



OCMW Halen

Jaarrekening 2018

Inhoud

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

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 (Investeringen)

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 31/12/2018

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

Kengetallen 2018

OCMW Halen

Kerngetallen Boekjaar 2018

2018

Kastoestand per 31/12/2018	€ 909 463
Openstaande vorderingen KT	€ 209 211
Openstaande vorderingen LT	€ 0

Exploitatie uitgaven in het boekjaar	€ 1 201 866
Exploitatie ontvangsten in het boekjaar	€ 1 396 385
Budgettair resultaat van het boekjaar	€ 179 757
Gecumuleerd Budgettair resultaat	€ 1 016 680
Autofinancieringsmarge	€ 173 921

Investerings in het boekjaar	€ 800
Desinvesterings in het boekjaar	



De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

De doelstellingenrealisatie 2018

Algemene Financiering

Het bestuur verwerft de nodige middelen en stelt deze ter beschikking voor de uitbouw van zijn organisatie.

2018140029

Middelen realiseren en ter beschikking stellen van het bestuur.

2018140080

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.941,63 €	789.542,98 €	621,00 €	794.180,16 €	621,00 €	794.180,16 €

- middelen ter beschikking stellen om de opdrachten van het OCMW uit te voeren.

Algemene Financiering

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.941,63 €	789.542,98 €	621,00 €	794.180,16 €	621,00 €	794.180,16 €
Totaal	5.941,63 €	789.542,98 €	621,00 €	794.180,16 €	621,00 €	794.180,16 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Algemene Bestuur

Het bestuur voorziet de nodige ondersteunende middelen voor een optimale werking
Algemeen Bestuur.

2018140026

De stad stelt de nodige werkingsmiddelen ter beschikking OCMW

2018140069

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	307.768,32 €	17.250,71 €	339.325,00 €	16.855,00 €	320.636,00 €	16.855,00 €
I	799,98 €	0,00 €	6.800,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €

- personeelskost ondersteunende diensten OCMW
- werkingskost ondersteunende diensten OCMW

Algemene Bestuur

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	307.768,32 €	17.250,71 €	339.325,00 €	16.855,00 €	320.636,00 €	16.855,00 €
I	799,98 €	0,00 €	6.800,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
Totaal	308.568,30 €	17.250,71 €	346.125,00 €	22.855,00 €	326.636,00 €	22.855,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

Sociaal Beleid, BKO

Het bestuur voorziet de nodige ondersteunende middelen voor een optimale werking Sociaal Beleid, BKO.

2018140030

ondersteuning specifieke diensten OCMW

2018140067

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	158.175,77 €	47.435,05 €	171.896,00 €	44.377,00 €	171.736,00 €	44.377,00 €

- personeels- en werkingskosten maatschappelijk werkers sociale dienst

Het beleid voorziet een aanbod van aangepaste dienstverlening voor elke burger, met speciale aandacht voor de kansengroepen.

2018140023

Samenwerking met een dienst voor onthaalouders

2018140079

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- samenwerking met een dienst voor onthaalouders op ons grondgebied

Zorgbehoevende senioren krijgen aangepaste hulp

2018140061

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	162.317,35 €	60.520,07 €	249.494,00 €	71.710,00 €	249.654,00 €	71.710,00 €

- acties ter voorkoming van vereenzaming opzetten i.s.m. het dienstencentrum en vrijwilligers
- Het zorgoverleg blijven aanbieden (POP)
- aanbod thuiszorgdiensten in samenwerking met (buur)OCMW's en externe partners behouden
- Gezinszorg, klusdienst, poetsdienst, woonzorgteam worden op de meest efficiënte manier georganiseerd
- maaltijdbedeling aan huis organiseren in samenwerking met een externe partner
- mindermobielen centrale organiseren met vrijwillige chauffeurs en nieuwe vrijwilligers aantrekken
- mantelzorgers ondersteunen i.s.m. het dienstencentrum

Het OCMW voert de decretale en wettelijk verplichte opdrachten uit

2018140062

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	297.488,05 €	285.485,06 €	327.872,00 €	277.093,00 €	327.872,00 €	277.093,00 €

- de taken opgelegd door de federale en Vlaamse overheid uitvoeren (oa. RMI, steunverlening, verwarmingstoelagen, LAC, pensioenaanvragen, IVT-IT-aanvragen, allerhande sociale tegemoetkomingen,.....)

