit de rentelasten van leningen, in het domein gebiedswerking is dit de bijdrage in het exploitatieverlies van IVIO.

## Ontvangsten

Wat betreft ontvangsten, bevat het domein algemene financiering uiteraard het leeuwendeel van de ontvangsten (76%). Daarna volgt het domein onderwijs met 13%.

De **fiscale ontvangsten** zijn veruit de belangrijkste inkomsten over alle domeinen heen (56%). Hieruit blijkt nog maar eens hoe sterk een gemeente afhankelijk is van de fiscale inkomsten om haar werking te financieren. De aanvullende ontvangsten (o.a. aanvullende personenbelasting en de opcentiemen onroerende voorheffing) zijn de grootste inkomstenbronnen, goed voor 7.600.053 euro in het jaar 2019. De eigen financieringsbijdrage van de gemeente leverde 464.248 euro op (336.346 euro gezinnen en 127.902 euro bedrijven). Deze fiscale inkomsten vallen allemaal in het domein algemene financiering.

Ook 61% van alle **ontvangen werkingssubsidies** behoren tot het domein algemene financiering. Dit heeft alles te maken met de inkomsten uit het gemeentefonds. In 2019 kreeg de gemeente 2.184.242 euro als basisdotatie, 190.807,97 euro aanvullende dotatie (Elia compensatie), 227.950,28 euro compensatie gesco's, 178.683,67 euro sectorsubsidies, 96.845 compensatie derving OV voor investeringen in materieel & outillage en 10.897 euro voor compensatie derving OV voor energiezuinige woningen en verlaagd tarief. Ook het domein onderwijs strijkt 38% van de werkingssubsidies op. Een groot deel ervan is toe te wijzen aan de subsidies voor het onderwijzend personeel (1.539.711 euro). Uiteraard krijgen beide scholen De Wingerd en De Zon ook subsidies voor hun werking (260.941 euro).

De **ontvangsten uit de werking** (7% van de totale ontvangsten) zitten grotendeels verdeeld over 4 domeinen: het domein gebiedswerking (44%), algemeen bestuur (11%), onderwijs (10%) en het domein vrije tijd (30%). In het domein gebiedswerking zijn dit vooral de inkomsten retributie IVIO (370.744 euro) en inkomsten van de dienst stedenbouw (46.868 euro). In het domein algemeen bestuur gaat het onder andere over inkomsten dienst bevolking en burgerlijke stand (56.892 euro), inkomsten van verkoop urnezerkjes en concessie begraafplaatsen (29.375 euro) en inkomsten kadobon (10.345 euro). In het domein vrije tijd gaat dit over inkomsten bibliotheek (7.617 euro), inkomsten jeugdwerking (11.258 euro), inkomsten kinderopvang (146.850 euro), inkomsten sport (111.330 euro) en inkomsten evenementen/cultuur (14.686 euro).

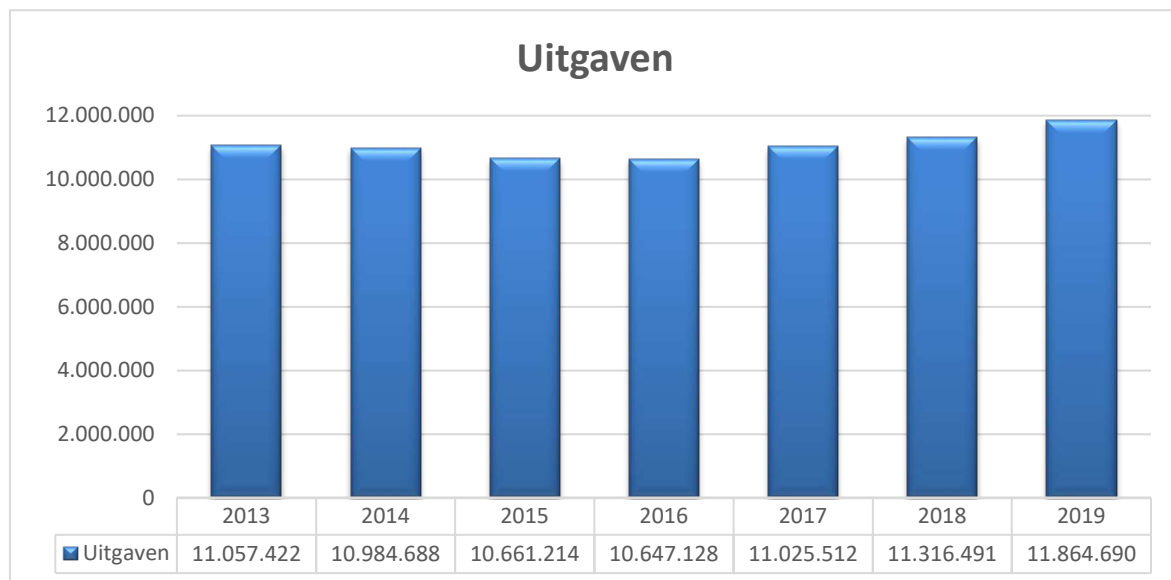
De **financiële ontvangsten** zijn bijna volledig toe te schrijven aan dividenden onder het domein infrastructuur.

## De evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

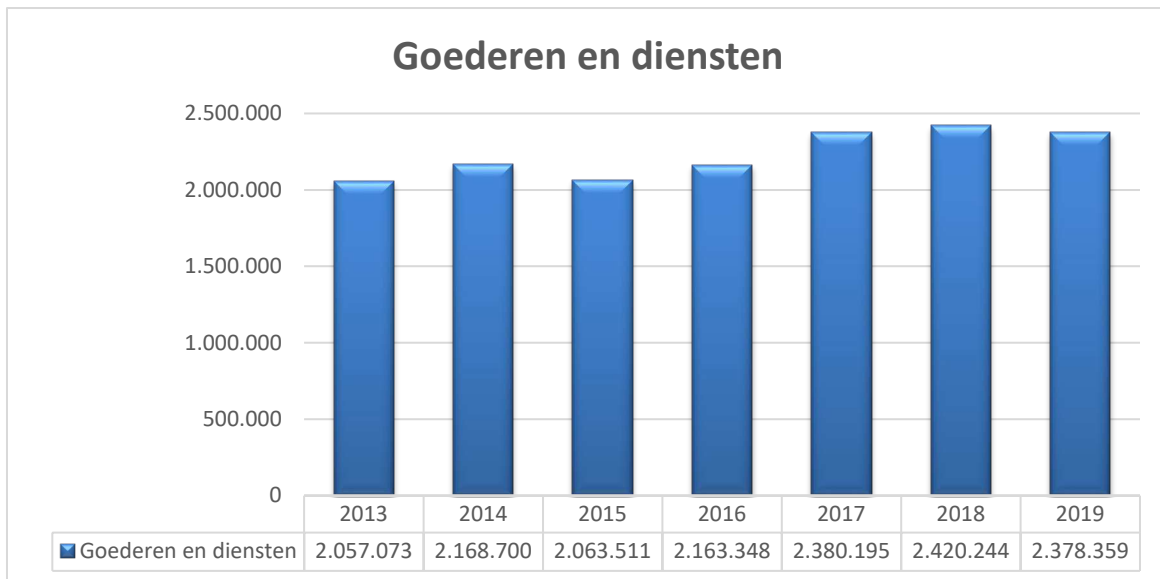
**TJ2** geeft de evolutie in de tijd van de exploitatierekening. Er wordt een vergelijking gemaakt tussen de boekjaren 2017, 2018 en 2019. In schema TJ2 BIS kan je de vergelijking terug vinden voor de periode 2013-2019.

### Uitgaven

Geconsolideerd zien we dat de uitgaven gestegen zijn met 5% of 548.199 euro in vergelijking met boekjaar 2018. De stijging de voorbije 3 jaren is heel opvallend (zie onderstaande grafiek).



De stijging in boekjaar 2019 is voornamelijk te wijten aan een stijging van de **OPERATIONELE UITGAVEN** (+4%). Onder de operationele uitgaven, vind je volgende categorieën terug: (i) goederen en diensten, (ii) personeelskosten (iii) toegestane werkingsubsidies en (iv) andere operationele uitgaven. De drie eerste categorieën worden meer in detail besproken; de laatste is verwaarloosbaar.



De **categorie goederen en diensten** is gedaald met 2% of 41.885 euro in vergelijking met boekjaar 2018. Dit is voornamelijk toe te schrijven aan het domein infrastructuur met een daling van 94.369 euro en het domein vrije tijd met een daling van 28.620 euro. Deze daling wordt grotendeels afgezwakt door een stijging van de categorie goederen en diensten in het domein algemeen bestuur (+43.332 euro).

In het domein infrastructuur is deze daling voornamelijk te wijten aan de lagere kosten outsourcing wegen (vegen na uitzending voetbalmatches WK 2018), eigen herstellingen van de wegen en lagere kosten elektriciteit en herstelling straatverlichting. De lagere kosten elektriciteit zijn toe te schrijven aan lagere prijzen en niet aan lager verbruik (het verbruik blijft de laatste 3 jaren constant). De lagere kosten herstelling straatverlichting zijn te wijten aan de constructie overname OV. Hierdoor zijn er in 2019 geen facturen meer opgesteld door FLUVIUS aan de gemeenten. Deze kosten zullen verrekend worden in het financieel plaatje van de overname.

In het domein vrije tijd zien we minder kosten voor het poetsen BKO wegens langdurig ziekte van de poetsvrouw. Een externe firma heeft overgenomen, maar deze kost kwam ten laste van het domein algemeen bestuur. Ook zien we lagere kosten elektriciteit en gas voor het sportcentrum (lagere prijs). Uiteraard zien we ook het verschil tussen een jaar met voetbalfeest (EK of WK) en een jaar zonder. In een jaar zonder voetbalfeest wordt er wel extra geld voorzien voor de 11 juli viering, maar dit weegt niet op tegen de kostprijs van de uitzending van de matches EK of WK.

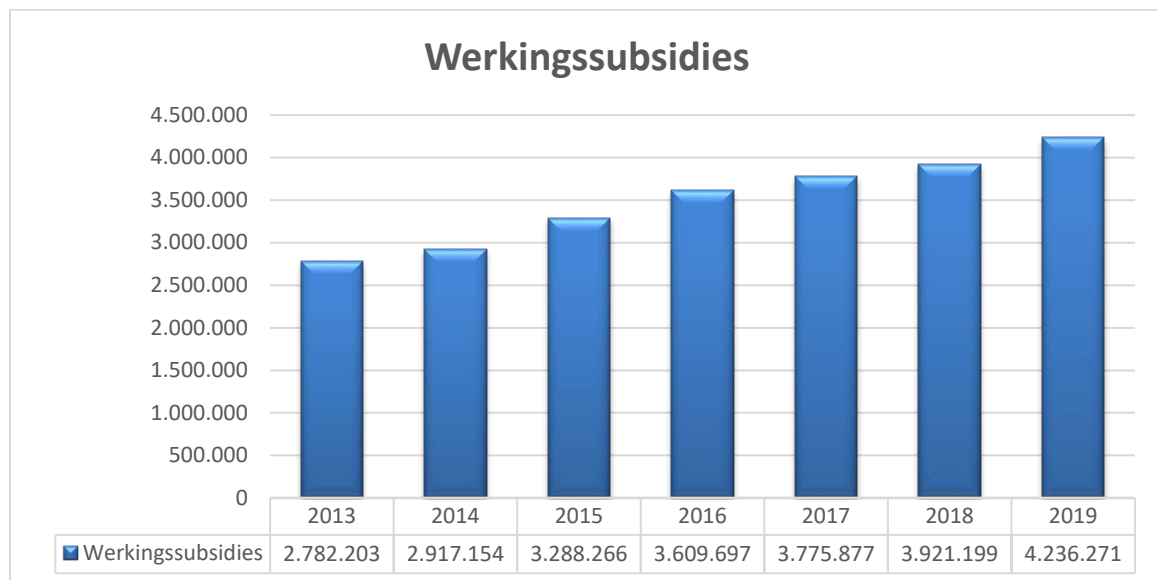
In het domein algemeen bestuur valt het meteen op dat 2019 een jaar was met 2 verkiezingen. De kosten voor de organisatie van deze verkiezingen lopen op tot 22.542 euro. Ook valt het op dat we meer uitgaven hebben voor het outsourcen van poetsen. Dit heeft te maken met langdurig ziekte in de interne poetsdienst. Hierdoor hebben we beroep gedaan op een externe firma. De kosten van dit

poetsen vielen ten laste van het domein algemeen bestuur ongeacht het gebouw (brandweer, muziek- huis, depot, BKO, ...). Ook de kostprijs voor huisvuil en containerkosten is heel sterk gestegen in vergelijking met boekjaar 2018. We hebben een nieuw raamcontract afgesloten voor het ophalen van afval en hebben dit veel breder getrokken dan enkel het "huishoudelijk" afval. Nu is er 1 speler die alle afval komt halen inclusief veegvuil, steenpuin, ... Dit zorgt natuurlijk voor een grote stijging van deze kosten. Maar tegelijkertijd sparen we hier manuren en andere kosten outsourcing uit. Manuren worden uitgespaard omdat voorheen onze werklieden zelf met de vrachtwagen afval vervoerden naar het containerpark. Nu ze dit niet meer moeten doen, kunnen ze zich volledig toewijden op de kerntaken van de technische dienst.

Door de integratie van gemeente en OCMW zien we ook hogere kosten op budget gemeente (domein algemeen bestuur). Een voorbeeld hiervan is het samensmelten van de twee technische diensten. Hierdoor komen alle kosten (niet toe te wijzen aan gebouwen) ten laste van de gemeente. Aankoop materiaal, werkkledij, ... voor de technische dienst wordt voortaan ook op de gemeente gekocht. Ook de aankoop van poetsmateriaal, kantoormateriaal, ... voor beide entiteiten wordt voortaan toegeschreven aan de gemeente. Ook de serverkosten zijn gestegen in vergelijking met boekjaar 2018.

De stijging van deze kosten wordt natuurlijk ook deels gecompenseerd door de daling van andere kosten, zoals: (i) softwarekosten, (ii) kosten verzekering, (iii) lagere kosten dienst bevolking en burgerlijke stand, ...

De categorie **toegestane werkingssubsidies** is gestegen met 315.072 euro of 8%.





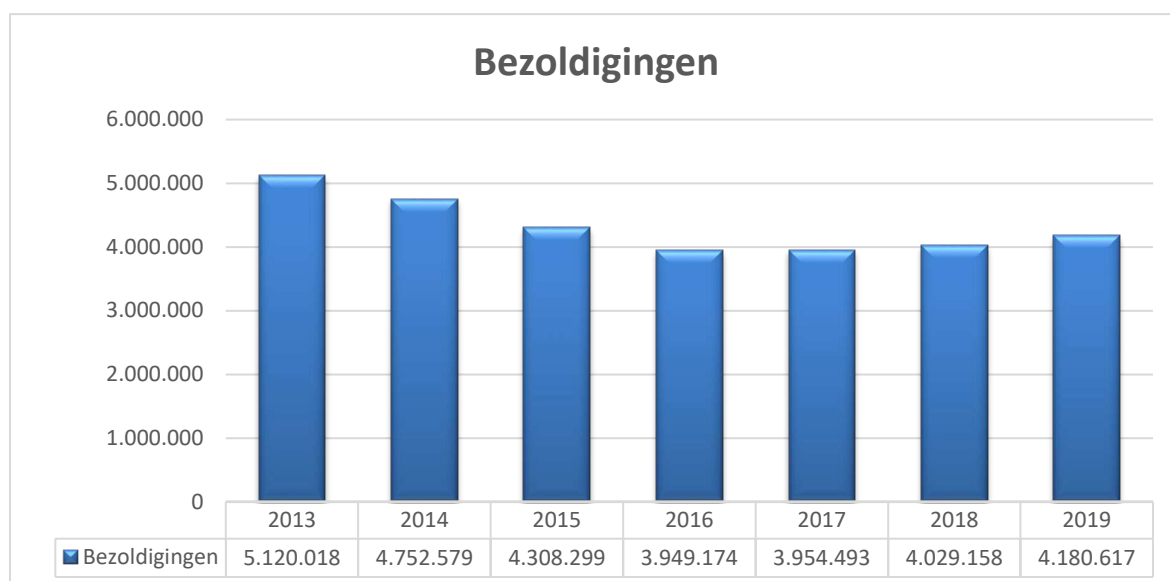
Deze stijging is te wijten aan het domein algemeen bestuur (+290.892 euro). Maar ook in het domein vrije tijd zien we een stijging van 15% of 40.431 euro. We zetten de voornaamste werkingsubsidies en hun evolutie op een rijtje...

|                   | 2013      | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>OCMW</b>       | 1.525.000 | 1.880.000 | 2.017.000 | 2.352.750 | 2.427.140 | 2.525.035 | 2.800.000 |
| <b>MIDOW</b>      | 829.115   | 829.115   | 736.536   | 759.551   | 785.756   | 813.650   | 842.128   |
| <b>BRW</b>        |           |           | 220.253   | 152.545   | 158.302   | 164.129   | 168.359   |
| <b>KERK</b>       | 73.137    | 19.983    | 57.681    | 38.444    | 30.608    | 54.083    | 36.715    |
| <b>BKO</b>        |           |           | 62.721    | 61.500    | 162.000   | 144.208   | 203.500   |
| <b>Vereniging</b> | 98.303    | 100.027   | 111.509   | 110.489   | 109.600   | 129.228   | 110.195   |

De dotatie aan het OCMW is gestegen met 11% of 275.000 euro. We hebben in boekjaar 2019 de dotatie aan het OCMW uitbetaald zoals deze was bepaald in het laatst goedgekeurde MJP 2014-2019. De dotatie aan de politiezone MIDOW is gestegen met 4% of 28.478 euro, de exploitatietoelage aan de brandweerzone is gestegen met 3% of 4.229 euro en de dotatie aan de kerkfabriek is gedaald in boekjaar 2019 (-17.368 euro).

In het domein vrije tijd zien we voornamelijk een stijging van de dotatie aan de CVBA met 59.292 euro of 41%. Intussen is de maximale capaciteit van de kinderopvang bereikt en loopt ook het volledige ochtend- en avondtoezicht van de gemeentescholen via de CVBA. Ook opvallend is de daling van de toelagen aan de verenigingen met 15% of 19.033 euro. Deze daling is volledig toe te schrijven aan het item sport. In 2018 is er een toelage aan FCMU uitbetaald voor de werkingsjaren 2017-2018 en 2018-2019 volgens goedgekeurde samenwerkingsovereenkomst. In totaal hebben zij 19.500 euro ontvangen. In 2019 is dit uiteraard niet meer uitbetaald en de toelage voor de nieuwe voetbalclub wordt voor de eerste keer uitbetaald in januari 2020.

De categorie **bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen** stijgt met 151.459 euro of 4%.



Per domein bekeken, zien we een sterke stijging in het domein algemeen bestuur (+67.273 euro of +4%) en in het domein onderwijs (+ 83.768 euro of +6%).

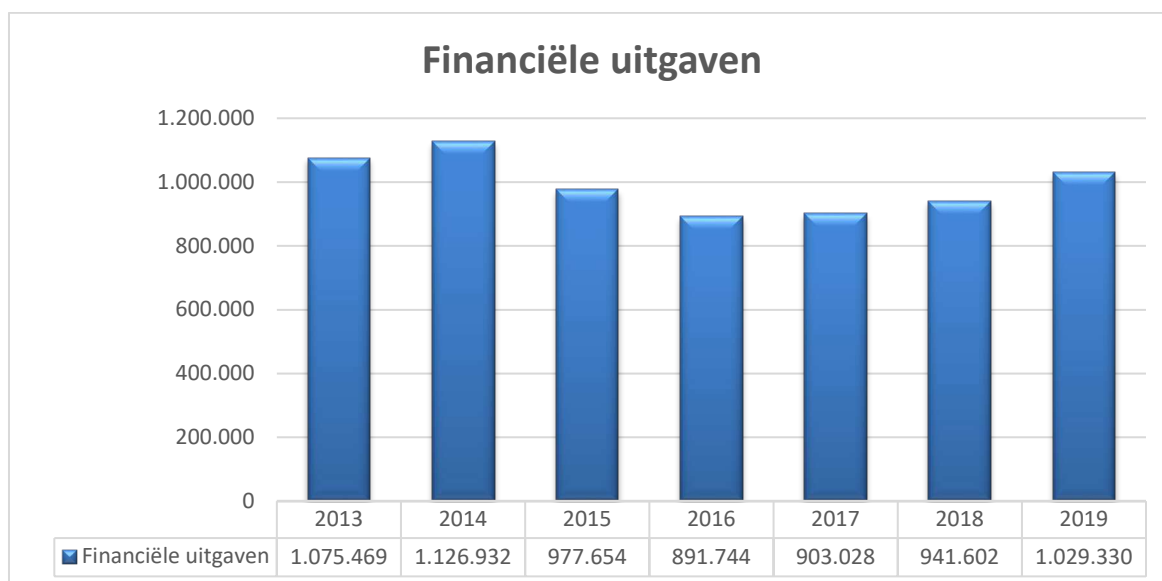
De voornaamste redenen voor de stijging in het domein algemeen bestuur zijn: (i) de verhoging van de wedde van de algemeen directeur en financieel directeur ten gevolge van het nieuwe decreet over het lokaal bestuur (integratie) weegt voor de eerste keer een vol jaar door, (ii) de extra aanwerving van een technisch medewerker openbare werken weegt een volledig jaar door. Deze zaken gecombineerd met een index en de verhogingen anciënniteit, zorgen voor een stijging ten opzichte van het vorige boekjaar. Deze stijging wordt grotendeels gecompenseerd door een daling van de weddelasten mandatarissen. 1 schepen minder heeft uiteraard meteen effect.

