

Gepubliceerd op www.brugge.be
op 6 mei 2020

ZORGVERENIGING BRUGGE MINTUS

mintus
zorg met een plus

JAARREKENING 2019

INHOUDSOPGAVE

I. BELEIDSNOTA.....	1
I.A. DOELSTELLINGENREALISATIE.....	1
<i>I.a.1. WONEN.....</i>	2
<i>I.a.2. ACTIVERING.....</i>	3
<i>I.a.3. ZORG.....</i>	5
I.B. DOELSTELLINGENREKENING (SCHEMA J1).....	13
I.C. FINANCIËLE TOESTAND (SCHEMA J5).....	14
II. FINANCIËLE NOTA	16
III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN	20
III.A. BALANS (SCHEMA J6)	20
III.B. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN (SCHEMA J7)	22
IV. TOELICHTING.....	23
IV.A. EXPLOITATIEREKENING (SCHEMA J2)	23
IV.B. INVESTERINGSREKENING (SCHEMA J3)	23
IV.C. AFGESLOTEN INVESTERINGSENVELOPPEN (SCHEMA J4)	24
IV.D. LIQUIDITEITENREKENING (SCHEMA J5)	34
IV.E. EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN (SCHEMA TJ1).....	36
IV.F. EVOLUTIE VAN DE EXPLOITATIEREKENING (SCHEMA TJ2).....	37
IV.G. INVESTERINGSREKENING PER BELEIDSDOMEIN (SCHEMA TJ3).....	38
IV.H. EVOLUTIE VAN DE INVESTERINGSREKENING (SCHEMA TJ4)	40
IV.I. STAND VAN DE KREDIETEN VAN DE INVESTERINGSENVELOPPEN (SCHEMA TJ5)	42
IV.J. EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING (SCHEMA TJ6)	43
IV.K. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN (SCHEMA TJ7)	45
IV.L. BIJZONDERE WAARDERINGSREGELS IN FUNCTIE VAN DE BEGINBALANS EN IN FUNCTIE VAN DE AANSCHAFNA BEGINBALANS	46
IV.M. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.....	47
IV.N. OVERIGE TOELICHTINGEN	48

I. BELEIDSNOTA

I.a. Doelstellingenrealisatie

In het meerjarenplan 2014-2019 hebben wij als OCMW Brugge 6 prioritaire beleidsdoelstellingen bepaald en geconcretiseerd in een aantal actieplannen en bijhorende acties. Een aantal van deze doelstellingen zijn overgebracht naar Mintus (Zorg, Wonen en Activering). In het hiernavolgende rapport “doelstellingenrealisatie” geven we de resultaten hiervan over 2019 kort en krachtig weer door het gebruik van indicatoren, aangevuld met een woordje uitleg.

WONEN Mintus biedt maximale woonzekerheid aan kwetsbare groepen.

ACTIVERING Mintus ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

ZORG Mintus biedt aan iedere inwoner, die hier nood aan heeft, de nodige ondersteuning om zelfstandig thuis te blijven wonen of, indien nodig, de meest passende vorm van zorg wonen of thuis vervangende opvang. Hierbij wordt de nodige aandacht besteed aan netwerkvorming en maatschappelijke integratie.



I.a.1. WONEN

Mintus biedt maximale woonzekerheid aan kwetsbare groepen.

Dankzij het **groot aanbod aangepaste woningen** die ter beschikking werden gesteld in 2019 kan een aanzienlijke groep senioren genieten van een stabiele huisvestingssituatie.

We kunnen concluderen dat de beleidsdoelstelling succesvol is uitgevoerd, alvast binnen de grenzen van het exploitatiebudget. De investeringen daarentegen lijken achter te blijven, deels is dit het gevolg van de gewoonte om in een vrij vroeg stadium reeds de volledige uitgave te voorzien in het budget.

ACTIEPLAN 1. Via het aanbieden van kwalitatieve, betaalbare en duurzame woongelegenheden, hebben meer mensen een stabiele huisvestingssituatie.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	343.003,56	1.284.994,05	343.470,00	1.296.520,00	343.470,00	1.296.520,00
INV	713.729,50	0,00	2.604.331,78	615.000,00	7.086.070,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACTIE 1.1. Mintus stelt aangepaste woningen ter beschikking aan kwetsbare groepen.

Tot deze kwetsbare groepen behoren o.a. de ouderen. Om de kwaliteit van de ouderenzorg te verbeteren, vinden wij het belangrijk om ouderen zo lang mogelijk thuis te laten wonen. Mintus heeft 331 woningen (292 seniorenwoningen en 39 aanleunwoningen) die bewoond worden door senioren. Beide types van woningen werden aangepast in functie van het gebruik door senioren. Mintus stelt daarnaast ook 142 serviceflats ter beschikking. In 2019 werden 25 woningen en 26 serviceflats toegewezen.

I.a.2. ACTIVERING

Mintus ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

Om deze doelstelling te behalen is **één actieplan** uitgewerkt om personen te activeren en toe te leiden naar een reguliere tewerkstelling. Binnen de omvangrijke dienst “**huishoudelijke hulp met dienstencheques**” lag dit lager dan verwacht, gemiddeld 150 FTE.

ACTIEPLAN 1. Cliënten krijgen ondersteuning via trajectbegeleiding, opleiding, werkervaring en arbeid op maat in specifieke projecten, met het oog op maximale kansen tot maatschappelijke integratie.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	7.243.739,21	5.634.629,28	8.438.080,00	6.747.180,00	8.438.080,00	6.747.180,00
INV	356,95	0,00	58.000,00	0,00	116.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACTIE 1.1. Mintus biedt opleiding en arbeid op maat via de activiteiten die ontwikkeld worden in het kader van huishoudelijke hulp en vervoersdienst.

De cijfers in onderstaande tabel tonen het aantal personeelsleden binnen de dienst huishoudelijke hulp. Dit betekent dat naast de huishoudhulpen ook de omkadering van de dienst in de cijfers zijn vervat. Er waren gemiddeld over het jaar 2019 150,15 FTE tewerkgesteld in de dienst huishoudelijke hulp.

Er werd gedurende het jaar 2019 zwaar ingezet op het aanwerven van huishoudhulpen. We stelden vast dat het heel moeilijk was om voldoende sollicitanten in te plannen en uiteindelijk aan te werven.

We hebben ingezet op het stimuleren van de instroom van nieuwe kandidaten. Enerzijds werken we vanaf oktober samen met vacatureconsulenten van VDAB, anderzijds zetten we in op onze aantrekkelijke tewerkstellingsvoorwaarden. We merken dat kandidaten vlotter instromen. Dit bleek echter niet alleen een probleem te zijn binnen onze dienst, maar ook binnen de sector. De markt lijkt verzadigd te zijn.

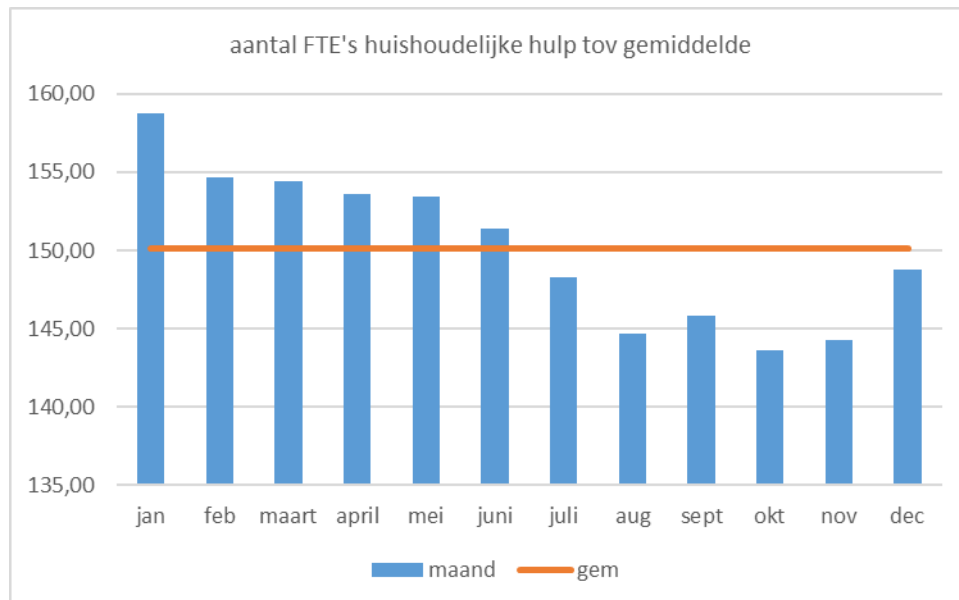
In het jaar 2019 werden 21 huishoudhulpen aangeworven. Vijf van deze huishoudhulpen kregen na drie maand geen contract onbepaalde duur. De redenen hiertoe waren de volgende:

- het lukte niet wegens privéredenen
- de randvoorwaarden konden niet ingevuld worden
- mutatie naar de poetsploeg
- verlenging was geen optie gezien de ongepaste houding naar de klanten toe
- de job werd fysiek te zwaar bevonden waardoor verhoging van contracturen niet mogelijk was, hoewel dit een financiële noodzaak was.

