

Gepubliceerd op www.brugge.be
op 8 mei 2020



JAARREKENING 2019

INHOUDSOPGAVE

I. BELEIDSNOTA	1
I.a. DOELSTELLINGENREALISATIE	1
I.a.1 ACTIVERING	2
I.a.2 ZORG	3
I.b. DOELSTELLINGENREKENING per beleidsdomein (Schema J1)	4
I.c. FINANCIËLE TOESTAND	5
II. FINANCIËLE NOTA.....	7
III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN	8
III.a. BALANS (Schema J6)	8
III.b. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN (Schema J7).....	10
IV. TOELICHTING.....	11
IV.a. Exploitatierkening (Schema J2)	11
IV.b. Investeringsrekening (Schema J3 en Schema J4).....	11
IV.c. Liquiditeitenrekening (Schema J5)	16
IV.d. Exploitatierkening per beleidsdomein (Schema TJ1)	17
IV.e. Evolutie van de exploitatierkening (Schema TJ2).....	18
IV.f. Investeringsrekening per beleidsdomein (Schema TJ3)	19
IV.g. Evolutie van de investeringsrekening (Schema TJ4)	21
IV.h. Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (Schema TJ5)	23
IV.i. Evolutie van de liquiditeitenrekening (Schema TJ6)	24
IV.j. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen (Schema TJ7)	25
IV.k. Bijzondere waarderingsregels in functie van de beginbalans en in functie van de aanschaf na beginbalans	26
IV.l. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	26
IV.m. Overige toelichtingen.....	26

I. BELEIDSNOTA

I.a. DOELSTELLINGENREALISATIE

In het meerjarenplan 2014-2019 heeft de vereniging WOK 2 [prioritaire beleidsdoelstellingen](#) bepaald en geconcretiseerd in een aantal actieplannen en bijhorende acties. In het hiernavolgende rapport “doelstellingenrealisatie” geven we de resultaten over 2019 kort en krachtig weer door het gebruik van indicatoren, aangevuld met een woordje uitleg.

ACTIVERING De vereniging WOK ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

ZORG De vereniging WOK 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 ACTIVERING

De vereniging WOK ondersteunt cliënten in hun maatschappelijke integratie via activering.

Dankzij het arbeidszorgproject WOK hebben cliënten een hogere kans tot maatschappelijke integratie.

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	969.989,66	618.479,30	989.500,00	570.600,00	989.500,00	570.600,00
INV	27.660,00	0,00	1.108.995,32	0,00	38.000,00	0,00

ACTIE 1.1. De vereniging WOK biedt trajecten en arbeid op maat voor mensen waarvoor een tewerkstelling (nog) niet mogelijk is, via het arbeidszorgproject WOK.

Er wordt gestreefd naar het tewerkstellen van 80 doelgroepmedewerkers via het arbeidsproject WOK (in de atelierwerking, buurtwerking of groepsroten). De vereniging WOK richt zich naar twee doelgroepen. De eerste doelgroep zijn de medewerkers in Arbeidszorg. Dit zijn mensen die voorlopig, of niet meer, terecht kunnen op de reguliere arbeidsmarkt. De tweede doelgroep zijn de medewerkers in trajectbegeleiding. Hierbij gaat het om personen waar wel nog mogelijkheden zijn naar doorstroming. In 2019 werd er gemiddeld 74,50 unieke personen tewerkgesteld. Dit is een daling van gemiddeld 11,41 personen t.o.v. het maandelijks gemiddelde van 2018 (85,91 personen). Voor het eerst werd de vooropgestelde doelstelling van gemiddeld 80 personen per maand niet behaald. De instroom van nieuwe cliënten verloopt moeizamer. In 2020 gaan we inzetten op meer bekendmaking van de Vereniging WOK.

Aantal doelgroepmedewerkers tewerkgesteld via het arbeidsproject WOK:

Jan	Feb	Mrt	Apr	Mei	Jun	Jul	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Streef waarde
78	77	76	76	77	75	75	74	71	71	74	70	80



I.a.2 ZORG

De vereniging WOK 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 doelstelling schakelt de vereniging WOK één actie in. De vereniging focust op de buurtdiensten. Er wordt een brede waaier aangeboden:

- Tuinonderhoud: snoeien, gras maaien,...
- Klussendienst: lekkende kraan herstellen, klein schrijnwerk,...