Opvallend is de stijging in het domein onderwijs. Dit is echter puur boekhoudkundig. We moeten de loonlasten van het gesubsidieerd onderwijzend personeel zowel in uitgaven als ontvangsten boeken in onze boekhouding. In 2019 hebben we nog eens de loonlasten zoveel mogelijk laten aansluiten bij de werkelijkheid in plaats van gewoon jaarlijks te indexeren met 2%. Dus een grote verschuiving die budgettair geen enkele impact heeft, aangezien dit in de ontvangsten ook een zelfde wijziging is.

Als we ons concentreren op de evolutie in de tijd, dan vallen ons een aantal zaken op. We zien een daling in de jaren 2014, 2015 en 2016 om vanaf dan terug gestaag te stijgen. In het jaar 2014 zien we een daling door een eerste transfer van personeel op payroll gemeente naar payroll OCMW. Dit in het kader van behoud sociale maribel. In het jaar 2015 zien we de invloed van twee zaken: (i) de opstart van de hulpverleningszone waardoor de personeelskost van de vrijwilligers brandweer verdwijnt en (ii) een tweede transfer van personeel op payroll gemeente naar payroll OCMW. De daling in boekjaar 2016

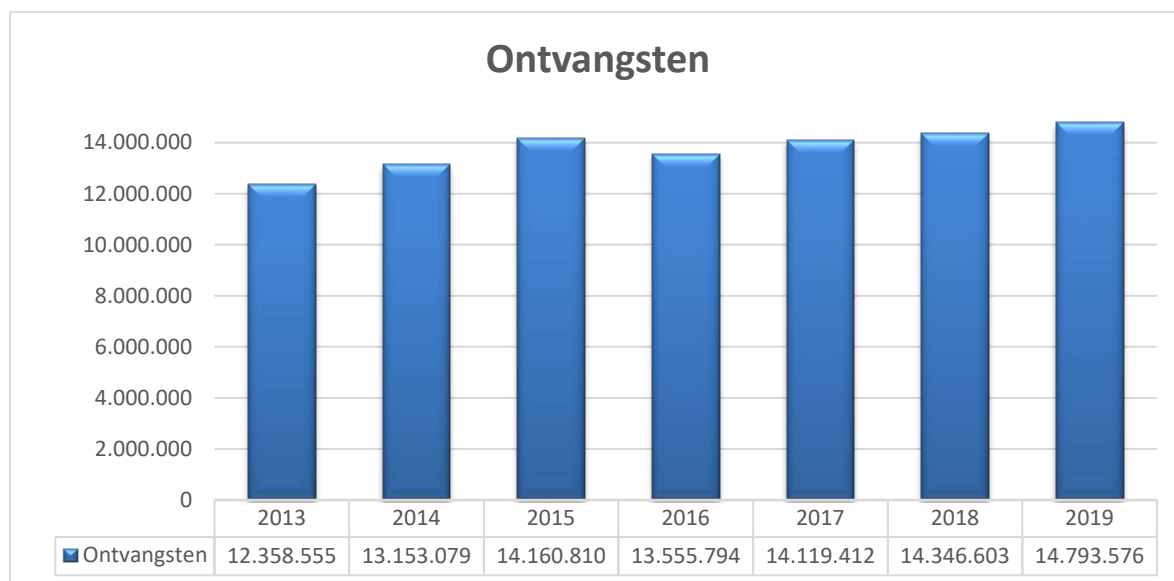
is te wijten aan het anders boeken van de subsidies sociale maribel. In tegenstelling tot voorgaande jaren wordt deze niet langer geboekt als werkingssubsidie maar als negatieve personeelskost. Dit vertekent uiteraard het beeld van de werkelijke personeelskost ten laste van de gemeente. Vanaf 2017 zien we opnieuw de normale beweging van de loonlasten met invloed van langdurig zieken, ...

Naast de operationele uitgaven, zien we een stijging van de **FINANCIËLE UITGAVEN** (+9%) in vergelijking met boekjaar 2018. Enerzijds hebben we een daling van de rentelasten van leningen en anderzijds zien we een stijging in de bijdrage van het exploitatieverlies van IVIO. Vooral dat laatste heeft duidelijk een invloed de voorbije jaren.



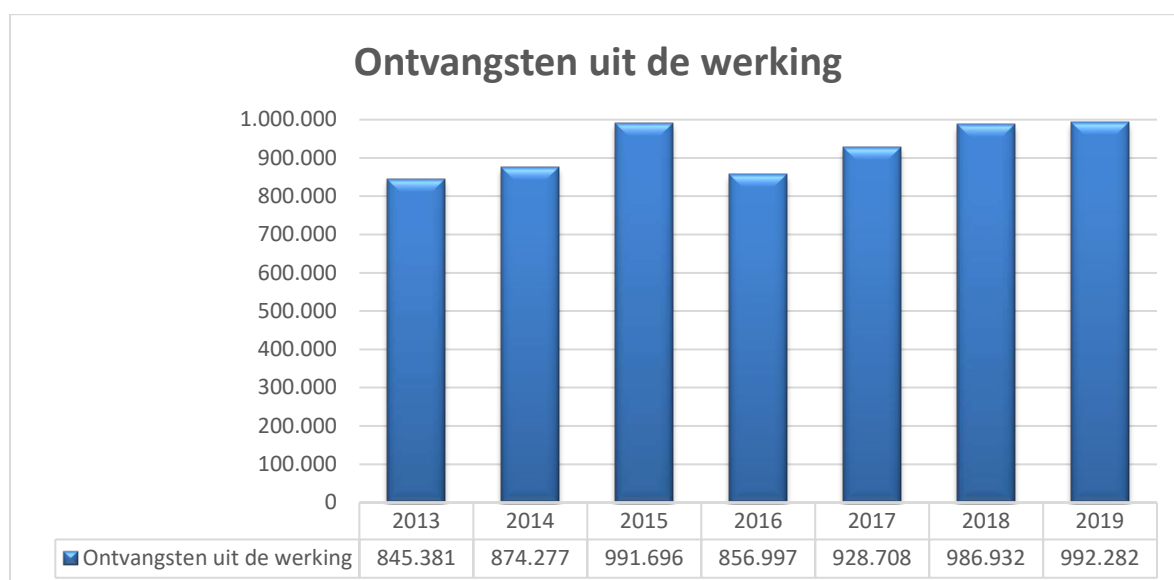
## Ontvangsten

De ontvangsten zijn in boekjaar 2019 gestegen met 446.972 euro of 3%.



De **OPERATIONELE ONTVANGSTEN** zijn gestegen met 517.668 euro of 4%. De operationele ontvangsten bestaan uit volgende categorieën: (i) ontvangsten uit de werking, (ii) fiscale ontvangsten en boetes, (iii) werkingssubsidies en (iv) andere operationele ontvangsten. Net zoals bij de uitgaven worden de drie eerste meer in detail besproken, terwijl de vierde categorie verwaarloosbaar is.

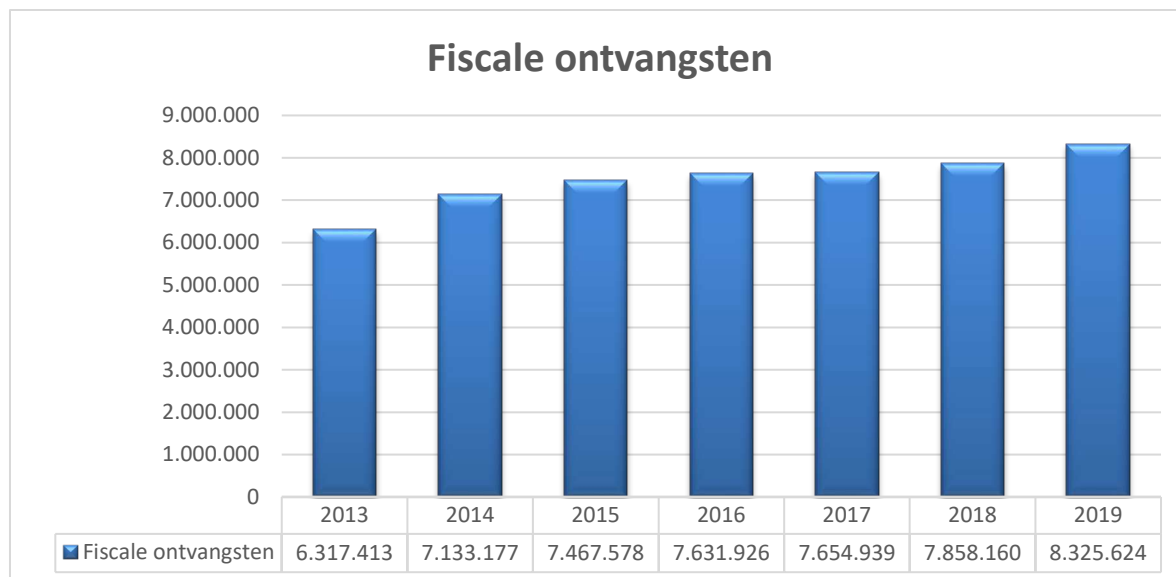
De **ontvangsten uit de werking** stijgen met 0,5% of 5.350 euro.



Als we dit per domein bekijken, dan zien we een stijging in het domein vrije tijd (+ 35.589 euro of +14%), een stijging van 15.596 euro of 4% in het domein gebiedswerking en een afname van 27% of 41.986 euro in het domein algemeen bestuur.

De stijging in het domein vrije tijd is zowel toe te schrijven aan hogere inkomsten kinderopvang en hogere inkomsten verhuur zalen, terreinen en materialen (volksspelen) sport. Bij de kinderopvang zien we een stijging van 22% in de ouderbijdragen, wat zeker niet onlogisch is aangezien de capaciteit van de opvang ten volle wordt benut. Ook hebben we de ochtend- en avondopvang overgenomen van de gemeentescholen en dit effect laat zich in 2019 voor een vol jaar voelen. De stijging voor de verhuur van zalen en terreinen sport heeft te maken met een inhaalbeweging van het verleden. In 2018 hadden een aantal verenigingen/sportclubs hun factuur voor gebruik van zalen en terreinen nog niet ontvangen. Deze facturen zijn opgemaakt in boekjaar 2019. In het domein gebiedswerking is de stijging toe te schrijven aan IVIO. De daling van 41.986 euro in het domein algemeen bestuur is bijna volledig toe te schrijven aan dalende inkomsten van de dienst bevolking/burgerlijke stand. Ook bij de uitgaven zagen we een opmerkelijk daling die zich natuurlijk vertaald in lagere inkomsten.

De **fiscale ontvangsten** stijgen met 6% of 467.463 euro. Deze ontvangsten situeren zich enkel in het domein algemene financiering.



De voornaamste inkomstenbron van een gemeente zijn de ***aanvullende belastingen***: de opcentiemen onroerende voorheffing, de aanvullende personenbelasting en de aanvullende belasting op gemotoriseerde voertuigen.

Laat ons starten met de opcentiemen op de onroerende voorheffing. We concentreren ons op de onroerende voorheffing exclusief compensatie voor materieel en outillage. 2019 is trouwens het laatste jaar waarin we deze compensatie nog gekregen hebben. Als we vergelijken met boekjaar 2018 zien we een stijging van 202.369 euro of 5%. De impact van de bijkomende wijken en het in gebruik nemen van de industrieterreinen, is duidelijk.

| <b>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</b> |             |             |             |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|   | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| OV  | 3.237.901   | 3.734.094   | 3.789.134   | 3.588.687   | 3.711.746   | 3.863.262   | 4.065.631   |
|   |             | +496.193    | +55.040     | -200.447    | +123.059    | +151.516    | + 202.369   |
|   |             | +15%        | +1%         | -5%         | +3%         | +4%         | + 5%        |

De aanvullende belasting op de personenbelasting is in boekjaar 2019 gestegen met 272.057 euro of 9%. Vanuit de stafdienst voor beleidsexpertise en – ondersteuning van de federale overheidsdienst financiën ontvingen we de bruto impact van de tax shift voor het boekjaar 2017 en volgende jaren. Voor het jaar 2019 was de bruto impact van dat jaar voor de gemeente Ingelmunster berekend op 169.840,14 euro. Deze cijfers houden geen rekening met de terugverdieneffecten ten gevolge van de tax shift. De bedoeling van de tax shift is nu eenmaal het creëren van bijkomende tewerkstelling en koopkracht wat de inkomsten APB dan weer positief beïnvloed. Niet alleen de terugverdieneffecten zorgen voor een stijging van de APB, ook het investeren in nieuwe woontonwikkelingen loont. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting voor de jaren 2013-2019. Ondanks de verhoging van de aanvullende personenbelasting tot 8% op 1 januari 2014, zien we pas een impact in de jaren 2015 en 2016. In deze jaren noteerden we toenames van respectievelijk 12% en 14%.

| <b>Aanvullende belasting op de personenbelasting</b> |             |             |             |             |             |             |             |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|  | <b>2013</b> | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| APB  | 2.326.675   | 2.371.537   | 2.667.922   | 3.030.206   | 3.009.921   | 3.062.113   | 3.334.170   |
|  |             | +44.862     | +296.385    | +362.284    | -20.284     | +52.191     | +272.057    |
|  |             | +2%         | +12%        | +14%        | -1%         | +2%         | +9%         |

De aanvullende belasting op motorvoertuigen is ook toegenomen in boekjaar 2019 (+2%). In boekjaar 2019 was deze aanvullende belasting goed voor een inkomst van 200.252 euro.

De gemeente heeft niet enkel aanvullende belastingen, maar ook ***eigen gemeentebelastingen***, met de financieringsbijdrage voor gezinnen en bedrijven als de voornaamste inkomstenbron van deze eigen belastingen. We belichten hieronder de voornaamste eigen belastingen.

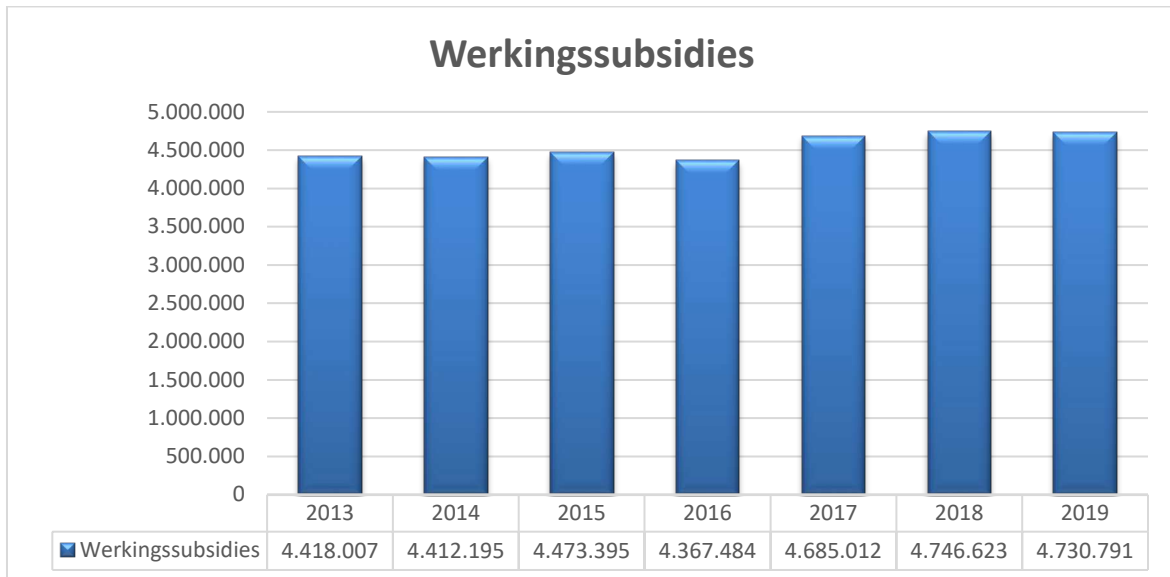
Als we inzoomen op de financieringsbijdrage, dan zien we zowel voor de bedrijven als voor de gezinnen hogere inkomsten doorheen de jaren. Aangezien de bedragen hetzelfde zijn gebleven over de legislatuur heen, heeft dit te maken met het aantal aanslagen. De bijkomende ontwikkelingen op ons grondgebied zijn niet enkel positief voor de inkomsten uit aanvullende belastingen.

De inkomst uit belasting op reclaimedrukwerk is afgenomen doorheen de legislatuur, maar de daling in boekjaar 2019 is wel frappant. Dit is logisch aangezien dit een belasting is met een ontradend doel en dit werpt zijn vruchten af. Uiteraard heeft voornamelijk de digitalisering hier een heel sterke invloed op. De belasting op leegstand blijft vrij hoog in boekjaar 2019, hoewel we hier nog geen voldoende zicht hebben op het aantal (al dan niet ingewilligde) bezwaren. De belasting op verkrotting ligt in lijn met voorgaand boekjaar.

| <b>Eigen gemeentebelastingen</b> |              |             |             |             |             |             |             |
|----------------------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                  | <b>2013</b>  | <b>2014</b> | <b>2015</b> | <b>2016</b> | <b>2017</b> | <b>2018</b> | <b>2019</b> |
| Financieringsbijdrage            | 371.132<br>* | 438.675     | 435.606     | 438.510     | 440.083     | 457.432     | 464.248     |
| <i>Gezinnen</i>                  |              | 323.575     | 323.231     | 326.585     | 327.059     | 331.960     | 336.346     |
| <i>Bedrijven</i>                 |              | 115.100     | 112.375     | 111.925     | 113.024     | 125.472     | 127.902     |
| Reclamedrukwerk                  | 32.114       | 160.250     | 146.370     | 142.447     | 136.985     | 135.439     | 113.748     |
| Leegstand                        | 37.500       | 55.500      | 37.500      | 50.250      | 54.000      | 67.125      | 56.250      |
| Verkrotting                      | 10.630       | 7.500       | 27.000      | 25.500      | 42.125      | 11.000      | 14.500      |

\* dit is nog de 'oude' milieubelasting. In 2014 voerde de nieuwe beleidsploeg de financieringsbijdrage in. In 2013 was deze milieubelasting enkel een belasting voor gezinnen en was er ook geen onderscheid tussen gezinnen en alleenstaanden. Vanaf 2014 is dit onderscheid wel gemaakt en zijn ook de bedrijven belast onder dezelfde noemer.

De **werkingssubsidies** dalen met 11.389 euro of -1,5%. We zien een stijging van de algemene werkingssubsidies (+ 61.916 euro) en een daling van de specifieke werkingssubsidies (-77.748 euro).

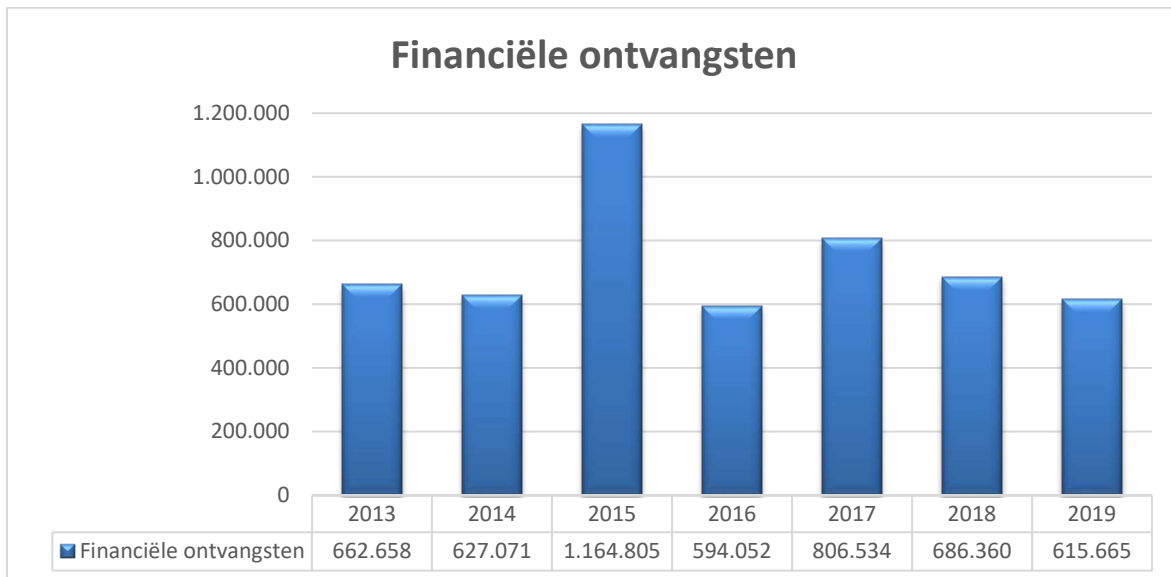


De stijging van de **algemene werkingssubsidies** is volledig toe te schrijven aan een stijging van het gemeentefonds in het domein algemene financiering. De inkomsten uit het gemeentefonds stijgen met 3% in vergelijking met boekjaar 2018.

