

# WV WELZIJSKOEPEL WEST-BRABANT

Jaarrekening 2019



# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2019

## De beleidsnota

**DR** Doelstellingenrealisatie

**J1** Doelstellingenrekening

**FT** Financiële toestand

## De financiële nota

**J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

**J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

**J4** Afgesloten investeringsenveloppes

**J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

## De samenvatting van de algemene rekeningen

**J6** De Balans per 31/12/2019

**J7** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

## Toelichting bij de financiële nota

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

**TJ1** Exploitatierekening per BDOM

**TJ2** Evolutie van de exploitatierekening

**TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM

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

**TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen

**TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe

**TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening

**S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

## Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

**TJ7** Toelichting bij de balans

**PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019

**W** Waarderingsregels

**RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

**D** Overzicht van de deelnemingen

**V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn

**S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn

**PAT** Verantwoording meer/minderwaarden

## **Boekjaar 2019 in grafiek**

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

**Kengetallen 2019**

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	823.390
	Openstaande vorderingen op KT	654.670
	Openstaande schulden op KT	1.304.836
	<b>Exploitatieuitgaven in het boekjaar</b>	<b>3.475.982</b>
	<b>Exploitatieontvangsten in het boekjaar</b>	<b>3.500.137</b>
	<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>7.575</b>
	<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>331.370</b>
	<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>13.786</b>
	<b>Investerings in het boekjaar</b>	<b>6.212</b>
	<b>Desinvesteringen in het boekjaar</b>	
	<b>Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar</b>	
	<b>Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar</b>	
	<b>Nieuw aangegane leningen</b>	
	<b>Vervroegde terugbetaling van leningen</b>	
	<b>Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019</b>	<b>59.996</b>
	<b>Periodieke aflossingen op leningen</b>	<b>10.369</b>
	<b>Intresten op leningen</b>	<b>3.457</b>
	<b>Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar</b>	<b>10.878</b>

## De beleidsnota

**DR** Doelstellingenrealisatie

**J1** Doelstellingenrekening

**FT** Financiële toestand

# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019



Periode: 2019

Welzijnskoepel West-Brabant (0467.270.576)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

## Prioritair Beleid

**Beleidsdoelstelling: BD-1: visie formuleren rond opstart van nieuwe dienstverlening en rond de evolutie van bestaande diensten**

Begindatum: 01-01-2014      Einddatum: 31-12-2019      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actieplan: AP-1: Onderzoek naar de financiële haalbaarheid en de meerwaarde van nieuwe dienstverlening*

Begindatum: 02-10-2014      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actie: ACT-1: haalbaarheidsstudies*

Begindatum: 02-10-2014

*Actieplan: AP-2: Visie rond schaalvergroting binnen de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg*

Begindatum: 21-03-2014      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actie: ACT-2: visietekst rond toekomstige structuur van de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg*

Begindatum: 21-03-2014

*Actieplan: AP-3: Een transparante organisatiestructuur waarborgen tezamen met een aangepast personeelsbeleid*

Begindatum: 01-04-2016      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actie: ACT-3: aanpassing van de statuten en RPR*

Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actieplan: AP-4: Visie rond belangenbehartiging en participatie in vzw's en het bereiken van een versterkte positie*

Begindatum: 01-01-2014      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

*Actie: ACT-4: verhoging van de doorstroom aan informatie vanuit de organisaties waaraan de vereniging participeert*

Begindatum: 01-01-2014      Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

## Overig Beleid

GBB-RVB: Gelijkblijvend beleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>37.938,04</b>	<b>51.325,00</b>	<b>51.325,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>7.891,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-30.046,54</b>	<b>-51.325,00</b>	<b>-51.325,00</b>
Gelijkblijvend beleid	Uitgaven	37.938,04	51.325,00	51.325,00
	Ontvangsten	7.891,50	0,00	0,00
	Saldo	-30.046,54	-51.325,00	-51.325,00
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.368,89</b>	<b>10.370,00</b>	<b>10.370,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-10.368,89</b>	<b>-10.370,00</b>	<b>-10.370,00</b>
Gelijkblijvend beleid	Uitgaven	10.368,89	10.370,00	10.370,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-10.368,89	-10.370,00	-10.370,00
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.211,74</b>	<b>6.209,35</b>	<b>6.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.211,74</b>	<b>-6.209,35</b>	<b>-6.000,00</b>
Gelijkblijvend beleid	Uitgaven	6.211,74	6.209,35	6.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-6.211,74	-6.209,35	-6.000,00



## Beleidsdoelstelling: BD-2: de kwaliteit van de dienstverlening bewaken

De Welzijnskoepel wil de kwaliteit van de dienstverlening bewaken door een vlotte interne werking met ruimte voor innovatie en een vlotte externe communicatie met de leden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

*Actieplan: AP-5: De dienst rechtshulp biedt juridische ondersteuning*

*Actie: ACT-5: juridische ondersteuning v/d SD, eerste-lijn-rechtshulp, vertegenwoordiging in rechte v/h OCMW*

juridische ondersteuning aan de sociale diensten van de OCMW's  
eerste-lijn-rechtshulp aan inwoners  
en de vertegenwoordiging in rechte van de OCMW's

AP-5: De dienst rechtshulp biedt juridische ondersteuning

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>220.083,77</b>	<b>227.215,00</b>	<b>220.770,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>992,90</b>	<b>650,00</b>	<b>650,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-219.090,87</b>	<b>-226.565,00</b>	<b>-220.120,00</b>
juridische ondersteuning v/d SD, eerste-lijn-rechtshulp, vertegenwoordiging in rechte v/h OCMW	Uitgaven	220.083,77	227.215,00	220.770,00
	Ontvangsten	992,90	650,00	650,00
	Saldo	-219.090,87	-226.565,00	-220.120,00

*Actieplan: AP-6: De dienst schuldbemiddeling treedt namens de OCMW's op als schuldbemiddelaar*

*Actie: ACT-6: optreden als collectieve schuldbemiddelaar*

AP-6: De dienst schuldbemiddeling treedt namens de OCMW's op als schuldbemiddelaar

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>68.076,94</b>	<b>86.430,00</b>	<b>86.430,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>44.214,49</b>	<b>54.250,00</b>	<b>54.250,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-23.862,45</b>	<b>-32.180,00</b>	<b>-32.180,00</b>
optreden als collectieve schuldbemiddelaar	Uitgaven	68.076,94	86.430,00	86.430,00
	Ontvangsten	44.214,49	54.250,00	54.250,00
	Saldo	-23.862,45	-32.180,00	-32.180,00

*Actieplan: AP-7: De dienst biedt gezinszorg en aanvullende thuiszorg aan*

*Actie: ACT-7: Optimaal afstemmen van een kwalitatief aanbod op de zorgvragen*

- optimaal afstemmen van een kwalitatief aanbod op de zorgvragen via minstens 90% invulling van het subsidieerbaar urencontingent op niveau van de centrale dienst
- streven naar een evenwaardige inzet van vliegende verzorgenden over het gehele werkingsgebied via regio/poolwerking waarbij de 90% invulling van het door het OCMW ingebrachte contingent gewaarborgd wordt
- onderzoek naar een monitoringsysteem invulling urencontingent
- onderzoek naar monitoringsysteem van doorverwijzing naar private diensten
- Verhogen met 5 % van de toewijzing van plaatsen binnen de eigen dienst
- tweejaarlijk tevredenheidsonderzoek bij klanten
- stimuleren van de bekendmaking van de dienst bij OCMW-antennes en centraal (minstens om het jaar contact met sociale diensten ziekenhuizen)
- beschikken over een permanente wervingsreserve verzorgenden door minstens 2 x per jaar een selectie te organiseren
- uitbreiding van het gemeenschappelijk vormingsaanbod met minstens 2 vormen op 3 locaties
- up-to-date van het kwaliteitshandboek ivf aanpassingen woonzorgdecreet
- Innovatie van de zorg via onderzoek naar het invoeren van weekendprestatie en flexibele zorg
- onderzoek van de samenwerkingsmogelijkheden tussen de regionale dienst gezinszorg en de opstart van lokale projecten CADO

- Informatie en kennisdeling rond vernieuwende initiatieven in de thuiszorg en ouderenzorg
- bereiken van een schaalgrootte die kostendekkend is en de efficiëntie van de dienst bevordert waarbij streeft de dienst telt minstens 75FTE verzorgenden via uitbreiding met nieuwe OCMW's (St-Pieters-Leeuw, Beersel, Tervuren)

*Actie: ACT-12: uitbouw vliegende verzorgenden*

AP-7: De dienst biedt gezinszorg en aanvullende thuiszorg aan

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.658.274,37</b>	<b>2.650.483,00</b>	<b>2.631.805,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.507.725,10</b>	<b>2.428.205,00</b>	<b>2.428.205,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-150.549,27</b>	<b>-222.278,00</b>	<b>-203.600,00</b>
Optimaal afstemmen van een kwalitatief aanbod op de zorgvragen	Uitgaven	522.821,41	512.898,00	494.220,00
	Ontvangsten	350.679,84	279.050,00	279.050,00
	Saldo	-172.141,57	-233.848,00	-215.170,00
uitbouw vliegende verzorgenden	Uitgaven	2.135.452,96	2.137.585,00	2.137.585,00
	Ontvangsten	2.157.045,26	2.149.155,00	2.149.155,00
	Saldo	21.592,30	11.570,00	11.570,00

*Actieplan: AP-8: De dienst veiligheidsconsulent biedt een kwaliteitsvol informatieveiligheidsbeleid aan*

*Actie: ACT-8: Advies aan de OCMW's zodat zij voldoen aan de minimale veiligheidsnormen KSZ*

AP-8: De dienst veiligheidsconsulent biedt een kwaliteitsvol informatieveiligheidsbeleid aan

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>60.923,73</b>	<b>62.564,00</b>	<b>61.145,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.059,98</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-57.863,75</b>	<b>-61.964,00</b>	<b>-60.545,00</b>
Advies aan de OCMW's zodat zij voldoen aan de minimale veiligheidsnormen KSZ	Uitgaven	60.923,73	62.564,00	61.145,00
	Ontvangsten	3.059,98	600,00	600,00
	Saldo	-57.863,75	-61.964,00	-60.545,00

*Actieplan: AP-9: De dienst archivaris biedt een goed georganiseerd archiefbeheer aan*

*Actie: ACT-9: advies rond archiefbeheer bij OCMW's en gemeenten en het voeren van een hedendaags archiefbeheer*

AP-9: De dienst archivaris biedt een goed georganiseerd archiefbeheer aan

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>79.135,32</b>	<b>78.001,00</b>	<b>72.445,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>232,10</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-78.903,22</b>	<b>-77.751,00</b>	<b>-72.195,00</b>
advies rond archiefbeheer bij OCMW's en gemeenten en het voeren van een hedendaags archiefbeheer	Uitgaven	79.135,32	78.001,00	72.445,00
	Ontvangsten	232,10	250,00	250,00
	Saldo	-78.903,22	-77.751,00	-72.195,00

*Actieplan: AP-10: Een gezond en transparant financieel beheer voeren*

*Actie: ACT-10: kwalitatieve uitbouw van de financiële dienst en optimale aanwending van de financiële middelen*

- kwalitatieve uitbouw van de financiële dienst en optimale aanwending van de financiële middelen. De dienst werkt conform de regels van de OCMW-wetgeving en de principes van financieel management
- implementatie BBC
- procedures, controlemechanismen en administratieve werkwijzen worden uitgewerkt en geoptimaliseerd in administratief handboek

- optimaliseren van de kosten en investeringen
- onderzoek naar financiële weerslag van beslissingen ivm personeel, aankopen en projecten en kaderen ervan binnen de MJP
- uitwerken van een rationeel aankoopbeleid

AP-10: Een gezond en transparant financieel beheer voeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>112.540,93</b>	<b>113.495,00</b>	<b>109.890,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>723.822,11</b>	<b>910.153,00</b>	<b>848.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>611.281,18</b>	<b>796.658,00</b>	<b>738.860,00</b>
kwalitatieve uitbouw van de financiële dienst en optimale aanwending van de financiële middelen	Uitgaven	112.540,93	113.495,00	109.890,00
	Ontvangsten	723.822,11	910.153,00	848.750,00
	Saldo	611.281,18	796.658,00	738.860,00

*Actieplan: AP-11: Een positief en hedendaags personeelsbeleid en personeelsbeheer voeren*

*Actie: ACT-11: verhogen van de efficiëntie van het personeelsbeheer en de personeelsadministratie*

- stroomlijnen en verhogen van de efficiëntie van het personeelsbeheer en de personeelsadministratie via opmaak arbeidsreglement
- efficiënt gebruik en/of investeren in ICT-toepassingen rond uurroosters, verplaatsingen
- voeren actief aanwezigheidsbeleid: optimaliseren van de werknemersbetrokkenheid
- up-date van de functie- en profielomschrijvingen
- aanpassing organigram en personeelsformatie
- optimaliseren van de arbeidsomstandigheden via optimaliseren van de behuizing administratieve zetel
- onderzoek maatregelen die de aantrekkelijkheid van de functies verhogen

*Actie: ACT-14: Politieke Organen*

AP-11: Een positief en hedendaags personeelsbeleid en personeelsbeheer voeren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>239.009,11</b>	<b>253.890,00</b>	<b>228.190,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>212.199,23</b>	<b>146.115,00</b>	<b>146.115,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-26.809,88</b>	<b>-107.775,00</b>	<b>-82.075,00</b>
Politieke Organen	Uitgaven	15.003,99	22.720,00	4.800,00
	Saldo	-15.003,99	-22.720,00	-4.800,00
verhogen van de efficiëntie van het personeelsbeheer en de personeelsadministratie	Uitgaven	224.005,12	231.170,00	223.390,00
	Ontvangsten	212.199,23	146.115,00	146.115,00
	Saldo	-11.805,89	-85.055,00	-77.275,00

*Actieplan: AP-12: Mindermobiele centrale*

Einddatum: 31-12-2019

*Actie: ACT-13: Mindermobiele Centrale*

Einddatum: 31-12-2019

## AP-12: Mindermobiele centrale

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Mindermobiele Centrale	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

