



JAARREKENING 2018



INHOUDSOPGAVE

I. BELEIDSNOTA.....	2
I.A. DOELSTELLINGENREALISATIE	2
<i>I.a.1. WONEN</i>	3
<i>I.a.2. ACTIVERING</i>	6
<i>I.a.3. WELZIJN</i>	7
I.B. DOELSTELLINGENREKENING (SCHEMA J1)	9
I.C. FINANCIËLE TOESTAND	10
II. FINANCIËLE NOTA	12
III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN	13
III.A. BALANS (SCHEMA J6).....	13
III.B. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN (SCHEMA J7)	15
IV. TOELICHTING.....	16
IV.A. EXPLOITATIEREKENING (SCHEMA J2).....	16
IV.B. INVESTERINGSREKENING (SCHEMA J3).....	16
IV.C. LIQUIDITEITENREKENING (SCHEMA J5).....	17
IV.D. EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSDOMEIN (SCHEMA TJ1)	19
IV.E. EVOLUTIE VAN DE EXPLOITATIEREKENING (SCHEMA TJ2).....	20
IV.F. INVESTERINGSREKENING PER BELEIDSDOMEIN (SCHEMA TJ3)	21
IV.G. EVOLUTIE VAN DE INVESTERINGSREKENING (SCHEMA TJ4).....	23
IV.H. STAND VAN DE KREDIETEN PER INVESTERINGSENVELOPPE (SCHEMA TJ5).....	25
IV.I. EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING (SCHEMA TJ6).....	26
IV.J. TOELICHTING BIJ DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN (SCHEMA TJ7).....	27
IV.K. BIJZONDERE WAARDERINGSREGELS IN FUNCTIE VAN DE BEGINBALANS EN IN FUNCTIE VAN DE AANSCHAF NA BEGINBALANS.....	28
IV.L. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN.....	28
IV. M. OVERIGE TOELICHTINGEN.	28

I. BELEIDSNOTA

I.a. Doelstellingenrealisatie

In het meerjarenplan 2014-2019 hebben wij als vereniging 't Sas 3 prioritaire beleidsdoelstellingen bepaald en geconcretiseerd in een aantal actieplannen en bijhorende acties. In het hiernavolgende rapport "doelstellingenrealisatie" geven we de resultaten over 2018 kort en krachtig weer door het gebruik van indicatoren, aangevuld met een woordje uitleg.

WONEN

De vereniging 't Sas biedt maximale woonzekerheid aan kwetsbare groepen.

ACTIVERING

De vereniging 't Sas ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

WELZIJN

De vereniging 't Sas verbetert de financiële en sociale weerbaarheid van Brugse inwoners in de samenleving, met aandacht voor kwetsbare groepen.



I.a.1. WONEN

De vereniging 't Sas biedt maximale woonzekerheid aan kwetsbare groepen.

Dankzij de hulp van een preventiewerker zijn mensen beter geïnformeerd, worden ze geadviseerd en krijgen ze goede begeleiding rond huisvesting. We streven samen naar maximale woonzekerheid voor de kwetsbare groepen. Dit gaat van het vermijden van uithuiszettingen tot het bieden van de nodige nachtopvang. Er zijn geen financiële middelen verbonden aan deze beleidsdoelstelling.

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

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen
Investerings	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

ACTIE 1.1. De vereniging 't Sas biedt informatie, advies en begeleiding rond huisvesting.

Crisishulp 't Sas begeleidt mensen die zich in een crisissituatie bevinden op het vlak van huisvesting. Wanneer mensen worden opgeroepen om te verschijnen voor de vrederechter in het kader van een dreigende uithuiszetting, dan zoekt de **preventiewerker** van 't Sas samen met de hulpbehoevende naar een haalbare oplossing om de uithuiszetting te vermijden. Wanneer er toch een uithuiszetting volgt, dan zoekt de preventiewerker mee naar oplossingen in functie van de verhuis en het kunnen verblijven op een andere locatie.

In totaal kreeg de preventiewerker **223 meldingen** over het werkjaar 2018 (286 in 2017).