De daling van de **specifieke werkingssubsidies** is volledig toe te schrijven aan het domein gebiedswerking. In boekjaar 2018 ontvingen we 148.228 euro planbatenheffing voor RUP Deefakker-West en 20.000 euro eenmalige ondersteuning voor de afbouw van asbest in samenwerking met IVIO. Deze beide ontvangsten hebben we niet gekregen in 2019 wat natuurlijk een daling van ongeveer 168.000 euro te weeg brengt. Deze daling wordt gelukkig voor de helft teniet gedaan door de stijging in het domein onderwijs. Een stijging die heeft te maken met de subsidies voor de bezoldigingen van het onderwijzend personeel. Deze subsidies zijn gestegen met 85.854 euro en dekken de uitgaven van de bezoldigingen van dit onderwijzend personeel.



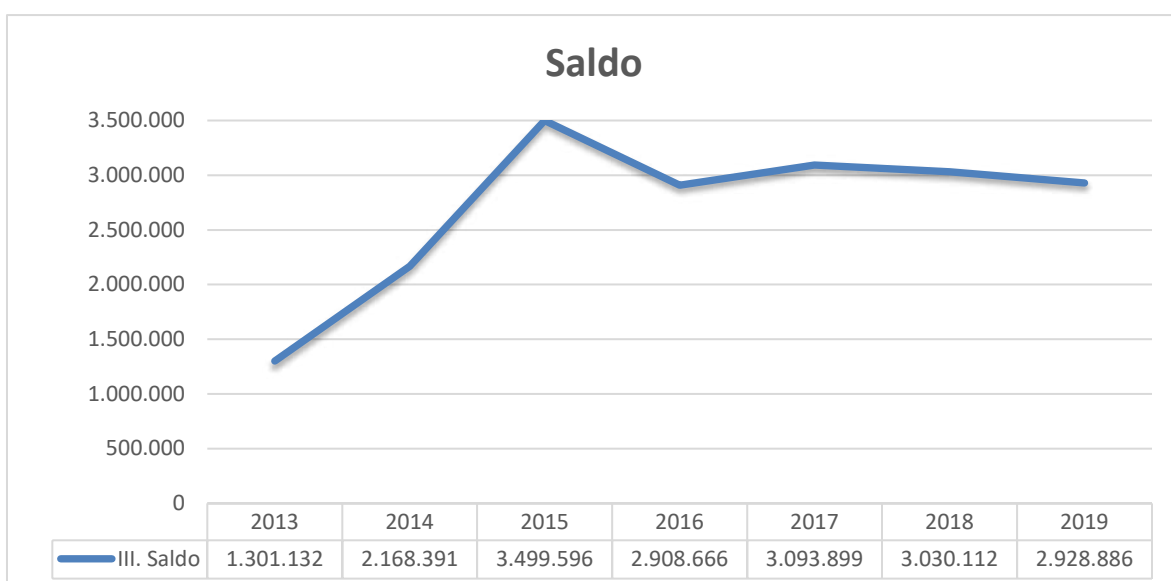
De **FINANCIËLE ONTVANGSTEN** zijn gedaald met 70.696 euro of 10%. Enerzijds zien we een daling in het domein algemene financiering (- 10.813 euro) en anderzijds zien we een daling in het domein infrastructuren (- 60.016 euro).



De daling in het domein algemene financiering heeft te maken met de lagere intresten op de belegging in effecten (TAK 26) (zie eerder). De daling in het domein infrastructuren heeft te maken met lagere dividenden gas en elektriciteit.

### Geconsolideerd

Geconsolideerd resulteert het bovenstaande in een exploitatieresultaat van 2.928.886 euro, wat 3% lager ligt in vergelijking met boekjaar 2018.



## De toelichting bij de investeringsrekening

Deze toelichting bevat een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

De voornaamste materiële verschillen zijn te wijten aan het later uitvoeren van geplande investeringen (zie eerder). Geconsolideerd is de realisatiegraad van de investeringen 56% (de verhouding van de betaalde investeringen ten opzichte van de geraamde investeringen). De realisatiegraad per investeringsportefeuille verschilt uiteraard.

In portefeuille **2014/003 "Investerings patrimonium"**, zien we een realisatiegraad van 68% en nog een beschikbaar saldo van 283.397 euro. Een aantal beschikbare budgetten zijn overgedragen naar het nieuwe meerjarenplan BBC 2020 stijl: (i) grondwerken sportcentrum voor een bedrag van 141.000 euro, (ii) aanpassingen gemeentehuis (lift) voor 23.000 euro, (iii) aanpassingen schoolgebouw voor 10.000 euro, (iv) aanpassingen sportcentrum voor 24.000 euro, ... En tegelijk is ook een investerings-subsidie van 196.206 euro overgedragen voor de CV kerk.

Portefeuille **2014/005 "Infrastructuurwerken"** heeft een realisatiegraad van 64% en een beschikbaar saldo van 298.914 euro. Hiervan is 273.508 euro overgedragen naar het nieuwe meerjarenplan voor onder andere Rodenbachwijk, wandelpad Mandelmeersen, Oostrozebekestraat, brug, ...

Ook in de portefeuille **2014/VNI\_3.2. "Verkeersveiligheid"** zien we een beschikbaar saldo van 415.130 euro en een realisatiegraad van slechts 7%. Er is een bedrag van 415.000 euro overgedragen naar het nieuwe MJP voor site Jan Breydel.

## De investeringsrekening per beleidsdomein (TJ3)

Schema **TJ3** geeft de investeringsverrichtingen weer per beleidsdomein. Het leeuwendeel van de betaalde investeringen situeert zich in de domeinen algemeen bestuur en infrastructuur. In het domein algemeen bestuur gaat dit voornamelijk over de investering in de nieuwe CV van de kerk en de aankoop van machines voor de technische dienst. In het domein infrastructuur is dit onder andere Oostrozebekestraat, schuttershuisje, Rodenbachwijk, wandelpad Mandelmeersen, Stationsomgeving, aanleg groenzones, ...

### Uitgaven

In het **financieel actief** zien we de onderschrijving van 1 A-aandeel FLUVIUS, maar vooral de verkoop van de aandelen Voor ons Volk.

De investering in **gronden en gebouwen**, situeert zich voornamelijk in de domeinen algemeen bestuur, infrastructuur en vrije tijd. In het domein algemeen bestuur is dit voornamelijk voor de

vernieuwing centrale verwarming van de kerk. In het domein vrije tijd is er voornamelijk geld uitgegeven aan grondwerken sportcentrum en site brouwerij. In het domein infrastructuur is er een eerste schijf betaald voor het wandelpad Mandelmeersen en geïnvesteerd in de aanleg van groenzones en de heraanleg van de begraafplaats.

De investeringen in **wegen en overige infrastructuur** situeren zich voornamelijk binnen het domein infrastructuur. De voornaamste uitgaven zijn: werken Oostrozebekestraat, Rodenbachwijk, Stationsomgeving, buitengewoon onderhoud van de wegen, aankoop straatmeubilair, ... .

Wat betreft **roerende goederen**, steekt het domein algemeen bestuur er bovenuit. Er is voor 343.447 euro geïnvesteerd in roerende goederen. Er is voornamelijk geïnvesteerd in het wagenpark/machinepark van de technische dienst: aankoop veeg- en onkruidbestrijdingsmachine, aankoop zitmaaier, aankoop wildmaaier, aankoop paneelzaag, ... . Er is uiteraard ook geïnvesteerd in informaticamaterieel. In boekjaar 2019 gaat dit voornamelijk over vervangingsinvesteringen. Ook is er in boekjaar 2019 geïnvesteerd in nieuwe bureaustoelen voor het administratief personeel.

De investeringen in **immateriële vaste activa**, situeren zich voornamelijk in 3 beleidsdomeinen. In alle domeinen betreft het erelonen. Dit zowel voor wegenwerken als bouwwerken.

De **toegestane investeringssubsidie** uitbetaald in het domein algemeen bestuur is de investerings-toelage aan de hulpverleningszone MIDWEST. In het domein gebiedswerking is er voor 20.680 euro uitbetaald aan aanpassings- en huisvestingspremies. In het domein infrastructuur is er 7.444 euro betaald aan burgers als subsidie gescheiden afvoersysteem.

## Ontvangsten

We sommen de voornaamste op: (i) 300.000 euro financiële last verkaveling brownfieldconvenant en (ii) 65.402 euro voor de investeringen in de CV kerk, (iii) 38.552 euro subsidie ecologisch wandelpad tussen Waterstraat en Beukendreef, (iv) 12.958 euro subsidie veilige schoolomgeving, (v) 15.000 euro subsidie RUP Ringlaan-Bruggestraat, ...

## De evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Schema **TJ4** is een vergelijking tussen de gerealiseerde geconsolideerde ontvangsten en uitgaven van het huidige boekjaar en de twee voorgaande boekjaren.

Zoals in eerdere jaren al aangekaart, heeft het weinig zin om deze tabel te bespreken aangezien investeringen niet jaarlijks terugkomen. Dit in tegenstelling met de uitgaven en ontvangsten van exploitatie. In exploitatie zit een duidelijk terugkerende structuur, bij investeringen werkt men vooral projectmatig. Een analyse in de tijd is dan ook minder interessant. Belangrijker is wel de realisatiegraad en dus met andere woorden de vergelijking tussen gerealiseerde en geraamde investeringen (zie eerder).

## De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)

**TJ5** is een schema met een overzicht per investeringsenveloppe van de verbinteniskredieten, de vastleggingen en de aanrekeningen die al zijn gebeurd in die bepaalde investeringsenveloppes.

### Uitgaven

Als we deze tabel meer in detail bekijken over alle enveloppes heen, dan hebben we in totaal bijna 12,5 miljoen euro investeringen uitgevoerd en betaald in het voorbije meerjarenplan 2014-2019. De portefeuilles die er qua absolute waarde bovenuit steken zijn: 2014/001, 2014/003, 2014/005 en 2014/ASK\_2.1.

Portefeuille 2014/001 was de portefeuille met de jaarlijks terugkerende investeringen. Hierin stonden onder andere: (i) buitengewoon onderhoud wegen en erelonen van deze onderhoudswerken, (ii) aanleg groenzones, (iii) aankoop grote materialen voor de dienst wegen en dienst groenonderhoud, (iv) aankoop materialen feestelijkheden, ... In totaal hebben we in het voorbije meerjarenplan 2014-2019 888.794 euro uitgegeven.

Portefeuille 2014/003 was de portefeuille die alle werken patrimonium bundelde. In totaal is hier meer dan 3,96 miljoen euro geïnvesteerd. De voornaamste projecten binnen deze portefeuille zijn: (i) de bouw van de nieuwe jeugdlokalen, (ii) de restauratie van de gravenkapel, (iii) de investering in de centrale verwarming van de kerk, (iv) aankoop en verbouwing van de huidige cultuurfabriek, (v) renovatie van het gemeentehuis, inclusief vernieuwing stookplaats, ...

In portefeuille 2014/005 "Infrastructuurwerken" is in totaal 1,97 miljoen euro uitgegeven. Grotere projecten in deze portefeuille zijn: (i) de brug, (ii) afsluiten kasteelpark, (iii) Oostrozebekestraat, (iv) schuttershuisje, ...

Tenslotte is er ook nog 2,8 miljoen euro uitgegeven in portefeuille 2014/ASK\_2.1 voor het bouwen van de nieuwe kinderopvang gecombineerd met nieuwe klaslokalen voor De Zon.

Het geconsolideerde bedrag in de kolom 'verbinteniskredieten min aanrekeningen' is beduidend lager in vergelijking met de voorgaande jaren. Normaal komt hier het bedrag van alle toekomstige geplande investeringen. Nu zien we slechts een bedrag van 1,3 miljoen euro. Uiteraard zijn er nog heel wat investeringen gepland in de toekomst, maar deze zijn allemaal opgenomen in het nieuwe meerjarenplan 2020-2025. Alle investeringsportefeuilles van het MJP 2014-2019 zijn afgesloten en alle kredieten zijn opnieuw voorzien in het nieuwe meerjarenplan.

### **Ontvangsten**

In ontvangsten zien we dat we in de jaren 2014-2019 in totaal net geen 3 miljoen euro aan investeringssubsidies hebben ontvangen. Grootste bedrag zit in de portefeuilles 2014/003 "patrimonium" met de ontvangsten voor de gravenkapel en de CV kerk en de portefeuille 2014/005 "infrastructuurwerken" met de ontvangsten voor Wandel op de Mandel / schuttershuisje, afsluiten kasteelpark en de kanaal-omgeving.

## De evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema **TJ6** geeft een vergelijking tussen jaarrekening 2019, 2018 en 2017.

### Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis is gestegen in vergelijking met de voorgaande jaren. In 2019 houden we een spaarpot over van 8.415.378 euro terwijl deze spaarpot nog 7.427.295 euro bedroeg in 2018 en 7.593.183 euro in 2017.

Als we kijken naar het resultaat van het boekjaar, dan zien we een saldo van 988.083 euro in vergelijking met een saldo van -165.888 euro in boekjaar 2018. Dus we doen het beter in vergelijking met boekjaar 2018. Het exploitatieresultaat ligt iets lager, maar het investeringsresultaat is beduidend minder negatief.

### Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge kunnen we gemakkelijk berekenen door de periodieke aflossingen in mindering te brengen van het saldo van het exploitatiebudget.

| Autofinancieringsmarge |           |
|------------------------|-----------|
| <b>2014</b>            | 1.641.656 |
| <b>2015</b>            | 2.847.752 |
| <b>2016</b>            | 2.237.868 |
| <b>2017</b>            | 2.403.066 |
| <b>2018</b>            | 2.318.614 |
| <b>2019</b>            | 2.209.010 |

In vergelijking met boekjaar 2018 zien we een daling. Dit is een samenspel van een lager exploitatie-saldo en iets hogere aflossingen.

## De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

Deze toelichting bevat alle nodige informatie omtrent het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het bestuur.

### De toelichting bij de balans (TJ7)

Deze toelichting bestaat uit vier mutatiestaten: de mutatiestaten van de financiële vaste activa, van de materiële vaste activa, van de financiële schulden en van het netto-actief.

#### Mutatiestaat van de financiële vaste activa

Zoals al eerder aangehaald, is het financieel vast actief in 2019 gestegen met 145.543 euro. Dit is hoofdzakelijk te wijten aan de aanpassing van de deelnemingen van GASELWEST (aandelen gas, aandelen elektriciteit en aandelen niet gereguleerd). Na de goedkeuring op de algemene vergadering van 17 juni 2019, zijn deze zaken in de boekhouding verwerkt.

#### Mutatiestaat van de materiële vaste activa

De boekhoudkundige waarde van de rubriek **terreinen en gebouwen** stijgt met 118.653 euro. De waarde van de rubriek **wegen en overige infrastructuur** daalt met 91.208 euro. De investeringen (437.959) overtreffen de jaarlijkse afschrijvingen (521.986 euro) niet. De boekhoudkundige waarde van de rubriek **installaties, machines en uitrusting** stijgt met 62.784 euro. De waarde van de rubriek **meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel** blijft nagenoeg constant.

#### Mutatiestaat van de financiële schulden

Het bedrag aan leningen ten laste van het bestuur is gedaald tijdens het financiële boekjaar 2019. Dit is vrij logisch aangezien er geen nieuwe lening is opgenomen en enkel de aflossingen hun rol spelen.

#### Mutatiestaat van het netto-actief

Het netto-actief is in het financiële boekjaar 2019 gestegen met 1.878.336 euro. Dit is een samenspel van verschillende factoren: (i) Het boekjaar 2019 sluit af met een positief resultaat van het boekjaar van 1.548.938 euro. (ii) Er is voor 436.412 euro aan investeringssubsidies ontvangen in het boekjaar 2019, (iii) er is voor 264.612 euro verrekend (afschrijving van investeringssubsidies) en er is voor 157.599 euro activa geherwaardeerd. Op die manier bekomen we een netto-actief van 46.891.395 euro.

## Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

### Lijst van de verstrekte werkingssubsidies

| Bltem | Omschr. Bltem  | AR      | Omschr. AR   | Geboekt    |
|-------|--|---------|--|------------|
| 01500 | Buitenlandse relaties                                | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 100,00     |
| 01600 | Hulp aan het buitenland                              | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 1.750,00   |
| 01600 | Hulp aan het buitenland                              | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 2.800,00   |
| 01900 | Overig algemeen bestuur                              | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 2.000,00   |
| 01900 | Overig algemeen bestuur                              | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 6.700,00   |
| 02100 | Openbaar vervoer                                     | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 3.119,70   |
| 03000 | Ophalen van huisvuil                                 | 6491000 | Toelage aan gezinnen                                     | 250,00     |
| 03000 | Ophalen van huisvuil                                 | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 1.374,50   |
| 03200 | Vermindering van de milieuverontreiniging            | 6491000 | Toelage aan gezinnen                                     | 1.600,00   |
| 03400 | Aankoop, inrichting, beheer van natuur, groen en bos | 6491000 | Toelage aan gezinnen                                     | 1.526,50   |
| 03410 | Erosiebestrijding                                    | 6491000 | Toelage aan gezinnen                                     | 1.596,00   |
| 03900 | Overige milieubescherming                            | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 440,00     |
| 03900 | Overige milieubescherming                            | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |
| 04000 | Politiediensten                                      | 6499010 | Dotatie politiezone MIDOW                                | 842.128,00 |
| 04100 | Brandweer  | 6499020 | Dotatie hulpverleningszone Midwest                       | 168.358,61 |
| 04200 | Dienst 100   | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 1.037,74   |
| 04400 | Overige hulpdiensten                                 | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 1.000,00   |
| 04700 | Dierenbescherming                                    | 6499000 | Andere toelagen/dotatie                                  | 1.679,63   |
| 05000 | Handel en middenstand                                | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |
| 05900 | Overige economische zaken                            | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |
| 07050 | Gemeenschapscentrum                                  | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 19.907,20  |
| 07050 | Gemeenschapscentrum                                  | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |
| 07100 | Feesten en plechtigheden                             | 6491000 | Toelage aan gezinnen                                     | 5.525,00   |
| 07100 | Feesten en plechtigheden                             | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 2.000,00   |
| 07120 | Festivals  | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 25.000,00  |
| 07400 | Sportsector - en verenigingsondersteuning            | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 29.869,95  |
| 07400 | Sportsector - en verenigingsondersteuning            | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |
| 07500 | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning             | 6493000 | Toelage aan verenigingen                                 | 25.774,00  |
| 07500 | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning             | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband | 1.120,00   |



|              |  |         |   |              |
|--------------|--|---------|---|--------------|
| <b>07900</b> | <b>Bijdrage aan de besturen van de erediensten</b> | 6496020 | Gemeentelijke bijdrage kerkfabriek  | 36.715,00    |
| <b>08610</b> | <b>Administratieve dienst van het onderwijs</b>    | 6494100 | Tussenkost in wedden en uitgaven gedragen door andere overheidsinstellingen | 34.853,25    |
| <b>08610</b> | <b>Administratieve dienst van het onderwijs</b>    | 6499000 | Andere toelagen/dotatie   | 1.452,00     |
| <b>08790</b> | <b>Andere voordelen</b>                            | 6493000 | Toelage aan verenigingen  | 500,00       |
| <b>09000</b> | <b>Sociale bijstand</b>                            | 6496010 | Gemeentelijke bijdrage OCMW   | 2.800.000,00 |
| <b>09090</b> | <b>Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b> | 6493000 | Toelage aan verenigingen  | 2.854,00     |
| <b>09090</b> | <b>Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b> | 6494100 | Tussenkost in wedden en uitgaven gedragen door andere overheidsinstellingen | 0,00         |
| <b>09090</b> | <b>Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b> | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband                    | 1.120,00     |
| <b>09090</b> | <b>Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b> | 6499000 | Andere toelagen/dotatie   | 1.900,00     |
| <b>09450</b> | <b>Kinderopvang</b>                                | 6496000 | Dotatie intragemeentelijke entiteit/samenwerkingsverband                    | 1.120,00     |
| <b>09450</b> | <b>Kinderopvang</b>                                | 6499000 | Andere toelagen/dotatie   | 203.500,00   |

### Lijst van de verstrekte investeringssubsidies

| <b>Bltem</b> | <b>Omschr. Bltem</b>                           | <b>AR</b> | <b>Omschr. AR</b>                             | <b>Geboekt</b> |
|--------------|--|-----------|---|----------------|
| <b>03100</b> | <b>Beheer van regen- en afvalwater</b>         | 6641000   | Toegestane investeringssubsidies aan gezinnen | 7.444,40       |
| <b>04100</b> | <b>Brandweer</b>                               | 6645000   | Toegestane investeringssubsidies aan andere   | 73.658,00      |
| <b>06200</b> | <b>Grondbeleid voor wonen</b>                  | 6641000   | Toegestane investeringssubsidies aan gezinnen | 10.430,00      |
| <b>09100</b> | <b>Woningen voor personen met een handicap</b> | 6641000   | Toegestane investeringssubsidies aan gezinnen | 10.250,35      |

## De waarderingsregels

Een samenvatting van de waarderingsregels, vastgesteld door het college van burgemeester en schepenen, de deputatie of de raad voor maatschappelijk welzijn maken deel uit van de toelichting van de jaarrekening. Met de waarderingsregels bepaalt het bestuur de waarde van haar bezittingen, haar schulden, haar rechten en haar plichten. De waarderingsregels moeten leiden tot een "waar en getrouw financieel-economisch beeld" en bepalen onder andere:

- de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook
- de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten
- de herwaarderingen

De waarderingsregels worden vastgelegd en worden enkel gewijzigd indien er belangrijke verandering zijn in de activiteiten van het bestuur of indien de vroeger gehanteerde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. Indien de waarderingsregels worden gewijzigd, dienen deze opnieuw te worden vermeld in de toelichting van de jaarrekening en te worden verantwoord.