Het OCMW biedt specifieke dienstverlening aan kansengroepen aan.

2018140063

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	190.775,71 €	159.427,54 €	344.333,59 €	284.668,00 €	344.333,59 €	284.668,00 €
I	0,00 €	6.635,29 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
A	20.597,21 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

- behouden van oplaadpunten budgetmeters gas en elektriciteit en zo nodig verplaatsen i.f.v. toegankelijkheid
- promoten van gratis energiescans
- behouden van toelage voor sociaal-culturele participatie
- toekennen van een tegemoetkoming in de werkingskosten van organisaties die rond verslavingsproblematiek werken (CAD en Wit huis)
- organiseren van Lokaal Opvang Initiatieven voor kandidaat politiek vluchtelingen (LOI)
- ter beschikking stellen van een noodwoning voor inwoners met een acute woningnood.
- voorzien in de welzijnsbegeleiding van de zwakkere werkzoekende
- onderzoeken van (en eventueel participeren aan)nieuwe inclusie-projecten (bvb. in het kader van kinderarmoede)

Het OCMW biedt schuldhulpverlening aan aan inwoners die dit nodig hebben

2018140064

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	64.008,58 €	36.723,47 €	68.680,00 €	34.855,00 €	68.680,00 €	34.855,00 €

- voorzien in budgetbeheer, budgetbegeleiding en schuldbemiddeling

We voorzien betaalbare huisvesting voor onze inwoners

2018140065

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.364,00 €	0,00 €	2.707,00 €	0,00 €	2.707,00 €	0,00 €

- aansluiten bij een SVK (sociaal verhuurkantoor)

Het OCMW biedt laagdrempelig, eerstelijns juridisch advies aan de inwoners aan.

2018140066

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	13.027,00 €	0,00 €	14.039,00 €	0,00 €	14.039,00 €	0,00 €

- aanbieden van juridisch advies aan de inwoners in samenwerking met andere OCMW's

Sociaal Beleid, BKO

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	888.156,46 €	589.591,19 €	1.179.021,59 €	712.703,00 €	1.179.021,59 €	712.703,00 €
I	0,00 €	6.635,29 €	1.000,00 €	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €
A	20.597,21 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €
Totaal	908.753,67 €	596.226,48 €	1.200.683,12 €	712.703,00 €	1.200.683,12 €	712.703,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.201.866,41 €	1.396.384,88 €	1.518.967,59 €	1.523.738,16 €	1.500.278,59 €	1.523.738,16 €
I	799,98 €	6.635,29 €	7.800,00 €	6.000,00 €	7.000,00 €	6.000,00 €
A	20.597,21 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €	20.661,53 €	0,00 €
Totaal	1.223.263,60 €	1.403.020,17 €	1.547.429,12 €	1.529.738,16 €	1.527.940,12 €	1.529.738,16 €

Rapportgegevens :

Titel :

J1 : De doelstellingenrekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001131