Van deze 223 meldingen kwamen er 197 verzoekschriften tot uithuiszetting via het Vrederecht. Deze 197 is al volgt samengesteld:

- 18 situaties betreffen verzoekschriften die meegenomen werden vanuit het werkjaar 2017,
- 6 situaties betreffen verzoekschriften van voor 2017 waarbij de mensen het afbetaalplan die ze eerder hadden afgesproken niet konden navolgen,
- 173 situaties betreffen nieuwe verzoekschriften binnengekomen in het werkjaar 2018.

De crisisbemiddelaar kon contact leggen met 158 van deze 197 mensen met een verzoekschrift.

Deze cijfers betreffen de cliënten die voor het eerst een verzoekschrift art 1344 Ger. Wb. en/of een vonnis uitzetting ontvingen, alsook de cliënten die reeds gekend zijn uit voorgaande jaren en in 2018 ofwel op eenzelfde ofwel op een nieuw adres een huurachterstand opliepen.

Van deze 223 meldingen kwamen er 26 situaties in contact met de dienst via andere kanalen dan een verzoekschrift.



Tussenkomst en begeleiding waar de preventiewerker het verschil kon maken:

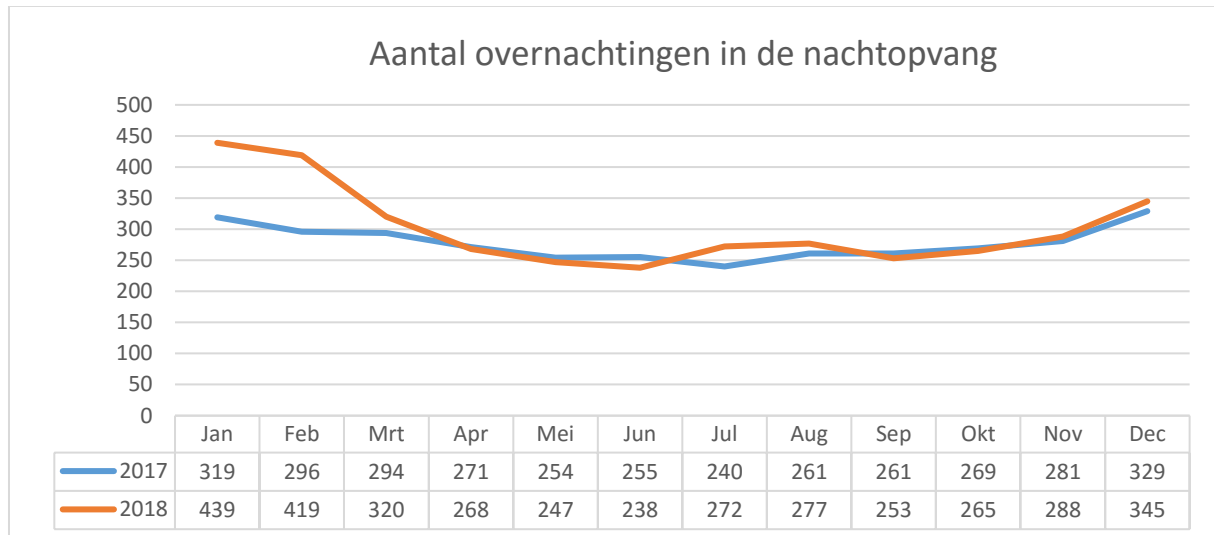
- **Advies:** Aan 120 cliënten werd informatie en advies gegeven met de klemtoon op het opnemen en verwoorden van de eigen rechten tegenover de vrederechter, deurwaarder, advocaat,...
- **Aanvraag pro-Deo:** Voor 10 cliënten werd een pro-Deo aangevraagd.
- **Afbetaalplan:** Bij 39 cliënten werd een afbetaalplan voorgesteld in voorbereiding op het gesprek met de vrederechter. x cliënten waren akkoord met een instap in een systeem van collectieve schuldenregeling of budgetbeheer.
- **Voorkomen van een verstekvonnis:** 28 cliënten haalden het verzoekschrift, dat aangetekend werd verstuurd, niet af op het postkantoor. Zij kregen pas kennis van de uitnodiging via het schrijven vanuit de vereniging 't Sas. Daarnaast waren er verschillende cliënten die uitdrukkelijk zeiden niet naar het vredegerecht te zullen gaan, maar die door de preventiewerker konden overtuigd worden toch aanwezig te zijn op de zitting van het vredegerecht. Bij 20 cliënten ging de preventiewerker mee naar de zitting.
- **Uit huis:**