Het vast contract van 21 huishoudhulpen werd beëindigd.

- Drie van hen zijn vertrokken wegens de afstand of omwille van een verhuis.
- Twee huishoudhulpen muteerden binnen de organisatie.
- Zeven huishoudhulpen maakten een carrièreswitch (bijvoorbeeld naar de verkoop)
- Vier mensen gingen met pensioen.
- Een huishoudhulp kreeg medisch ontslag.
- Vier personen werden omwille van bezwaarlijke feiten ontslagen.

Binnen de dienst houden we een positief gevoel over aan de tewerkstellingscijfers van het voorbije jaar. We willen niet enkel focussen op het behoud van het aantal huishoudhulpen, maar ook anderen voldoende kansen geven. De arbeidsmarkt groeit waardoor er meer keuzemogelijkheden zijn. Een job als huishoudhulp is vaak niet meer de enige mogelijkheid. De echt gemotiveerde huishoudhulpen blijven bij ons aan boord. Nieuwe gemotiveerde huishoudhulpen kunnen bij ons aan de slag, verwelkomen we graag en blijven gedurende langere tijd in dienst.



I.a.3. ZORG

Mintus biedt aan iedere inwoner, die hier nood aan heeft, de nodige ondersteuning om zelfstandig thuis te blijven wonen of, indien nodig, de meest passende vorm van zorg wonen of thuis vervangende opvang. Hierbij wordt de nodige aandacht besteed aan netwerkvorming en maatschappelijke integratie.

Voor deze beleidsdoelstelling zetten wij de meeste middelen in, zowel in termen van aantal medewerkers als wat financiële input betreft. Dit domein benaderen we via drie actieplannen :

1. Het aanbieden van een ruime waaier van diensten zodat men zo lang mogelijk thuis zou kunnen blijven wonen (extramuraal zorg).
2. Via dagverzorgingscentra en serviceflats of assistentiewoningen de brug vormen tussen zelfstandig wonen en aangepaste zorg krijgen (transmurale zorg).
3. En tot slot de uitbating van comfortabele woonzorgcentra waar we gericht aandacht geven aan de specifieke behoeften van de zorgvragende senior (intramuraal zorg).

De toelichting bij de diverse acties terzake toont aan dat we er in slagen om deze doelstelling in belangrijke mate te realiseren. Het volstaat om te wijzen op de hoge benuttingsgraad van de diverse initiatieven.

Op financieel vlak volgen de diverse actieplannen het exploitatiebudget, met beperkte afwijkingen. Wat de investeringen betreft, staan er ruime "ongebruikte" kredieten klaar, die echter in grote mate reeds hun bestemming hebben (o.m. voor het geplande WZC St-Pietersmolenwijk).

ACTIEPLAN 1. Mintus biedt specifieke ondersteuning aan om mensen met een verminderde zelfredzaamheid of risico op sociaal isolement zolang mogelijk thuis te laten wonen, met aandacht voor hun kwaliteit van leven.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.034.023,73	3.299.188,87	7.814.760,00	3.210.800,00	7.814.760,00	3.210.800,00
INV	476.971,29	122.075,20	3.382.960,76	133.488,59	3.588.730,00	93.480,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACTIE 1.1. Mintus biedt taxibons aan om de mobiliteit van senioren te bevorderen.

Taxibonnen kunnen gebruikt worden door personen (mits ze aan de 3 voorwaarden voldoen) met verplaatsingsproblemen, die geen auto hebben of het openbaar vervoer geen oplossing voor hen biedt. In 2019 werden er 13.752 ('18: 15.479) taxibonnen verkocht aan gemiddeld 424 klanten ('18: 405) per maand. We merken dus een dalende trend in het aantal verkochte taxibonnen en een stijgende trend van het (gemiddeld) aantal klanten per maand.

Verkoop taxibons per kwartaal:

1 ste kwartaal	2 de kwartaal	3 de kwartaal	4 de kwartaal
4616	3402	3291	2443

Aantal klanten taxibons (rechthebbenden):

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	Okt	Nov	Dec	Gem.
311	375	385	402	408	414	435	442	464	471	479	503	424

ACTIE 1.2. De dienstcentra organiseren een aanbod aan dienstverlening, informatie, vorming en ontmoeting, om de doelgroep te ondersteunen.

De dienstcentra staan in voor de ondersteuning van de zelfstandig wonende. Het is een laagdrempelige ontmoetingsplaats voor iedereen uit de buurt. Het biedt informatie en advies, ontspannings- en vormingsactiviteiten en verstrekt ook zorg. Zij bieden een groot aantal diensten en activiteiten aan. Een van deze diensten is de boodschappendienst. De boodschappendienst zorgt voor senioren die niet over eigen vervoer beschikken en zich niet meer met het openbaar vervoer kunnen behelpen.

Er vonden in totaal 2.769 boodschap-momenten plaats ('18: 2.653) voor 165 ('18: 134) 2.653 boodschap-momenten plaats. We merken een stijging in het aantal boodschap-momenten en het aantal verschillende mensen.

Totaal aantal gebruikers boodschappendienst:

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	Okt	Nov	Dec
96	108	116	119	122	123	129	133	157	165	162	160

Een andere dienst is "Langer thuis in eigen huis" die advies biedt, hulpmiddelen, en technische oplossingen voor de zelfstandig wonende senior, zodat zijn thuissituatie kan verbeterd worden en daardoor langer thuis kan wonen. Er werden 164 ('18: 249) huisbezoeken afgelegd. Momenten van administratieve ondersteuning: 730 ('18:1.110). De administratieve ondersteuning aan de klant is sterk toegenomen. Deze daling is te wijten aan het gewijzigd takenpakket: opstart van het Interreg-project Age'in en de uitwerking van de mantelzorgcafés. Het gaat om 75 ('18: 96) klanten.

	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	Okt	Nov	Dec
Huisbezoeken	13	10	13	13	16	14	12	10	13	22	17	11
Administratieve ondersteuning*	37	23	63	70	56	78	34	47	104	89	61	68

**Opzoekingswerk, bestellen hulpmiddelen, facturatie, premiedossiers, adviesrapporten, opmaak dossiers.*

ACTIE 1.3. Mintus staat in voor de organisatie van de minder mobielen centrale om de mobiliteit van senioren te bevorderen.

De minder mobiele Centrales (MMC) willen mensen met verplaatsingsproblemen en een beperkt inkomen toch de nodige transportmogelijkheden bieden. In 2019 waren er 494 ('18: 457) rechthebbenden. Er was in 2019 een lichte stijging van het aantal ritten: 5.249 ('18: 4.933). Meer leden en meer ritten leiden tot meer gereden kilometers: 136.719 ('18: 131.761). Er werden hiervoor 24 chauffeurs ingezet.

Totaal aantal gebruikers minder mobielen centrale:

282	320	352	379	388	397	413	432	447	470	481	494
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

ACTIE 1.4. Inwoners die moeilijkheden ondervinden bij het bereiden van een maaltijd, kunnen gebruik maken van een betaalbare, aangepaste en kwalitatieve maaltijd geleverd aan huis.

In 2019 waren er gemiddeld 1.049 actieve klanten per maand die gemiddeld 19.660 maaltijden consumeerden per maand. Om de maaltijden betaalbaar te houden, wordt er gewerkt met verschillende prijscategorieën op basis van het inkomen.

Netto zijn er 405 nieuwe klanten bijgekomen in 2019. Van in totaal 524 nieuwe aanvragen, haakten 119 mensen af binnen de maand. We kunnen stellen dat een groot aantal inwoners een maaltijd aan huis geleverd kregen.

Aantal actieve klanten aan huis met bestellingen in de desbetreffende maand:

1 018	1 039	1 036	1 049	1 051	1 057	1 059	1 077	1 062	1 053	1 054	1 031
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Aantal actieve klanten in de lokale dienstencentra met bestellingen in de desbetreffende maand:

352	354	354	361	354	362	346	348	368	400	399	393
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Aantal gefactureerde maaltijden aan huis:

20 121	18 231	20 074	19 699	20 521	19 339	18 706	20 373	19 682	20 286	19 341	19 551
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

Aantal gefactureerde maaltijden aan klanten lokale dienstencentra::

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
4 295	3 877	4 143	4 184	3 883	3 687	4 515	3 875	4 132	4 695	3 328	4 204

Nadat Riddersstove eind 2018 het vernieuwd service model voor de dienstencentra uitrolde, waarbij de bestelflexibiliteit aanzienlijk werd verhoogd zoals bij de thuisbezorgde maaltijden (tot 10u00 de dag voor consumptie) , zien we een gemiddelde stijging van 98 maaltijden per maand.

Overeenkomstig het maaltijdzorgcontinuüm worden senioren dus sterker aangemoedigd om maaltijden in dienstencentra te nuttigen. Het positieve effect is te merken aan de cijfers van de dienstencentra – maaltijden.