### **Vorderingen en schulden**

De vorderingen en schulden worden in de balans opgenomen tegen hun nominale waarde. Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is, worden overgeboekt naar een rekening dubieuze debiteuren. Ook kunnen er op de vorderingen waardeverminderingen worden toegepast als er onzekerheid bestaat over de betaling op de vervaldag. Door het inboeken van deze dubieuze debiteuren en waardeverminderingen, verschaft men correcte informatie betreffende de te verwachten kasstromen en de liquiditeitspositie van het bestuur.

De financieel beheerder boekt als oninvorderbare vorderingen de bedragen die betaald moeten worden door schuldenaren van wie de insolventie is bewezen is door om het even welke bewijsstukken.

### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

### **Afschrijvingen**

Er wordt uitgegaan van een lineaire afschrijvingsmethode en bijgevolg van een 'gelijkmatige' veroudering. Afschrijvingen worden telkens ingeboekt op een aparte algemene rekening, waardoor de aanschaffingswaarde van het vast actief zichtbaar blijft.

| AARD VAN DE VASTE ACTIVA  | AFSCHRIJVINGSDUUR |
|---|-------------------|
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling                                      | 5                 |
| Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten | 5                 |
| Vooruitbetalingen   | 5                 |
| Plannen van aanleg, urbanisatieplannen, enz.                              | 5                 |
| Studies   | 5                 |
| Terreinen   | 0                 |
| Gebouwen  | 33 (*)            |
| Grondwerken en verhardingen van de rijweg                                 | 30 (*)            |
| Voetpaden, fietspaden, ...  | 30 (*)            |
| Riolering   | 30 (*)            |
| Waterleidingen  | 30 (*)            |
| Andere nutsleidingen  | 30 (*)            |
| Openbare verlichting  | 30 (*)            |
| Wegbeplanting   | 5                 |
| Straatmeubilair en verkeerssignalisatie                                   | 10                |
| Andere wegeninfrastructuur  | 30 (*)            |
| Waterlopen en waterbekkens  | 30 (*)            |
| Kunst(bouw)werken   | 30 (*)            |
| Overige onroerende infrastructuur   | 30 (*)            |
| Installaties, machines en uitrusting                                      | 5                 |
| Meubilair, bureaumeubilair en ander meubilair                             | 10                |
| Reproductiematerieel  | 5                 |
| Informaticamaterieel  | 5                 |
| Ander bureaumaterieel   | 5                 |
| Fietsen, brom- en motorfietsen  | 5                 |
| Auto's en bestelwagens  | 5                 |
| Vrachtwagens  | 10                |
| Ander transportmaterieel  | 5                 |
| Uitrusting en buitengewoon onderhoud (*)                                  | max. 15           |

### Herwaarderingen

De financiële vaste activa en het overig materieel vast actief (materieel vast actief dat niet gebruikt wordt voor de maatschappelijke dienstverlening van het bestuur) kunnen geherwaardeerd worden.

Dit houdt in dat indien de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, deze moeten geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Indien er herwaarderingen gebeuren, dienen deze te worden verantwoord door het bestuur in de toelichting van de jaarrekening.

### **Verrekening van de verkregen investeringssubsidies**

Onder investeringssubsidies verstaan we de subsidies gekregen in contanten van andere overheden voor investeringen in een vast actief. De verkregen investeringssubsidies worden op dezelfde wijze verrekend als de afschrijvingen van het goed waarvoor de subsidie werd verleend.

### **Voorzieningen voor risico's en kosten**

Voorzieningen voor risico's en kosten worden opgenomen in de balans en zijn eigenlijk de vertaling van toekomstige schulden die op balansdatum zeker zijn maar waarvan men het bedrag niet exact kan bepalen. De voornaamste voorzieningen betreft de voorziening voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen. Elk jaar dient men bij het afsluiten van het boekjaar na te gaan of er bijkomende voorzieningen moeten worden aangelegd.

Ten opzichte van 2013 is niks aan de waarderingsregels gewijzigd!

## De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de samenvatting van de algemene rekeningen vinden we enkel de transacties terug die het vermogen, de financiële positie of het resultaat van een bestuur beïnvloeden. Daarnaast kunnen er zich echter gebeurtenissen voordoen die het vermogen, de financiële positie of het resultaat niet beïnvloeden maar waaruit wel toekomstige rechten of verbintenissen kunnen ontstaan. We sommen hieronder de niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen op van de gemeente.

|    |   |          |           |
|----|---|----------|-----------|
| 05 | Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa |          |           |
|    | Omschrijving  | Verkoper | Bedrag    |
|    | Winstbewijzen                                       | Infrax   | 82.025,23 |

## Varia

Nog te volstorten bedragen van participaties.

| Naam                                 | Ingeschreven<br>kapitaal | Volstort     | Nog te volstorten |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|
| <b>De Watergroep</b>                 | 2.771.825,00             | 1.662.606,48 | 1.109.218,52      |
| <b>De Mandelbeek</b>                 | 2.480,00                 | 864,91       | 1.615,09          |
| <b>Gewestelijke landmaatschappij</b> | 619,73                   | 154,93       | 464,80            |
| <b>TMVS</b>                          | 2.000,00                 | 500,00       | 1.500,00          |

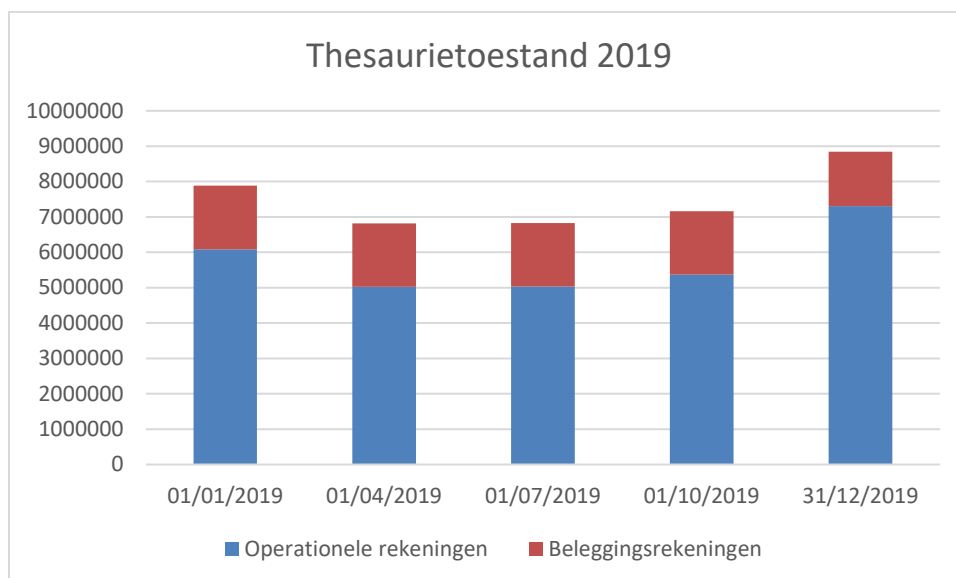
## Rapportage financieel directeur

De financieel directeur dient in volle onafhankelijkheid te rapporteren aan de gemeenteraad en het college van burgemeester en schepenen over de financiële toestand van de gemeente (art. 165 GD). Dit rapport omvat minstens een overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitsprognose, de evolutie van de budgetten, de beheerscontrole alsook het debiteurenbeheer.

Aangezien de liquiditeitsprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten aan bod kwamen in de jaarrekening en toelichting van de jaarrekening, wordt hier enkel nog stil gestaan bij de thesaurietoestand en het debiteurenbeheer.

### De thesaurietoestand

De thesaurietoestand bedraagt 8.846.399 euro op 31/12/2019 ten opzichte van 7.881.170,65 euro op 31/12/2018. We hebben dus in thesaurie 965.228 euro meer ter beschikking op 1 jaar tijd.



## Het debiteurenbeheer

De financieel directeur rapporteert in volle onafhankelijkheid over de invordering van de fiscale en niet-fiscale ontvangsten.

De inning van de fiscale ontvangsten wordt volledig opgevolgd door de financiële dienst. Ingevolge het Decreet van 30/05/2008 zijn diverse bepalingen inzake gemeentelijke fiscaliteit wettelijk gewijzigd met ingang van 01/01/2009, o.a. de bezwaartermijn en de inkohiering van contantbelastingen. De dienst financiën staat in voor de aanpassing van de administratieve procedures waar nodig.

Wat betreft de niet-fiscale ontvangsten start de invorderingsprocedure op de verschillende diensten. Ofwel wordt het geld cash geïnd, vb. inkomsten sportkampen, jeugdkampen, speelpleinwerking, sportmanifestaties, bibliotheek, ... ofwel wordt er een factuur opgemaakt. Facturen worden per dienst opgemaakt. Eenmaal ingegeven in de boekhouding, gebeurt de verdere opvolging door de financiële dienst. De diensten zelf staan in voor de opmaak, afdruk en de verzending van de facturen. Behoudens uitzonderingen wordt de betaaltermijn vastgesteld op 30 dagen volgende op de factuurdatum. Bij niet betaling binnen een termijn van 30 dagen wordt een herinnering verstuurd door de financiële dienst. Vervolgens volgt een aangetekende aanmaning met het verzoek tot betaling binnen de 14 dagen na ontvangst van de herinnering. De niet-betaalde facturen komen op een kohier dat geïndiceerd en uitvoerbaar wordt verklaard door het college van burgemeester en schepenen. Bij niet betaling wordt overgegaan tot deurwaarder. De kosten hiervoor vallen integraal ten laste van de gefactureerde.

## Fiscale ontvangsten

De wetgeving voorziet een periode van 18 maanden voor inkohiering. Deze termijn loopt van 1 januari van het lopende aanslagjaar tot 30 juni van het jaar daarop volgend. In boekjaar 2019 zijn er bijgevolg ook een aantal kohieren uitvoerbaar verklaard die nog betrekking hebben op 2018.

Leegstand 2<sup>e</sup> helft 2018 en verwaarlozing 2<sup>e</sup> helft 2018, reclamedrukwerk 4<sup>e</sup> kwartaal 2018 en 4<sup>de</sup> kwartaal 2018 bis zijn uitvoerbaar verklaard in 2019. De betalingsgraad van deze belastingen bedroeg 81% eind 2019. Voor leegstand blijven er 5 kohierartikels van 1 belastingplichtige onbetaald omwille van faillissement. De schulden werden aangegeven aan de curator via Regsol. Mogelijks zal een deel van dit bedrag oninvorderbaar worden.

|                 | Leegstand | Verwaarlozing | Reclame   | Reclame bis |
|-----------------|-----------|---------------|-----------|-------------|
| <b>Rechten</b>  | 32.250,00 | 14.250,00     | 33.309,50 | 705,00      |
| <b>Betaald</b>  | 17.250,00 | 12.000,00     | 33.084,50 | 705,00      |
| <b>Oninbaar</b> | 0,00      | 2.250,00      | 225,00    | 0,00        |
| <b>Saldo</b>    | 15.000,00 | 0,00          | 0,00      | 0,00        |

Intussen zijn er ook in 2019 kohieren uitvoerbaar verklaard die betrekking hebben op het aanslagjaar 2019. De betalingsgraad van deze kohieren is 94% eind 2019. Volgende belastingen zijn in 2019 uitvoerbaar verklaard: algemene financieringsbijdrage 2019 (gezinnen en bedrijven), 2<sup>e</sup> verblijven 2019, leegstand 1<sup>e</sup> helft 2019, verwaarlozing 1<sup>e</sup> helft 2019, reclaimedrukwerk 1<sup>e</sup>, 2<sup>e</sup> en 3<sup>e</sup> kwartaal 2019, masten en pylonen 2019, de belasting op nachtwinkels 2019, belasting op ontbrekende parkeerplaatsen en de belasting op verhuur van voertuigen met bestuurder (VVB).

Voor sommige dossiers zijn bezwaarprocedures lopende of afbetalingsplannen opgestart. Andere dossiers zijn on-hold gezet wegens vb. collectieve schuldenregeling. De overige openstaande vorderingen worden overgemaakt aan de gerechtsdeurwaarder indien de spontane betaling uitblijft.

|          | Alg.fin.bijdrage | 2 <sup>e</sup> verblijven | Leegstand | Verwaarlozing |
|----------|------------------|---------------------------|-----------|---------------|
| Rechten  | 465.529,00       | 7.000,00                  | 34.500,00 | 2.500,00      |
| Betaald  | 456.457,00       | 7.000,00                  | 16.500,00 | 1.000,00      |
| Oninbaar | 2.855,00         | 0,00                      | 0,00      | 0,00          |
| Saldo    | 6.217,00         | 0,00                      | 18.000,00 | 1.500,00      |

|          | Nachtwinkels | Reclame   | Masten & pylonen | VVB    | Parkeerplaatsen |
|----------|--------------|-----------|------------------|--------|-----------------|
| Rechten  | 1.000,00     | 80.352,50 | 57.500,00        | 709,92 | 7.500           |
| Betaald  | 1.000,00     | 75.137,00 | 50.000,00        | 354,96 | 7.500           |
| Oninbaar | 0,00         | 154,00    |                  |        | 0,00            |
| Saldo    | 0,00         | 5.061,50  | 7.500,00         | 354,96 | 0,00            |



## Retributies

Niet-fiscale ontvangsten worden ofwel direct geïnd ofwel door middel van een factuur.

De retributies die door ons bestuur worden geïnd, zijn o.a. ontvangsten van de bibliotheek, vakantieprojecten jeugd, sportkampen, afgifte administratieve stukken, allerlei prestaties dienst bevolking en burgerlijke stand (vb. rijbewijzen en identiteitskaarten). Bij niet-betaling van deze dossiers kan de prestatie die hier tegenover staat worden ingetrokken. Indien dit niet meer mogelijk zou zijn, kunnen ook deze niet-fiscale ontvangsten ingekohierd en uitvoerbaar verklaard worden door het college van burgemeester en schepenen. Op die manier kunnen ook de niet-betwiste dossiers overgemaakt worden aan de gerechtsdeurwaarder.

Onderstaande categorieën zijn goed voor een totale inkomst van 419.187,28 euro. In totaal spreken we over 3.030 facturen, waarvan 53 facturen met een openstaand saldo op datum van 12 maart 2020.

|                                      | BEDRAG FCT        | BETAALD           | OPENSTAAND      |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| <b>GAS boeten</b>                    | 3.345,00          | 2.295,00          | 400,00          |
| <b>Verhuur zalen</b>                 | 38.251,30         | 37.386,80         | 0,00            |
| <b>Verkopen dienst Administratie</b> | 59.194,27         | 53.211,12         | 5.983,13        |
| <b>Verkopen dienst Bevolking</b>     | 29.375,00         | 29.375,00         | 0,00            |
| <b>Verkopen dienst Bibliotheek</b>   | 316,54            | 192,60            | 42,60           |
| <b>Verkopen dienst Stedenbouw</b>    | 136.557,74        | 135.666,50        | 270,00          |
| <b>Verkopen Milieudienst</b>         | 9.063,96          | 8.563,96          | 500,00          |
| <b>Verkopen Sportdienst</b>          | 20.725,50         | 19.205,50         | 345,00          |
| <b>Verkopen Technische dienst</b>    | 19.594,03         | 19.594,03         | 0,00            |
| <b>Verkopen Kinderopvang</b>         | 102.763,94        | 98.923,09         | 1.616,37        |
| <b>Eindtotaal</b>                    | <b>419.187,28</b> | <b>404.413,60</b> | <b>9.157,10</b> |

Bij een aantal diensten zien we nog een openstaand vervallen saldo (op datum 12/03/2020). Dit betekent dat deze facturen verder worden opgevolgd door de financiële dienst. Deze facturen zijn opgenomen in de invorderingsprocedure (i.e. 1<sup>e</sup> herinnering, aangetekende zending, deurwaarder).

De facturatie van het onderwijs verloopt via WISA en wordt ook qua debiteurenbeheer in dit programma opgevolgd. De inkomsten worden per kwartaal afgerekend en geboekt in de gemeenteboekhouding. In totaal is er voor het onderwijs 97.020 euro aan ontvangsten ingeschreven in boekjaar 2019. Er is een duidelijke één op één verhouding tussen het programma van de boekhouding en het programma WISA van school (niet onbelangrijk in kader van interne audit controle). Op basis van deze gegevens, zien we dat er voor het boekjaar 2019 nog 31.643 euro openstaat op datum van 12 maart 2020.

Daarnet hebben we enkel de facturen voor boekjaar 2019 bekeken, maar het is minstens even interessant om te kijken hoeveel openstaande facturen we op vandaag hebben. Hierbij wordt dus niet enkel rekening gehouden met boekjaar 2019, maar ook met het verleden. Als we het overzicht bekijken van de openstaande facturen over de jaren heen, krijgen we volgende tabel:

|               | RECHTEN          | SALDO            | AANTAL    |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| <b>2013</b>   | 30,00            | 30,00            | 1         |
| <b>2014</b>   | 112,00           | 107,00           | 2         |
| <b>2015</b>   | 133,95           | 133,95           | 2         |
| <b>2017</b>   | 620,00           | 620,00           | 3         |
| <b>2018</b>   | 2.205,50         | 2.010,50         | 15        |
| <b>2019</b>   | 9.453,85         | 9.282,10         | 53        |
| <b>TOTAAL</b> | <b>12.555,30</b> | <b>12.183,55</b> | <b>76</b> |

Als we meer in detail kijken, dan zien we dat in de voorgaande dienstjaren (2014-2017) de openstaande facturen te situeren zijn in de categorieën: "verkopen kinderopvang", "verkopen brandweerdienst", "GAS boeten" en "verkopen dienst bibliotheek" (zie tabel).

Niet alle vervallen facturen met een openstaand saldo zijn overgeheveld naar de deurwaarder. Sommige dossiers zitten in collectieve schuldenregeling, hebben een afbetalingsplan, zitten in faillissement, ... Deze dossiers worden nauwgezet opgevolgd door de financiële dienst.

# Doelstellingenrealisatie

## Prioritair beleid

## Strategische Doelstelling: Ruimte om te ondernemen !

### Beleidsdoelstelling: 1.4 - Plaats om te ondernemen

#### Actieplan 1ROO\_1.4.1: Lokaal economisch ruimtelijk beleid

*Een lokaal economisch beleid met aandacht voor de ruimtelijke vraagstukken*

|                 | Exploitatie |           |           | Investerings |           |            | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo     | Uitgave      | Ontvangst | Saldo      | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 2.000,00    | 0,00      | -2.000,00 | 15.000,00    | 0,00      | -15.000,00 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 839,00       | 15.000,00 | 14.161,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |           | 0,00         | 15.000,00 |            | 0,00          | 0,00      |       |

#### Actie: Opmaak RUP

*De opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUP's) - erelonen, subsidies en kosten publicaties en openbaar onderzoek*

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--------------|---------|-----------|
| exploitatie  | 0,00    | 0,00      |
| Investerings | 0,00    | 15.000,00 |

#### Status:

UITGEVOERD

#### Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR   | Omschrijving investering    | Budget     | REKENING   |
|-------|---------|--|-----------------------------|------------|------------|
| 06000 | 1500200 | E: Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder | RUP Ringlaan - Bruggestraat | -15.000,00 | -15.000,00 |

## Strategische Doelstelling: Aanbod voor schoolgaande kinderen

### Beleidsdoelstelling: 2.1 - Kiezen locatie en bouwen van voorziening

#### Actieplan 2ASK\_2.1.2: Bouwen van de kinderopvang

Werkzaamheden voor het plannen en het bouwen van de kinderopvang

|                 | Exploitatie |           |       | Investerings |           |            | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo | Uitgave      | Ontvangst | Saldo      | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 7.500,00     | 0,00      | -7.500,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 35.783,50    | 0,00      | -35.783,50 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |       | 31.359,50    | 0,00      |            | 0,00          | 0,00      |       |

#### Actie: Bouwen kinderopvang

ontwerp, bouw en financiering van de nieuwe kinderopvang

| Omschrijving | Uitgave   | Ontvangst |
|--------------|-----------|-----------|
| Investerings | 31.359,50 | 0,00      |

Status:

UITGEVOERD

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR                              | Omschrijving investering               | Budget    | REKENING  |
|-------|---------|---|--|-----------|-----------|
| 09450 | 2142000 | E: Studies                              |  | 7.568,84  | 7.568,84  |
| 09450 | 2219000 | E: Andere gebouwen                      |  | 768,88    | 768,88    |
| 09450 | 2282000 | E: Overige onroerende infrastructuur    |  | 4.561,57  | 4.561,57  |
| 09450 | 2200700 | E: Gronden van gebouwen                 |  | 12.871,60 | 12.871,60 |
| 09450 | 2300000 | E: Installaties, machines en uitrusting |  | 5.500,00  | 4.078,45  |
| 09450 | 2300000 | E: Installaties, machines en uitrusting | aankoop speelgoed en spelmateriaal BKO | 4.512,61  | 1.510,16  |

### Beleidsdoelstelling: 2.2 - Inrichten van de buitenschoolse kinderopvang

#### Actieplan 2ASK\_2.2.2: Exploitatie

Effectieve exploitatie van de kinderopvang

|                 | Exploitatie |            |             | Investerings |           |       | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|------------|-------------|--------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst  | Saldo       | Uitgave      | Ontvangst | Saldo | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 207.850,00  | 125.000,00 | -82.850,00  | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 251.318,77  | 129.075,20 | -122.243,57 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 239.977,93  | 171.914,42 |             | 0,00         | 0,00      |       | 0,00          | 0,00      |       |