De dienst heeft contact kunnen leggen met 181 van de 223 aanmeldingen. De overige 42 mensen konden op geen enkele manier bereikt worden, waarover er dus geen info beschikbaar is. Van die 181 aanmeldingen waar er contact mee is geweest:

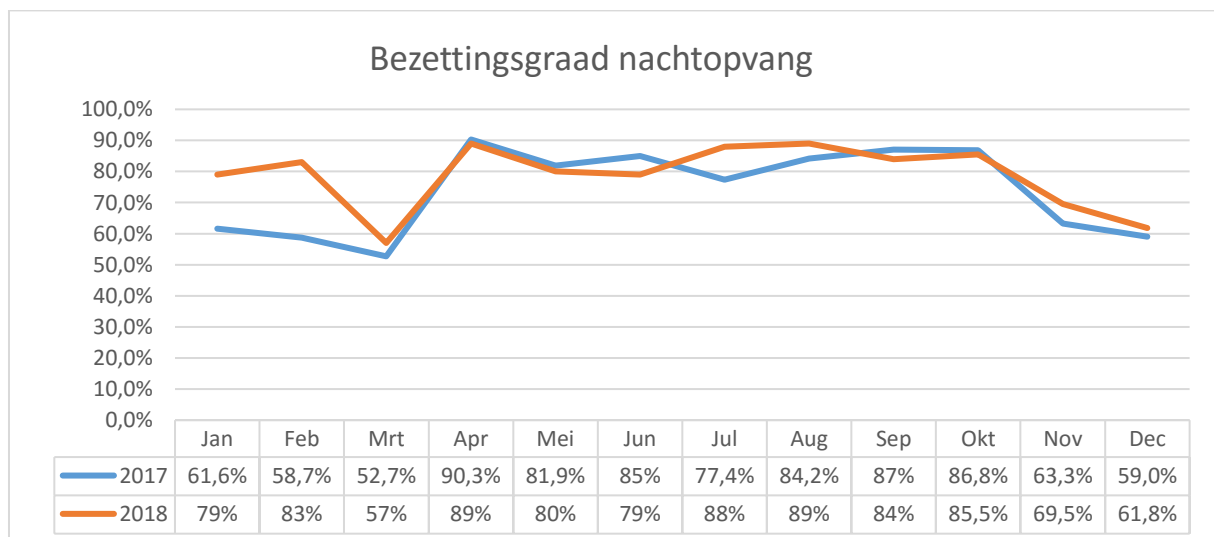
 - konden 91 mensen hun woning behouden, waaronder 3 na de betekening van het vonnis
 - dienden 87 mensen hun woning te verlaten:
 - 41 mensen onder hen hebben onmiddellijk een nieuwe woning betrokken, waaronder 6 mensen een sociale woning hebben gekregen,
 - 32 mensen werden opgevangen in het eigen netwerk (familie en vrienden),
 - 7 mensen werden opgenomen in een gespecialiseerde voorziening (psychiatrie, gevangenis,...),
 - 5 mensen werden opgevangen door Crisisopvang 't Sas, 2 door de Nachtopvang Brugge.

Op basis van bovenstaande tussenkomsten kunnen we concluderen dat de vereniging 't Sas geslaagd is in haar doelstelling om kwetsbare groepen maximale woonzekerheid te bieden.

In onderstaande tabel valt af te lezen hoeveel de bezettingsgraad in de **Nachtopvang** het voorbije jaar was. Van midden november 2017 tot eind maart 2018 werden continu 18 bedden ter beschikking gesteld. In het verleden was er enkel uitbreiding tot 18 kamers tijdens de dagen met vriestemperatuur. Door de constante verhoging van het aantal bedden tijdens de wintermaanden (ongeacht de temperatuur) vonden er gemiddeld per maand 303 overnachtingen plaats, dit zijn er gemiddeld 25 per maand meer t.o.v. het jaar 2017.