We blijven een lichte stijging zien in het aantal koud geleverde maaltijden 42% in 2019 t.o.v. 35% in 2018, dit na screening van de fysieke en cognitieve zelfredzaamheid.

2019	Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	okt	nov	dec	TOTAAL
Aantal nieuwe aanvragen	47	48	45	43	47	38	42	46	47	43	33	45	524
Aantal die binnen de maand afhaken	10	6	9	6	9	23	5	17	14	14	4	2	119
Netto aangroei klanten	37	42	36	37	38	15	37	29	33	29	29	43	405

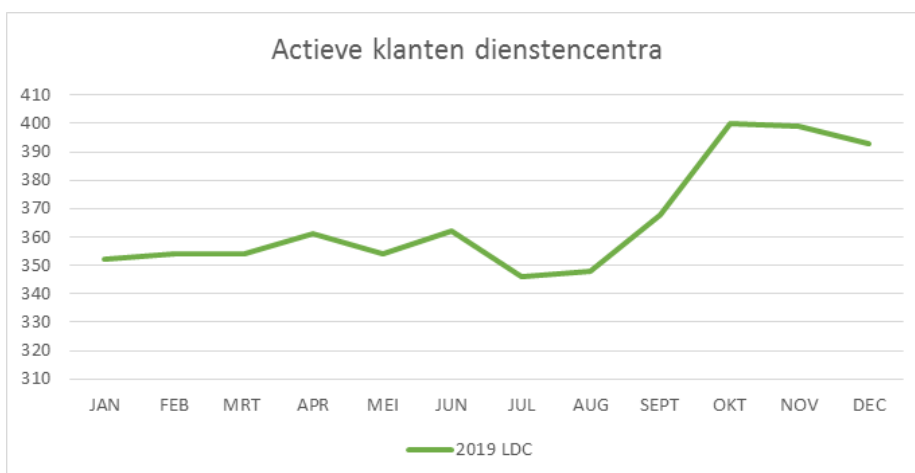
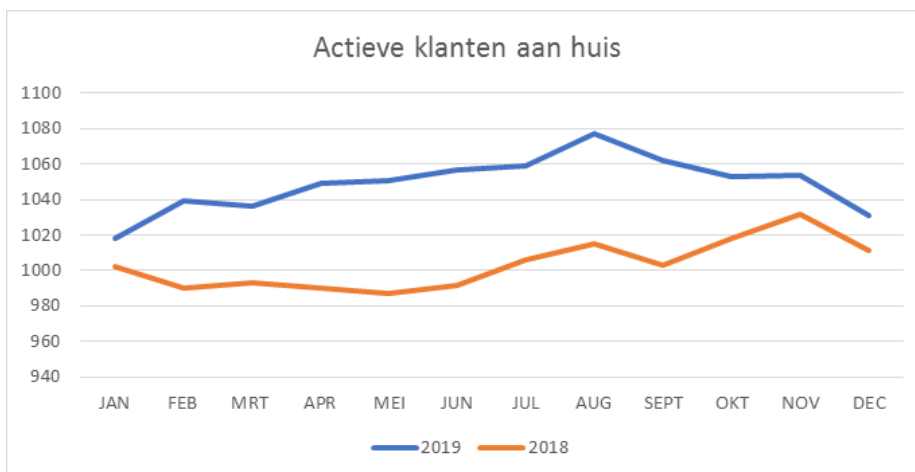
**cijfers nieuwe aanvragen hebben enkel betrekking op klanten van Mintus, niet op klanten van OCMW Oostkamp, Zedelgem en Jabbeke.*

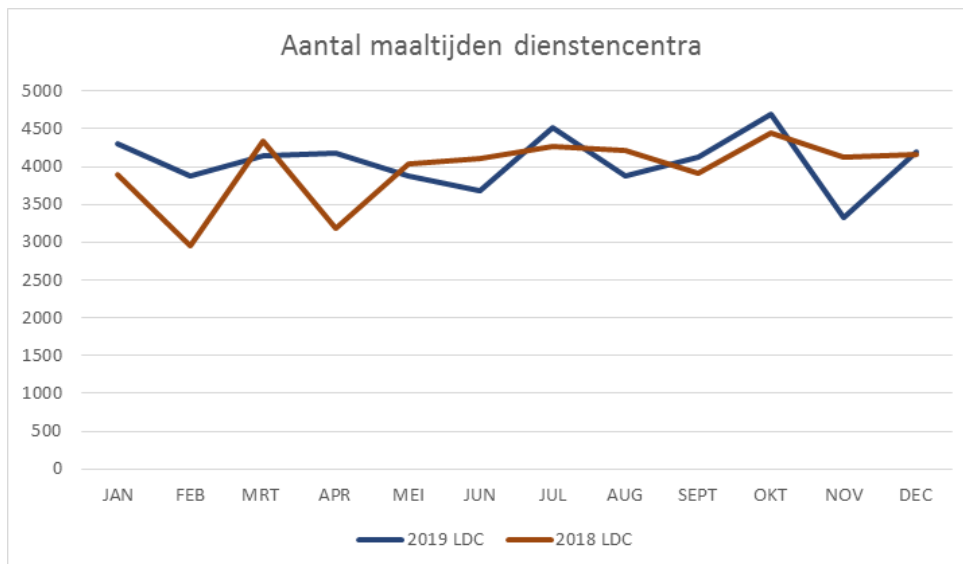
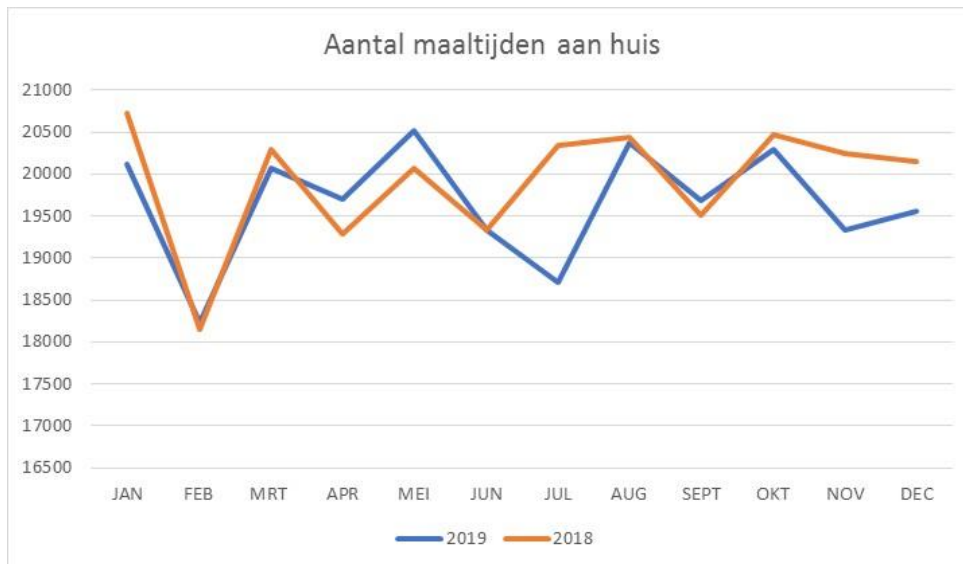
Uit bovenstaande cijfers kan vastgesteld worden dat de netto aangroei steeg met 34 klanten in 2019 t.o.v. 2018. Het totaal aantal maaltijden daalde lichtjes t.o.v. 2018. De belangrijkste redenen hiervoor zijn de vergrijzing en de keuze voor de nieuwe klanten tussen alternatieve mogelijkheden van thuisbezorgde maaltijden.

Conclusie:

Op basis van onderstaande grafieken t.o.v. 2018 kan vastgesteld worden dat er in 2019 een gemiddelde stijging van 38 klanten per maand is, daar tegenover is het aantal thuis bezorgde maaltijden gedaald met een gemiddelde van -1,29% (- 3084) maaltijden in 2019.

In de dienstencentra zien we dan een stijging van gemiddeld 24,06%, 1.159 maaltijden in 2019.





ACTIE 1.5. Om de veiligheid en het veiligheidsgevoel van thuiswonende senioren te bevorderen, kunnen ze gebruik maken van een noodoproepsysteem.

Een noodoproepstoestel kan een oplossing bieden voor senioren die zelfstandig thuis willen wonen, maar soms onzeker of angstig zijn om ten val te komen en geen hulp te kunnen invoeren. Gemiddeld werd de veiligheid en het veiligheidsgevoel van 116 senioren per maand bevorderd.

In 2019 is het aantal verminderd met 32 stuks, dit is vooral het gevolg van overlijden of verhuis naar een zorgvoorziening.

Met 116 aansluitingen zit het aantal aansluitingen in dalende lijn. In 2015 telden we nog 221 aansluitingen, in 2016 waren dit er nog 201, in 2017 165 en in 2018 was dit 137. Dit is bijna een halvering t.o.v. 2015. Mintus focust vooral op klanten die niet terecht kunnen bij andere aanbieders, omdat hun netwerk te beperkt is (waardoor ze geen volledige belcascade kunnen opgeven). Ook onze technologie die een vaste telefoonaansluiting vereist, is in ons nadeel, alsook de hogere kostprijs in vergelijking met de andere aanbieders.