# Inhoudstafel

<b>Prioritair Beleid</b>	<b>1</b>
BD-1: visie formuleren rond opstart van nieuwe dienstverlening en rond de evolutie van bestaande diensten	1
AP-1: Onderzoek naar de financiële haalbaarheid en de meerwaarde van nieuwe dienstverlening	1
AP-2: Visie rond schaalvergroting binnen de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg	1
AP-3: Een transparante organisatiestructuur waarborgen tezamen met een aangepast personeelsbeleid	1
AP-4: Visie rond belangenbehartiging en participatie in vzw's en het bereiken van een versterkte positie	1
<b>Overig Beleid</b>	<b>1</b>
GBB-RVB: Gelijkblijvend beleid	2
BD-2: de kwaliteit van de dienstverlening bewaken	3
AP-5: De dienst rechtshulp biedt juridische ondersteuning	3
AP-6: De dienst schuldbemiddeling treedt namens de OCMW's op als schuldbemiddelaar	3
AP-7: De dienst biedt gezinszorg en aanvullende thuiszorg aan	3
AP-8: De dienst veiligheidsconsulent biedt een kwaliteitsvol informatieveiligheidsbeleid aan	4
AP-9: De dienst archivaris biedt een goed georganiseerd archiefbeheer aan	4
AP-10: Een gezond en transparant financieel beheer voeren	4
AP-11: Een positief en hedendaags personeelsbeleid en personeelsbeheer voeren	5
AP-12: Mindermobiele centrale	5

# Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

Welzijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	<b>13.899,35</b>	<b>723.594,41</b>	<b>709.695,06</b>	<b>14.500,00</b>	<b>909.903,00</b>	<b>895.403,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>848.500,00</b>	<b>834.000,00</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	13.899,35	723.594,41	709.695,06	14.500,00	909.903,00	895.403,00	14.500,00	848.500,00	834.000,00
Exploitatie	3.530,46	723.594,41	720.063,95	4.130,00	909.903,00	905.773,00	4.130,00	848.500,00	844.370,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	10.368,89	0,00	-10.368,89	10.370,00	0,00	-10.370,00	10.370,00	0,00	-10.370,00
<b>01: Algemeen bestuur</b>	<b>392.169,36</b>	<b>220.318,43</b>	<b>-171.850,93</b>	<b>420.789,35</b>	<b>146.365,00</b>	<b>-274.424,35</b>	<b>391.275,00</b>	<b>146.365,00</b>	<b>-244.910,00</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	392.169,36	220.318,43	-171.850,93	420.789,35	146.365,00	-274.424,35	391.275,00	146.365,00	-244.910,00
Exploitatie	385.957,62	220.318,43	-165.639,19	414.580,00	146.365,00	-268.215,00	385.275,00	146.365,00	-238.910,00
Investerings	6.211,74	0,00	-6.211,74	6.209,35	0,00	-6.209,35	6.000,00	0,00	-6.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02: Diensten externe ondersteuning</b>	<b>3.086.494,13</b>	<b>2.556.224,57</b>	<b>-530.269,56</b>	<b>3.104.693,00</b>	<b>2.483.955,00</b>	<b>-620.738,00</b>	<b>3.072.595,00</b>	<b>2.483.955,00</b>	<b>-588.640,00</b>
<b>OCMW's</b>									
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.086.494,13	2.556.224,57	-530.269,56	3.104.693,00	2.483.955,00	-620.738,00	3.072.595,00	2.483.955,00	-588.640,00
Exploitatie	3.086.494,13	2.556.224,57	-530.269,56	3.104.693,00	2.483.955,00	-620.738,00	3.072.595,00	2.483.955,00	-588.640,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>3.492.562,84</b>	<b>3.500.137,41</b>	<b>7.574,57</b>	<b>3.539.982,35</b>	<b>3.540.223,00</b>	<b>240,65</b>	<b>3.478.370,00</b>	<b>3.478.820,00</b>	<b>450,00</b>
Exploitatie	3.475.982,21	3.500.137,41	24.155,20	3.523.403,00	3.540.223,00	16.820,00	3.462.000,00	3.478.820,00	16.820,00
Investerings	6.211,74	0,00	-6.211,74	6.209,35	0,00	-6.209,35	6.000,00	0,00	-6.000,00
Financiering	10.368,89	0,00	-10.368,89	10.370,00	0,00	-10.370,00	10.370,00	0,00	-10.370,00

# Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2019

Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>24.155,20</b>	<b>16.820,00</b>	<b>16.820,00</b>
A. Uitgaven	3.475.982,21	3.523.403,00	3.462.000,00
B. Ontvangsten	3.500.137,41	3.540.223,00	3.478.820,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	723.594,41	909.703,00	848.300,00
2. Overige	2.776.543,00	2.630.520,00	2.630.520,00
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-6.211,74</b>	<b>-6.209,35</b>	<b>-6.000,00</b>
A. Uitgaven	6.211,74	6.209,35	6.000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-10.368,89</b>	<b>-10.370,00</b>	<b>-10.370,00</b>
A. Uitgaven	10.368,89	10.370,00	10.370,00
1. Aflossing financiële schulden	10.368,89	10.370,00	10.370,00
a. Periodieke aflossingen	10.368,89	10.370,00	10.370,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>7.574,57</b>	<b>240,65</b>	<b>450,00</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>323.795,52</b>	<b>323.795,52</b>	<b>323.795,52</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>331.370,09</b>	<b>324.036,17</b>	<b>324.245,52</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	122.789,35	122.789,35	122.789,35
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>208.580,74</b>	<b>201.246,82</b>	<b>201.456,17</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>27.611,73</b>	<b>20.765,00</b>	<b>20.765,00</b>
A. Exploitantieontvangsten	3.500.137,41	3.540.223,00	3.478.820,00
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	3.472.525,68	3.519.458,00	3.458.055,00
1. Exploitantie-uitgaven	3.475.982,21	3.523.403,00	3.462.000,00
2. Nettokosten van schulden	3.456,53	3.945,00	3.945,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>13.825,42</b>	<b>14.315,00</b>	<b>14.315,00</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	10.368,89	10.370,00	10.370,00
B. Nettokosten van schulden	3.456,53	3.945,00	3.945,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>13.786,31</b>	<b>6.450,00</b>	<b>6.450,00</b>

## De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019



# Exploitatierekening (J2)

Periode: 2019

Welijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	3.530,46	723.594,41	720.063,95	4.130,00	909.903,00	905.773,00	4.130,00	848.500,00	844.370,00
<b>01: Algemeen bestuur</b>	385.957,62	220.318,43	-165.639,19	414.580,00	146.365,00	-268.215,00	385.275,00	146.365,00	-238.910,00
<b>02: Diensten externe ondersteuning OCMW's</b>	3.086.494,13	2.556.224,57	-530.269,56	3.104.693,00	2.483.955,00	-620.738,00	3.072.595,00	2.483.955,00	-588.640,00
<b>Totalen</b>	<b>3.475.982,21</b>	<b>3.500.137,41</b>	<b>24.155,20</b>	<b>3.523.403,00</b>	<b>3.540.223,00</b>	<b>16.820,00</b>	<b>3.462.000,00</b>	<b>3.478.820,00</b>	<b>16.820,00</b>

# De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

Weizijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	6.211,74	0,00	-6.211,74	6.209,35	0,00	-6.209,35	6.000,00	0,00	-6.000,00
02: Diensten externe ondersteuning OCMW's	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>6.211,74</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.211,74</b>	<b>6.209,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.209,35</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>

# De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

Weijzjnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

## IE-1 hard en software

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
		<b>60.917,14</b>	<b>63.051,77</b>	<b>20.200,00</b>
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		60.917,14	63.051,77	20.200,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		60.917,14	63.051,77	20.200,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>				
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>				
		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>60.917,14</b>	<b>63.051,77</b>	<b>20.200,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Weijzjnskoopel West-Brabant

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>5.391,00</b>	<b>5.391,00</b>	<b>20.200,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>5.391,00</b>	<b>5.391,00</b>	<b>20.200,00</b>

## IE-2 Volstorting EthiasCo

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>8.602,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		8.602,90	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>8.602,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

# Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2019

Welijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>24.155,20</b>	<b>16.820,00</b>	<b>16.820,00</b>
A. Uitgaven	3.475.982,21	3.523.403,00	3.462.000,00
B. Ontvangsten	3.500.137,41	3.540.223,00	3.478.820,00
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	723.594,41	909.703,00	848.300,00
1c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	2.776.543,00	2.630.520,00	2.630.520,00
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-6.211,74</b>	<b>-6.209,35</b>	<b>-6.000,00</b>
A. Uitgaven	6.211,74	6.209,35	6.000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-10.368,89</b>	<b>-10.370,00</b>	<b>-10.370,00</b>
A. Uitgaven	10.368,89	10.370,00	10.370,00
1. Aflossing financiële schulden	10.368,89	10.370,00	10.370,00
a. Periodieke aflossingen	10.368,89	10.370,00	10.370,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>7.574,57</b>	<b>240,65</b>	<b>450,00</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>323.795,52</b>	<b>323.795,52</b>	<b>323.795,52</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>331.370,09</b>	<b>324.036,17</b>	<b>324.245,52</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	122.789,35	122.789,35	122.789,35
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>208.580,74</b>	<b>201.246,82</b>	<b>201.456,17</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Bedrag op 31/12
<b>II. Investering</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>
ACT-15: Bestemde gelden: Investerings algemeen	22.789,35	22.789,35
ACT-16: Bestemde gelden: Investerings RDGZ	100.000,00	100.000,00
<b>Totalen</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>

## De samenvatting van de algemene rekeningen

**J6** De Balans per 31/12/2019

**J7** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

# Schema J6: Balans



Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Periode: 2019

Algemeen Coördinator:

Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke:

Johan Cuypers

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	1.478.059,78	1.370.817,47
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	823.389,68	704.795,50
B. Vorderingen op korte termijn	654.670,10	666.021,97
1. Vorderingen uit ruiltransacties	114.251,40	109.395,83
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	540.418,70	556.626,14
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	136.771,60	139.259,63
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
C. Materiële vaste activa	128.168,70	130.656,73
1. Gemeenschapsgoederen	128.168,70	130.656,73
a. Terreinen en gebouwen	122.516,53	126.801,35
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.652,17	3.855,38
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	1.614.831,38	1.510.077,10



PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	1.476.743,58	1.370.192,30
A. Schulden op korte termijn	1.304.836,25	1.187.406,74
1. Schulden uit ruiltransacties	282.060,36	288.906,62
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	147.268,33	130.015,90
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	134.792,03	158.890,72
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.011.897,66	888.131,23
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	10.878,23	10.368,89
B. Schulden op lange termijn	171.907,33	182.785,56
1. Schulden uit ruiltransacties	49.117,98	59.996,21
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	49.117,98	59.996,21
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	122.789,35	122.789,35
II. Nettoactief	138.087,80	139.884,80
III. TOTAAL PASSIVA	1.614.831,38	1.510.077,10

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

# Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten



Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Periode: 2019

Algemeen Coördinator:

Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke:

Johan Cuypers

	2019	2018
<b>I. Kosten</b>	<b>3.501.934,41</b>	<b>3.139.001,14</b>
<b>A. Operationele kosten</b>	<b>3.498.403,95</b>	<b>3.134.074,61</b>
1. Goederen en diensten	583.748,34	541.327,58
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.888.634,66	2.556.747,65
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	25.952,20	35.810,41
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	68,75	188,97
<b>B. Financiële kosten</b>	<b>3.530,46</b>	<b>4.926,53</b>
<b>C. Uitzonderlijke kosten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>3.501.934,41</b>	<b>3.139.001,14</b>
<b>A. Operationele opbrengsten</b>	<b>3.500.136,68</b>	<b>3.137.204,10</b>
1. Opbrengsten uit de werking	611.681,30	545.034,14
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.867.057,27	2.579.954,11
a. Algemene werkingssubsidies	723.594,41	748.529,98
b. Specifieke werkingssubsidies	2.143.462,86	1.831.424,13
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	21.398,11	12.215,85
<b>B. Financiële opbrengsten</b>	<b>1.797,73</b>	<b>1.797,04</b>
<b>C. Uitzonderlijke opbrengsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Operationeel overschot of tekort</b>	<b>1.732,73</b>	<b>3.129,49</b>
<b>B. Financieel overschot of tekort</b>	<b>-1.732,73</b>	<b>-3.129,49</b>
<b>C. Uitzonderlijk overschot of tekort</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : EVA

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

## Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

## Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
<b>BELEIDSVELD</b>					
0943 Gezinshulp	614	163 700	135 100	28 600	
0943 Gezinshulp	6203	1 592 315	1 614 725	-22 410	extra aanwerving begeleiders + stijging kilometervergoeding verzorgenden minder personeelskosten dan voorzien
02/0	6				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7401	723 594	909 703	-186 109	de bijdrage van de deelgenoten is lager
0110 Secretariaat	7405	209 047	140 540	68 507	extra projectsubsidies + achterstallige sociale maribel 2018
0943 Gezinshulp	702	562 076	518 580	43 496	meer facturen RDGZ
0943 Gezinshulp	7408	1 934 416	1 897 975	36 441	meer subsidies
0900 Sociale bijstand	702	43 909	54 000	-10 091	minder erelonen CSR
22/0	73				

# Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

Welijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Diensten externe ondersteuning OCMW's
<b>I. Uitgaven</b>		<b>3.475.982,21</b>	<b>3.530,46</b>	<b>385.957,62</b>	<b>3.086.494,13</b>
A. Operationele uitgaven		3.472.451,75	0,00	385.957,62	3.086.494,13
1. Goederen en diensten	60/1	583.748,34	0,00	70.229,87	513.518,47
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.888.634,66	0,00	315.727,75	2.572.906,91
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68,75	0,00	0,00	68,75
B. Financiële uitgaven	65	3.530,46	3.530,46	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>3.500.137,41</b>	<b>723.594,41</b>	<b>220.318,43</b>	<b>2.556.224,57</b>
A. Operationele ontvangsten		3.500.136,68	723.594,41	220.318,43	2.556.223,84
1. Ontvangsten uit de werking	70	611.681,30	0,00	2.406,22	609.275,08
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		2.867.057,27	723.594,41	209.047,21	1.934.415,65
a. Algemene werkingsubsidies		723.594,41	723.594,41	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	723.594,41	723.594,41	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	2.143.462,86	0,00	209.047,21	1.934.415,65
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	21.398,11	0,00	8.865,00	12.533,11
B. Financiële ontvangsten	75	0,73	0,00	0,00	0,73
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>24.155,20</b>	<b>720.063,95</b>	<b>-165.639,19</b>	<b>-530.269,56</b>

# Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



Periode: 2019

Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>3.475.982,21</b>	<b>3.103.190,73</b>	<b>2.859.831,32</b>
A. Operationele uitgaven		3.472.451,75	3.098.264,20	2.855.322,82
1. Goederen en diensten	60/1	583.748,34	541.327,58	626.923,85
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.888.634,66	2.556.747,65	2.227.952,45
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68,75	188,97	446,52
B. Financiële uitgaven	65	3.530,46	4.926,53	4.508,50
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>3.500.137,41</b>	<b>3.137.204,14</b>	<b>2.894.432,57</b>
A. Operationele ontvangsten		3.500.136,68	3.137.204,10	2.894.432,57
1. Ontvangsten uit de werking	70	611.681,30	545.034,14	550.520,40
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.867.057,27	2.579.954,11	2.333.899,18
a. Algemene werkingssubsidies		723.594,41	748.529,98	637.882,17
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	723.594,41	748.529,98	637.882,17
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.143.462,86	1.831.424,13	1.696.017,01
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	21.398,11	12.215,85	10.012,99
B. Financiële ontvangsten	75	0,73	0,04	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>24.155,20</b>	<b>34.013,41</b>	<b>34.601,25</b>



# Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

Welzijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Deel 1: UITGAVEN		Totaal	01: Algemeen bestuur
	Code		
<b>I. Investeringen in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
<b>II. Investeringen in materiële vaste activa</b>		<b>6.211,74</b>	<b>6.211,74</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		<b>6.211,74</b>	<b>6.211,74</b>
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	6.211,74	6.211,74
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00
<b>III. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>6.211,74</b>	<b>6.211,74</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal	01: Algemeen bestuur
	Code		
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	01: Algemeen bestuur
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>				
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>				
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>		<b>150-180-4951/2</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN**

UITGAVEN	Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
<b>BELEIDSVELD</b>					
0190 Overig algemeen bestuur	241-0	6 212	6 209	2	onvoorzienne extra aankoop computer
09/0	238				

# Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



Periode: 2019

Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.602,90</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	8.602,90
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>6.211,74</b>	<b>4.533,07</b>	<b>2.500,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.211,74	4.533,07	2.500,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	6.211,74	4.533,07	2.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>6.211,74</b>	<b>4.533,07</b>	<b>11.102,90</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>0,00</b>	<b>5.391,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0,00</b>	<b>5.391,00</b>	<b>0,00</b>

# Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

Welzijnskoopel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

	Uitgaven				Ontvangsten			
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-1: hard en software	63.414,75	60.917,14	2.497,61	60.917,14	2.497,61	5.391,00	5.391,00	0,00
IE-2: Volstorting EthiasCo	8.602,90	8.602,90	0,00	8.602,90	0,00	0,00	0,00	0,00

# Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



Periode: 2019

Welzijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>24.155,20</b>	<b>34.013,41</b>	<b>34.601,25</b>
A. Uitgaven	60/5-694	3.475.982,21	3.103.190,73	2.859.831,32
B. Ontvangsten	70/794	3.500.137,41	3.137.204,14	2.894.432,57
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	723.594,41	748.529,98	637.882,17
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	2.776.543,00	2.388.674,16	2.256.550,40
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-6.211,74</b>	<b>857,93</b>	<b>-11.102,90</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	6.211,74	4.533,07	11.102,90
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	5.391,00	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-10.368,89</b>	<b>-9.883,38</b>	<b>-20.292,28</b>
A. Uitgaven		10.368,89	9.883,38	20.292,28
1. Aflossing financiële schulden		10.368,89	9.883,38	9.409,11
a. Periodieke aflossingen	421/4	10.368,89	9.883,38	9.409,11
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	10.883,17
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	10.883,17
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>7.574,57</b>	<b>24.987,96</b>	<b>3.206,07</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>323.795,52</b>	<b>298.807,56</b>	<b>295.601,49</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>331.370,09</b>	<b>323.795,52</b>	<b>298.807,56</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	122.789,35	122.789,35	122.789,35
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>208.580,74</b>	<b>201.006,17</b>	<b>176.018,21</b>
Bestemde gelden		2019	2018	2017
<b>II. Investering</b>		<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>
ACT-15: Bestemde gelden: Investerings algemeen		22.789,35	22.789,35	22.789,35
ACT-16: Bestemde gelden: Investerings RDGZ		100.000,00	100.000,00	100.000,00
<b>Totalen</b>		<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>	<b>122.789,35</b>



## Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2019

Welijnskoepel West-Brabant (NIS 23086)

Statiestraat 156 - 1740 Ternat

Algemeen Coördinator: Roel Verlinden

Financieel Verantwoordelijke: Johan Cuypers

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie

Investeringssubsidie

Totaal

## Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden



## Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Welzijnskoopel West-Brabant  
 Statiestraat 156 - 1740 Ternat  
 Ondernemingsnr.: 0467.270.576

### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringsen	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90
Totaal financiële vaste activa	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.602,90

### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringsen	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 130.656,73	€ 6.211,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.699,77	€ 0,00	€ 128.168,70
A. Terreinen en gebouwen	€ 126.801,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.284,82	€ 0,00	€ 122.516,53
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 3.855,38	€ 6.211,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.414,95	€ 0,00	€ 5.652,17
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 130.656,73	€ 6.211,74	€ 0,00	€ 0,00	€ 8.699,77	€ 0,00	€ 128.168,70

## 3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasing	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 59.996,21	€ 0,00	€ 0,00	€ -10.878,23	€ 49.117,98
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 59.996,21	€ 0,00	€ 0,00	€ -10.878,23	€ 49.117,98
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 59.996,21	€ 0,00	€ 0,00	€ -10.878,23	€ 49.117,98
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 10.368,89	€ 0,00	€ -10.368,89	€ 10.878,23	€ 10.878,23
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 10.368,89	€ 0,00	€ -10.368,89	€ 10.878,23	€ 10.878,23
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 10.368,89	€ 0,00	€ -10.368,89	€ 10.878,23	€ 10.878,23
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 70.365,10	€ 0,00	€ -10.368,89	€ 0,00	€ 59.996,21

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 136.290,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136.290,80
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 136.290,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136.290,80
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 0,00	€ 3.594,00	€ 3.594,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00	€ 0,00	€ 3.594,00	€ 3.594,00
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 5.391,00	€ 5.391,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -1.797,00	€ -1.797,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 0,00		€ 0,00
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 136.290,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.594,00	€ 139.884,80
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ 0,00	€ -1.797,00	€ -1.797,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00	€ 0,00	€ -1.797,00	€ -1.797,00

1. Toevoeging aan herwaarderingen			€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)			€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen					€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					€ -1.797,00	€ -1.797,00
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019				€ 0,00		€ 0,00
VII. Balans op einde boekjaar 2019		€ 136.290,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.797,00	€ 138.087,80

**Filters**

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: EVA

## Proef- en saldidbalans

Welzijnskoopel West-Brabant  
 Statiestraat 156 - 1740 Ternat  
 Ondernemingsnr.: 0467.270.576

**Jaar** : 2019  
**Periode** : Openingsperiode - Afsluitingsperiode  
**Invoerdatum** : alle  
**Rekeningnummer** :  
**Totaliseer** : niets  
**Mutatie** : standaard  
**Met eindejaarsboekingen** : ja  
**Kostenplaatsen** : alle  
**Budgettaire entiteit** : EVA

		Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
<b>ALGEMENE REKENING</b>					
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	€ 122.789,35	€ 0,00	€ 122.789,35	€ 0,00
0910000	Bestemde gelden	€ 0,00	€ 122.789,35	€ 0,00	€ 122.789,35
1000000	Kapitaal	€ 1.117.637,82	€ 1.117.637,82	€ 0,00	€ 0,00
1400000	Overgedragen overschot	€ 481.723,52	€ 481.723,52	€ 0,00	€ 0,00
1500100	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	€ 5.391,00	€ 5.391,00	€ 0,00	€ 0,00
1500109	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen	€ 3.594,00	€ 3.594,00	€ 0,00	€ 0,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	€ 148.157,30	€ 148.157,30	€ 0,00	€ 0,00
1800000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringsubsidies	€ 122.789,35	€ 122.789,35	€ 0,00	€ 0,00
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 45.389,80	€ 45.389,80	€ 0,00	€ 0,00
2201000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	€ 149.487,05	€ 149.487,05	€ 0,00	€ 0,00
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 72.360,32	€ 72.360,32	€ 0,00	€ 0,00
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	€ 1.890,02	€ 1.890,02	€ 0,00	€ 0,00
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 1.890,02	€ 1.890,02	€ 0,00	€ 0,00
2410000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	€ 67.238,53	€ 67.238,53	€ 0,00	€ 0,00
2410009	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	€ 61.586,36	€ 61.586,36	€ 0,00	€ 0,00
2840000	Andera aandelen - aanschaffingswaarde	€ 8.602,90	€ 8.602,90	€ 0,00	€ 0,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	€ 743.121,18	€ 743.121,18	€ 0,00	€ 0,00
4005008	vorderingen deelgenoten RDGZ	€ 24.323,32	€ 24.323,32	€ 0,00	€ 0,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	€ 12.218,28	€ 12.218,28	€ 0,00	€ 0,00
4153000	Vorderingen wegens werkingsubsidies	€ 1.120.416,23	€ 1.120.416,23	€ 0,00	€ 0,00
4153200	Vordering algemene werking 2018	€ 2.781.488,30	€ 2.781.488,30	€ 0,00	€ 0,00
4160018	Afrekening algemene werking 2018	€ 49.174,77	€ 49.174,77	€ 0,00	€ 0,00
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 9.276,84	€ 9.276,84	€ 0,00	€ 0,00
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	€ 88.161,09	€ 88.161,09	€ 0,00	€ 0,00
4400000	Leveranciers	€ 1.170.817,08	€ 1.170.817,08	€ 0,00	€ 0,00
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	€ 82.951,12	€ 82.951,12	€ 0,00	€ 0,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	€ 418.110,90	€ 418.110,90	€ 0,00	€ 0,00

		Totaal D	Totaal C	Debitsaldo	Creditsaldo
<b>ALGEMENE REKENING</b>					
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	€ 7.505.471,95	€ 7.505.471,95	€ 0,00	€ 0,00
4550000	Bezoldigingen	€ 1.828.558,54	€ 1.828.558,54	€ 0,00	€ 0,00
4590000	Andere sociale schulden	€ 6.063,29	€ 6.063,29	€ 0,00	€ 0,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	€ 277.995,32	€ 277.995,32	€ 0,00	€ 0,00
4820118	GEZINSZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2018	€ 475.625,30	€ 475.625,30	€ 0,00	€ 0,00
4820119	GEZINSZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2019	€ 3.259.050,84	€ 3.259.050,84	€ 0,00	€ 0,00
4820218	THUISZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2018	€ 289.024,80	€ 289.024,80	€ 0,00	€ 0,00
4820219	THUISZORG ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2019	€ 287.816,01	€ 287.816,01	€ 0,00	€ 0,00
4820318	GEBRUIKERSBIJDRAGEN ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2018	€ 141.478,35	€ 141.478,35	€ 0,00	€ 0,00
4820319	GEBRUIKERSBIJDRAGEN ontvangen voorschotten en terugbetalingen 2019	€ 264.990,71	€ 264.990,71	€ 0,00	€ 0,00
4832018	Voorschotten algemene werking 2018	€ 89.545,50	€ 89.545,50	€ 0,00	€ 0,00
4832019	Voorschotten algemene werking 2019	€ 909.903,02	€ 909.903,02	€ 0,00	€ 0,00
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	€ 307,81	€ 307,81	€ 0,00	€ 0,00
4991000	Te identificeren betalingen	€ 21.742,24	€ 21.742,24	€ 0,00	€ 0,00
4992000	Te identificeren inningen	€ 9.964,19	€ 9.964,19	€ 0,00	€ 0,00
5500000	Zichtrekeningen RGDZ	€ 18.302.635,91	€ 18.302.635,91	€ 0,00	€ 0,00
5500100	Spaarrekeningen RDGZ	€ 100.651,55	€ 100.651,55	€ 0,00	€ 0,00
5500200	zichtrekeningen WZK	€ 7.896.678,49	€ 7.896.678,49	€ 0,00	€ 0,00
5500300	zichtrekening strijkwinkel	€ 37.542,26	€ 37.542,26	€ 0,00	€ 0,00
5500400	KBC bedrijfsrekening	€ 176.423,95	€ 176.423,95	€ 0,00	€ 0,00
5500500	KBC Bedrijfsrekening -22	€ 7.204,88	€ 7.204,88	€ 0,00	€ 0,00
5700000	Kassen	€ 6.970,20	€ 6.970,20	€ 0,00	€ 0,00
5800000	Interne overboekingen	€ 919.437,49	€ 919.437,49	€ 0,00	€ 0,00
6000100	Aankoop van dranken	€ 2.094,22	€ 40,70	€ 2.053,52	€ 0,00
6001000	Aankoop technisch materiaal	€ 3.117,79	€ 100,00	€ 3.017,79	€ 0,00
6100999	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellende goederen	€ 180,93	€ 0,00	€ 180,93	€ 0,00
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	€ 6.061,06	€ 174,24	€ 5.886,82	€ 0,00
6103099	Overig onderhoud en herstel van gebouw	€ 283,14	€ 0,00	€ 283,14	€ 0,00
6110000	Elektriciteit	€ 4.099,99	€ 266,51	€ 3.833,48	€ 0,00
6113000	Water	€ 511,04	€ 0,00	€ 511,04	€ 0,00
6120100	Brandverzekering	€ 769,65	€ 0,00	€ 769,65	€ 0,00
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	€ 5.041,72	€ 0,00	€ 5.041,72	€ 0,00
6120160	Verzekering dienstverplaatsingen	€ 10.616,13	€ 0,00	€ 10.616,13	€ 0,00
6120200	Hospitalisatieverzekeringen	€ 7.889,60	€ 0,00	€ 7.889,60	€ 0,00
6130012	Gebruikersbijdragen prestaties OCMW-personeel	€ 529.981,42	€ 264.990,71	€ 264.990,71	€ 0,00
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	€ 40,00	€ 0,00	€ 40,00	€ 0,00
6131002	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 4.643,38	€ 0,00	€ 4.643,38	€ 0,00
6131007	Erelonen en vergoedingen consultancy	€ 2.665,97	€ 312,41	€ 2.353,56	€ 0,00
6131010	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	€ 2.904,00	€ 0,00	€ 2.904,00	€ 0,00
6131999	Erelonen en vergoedingen expertises	€ 15.224,72	€ 0,00	€ 15.224,72	€ 0,00
6139999	Andere erelonen en vergoedingen	€ 3.180,08	€ 0,00	€ 3.180,08	€ 0,00
6141001	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	€ 3.082,23	€ 0,00	€ 3.082,23	€ 0,00
6141002	Kantoorbenodigdheden	€ 5.144,92	€ 0,00	€ 5.144,92	€ 0,00
	Documentatie en abonnementen				