In 2018 was de gemiddelde bezettingsgraad 78,70%, dit is een stijging van 4,7% tov het jaar 2017. Tijdens de wintermaanden zien we een iets lagere bezetting, dit is te verklaren door de tijdelijke uitbreiding van het aantal bedden van 10 naar 18, en niet steeds werden ingevuld.





I.a.2. ACTIVERING

De vereniging 't Sas ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

Dankzij de opleiding en arbeid in de sociale kruidenier KABA hebben cliënten een hogere kans tot maatschappelijke integratie. Er werd beter gepresteerd dan verwacht. Er waren meer ontvangsten en minder uitgaven dan verwacht.

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			Budget		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	198.465,73	118.433,97	-80.031,76	215.350,00	125.190,00	-90.160,00
Investeringsen	1.412,68	0,00	-1.412,68	18.332,72	0,00	-18.332,72

ACTIE 1.1. De vereniging 't Sas biedt opleiding en arbeid op maat via de sociale kruidenier KABA.

De KABA is een winkel met een lage drempel waar bezoekers met een winkel- of crisispas gratis of tegen fel verminderde prijzen kwalitatieve voedsel- en huishoudproducten kunnen verkrijgen.

Het is de bedoeling om het aantal fulltime doelgroepmedewerkers die worden tewerkgesteld via de sociale Kruidenier DE KABA, meer bepaald 2 FTE's, constant te houden. Ook in 2018 is dit gelukt, enkel in de maanden oktober en november zaten we even onder de 2VTE. Dit komt omdat er in oktober 1 iemand is doorgestroomd naar een regulier contract en het even heeft geduurd vooraleer de functie opnieuw was ingevuld. We kunnen dus tellen dat de streefwaarde is behaald.

Aantal doelgroepmedewerkers tewerkgesteld via Sociale Kruidenier DE KABA (FTE)

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Streef waarde
2	2	2	2	2	2	2	2	2	1	1,32	2	2

Daarnaast is ook een medewerker onder art 60 statuut tewerkgesteld in Sociale Kruidenier DE KABA.

De doelgroep van vereniging 't sas zijn mensen met een grote maatschappelijke kwetsbaarheid. Voor velen is tewerkstelling, ook een sociale tewerkstelling, geen haalbare kaart (meer). Om die reden kiest de vereniging 't sas om van vrijwilligerswerk een basispijler in de werking van het inloophuis te maken. In de werking waren 38 vrijwilligers actief. Hiervan waren er 27 doelgroep vrijwilligers (= 71%). Via een taak op maat, met een frequentie en intensiteit op maat, willen we mensen het gevoel terug geven van mee te tellen, een plaats te hebben, een rol te kunnen opnemen. Deze doelstelling is gerealiseerd



I.a.3. WELZIJN

De vereniging 't Sas verbetert de financiële en sociale weerbaarheid van Brugse inwoners in de samenleving, met aandacht voor kwetsbare groepen.

Dankzij het inloopcentrum krijgen kwetsbare groepen opvang in moeilijke situaties en ondersteuning in hun maatschappelijke integratie. Dankzij de sociale kruidenier kunnen mensen met een laag inkomen betaalbare basisproducten aankopen. Financieel kunnen we stellen dat de exploitatie overeenkomt met wat er gebudgetteerd was. Er werden beduidend minder investeringen gerealiseerd in 2018.

ACTIEPLAN 1. Maatschappelijk kwetsbare groepen vinden opvang in crisissituaties (huisvesting) en ondersteuning in hun maatschappelijke integratie.

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	1.409.274,52	624.482,06	-784.792,46	1.325.800,00	479.640,00	-846.160,00
Investeringen	3.598,66	0,00	-3.598,66	67.196,52	0,00	-67.196,52

ACTIE 1.1. Het Inloopcentrum van de vereniging 't Sas biedt maatschappelijk kwetsbare mensen een plaats waar ze zichzelf kunnen zijn en zich kunnen ontplooien. Daarnaast krijgen personen die geconfronteerd worden met (dreigende) dakloosheid, de nodige ondersteuning en – indien nodig - opvang.