Aantal aansluitingen noodoproepstoestellen die gefactureerd worden op het einde van de maand:

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	Okt	Nov	Dec
125	120	120	120	118	115	114	115	113	114	108	108

ACTIE 1.6. Via de dienst huishoudelijke hulp krijgen mensen met een verminderde zelfredzaamheid de nodige hulp in huishoudelijke taken (poetsen, strijken).

Een dienstenchequebedrijf is wettelijk verplicht om aan iedereen die dit wenst hulp te bieden en dus geen categorieën uit te sluiten. Hierdoor hebben we evengoed klanten in ons bestand die geen zorgbehoefte hebben als klanten met een verminderde zelfredzaamheid. Indien de vraag naar huishoudhulpen groter is dan het aanbod wordt er binnen de dienst huishoudelijke hulp (thuishulp) gewerkt met een wachtlijst. Mintus heeft als standpunt dat het langer zelfstandig thuis wonen wil ondersteunen. Er werd in de loop van 2016 beslist om te werken met prioriteiten op onze wachtlijst. Op deze manier kunnen we mensen met een verminderde zelfredzaamheid prioriteit geven. Deze nieuwe werkwijze is in voege gegaan sinds 1/11/2016.

Er wordt sedertdien in volgende situaties prioriteit gegeven:

1. Hulpvrager is ouder dan 75 jaar
2. Hulpvrager is cliënt van het OCMW van Brugge en wordt geconfronteerd met een zorgvraag (voorbeelden hiervan zijn o.a. dreigende uithuiszetting, palliatieve hulpvrager, vervuilde woning, ziekte, partner is overleden en hulpvrager is niet zelfredzaam,...)
3. Hulpvrager is geen cliënt van het OCMW Brugge, wordt geconfronteerd met een zorgvraag en wordt na een huisbezoek van een maatschappelijk werker van het OCMW als zorgbehoevend beschouwd

Gedurende het jaar 2019 werden de cijfers bijgehouden van de klanten in verschillende leeftijdscategorieën. We willen hierbij echter opmerken dat leeftijdsgrenzen relatief zijn. Sommige 85 jarigen zijn nog heel fit en hebben in vergelijking met sommige andere zorgbehoevende, jongere mensen minder prioritair hulp nodig.

Wachtlijst klanten 2019:

Aantal	Jan	feb	mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
-65	67	41	46	38	42	40	47	56	58	70	75	80
65 tot 75	28	25	26	25	28	33	31	30	31	34	31	33
75 tot 85	37	24	32	34	32	32	32	36	42	49	50	45
85+	25	17	18	20	20	23	25	29	32	33	33	32
Totaal	157	107	122	117	122	128	135	151	163	186	189	190

We merken dat de wachtlijsten steeds groter worden. Het gemiddelde van 2019 ligt fors hoger dan vorig jaar (147,14 t.o.v. 94,17) en is bijna verdubbeld t.o.v. 2017 (75,75).. Een van de oorzaken voor deze sterke groei is de moeilijkheid die we ervaren om voldoende personeel aan te werven en te behouden, ondanks alle inspanningen.

ACTIEPLAN 2. Aan personen die niet langer zelfstandig kunnen wonen, wordt een specifiek aanbod aan transmurale zorg/opvang geboden. Hierbij wordt bijzondere aandacht besteed aan het welbevinden en de specifieke noden van de zorgvrager.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.748.975,61	1.866.390,45	1.820.925,00	1.810.170,00	1.820.925,00	1.810.170,00
INV	71.920,99	288.931,46	310.012,14	288.946,34	270.500,00	288.950,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACTIE 2.1. De dagverzorgingscentra bieden gespecialiseerde begeleiding, dagopvang, ontmoeting, activering en dagbesteding aan voor mensen die overdag niet langer zelfstandig thuis kunnen wonen.

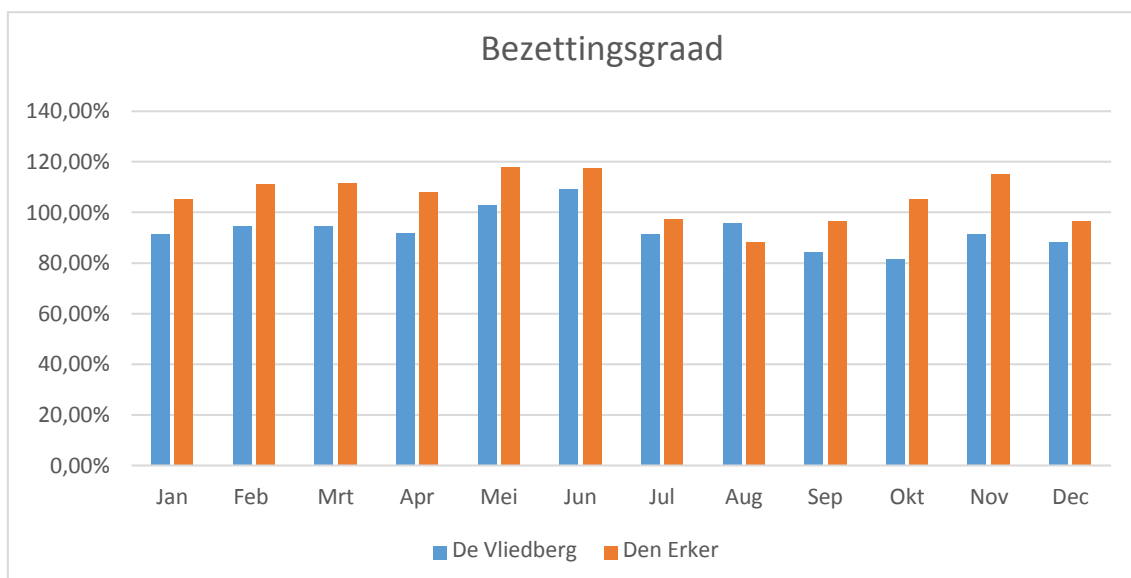
Mintus beschikt over twee dagverzorgingscentra.

- DVC Den Erker bevindt zich nabij het woonzorgcentrum Van Zuylen en richt zich vooral naar mensen die nood hebben aan sociaal contact en zinvolle dagbesteding.
- DVC De Vliedberg bevindt zich in het woonzorgcentrum De Vliedberg en richt zich specifiek naar mensen met een psychische zorgbehoefendheid.

De gemiddelde dagbezetting bedroeg in Den Erker 23,89 personen en in De Vliedberg 17,84. Dit is de bezetting volgens de berekening van de Vlaamse regering en omvat het aantal aanwezigheden op jaarbasis gedeeld door 250. Mintus streeft naar een gemiddelde dagbezetting van 20 bezoekers per centrum.

In 2019 werden er in de dagverzorgingscentra Den Erker en Vliedberg 1.959 zinvolle activiteiten aangeboden. Gemiddeld werden er 7,84 activiteiten per dag gegeven.

Het forfait F is de subsidie die een dagverzorgingscentra kan aanvragen bij de RIZIV voor de gebruikers met een B- of C-profiel en gebruikers met dementie. In den Erker werd het streefdoel van 100 % RIZIV subsidie ongeveer iedere maand behaald. In De Vliedberg lag het percentage continu lager.



ACTIE 2.2. Mintus biedt woongelegenheden gekoppeld aan een ondersteuning - en zorgaanbod (serviceflats, assistentiewoningen), voor mensen die niet langer zelfstandig kunnen wonen.

Het streefdoel is om een zo laag mogelijk aantal nog niet bezette flats te hebben. De indicator geeft het aantal dagen weer waarvan de dagprijs al dan niet verder wordt aangerekend tot aan de ontruiming van de flat in 2019. In het totaal over alle serviceflats was de leegstand 313 dagen. Op 51.830 verhuurbare dagen (142 serviceflats) is nog altijd slechts 0,6% leegstand.

ACTIEPLAN 3. Aan personen die niet langer zelfstandig kunnen wonen, wordt een specifiek aanbod aan intramurale zorg/opvang geboden. Hierbij wordt bijzondere aandacht besteed aan het welbevinden en de specifieke noden van de zorgvrager.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	49.131.453,42	46.052.621,59	49.571.825,00	46.079.430,00	49.624.725,00	46.132.330,00
INV	4.171.946,56	8.350.046,42	30.274.706,20	8.350.093,58	18.040.650,00	8.350.070,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ACTIE 3.1. De verschillende woonzorgcentra bieden kwalitatieve intramurale zorg en ondersteuning aan personen die niet langer zelfstandig kunnen wonen.

Mintus slaagt er in om via hun aanbod van verschillende woonzorgcentra verspreid over Brugge woongelegenheden en zorg aan te bieden aan 808 senioren in definitief verblijf. Daarnaast zijn er 29 woongelegenheden in kortverblijf ter beschikking.

Onderstaande tabel geeft de beschikbare woongelegenheden weer op 31/12/2019.