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
6141003	Post- en frankeringskosten	€ 12.222,40	€ 22,95	€ 12.199,45	€ 0,00
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	€ 6.591,47	€ 146,02	€ 6.445,45	€ 0,00
6141006	Administratief drukwerk en kopieerkosten	€ 7.085,90	€ 0,00	€ 7.085,90	€ 0,00
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	€ 17.272,88	€ 0,00	€ 17.272,88	€ 0,00
6141200	Huur meubilair en bureau materiaal	€ 857,64	€ 0,00	€ 857,64	€ 0,00
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	€ 7.174,62	€ 359,98	€ 6.814,64	€ 0,00
6142800	Onderhoudscontracten computermateriaal	€ 28.472,23	€ 0,00	€ 28.472,23	€ 0,00
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	€ 14.258,52	€ 580,00	€ 13.678,52	€ 0,00
6143005	Reis- en verblijfskosten (Dienstverplaatsing)	€ 139.513,72	€ 3.530,36	€ 135.983,36	€ 0,00
6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	€ 7.192,67	€ 958,64	€ 6.234,03	€ 0,00
6150006	Lidmaatschappen	€ 3.008,87	€ 0,00	€ 3.008,87	€ 0,00
6150010	Opleidingskosten	€ 14.138,95	€ 496,90	€ 13.642,05	€ 0,00
6150011	Kosten werkkleding	€ 547,44	€ 0,00	€ 547,44	€ 0,00
6150015	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	€ 194,54	€ 6,18	€ 188,36	€ 0,00
6180001	overschot VLIIE nr RDGZ	€ 4.894,82	€ 0,00	€ 4.894,82	€ 0,00
6200300	Vergoedingen mandatarissen	€ 14.003,99	€ 0,00	€ 14.003,99	€ 0,00
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 2.175.455,08	€ 76.319,71	€ 2.099.135,37	€ 0,00
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	€ 627.824,67	€ 19.709,83	€ 608.114,84	€ 0,00
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	€ 50.220,49	€ 1.294,50	€ 48.925,99	€ 0,00
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	€ 1.903,99	€ 0,00	€ 1.903,99	€ 0,00
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	€ 13.192,86	€ 0,00	€ 13.192,86	€ 0,00
6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	€ 2.980,13	€ 0,00	€ 2.980,13	€ 0,00
6231003	Vakbondspremies	€ 3.392,82	€ 87,77	€ 3.305,05	€ 0,00
6231004	Maaltijdcheques	€ 84.143,02	€ 0,00	€ 84.143,02	€ 0,00
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	€ 12.992,42	€ 63,00	€ 12.929,42	€ 0,00
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	€ 8.699,77	€ 0,00	€ 8.699,77	€ 0,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	€ 147.268,33	€ 0,00	€ 147.268,33	€ 0,00
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (-)	€ 0,00	€ 130.015,90	€ 0,00	€ 130.015,90
6430000	Vergoeding schadegevallen	€ 68,75	€ 0,00	€ 68,75	€ 0,00
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	€ 31.106,67	€ 27.650,14	€ 3.456,53	€ 0,00
6599999	Overige diverse financiële kosten	€ 73,93	€ 0,00	€ 73,93	€ 0,00
7020000	Opbrengsten uit prestaties	€ 973,29	€ 566.271,48	€ 0,00	€ 565.298,19
7020600	Opbrengsten uit erelonen	€ 1.233,90	€ 45.143,03	€ 0,00	€ 43.909,13
7030900	Overige Opbrengsten diverse diensten	€ 0,00	€ 2.473,98	€ 0,00	€ 2.473,98
7401000	Gemeentelijke bijdrage	€ 8.950,76	€ 732.545,17	€ 0,00	€ 723.594,41
7405002	Personeelsubsidies algemeen	€ 0,00	€ 179.880,21	€ 0,00	€ 179.880,21
7405006	Projectsubsidie geïntegreerd breed onthaal	€ 0,00	€ 29.167,00	€ 0,00	€ 29.167,00
7408300	Subsidies gezinszorg	€ 0,00	€ 1.819.330,94	€ 0,00	€ 1.819.330,94
7408301	Overige subsidies gezinszorg Vlaamse overheid	€ 185,09	€ 110.374,98	€ 0,00	€ 110.189,89
7408303	overschot VLIIE	€ 0,00	€ 4.894,82	€ 0,00	€ 4.894,82
7450000	Recuperaties van kosten	€ 0,00	€ 1.384,61	€ 0,00	€ 1.384,61
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	€ 350,90	€ 12.472,90	€ 0,00	€ 12.122,00
7479999	Overige diverse operationele opbrengsten	€ 0,00	€ 7.891,50	€ 0,00	€ 7.891,50

	Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
<b>ALGEMENE REKENING</b>				
7530000 In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	€ 0,00	€ 1.797,00	€ 0,00	€ 1.797,00
7560000 Betalingskorting	€ 0,00	€ 0,73	€ 0,00	€ 0,73
<b>TOTAAL</b>	€ 55.781.648,57	€ 55.781.648,57	€ 3.754.739,66	€ 3.754.739,66

## WAARDERINGSREGELS BBC – AV Welzijnskoepel West-Brabant

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



### ALGEMENE PRINCIPES

#### INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

#### AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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



## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

## HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



## AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

## VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

## VOORRADEN

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

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

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

## FINANCIËEL VASTE ACTIVA

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

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

## MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

## SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## NETTO-ACTIEF

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

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



## BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven).

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

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

### **MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

Volledig afgeschreven immateriële activa werden mogelijks niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa.

### **NETTO-ACTIEF**

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

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

## AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

<b>(IM)MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>	<b>AFSCHRIJVINGSTERMIJN</b>
<b>Licenties en software</b>	3
<b>Computers</b>	3
<p><b>Gebouwen</b></p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen en uitrusting van gronden</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>30 jr</p> <p>Max 15jr</p>
<p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...</p>	5-10-15 jr
<p><b>Meubilair</b></p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	5-10 jr
<p><b>Rollend materiaal</b></p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	5-10 jr

**WV WELZIJNSKOEPEL WEST-BRABANT****DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2019**

RUBRIEK	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	Investeringen algemeen		122.789,35
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	Investeringen RDGZ		22.789,35
				100.000,00

**WV WELZIJNSKOEPEL WEST-BRABANT**

**OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019**

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
284	EthiasCo cvba	1	8.602,90	8.602,90	0,00	0,00	0,00	8.602,90



# WV WELZIJNSKOEPEL WEST-BRABANT

## SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

### FINANCIËLE SCHULDEN

	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
<b>171</b>							
<b>Obligatieleningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>172</b>							
<b>Leasingschulden en soortgelijke schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1733</b>							
<b>Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur</b>	<b>173.525,46</b>	<b>173.525,46</b>	<b>59.996,21</b>	<b>10.368,89</b>	<b>10.368,89</b>	<b>0,00</b>	<b>10.878,23</b>
Leningen ten laste van het bestuur	173.525,46	173.525,46	59.996,21	10.368,89	10.368,89	0,00	10.878,23
KBC	173.525,46	173.525,46	59.996,21	10.368,89	10.368,89	0,00	10.878,23
Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**WW WELZIJNSKOEPEL WEST-BRABANT**

**SCHULDEN OP LANGE TERMIJN**

Samenings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>1734 Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
--	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

<b>174 Overige leningen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-----------------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

**ANDERE SCHULDEN OP LT**

Som resterende  
schuld 31/12/2019

175/9 Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		0,00

18 Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties		122.789,35
Investerings algemeen		22.789,35
Investerings RDGZ		100.000,00





## Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2019 in grafiek

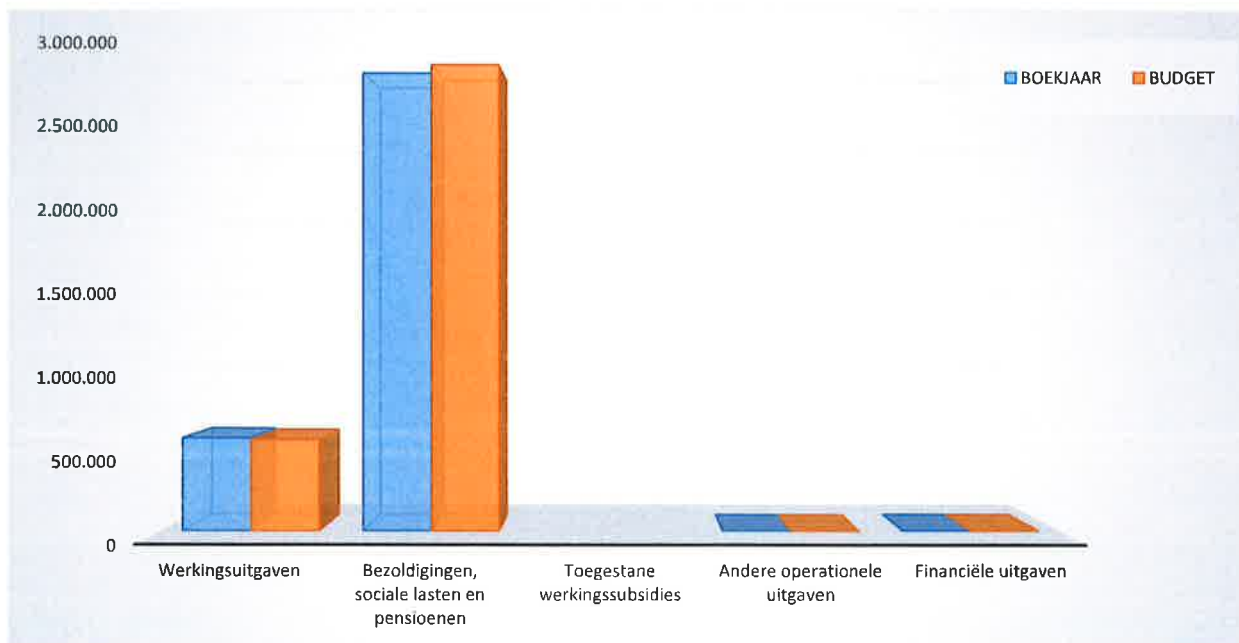
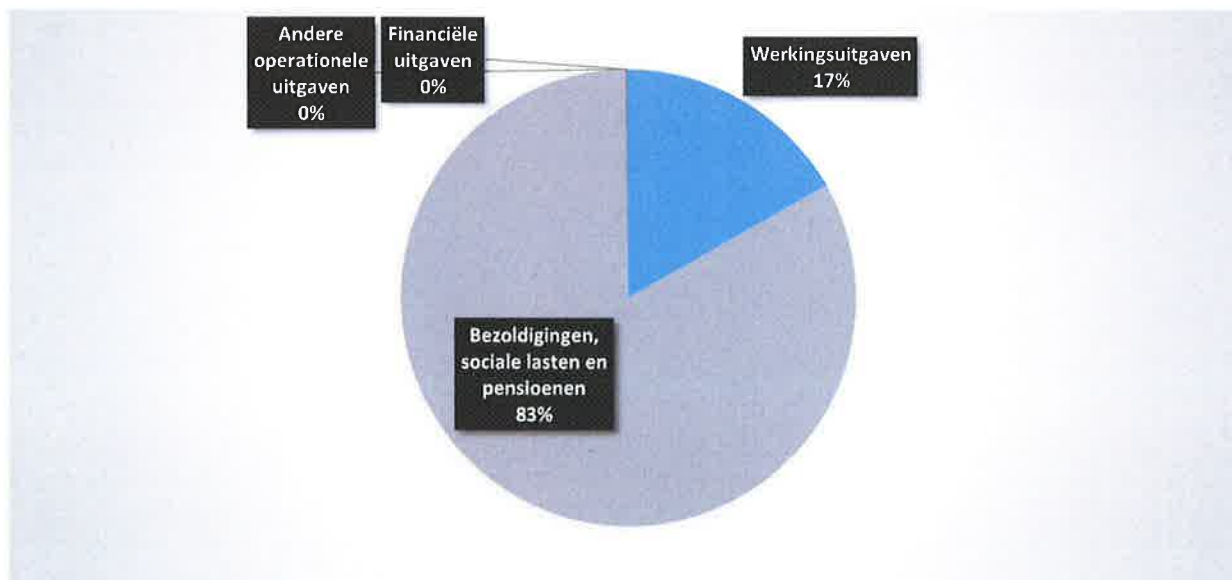
31/12/2019

31/12/2018

<b>I. UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>3.475.982</b>	<b>3.103.191</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>60/4</b>	<b>3.472.452</b>	<b>3.098.264</b>
1. Goederen en diensten	60/1	583.748	541.328
0943 Gezinshulp		476.462	441.813
0190 Overig algemeen bestuur		34.265	21.090
0110 Secretariaat		21.618	26.744
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		18.672	23.501
0111 Fiscale en financiële diensten		13.347	10.239
0900 Sociale bijstand		8.438	8.279
0113 Archief		5.681	3.930
0115 Welzijn op het werk		4.265	4.179
0100 Politieke organen		1.000	1.552
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.888.635	2.556.748
0943 Gezinshulp		2.181.744	1.816.897
0110 Secretariaat		202.387	250.901
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		201.411	178.382
0111 Fiscale en financiële diensten		99.120	94.046
0113 Archief		73.454	75.507
0900 Sociale bijstand		59.639	83.858
0115 Welzijn op het werk		56.659	53.511
0100 Politieke organen		14.004	
0190 Overig algemeen bestuur		216	3.645
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7	69	189
0943 Gezinshulp		69	189
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>65</b>	<b>3.530</b>	<b>4.927</b>
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		3.457	3.942
0030 Financiële aangelegenheden		74	984
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>694</b>		