Deze indicator geeft weer hoeveel volwassen personen per bed begeleid worden door het crisisopvangcentrum van de vereniging 't Sas. Het kan gaan om daklozen die verblijven in crisisopvang, een doorgangswoning of personen die ondertussen een woning hebben gevonden maar nog in de overgangperiode begeleid worden (nazorg). De streefwaarde van gemiddeld 14 begeleidingen per maand werd behaald. Daarnaast ontvangt het inloopcentrum gemiddeld dagelijks een 50-tal bezoekers.

Aantal begeleidingen crisisopvang per maand:

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Streef waarde
15,06	18,03	17,19	15,03	12,03	15	14,5	15,4	11,2	12,4	10,4	13,5	14

Nachtopvang:

Voor mensen die acuut dakloos zijn organiseert Vereniging 't Sas een permanente nachtopvang volgens het bed-bad-brood-principe. Het hele jaar door worden 10 kamers ter beschikking gesteld van thuislozen. In de koudste periodes van het jaar, is er een uitbreiding van 8 extra bedden winteropvang.

Naast het curatieve, willen we ook inzetten op preventie uithuiszetting. Bij mensen die dreigen thuisloos worden doordat er een verzoekschrift ikv art. 1344 Ger. Wb werd ingediend naar aanleiding van huurachterstel en/of overlast tracht de preventiewerker op een aanklampende manier op weg met mensen, teneinde een uithuiszetting te vermijden.

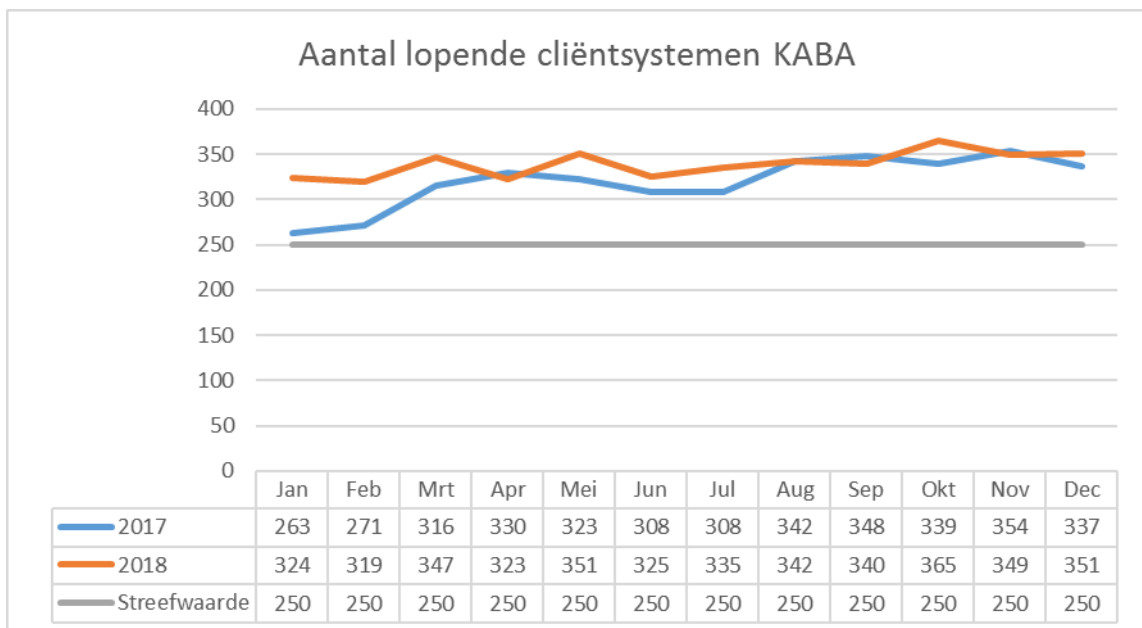


ACTIEPLAN 2. Mensen met een laag inkomen kunnen gebruik maken van een aanbod aan betaalbare basisproducten.

	Jaarrekening			Budget		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Exploitatie	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen
Investerings	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

ACTIE 2.1. De sociale kruidenier voorziet een aanbod aan betaalbare (en in sommige gevallen gratis) basisproducten, aan mensen met een laag beschikbaar inkomen.