Woonzorgcentra	Definitief verblijf	Kort verblijf	Totaal
WZC Ter Potterie	117	4	121
WZC Hallenhuis	109	4	113
WZC Zeventorentjes	122	4	126
WZC Ten Boomgaard	108	4	112
WZC Minnewater	140	5	145
WZC Van Zuylen	120	4	124
WZC De Vliedberg	92	4	96
Totaal per erkenning	808	29	837

Bewonersbezetting volgens RIZIV dagen: bedbezetting t.o.v. erkende bedden (ROB en RVT):

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun
96,60%	97,48%	97,75%	97,54%	97,58%	97,40%
Jul	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec
97,59%	97,72%	97,82%	98,15%	98,11%	97,38%

I.b. DOELSTELLINGENREKENING (Schema J1)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	8.940.860	22.637.887	13.697.027	10.323.348	54.894.446	44.571.097	10.017.930	47.531.600	37.513.670
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	8.940.860	22.637.887	13.697.027	10.323.348	54.894.446	44.571.097	10.017.930	47.531.600	37.513.670
Exploitatie	2.700.020	22.632.807	19.932.787	2.995.920	21.552.400	18.556.480	2.995.920	21.552.400	18.556.480
Investerings	18.388		- 18.388	305.618	358.870	53.252	200	101.670	101.470
Andere	6.222.452	5.080	- 6.217.372	7.021.810	32.983.176	25.961.366	7.021.810	25.877.530	18.855.720
Beleidsdomein ZORG	85.390.846	73.871.514	- 11.519.332	116.889.289	72.487.669	- 44.401.621	109.399.210	71.885.540	- 37.513.670
Prioritaire beleidsdoelstellingen	71.936.121	66.898.877	- 5.037.244	104.619.071	68.531.629	- 36.087.442	97.143.910	67.929.500	- 29.214.410
Exploitatie	66.501.196	58.137.824	- 8.363.371	67.989.060	59.144.100	- 8.844.960	68.041.960	59.197.000	- 8.844.960
Investerings	5.434.925	8.761.053	3.326.128	36.630.011	9.387.529	- 27.242.482	29.101.950	8.732.500	- 20.369.450
Andere									
Overig beleid	13.454.725	6.972.637	- 6.482.088	12.270.219	3.956.040	- 8.314.179	12.255.300	3.956.040	- 8.299.260
Exploitatie	12.678.149	6.972.637	- 5.705.512	10.089.300	3.956.040	- 6.133.260	10.089.300	3.956.040	- 6.133.260
Investerings	776.564		- 776.564	2.180.919		- 2.180.919	2.166.000		- 2.166.000
Andere	12		- 12						
Totalen	94.331.706	96.509.402	2.177.696	127.212.638	127.382.114	169.476	119.417.140	119.417.140	0
Exploitatie	81.879.364	87.743.268	5.863.904	81.074.280	84.652.540	3.578.260	81.127.180	84.705.440	3.578.260
Investerings	6.229.877	8.761.053	2.531.176	39.116.548	9.746.399	- 29.370.149	31.268.150	8.834.170	- 22.433.980
Andere	6.222.464	5.080	- 6.217.384	7.021.810	32.983.176	25.961.366	7.021.810	25.877.530	18.855.720

I.c. FINANCIËLE TOESTAND (Schema J5)

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	5.863.904	3.578.260	3.578.260
<i>A. Uitgaven</i>	81.879.364	81.074.280	81.127.180
<i>B. Ontvangsten</i>	87.743.268	84.652.540	84.705.440
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	21.404.090	21.404.090	21.404.090
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	66.339.178	63.248.450	63.301.350
II. Investeringsbudget (B-A)	2.531.176	- 29.370.149	- 22.433.980
<i>A. Uitgaven</i>	6.229.877	39.116.548	31.268.150
<i>B. Ontvangsten</i>	8.761.053	9.746.399	8.834.170
III. Andere (B-A)	- 6.217.384	25.961.366	18.855.720
<i>A. Uitgaven</i>	6.222.464	7.021.810	7.021.810
1. Aflossing financiële schulden	6.222.452	7.021.810	7.021.810
a. Periodieke aflossingen	6.222.452	7.021.810	7.021.810
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties	12		
<i>B. Ontvangsten</i>	5.080	32.983.176	25.877.530
1. Op te nemen leningen en leasings		32.983.176	25.877.530
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	5.080		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	2.177.696	169.476	
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	5.239.429	5.239.429	5.408.906
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7.417.125	5.408.906	5.408.906
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	- 5.576.942		

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings	7.373.633	5.620.433	5.408.906	5.408.906	12.994.067
overdracht2018	7.373.633	0			7.373.633
VIPA toelage VL			991.631	991.631	
bestemde gelden OLO sf 31/12		35.714			35.714
VIPA toelage TB			1.059.067	1.059.067	
bestemde gelden abn amro 31/12 sf		578.000			578.000
VIPA toelage HH			587.573	587.573	
VIPA toelage DCTB			99.088	99.088	
aan te kopen OLO's SF			329.073	329.073	
VIPA toelage VZ			506.905	506.905	
VIPA toelage ZT			1.210.699	1.210.699	
VIPA toelage TP			624.870	624.870	
bestemde gelden		5.006.719			5.006.719
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	7.373.633	5.620.433	5.408.906	5.408.906	12.994.067

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	8.507.224	6.506.550	6.506.550
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>87.743.268</i>	<i>84.652.540</i>	<i>84.705.440</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>79.236.044</i>	<i>78.145.990</i>	<i>78.198.890</i>
1. Exploitatie-uitgaven	81.879.364	81.074.280	81.127.180
2. Nettokosten van de schulden	2.643.320	2.928.290	2.928.290
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	5.422.254	6.506.518	6.506.550
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	<i>2.778.934</i>	<i>3.578.228</i>	<i>3.578.260</i>
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	<i>2.643.320</i>	<i>2.928.290</i>	<i>2.928.290</i>
Autofinancieringsmarge (I-II)	3.084.970	32	

II. FINANCIËLE NOTA

Exploitatie

De exploitatierekening sluit af met een positief saldo van € 5,8 miljoen, hetzij € 2,29 miljoen beter dan verwacht.

Dit is mogelijk gemaakt dank zij een aantal meeropbrengsten:

VSF-forfait & tegemoetkomingen: € 600.000 méér
Sectoraal fonds: € 940.000 meer, te laag ingeschat door opsplitsing OCMW/Mintus vanaf 2018.

Er waren twee belangrijke minopbrengsten:

Thuishulp mintus: € - 677.000: nl. de verminderde opbrengsten (zie opmerking bij kostenzijde)
Terugbetaling personeelskosten: € - 356.000: Dit is een doorrekening van personeel vanuit Mintus naar vereniging Riddersstove. Dit werd in 2019 rechtstreeks verrekend tussen OCMW Brugge & Riddersstove. Dit zorgt dus ook mee voor lagere personeelskosten.

Aan kostenzijde volgende belangrijke afwijking :

Personeelskosten (incl. gedetacheerd personeel): € 1,4 miljoen minder uitgegeven dan voorzien. Dit komt voor het grootste deel door het niet vinden van het vooropgestelde huishoudhulppersoneel. Ook in de WZC merken we een lagere bezetting dan gebudgetteerd (schaarste op de arbeidsmarkt).

Investerings

Het grote verschil tussen het oorspronkelijk investeringsbudget en het investeringsresultaat in de jaarrekening zit in het project WZC Sint-Pietersmolenwijk. We hadden dit project in 2019 al gebudgetteerd voor € 20,7 miljoen. Dit blijkt te vroeg te zijn, want werd slechts € 2,5 miljoen facturen geboekt in 2019.

Ook op het beleidsitem huisvesting zijn er een aantal grote projecten uitgesteld door o.a. problemen aan de kant van het VMSW (subsidiërende overheid). De administratieve afhandeling van hun financieringstoekenning liep spaak. Deze problemen zijn ondertussen verholpen. Veel van deze projecten verwachten we vanaf 2020. Dit zorgde in 2019 voor een verschil van € 1,9 miljoen tussen gebudgetteerd en effectief uitgegeven investeringen.

Liquiditeiten - financiering

Het grote verschil tussen het liquiditeitenbudget (III. Andere) in het budget en de jaarrekening heeft te maken met het niet opnemen van de gebudgetteerde leningen. In casu hadden we leningen voorzien i.f.v. het WZC Sint-Pietersmolenwijk. De reden hiervan is dat we pas lenen wanneer het echt nodig is (cfr. bedoeling BBC). In eerste instantie proberen we via het OCMW ons thesaurietekort te verhelpen met korte termijn financiering (zoals thesauriebewijzen); wat veel goedkoper is dan een langlopende lening. Uiteraard betalen we deze extra intresten terug aan het OCMW via AR 6500025 (intresten financiering via OCMW). Voor projecten maken we gebruik van voorfinanciering met thesauriebewijzen via het OCMW. Eens het project is afgewerkt, nemen we een lening op en betalen we de voorfinanciering integraal terug.

Budgettair resultaat van het boekjaar

Het budgettair resultaat van 2019 eindigt op € 2.177.696. De verschillen met dit budget 2019 werden hierboven verklaard.