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ortvangsten	Saldo	Uitgaven	Ortvangsten	Saldo	Uitgaven	Ortvangsten	Saldo
Algemene financiering	26.740	789.543	762.803	21.537	794.180	772.643	21.537	794.180	772.643
Prioritaire beleidsdoelstellingen	20.799		-20.799	20.916		-20.916	20.916		-20.916
Exploitatie	201		-201	255		-255	255		-255
Investeringen									
Andere	20.597		-20.597	20.662		-20.662	20.662		-20.662
Overig beleid	5.942	789.543	783.601	621	794.180	793.559	621	794.180	793.559
Exploitatie	5.942	789.543	783.601	621	794.180	793.559	621	794.180	793.559
Investeringen									
Andere									
Algemeen bestuur & interne organisatie	308.568	17.251	-291.318	346.230	22.855	-323.375	326.741	22.855	-303.886
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	308.568	17.251	-291.318	346.230	22.855	-323.375	326.741	22.855	-303.886
Exploitatie	307.768	17.251	-290.518	339.430	16.855	-322.575	320.741	16.855	-303.886
Investeringen	800		-800	6.800	6.000	-800	6.000	6.000	
Andere									
Sociaal beleid & BKO	887.955	596.226	-291.729	1.179.662	712.703	-466.959	1.179.662	712.703	-466.959
Prioritaire beleidsdoelstellingen	729.779	546.791	-180.988	1.007.871	668.326	-339.545	1.008.031	668.326	-339.705
Exploitatie	729.779	542.156	-187.623	1.006.871	668.326	-338.545	1.007.031	668.326	-338.705
Investeringen		6.635	6.635	1.000		-1.000	1.000		-1.000
Andere									
Overig beleid	158.176	47.435	-110.741	171.791	44.377	-127.414	171.631	44.377	-127.254
Exploitatie	158.176	47.435	-110.741	171.791	44.377	-127.414	171.631	44.377	-127.254
Investeringen									
Andere									
Totalen	1.223.264	1.403.020	179.757	1.547.429	1.529.738	-17.691	1.527.940	1.529.738	1.798
Exploitatie	1.201.866	1.396.385	194.518	1.518.988	1.523.738	4.771	1.500.279	1.523.738	23.460

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initiaal budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Investeringen	800	6.635	5.835	7.800	6.000	-1.800	7.000	6.000	-1.000
Andere	20.597		-20.597	20.662		-20.662	20.662		-20.662

Rapportgegevens :

Titel :

J : De financiële toestand

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2018001131

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	194.518	4.771	23.460
A. Uitgaven	1.201.866	1.518.968	1.500.279
B. Ontvangsten	1.396.385	1.523.738	1.523.738
1.a. Belastingen en boetes	0	0	0
1.b. Algemene werkingss bijdrage van andere lokale overheden	574.875	574.875	574.875
1.c. Tussenkunst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	821.510	948.863	948.863
II. Investeringsbudget (B-A)	5.835	-1.800	-1.000
A. Uitgaven	800	7.800	7.000
B. Ontvangsten	6.635	6.000	6.000
III. Andere (B-A)	-20.597	-20.662	-20.662
A. Uitgaven	20.597	20.662	20.662
1. Aflossing financiële schulden	20.597	20.862	20.662
a. Periodieke aflossingen	0	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	20.597	20.862	20.662
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasing	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	179.757	-17.691	1.798
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	836.923	836.923	783.311
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	1.016.680	819.232	785.109
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	107.218	105.274	124.812
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	30.786	35.479	34.894
B. Bestemde gelden voor investeringen	76.431	69.796	89.918
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	909.463	713.958	660.297

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	173.921	-15.891	2.798
I. Financieel draagvlak (A-B)	194.720	5.025	23.714
A. Exploitatieontvangsten	1.396.385	1.523.738	1.523.738
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)	1.201.665	1.518.713	1.500.024
1. Exploitatie-uitgaven	1.201.866	1.518.988	1.500.279
2. Nettokosten van de schulden	201	255	255
a. Kosten van de schulden	201	255	255
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	20.799	20.916	20.916
A. Netto-aflossingen van schulden	20.597	20.662	20.662
1. Periodieke aflossingen van schulden	20.597	20.662	20.662
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	201	255	255
1. Kosten van de schulden	201	255	255
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

Rapportgegevens :