DE KABA biedt betaalbare producten aan mensen die over een heel beperkt leef budget beschikken. Kandidaten kunnen er enkel terecht op doorverwijzing. Een sociale dienst voert een financieel onderzoek waarna een winkelpasje of crisispas verkregen kan worden. Deze indicator geeft weer hoeveel cliëntsystemen over een actieve winkelpas beschikken. Met "cliëntstelsysteem" wordt bedoeld een gezin, een koppel of een individu. Het aantal cliëntsystemen in 2018 varieert tussen 319 en 365 per maand, met een gemiddelde van 339 per maand. Dit is een stijging van gemiddeld 19 cliëntsystemen per maand t.o.v. het jaar 2017 (319,9) . De streefwaarde van 250 cliëntsystemen werd behaald.





I.b. Doelstellingenrekening (Schema J1)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	898	934.941	934.044		936.320	936.320		936.320	936.320
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	898	934.941	934.044		936.320	936.320		936.320	936.320
Exploitatie	898	934.941	934.044		936.320	936.320		936.320	936.320
Investerings									
Andere									
Beleidsdomein SAS	1.612.752	742.916	-869.836	1.626.679	604.830	-1.021.849	1.574.150	604.830	-969.320
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.612.752	742.916	-869.836	1.626.679	604.830	-1.021.849	1.574.150	604.830	-969.320
Exploitatie	1.607.740	742.916	-864.824	1.541.150	604.830	-936.320	1.541.150	604.830	-936.320
Investerings	5.011		-5.011	85.529		-85.529	33.000		-33.000
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Totalen	1.613.649	1.677.858	64.208	1.626.679	1.541.150	-85.529	1.574.150	1.541.150	-33.000
Exploitatie	1.608.638	1.677.858	69.220	1.541.150	1.541.150	0	1.541.150	1.541.150	0
Investerings	5.011		-5.011	85.529		-85.529	33.000		-33.000
Andere									

I.c. Financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	69.220		
<i>A. Uitgaven</i>	1.608.638	1.541.150	1.541.150
<i>B. Ontvangsten</i>	1.677.858	1.541.150	1.541.150
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	932.010	935.190	935.190
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	745.848	605.960	605.960
II. Investeringsbudget (B-A)	-5.011	-85.529	-33.000
<i>A. Uitgaven</i>	5.011	85.529	33.000
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
1. Aflossing financiële schulden			
a. Periodieke aflossingen			
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	64.208	-85.529	-33.000
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	522.385	522.385	501.216
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	586.593	436.856	468.216
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	586.593	436.856	468.216



AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	69.234		
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	1.677.858	1.541.150	1.541.150
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	1.608.623	1.541.150	1.541.150
1. Exploitatie-uitgaven	1.608.638	1.541.150	1.541.150
2. Nettokosten van de schulden	15		
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	15		
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>			
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	15		
Autofinancieringsmarge (I-II)	69.220		

II. FINANCIËLE NOTA

1) Exploitatie

De winst van het boekjaar is vooral afkomstig door het verkrijgen van subsidies die niet gebudgetteerd waren (+ € 82.051,84). We zien ook een lichte stijging in de omzet voor DE KABA en terug een grote stijging in de omzet van crisisopvang, terwijl de kosten een kleinere stijging ondergaan.

2) Investerings

Dit jaar investeerden we voor een totaal bedrag van € 5.011,34. De 2 investeringen die gedaan werden is de aankoop van een wasmachine en droogkast voor de nachtopvang (€ 3.598,66) en de upgraden van de software voor een koppeling met eID (€ 1.412,68)

3) Liquiditeiten

Het resultaat op kasbasis bedraagt €586.593,34. Dit bestaat uit het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige dienstjaar (€ 522.384,99) waar we het budgettair resultaat over het huidig dienstjaar (€ 64.208,35) aan toevoegen.

4) Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge, die op 0 gebudgetteerd werd, hebben we ruimschoots overschreden met € 69.219,69.