Kasresultaat

Ons resultaat op kasbasis is negatief (€ - 5.576.942). Dit betekent dat we in negatief staan op onze bankrekening. Dit is echter niet het geval: op 31/12/2019 stond er nl. meer dan € 15 miljoen op onze bankrekeningen (incl. € 10 miljoen specifiek voor investeringsproject WZC Sint-Pietersmolenwijk). De reden hiervan is duidelijk te zien in het rapport "J5 alternatief". Daar zien we de extra lijn van korte termijnfinanciering. We maken nl. gebruik van thesaurievoorschotten vanuit het OCMW (zie onder voor J5 alternatief). De bestemde gelden bestaan uit 3 bedragen:

- OLO's & beleggingsrekening voor de Serviceflats. Deze worden op moment van aankoop van de serviceflats vrijgegeven (OLO: € 888.014; beleggingsrekening: € 2.063.619).
- In 2018, 2019 (en eventueel 2020) ontvangen we telkens € 5 miljoen van het OCMW om hiermee het WZC Sint-Pietersmolenwijk te financieren. Deze investeringssubsidies storten we op een spaarrekening tot het moment dat we deze fondsen nodig hebben.

Autofinancieringsmarge (AFM)

De autofinancieringsmarge, bedraagt € 3.084.970. Dit komt zowel door het beter exploitatieresultaat dan gebudgetteerd (€ 2 miljoen) als de lagere leningsuitgaven (€ 1 miljoen).

J5 alternatief

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	5.863.904	3.578.260	3.578.260
<i>A. Uitgaven</i>	81.879.364	81.074.280	81.127.180
<i>B. Ontvangsten</i>	87.743.268	84.652.540	84.705.440
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	21.404.090	21.404.090	21.404.090
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	66.339.178	63.248.450	63.301.350
II. Investeringsbudget (B-A)	2.531.176	- 29.370.149	- 22.433.980
<i>A. Uitgaven</i>	6.229.877	39.116.548	31.268.150
<i>B. Ontvangsten</i>	8.761.053	9.746.399	8.834.170
III. Andere (B-A)	- 6.217.384	25.961.366	18.855.720
<i>A. Uitgaven</i>	6.222.464	7.021.810	7.021.810
1. Aflossing financiële schulden	6.222.452	7.021.810	7.021.810
a. Periodieke aflossingen	6.222.452	7.021.810	7.021.810
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties	12		
<i>B. Ontvangsten</i>	5.080	32.983.176	25.877.530
1. Op te nemen leningen en leasings		32.983.176	25.877.530
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	5.080		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	2.177.696	169.476	
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	5.239.429	5.239.429	5.408.906
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7.417.125	5.408.906	5.408.906
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	- 5.576.942		
IX. Financiering op korte termijn	13.000.000		
X. Saldo	7.423.058		

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	8.507.224	6.506.550	6.506.550
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	87.743.268	84.652.540	84.705.440
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	79.236.044	78.145.990	78.198.890
1. Exploitatie-uitgaven	81.879.364	81.074.280	81.127.180
2. Nettokosten van de schulden	2.643.320	2.928.290	2.928.290
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	5.422.254	6.506.518	6.506.550
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	2.778.934	3.578.228	3.578.260
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	2.643.320	2.928.290	2.928.290
Autofinancieringsmarge (I-II)	3.084.970	32	

III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN

III.A. Balans (Schema J6)

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	32.039.685	33.272.882
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	16.009.064	6.001.496
B. Vorderingen op korte termijn	12.298.172	23.538.933
1. Vorderingen uit ruiltransacties	7.553.890	17.771.143
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	4.744.282	5.767.789
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		4
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.732.449	3.732.449
II. Vaste activa	230.132.850	237.078.880
A. Vorderingen op lange termijn	39.984.130	43.716.579
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	39.984.130	43.716.579
B. Financiële vaste activa	33.067	29.710
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	31.817	29.710
C. Materiële vaste activa	189.536.127	192.722.191
1. Gemeenschapsgoederen	189.536.127	192.722.191
a. Terreinen en gebouwen	185.164.852	187.813.884
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	1.225.401	1.654.122
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.145.874	3.254.184
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	579.526	610.399
TOTAAL ACTIVA	262.172.535	270.351.762

PASSIVA	Boekjaar	Vorigboekjaar
I. Schulden	121.152.208	130.008.412
A. Schulden op korte termijn	29.345.180	32.634.409
1. Schulden uit ruiltransacties	21.255.723	24.077.636
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.887.430	2.109.720
b. Financiële schulden	13.000.000	7.000.000
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	5.368.293	14.967.916
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.524.494	2.334.322
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	5.564.963	6.222.452
B. Schulden op lange termijn	91.807.027	97.374.003
1. Schulden uit ruiltransacties	81.585.318	87.152.293
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	81.579.494	87.144.456
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	5.825	7.837
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	10.221.709	10.221.709
II. Nettoactief	141.020.327	140.343.350
TOTAAL PASSIVA	262.172.535	270.351.762

III.b. Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	92.101.975	89.016.326
A. Operationele kosten	89.458.614	86.223.724
1. Goederen en diensten	36.502.953	38.727.656
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	42.601.580	35.911.108
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.222.607	11.355.687
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	131.474	229.272
B. Financiële kosten	2.643.361	2.792.602
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	90.433.890	85.818.426
A. Operationele opbrengsten	87.737.209	83.122.240
1. Opbrengsten uit de werking	57.814.532	34.768.917
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	29.710.576	48.075.664
a. algemene werkingssubsidies	22.606.174	18.475.220
b. Specifieke werkingssubsidies	7.104.402	29.600.444
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	212.101	277.659
B. Financiële opbrengsten	2.696.681	2.696.187
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	- 1.668.085	- 3.197.899
A. Operationeel overschot/tekort	- 1.721.405	- 3.101.484
B. Financieel overschot/tekort	53.320	- 96.415
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	- 1.668.085	- 3.197.899
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	- 1.668.085	- 3.197.899

IV. TOELICHTING

IV.a. Exploitatierkening (Schema J2)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	2.700.020	22.632.807	19.932.787	2.995.920	21.552.400	18.556.480	2.995.920	21.552.400	18.556.480
Beleidsdomein ZORG	79.179.345	65.110.461	- 14.068.883	78.078.360	63.100.140	- 14.978.220	78.131.260	63.153.040	- 14.978.220
Totalen	81.879.364	87.743.268	5.863.904	81.074.280	84.652.540	3.578.260	81.127.180	84.705.440	3.578.260

IV.b. Investeringsrekening (Schema J3)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	18.388		- 18.388	305.618	358.870	53.252	200	101.670	101.470
Beleidsdomein ZORG	6.211.489	8.761.053	2.549.564	38.810.929	9.387.529	- 29.423.401	31.267.950	8.732.500	- 22.535.450
Totalen	6.229.877	8.761.053	2.531.176	39.116.548	9.746.399	- 29.370.149	31.268.150	8.834.170	- 22.433.980

IV.c. Afgesloten investeringsenveloppen (Schema J4)

Door de opstart van BBC 2020 moesten de investeringsenveloppen afgesloten worden.

Jaarrekening 2019	Enveloppe 10 - WONEN		
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
DEEL 1: UITGAVEN			
I. Investeringsen in financiële vaste activa	- 959		
<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>	- 959		
II. Investeringsen in materiële vaste activa	1.433.123	3.323.725	11.236.570
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	1.433.123	3.323.725	11.236.570
1. Terreinen en gebouwen	1.433.123	3.323.725	11.236.570
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>			
III. Investeringsen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	1.432.163	3.323.725	11.236.570

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieelbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<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>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<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 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>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		615.000	
TOTAAL ONTVANGSTEN		615.000	

Jaarrekening 2019	Enveloppe 20 - ACTIVERING		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<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>			
II. Investerings in materiële vaste activa	357	58.000	116.000
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	357	58.000	116.000
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	357	58.000	116.000
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>			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	357	58.000	116.000

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieelbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<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>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

Jaarrekening 2019	Enveloppe 50 - ZORG		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<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>			
II. Investerings in materiële vaste activa	7.219.528	36.342.180	67.305.130
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	7.219.528	36.342.180	67.305.130
1. Terreinen en gebouwen	6.495.050	34.352.182	66.795.130
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	724.479	1.989.998	510.000
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>			
III. Investerings in immateriële vaste activa	52.427	176.616	
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	7.271.955	36.518.795	67.305.130

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieelbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<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>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	17.493.502	17.504.978	18.282.500
TOTAAL ONTVANGSTEN	17.493.502	17.504.978	18.282.500

Jaarrekening 2019	Enveloppe 60 - ONDERSTEUNENDE DIENSTEN		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa			
<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>			
II. Investerings in materiële vaste activa	897.490	2.251.096	2.736.500
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	<i>897.490</i>	<i>2.251.096</i>	<i>2.736.500</i>
1. Terreinen en gebouwen	115.975	679.858	1.132.000
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	781.514	1.571.239	1.604.500
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>			
III. Investerings in immateriële vaste activa	497.010	546.799	996.500
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	1.394.500	2.797.895	3.733.000