## Actie: Exploitatie

### de exploitatie van de nieuwe kinderopvang

| Omschrijving | Uitgave    | Ontvangst  |
|--------------|------------|------------|
| exploitatie  | 239.977,93 | 171.914,42 |

#### Status:

UITGEVOERD

#### Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR   | Omschrijving investering | Budget     | REKENING   |
|-------|---------|--|--------------------------|------------|------------|
| 09450 | 6103200 | E: Water   |                          | 1.025,00   | 1.021,09   |
| 09450 | 6156400 | E: Erelonen, vergoedingen voor optreden, auteursrechten, ...     |                          | 500,00     | 440,33     |
| 09450 | 7021000 | E: Rechtstreekse prestaties betreffende de functie               |                          | -85.000,00 | -97.738,19 |
| 09450 | 6103100 | E: Onderhoud en herstelling van gebouwen                         |                          | 4.826,84   | 3.824,27   |
| 09450 | 7405000 | E: Bijdragen van de hogere overhedenvoor de werkingsuitgaven     |                          | -0,00      | -19.989,11 |
| 09450 | 6110000 | E: Elektriciteit   |                          | 5.250,00   | 6.190,89   |
| 09450 | 7039000 | E: Andere tussenkomsten en terugvorderingen                      |                          | -40.000,00 | -49.111,92 |
| 09450 | 6202020 | E: Vergoedingen prestaties ander niet-vastbenoemd personeel      |                          | 1.510,80   | 1.895,80   |
| 09450 | 6120100 | E: Verzekering gebouwen - brandverzekering                       |                          | 250,00     | 246,68     |
| 09450 | 6162000 | E: Werking en initiatieven eigen aan de dienst                   |                          | 856,13     | 856,07     |
| 09450 | 6130220 | E: Huisvuil en containerkosten                                   |                          | 1.350,00   | 386,38     |
| 09450 | 6153400 | E: Onthaalkosten, recepties en interne vergaderingen             |                          | 500,00     | 459,45     |
| 09450 | 6130210 | E: Uitgegeven schoonmaak   |                          | 6.000,00   | 2.915,91   |
| 09450 | 6499000 | E: Andere toelagen/dotatie                                       |                          | 210.000,00 | 203.500,00 |
| 09450 | 6140100 | E: Kosten beroepsopleiding                                       |                          | 250,00     | 135,00     |
| 09450 | 7406000 | E: Bijdragen van andere overheidsinstellingen voor de werkingsui |                          | -4.075,20  | -5.075,20  |
| 09450 | 6170000 | E: Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het   |                          | 16.500,00  | 16.616,77  |
| 09450 | 6111000 | E: Gas   |                          | 2.500,00   | 1.489,29   |

## Beleidsdoelstelling: 2.3 - Overleg en creëren van draagvlak

---

### Actieplan 2ASK\_2.3.1: Samenwerking

*Het onderzoeken van de mogelijkheden inzake samenwerking met de onderwijsinstellingen van Ingelmunster, de lokale actoren en, eventueel, geïnteresseerde private partners, al dan niet, uit het bedrijfsleven*

#### Actie: Samenwerking

*samenwerking met scholen en lokale actoren voor de nieuwe kinderopvang*

#### Status:

UITGEVOERD

---

### Actieplan 2ASK\_2.3.2: Communicatie

*Opzetten van een communicatiecampagne om het draagvlak te consolideren en de kinderopvang te promoten*

#### Actie: Communicatieplan

*communicatie rond de nieuwe kinderopvang*

#### Status:

UITGEVOERD

## Strategische Doelstelling: Een veilig en net Ingelmunster

### Beleidsdoelstelling: 3.2 - Verkeersveiligheid

---

#### Actieplan 3VNI\_3.2.1: Veilig centrum

*Maatregelen om de verkeersveiligheid in het centrum van de gemeente te verhogen*

##### Actie: Mobiliteitsplan

*Opmaak mobiliteitsplan*

Status:

OP TE STARTEN

##### Actie: Zone 30

*Systematisch invoeren, sensibiliseren en handhaven zone 30*

Status:

IN UITVOERING

##### Actie: Parkeersignalisatie

*Aanduiding parkings, bijkomende signalisatie invalswegen*

Status:

UITGEVOERD/OP TE STARTEN

De aanduiding van de parkings is uitgevoerd. De aanduiding op de invalswegen moet nog gebeuren. Dit is uitgesteld door alle omleidingen werken.

---

#### Actieplan 3VNI\_3.2.2: Veilige wijken

*Maatregelen om de verkeersveiligheid in de wijken en buurten te verhogen*

|                 | Exploitatie |           |       | Investerings |           |               | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-------|--------------|-----------|---------------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo | Uitgave      | Ontvangst | Saldo         | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 1.430.000,00 | 0,00      | -1.430.000,00 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 429.366,69   | 0,00      | -429.366,69   | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |       | 14.237,08    | 0,00      |               | 0,00          | 0,00      |       |



### Actie: Zone 30

*Systematisch invoeren, sensibiliseren en handhaven zone 30 in alle woonwijken*

Status:

IN UITVOERING

### Actie: Herinrichting wijken

*Herinrichting oudere woonwijken*

| Omschrijving | Uitgave   | Ontvangst |
|--------------|-----------|-----------|
| Investerings | 14.237,08 | 0,00      |

Status:

IN UITVOERING

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR | Omschrijving investering | Budget    | REKENING  |
|-------|---------|------------|--------------------------|-----------|-----------|
| 02000 | 2142000 | E: Studies |                          | 29.366,69 | 14.237,08 |

---

### Actieplan 3VNI\_3.2.3: Veiligheid voor zwakke weggebruikers

*Maatregelen om de verkeersveiligheid voor zwakke weggebruikers, specifiek voor kinderen, te verbeteren*

### Actie: Inrichten schoolomgeving

*Herinrichten schoolomgeving Oostrozebekestraat*

Status:

IN UITVOERING

### Actieplan 3VNI\_3.2.4: Veiligheid landelijk gebied

Maatregelen om de verkeersveiligheid op de landelijke wegen te verhogen

|                 | Exploitatie |           |         | Investerings |           |            | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|---------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo   | Uitgave      | Ontvangst | Saldo      | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 300,00      | 0,00      | -300,00 | 10.000,00    | 0,00      | -10.000,00 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 300,00      | 0,00      | -300,00 | 17.042,70    | 0,00      | -17.042,70 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |         | 17.042,70    | 0,00      |            | 0,00          | 0,00      |       |

Actie: Snelheidsregimes

Actie: Trage wegen

Herstel trage wegen

| Omschrijving | Uitgave   | Ontvangst |
|--------------|-----------|-----------|
| Investerings | 17.042,70 | 0,00      |

Status:

IN UITVOERING

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR                                   | Omschrijving investering | Budget    | REKENING  |
|-------|---------|--|--------------------------|-----------|-----------|
| 02000 | 2241000 | E: Grondwerken en verhardingen van de rijweg |                          | 17.042,70 | 17.042,70 |

Actie: Fiets en -wandelkaart

Status:

UITGEVOERD

### Beleidsdoelstelling: 3.3 - Algemene veiligheid

#### Actieplan 3VNI\_3.3.3: Jaarlijkse veiligheidsactie

Organisatie van één jaarlijkse campagne rond een specifiek veiligheidsthema

|                 | Exploitatie |           |           | Investerings |           |       | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo     | Uitgave      | Ontvangst | Saldo | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 4.000,00    | 0,00      | -4.000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 0,00        | 0,00      | 0,00      | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |           | 0,00         | 0,00      |       | 0,00          | 0,00      |       |

Actie: Veiligheidsacties

Status:

NIET UITGEVOERD

**Strategische Doelstelling: Geen natte voeten in huis**

**Beleidsdoelstelling: 4.1 - Een gemeentelijk waterbeheersplan**

**Actieplan 4GNV\_4.1.1: Bestrijden wateroverlast**

*Bestrijden wateroverlast*

|                 | Exploitatie |           |       | Investerings |           |            | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-------|--------------|-----------|------------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo | Uitgave      | Ontvangst | Saldo      | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 0,00         | 0,00      | 0,00       | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 0,00        | 0,00      | 0,00  | 38.401,81    | 0,00      | -38.401,81 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |       | 5.189,00     | 0,00      |            | 0,00          | 0,00      |       |

**Actie: Bestrijden wateroverlast**

*Erelonen waterbeheersingswerken, aankoop gronden in functie van waterbeheersingswerken en uitvoering waterbeheersingswerken*

| Omschrijving | Uitgave  | Ontvangst |
|--------------|----------|-----------|
| Investerings | 5.189,00 | 0,00      |

Status:

UITGEVOERD

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR         | Omschrijving investering | Budget    | REKENING |
|-------|---------|--------------------|--------------------------|-----------|----------|
| 03190 | 2142000 | E: Studies         |                          | 10.951,81 | 0,00     |
| 03190 | 2200100 | E: Landbouwgronden |                          | 27.450,00 | 5.189,00 |

## Strategische Doelstelling: Ingelmunster digitaal

### Beleidsdoelstelling: 6.1 - Gebruiksvriendelijke backoffice

#### Actieplan 6DIG\_6.1.3: Informatiemanagement

Een eigentijdse administratie steunt niet zozeer op de beschikbare technologie maar wel op de wijze waarop met deze nieuwe technologie wordt omgegaan en hoe deze nieuwe technologie is geïntegreerd in de werkprocessen. Nieuwe samenwerkingsmodellen en –technieken zijn hier aan de orde.

|                 | Exploitatie |           |            | Investerings |           |       | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|------------|--------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo      | Uitgave      | Ontvangst | Saldo | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 12.000,00   | 0,00      | -12.000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 12.000,00   | 0,00      | -12.000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 0,00        | 0,00      |            | 0,00         | 0,00      |       | 0,00          | 0,00      |       |

#### Actie: Dossierbeheersysteem

##### Status:

IN UITVOERING

### Beleidsdoelstelling: 6.2 - Digitale interactie met de burger

#### Actieplan 6DIG\_6.2.1: Digitale dienstverlening

Digitale dienstverlening

|                 | Exploitatie |           |            | Investerings |           |           | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|------------|--------------|-----------|-----------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo      | Uitgave      | Ontvangst | Saldo     | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 18.000,00   | 0,00      | -18.000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00      | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 18.000,00   | 0,00      | -18.000,00 | 2.307,29     | 0,00      | -2.307,29 | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 7.632,68    | 0,00      |            | 0,00         | 0,00      |           | 0,00          | 0,00      |       |

#### Actie: Inschrijvingspakket

Online inschrijven voor de dienst vrije tijd

##### Status:

UITGEVOERD

#### Actie: Reservatiepakket

| Omschrijving | Uitgave  | Ontvangst |
|--------------|----------|-----------|
| exploitatie  | 7.632,68 | 0,00      |

##### Status:

IN UITVOERING

##### Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR   | Omschrijving investering | Budget   | REKENING |
|-------|---------|--|--------------------------|----------|----------|
| 01900 | 6152100 | E: Beheers- en werkingskosten informatica - software |                          | 8.000,00 | 7.632,68 |

## Actie: Digitaal meldpunt

Status:

UITGEVOERD

## Actie: E-loket

Status:

IN UITVOERING

---

## Actieplan 6DIG\_6.2.2: Communicatie

### Communicatie

|                 | Exploitatie |           |            | Investerings |           |       | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|------------|--------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo      | Uitgave      | Ontvangst | Saldo | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 15.000,00   | 0,00      | -15.000,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 12.500,00   | 0,00      | -12.500,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 9.075,00    | 0,00      |            | 0,00         | 0,00      |       | 0,00          | 0,00      |       |

## Actie: Hedendaagse website

| Omschrijving | Uitgave  | Ontvangst |
|--------------|----------|-----------|
| exploitatie  | 9.075,00 | 0,00      |

Status:

UITGEVOERD

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR            | Omschrijving investering | Budget    | REKENING |
|-------|---------|-----------------------|--------------------------|-----------|----------|
| 01900 | 6130290 | E: Andere outsourcing |                          | 12.500,00 | 9.075,00 |

## Beleidsdoelstelling: 6.3 - Dichten van de digitale kloof

---

## Actieplan 6DIG\_6.3.1: Dichten van de digitale kloof

### Dichten van de digitale kloof

|                 | Exploitatie |           |           | Investerings |           |       | Liquiditeiten |           |       |
|-----------------|-------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|
|                 | Uitgave     | Ontvangst | Saldo     | Uitgave      | Ontvangst | Saldo | Uitgave       | Ontvangst | Saldo |
| Initieel budget | 2.500,00    | 0,00      | -2.500,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Eind budget     | 2.500,00    | 0,00      | -2.500,00 | 0,00         | 0,00      | 0,00  | 0,00          | 0,00      | 0,00  |
| Rek             | 2.428,00    | 0,00      |           | 0,00         | 0,00      |       | 0,00          | 0,00      |       |

**Actie: Opleiding**

*Voorzien van laagdrempelige opleidingen en basisopleidingen.*

| Omschrijving | Uitgave  | Ontvangst |
|--------------|----------|-----------|
| exploitatie  | 2.428,00 | 0,00      |

Status:

UITGEVOERD

Financiële gegevens:

| BI    | AR      | Omschr. AR                                     | Omschrijving investering | Budget   | JAN-APR  | MEI-AUG | SEP-DEC |
|-------|---------|--|--------------------------|----------|----------|---------|---------|
| 07030 | 6162000 | E: Werking en initiatieven eigen aan de dienst |                          | 2.500,00 | 2.428,00 |         |         |

**Actie: Digitale kaartlezer**

Status:

NIET UITGEVOERD

**J1: De financiële doelstellingenrekening**
**Jaarrekening 2019**

|                                   | Jaarrekening    |                  |                   | Eindbudget      |                  |                   | Initieel budget |                  |                   |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|------------------|-------------------|
|                                   | Uitgaven        | Ontvangsten      | Saldo             | Uitgaven        | Ontvangsten      | Saldo             | Uitgaven        | Ontvangsten      | Saldo             |
| <b>Beleidsdomein ALGBES</b>       | <b>7733 084</b> | <b>216 790</b>   | <b>- 7516 294</b> | <b>8074 747</b> | <b>438 404</b>   | <b>- 7636 343</b> | <b>7639 238</b> | <b>174 065</b>   | <b>- 7465 173</b> |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 16 708          |                  | - 16 708          | 45 107          |                  | - 45 107          | 49 300          |                  | - 49 300          |
| Exploitatie                       | 16 708          |                  | - 16 708          | 42 800          |                  | - 42 800          | 49 300          |                  | - 49 300          |
| Investerings                      |                 |                  |                   | 2 307           |                  | - 2 307           |                 |                  |                   |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Overig beleid                     | 7716 376        | 216 790          | - 7499 586        | 8029 640        | 438 404          | - 7591 235        | 7589 938        | 174 065          | - 7415 873        |
| Exploitatie                       | 6914 387        | 150 788          | - 6763 599        | 7072 975        | 176 196          | - 6896 778        | 6986 780        | 161 470          | - 6825 310        |
| Investerings                      | 801 989         | 66 002           | - 735 987         | 956 665         | 262 208          | - 694 457         | 603 158         | 12 595           | - 590 563         |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| <b>Beleidsdomein ALGFIN</b>       | <b>912 296</b>  | <b>11221 804</b> | <b>10309 508</b>  | <b>891 510</b>  | <b>11177 344</b> | <b>10285 834</b>  | <b>1037 728</b> | <b>10749 600</b> | <b>9711 872</b>   |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Exploitatie                       |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Investerings                      |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Overig beleid                     | 912 296         | 11221 804        | 10309 508         | 891 510         | 11177 344        | 10285 834         | 1037 728        | 10749 600        | 9711 872          |
| Exploitatie                       | 340 259         | 11221 804        | 10881 545         | 319 473         | 11177 344        | 10857 871         | 314 473         | 10749 600        | 10435 127         |
| Investerings                      | - 148 718       |                  | 148 718           | - 148 718       |                  | 148 718           | 2 500           |                  | - 2 500           |
| Andere                            | 720 755         |                  | - 720 755         | 720 755         |                  | - 720 755         | 720 755         |                  | - 720 755         |
| <b>Beleidsdomein GEBWER</b>       | <b>1159 607</b> | <b>459 595</b>   | <b>- 700 012</b>  | <b>1213 851</b> | <b>396 084</b>   | <b>- 817 768</b>  | <b>1218 980</b> | <b>378 019</b>   | <b>- 840 961</b>  |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen |                 | 15 000           | 15 000            | 839             | 15 000           | 14 161            | 17 000          |                  | - 17 000          |
| Exploitatie                       |                 |                  |                   |                 |                  |                   | 2 000           |                  | - 2 000           |
| Investerings                      |                 | 15 000           | 15 000            | 839             | 15 000           | 14 161            | 15 000          |                  | - 15 000          |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Overig beleid                     | 1159 607        | 444 595          | - 715 012         | 1213 012        | 381 084          | - 831 929         | 1201 980        | 378 019          | - 823 961         |
| Exploitatie                       | 1129 010        | 440 095          | - 688 915         | 1160 462        | 376 584          | - 783 878         | 1151 980        | 370 019          | - 781 961         |
| Investerings                      | 30 598          | 4 500            | - 26 098          | 52 551          | 4 500            | - 48 051          | 50 000          | 8 000            | - 42 000          |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| <b>Beleidsdomein INFRAS</b>       | <b>1161 775</b> | <b>805 978</b>   | <b>- 355 798</b>  | <b>2113 775</b> | <b>724 880</b>   | <b>- 1388 895</b> | <b>2654 671</b> | <b>678 261</b>   | <b>- 1976 410</b> |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 36 469          |                  | - 36 469          | 484 811         |                  | - 484 811         | 1440 000        |                  | - 1440 000        |
| Exploitatie                       |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Investerings                      | 36 469          |                  | - 36 469          | 484 811         |                  | - 484 811         | 1440 000        |                  | - 1440 000        |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |
| Overig beleid                     | 1125 307        | 805 978          | - 319 329         | 1628 964        | 724 880          | - 904 084         | 1214 671        | 678 261          | - 536 410         |
| Exploitatie                       | 433 516         | 754 468          | 320 952           | 503 565         | 674 880          | 171 315           | 579 671         | 678 261          | 98 590            |
| Investerings                      | 691 791         | 51 509           | - 640 281         | 1125 399        | 50 000           | - 1075 399        | 635 000         |                  | - 635 000         |
| Andere                            |                 |                  |                   |                 |                  |                   |                 |                  |                   |

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2019

|                                   | Jaarrekening     |                  |                  | Eindbudget       |                  |                   | Initieel budget  |                  |                   |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                                   | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo            | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo             | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo             |
| <b>Beleidsdomein ONDERW</b>       | <b>1903 551</b>  | <b>1900 452</b>  | <b>- 3 099</b>   | <b>1989 877</b>  | <b>1910 055</b>  | <b>- 79 822</b>   | <b>1878 070</b>  | <b>1900 948</b>  | <b>22 878</b>     |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Exploitatie                       |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Investerings                      |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Andere                            |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Overig beleid                     | 1903 551         | 1900 452         | - 3 099          | 1989 877         | 1910 055         | - 79 822          | 1878 070         | 1900 948         | 22 878            |
| Exploitatie                       | 1868 617         | 1900 452         | 31 835           | 1929 224         | 1910 055         | - 19 169          | 1878 070         | 1900 948         | 22 878            |
| Investerings                      | 34 934           |                  | - 34 934         | 60 653           |                  | - 60 653          |                  |                  |                   |
| Andere                            |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| <b>Beleidsdomein VRIJTIJD</b>     | <b>1373 070</b>  | <b>626 848</b>   | <b>- 746 221</b> | <b>1795 659</b>  | <b>562 802</b>   | <b>- 1232 856</b> | <b>1353 706</b>  | <b>238 891</b>   | <b>- 1114 815</b> |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 273 765          | 171 914          | - 101 851        | 289 602          | 129 075          | - 160 527         | 217 850          | 125 000          | - 92 850          |
| Exploitatie                       | 242 406          | 171 914          | - 70 492         | 253 819          | 129 075          | - 124 744         | 210 350          | 125 000          | - 85 350          |
| Investerings                      | 31 360           |                  | - 31 360         | 35 784           |                  | - 35 784          | 7 500            |                  | - 7 500           |
| Andere                            |                  |                  |                  |                  |                  |                   |                  |                  |                   |
| Overig beleid                     | 1099 304         | 454 934          | - 644 370        | 1506 056         | 433 727          | - 1072 329        | 1135 856         | 113 891          | - 1021 965        |
| Exploitatie                       | 919 788          | 154 055          | - 765 733        | 1086 957         | 132 848          | - 954 110         | 1075 856         | 113 012          | - 962 844         |
| Investerings                      | 179 516          | 300 000          | 120 484          | 419 099          | 300 000          | - 119 099         | 60 000           |                  | - 60 000          |
| Andere                            |                  | 879              | 879              |                  | 879              | 879               |                  | 879              | 879               |
| <b>Totalen</b>                    | <b>14243 383</b> | <b>15231 466</b> | <b>988 083</b>   | <b>16079 419</b> | <b>15209 569</b> | <b>- 869 850</b>  | <b>15782 392</b> | <b>14119 783</b> | <b>- 1662 609</b> |
| Exploitatie                       | 11864 690        | 14793 576        | 2928 886         | 12369 274        | 14576 982        | 2207 708          | 12248 479        | 14098 309        | 1849 830          |
| Investerings                      | 1657 938         | 437 012          | - 1220 927       | 2989 390         | 631 708          | - 2357 682        | 2813 158         | 20 595           | - 2792 563        |
| Andere                            | 720 755          | 879              | - 719 876        | 720 755          | 879              | - 719 876         | 720 755          | 879              | - 719 876         |