ACTIEPLAN 1. De vereniging WOK 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	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen
INV	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

ACTIE 1.1. Inwoners met een verminderde zelfredzaamheid en een laag inkomen krijgen ondersteuning in huishoudelijke taken via de buurtwerking georganiseerd door het WOK.

Deze indicator geeft weer hoeveel prestaties er werden geleverd bij particulieren door de buurtwerking van vereniging WOK. De verrichte prestaties zijn hoofdzakelijk klussen, boodschappendiensten en tuinonderhoud. Één prestatie wordt gelijkgesteld met 2,5 uur. De dienstverlening richt zich enkel tot mensen met een laag inkomen. Aanvragers kunnen pas een beroep doen op WOK na doorverwijzing van een sociale dienst (bijvoorbeeld OCMW, dienst Thuishulp, andere begeleidende diensten, plaatselijke buurtwerking). Voor deze diensten wordt een kleine vergoeding aangerekend, de kostprijs is afhankelijk van het inkomen. In 2019 waren er 3.244 prestaties. Dit is een stijging van 289 prestaties t.o.v. het jaar 2018 (2.955). De vereniging WOK heeft ruimschoots het streefdoel van 2.500 prestaties per jaar behaald. Dit is mogelijk te verklaren omdat de dienstverlening in 2019 is uitgebreid naar Brugge-Noord.

	Jan	Feb	Mrt	apr	Mei	Jun	Jul	Aug	sept	Okt	Nov	Dec	Streef waarde
	288	263	291	326	288	287	198	265	333	320	237	148,0	
Cumul.	288	550	841	1 168	1 456	1 743	1 941	2 206	2 539	2 859	3 096	3 244	2.500



I.b. DOELSTELLINGENREKENING per beleidsdomein (Schema J1)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	7.162	463.241	456.080	45.580	1.481.803	1.436.223	45.580	496.700	451.120
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	7.162	463.241	456.080	45.580	1.481.803	1.436.223	45.580	496.700	451.120
Exploitatie	2.309	459.639	457.330	21.500	458.700	437.200	21.500	458.700	437.200
Investerings	4.853	3.603	-1.250		8.603	8.603			
Andere				24.080	1.014.500	990.420	24.080	38.000	13.920
Beleidsdomein WOK	997.559	618.479	-379.079	2.098.495	570.600	-1.527.895	1.027.500	570.600	-456.900
Prioritaire beleidsdoelstellingen	997.559	618.479	-379.079	2.098.495	570.600	-1.527.895	1.027.500	570.600	-456.900
Exploitatie	969.899	618.479	-351.419	989.500	570.600	-418.900	989.500	570.600	-418.900
Investerings	27.660		-27.660	1.108.995		-1.108.995	38.000		-38.000
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Totalen	1.004.720	1.081.721	77.000	2.144.075	2.052.403	-91.672	1.073.080	1.067.300	-5.780
Exploitatie	972.208	1.078.118	105.910	1.011.000	1.029.300	18.300	1.011.000	1.029.300	18.300
Investerings	32.513	3.603	-28.910	1.108.995	8.603	-1.100.392	38.000		-38.000
Andere				24.080	1.014.500	990.420	24.080	38.000	13.920

I.c. FINANCIELE TOESTAND

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	105.910	18.300	18.300
<i>A. Uitgaven</i>	972.208	1.011.000	1.011.000
<i>B. Ontvangsten</i>	1.078.118	1.029.300	1.029.300
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene w erkingsbijdrage van andere lokale overheden	459.639	458.700	458.700
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	618.479	570.600	570.600
II. Investeringsbudget (B-A)	-28.910	-1.100.392	-38.000
<i>A. Uitgaven</i>	32.513	1.108.995	38.000
<i>B. Ontvangsten</i>	3.603	8.603	
III. Andere (B-A)		990.420	13.920
<i>A. Uitgaven</i>		24.080	24.080
1. Aflossing financiële schulden		24.080	24.080
a. Periodieke aflossingen		24.080	24.080
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>		1.014.500	38.000
1. Op te nemen leningen en leasings		1.014.500	38.000
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	77.000	-91.672	-5.780
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	491.809	491.809	356.140
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	568.809	400.137	350.360
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)	568.809	400.137	350.360