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001131

J2 : De exploitatierekening

Jaarrekening / Financiële nota

Halen OCMW

71020

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

J2 : De exploitatierekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	6.143	789.543	783.400	876	794.180	793.305	876	794.180	793.305
Algemeen bestuur & Interne organisatie	307.768	17.251	-290.518	339.430	16.855	-322.575	320.741	16.855	-303.886
Sociaal beleid & BKO	887.955	589.591	-298.364	1.178.662	712.703	-465.959	1.178.662	712.703	-465.959
Totalen	1.201.866	1.396.385	194.518	1.518.968	1.523.738	4.771	1.500.279	1.523.738	23.460

Rapportgegevens :

Titel :

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Financiële nota

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001131

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur & Interne organisatie	800		-800	6.800	6.000	-800	6.000	6.000	
Sociaal beleid & BKO		6.635	6.635	1.000		-1.000	1.000		-1.000
Totalen	800	6.635	5.835	7.800	6.000	-1.800	7.000	6.000	-1.000

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	194.518	4.771	23.460
A. Uitgaven	1.201.866	1.518.968	1.500.279
B. Ontvangsten	1.396.385	1.523.738	1.523.738
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	574.875	574.875	574.875
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	821.510	948.863	948.863
II. Investeringsrekening (B-A)	5.835	-1.800	-1.000
A. Uitgaven	800	7.800	7.000
B. Ontvangsten	6.635	6.000	6.000
III. Andere (B-A)	-20.597	-20.662	-20.662
A. Uitgaven	20.597	20.662	20.662
1. Aflossing financiële schulden	20.597	20.662	20.662
a. Periodieke aflossingen	20.597	20.662	20.662
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	179.757	-17.691	1.798
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	836.923	836.923	783.311
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	1.016.680	819.232	785.109
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	107.218	105.275	124.812
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	30.786	35.479	34.894
B. Bestemde gelden voor investeringen	76.431	69.796	89.918
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	909.463	713.958	660.297

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	30.279	508	5.200	5.200	30.786
2de pensioenpijler	30.279	508	5.200	5.200	30.786
II. Investerings	69.796	6.635	0	0	76.431
Investering met Gemeentelijke toelagen	65.776	0	0	0	65.776
LOI	4.020	6.635	0	0	10.655
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0
overschot LOI vervroegde aflossing lening aankoop woning	0	0	0	0	0
Totalen	100.074	7.143	5.200	5.200	107.218

De samenvatting van de algemene rekeningen

36 De Balans per 31/12/2018

37 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	1.277.761,95	1.050.277,01
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	1.068.536,07	864.628,06
B. Vorderingen op korte termijn	209.210,70	185.221,05
1. Vorderingen uit ruiltransacties	20.999,95	15.481,71
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	188.210,75	169.739,34
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	15,18	427,90
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	411.367,54	423.750,15
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	10.727,90	10.727,90
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publick-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	10.727,90	10.727,90
C. Materiële vaste activa	400.639,64	413.022,25
1. Gemeenschapsgoederen	386.241,63	398.624,24
a. Terreinen en gebouwen	379.615,35	390.143,62
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	639,98	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.986,30	8.480,62
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	14.398,01	14.398,01
a. Terreinen en gebouwen	14.398,01	14.398,01
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	1.689.129,49	1.474.027,16

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	870.807,18	860.618,67
A. Schulden op korte termijn	336.180,49	309.783,48
1. Schulden uit ruiltransacties	307.472,44	261.031,71
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	47.389,42	49.456,70
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	260.083,02	211.575,01
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	28.575,23	28.154,56
3. Overlopende rekeningen van het passief	132,82	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	20.597,21
B. Schulden op lange termijn	534.626,69	550.835,19
1. Schulden uit ruiltransacties	458.195,63	481.039,42
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	358.195,63	381.039,42
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	358.195,63	381.039,42
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	100.000,00	100.000,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	76.431,06	69.795,77
II. Nettoactief	818.322,31	613.408,49
TOTAAL PASSIVA	1.689.129,49	1.474.027,16