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieelbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<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>			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed <i>B. Overige materiële vaste activa</i> <ol style="list-style-type: none"> 1. Terreinen en gebouwen 2. Roerende goederen <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

Jaarrekening 2019	Enveloppe 70 - ALGEMENE FINANCIERING		
DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	28.357	282.400	257.400
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	1.250		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	27.107	282.400	257.400
II. Investerings in materiële vaste activa	20.341	53.528	
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	20.341	53.528	
1. Terreinen en gebouwen	20.341	53.528	
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>			
III. Investerings in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	48.698	335.928	257.400

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieelbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	- 4.090	- 4.090	
<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>	- 4.090	- 4.090	
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<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 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>			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		358.870	358.870
TOTAAL ONTVANGSTEN	- 4.090	354.780	358.870

IV.d. Liquiditeitenrekening (Schema J5)

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	5.863.904	3.578.260	3.578.260
<i>A. Uitgaven</i>	81.879.364	81.074.280	81.127.180
<i>B. Ontvangsten</i>	87.743.268	84.652.540	84.705.440
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	21.404.090	21.404.090	21.404.090
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	66.339.178	63.248.450	63.301.350
II. Investeringsbudget (B-A)	2.531.176	- 29.370.149	- 22.433.980
<i>A. Uitgaven</i>	6.229.877	39.116.548	31.268.150
<i>B. Ontvangsten</i>	8.761.053	9.746.399	8.834.170
III. Andere (B-A)	- 6.217.384	25.961.366	18.855.720
<i>A. Uitgaven</i>	6.222.464	7.021.810	7.021.810
1. Aflossing financiële schulden	6.222.452	7.021.810	7.021.810
a. Periodieke aflossingen	6.222.452	7.021.810	7.021.810
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties	12		
<i>B. Ontvangsten</i>	5.080	32.983.176	25.877.530
1. Op te nemen leningen en leasings		32.983.176	25.877.530
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	5.080		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	2.177.696	169.476	
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	5.239.429	5.239.429	5.408.906
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7.417.125	5.408.906	5.408.906
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	12.994.067	5.408.906	5.408.906
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	- 5.576.942		
IX. Financiering op korte termijn	13.000.000		
X. Saldo	7.423.058		

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings	7.373.633	5.620.433	5.408.906	5.408.906	12.994.067
overdracht2018	7.373.633	0			7.373.633
VIPA toelage VL			991.631	991.631	
bestemde gelden OLO sf 31/12		35.714			35.714
VIPA toelage TB			1.059.067	1.059.067	
bestemde gelden abn amro 31/12 sf		578.000			578.000
VIPA toelage HH			587.573	587.573	
VIPA toelage DCTB			99.088	99.088	
aan te kopen OLO's SF			329.073	329.073	
VIPA toelage VZ			506.905	506.905	
VIPA toelage ZT			1.210.699	1.210.699	
VIPA toelage TP			624.870	624.870	
bestemde gelden		5.006.719			5.006.719
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden	7.373.633	5.620.433	5.408.906	5.408.906	12.994.067

IV.e. Exploitatierkening per beleidsdomein (Schema TJ1)

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORG
I. Uitgaven		81.879.364	2.700.020	79.179.345
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>79.236.003</i>	<i>56.659</i>	<i>79.179.345</i>
1. Goederen en diensten	60/1	36.502.949	35.443	36.467.506
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	42.601.580		42.601.580
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	131.474	21.215	110.259
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>2.643.361</i>	<i>2.643.361</i>	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		87.743.268	22.632.807	65.110.461
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>87.737.209</i>	<i>22.626.748</i>	<i>65.110.461</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	57.814.532	19.082	57.795.449
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740	29.710.576	22.606.174	7.104.402
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	212.101	1.491	210.610
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>6.060</i>	<i>6.060</i>	
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		5.863.904	19.932.787	-14.068.883

IV.f. Evolutie van de exploitatierekening (Schema TJ2)

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		81.879.364	77.660.642	
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>79.236.003</i>	<i>74.868.040</i>	
1. Goederen en diensten	60/1	36.502.949	38.727.660	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	42.601.580	35.911.108	
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	131.474	229.272	
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>2.643.361</i>	<i>2.792.602</i>	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		87.743.268	83.119.530	
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>87.737.209</i>	<i>83.122.240</i>	
1. Ontvangsten uit de werking	70	57.814.532	34.768.917	
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies		29.710.576	48.075.664	
a. Algemene werkingssubsidies		22.606.174	18.475.220	
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	21.404.090	18.475.220	
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	1.202.084		
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	7.104.402	29.600.444	
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	212.101	277.659	
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>6.060</i>	<i>-2.710</i>	
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		5.863.904	5.458.889	

De verschuiving van AR 740 naar 70 heeft te maken de VSB-forfaits (WZC) die op AR 70 horen. Dit staat correct vanaf 2019.

IV.g. Investeringsrekening per beleidsdomein (Schema TJ3)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORG
I. Investerings in financiële vaste activa		3.357	3.357	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	1.250	1.250	
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	2.107	2.107	
II. Investerings in materiële vaste activa		5.969.073	15.031	5.954.042
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		5.969.073	15.031	5.954.042
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	5.010.356	15.031	4.995.325
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	958.717		958.717
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			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	257.447		257.447
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		6.229.877	18.388	6.211.489

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ZORG
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<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			
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	252			
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			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	8.761.053		8.761.053
TOTAAL ONTVANGSTEN		8.761.053		8.761.053

IV.h. Evolutie van de investeringsrekening (Schema TJ4)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		3.357	24.041	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	1.250		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	2.107	24.041	
II. Investerings in materiële vaste activa		5.969.073	3.601.766	
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		5.969.073	3.601.766	
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	5.010.356	3.054.133	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	958.717	547.633	
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			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	257.447	291.989	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		6.229.877	3.917.796	

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa			-4.090	
<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		-4.090	
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
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			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	8.761.053	8.732.449	
TOTAAL ONTVANGSTEN		8.761.053	8.728.359	

IV.i Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (Schema TJ5)

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
10	3.323.725	1.432.163	1.891.562	1.432.163	1.891.562	615.000		615.000
20	58.000	357	57.643	357	57.643			
50	36.518.795	7.271.955	29.246.840	7.271.955	29.246.840	17.504.978	17.493.502	11.475
60	2.797.895	1.394.500	1.403.395	1.394.500	1.403.395			
70	335.928	48.698	287.230	48.698	287.230	354.780	-4.090	358.870

IV.j. Evolutie van de liquiditeitenrekening (Schema TJ6)

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitantiebudget (B-A)		5.863.904	5.458.889	
<i>A. Uitgaven</i>		81.879.364	77.660.642	
<i>B. Ontvangsten</i>		87.743.268	83.119.530	
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		21.404.090	18.475.220	
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		66.339.178	64.644.310	
II. Investeringsbudget (B-A)		2.531.176	4.810.563	
<i>A. Uitgaven</i>		6.229.877	3.917.796	
<i>B. Ontvangsten</i>		8.761.053	8.728.359	
III. Andere (B-A)		-6.217.384	-5.030.023	
<i>A. Uitgaven</i>		6.222.464	12.743.046	
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	6.222.452	7.743.021	
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4		5.000.000	
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties		12	25	
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	12	25	
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		5.080	7.713.024	
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4		5.000.000	
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties		5.080	2.713.024	
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	-2.000		
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2	7.080	2.713.024	
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		2.177.696	5.239.429	
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		5.239.429		
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		7.417.125	5.239.429	
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		12.994.067	7.373.633	
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>		12.994.067	7.373.633	
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		-5.576.942	-2.134.204	

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatie			
II. Investerings	12.994.067	7.373.633	
<i>bestemde gelden abn amro 31/12 sf</i>	<i>578.000</i>	<i>1.485.619</i>	
<i>bestemde gelden</i>	<i>5.006.719</i>	<i>5.000.000</i>	
<i>bestemde gelden OLO sf 31/12</i>	<i>35.714</i>	<i>888.014</i>	
<i>overdracht2018</i>	<i>7.373.633</i>		
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	12.994.067	7.373.633	0

IV.k Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen (Schema TJ7)

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa							
	Boekw aarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herw aardenin gen	Waardevermin deringen		Boekw aarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen							
B. Intergemeentelijke samenw erkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		1.250					1.250
C. Publiek-Private samenw erkingsverbanden							
D. OCMW-verenigingen							
E. Andere financiële vaste activa	29.710	2.107					31.817
Totaal financiële vaste activa	29.710	3.357					33.067
2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekw aarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herw aardenin gen	Afschrijvingen	Waardevermin deringen	Boekw aarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	192.722.191	5.969.073			9.155.137		189.536.127
A. Terreinen en gebouw en	187.813.884	5.010.356			7.659.388		185.164.852
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	1.654.122	99.725			528.446		1.225.401
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.254.184	858.992			967.302		3.145.874
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouw en							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouw en							
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	192.722.191	5.969.073			9.155.137		189.536.127