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
2e pensioenpijler 2% flat			4.690	4.690	
Schrappen w ant w e passen dit zo niet toe			-5.080	-5.080	
2e pensioenpijler w ettelijke intrest			390	390	
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

II. FINANCIËLE NOTA

Exploitatie

Het overschot van het boekjaar (€ 105.910,29) is voor een groot deel afkomstig door het verkrijgen van subsidies die niet of te weinig gebudgetteerd waren (+ € 44.395,50) en de werkingsontvangsten die € 15.808,94 hoger zijn dan het gebudgetteerde. De kosten lagen ook € 38.792,49 lager dan het budget (vnl. personeelskosten - € 8.533,17 en de intresten op lening voor het gebouw die gebudgetteerd was, maar nog niet is aangekocht - € 21.500).

Investerings

Dit jaar investeerden we € 32.512,90. Volgende investeringen werden gedaan: rollend materieel (€ 23.995,00), onkruidborstel (€ 1.465,00), aankoop transpallet (€ 2.200), het restbedrag is voor de deelneming in Ethias en Creat.

Liquiditeiten

Het resultaat op kasbasis bedraagt € 568.809,46. Dit bestaat uit het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige dienstjaar (€ 491.809,17) waar we het budgettair resultaat over het huidige dienstjaar (€ 77.000,29) aan toevoegen.

Vergelijking resultaat 2019 met eindbudget 2019 (schema J5)

Het resultaat op kasbasis (€ 568.809,46) is hoger dan het eindbudget voor 2019 (€ 350.359,74). Het verschil van € 218.449,72 is grotendeels te danken aan het beter resultaat op de exploitatierekening (€ 87.610,29) t.o.v. het budget en het verschil tussen investeringen en de financiering die er tegenover staat (door overdracht investeringsbudget 2018).

Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge, die op - € 5.780 gebudgetteerd werd, hebben we ruimschoots overschreden met € 111.690,29.

III. SAMENVATTING ALGEMENE REKENINGEN

III.a. BALANS (Schema J6)

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	712.351	615.901
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	306.200	310.919
B. Vorderingen op korte termijn	406.152	304.982
1. Vorderingen uit ruiltransacties	88.904	130.559
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	317.248	174.424
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	52.272	35.994
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	9.853	8.603
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenw erkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenw erkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	9.853	8.603
C. Materiële vaste activa	40.580	24.632
1. Gemeenschapsgoederen	40.580	24.632
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	9.506	7.143
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	31.074	17.489
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	1.839	2.759
TOTAAL ACTIVA	764.624	651.895

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	196.242	174.957
A. Schulden op korte termijn	182.152	160.866
1. Schulden uit ruiltransacties	182.049	152.796
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	37.720	36.130
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	144.329	116.666
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	103	8.071
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn	14.090	14.090
1. Schulden uit ruiltransacties	14.090	14.090
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	14.090	14.090
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten	14.090	14.090
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	568.382	476.939
TOTAAL PASSIVA	764.624	651.895

III.b. STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN (Schema J7)

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	986.675	895.566
A. Operationele kosten	986.669	895.554
1. Goederen en diensten	199.438	199.418
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	763.397	685.499
3. Afschrijvingen, w aardeverminderingen en voorzieningen	14.468	10.570
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane w erkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	9.366	67
B. Financiële kosten	6	12
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderw aarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	1.078.118	972.773
A. Operationele opbrengsten	1.078.110	972.772
1. Opbrengsten uit de w erking	224.852	213.324
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	853.258	750.528
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	459.639	390.657
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	393.620	359.871
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		8.920
B. Financiële opbrengsten	8	1
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	91.443	77.207
A. Operationeel overschot/tekort	91.441	77.217
B. Financieel overschot/tekort	2	-11
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	91.443	77.207
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	91.443	77.207

IV. TOELICHTING

IV.a. Exploitatierkening (Schema J2)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	2.309	459.639	457.330	21.500	458.700	437.200	21.500	458.700	437.200
Beleidsdomein WOK	969.899	618.479	-351.419	989.500	570.600	-418.900	989.500	570.600	-418.900
Totalen	972.208	1.078.118	105.910	1.011.000	1.029.300	18.300	1.011.000	1.029.300	18.300

Het bedrag van de tegemoetkoming van het OCMW ligt iets hoger dan het budget. Dit komt doordat hier nog een deeltje van 2018 is opgenomen.