**J2: De exploitatierekening****Jaarrekening 2019**

|                        | Jaarrekening     |                  |                 | Eindbudget       |                  |                 | Initieel budget  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
|                        | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo           | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo           | Uitgaven         | Ontvangsten      | Saldo           |
| Beleidsdomein ALGBES   | 6931 094         | 150 788          | - 6780 306      | 7115 775         | 176 196          | - 6939 578      | 7036 080         | 161 470          | - 6874 610      |
| Beleidsdomein ALGFIN   | 340 259          | 11221 804        | 10881 545       | 319 473          | 11177 344        | 10857 871       | 314 473          | 10749 600        | 10435 127       |
| Beleidsdomein GEBWER   | 1129 010         | 440 095          | - 688 915       | 1160 462         | 376 584          | - 783 878       | 1153 980         | 370 019          | - 783 961       |
| Beleidsdomein INFRAS   | 433 516          | 754 468          | 320 952         | 503 565          | 674 880          | 171 315         | 579 671          | 678 261          | 98 590          |
| Beleidsdomein ONDERW   | 1868 617         | 1900 452         | 31 835          | 1929 224         | 1910 055         | - 19 169        | 1878 070         | 1900 948         | 22 878          |
| Beleidsdomein VRIJTIJD | 1162 194         | 325 969          | - 836 225       | 1340 776         | 261 923          | - 1078 853      | 1286 206         | 238 012          | - 1048 194      |
| <b>Totalen</b>         | <b>11864 690</b> | <b>14793 576</b> | <b>2928 886</b> | <b>12369 274</b> | <b>14576 982</b> | <b>2207 708</b> | <b>12248 479</b> | <b>14098 309</b> | <b>1849 830</b> |

|                        | Jaarrekening    |                |                   | Eindbudget      |                |                   | Initieel budget |               |                   |
|------------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|---------------|-------------------|
|                        | Uitgaven        | Ontvangsten    | Saldo             | Uitgaven        | Ontvangsten    | Saldo             | Uitgaven        | Ontvangsten   | Saldo             |
| Beleidsdomein ALGBES   | 801 989         | 66 002         | - 735 987         | 958 972         | 262 208        | - 696 764         | 603 158         | 12 595        | - 590 563         |
| Beleidsdomein ALGFIN   | - 148 718       |                | 148 718           | - 148 718       |                | 148 718           | 2 500           |               | - 2 500           |
| Beleidsdomein GEBWER   | 30 598          | 19 500         | - 11 098          | 53 390          | 19 500         | - 33 890          | 65 000          | 8 000         | - 57 000          |
| Beleidsdomein INFRAS   | 728 259         | 51 509         | - 676 750         | 1610 210        | 50 000         | - 1560 210        | 2075 000        |               | - 2075 000        |
| Beleidsdomein ONDERW   | 34 934          |                | - 34 934          | 60 653          |                | - 60 653          |                 |               |                   |
| Beleidsdomein VRIJTIJD | 210 876         | 300 000        | 89 124            | 454 882         | 300 000        | - 154 882         | 67 500          |               | - 67 500          |
| <b>Totalen</b>         | <b>1657 938</b> | <b>437 012</b> | <b>- 1220 927</b> | <b>2989 390</b> | <b>631 708</b> | <b>- 2357 682</b> | <b>2813 158</b> | <b>20 595</b> | <b>- 2792 563</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/001 - Jaarlijks terugkerende investeringen |                 |                 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                                      | Eindbudget      | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |   |                 |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                 |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                 |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                 |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                 |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>799 702</b>  | <b>931 013</b>  | <b>1007 500</b> |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                 |                 |
|  | 799 702   | 931 013         | 1007 500        |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 35 837  | 53 215          | 69 000          |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 589 622   | 650 708         | 720 000         |
| 3. Roerende goederen   | 174 243   | 227 091         | 218 500         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                 |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                 |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                 |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                 |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                 |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         | <b>89 092</b>   | <b>100 000</b>  | <b>90 000</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                 |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>888 794</b>  | <b>1031 013</b> | <b>1097 500</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/001 - Jaarlijks terugkerende investeringen |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                                      | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>12 958</b>   | <b>10 000</b> |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>12 958</b>   | <b>10 000</b> |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/002 - Premies en investeringssubsidies |                |                 |
|---|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |                |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |                |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  |   |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   | <b>165 292</b>  | <b>193 129</b> | <b>540 000</b>  |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  | <b>165 292</b>  | <b>193 129</b> | <b>540 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/002 - Premies en investeringssubsidies |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>80 000</b>   | <b>80 000</b> | <b>116 000</b>  |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>80 000</b>   | <b>80 000</b> | <b>116 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/003 - Investerings patrimonium |                 |                 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                          | Eindbudget      | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |   |                 |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                 |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                 |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                 |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                 |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              | <b>3834 938</b>                               | <b>4078 336</b> | <b>2940 205</b> |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | 3834 938                                      | 4078 336        | 2940 205        |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 3735 208                                      | 3978 606        | 2898 705        |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 82 381  | 82 381          | 36 500          |
| 3. Roerende goederen   | 17 350  | 17 350          | 5 000           |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                 |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                 |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                 |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                 |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                 |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           | <b>131 692</b>                                | <b>171 691</b>  | <b>57 500</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                 |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>3966 630</b>                               | <b>4250 027</b> | <b>2997 705</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/003 - Investerings patrimonium |                 |                 |
|---|---|-----------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                          | Eindbudget      | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |                 |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |                 |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |                 |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |                 |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |                 |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>1158 661</b>                               | <b>1354 867</b> | <b>1392 595</b> |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>1158 661</b>                               | <b>1354 867</b> | <b>1392 595</b> |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/004 - Aankoop materieel en rollend materieel |                |                 |
|--|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>647 265</b>  | <b>647 804</b> | <b>708 000</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |                |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |                |                 |
| 3. Roerende goederen   | 647 265   | 647 804        | 708 000         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |   |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>647 265</b>  | <b>647 804</b> | <b>708 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/004 - Aankoop materieel en rollend materieel |               |                 |
|--|---|---------------|-----------------|
|  | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>DEEL 2: ONTVANGSTEN</b>   |   |               |                 |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                                  |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |               |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |               |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |               |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |               |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                                  | <b>18 497</b>   | <b>18 497</b> |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | <i>18 497</i>   | <i>18 497</i> |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |               |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |               |                 |
| 3. Roerende goederen   | <i>18 497</i>   | <i>18 497</i> |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |               |                 |
| 6. Erfgoed   |   |               |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |               |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |               |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |               |                 |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                               |   |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                                |   |               | <b>15 000</b>   |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  | <b>18 497</b>   | <b>18 497</b> | <b>15 000</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/005 - Infrastructuurwerken |                 |                 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                      | Eindbudget      | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |   |                 |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                 |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                 |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                 |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                 |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>1372 674</b>                           | <b>1645 450</b> | <b>4154 480</b> |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                 |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 698 077                                   | 739 766         | 284 480         |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 674 598                                   | 905 684         | 3870 000        |
| 3. Roerende goederen   |   |                 |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                 |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                 |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                 |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                 |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                 |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         | <b>99 455</b>                             | <b>124 145</b>  | <b>238 400</b>  |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    | <b>500 000</b>                            | <b>500 000</b>  |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>1972 129</b>                           | <b>2269 595</b> | <b>4392 880</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/005 - Infrastructuurwerken |                |                 |
|---|---|----------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                      | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |                |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |                |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |                |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>796 964</b>                            | <b>798 412</b> | <b>405 000</b>  |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>796 964</b>                            | <b>798 412</b> | <b>405 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/006 - Investerings vrije tijd<br>(materiaal, toestellen, . |                |                    |
|--|---|----------------|--------------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aan-<br>rekeningen   | Eindbudget     | Initieel<br>budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                                  |   |                |                    |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                    |   |                |                    |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en<br/>soortgelijke entiteiten</i> |   |                |                    |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                                   |   |                |                    |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                |                    |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>   |   |                |                    |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                                  | <b>372 103</b>  | <b>416 368</b> | <b>370 745</b>     |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige<br/>materiële vaste activa</i>        | <i>372 103</i>  | <i>416 368</i> | <i>370 745</i>     |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |                | 87 500             |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 125 331   | 133 836        | 49 645             |
| 3. Roerende goederen   | 246 772   | 282 532        | 233 600            |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                |                    |
| 5. Erfgoed   |   |                |                    |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>   |   |                |                    |
| 1. Onroerende goederen   |   |                |                    |
| 2. Roerende goederen   |   |                |                    |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële<br/>vaste activa</i>         |   |                |                    |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                               |   |                |                    |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>  | <b>775</b>  | <b>775</b>     |                    |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>372 878</b>  | <b>417 143</b> | <b>370 745</b>     |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/006 - Investerings vrije tijd<br>(materiaal, toestellen, . |              |                    |
|---|---|--------------|--------------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aan-<br>rekeningen   | Eindbudget   | Initieel<br>budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |              |                    |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en<br/>soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |              |                    |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |              |                    |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige<br/>materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop<br/>van materiële vaste activa</i> |   |              |                    |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |              |                    |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>3 792</b>  | <b>3 792</b> | <b>10 472</b>      |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>3 792</b>  | <b>3 792</b> | <b>10 472</b>      |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/007 - Losse investeringen |                |                 |
|--|--|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                     | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |  |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>269 944</b>                           | <b>275 188</b> | <b>210 000</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |                |                 |
|  | 269 944                                  | 275 188        | 210 000         |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 148 184                                  | 148 184        | 144 500         |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 62 881                                   | 62 881         | 42 000          |
| 3. Roerende goederen   | 58 879                                   | 64 123         | 23 500          |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |                |                 |
| 5. Erfgoed   |  |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |  |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>269 944</b>                           | <b>275 188</b> | <b>210 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/007 - Losse investeringen |              |                 |
|--|--|--------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN  | Totaal aanrekeningen                     | Eindbudget   | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                                  |  |              |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |              |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |              |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |              |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |              |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |              |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                                  | <b>8 600</b>                             | <b>8 600</b> |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | 8 600                                    | 8 600        |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |  |              |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |  |              |                 |
| 3. Roerende goederen   | 8 600                                    | 8 600        |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |              |                 |
| 6. Erfgoed   |  |              |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |              |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |  |              |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |              |                 |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |              |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                               |  |              |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                                |  |              |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  | <b>8 600</b>                             | <b>8 600</b> |                 |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/011 - Jaarlijks terugkerende investeringen IT en meubel |                |                 |
|--|--|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen   | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |  |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>228 211</b>   | <b>284 984</b> | <b>170 500</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |  |                |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |  |                |                 |
| 3. Roerende goederen   | 228 211  | 284 984        | 170 500         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |                |                 |
| 5. Erfgoed   |  |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |  |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>228 211</b>   | <b>284 984</b> | <b>170 500</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/011 - Jaarlijks terugkerende investeringen IT en meubel |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen   | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |  |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |  |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/ROO_1.4. - Een plaats om te ondernemen |                |                 |
|---|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |                |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |                |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  | <b>135 307</b>  | <b>136 146</b> | <b>159 000</b>  |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   |   |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  | <b>135 307</b>  | <b>136 146</b> | <b>159 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/ROO_1.4. - Een plaats om te ondernemen |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>69 000</b>   | <b>69 000</b> | <b>80 500</b>   |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>69 000</b>   | <b>69 000</b> | <b>80 500</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/ASK_2.1. - Bouwen van een kinderopvang |                 |                 |
|--|---|-----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget      | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |   |                 |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                 |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                 |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                 |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                 |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>2593 411</b>                                       | <b>2597 835</b> | <b>2265 500</b> |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                 |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 2489 891  | 2489 891        | 2260 000        |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 51 983  | 51 983          |                 |
| 3. Roerende goederen   | 51 537  | 55 961          | 5 500           |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                 |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                 |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                 |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                 |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                 |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                 |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         | <b>218 017</b>  | <b>218 017</b>  | <b>207 500</b>  |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                 |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>2811 428</b>                                       | <b>2815 852</b> | <b>2473 000</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/ASK_2.1. - Bouwen van een kinderopvang |              |                 |
|---|---|--------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                                  | Eindbudget   | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |              |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |              |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |              |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |              |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |              |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>5 000</b>  | <b>5 000</b> | <b>550 000</b>  |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>5 000</b>  | <b>5 000</b> | <b>550 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/VNI_3.2. - Verkeersveiligheid |                |                 |
|--|--|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                         | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |  |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>253 396</b>                               | <b>653 396</b> | <b>1160 000</b> |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 253 396                                      | 653 396        | 1160 000        |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 253 396                                      | 653 396        | 1160 000        |
| 3. Roerende goederen   |  |                |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |                |                 |
| 5. Erfgoed   |  |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         | <b>50 910</b>                                | <b>66 039</b>  | <b>50 000</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>304 305</b>                               | <b>719 435</b> | <b>1210 000</b> |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/VNI_3.2. - Verkeersveiligheid |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                         | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |  |            | <b>50 000</b>   |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |  |            | <b>50 000</b>   |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/GNV_4.1. - Opmaak waterbeheersplan |                |                 |
|--|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                              | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              | <b>65 060</b>                                     | <b>87 321</b>  | <b>185 000</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 32 739  | 55 000         | 115 000         |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 32 321  | 32 321         | 70 000          |
| 3. Roerende goederen   |   |                |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           | <b>41 048</b>                                     | <b>52 000</b>  | <b>40 000</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>106 108</b>                                    | <b>139 321</b> | <b>225 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/GNV_4.1. - Opmaak waterbeheersplan |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                              | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>20 000</b>                                     | <b>20 000</b> |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>20 000</b>                                     | <b>20 000</b> |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2014/013 - Aankoop IT middelen - projecten |                |                 |
|--|--|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                                 | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |  |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>176 276</b>                                       | <b>180 843</b> | <b>49 800</b>   |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |  |                |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |  |                |                 |
| 3. Roerende goederen   | 176 276  | 180 843        | 49 800          |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |                |                 |
| 5. Erfgoed   |  |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |  |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>176 276</b>                                       | <b>180 843</b> | <b>49 800</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2014/013 - Aankoop IT middelen - projecten |               |                 |
|---|--|---------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                                 | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |               |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |               |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |               |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   | <b>14 500</b>  | <b>14 500</b> |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   | <b>14 500</b>  | <b>14 500</b> |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2015/02 - Investeringsstoelage OMS volgens overeenkomst |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>  |   |               |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>  | <b>55 000</b>   | <b>55 000</b> | <b>55 000</b>   |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  | <b>55 000</b>   | <b>55 000</b> | <b>55 000</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2015/02 - Investeringsstoelage OMS volgens overeenkomst |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2016/001 - Aanpassingswerken en inrichting cultuurfabriek |                |                 |
|--|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              | <b>142 396</b>  | <b>154 846</b> | <b>104 500</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | 142 396   | 154 846        | 104 500         |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 98 916  | 111 366        | 77 500          |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |                |                 |
| 3. Roerende goederen   | 43 480  | 43 480         | 27 000          |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           |   |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>142 396</b>  | <b>154 846</b> | <b>104 500</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2016/001 - Aanpassingswerken en inrichting cultuurfabriek |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2016/002 - Burgemeesterconvenant |               |                 |
|--|--|---------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                       | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |  |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |               |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |               |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |               |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |               |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |               |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>66 184</b>                              | <b>66 184</b> | <b>240 500</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |               |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 66 184                                     | 66 184        | 240 500         |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |  |               |                 |
| 3. Roerende goederen   | 66 184                                     | 66 184        | 240 500         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |               |                 |
| 5. Erfgoed   |  |               |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |               |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |               |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |               |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |               |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         | <b>11 011</b>                              | <b>11 160</b> | <b>11 160</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |               |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>77 195</b>                              | <b>77 344</b> | <b>251 660</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2016/002 - Burgemeesterconvenant |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                       | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |  |            | <b>8 000</b>    |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |  |            | <b>8 000</b>    |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2016/003 - Site oude pastorie |               |                 |
|--|---|---------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                    | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |               |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |               |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |               |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |               |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |               |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            | <b>43 575</b>                           | <b>44 206</b> | <b>35 000</b>   |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | 43 575                                  | 44 206        | 35 000          |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 43 575                                  | 44 206        | 35 000          |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |               |                 |
| 3. Roerende goederen   |   |               |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |               |                 |
| 5. Erfgoed   |   |               |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |               |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |               |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |               |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |               |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |   |               |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |               |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>43 575</b>                           | <b>44 206</b> | <b>35 000</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2016/003 - Site oude pastorie |                |                 |
|--|---|----------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN  | Totaal aanrekeningen                    | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                                  |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |   |                |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                                  | <b>651 250</b>                          | <b>651 250</b> | <b>650 000</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        | 651 250                                 | 651 250        | 650 000         |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 651 250                                 | 651 250        | 650 000         |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |                |                 |
| 3. Roerende goederen   |   |                |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                |                 |
| 6. Erfgoed   |   |                |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |                |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                |                 |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |                |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                               |   |                |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                                |   |                |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  | <b>651 250</b>                          | <b>651 250</b> | <b>650 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/DIG_6.1 - Informatiemanagement |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen                          | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  |   |            | <b>50 000</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |   |            | <b>50 000</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/DIG_6.1 - Informatiemanagement |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                          | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/DIG_6.2 - Digitale dienstverlening |               |                 |
|---|---|---------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen                              | Eindbudget    | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |               |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |   |               |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |               |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  | <b>37 693</b>                                     | <b>40 000</b> | <b>30 000</b>   |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   |   |               |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  | <b>37 693</b>                                     | <b>40 000</b> | <b>30 000</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/DIG_6.2 - Digitale dienstverlening |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                              | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/01 - Investeringsstoelage brandweer zone Midwest |                |                 |
|---|---|----------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget     | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |                |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>   |   |                |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |   |                |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>  |   |                |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>  | <b>220 974</b>  | <b>220 974</b> | <b>220 974</b>  |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  | <b>220 974</b>  | <b>220 974</b> | <b>220 974</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2017/01 - Investeringsstoelage brandweer zone Midwest |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen  | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>  |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2018/01 - Camerabewaking |            |                 |
|--|------------------------------------|------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen               | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |                                    |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |                                    |            |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |                                    |            |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |                                    |            |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |                                    |            |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |                                    |            |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              |                                    |            | <b>28 500</b>   |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |                                    |            | 28 500          |
| 1. Terreinen en gebouwen   |                                    |            |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |                                    |            |                 |
| 3. Roerende goederen   |                                    |            | 28 500          |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |                                    |            |                 |
| 5. Erfgoed   |                                    |            |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |                                    |            |                 |
| 1. Onroerende goederen   |                                    |            |                 |
| 2. Roerende goederen   |                                    |            |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |                                    |            |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           |                                    |            |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |                                    |            |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   |                                    |            | <b>28 500</b>   |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2018/01 - Camerabewaking |            |                 |
|---|------------------------------------|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen               | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |                                    |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |                                    |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |                                    |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |                                    |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |                                    |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |                                    |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |                                    |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2018/02 - Algemene financiering |                  |                 |
|--|---|------------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                      | Eindbudget       | Initieel budget |
| <b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>                            | <b>- 143 468</b>                          | <b>- 143 468</b> | <b>2 500</b>    |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |   |                  |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 5 275                                     | 5 275            | 2 500           |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |   |                  |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |   |                  |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       | - 148 742                                 | - 148 742        |                 |
| <b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>                            |   |                  |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |   |                  |                 |
| 1. Terreinen en gebouwen   |   |                  |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |   |                  |                 |
| 3. Roerende goederen   |   |                  |                 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |   |                  |                 |
| 5. Erfgoed   |   |                  |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |   |                  |                 |
| 1. Onroerende goederen   |   |                  |                 |
| 2. Roerende goederen   |   |                  |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |   |                  |                 |
| <b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>                         |   |                  |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |   |                  |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   | <b>- 143 468</b>                          | <b>- 143 468</b> | <b>2 500</b>    |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2018/02 - Algemene financiering |            |                 |
|---|---|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                      | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |   |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |   |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |   |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |   |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |   |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |   |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019  | Enveloppe 2019/01 - Vervanging servers |            |                 |
|--|--|------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN   | Totaal aanrekeningen                   | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                |  |            |                 |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> |  |            |                 |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               |  |            |                 |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  |  |            |                 |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       |  |            |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              |  |            | <b>250 000</b>  |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |  |            | 250 000         |
| 1. Terreinen en gebouwen   |  |            |                 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   |  |            |                 |
| 3. Roerende goederen   |  |            | 250 000         |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   |  |            |                 |
| 5. Erfgoed   |  |            |                 |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |  |            |                 |
| 1. Onroerende goederen   |  |            |                 |
| 2. Roerende goederen   |  |            |                 |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         |  |            |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           |  |            |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    |  |            |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   |  |            | <b>250 000</b>  |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2019/01 - Vervanging servers |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                   | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |  |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |  |            |                 |



## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2019/02 - RUP's |            |                 |
|---|---------------------------|------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen      | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |                           |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |                           |            |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |                           |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |                           |            |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  |                           |            |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   |                           |            |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |                           |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2019/02 - RUP's |            |                 |
|---|---------------------------|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen      | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |                           |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |                           |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |                           |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |                           |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |                           |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |                           |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |                           |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2019/03 - Huis van de vrije tijd |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN  | Totaal aanrekeningen                       | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>5. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Onroerende goederen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>   |  |            |                 |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>  |  |            |                 |