III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN

III.A. Balans (schema J6)

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	853.069	736.243
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	417.107	464.555
B. Vorderingen op korte termijn	435.962	271.688
1. Vorderingen uit ruiltransacties	228.462	208.045
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	207.499	63.644
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	41.562	47.008
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa		
C. Materiële vaste activa	39.997	45.796
1. Gemeenschapsgoederen	39.997	45.796
a. Terreinen en gebouwen	10.150	10.834
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	13.584	12.480
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	16.262	22.483
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	1.566	1.211
TOTAAL ACTIVA	894.631	783.251

PASSIVA	Boekjaar	Vorigboekjaar
I. Schulden	314.435	264.940
A. Schulden op korte termijn	314.435	264.940
1. Schulden uit ruiltransacties	305.865	219.137
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	47.960	48.590
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	257.905	170.547
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	8.571	45.803
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn		
1. Schulden uit ruiltransacties		
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	580.196	518.311
TOTAAL PASSIVA	894.631	783.251

Het nettoactief stijgt met € 61.884,59 t.o.v. vorig boekjaar tot € 580.195,58. Dit wordt vooral veroorzaakt door een stijging van de vlottende middelen.

De schulden stijgen met € 49.495,32 t.o.v. vorig boekjaar tot € 314.435,34. De stijging van de schulden wordt veroorzaakt door een te ontvangen factuur van de shared services. De procentuele verhouding van de schulden t.o.v. het nettoactief bedraagt 54,19%.

III.B. Staat van opbrengsten en kosten (schema J7)

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.615.973	1.451.240
A. Operationele kosten	1.615.548	1.451.127
1. Goederen en diensten	447.139	354.207
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.153.087	1.061.283
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	7.335	26.723
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	7.986	8.914
B. Financiële kosten	425	113
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	1.678.290	1.496.773
A. Operationele opbrengsten	1.677.654	1.495.552
1. Opbrengsten uit de werking	188.454	201.427
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1.489.201	1.279.684
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	935.003	784.083
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	554.198	495.602
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		14.441
B. Financiële opbrengsten	635	1.222
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	62.317	45.533
A. Operationeel overschot/tekort	62.107	44.425
B. Financieel overschot/tekort	210	1.108
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	62.317	45.533
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	62.317	45.533

IV. TOELICHTING

Voor de verklaring van de materiële verschillen tussen geraamd en gerealiseerd, zowel voor exploitatie als voor investeringen : zie financiële nota.

IV.a. Exploitatierkening (Schema J2)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	898	934.941	934.044		936.320	936.320		936.320	936.320
Beleidsdomein SAS	1.607.740	742.916	-864.824	1.541.150	604.830	-936.320	1.541.150	604.830	-936.320
Totalen	1.608.638	1.677.858	69.220	1.541.150	1.541.150	0	1.541.150	1.541.150	0

IV.b. Investeringsrekening (Schema J3)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN									
Beleidsdomein SAS	5.011		-5.011	85.529		-85.529	33.000		-33.000
Totalen	5.011		-5.011	85.529		-85.529	33.000		-33.000

IV.c. Liquiditeitenrekening (Schema J5)

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	69.220		
<i>A. Uitgaven</i>	1.608.638	1.541.150	1.541.150
<i>B. Ontvangsten</i>	1.677.858	1.541.150	1.541.150
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	932.010	935.190	935.190
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	745.848	605.960	605.960
II. Investeringsbudget (B-A)	-5.011	-85.529	-33.000
<i>A. Uitgaven</i>	5.011	85.529	33.000
<i>B. Ontvangsten</i>			
III. Andere (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
1. Aflossing financiële schulden			
a. Periodieke aflossingen			
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	64.208	-85.529	-33.000
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	522.385	522.385	501.216
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	586.593	436.856	468.216
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	586.593	436.856	468.216

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
2e pensioenpijler wettelijke intrest			720	720	
Schrappen omdat we dit niet toepassen			-16.360	-16.360	
2e pensioenpijler 2% flat			15.640	15.640	
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

IV.d. Exploitatierkening per beleidsdomein (schema TJ1)