IV.b. Investeringsrekening (Schema J3 en Schema J4)

a) Per beleidsdomein overzicht van alle ontvangsten en uitgaven en het boekjaar voor investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (Schema J3)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	4.853	3.603	-1.250		8.603	8.603			
Beleidsdomein WOK	27.660		-27.660	1.108.995		-1.108.995	38.000		-38.000
Totalen	32.513	3.603	-28.910	1.108.995	8.603	-1.100.392	38.000		-38.000

Het gebudgetteerde bedrag voor de investeringen omvat de aankoop van een gebouw voor € 1.000.000, maar tot op heden werd dit nog niet aangekocht.

b) Per afgesloten investeringsenveloppe, de betrokken rekening (\approx ontvangsten en uitgaven voor (des)investeringen, de subsidies en de schenkingen (Schema J4)

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	66.625	1.130.348	1.123.500
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	66.625	1.130.348	1.123.500
1. Terreinen en gebouw en		1.000.000	1.000.000
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	66.625	130.348	123.500
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	7.388	25.000	14.000
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	74.013	1.155.348	1.137.500

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
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 gebouw en			
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 gebouw en			
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	4.853		
<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>	4.853		
II. Investerings in materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>			
1. Terreinen en gebouw en			
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	4.853		

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	-5.000		
<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>	<i>-5.000</i>		
II. Verkoop van materiële vaste activa			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>			
1. Terreinen en gebouw en			
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 gebouw en			
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	-5.000		

IV.c. Liquiditeitenrekening (Schema J5)

RESULTAAT OP KASBASIS		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatiebudget (B-A)		105.910	18.300	18.300	
A. Uitgaven		972.208	1.011.000	1.011.000	
B. Ontvangsten		1.078.118	1.029.300	1.029.300	
1.a. Belastingen en boetes					
1.b. Algemene w erkingsbijdrage van andere lokale overheden		459.639	458.700	458.700	
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					
2. Overige		618.479	570.600	570.600	
II. Investeringsbudget (B-A)		-28.910	-1.100.392	-38.000	
A. Uitgaven		32.513	1.108.995	38.000	
B. Ontvangsten		3.603	8.603		
III. Andere (B-A)			990.420	13.920	
A. Uitgaven			24.080	24.080	
1. Aflossing financiële schulden			24.080	24.080	
a. Periodieke aflossingen			24.080	24.080	
b. Niet-periodieke aflossingen					
2. Toegestane leningen					
3. Overige transacties					
B. Ontvangsten			1.014.500	38.000	
1. Op te nemen leningen en leasings			1.014.500	38.000	
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden					
a. Periodieke terugvorderingen					
b. Niet-periodieke terugvorderingen					
3. Overige transacties					
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		77.000	-91.672	-5.780	
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		491.809	491.809	356.140	
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		568.809	400.137	350.360	
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)					
A. Bestemde gelden voor exploitatie					
B. Bestemde gelden voor investeringen					
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen					
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		568.809	400.137	350.360	
Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
2e pensioenpijler 2% flat			4.690	4.690	
Schrappen w ant w e passen dit zo niet toe			-5.080	-5.080	
2e pensioenpijler w ettelijke intrest			390	390	
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

IV.d. Exploitatierkening per beleidsdomein (Schema TJ1)

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WOK
I. Uitgaven		972.208	2.309	969.899
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>972.202</i>	<i>2.303</i>	<i>969.899</i>
1. Goederen en diensten	60/1	199.438		199.438
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	763.397		763.397
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingsubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	9.366	2.303	7.063
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	6	6	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		1.078.118	459.639	618.479
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>1.078.110</i>	<i>459.639</i>	<i>618.471</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	224.852		224.852
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingsubsidies	740	853.258	459.639	393.620
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7			
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	8		8
<i>C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		105.910	457.330	-351.419

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

Het resultaat in 2019 is € 18.133,28 hoger dan in 2018.