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B
	3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.191.471,06	1.713.072,20
A. Operationele kosten	1.191.131,27	1.712.363,11
1. Goederen en diensten	162.014,23	184.485,50
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	651.553,10	716.813,84
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-10.940,89	405.897,59
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	311.647,89	272.456,14
5. Toegestane werkingssubsidies	70.870,29	132.341,37
6. Andere operationele kosten	5.986,65	368,67
B. Financiële kosten	339,79	709,09
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	1.403.455,02	1.404.181,22
A. Operationele opbrengsten	1.395.725,72	1.396.319,06
1. Opbrengsten uit de werking	60.433,85	63.344,43
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.269.661,34	1.285.459,68
a. Algemene werkingssubsidies	781.396,96	790.866,16
b. Specifieke werkingssubsidies	488.264,38	494.593,52
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	55.467,06	42.928,72
5. Andere operationele opbrengsten	10.163,47	4.586,23
B. Financiële opbrengsten	7.729,30	7.862,16
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	211.983,96	-308.890,98
A. Operationeel overschot of tekort	204.594,45	-316.044,05
B. Financieel overschot of tekort	7.389,51	7.153,07
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	211.983,96	-308.890,98
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	211.983,96	-308.890,98

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2018

Kostenplaats : geen kostenplaats

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	-22.056,20	0,00
A. Operationele kosten	-22.056,20	0,00
1. Goederen en diensten	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-22.056,20	0,00
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	0,00	0,00
A. Operationele opbrengsten	0,00	0,00
1. Opbrengsten uit de werking	0,00	0,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	0,00	0,00
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	22.056,20	0,00
A. Operationeel overschot of tekort	22.056,20	0,00
B. Financieel overschot of tekort	0,00	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	211.983,96	0,00
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	211.983,96	0,00

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2018

Kostenplaats KLUSDIENST - Klusdienst

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	79.109,93	89.154,92
A. Operationele kosten	79.109,93	89.154,92
1. Goederen en diensten	3.921,64	1.341,65
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	75.188,29	87.813,27
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	0,00	0,00
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	36.173,27	29.490,69
A. Operationele opbrengsten	36.173,27	29.490,69
1. Opbrengsten uit de werking	25.050,75	22.685,22
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	5.955,06	6.444,63
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	5.955,06	6.444,63
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	5.167,46	360,84
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-42.936,66	-59.664,23
A. Operationeel overschot of tekort	-42.936,66	-59.664,23
B. Financieel overschot of tekort	0,00	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-59.506,20
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-59.506,20

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2018

Kostenplaats LOI - Lokaal Opvang Initiatief

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	94.017,40	158.943,80
A. Operationele kosten	93.815,95	158.464,71
1. Goederen en diensten	60.968,71	82.206,06
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	28.308,78	68.184,08
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.127,51	4.127,50
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	410,95	3.947,07
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	201,45	479,09
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	94.017,40	158.943,80
A. Operationele opbrengsten	90.850,88	155.777,28
1. Opbrengsten uit de werking	4.894,95	7.628,34
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	85.729,01	147.659,17
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	85.729,01	147.659,17
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	220,00
5. Andere operationele opbrengsten	226,92	269,77
B. Financiële opbrengsten	3.166,52	3.166,52
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	0,00	-0,00
A. Operationeel overschot of tekort	-2.965,07	-2.687,43
B. Financieel overschot of tekort	2.965,07	2.687,43
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-512,82
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-512,82