1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

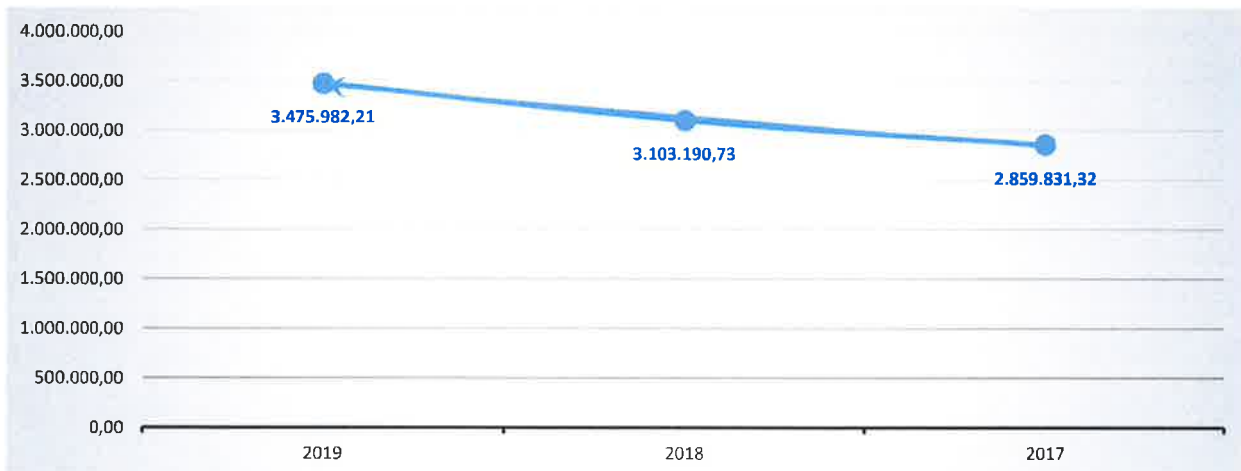
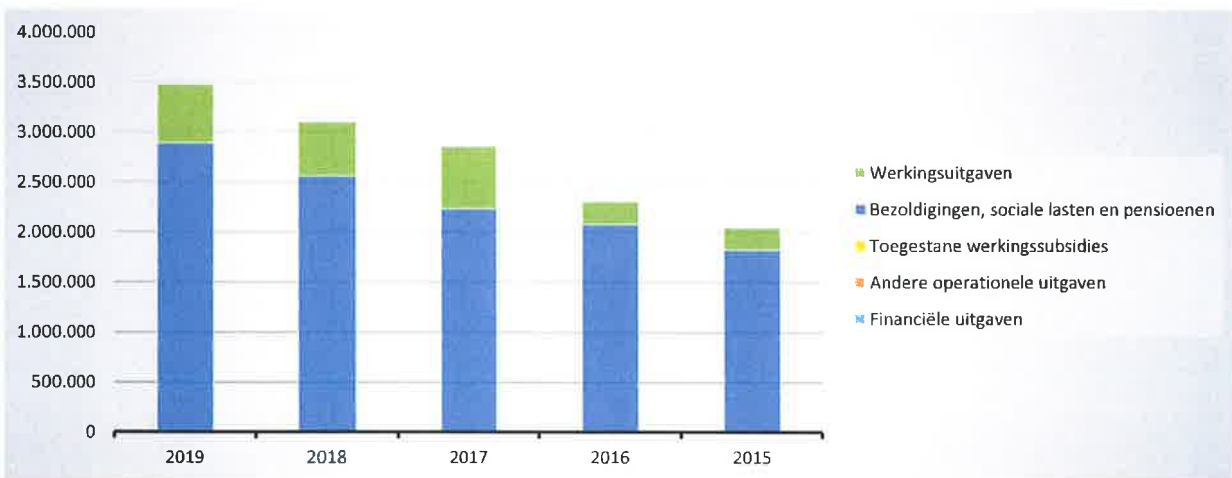
	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>3.475.982</b>		<b>3.523.403</b>	100%	<b>99%</b>
Werkingsuitgaven	583.748	17%	575.445	10%	101%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.888.635	83%	2.943.328	84%	98%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	69	0%	585	0%	12%
Financiële uitgaven	3.530	0%	4.045	0%	87%
Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar					





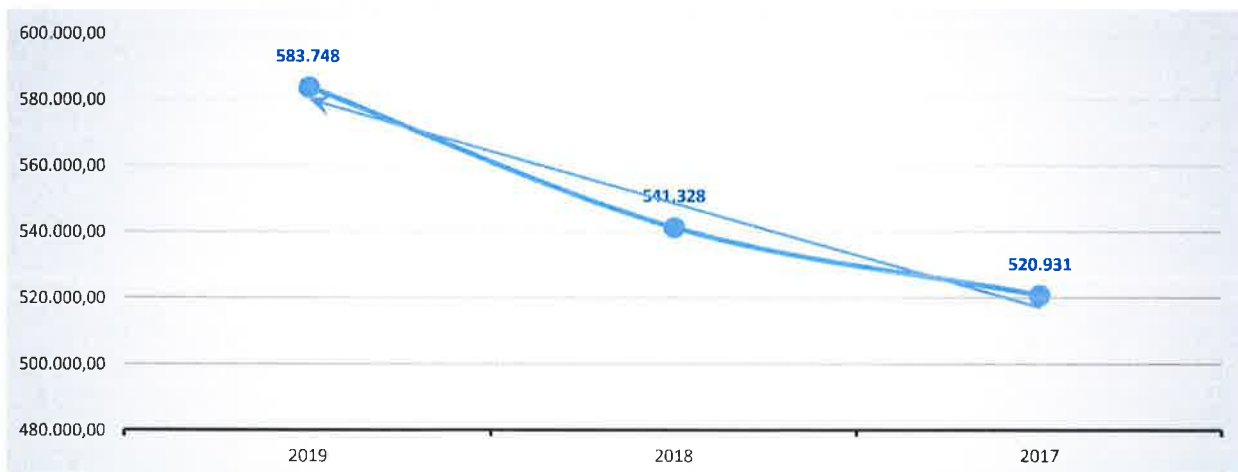
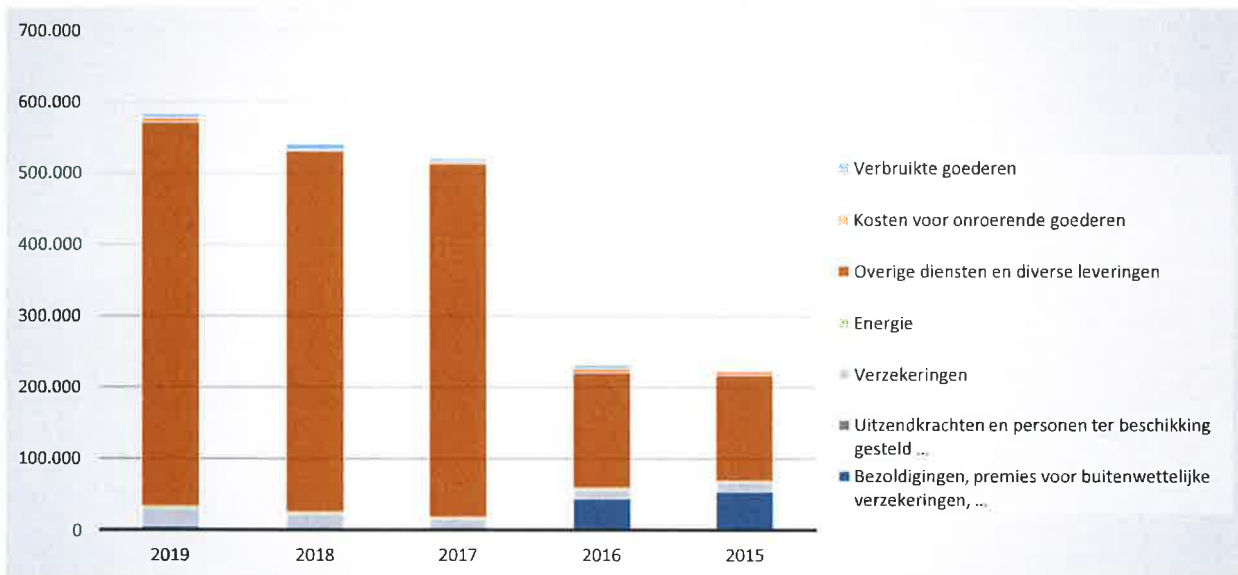
2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Exploitatieuitgaven</b>	<b>3.475.982</b>	100%	<b>3.103.191</b>	100%	<b>2.859.831</b>	100%
Werkingsuitgaven	583.748	17%	541.328	17%	626.924	22%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.888.635	81%	2.556.748	82%	2.227.952	78%
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	69	0%	189	0%	447	0%
Financiële uitgaven	3.530	0%	4.927	0%	4.509	0%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						



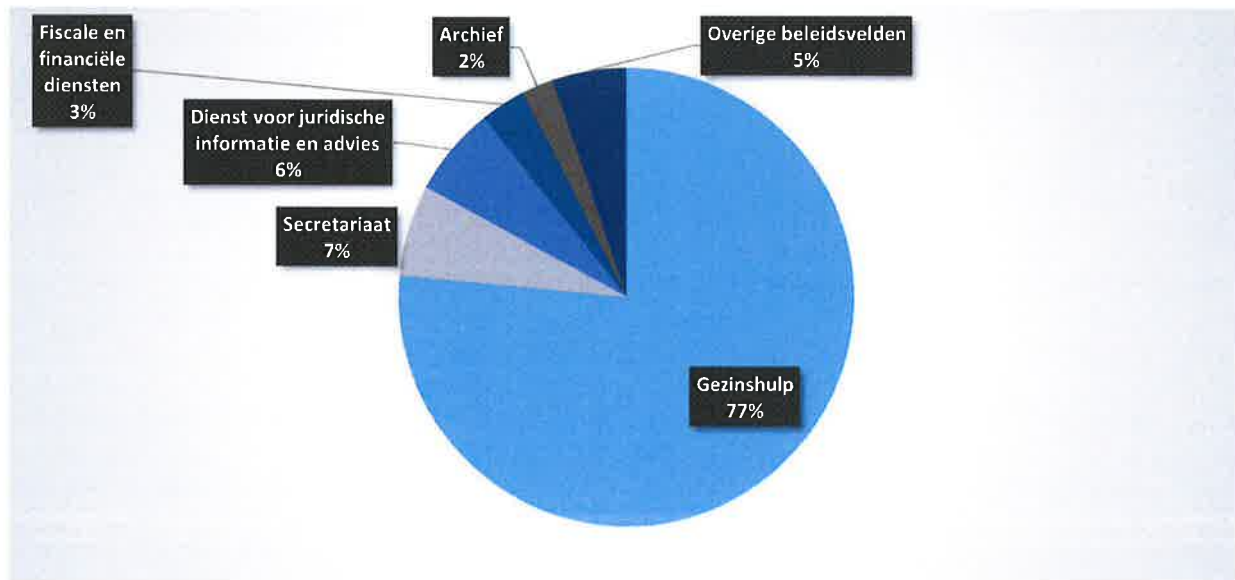
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Werkingsuitgaven</b>	<b>583.748</b>	100%	<b>541.328</b>	100%	<b>626.924</b>	100%
Verbruikte goederen	5.071	1%	7.063	1%	3.766	1%
Kosten voor onroerende goederen	6.351	1%	2.333	0%	3.009	0%
Energie	3.833	1%	3.329	1%	2.793	0%
<i>Elektriciteit</i>	<i>3.833</i>		<i>3.329</i>		<i>2.793</i>	
<i>Gas</i>						
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	24.317	4%	21.681	4%	15.233	2%
Overige diensten en diverse leveringen	539.281	92%	506.921	94%	496.131	79%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	4.895	1%			105.992	17%



4. Verdeling van de exploitatieuitgaven per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Exploitatieuitgaven	2019		2018		BUDGET	
	3.475.982	100%	3.103.191	100%	3.523.403	100%
0943 Gezinshulp	2.658.274	76%	2.258.899	73%	2.650.483	75%
0110 Secretariaat	224.005	6%	277.644	9%	23.745	1%
0905 Dienst voor juridische informatie en advies	220.084	6%	201.884	7%	24.550	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	112.467	3%	104.286	3%	11.015	0%
0113 Archief	79.135	2%	79.437	3%	4.785	0%
0900 Sociale bijstand	68.077	2%	92.138	3%	11.895	0%
0115 Welzijn op het werk	60.924	2%	57.690	2%	6.435	0%
0190 Overig algemeen bestuur	34.482	1%	24.735	1%	47.380	1%
0100 Politieke organen	15.004	0%	1.552	0%	4.800	0%
0040 Transacties in verband met de openbare schuld	3.457	0%	3.942	0%		
0030 Financiële aangelegenheden	74	0%	984	0%		

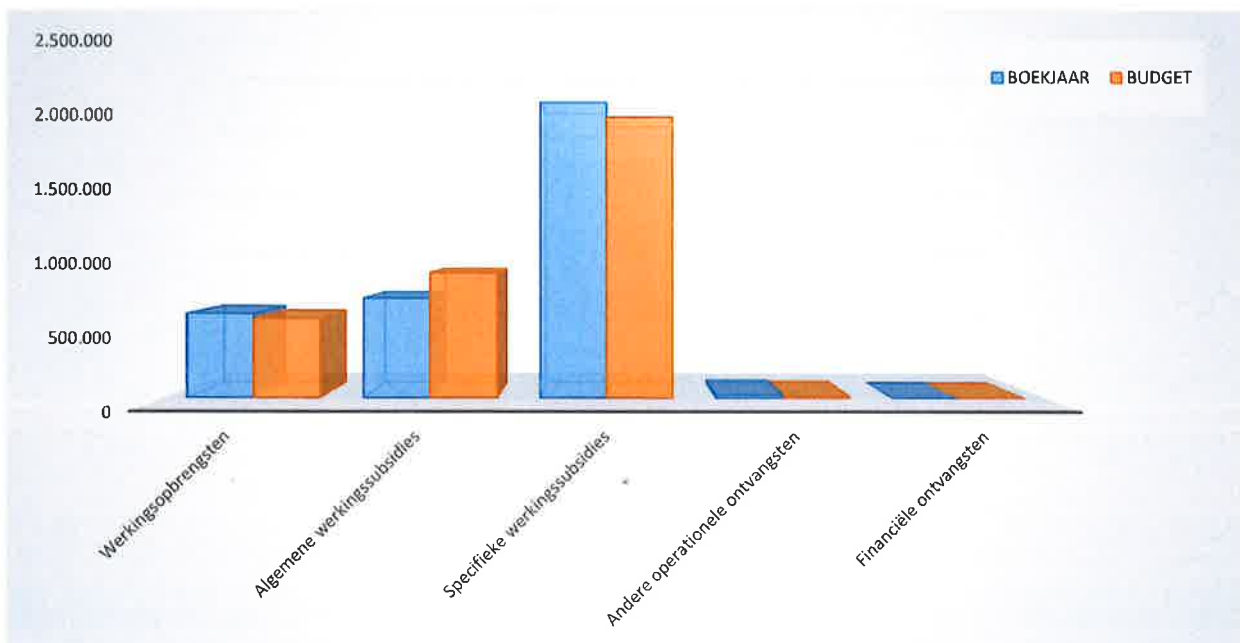
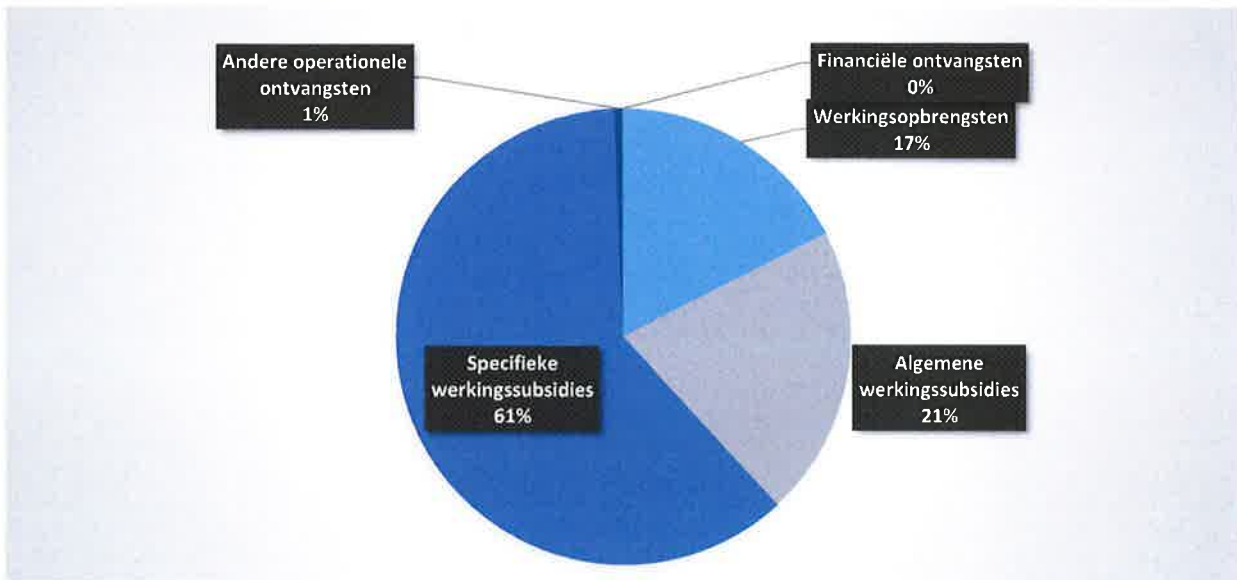