In de exploitatierekening stellen we een kleinere stijging vast in de uitgaven (€ 87.211,68) dan de ontvangsten (€ 105.344,96) t.o.v. 2018.

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		972.208	884.996	822.928
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		972.202	884.984	822.928
1. Goederen en diensten	60/1	199.438	199.418	137.053
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	763.397	685.499	685.795
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane w erkingsubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	9.366	67	80
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	6	12	1
<i>C. Rechtheb benden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		1.078.118	972.773	870.478
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		1.078.110	972.772	870.474
1. Ontvangsten uit de werking	70	224.852	213.324	205.436
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		853.258	750.528	665.038
a. Algemene w erkingsubsidies		459.639	390.657	308.430
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	459.639	390.657	
- Andere algemene w erkingsubsidies	7402/4			308.430
b. Specifieke w erkingsubsidies	7405/9	393.620	359.871	356.608
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7		8.920	
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	8	1	4
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boek</i>	794			
III. Saldo		105.910	87.777	47.550

IV.f. Investeringsrekening per beleidsdomein (Schema TJ3)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WOK
I. Investerings in financiële vaste activa		4.853	4.853	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Pub liek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	4.853	4.853	
II. Investerings in materiële vaste activa		27.660		27.660
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		27.660		27.660
1. Terreinen en gebouw en	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	27.660		27.660
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			
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		32.513	4.853	27.660

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WOK
I. Verkoop van financiële vaste activa		3.603	3.603	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Pub liek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	3.603	3.603	
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouw en	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. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2			
TOTAAL ONTVANGSTEN		3.603	3.603	

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

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		4.853		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Pub liek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	4.853		
II. Investerings in materiële vaste activa		27.660	9.883	24.785
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		27.660	9.883	24.785
1. Terreinen en gebouw en	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	27.660	9.883	24.785
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			4.598
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		32.513	9.883	29.383

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		3.603	-8.603	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Pub liek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	3.603	-8.603	
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouw en	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. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2			
TOTAAL ONTVANGSTEN		3.603	-8.603	

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

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintiskrediet	Vastleggingen	Verbintiskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintiskrediet min aanrekeningen	Verbintiskrediet	Aanrekeningen	Verbintiskrediet min aanrekeningen
20	1.155.348	74.013	1.081.335	74.013	1.081.335			
70		4.853	-4.853	4.853	-4.853		-5.000	5.000

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

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitantiebudget (B-A)		105.910	87.777	47.550
<i>A. Uitgaven</i>		972.208	884.996	822.928
<i>B. Ontvangsten</i>		1.078.118	972.773	870.478
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		459.639	390.657	
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		618.479	582.116	870.478
II. Investeringsbudget (B-A)		-28.910	-18.486	-29.383
<i>A. Uitgaven</i>		32.513	9.883	29.383
<i>B. Ontvangsten</i>		3.603	-8.603	
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)		77.000	69.291	18.167
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		491.809	422.518	404.351
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		568.809	491.809	422.518
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)		568.809	491.809	422.518

IV.j. 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 aarder ingen	Waardevermi nderingen	Boekw aarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenw erkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenw erkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	8.603	4.853	3.603			9.853
Totaal financiële vaste activa	8.603	4.853	3.603			9.853

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekw aarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herw aarder ingen	Afschrijvinge n	Waardevermi nderingen	Boekw aarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	24.632	27.660			11.712		40.580
A. Terreinen en gebouwen							
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	7.143	3.665			1.302		9.506
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	17.489	23.995			10.411		31.074
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	24.632	27.660			11.712		40.580

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekw aarde op 1/1	Nieuw e leningen/ leasings	Aflossingen	Overboeking en LT naar KT	Boekw aarde 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	Herw aarder ings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	24.101		375.632		399.732
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herw erkte balans	24.101		375.632		399.732
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herw aarder ingen					
2. Terugneming van herw aarder ingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			77.207		77.207
V. Balans op einde boekjaar 2018	24.101		452.838		476.939
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herw aarder ingen					
2. Terugneming van herw aarder ingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			91.443		91.443
VII. Balans op einde boekjaar 2019	24.101		544.281		568.382

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.