## J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

| Jaarrekening 2019   | Enveloppe 2019/03 - Huis van de vrije tijd |            |                 |
|---|--|------------|-----------------|
| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Totaal aanrekeningen                       | Eindbudget | Initieel budget |
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i><br><br><i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i><br><i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i><br><i>D. OCMW-verenigingen</i><br><i>E. Andere financiële vaste activa</i>  |  |            |                 |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>   |  |            |                 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Wegen en overige infrastructuur<br>3. Roerende goederen<br>4. Leasing en soortgelijke rechten<br>6. Erfgoed<br><i>B. Overige materiële vaste activa</i><br>1. Terreinen en gebouwen<br>2. Roerende goederen<br><br><i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> |  |            |                 |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>  |  |            |                 |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>   |  |            |                 |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |  |            |                 |

**J5: De liquiditeitenrekening**  
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

| <b>RESULTAAT OP KASBASIS</b>                                | <b>Jaarrekening</b> | <b>Eindbudget</b> | <b>Initieel budget</b> |
|---|---------------------|-------------------|------------------------|
| <b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>                          | <b>2928 886</b>     | <b>2207 708</b>   | <b>1849 830</b>        |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 11864 690           | 12369 274         | 12248 479              |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 14793 576           | 14576 982         | 14098 309              |
| 1.a. Belastingen en boetes                                  | 8325 624            | 8252 344          | 7856 838               |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden  |                     |                   |                        |
| 1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar  |                     |                   |                        |
| 2. Overige  | 6467 952            | 6324 638          | 6241 471               |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                         | <b>- 1220 927</b>   | <b>- 2357 682</b> | <b>- 2792 563</b>      |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 1657 938            | 2989 390          | 2813 158               |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 437 012             | 631 708           | 20 595                 |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                    | <b>- 719 876</b>    | <b>- 719 876</b>  | <b>- 719 876</b>       |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| 1. Aflossing financiële schulden                            | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| a. Periodieke aflossingen                                   | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| b. Niet-periodieke aflossingen                              |                     |                   |                        |
| 2. Toegestane leningen                                      |                     |                   |                        |
| 3. Overige transacties                                      |                     |                   |                        |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 879                 | 879               | 879                    |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                         |                     |                   |                        |
| 2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden   | 879                 | 879               | 879                    |
| a. Periodieke terugvorderingen                              | 879                 | 879               | 879                    |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                         |                     |                   |                        |
| 3. Overige transacties                                      |                     |                   |                        |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>        | <b>988 083</b>      | <b>- 869 850</b>  | <b>- 1662 609</b>      |
| <i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i> | 7427 295            | 7427 295          | 2376 439               |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        | <b>8415 378</b>     | <b>6557 445</b>   | <b>713 830</b>         |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>       |                     |                   |                        |
| <i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>                  |                     |                   |                        |
| <i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>                |                     |                   |                        |
| <i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>         |                     |                   |                        |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                 | <b>8415 378</b>     | <b>6557 445</b>   | <b>713 830</b>         |

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

# Schema J6: De Balans

# Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

| ACTIVA  | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|---|------------------|------------------|
| <b>I. Vlottende activa</b>  | <b>9534 026</b>  | <b>8449 906</b>  |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen                                  | 8846 399         | 7881 171         |
| B. Vorderingen op korte termijn   | 686 748          | 567 856          |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                                      | 343 102          | 229 410          |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                 | 343 646          | 338 446          |
| C. Voorraden en bestellingen in uitvoering                              |                  |                  |
| D. Overlopende rekeningen van het actief                                |                  |                  |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen           | 879              | 879              |
| <b>II. Vaste activa</b>   | <b>48470 400</b> | <b>48285 471</b> |
| A. Vorderingen op lange termijn   | 3 516            | 4 395            |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                                      | 3 516            | 4 395            |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                                 |                  |                  |
| B. Financiële vaste activa  | 17431 691        | 17286 147        |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                |                  |                  |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 15767 792        | 17272 775        |
| 3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden                               |                  |                  |
| 4. OCMW-verenigingen  |                  |                  |
| 5. Andere financiële vaste activa                                       | 1663 899         | 13 372           |
| C. Materiële vaste activa   | 30744 379        | 30652 326        |
| 1. Gemeenschapsgoederen   | 30639 293        | 30547 240        |
| a. <i>Terreinen en gebouwen</i>   | 21001 205        | 20882 551        |
| b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>                               | 8683 436         | 8774 644         |
| c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>                          | 456 901          | 394 117          |
| d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>             | 406 775          | 404 951          |
| e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>                               |                  |                  |
| f. <i>Erfgoed</i>   | 90 977           | 90 977           |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                                | 105 086          | 105 086          |
| a. <i>Terreinen en gebouwen</i>   | 105 086          | 105 086          |
| b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>                          |                  |                  |
| c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>             |                  |                  |
| d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>                               |                  |                  |
| 3. Overige materiële vaste activa                                       |                  |                  |
| a. <i>Terreinen en gebouwen</i>   |                  |                  |
| b. <i>Roerende goederen</i>   |                  |                  |
| D. Immateriële vaste activa   | 290 815          | 342 603          |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>  | <b>58004 426</b> | <b>56735 377</b> |

# Schema J6: De Balans

# Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

| PASSIVA  | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|--|------------------|------------------|
| <b>I. Schulden</b>   | <b>9564 093</b>  | <b>10173 380</b> |
| A. Schulden op korte termijn                               | 2043 869         | 1911 977         |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 1156 046         | 1144 068         |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 170 190          | 155 694          |
| b. Financiële schulden                                     |                  |                  |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties   | 985 856          | 988 373          |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 131 913          | 33 359           |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief                  | 14 731           | 13 796           |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 741 179          | 720 755          |
| B. Schulden op lange termijn                               | 7520 224         | 8261 403         |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 7520 224         | 8261 403         |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 2122 839         | 2122 839         |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | 2122 839         | 2122 839         |
| 2. Overige risico's en kosten                              |                  |                  |
| b. Financiële schulden                                     | 5397 385         | 6138 564         |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties   |                  |                  |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       |                  |                  |
| <b>II. Nettoactief</b>                                     | <b>48440 333</b> | <b>46561 997</b> |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>                                      | <b>58004 426</b> | <b>56735 377</b> |



# Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

# Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

|  | Boekjaar         | Vorig boekjaar   |
|--|------------------|------------------|
| <b>I. Kosten</b>   | <b>13646 512</b> | <b>13035 595</b> |
| A. Operationele kosten   | 12515 400        | 12009 387        |
| 1. Goederen en diensten  | 2378 359         | 2420 244         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                     | 4180 617         | 4029 158         |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen           | 1679 105         | 1629 459         |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                           |                  |                  |
| 5. Toegestane werkingsubsidies                                     | 4236 271         | 3921 199         |
| 6. Andere operationele kosten                                      | 41 048           | 9 327            |
| B. Financiële kosten   | 1029 330         | 941 602          |
| C. Uitzonderlijke kosten   | 101 783          | 84 607           |
| 1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa                |                  |                  |
| 2. Toegestane investeringsubsidies                                 | 101 783          | 84 607           |
| <b>II. Opbrengsten</b>   | <b>15195 451</b> | <b>14625 213</b> |
| A. Operationele opbrengsten  | 14177 911        | 13660 243        |
| 1. Opbrengsten uit de werking                                      | 992 282          | 986 932          |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes                                   | 8325 624         | 7858 160         |
| 3. Werkingssubsidies   | 4730 791         | 4746 623         |
| a. algemene werkingssubsidies                                      | 2888 463         | 2826 547         |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                    | 1842 328         | 1920 076         |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW               |                  |                  |
| 5. Andere operationele opbrengsten                                 | 129 214          | 68 527           |
| B. Financiële opbrengsten  | 880 277          | 946 473          |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten                                      | 137 263          | 18 497           |
| <b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>                      | <b>1548 938</b>  | <b>1589 617</b>  |
| A. Operationeel overschot/tekort                                   | 1662 511         | 1650 856         |
| B. Financieel overschot/tekort                                     | - 149 053        | 4 871            |
| C. Uitzonderlijk overschot/tekort                                  | 35 480           | - 66 110         |
| <b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b> | <b>1548 938</b>  | <b>1589 617</b>  |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar               |                  |                  |
| B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar           |                  |                  |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar             | 1548 938         | 1589 617         |

**Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening**  
Geconsolideerd

Jaarrekening 2019

| <b>RESULTAAT OP KASBASIS</b>                                | <b>Jaarrekening</b> | <b>Eindbudget</b> | <b>Initieel budget</b> |
|---|---------------------|-------------------|------------------------|
| <b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>                          | <b>2928 886</b>     | <b>2207 708</b>   | <b>1849 830</b>        |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 11864 690           | 12369 274         | 12248 479              |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 14793 576           | 14576 982         | 14098 309              |
| 1.a. Belastingen en boetes                                  | 8325 624            | 8252 344          | 7856 838               |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden  |                     |                   |                        |
| 1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar  |                     |                   |                        |
| 2. Overige  | 6467 952            | 6324 638          | 6241 471               |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                         | <b>- 1220 927</b>   | <b>- 2357 682</b> | <b>- 2792 563</b>      |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 1657 938            | 2989 390          | 2813 158               |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 437 012             | 631 708           | 20 595                 |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                    | <b>- 719 876</b>    | <b>- 719 876</b>  | <b>- 719 876</b>       |
| <i>A. Uitgaven</i>  | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| 1. Aflossing financiële schulden                            | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| a. Periodieke aflossingen                                   | 720 755             | 720 755           | 720 755                |
| b. Niet-periodieke aflossingen                              |                     |                   |                        |
| 2. Toegestane leningen                                      |                     |                   |                        |
| 3. Overige transacties                                      |                     |                   |                        |
| <i>B. Ontvangsten</i>                                       | 879                 | 879               | 879                    |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                         |                     |                   |                        |
| 2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden   | 879                 | 879               | 879                    |
| a. Periodieke terugvorderingen                              | 879                 | 879               | 879                    |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                         |                     |                   |                        |
| 3. Overige transacties                                      |                     |                   |                        |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>        | <b>988 083</b>      | <b>- 869 850</b>  | <b>- 1662 609</b>      |
| <i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i> | 7427 295            | 7427 295          | 2376 439               |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>        | <b>8415 378</b>     | <b>6557 445</b>   | <b>713 830</b>         |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>       |                     |                   |                        |
| <i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>                  |                     |                   |                        |
| <i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>                |                     |                   |                        |
| <i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>         |                     |                   |                        |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                 | <b>8415 378</b>     | <b>6557 445</b>   | <b>713 830</b>         |

**Autofinanciering: vergelijking budget-rekening**  
Geconsolideerd

**Jaarrekening 2019**

| <b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>  | <b>Jaarrekening</b> | <b>Eindbudget</b> | <b>Initieel budget</b> |
|--|---------------------|-------------------|------------------------|
| <b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>                                       | <b>3194 272</b>     | <b>2473 097</b>   | <b>2115 219</b>        |
| <i>A. Exploitatieontvangsten</i>   | 14793 576           | 14576 982         | 14098 309              |
| <i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i> | 11599 304           | 12103 885         | 11983 091              |
| 1. Exploitatie-uitgaven  | 11864 690           | 12369 274         | 12248 479              |
| 2. Nettokosten van de schulden   | 265 386             | 265 389           | 265 389                |
| <b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>                          | <b>985 262</b>      | <b>985 265</b>    | <b>985 265</b>         |
| <i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>                                   | 719 876             | 719 876           | 719 876                |
| <i>B. Nettokosten van schulden</i>   | 265 386             | 265 389           | 265 389                |
| <b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>                                       | <b>2209 010</b>     | <b>1487 832</b>   | <b>1129 954</b>        |

## Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2019

|   | Code       | Totaal            | Beleidsdomein<br>ALGBES | Algemene<br>financiering | Beleidsdomein<br>GEBWER | Beleidsdomein<br>INFRAS | Beleidsdomein<br>ONDERW | Beleidsdomein<br>VRIJTIJD |
|---|------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>  |            | <b>11.864.690</b> | <b>6.931.094</b>        | <b>340.259</b>           | <b>1.129.010</b>        | <b>433.516</b>          | <b>1.868.617</b>        | <b>1.162.194</b>          |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i>                                 |            | <i>10.835.360</i> | <i>6.931.094</i>        | <i>74.873</i>            | <i>365.066</i>          | <i>433.516</i>          | <i>1.868.617</i>        | <i>1.162.194</i>          |
| 1. Goederen en diensten   | 60/1       | 2.378.359         | 1.068.156               | 35.813                   | 126.265                 | 430.396                 | 279.144                 | 438.584                   |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                  | 62         | 4.180.617         | 1.986.072               |                          | 226.800                 |                         | 1.552.667               | 415.078                   |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                        | 648        |                   |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 4. Toegestane werkingsubsidies                                  | 649        | 4.236.271         | 3.875.988               |                          | 11.827                  | 3.120                   | 36.805                  | 308.531                   |
| 5. Andere operationele uitgaven                                 | 640/7      | 40.113            | 879                     | 39.060                   | 174                     |                         |                         |                           |
| <i>B. Financiële uitgaven</i>                                   | <i>65</i>  | <i>1.029.330</i>  |                         | <i>265.386</i>           | <i>763.944</i>          |                         |                         |                           |
| <i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>     | <i>694</i> |                   |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>II. Ontvangsten</b>  |            | <b>14.793.576</b> | <b>150.788</b>          | <b>11.221.804</b>        | <b>440.095</b>          | <b>754.468</b>          | <b>1.900.452</b>        | <b>325.969</b>            |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i>                              |            | <i>14.177.911</i> | <i>150.396</i>          | <i>11.214.087</i>        | <i>439.985</i>          | <i>147.022</i>          | <i>1.900.452</i>        | <i>325.969</i>            |
| 1. Ontvangsten uit de werking                                   | 70         | 992.282           | 112.029                 |                          | 438.746                 | 44.974                  | 99.800                  | 296.732                   |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                                | 73         | 8.325.624         |                         | 8.325.624                |                         |                         |                         |                           |
| 3. Werkingsubsidies   | 740        | 4.730.791         | 2.298                   | 2.888.463                | 328                     | 11.529                  | 1.800.652               | 27.521                    |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW                           | 748        |                   |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 5. Andere operationele ontvangsten                              | 741/7      | 129.214           | 36.069                  |                          | 911                     | 90.519                  |                         | 1.716                     |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i>                                | <i>75</i>  | <i>615.665</i>    | <i>392</i>              | <i>7.717</i>             | <i>110</i>              | <i>607.446</i>          |                         |                           |
| <i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i> | <i>794</i> |                   |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>III. Saldo</b>   |            | <b>2.928.886</b>  | <b>-6.780.306</b>       | <b>10.881.545</b>        | <b>-688.915</b>         | <b>320.952</b>          | <b>31.835</b>           | <b>-836.225</b>           |

**Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening**

**Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

|   | Code       | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 |
|---|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>  |            | <b>11.864.690</b>    | <b>11.316.491</b>    | <b>11.025.512</b>    |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i>                                 |            | <i>10.835.360</i>    | <i>10.374.889</i>    | <i>10.122.484</i>    |
| 1. Goederen en diensten   | 60/1       | 2.378.359            | 2.420.244            | 2.380.195            |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                  | 62         | 4.180.617            | 4.029.158            | 3.954.493            |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                        | 648        |                      |                      |                      |
| 4. Toegestane werkingssubsidies                                 | 649        | 4.236.271            | 3.921.199            | 3.775.877            |
| 5. Andere operationele uitgaven                                 | 640/7      | 40.113               | 4.288                | 11.919               |
| <i>B. Financiële uitgaven</i>                                   | <i>65</i>  | <i>1.029.330</i>     | <i>941.602</i>       | <i>903.028</i>       |
| <i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>     | <i>694</i> |                      |                      |                      |
| <b>II. Ontvangsten</b>  |            | <b>14.793.576</b>    | <b>14.346.603</b>    | <b>14.119.412</b>    |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i>                              |            | <i>14.177.911</i>    | <i>13.660.243</i>    | <i>13.312.878</i>    |
| 1. Ontvangsten uit de werking                                   | 70         | 992.282              | 986.932              | 928.708              |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                                |            | 8.325.624            | 7.858.160            | 7.654.939            |
| a. Aanvullende belastingen                                      |            | 7.600.053            | 7.121.201            | 6.915.667            |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing                      | 7300       | 4.065.631            | 3.863.262            | 3.711.746            |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting                 | 7301       | 3.334.170            | 3.062.113            | 3.009.921            |
| - Andere aanvullende belasting                                  | 7302/9     | 200.252              | 195.826              | 193.999              |
| b. Andere belastingen   | 731/9      | 725.570              | 736.960              | 739.272              |
| 3. Werkingssubsidies  |            | 4.730.791            | 4.746.623            | 4.685.012            |
| a. Algemene werkingssubsidies                                   |            | 2.888.463            | 2.826.547            | 2.730.030            |
| - Gemeente- of provinciefonds                                   | 7400       | 2.184.242            | 2.125.135            | 2.029.429            |
| - Gemeentelijke of provinciale bijdrage                         | 7401       |                      |                      |                      |
| - Andere algemene werkingssubsidies                             | 7402/4     | 704.221              | 701.412              | 700.601              |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                 | 7405/9     | 1.842.328            | 1.920.076            | 1.954.982            |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW            | 748        |                      |                      |                      |
| 5. Andere operationele ontvangsten                              | 741/7      | 129.214              | 68.527               | 44.219               |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i>                                | <i>75</i>  | <i>615.665</i>       | <i>686.360</i>       | <i>806.534</i>       |
| <i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i> | <i>794</i> |                      |                      |                      |
| <b>III. Saldo</b>   |            | <b>2.928.886</b>     | <b>3.030.112</b>     | <b>3.093.899</b>     |

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

|   | Code   | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 | Jaarrekening<br>2016 | Jaarrekening<br>2015 | Jaarrekening<br>2014 | Jaarrekening<br>2013 |
|---|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Uitgaven</b>  |        | <b>11.864.690</b>    | <b>11.316.491</b>    | <b>11.025.512</b>    | <b>10.647.128</b>    | <b>10.661.214</b>    | <b>10.984.688</b>    | <b>11.057.422</b>    |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i>                                 |        | <i>10.835.360</i>    | <i>10.374.889</i>    | <i>10.122.484</i>    | <i>9.755.383</i>     | <i>9.683.560</i>     | <i>9.857.756</i>     | <i>9.981.954</i>     |
| 1. Goederen en diensten   | 60/1   | 2.378.359            | 2.420.244            | 2.380.195            | 2.163.348            | 2.063.511            | 2.168.700            | 2.057.073            |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                  | 62     | 4.180.617            | 4.029.158            | 3.954.493            | 3.949.174            | 4.308.299            | 4.752.579            | 5.120.018            |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW                        | 648    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 4. Toegestane werkingsubsidies                                  | 649    | 4.236.271            | 3.921.199            | 3.775.877            | 3.609.697            | 3.288.266            | 2.917.154            | 2.782.203            |
| 5. Andere operationele uitgaven                                 | 640/7  | 40.113               | 4.288                | 11.919               | 33.165               | 23.483               | 19.323               | 22.659               |
| <i>B. Financiële uitgaven</i>                                   | 65     | <i>1.029.330</i>     | <i>941.602</i>       | <i>903.028</i>       | <i>891.744</i>       | <i>977.654</i>       | <i>1.126.932</i>     | <i>1.075.469</i>     |
| <i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>     | 694    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>II. Ontvangsten</b>  |        | <b>14.793.576</b>    | <b>14.346.603</b>    | <b>14.119.412</b>    | <b>13.555.794</b>    | <b>14.160.810</b>    | <b>13.153.079</b>    | <b>12.358.555</b>    |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i>                              |        | <i>14.177.911</i>    | <i>13.660.243</i>    | <i>13.312.878</i>    | <i>12.961.742</i>    | <i>12.996.005</i>    | <i>12.526.007</i>    | <i>11.695.897</i>    |
| 1. Ontvangsten uit de werking                                   | 70     | 992.282              | 986.932              | 928.708              | 856.997              | 991.696              | 874.277              | 845.381              |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes                                |        | 8.325.624            | 7.858.160            | 7.654.939            | 7.631.926            | 7.467.578            | 7.133.177            | 6.317.413            |
| a. Aanvullende belastingen                                      |        | 7.600.053            | 7.121.201            | 6.915.667            | 6.901.889            | 6.737.107            | 6.385.521            | 5.842.558            |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing                      | 7300   | 4.065.631            | 3.863.262            | 3.711.746            | 3.685.532            | 3.885.979            | 3.830.939            | 3.334.746            |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting                 | 7301   | 3.334.170            | 3.062.113            | 3.009.921            | 3.030.206            | 2.667.922            | 2.371.537            | 2.326.675            |
| - Andere aanvullende belasting                                  | 7302/9 | 200.252              | 195.826              | 193.999              | 186.152              | 183.206              | 183.046              | 181.137              |
| b. Andere belastingen   | 731/9  | 725.570              | 736.960              | 739.272              | 730.036              | 730.471              | 747.656              | 474.856              |
| 3. Werkingsubsidies   |        | 4.730.791            | 4.746.623            | 4.685.012            | 4.367.484            | 4.473.395            | 4.412.195            | 4.418.007            |
| a. Algemene werkingsubsidies                                    |        | 2.888.463            | 2.826.547            | 2.730.030            | 2.586.274            | 2.084.407            | 2.066.422            | 2.030.615            |
| - Gemeente- of provinciefonds                                   | 7400   | 2.184.242            | 2.125.135            | 2.029.429            | 1.983.969            | 1.888.783            | 2.064.797            | 2.030.615            |
| - Gemeentelijke of provinciale bijdrage                         | 7401   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| - Andere algemene werkingsubsidies                              | 7402/4 | 704.221              | 701.412              | 700.601              | 602.305              | 195.624              | 1.625                |                      |
| b. Specifieke werkingsubsidies                                  | 7405/9 | 1.842.328            | 1.920.076            | 1.954.982            | 1.781.210            | 2.388.988            | 2.345.773            | 2.387.392            |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW            | 748    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 5. Andere operationele ontvangsten                              | 741/7  | 129.214              | 68.527               | 44.219               | 105.335              | 63.336               | 106.358              | 115.096              |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i>                                | 75     | <i>615.665</i>       | <i>686.360</i>       | <i>806.534</i>       | <i>594.052</i>       | <i>1.164.805</i>     | <i>627.071</i>       | <i>662.658</i>       |
| <i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i> | 794    |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| <b>III. Saldo</b>   |        | <b>2.928.886</b>     | <b>3.030.112</b>     | <b>3.093.899</b>     | <b>2.908.666</b>     | <b>3.499.596</b>     | <b>2.168.391</b>     | <b>1.301.132</b>     |