3. Mutatiestaat van de financiële schulden					
	Boekw aarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboeking en LT naar KT	Boekw aarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	87.144.456			-5.564.963	81.579.494
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	87.144.456			-5.564.963	81.579.494
1. Leningen ten laste van het bestuur	87.144.456			-5.564.963	81.579.494
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					
II. Schulden op korte termijn	13.222.452		222.452	5.564.963	18.564.963
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	13.222.452		222.452	5.564.963	18.564.963
1. Leningen ten laste van het bestuur	13.222.452		222.452	5.564.963	18.564.963
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					
Totaal financiële schulden	100.366.908		222.452		100.144.456
4. Mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig nettoactief	Herw aardings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	71.325.568			67.201.553	138.527.121
II. Boekhoudkundige wijzigingen	2.720.104				2.720.104
III. Herw erkte balans	74.045.672			67.201.553	141.247.225
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				2.301.104	2.301.104
1. Toevoeging aan herw aardingen					
2. Terugneming van herw aardingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringsubsidies en schenkingen				5.000.000	5.000.000
4. Afschrijving van investeringsubsidies en schenkingen (-)				-2.698.896	-2.698.896
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-3.197.899		-3.197.899
V. Balans op einde boekjaar 2018	74.038.591		-3.197.899	69.502.657	140.343.350
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019			-1.668.085	2.337.982	669.897
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				2.337.982	2.337.982
1. Toevoeging aan herw aardingen					
2. Terugneming van herw aardingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringsubsidies en schenkingen				5.028.604	5.028.604
4. Afschrijving van investeringsubsidies en schenkingen (-)				-2.690.622	-2.690.622
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			-1.668.085		-1.668.085
VII. Balans op einde boekjaar 2019	74.045.672		-4.865.984	71.840.639	141.020.327

IV.I Bijzondere waarderingsregels in functie van de beginbalans en in functie van de aanschaf na beginbalans.

Zie JR 2018; sindsdien ongewijzigd.

IV.m. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Rekening	Omschr. AR	Debetsaldo	Creditsaldo
0300000	Statutaire bewaargevingen	331.166,71 €	0,00 €
0310000	Statutaire bewaargevers	0,00 €	331.166,71 €
0320000	Ontvangen zekerheden	658.077,69 €	0,00 €
0330000	Zekerheidsstellers	0,00 €	658.077,69 €
0500000	Verplichtingen tot aankoop	16.826.684,65 €	0,00 €
0510000	Crediteuren wg. verplicht. tot aankoop	0,00 €	16.826.684,65 €
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	2.987.347,29 €	0,00 €
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	10.006.719,29 €	0,00 €
0910000	Bestemde gelden	0,00 €	2.987.347,29 €
0910000	Bestemde gelden	0,00 €	10.006.719,29 €
0950000	Debiteuren wegens door het OCMW toegestaan recht van opstal	7,00 €	0,00 €
0960000	Crediteuren wegens door het OCMW toegestaan recht van opstal	0,00 €	7,00 €

Codering van de gebruikte orderekeningen (zie 1^e kolom "algemene rekening")

- 030-031: huurwaarborgen vanwege onze huurders
- 032-033: borgsommen vanwege aannemers/leveranciers i.k.v. overheidsopdrachten
- 050-051: vastgelegde bestelbons voor gegunde investeringen
- 070-071: gebruiksrecht terrein
- 090-091: bestemde gelden
- 095-096: toegestaan recht van opstal

IV.n. Overige toelichtingen.

- Verklaring van correcties van fouten in de jaarrekening van een voorgaand boekjaar die de beslissing van de raad kunnen beïnvloeden (art. 47 BVR BBC) : niet van toepassing.
- Niet-opgevraagde bedragen op belangen en aandelen (art. 62 BVR BBC): niet van toepassing
- Deelnemingen in verenigingen:
Deelnemingen in andere ondernemingen (ar 284 0010): 250 aandelen POOLSTOK 6.197,34 (volstort)
Belangen in intergem. samenwerkingsverb. (ar 281 0000) 5 aandelen TMVS € 5.000 (25% volstort)
- De wijzigingen van de waarderingsregels en de geraamde invloed van eventuele wijzigingen op het vermogen, de financiële toestand en de staat van opbrengsten en kosten (art. 141 BVR BBC) : niet van toepassing.
- De voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaarding die niet geboekt zijn omdat de waardering onvermijdelijk aleatoir is omwille van het ontbreken van objectieve beoordelingsgronden (art. 143 BVR BBC): niet van toepassing.
- Gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum (art. 145 BVR BBC) : niet van toepassing.
- De invloed van opbrengsten of kosten die eigenlijk aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegerekend en die een belangrijke invloed hebben op de rekening (art. 146 BVR BBC) : niet van toepassing.
- De afschrijving van kosten voor onderzoek en ontwikkeling indien ze over meer dan vijf jaar wordt gespreid (art. 181 BVR BBC) : niet van toepassing.
- De verantwoording van de geherwaardeerde waarde voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa (art. 183 BVR BBC) : niet van toepassing.

- Toelichting m.b.t. het schuldbeheer :

De Zorgvereniging Mintus heeft bij de oprichting, alle schulden van het OCMW overgenomen. Enkel de alternatieve financiering (bulletlening + thesauriebewijzen) bleef in het OCMW omdat de uitgifte van thesauriebewijzen alleen maar in het OCMW mogelijk is. Deze alternatieve financiering wordt vanuit de Zorgvereniging Mintus aan het OCMW terugbetaald.

Voor de financiering van onze uitstaande schuld gebruiken we meerdere instrumenten :

- Standaard schuldfinanciering ⑦ Ongeveer 75 % van de totale uitstaande schuld bestaat uit "gewone" bankleningen, d.w.z. met aflossingen.
- Alternatieve schuldfinanciering ⑦ De overige circa 25 % bestaat uit leningen aan het OCMW voor de terugbetaling alternatieve financiering (bulletlening + thesauriebewijzen).

Kerncijfers van de uitstaande schuld :

Om de evolutie van de schuld te zien over een periode van vijf jaar, nemen we voor de cijfers van voor 2018 deze van het OCMW.

Totale financiële lasten (zonder VIPA) t.o.v. totale uitgaven

	JR 2015	JR 2016	jr 2017	JR 2018	JR 2019
Totale netto leninguitgaven	€ 4 758 998	€ 6 076 406	€ 7 047 534	€ 7 028 024	€ 5 422 289
Totale uitgaven (expl)	€ 91 198 603	€ 93 766 175	€ 97 921 504	€ 77 660 642	€ 81 879 364
netto leninguitgave/uitgave	5,22%	6,48%	7,20%	9,05%	6,62%

In jaarrekening 2019 zien we een daling van deze verhouding naar het niveau in 2016 . Dit is logisch omdat de leningslasten fors dalen. In 2018 en 2019 kwamen een aantal leningen aan de uitbetaling van hun laatste schijf (€ 1,3 miljoen).

Totale leningsschuld (zonder VIPA) t.o.v. totale ontvangsten

JR 2015	JR 2016	jr 2017	JR 2018	JR 2019
€ 54 278 608	€ 61 738 914	€ 63 887 683	€ 58 237 866	€ 54 185 503
€ 96 854 558	€ 101 305 745	€ 104 489 641	€ 83 119 530	€ 87 743 268
56%	61%	61%	70%	62%

Zie ook voorgaande grafiek. Een aantal leningen komen aan hun einddatum en zijn niet vervangen door nieuwe leningen. Dit zal in de komende jaren terug verhogen bij het aangaan van extra leningen voor WZC Sint-Pieters-Molenwijk.

Totale leningsschuld (zonder VIPA) t.o.v. vaste activa

	JR 2015	JR 2016	jr 2017	JR 2018	JR 2019
netto leningsschuld	€ 54 278 608	€ 61 738 914	€ 63 887 683	€ 58 237 866	€ 54 185 503
vaste activa (zonder fin VA)	€ 215 895 626	€ 223 214 124	€ 228 731 141	€ 193 332 591	€ 190 115 652
netto leningsschuld/VA	25%	28%	28%	30%	29%

Het percentage blijft over de jaren heen gelijk. Het blijft positief dat we met de waarde van onze activa ruim 3 keer onze netto leningsschuld kunnen terugbetalen.

Aflossingen t.o.v. totale schuld (zonder VIPA)

	JR 2015	JR 2016	JR 2017	JR 2018	JR 2019
Aflossingen	€ 3 319 926	€ 3 408 469	€ 5 551 231	€ 5 587 115	€ 4 052 363
netto leningsschuld	€ 54 278 608	€ 61 738 914	€ 63 887 683	€ 58 237 866	€ 54 185 503
aflossingen/netto lening	6,12%	5,52%	8,69%	9,59%	7,48%

Een groot aantal leningen had als einddatum 2018, wat ervoor zorgt dat de aflossingen in 2019 fors dalen. Onder meer ook leningen op 20 jaar die verband hielden met het bouwen van WZC's.