**31/12/2019**
**31/12/2018**

<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>3.500.137</b>	<b>3.137.204</b>
A. Operationele ontvangsten	70/4	3.500.137	3.137.204
1. Ontvangsten uit de werking	70	611.681	545.034
0943 Gezinshulp		562.076	508.131
0900 Sociale bijstand		43.977	34.617
0115 Welzijn op het werk		2.822	
0110 Secretariaat		2.406	2.286
0905 Dienst voor juridische informatie en advies		400	
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73		
a. Aanvullende belastingen			
b. Andere belastingen	731/9		
3. Werkingssubsidies		2.867.057	2.579.954
a. Algemene werkingssubsidies		723.594	748.530
Gemeente- of provinciefonds	7400		
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	723.594	748.530
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4		
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.143.463	1.831.424
0943 Gezinshulp		1.934.416	1.679.568
0110 Secretariaat		209.047	151.856
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	21.398	12.216
0943 Gezinshulp		11.233	9.697
0111 Fiscale en financiële diensten		8.119	213
0110 Secretariaat		746	900
**** Overige beleidsvelden		1.300	1.406
B. Financiële ontvangsten	75	1	0
0943 Gezinshulp		1	0

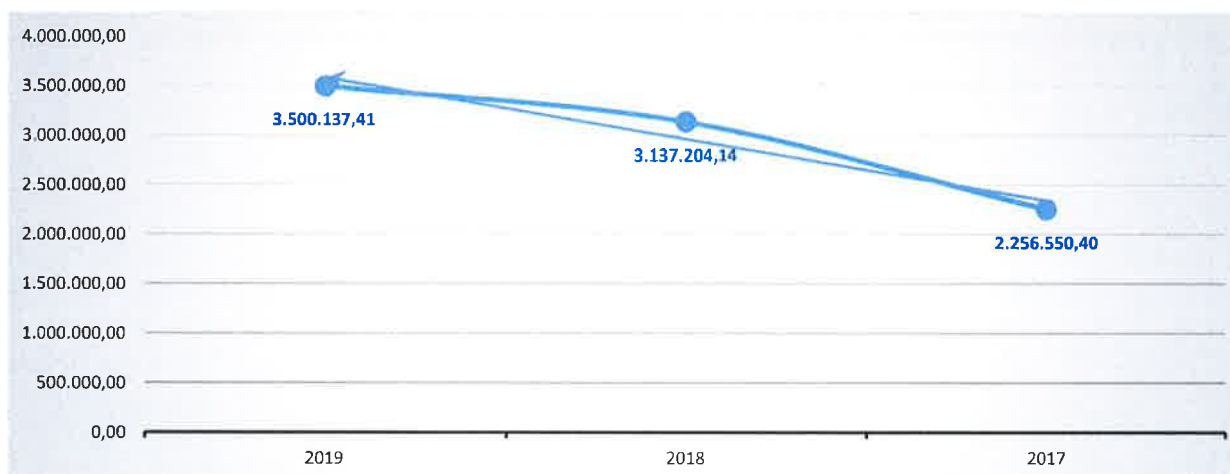
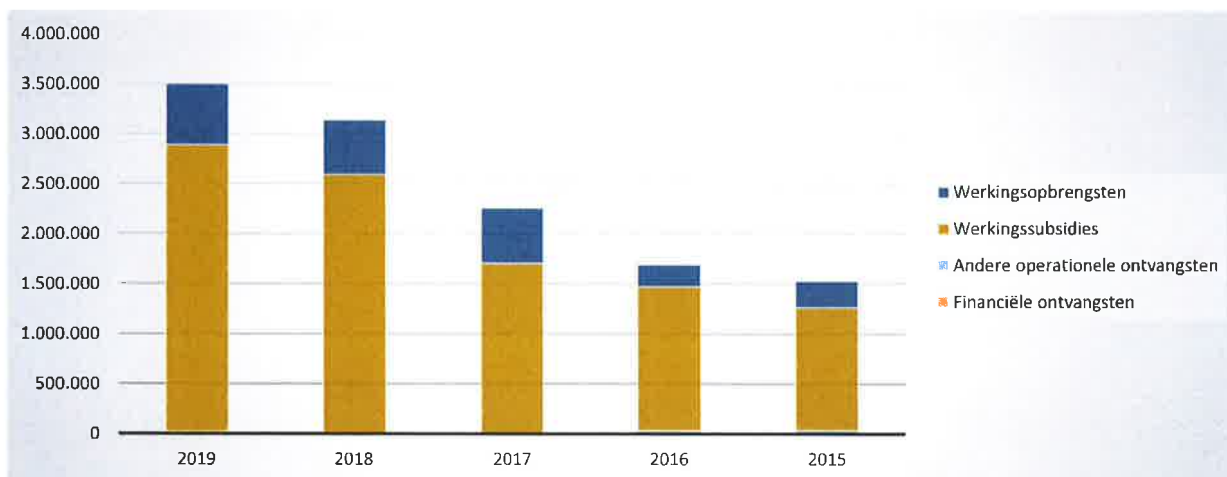
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>3.500.137</b>	100%	<b>3.540.223</b>	100%	<b>99%</b>
Werkingsopbrengsten	611.681	17%	577.680	16%	106%
Werkingsubsidies	2.867.057	82%	2.948.218	83%	97%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	723.594		909.703		80%
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	2.143.463		2.038.515		105%
Andere operationele ontvangsten	21.398	1%	14.125	0%	151%
Financiële ontvangsten	1	0%	200	0%	0%
Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar					



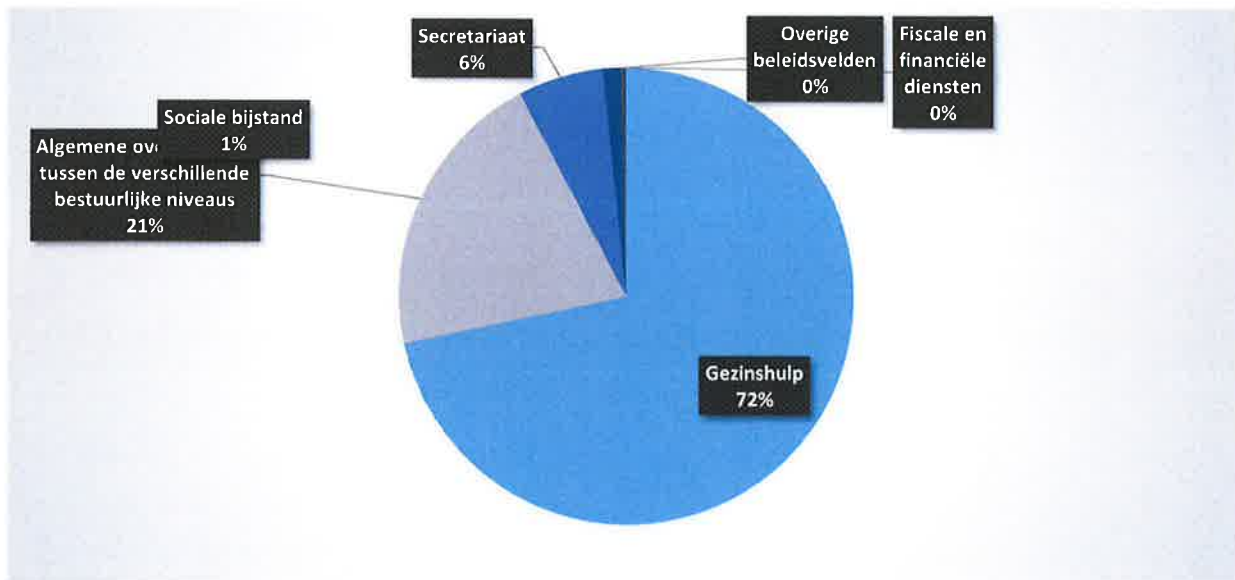
2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>3.500.137</b>	<b>100%</b>	<b>3.137.204</b>	<b>100%</b>	<b>2.256.550</b>	<b>100%</b>
Werkingsopbrengsten	611.681	17%	545.034	17%	550.520	24%
Werkingsubsidies	2.867.057	82%	2.579.954	82%	1.696.017	75%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	<i>723.594</i>		<i>748.530</i>			
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>	<i>2.143.463</i>		<i>1.831.424</i>		<i>1.696.017</i>	
Andere operationele ontvangsten	21.398	1%	12.216	0%	10.013	0%
Financiële ontvangsten	1	0%	0	0%		
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



3. Verdeling van de exploitatieontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>3.500.137</b>	100%	<b>3.137.204</b>	100%	<b>3.540.223</b>	100%
0943 Gezinshulp	2.507.725	72%	2.197.396	70%	2.428.205	69%
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	723.594	21%	748.530	24%	909.703	26%
0110 Secretariaat	212.199	6%	155.042	5%	146.115	4%
0900 Sociale bijstand	44.214	1%	34.833	1%	54.250	2%
0111 Fiscale en financiële diensten	8.119	0%	213	0%	250	0%
0115 Welzijn op het werk	3.060	0%	254	0%	600	0%
0905 Dienst voor juridische informatie en advies	993	0%	637	0%	650	0%
0113 Archief	232	0%	253	0%	250	0%
**** Overige beleidsvelden			46	0%	200	0%

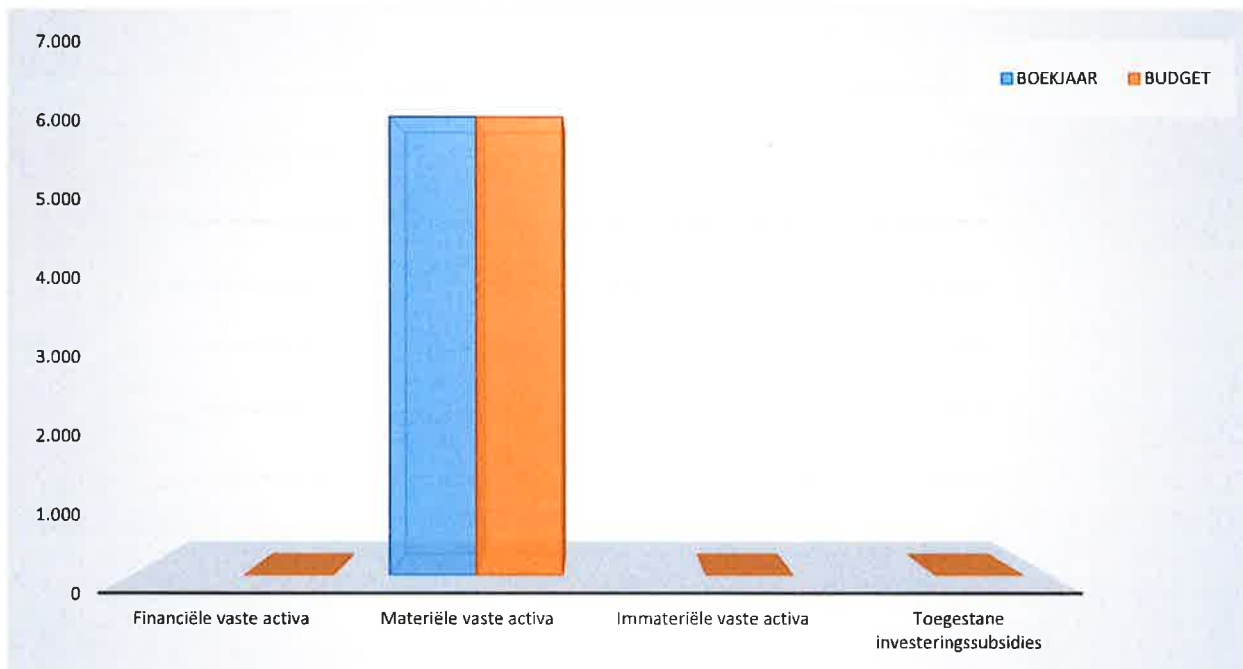






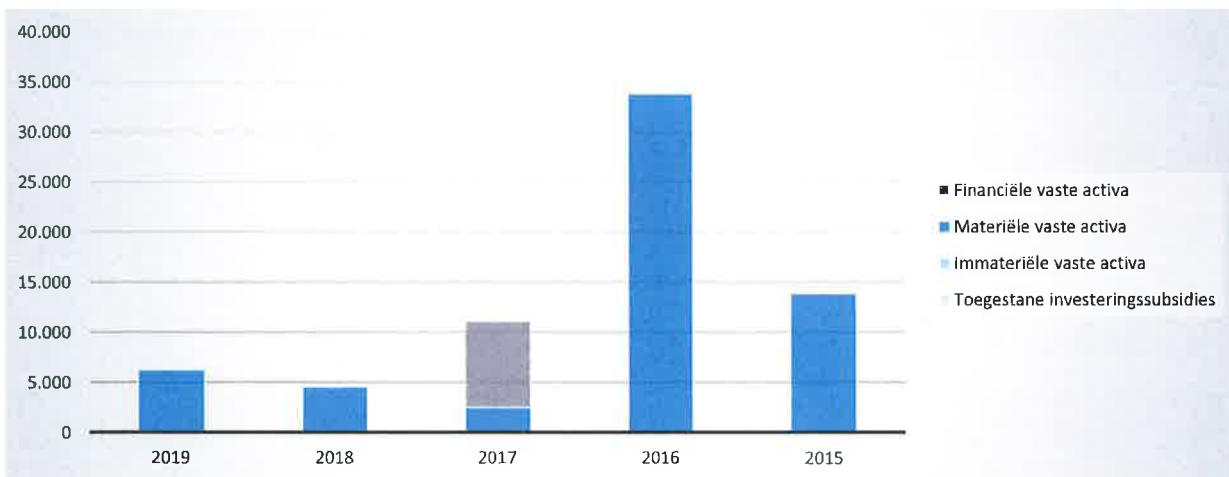
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>6.212</b>	100%	<b>6.209</b>	100%	<b>100%</b>
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	6.212	100%	6.209	100%	100%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6.212		6.209		100%
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	6.212		6.209		100%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>6.212</b>	100%	<b>4.533</b>	100%	<b>11.103</b>	100%
Financiële vaste activa					<b>8.603</b>	77%
Materiële vaste activa	6.212	100%	4.533	100%	2.500	23%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	6.212		4.533		2.500	
<i>Terreinen en gebouwen</i>						
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	6.212		4.533		2.500	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa						
Toegestane investeringssubsidies						