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2019

| DEEL 1: UITGAVEN   | Code       | Totaal           | Beleidsdomein<br>ALGBES | Algemene<br>financiering | Beleidsdomein<br>GEBWER | Beleidsdomein<br>INFRAS | Beleidsdomein<br>ONDERW | Beleidsdomein<br>VRIJTIJD |
|--|------------|------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |            | <b>-148.718</b>  |                         | <b>-148.718</b>          |                         |                         |                         |                           |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                | 280        |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 281        | 25               |                         | 25                       |                         |                         |                         |                           |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               | 282        |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  | 283        |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       | 284/8      | -148.742         |                         | -148.742                 |                         |                         |                         |                           |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              |            | <b>1.595.110</b> | <b>702.867</b>          |                          | <b>8.369</b>            | <b>650.637</b>          | <b>34.934</b>           | <b>198.304</b>            |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |            | 1.595.110        | 702.867                 |                          | 8.369                   | 650.637                 | 34.934                  | 198.304                   |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-9    | 764.138          | 359.419                 |                          | 8.369                   | 224.535                 | 32.980                  | 138.836                   |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 224/8      | 437.959          |                         |                          |                         | 410.906                 |                         | 27.053                    |
| 3. Roerende goederen   | 23/4       | 393.013          | 343.447                 |                          |                         | 15.197                  | 1.954                   | 32.415                    |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   | 25         |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 5. Erfgoed   | 27         |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |            |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 1. Onroerende goederen   | 260/4      |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 2. Roerende goederen   | 265/9      |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         | 2906       |                  |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           | <b>21</b>  | <b>109.763</b>   | <b>25.464</b>           |                          | <b>1.549</b>            | <b>70.178</b>           |                         | <b>12.572</b>             |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    | <b>664</b> | <b>101.783</b>   | <b>73.658</b>           |                          | <b>20.680</b>           | <b>7.444</b>            |                         |                           |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   |            | <b>1.657.938</b> | <b>801.989</b>          | <b>-148.718</b>          | <b>30.598</b>           | <b>728.259</b>          | <b>34.934</b>           | <b>210.876</b>            |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN   | Code           | Totaal         | Beleidsdomein<br>ALGBES | Algemene<br>financiering | Beleidsdomein<br>GEBWER | Beleidsdomein<br>INFRAS | Beleidsdomein<br>ONDERW | Beleidsdomein<br>VRIJTIJD |
|---|----------------|----------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                           |                |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | 280            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden                               | 282            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| D. OCMW-verenigingen  | 283            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 284/8          |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                           |                | <b>600</b>     | <b>600</b>              |                          |                         |                         |                         |                           |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa        |                | 600            | 600                     |                          |                         |                         |                         |                           |
| 1. Terreinen en gebouwen  | 220/3-9        |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 2. Wegen en overige infrastructuur                                      | 224/8          |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 3. Roerende goederen  | 23/4           | 600            | 600                     |                          |                         |                         |                         |                           |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten                                      | 252            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 5. Erfgoed  | 27             |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| B. Overige materiële vaste activa                                       |                |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 1. Onroerende goederen  | 260/4          |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| 2. Roerende goederen  | 265/9          |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176            |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                        | <b>21</b>      |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
|   | <b>150-180</b> |                |                         |                          |                         |                         |                         |                           |
| <b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                         | <b>4951/2</b>  | <b>436.412</b> | <b>65.402</b>           |                          | <b>19.500</b>           | <b>51.509</b>           |                         | <b>300.000</b>            |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>   |                | <b>437.012</b> | <b>66.002</b>           |                          | <b>19.500</b>           | <b>51.509</b>           |                         | <b>300.000</b>            |



Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

| DEEL 1: UITGAVEN   | Code       | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 |
|--|------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>                              |            | <b>-148.718</b>      | <b>5.250</b>         | <b>77.525</b>        |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                | 280        |                      |                      |                      |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 281        | 25                   | 5.250                | 77.525               |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               | 282        |                      |                      |                      |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  | 283        |                      |                      |                      |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       | 284/8      | -148.742             |                      |                      |
| <b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>                              |            | <b>1.595.110</b>     | <b>3.076.650</b>     | <b>2.908.877</b>     |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |            | 1.595.110            | 3.076.650            | 2.908.877            |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-9    | 764.138              | 2.083.722            | 2.311.869            |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 224/8      | 437.959              | 551.178              | 210.103              |
| 3. Roerende goederen   | 23/4       | 393.013              | 441.749              | 386.905              |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   | 25         |                      |                      |                      |
| 5. Erfgoed   | 27         |                      |                      |                      |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |            |                      |                      |                      |
| 1. Onroerende goederen   | 260/4      |                      |                      |                      |
| 2. Roerende goederen   | 265/9      |                      |                      |                      |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>         | 2906       |                      |                      |                      |
| <b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>                           | <b>21</b>  | <b>109.763</b>       | <b>124.967</b>       | <b>229.749</b>       |
| <b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>                                    | <b>664</b> | <b>101.783</b>       | <b>84.607</b>        | <b>609.686</b>       |
| <b>TOTAAL UITGAVEN</b>   |            | <b>1.657.938</b>     | <b>3.291.474</b>     | <b>3.825.836</b>     |

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

| DEEL 2: ONTVANGSTEN  | Code                      | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 |
|--|---------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>                                  |                           |                      |                      |                      |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>                                | 280                       |                      |                      |                      |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 281                       |                      |                      |                      |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>                               | 282                       |                      |                      |                      |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i>  | 283                       |                      |                      |                      |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i>                                       | 284/8                     |                      |                      |                      |
| <b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>                                  |                           | <b>600</b>           | <b>17.897</b>        | <b>651.250</b>       |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>        |                           |                      |                      |                      |
| 1. Terreinen en gebouwen   | 220/3-9                   |                      |                      | 651.250              |
| 2. Wegen en overige infrastructuur   | 224/8                     |                      |                      |                      |
| 3. Roerende goederen   | 23/4                      | 600                  | 17.897               |                      |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten   | 25                        |                      |                      |                      |
| 5. Erfgoed   | 27                        |                      |                      |                      |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i>                                       |                           |                      |                      |                      |
| 1. Onroerende goederen   | 260/4                     |                      |                      |                      |
| 2. Roerende goederen   | 265/9                     |                      |                      |                      |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | 176                       |                      |                      |                      |
| <b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>                               | <b>21</b>                 |                      |                      |                      |
|  |                           |                      |                      |                      |
| <b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>                               | <b>150-180<br/>4951/2</b> | <b>436.412</b>       | <b>789.075</b>       | <b>14.000</b>        |
| <b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>  |                           | <b>437.012</b>       | <b>806.972</b>       | <b>665.250</b>       |

| Investeringsenveloppen | UITGAVEN           |               |   |               |   | ONTVANGSTEN        |               |   |
|------------------------|--------------------|---------------|---|---------------|---|--------------------|---------------|---|
|                        | Verbindeniskrediet | Vastleggingen | Verbindeniskrediet en min vastleggingen | Aanrekeningen | Verbindeniskrediet en min aanrekeningen | Verbindeniskrediet | Aanrekeningen | Verbindeniskrediet en min aanrekeningen |
| 2014/001               | 1.031.013          | 888.794       | 142.220                                 | 888.794       | 142.220                                 | 10.000             | 12.958        | -2.958                                  |
| 2014/002               | 193.129            | 165.292       | 27.837                                  | 165.292       | 27.837                                  | 80.000             | 80.000        | 0                                       |
| 2014/003               | 4.250.027          | 3.966.630     | 283.397                                 | 3.966.630     | 283.397                                 | 1.354.867          | 1.158.661     | 196.206                                 |
| 2014/004               | 647.804            | 647.265       | 539                                     | 647.265       | 539                                     | 18.497             | 18.497        | 0                                       |
| 2014/005               | 2.269.595          | 1.972.129     | 297.466                                 | 1.972.129     | 297.466                                 | 798.412            | 796.964       | 1.448                                   |
| 2014/006               | 417.143            | 372.878       | 44.265                                  | 372.878       | 44.265                                  | 3.792              | 3.792         | 0                                       |
| 2014/007               | 275.188            | 269.944       | 5.244                                   | 269.944       | 5.244                                   | 8.600              | 8.600         | 0                                       |
| 2014/011               | 284.984            | 228.211       | 56.773                                  | 228.211       | 56.773                                  |                    |               |   |
| 2014/013               | 180.843            | 176.276       | 4.567                                   | 176.276       | 4.567                                   | 14.500             | 14.500        | 0                                       |
| 2014/ASK_2.1.          | 2.815.852          | 2.811.428     | 4.424                                   | 2.811.428     | 4.424                                   | 5.000              | 5.000         | 0                                       |
| 2014/GNV_4.1.          | 139.321            | 106.108       | 33.213                                  | 106.108       | 33.213                                  | 20.000             | 20.000        | 0                                       |
| 2014/ROO_1.4.          | 136.146            | 135.307       | 839                                     | 135.307       | 839                                     | 69.000             | 69.000        | 0                                       |
| 2014/VNI_3.2.          | 719.435            | 304.305       | 415.130                                 | 304.305       | 415.130                                 |                    |               |   |
| 2015/02                | 55.000             | 55.000        | 0                                       | 55.000        | 0                                       |                    |               |   |
| 2016/001               | 154.846            | 142.396       | 12.450                                  | 142.396       | 12.450                                  |                    |               |   |
| 2016/002               | 77.344             | 77.195        | 149                                     | 77.195        | 149                                     |                    |               |   |
| 2016/003               | 44.206             | 43.575        | 631                                     | 43.575        | 631                                     | 651.250            | 651.250       | 0                                       |
| 2017/01                | 220.974            | 220.974       | 0                                       | 220.974       | 0                                       |                    |               |   |
| 2017/DIG_6.2           | 40.000             | 37.693        | 2.307                                   | 37.693        | 2.307                                   |                    |               |   |
| 2018/02                | -143.468           | -143.468      | 0                                       | -143.468      | 0                                       |                    |               |   |

| RESULTAAT OP KASBASIS   | Code     | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 |
|---|----------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>                            |          | <b>2.928.886</b>     | <b>3.030.112</b>     | <b>3.093.899</b>     |
| <i>A. Uitgaven</i>  |          | 11.864.690           | 11.316.491           | 11.025.512           |
| <i>B. Ontvangsten</i>   |          | 14.793.576           | 14.346.603           | 14.119.412           |
| 1.a. Belastingen en boetes                                    |          | 8.325.624            | 7.858.160            | 7.654.939            |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden    |          |                      |                      |                      |
| 1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar    |          |                      |                      |                      |
| 2. Overige  |          | 6.467.952            | 6.488.443            | 6.464.473            |
| <b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>                           |          | <b>-1.220.927</b>    | <b>-2.484.502</b>    | <b>-3.160.586</b>    |
| <i>A. Uitgaven</i>  |          | 1.657.938            | 3.291.474            | 3.825.836            |
| <i>B. Ontvangsten</i>   |          | 437.012              | 806.972              | 665.250              |
| <b>III. Andere (B-A)</b>                                      |          | <b>-719.876</b>      | <b>-711.498</b>      | <b>-690.833</b>      |
| <i>A. Uitgaven</i>  |          | 720.755              | 712.377              | 691.712              |
| 1. Aflossing financiële schulden                              |          |                      |                      |                      |
| a. Periodieke aflossingen                                     | 421/4    | 720.755              | 712.377              | 691.712              |
| b. Niet-periodieke aflossingen                                | 171/4    |                      |                      |                      |
| 2. Toegestane leningen  | 2903/4   |                      |                      |                      |
| 3. Overige transacties  |          |                      |                      |                      |
| a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten       | 178      |                      |                      |                      |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2905     |                      |                      |                      |
| c. Andere overige uitgaven                                    | 100      |                      |                      |                      |
| <i>B. Ontvangsten</i>   |          | 879                  | 879                  | 879                  |
| 1. Op te nemen leningen en leasings                           | 171/4    |                      |                      |                      |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden       |          |                      |                      |                      |
| a. Periodieke terugvorderingen                                | 4943/4   | 879                  | 879                  | 879                  |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen                           | 2903/4   |                      |                      |                      |
| 3. Overige transacties  |          |                      |                      |                      |
| a. Borgtochten ontvangen in contanten                         | 178      |                      |                      |                      |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 494-4959 |                      |                      |                      |
| c. Andere overige ontvangsten                                 | 101/2    |                      |                      |                      |
| <b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>          |          | <b>988.083</b>       | <b>-165.888</b>      | <b>-757.520</b>      |
| <i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>   |          | 7.427.295            | 7.593.183            | 8.350.703            |
| <b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>          |          | <b>8.415.378</b>     | <b>7.427.295</b>     | <b>7.593.183</b>     |
| <b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>         |          |                      |                      |                      |
| <i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>                    |          |                      |                      |                      |
| <i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>                  |          |                      |                      |                      |
| <i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>           |          |                      |                      |                      |
| <b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>                   |          | <b>8.415.378</b>     | <b>7.427.295</b>     | <b>7.593.183</b>     |

| Bestemde gelden                  | Jaarrekening<br>2019 | Jaarrekening<br>2018 | Jaarrekening<br>2017 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>I. Exploitatie</b>            |                      |                      |                      |
| <b>II. Investerings</b>          |                      |                      |                      |
| <b>III. Andere verrichtingen</b> |                      |                      |                      |
| <b>Totaal bestemde gelden</b>    | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

|   | Boekwaarde op<br>1/1 | Investering | Desinvestering | Herwaarderinge<br>n | Waardevermind<br>eringen | Boekwaarde op<br>31/12 |
|---|----------------------|-------------|----------------|---------------------|--------------------------|------------------------|
| A. Extern verzelfstandige agentschappen                                 |                      |             |                |                     |                          |                        |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 17.272.775           | -1.662.582  |                | 157.599             |                          | 15.767.792             |
| C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden                               |                      |             |                |                     |                          |                        |
| D. OCMW-verenigingen  |                      |             |                |                     |                          |                        |
| E. Andere financiële vaste activa                                       | 13.372               | 1.662.606   | 12.080         |                     |                          | 1.663.899              |
| <b>Totaal financiële vaste activa</b>                                   | <b>17.286.147</b>    | <b>25</b>   | <b>12.080</b>  | <b>157.599</b>      |                          | <b>17.431.691</b>      |

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

|  | Boekwaarde op<br>1/1 | Investering      | Desinvestering | Herwaarderinge<br>n | Afschrijvingen   | Waardevermind<br>eringen | Boekwaarde op<br>31/12 |
|--|----------------------|------------------|----------------|---------------------|------------------|--------------------------|------------------------|
| <b>I. Gemeenschapsgoederen</b>                       | <b>30.547.240</b>    | <b>1.584.125</b> |                |                     | <b>1.492.072</b> |                          | <b>30.639.293</b>      |
| A. Terreinen en gebouwen                             | 20.882.551           | 764.138          |                |                     | 645.485          |                          | 21.001.205             |
| B. Wegen en overige infrastructuur                   | 8.774.644            | 437.959          |                |                     | 529.167          |                          | 8.683.436              |
| C. Installaties, machines en uitrusting              | 394.117              | 250.572          |                |                     | 187.788          |                          | 456.901                |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 404.951              | 131.456          |                |                     | 129.632          |                          | 406.775                |
| E. Leasing en soortgelijke rechten                   |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| F. Erfgoed   | 90.977               |                  |                |                     |                  |                          | 90.977                 |
| <b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>     | <b>105.086</b>       |                  |                |                     |                  |                          | <b>105.086</b>         |
| A. Terreinen en gebouwen                             | 105.086              |                  |                |                     |                  |                          | 105.086                |
| B. Installaties, machines en uitrusting              |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| D. Leasing en soortgelijke rechten                   |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| <b>III. Overige materiële vaste activa</b>           |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| A. Terreinen en gebouwen                             |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| B. Roerende goederen                                 |                      |                  |                |                     |                  |                          |                        |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>                 | <b>30.652.326</b>    | <b>1.584.125</b> |                |                     | <b>1.492.072</b> |                          | <b>30.744.379</b>      |

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

|  | Boekwaarde op<br>1/1 | Nieuwe<br>leningen/<br>leasings | Aflossingen    | Overboekingen<br>LT naar KT | Boekwaarde op<br>31/12 |
|--|----------------------|---------------------------------|----------------|-----------------------------|------------------------|
| <b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>   | <b>6.138.564</b>     |                                 |                | <b>-741.179</b>             | <b>5.397.385</b>       |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | 6.138.564            |                                 |                | -741.179                    | 5.397.385              |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur            | 6.138.564            |                                 |                | -741.179                    | 5.397.385              |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur            |                      |                                 |                |                             |                        |
| B. Financiële schulden ten laste van derden      |                      |                                 |                |                             |                        |
| 1. Leningen ten laste van derden                 |                      |                                 |                |                             |                        |
| 2. Leasings ten laste van derden                 |                      |                                 |                |                             |                        |
| <b>II. Schulden op korte termijn</b>             | <b>720.755</b>       |                                 | <b>720.755</b> | <b>741.179</b>              | <b>741.179</b>         |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | 720.755              |                                 | 720.755        | 741.179                     | 741.179                |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur            | 720.755              |                                 | 720.755        | 741.179                     | 741.179                |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur            |                      |                                 |                |                             |                        |
| B. Financiële schulden ten laste van derden      |                      |                                 |                |                             |                        |
| 1. Leningen ten laste van derden                 |                      |                                 |                |                             |                        |
| 2. Leasings ten laste van derden                 |                      |                                 |                |                             |                        |
| <b>Totaal financiële schulden</b>                | <b>6.859.319</b>     |                                 | <b>720.755</b> |                             | <b>6.138.564</b>       |

4. Mutatiestaat van het nettoactief

|  | Overig<br>nettoactief | Herwaar-<br>derings-<br>reserve | Gecumuleerd<br>resultaat | Investerings-<br>subsidies en<br>schenkingen | Totaal            |
|--|-----------------------|---------------------------------|--------------------------|--|-------------------|
| <b>I. Balans op einde boekjaar 2017</b>                      | <b>28.953.083</b>     | <b>3.995.182</b>                | <b>7.714.797</b>         | <b>3.780.356</b>                             | <b>44.443.417</b> |
| <b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>                       |                       |                                 |                          |  |                   |
| <b>III. Herwerkte balans</b>                                 | <b>28.953.083</b>     | <b>3.995.182</b>                | <b>7.714.797</b>         | <b>3.780.356</b>                             | <b>44.443.417</b> |
| <b>IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2018</b>             |                       |                                 |                          |  |                   |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief         |                       |                                 |                          | 528.963                                      | 528.963           |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen                            |                       |                                 |                          |  |                   |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-)                       |                       |                                 |                          |  |                   |
| 3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen       |                       |                                 |                          | 789.075                                      | 789.075           |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) |                       |                                 |                          | -260.113                                     | -260.113          |
| B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018                  |                       |                                 | 1.589.617                |  | 1.589.617         |
| <b>V. Balans op einde boekjaar 2018</b>                      | <b>28.953.083</b>     | <b>3.995.182</b>                | <b>9.304.414</b>         | <b>4.309.319</b>                             | <b>46.561.997</b> |
| <b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019</b>         |                       | <b>157.599</b>                  | <b>1.548.938</b>         | <b>171.799</b>                               | <b>1.878.336</b>  |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief         |                       | 157.599                         |                          | 171.799                                      | 329.398           |
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen                            |                       | 299.895                         |                          |  | 299.895           |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-)                       |                       | -142.297                        |                          |  | -142.297          |
| 3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen       |                       |                                 |                          | 436.412                                      | 436.412           |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) |                       |                                 |                          | -264.612                                     | -264.612          |
| B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019                  |                       |                                 | 1.548.938                |  | 1.548.938         |
| <b>VII. Balans op einde boekjaar 2019</b>                    | <b>28.953.083</b>     | <b>4.152.780</b>                | <b>10.853.353</b>        | <b>4.481.118</b>                             | <b>48.440.333</b> |