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2018

Kostenplaats OVERHEAD - Overhead

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	314.354,29	739.616,91
A. Operationele kosten	314.354,29	739.616,91
1. Goederen en diensten	58.066,98	57.050,69
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	249.799,33	286.913,93
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	501,33	395.283,62
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	5.986,65	368,67
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	809.054,45	820.037,34
A. Operationele opbrengsten	806.134,53	816.984,56
1. Opbrengsten uit de werking	7.488,28	7.382,36
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	795.669,12	806.523,26
a. Algemene werkingssubsidies	781.396,96	790.866,16
b. Specifieke werkingssubsidies	14.272,16	15.657,10
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	2.977,13	3.078,94
B. Financiële opbrengsten	2.919,92	3.052,78
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	494.700,16	80.420,43
A. Operationeel overschot of tekort	491.780,24	77.367,65
B. Financieel overschot of tekort	2.919,92	3.052,78
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	0,00	84.388,79
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	84.388,79

J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats 2018

Kostenplaats SOC DIENST - Sociale dienst

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	726.045,64	725.356,57
A. Operationele kosten	725.907,30	725.126,57
1. Goederen en diensten	39.056,90	43.887,10
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	298.256,70	273.902,56
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	6.486,47	6.486,47
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	311.236,94	268.509,07
5. Toegestane werkingssubsidies	70.870,29	132.341,37
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	138,34	230,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	464.209,90	395.709,39
A. Operationele opbrengsten	462.567,04	394.066,53
1. Opbrengsten uit de werking	22.999,87	25.648,51
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	382.308,15	324.832,62
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	382.308,15	324.832,62
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	55.467,06	42.708,72
5. Andere operationele opbrengsten	1.791,96	876,68
B. Financiële opbrengsten	1.642,86	1.642,86
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-261.835,74	-329.647,18
A. Operationeel overschot of tekort	-263.340,26	-331.060,04
B. Financieel overschot of tekort	1.504,52	1.412,86
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-333.260,75
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	0,00	-333.260,75

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 (investeringen)
- 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