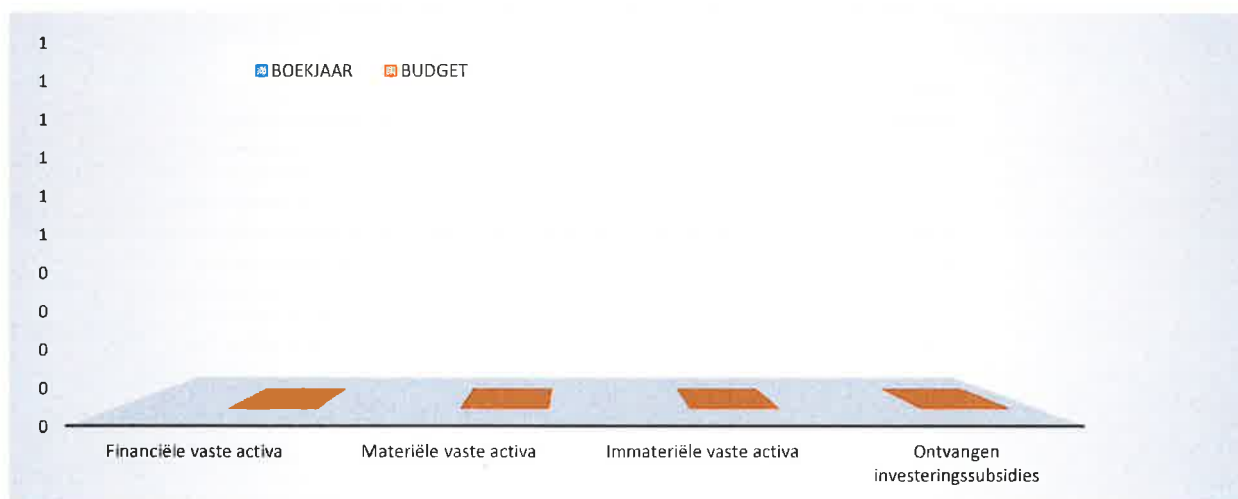


INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD

		31/12/2019	31/12/2018
<b>ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>		<b>5.391</b>
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		
II. Verkoop van materiële vaste activa			
Onroerende goederen			
Roerende goederen			
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-18-4951/2		5.391
0943 Gezins hulp			5.391

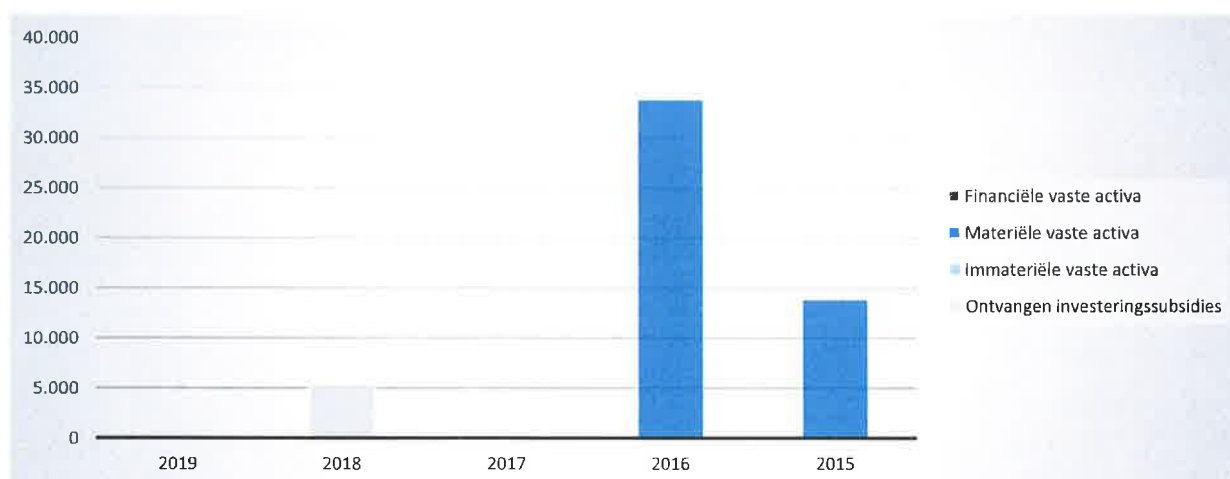
1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2019-2015

	2019	2018	2017
<b>Investeringsontvangsten</b>		<b>5.391</b>	
Financiële vaste activa			
Materiële vaste activa			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA			
<i>Terreinen en gebouwen</i>			
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>			
<i>Erfgoed</i>			
Overige materiële vaste activa			
<i>Onroerende goederen</i>			
<i>Roerende goederen</i>			
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA			
Immateriële vaste activa			
Ontvangen investeringssubsidies		5.391	

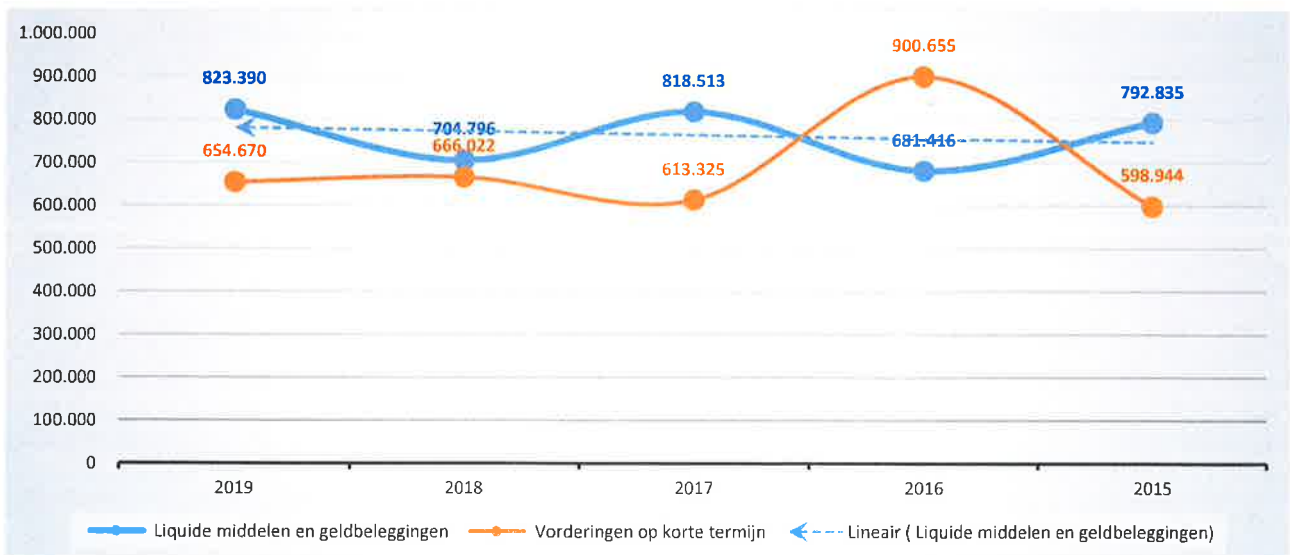
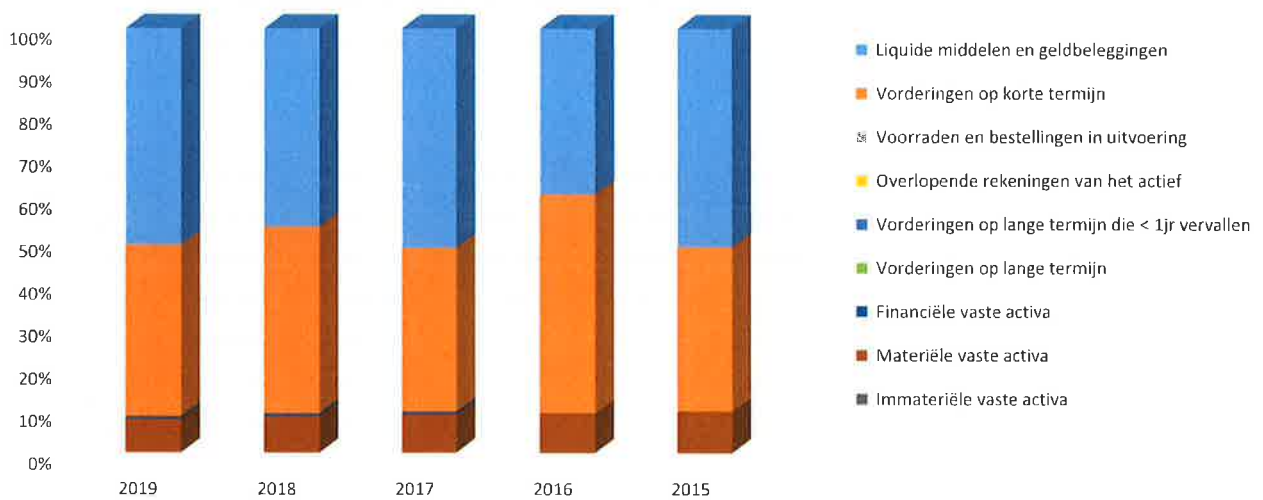


ACTIVA	2019	2018
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.478.059,78</b>	<b>1.370.817,47</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	823.389,68	704.795,50
B. Vorderingen op korte termijn	654.670,10	666.021,97
1. Vorderingen uit ruiltransacties	114.251,40	109.395,83
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	540.418,70	556.626,14
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>136.771,60</b>	<b>139.259,63</b>
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	8.602,90	8.602,90
C. Materiële vaste activa	128.168,70	130.656,73
1. Gemeenschapsgoederen	128.168,70	130.656,73
a. Terreinen en gebouwen	122.516,53	126.801,35
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.652,17	3.855,38
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>1.614.831,38</b>	<b>1.510.077,10</b>

PASSIVA	2019	2018
<b>I. Schulden</b>	<b>1.476.743,58</b>	<b>1.370.192,30</b>
A. Schulden op korte termijn	1.304.836,25	1.187.406,74
1. Schulden uit ruiltransacties	282.060,36	288.906,62
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	147.268,33	130.015,90
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	134.792,03	158.890,72
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.011.897,66	888.131,23
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	10.878,23	10.368,89
B. Schulden op lange termijn	171.907,33	182.785,56
1. Schulden uit ruiltransacties	49.117,98	59.996,21
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	49.117,98	59.996,21
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	122.789,35	122.789,35
<b>II. Nettoactief</b>	<b>138.087,80</b>	<b>139.884,80</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>1.614.831,38</b>	<b>1.510.077,10</b>

1. Samenstelling van de activa

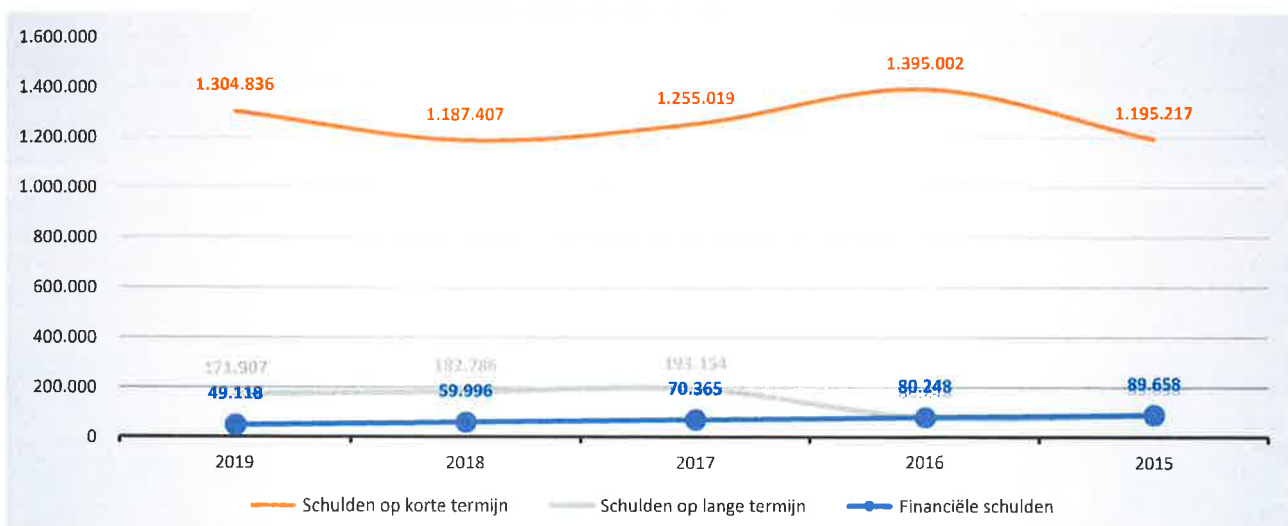
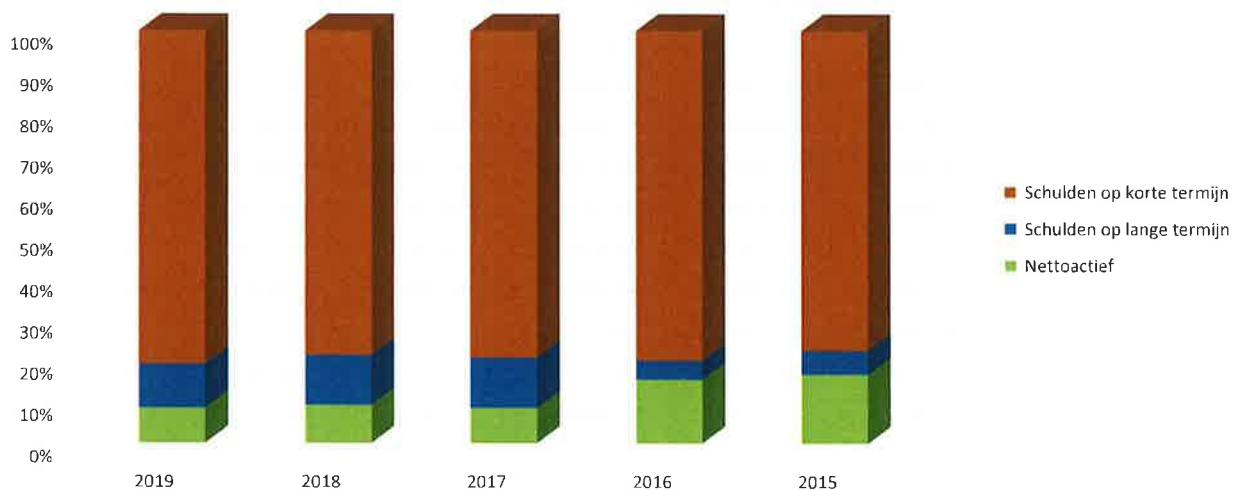
	2019		2018		2017	
<b>ACTIVA</b>	<b>1.614.831</b>	100%	<b>1.510.077</b>	100%	<b>1.584.465</b>	100%
<b>Vlottende activa</b>	<b>1.478.060</b>	92%	<b>1.370.817</b>	91%	<b>1.431.838</b>	90%
Liquide middelen en geldbeleggingen	823.390	51%	704.796	47%	818.513	52%
Vorderingen op korte termijn	654.670	41%	666.022	48%	613.325	39%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>114.251</i>		<i>109.396</i>		<i>126.223</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>540.419</i>		<i>556.626</i>		<i>487.102</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
<b>Vaste activa</b>	<b>136.772</b>	8%	<b>139.260</b>	9%	<b>152.626</b>	10%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa	8.603	0%	8.603	0%	8.603	0%
Materiële vaste activa	128.169	8%	130.657	9%	144.023	9%
Immateriële vaste activa						