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein SAS
I. Uitgaven		1.608.637,82	898	1.607.740
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>1.608.212,57</i>	<i>873</i>	<i>1.607.339</i>
1. Goederen en diensten	60/1	447.139,09		447.139
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.153.087,21		1.153.087
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	7.986,27	873	7.113
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>425,25</i>	<i>24</i>	<i>401</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		1.677.857,51	934.941	742.916
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>1.677.654,42</i>	<i>934.941</i>	<i>742.713</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	188.453,58	25	188.429
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740	1.489.200,84	934.916	554.284
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7			
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>203,09</i>		<i>203</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		69.219,69	934.044	-864.824

IV.e. Evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		1.608.638	1.424.517	1.038.350
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>1.608.213</i>	<i>1.424.404</i>	<i>1.038.123</i>
1. Goederen en diensten	60/1	447.139	354.207	299.777
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.153.087	1.061.283	731.243
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	7.986	8.914	7.103
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>425</i>	<i>113</i>	<i>227</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
II. Ontvangsten		1.677.858	1.495.856	1.107.959
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>1.677.654</i>	<i>1.495.552</i>	<i>1.107.569</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	188.454	201.427	168.904
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		1.489.201	1.279.684	929.768
a. Algemene werkingssubsidies		935.003	784.083	494.099
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	932.010		470.000
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	2.994	784.083	24.099
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	554.198	495.602	435.669
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7		14.441	8.898
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>203</i>	<i>305</i>	<i>390</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
III. Saldo		69.220	71.339	69.609

IV.f. Investeringsrekening per beleidsdomein (schema TJ3)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein SAS
I. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa		3.599		3.599
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		3.599		3.599
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	3.599		3.599
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	1.413		1.413
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		5.011		5.011

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein SAS
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			
TOTAAL ONTVANGSTEN				

IV.g. Evolutie van de investeringsrekening (schema TJ4)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa		3.599	26.150	11.599
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		3.599	26.150	11.599
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			925
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	3.599	26.150	10.675
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	1.413		1.089
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		5.011	26.150	12.688

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
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	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			
TOTAAL ONTVANGSTEN				

IV.h. Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5)

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenskrediet	Vastleggingen	Verbintenskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenskrediet min aanrekeningen	Verbintenskrediet	Aanrekeningen	Verbintenskrediet min aanrekeningen
20	55.876	30.956	24.920	30.956	24.920			
30	101.459	29.861	71.598	29.861	71.598			

IV.i. Evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitantiebudget (B-A)		69.220	71.339	69.609
<i>A. Uitgaven</i>		1.608.638	1.424.517	1.038.350
<i>B. Ontvangsten</i>		1.677.858	1.495.856	1.107.959
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		932.010		470.000
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		745.848	1.495.856	637.959
II. Investeringsbudget (B-A)		-5.011	-26.150	-12.688
<i>A. Uitgaven</i>		5.011	26.150	12.688
<i>B. Ontvangsten</i>				
III. Andere (B-A)				
<i>A. Uitgaven</i>				
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4			
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>				
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
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			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		64.208	45.189	56.921
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		522.385	477.196	420.275
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		586.593	522.385	477.196
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		586.593	522.385	477.196

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie			
II. Investerings			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	0	0	0

IV.j. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen (schema TJ7)

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa						
Totaal financiële vaste activa						

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	45.796	3.599			9.398		39.997
A. Terreinen en gebouwen	10.834				683		10.150
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	12.480	3.599			2.494		13.584
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	22.483				6.221		16.262
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	45.796	3.599			9.398		39.997

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/leasings	Aflossingen	Overboeking en LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur					
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					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur					
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					

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016			469.497	4.198	473.695
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans			469.497	4.198	473.695
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-917	-917
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-917	-917
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			45.533		45.533
V. Balans op einde boekjaar 2017			515.030	3.281	518.311
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			62.317	-432	61.885
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-432	-432
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-432	-432
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			62.317		62.317
VII. Balans op einde boekjaar 2018			577.347	2.848	580.196

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

Waarderingsregels : zie jaarrekening (2015), sindsdien ongewijzigd.

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

Er zijn geen niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

IV. m. Overige toelichtingen.

Geen bijkomende toelichting.