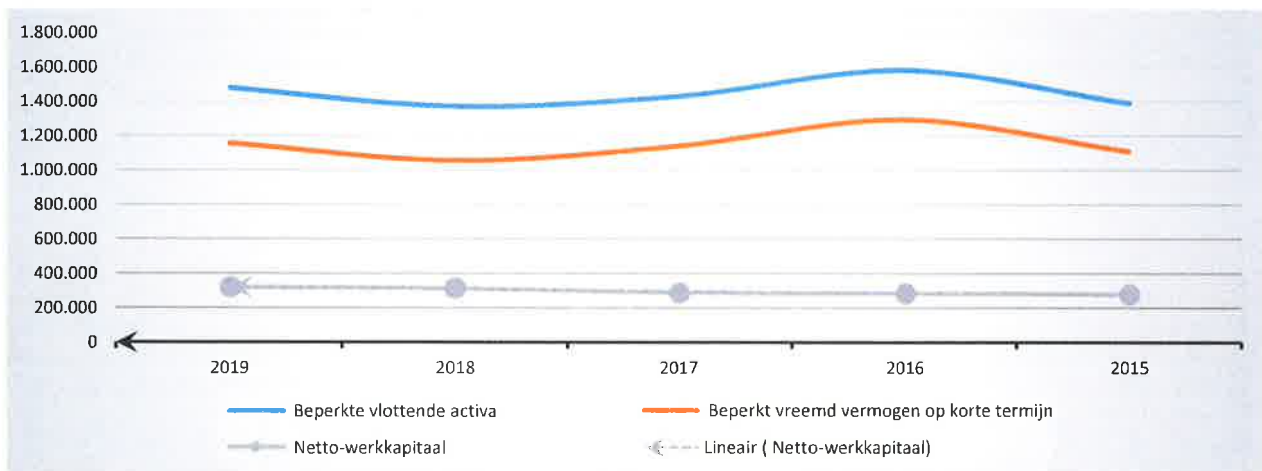
2. Samenstelling van de passiva

	2019		2018		2017	
<b>PASSIVA</b>	<b>1.614.831</b>	100%	<b>1.510.077</b>	100%	<b>1.584.465</b>	100%
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>1.304.836</b>	81%	<b>1.187.407</b>	79%	<b>1.255.019</b>	79%
Schulden uit ruiltransacties	282.060	17%	288.907	19%	201.236	13%
Voorzieningen voor risico's en kosten	147.268		130.016		112.105	
Financiële schulden						
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	134.792		158.891		89.131	
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.011.898	63%	888.131	59%	1.043.900	66%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	10.878	1%	10.369	1%	9.883	1%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>171.907</b>	11%	<b>182.786</b>	12%	<b>193.154</b>	12%
Schulden uit ruiltransacties	49.118	3%	59.996	4%	70.365	4%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden	49.118		59.996		70.365	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties	122.789	8%	122.789	8%	122.789	8%
<b>Nettoactief</b>	<b>138.088</b>	9%	<b>139.885</b>	9%	<b>136.291</b>	9%



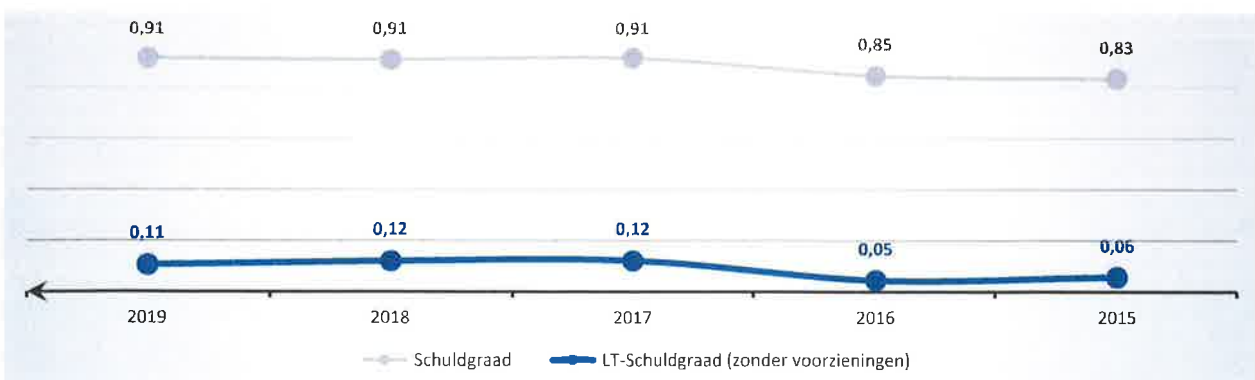
### 1. Liquiditeit

	2019	2018	2017	2016
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>1.478.060</b>	<b>1.370.817</b>	<b>1.431.838</b>	<b>1.582.071</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	823.390	704.796	818.513	681.416
Vorderingen op korte termijn	654.670	666.022	613.325	900.655
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>114.251</i>	<i>109.396</i>	<i>126.223</i>	<i>115.740</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>540.419</i>	<i>556.626</i>	<i>487.102</i>	<i>784.915</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>1.157.568</b>	<b>1.057.391</b>	<b>1.142.914</b>	<b>1.295.879</b>
Schulden uit ruiltransacties	134.792	158.891	89.131	83.292
<i>Financiële schulden</i>				
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>134.792</i>	<i>158.891</i>	<i>89.131</i>	<i>83.292</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	1.011.898	888.131	1.043.900	1.203.178
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	10.878	10.369	9.883	9.409
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>320.492</b>	<b>313.427</b>	<b>288.924</b>	<b>286.192</b>



### 2. Solvabiliteit

	2019	2018	2017	2016
Vreemdvermogen	1.476.744	1.370.192	1.448.174	1.475.251
Totaal vermogen	1.614.831	1.510.077	1.584.465	1.745.214
<b>Schuldgraad</b>	<b>0,91</b>	<b>0,91</b>	<b>0,91</b>	<b>0,85</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	171.907	182.786	193.154	80.248
Totaal vermogen	1.614.831	1.510.077	1.584.465	1.745.214
<b>LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)</b>	<b>0,11</b>	<b>0,12</b>	<b>0,12</b>	<b>0,05</b>



## Boekjaar 2019 verdeelsleutels en AFREKENING

Verdeelsleutels

afrekening 2019

## VERDEELSLEUTELS

<b>0110-00/ secretariaat</b> <b>0111-00/ financiële dienst</b> <b>0100-00/ politieke organen</b>	na aftrek inkomsten sectoraal fonds 75% inwoners, 25% deelgenoten
<b>0190-01/ privaat patrimonium</b>	evenredig over het aantal deelgenoten
<b>0115-01/ Veiligheidsconsulent</b>	75% inwoners - waarbij OCMW en gemeente als 1 entiteit worden gezien. 25% aantal uren – 2u OCMW/ 6u Gemeente + OCMW
<b>0113-01/ Archivaris</b>	Registratie effectieve prestaties bij deelgenoot Gemeenschappelijke prestaties: 75% inwoners, 25% deelgenoten
<b>0905-01/ dienst juridische informatie en advies</b>	Verdeeld over het aantal uren prestatie bij de deelgenoot
<b>0900-01/ regionale dienst schuldbemiddeling</b>	A rato van de door de arbeidsrechtbank goedgekeurde ereloonstaten Totale kosten dienst CSR x (eigen erelonen/totale erelonen) – eigen erelonen
<b>0943-01/ Regionale dienst gezinszorg</b>	Algemene werkingskosten verdeeld over aantal participerende deelgenoten volgens prestaties geleverd op grondgebied van de participerende deelgenoot
<b>0943-02/ Vliegende verzorgenden</b>	Kosten verzorgenden verdeeld volgens prestaties geleverd op grondgebied van de participerende deelgenoot

AFREKENING 2019

	ONSTO110	PATRO190	VEILO115	ARCHO113	JURIO905	SCHBO900	RDGZ4301	VUIE4302	TOTAAL	VOORSCHOT	AFREKENING
bever	2077,04	1912,10	1426,26	0,00	4475,38	415,12	0,00	0,00	10305,90	14 341,19	-4035,30
dilbeek	13873,44	1912,10	11214,78	0,00	26852,27	3662,46	15624,89	0,00	73139,93	92 732,88	-19592,96
galmaarden	3980,95	1912,10	0,00	0,00	17901,52	1419,82	3817,44	0,00	29031,82	37 623,42	-8591,60
herne	3368,89	1912,10	0,00	0,00	8950,76	1451,38	14986,42	0,00	30669,54	35 901,15	-5231,61
lennik	4055,82	1912,10	3068,23	0,00	8950,76	750,23	9775,97	0,00	28513,11	40 349,84	-11836,74
londerzeel	6847,54	1912,10	0,00	0,00	26852,27	4385,68	0,00	0,00	39997,59	50 280,42	-10282,83
meise	7063,85	1912,10	5564,26	4 882,35	0,00	0,00	10286,00	0,00	29708,57	39 742,45	-10033,88
merchtem	6243,19	1912,10	0,00	2 773,40	8950,76	607,26	0,00	0,00	20486,71	32 013,13	-11526,42
pepingen	2751,68	1912,10	1986,07	0,00	8950,76	233,71	4085,67	0,00	19919,98	25 333,50	-5413,52
roosdaal	4787,32	1912,10	3675,23	0,00	17901,52	1058,00	0,00	0,00	29334,17	35 977,09	-6642,92
ternat	6025,17	1912,10	0,00	8959,57	8950,76	1907,35	10206,25	0,00	37961,20	47 763,36	-9802,16
liederkerke	5280,23	1912,10	0,00	5110,77	8950,76	4498,35	0,00	0,00	25752,21	31 003,98	-5251,76
linkebeek	2797,11	1912,10	2016,66	2855,33	13426,14	0,00	1022,52	0,00	24029,85	28 604,33	-4574,47
drogenbos	3073,43	1912,10	2253,06	3499,16	8950,76	0,00	0,00	0,00	19688,50	23 661,58	-3973,08
wemmel	6252,34	1912,10	4890,88	3737,54	0,00	0,00	0,00	0,00	16792,86	22 518,09	-5725,24
S-P-Leeuw	11346,60	1912,10	0,00	0,00	17901,52	2561,04	0,00	0,00	33721,25	44 380,80	-10659,55
Kraainem	5400,25	1912,10	0,00	0,00	0,00	0,00	9995,38	0,00	17307,73	27 613,45	-10305,73
Machelen	5907,44	1912,10	4604,69	8747,81	0,00	0,00	8645,22	0,00	29817,26	37 787,20	-7969,94
Geraardsbergen	11045,42	1912,10	0,00	0,00	0,00	0,00	18735,46	0,00	31692,98	45 940,98	-14248,00
Overijse	8739,18	1912,10	0,00	0,00	0,00	0,00	15891,07	0,00	26542,35	34 307,22	-7764,87
Hoellaart	4714,46	1912,10	0,00	0,00	0,00	0,00	11562,15	0,00	18188,71	24 847,42	-6658,71
Kapelle-op-den-Bos	4163,54	1912,10	3157,62	0,00	17901,52	0,00	9501,22	0,00	36636,00	45 513,77	-8877,77
Kampenhout	4920,77	1912,10	0,00	8935,54	0,00	0,00	13932,64	0,00	29701,05	41 480,41	-11779,36
Steenokkerzeel	4961,34	1912,10	0,00	0,00	8950,76	0,00	4769,02	0,00	20593,22	27 599,79	-7006,57
gemeente Affligem	0,00	0,00	0,00	5108,62	0,00	0,00	0,00	0,00	5108,62	6 894,29	-1785,67
gemeente Bever	0,00	0,00	1426,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1426,26	0,00	1426,26
gemeente Drogenbos	0,00	0,00	2253,06	5254,30	0,00	0,00	0,00	0,00	7507,35	4 980,68	2526,68
gemeente Liedekerke	0,00	0,00	0,00	12521,35	0,00	0,00	0,00	0,00	12521,35	5 383,03	7138,32
gemeente kampenhout	0,00	0,00	0,00	6790,37	0,00	0,00	0,00	0,00	6790,37	5 327,56	1462,81
gemeente Kapelle o/d Bos	0,00	0,00	3157,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3157,62	0,00	3157,62
gemeente Meise	0,00	0,00	5564,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5564,26	0,00	5564,26
gemeente Pepingen	0,00	0,00	1986,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1986,07	0,00	1986,07
	139677,01	45890,33	58245,02	79176,12	214818,19	22950,40	162837,34	0,00	723 594,41	909 903,01	-186308,60

## inkomstenbronnen 2019