B-RE U		Negatieve en afwijkingen +15%		Huidige Uitgave		Beschikbaar na vestlegging		% afwijking		Motivatie	
Actie volgnummer	Nummer Raming	Uitgavebudget BBC	Totaal vestlegging	Huidige Uitgave	Beschikbaar na vestlegging	% afwijking	Motivatie				
2018140010	2018140152	2018/648000/05/0900/ - Leefloon aan begunstigde aan basisset (50%) - wet 7 aug 1974 (26 mei 2002)/Sociale bijstand	85600,79	110000,00	24990,21	22,1811	Minder aanvragen dan geraamd				
2018140010	2018140296	2018/648100/05/0900/ - Toelage verzemingsfonds/Sociale bijstand	37537,64	50000,00	12462,36	24,92477	Overnaamd, deels ook zachte wijng				
2018140226	2018140033	2018/6151100/02/0119/ - Ondershoud en gebruikrecht software/Overige algemene en ondersteunende diensten	30256,28	35700,00	5443,72	15,24852	Overnaamd, deels ook zachte wijng				
2018140010	2018140129	2018/6482200/05/0902/ - Wettelijke steun asielzoekers (100% - 50%) - wet 2 april 1965/Migranten	28807,37	0,00	-28807,37		Geen aanvragen geweest in 2018				
2018140018	2018140263	2018/6204000/05/0904/ - Bescholingen en rechtstreeks sociale voordelen - artikel 60/Activering van tewerstelling	26501,36	50000,00	23498,64	46,99728	Voorzien voor 2, slechts 1 ingevuld				
2018140016	2018140202	2018/6100000/05/0903/LOI - Huur en huurkosten van onroerende goederen - woningen/Lokaal opvang initiatief	24243,15	30603,00	6359,85	20,78179	Daling aantal LOI woningen				
2018140007	2018140124	2018/6160210/05/0946/ - Aankopen warme manteljen/Thuisbezorger manteljen	20430,60	31837,00	11406,40	35,8275	Mindere kwaliteit van de aanbieder zorgt voor daling van de vraag				
2018140010	2018140144	2018/6482150/05/0930/ - Betaling huurwaarborg/Sociale huisvesting	19864,00	11000,00	-8864,00	-80,5818	Ondernaamd, merkelijk meer aanvragen				
2018140018	2018140265	2018/6204100/05/0904/ - Bescholingen en rechtstreeks sociale voordelen - Soc.Econ. Tewelst artikel 60/Activering van tewerstelling	19715,38	50000,00	30284,62	60,56924	Voorzien voor 2, slechts 1 ingevuld				
2018140010	2018140164	2018/6481000/05/0900/ - Steun in specien/Sociale bijstand	19690,22	15155,00	-3535,22	-23,3271	Meer steun in specien dan geraamd				
2018140225	2018140054	2018/6203000/02/0110/ - Bescholingen en rechtstreeks sociale voordelen - niet-verbodend anc. gesco/Secretariaat	17433,45	37330,00	-10945	-0,59694	Kleine onderraming				
2018140016	2018140209	2018/6160100/05/0903/LOI - LoI leefgeld - zakgeld/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	15900,00	50000,00	34100,00	68,2	Minder leefgeld dan door besetting				
2018140225	2018140051	2018/6200200/02/0100/ - Presentiegelden raadsleden/Politieke organen	15800,00	22000,00	6200,00	28,18182	Budget voor maximale aanwezigheid en 12 ruden				
2018140018	2018140261	2018/6202000/05/0904/ - Bescholingen en rechtstreeks sociale voordelen - niet-verbodend personeel/Activering van tewerstelling	13975,77	21649,00	7673,23	35,44381	Overnaamd				
2018140010	2018140154	2018/6480110/05/0900/ - Leefloon aan dakloze begunstigde (100%) - wet 7 aug 1974 (26 mei 2002)/Sociale bijstand	13199,17	20808,00	7608,83	36,55685	Minder aanvragen dan geraamd				
2018140016	2018140203	2018/6103000/05/0903/LOI - Ondershoud en herstellingen gebouwen/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	11206,75	10000,00	-1206,75	-12,0675	Uitzonderlijk veel kosten voor herstel na versten woning				
2018140010	2018140132	2018/6482230/05/0902/ - Installatiepremie asielzoekers - wet 2 april 1965/Migranten	8630,09	0,00	-8630,09		Niet voorzien bij opmaak budget				
2018140010	2018140131	2018/6482220/05/0902/ - Kinderbijlag asielzoekers - wet 2 april 1965/Migranten	8292,00	0,00	-8292,00		Niet voorzien bij opmaak budget				
2018140014	2018140252	2018/6481010/05/0909/ - Steun ivk participatie en sociale activering (psa art 4)/Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	7206,01	6600,00	-606,01	-9,18197	Gerings onderraming				
2018140010	2018140168	2018/6481160/05/0900/ - Voorschotten op werkboodheidsuitkering/Sociale bijstand	6308,02	1083,00	-5225,02	-482,458	Voorschotten staan tov ontvangsten				
2018140289	2018000058	2018/6420000/01/0030/ - Mindervarde op realisatie van werklingsvondingen/Financiële aangelegenheden	5827,47	0,00	-5827,47		Ontvorderbaren				
2018140018	2018141533	2018/6214100/05/0904/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Soc.Econ. Tewelst. artikel 60/Activering van tewerstelling	5688,71	14000,00	8311,29	59,36636	Twee voorzien, 1 ingevuld				
2018140016	2018140219	2018/6212000/05/0903/LOI - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	5510,64	6500,00	989,36	15,22692	Normale afwijking				
2018140018	2018141532	2018/6213000/02/0110/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - artikel 60/Activering van tewerstelling	5350,39	14000,00	8649,61	61,78293	Twee voorzien, 1 ingevuld				
2018140225	2018140058	2018/6214000/05/0904/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - artikel 60/Activering van tewerstelling	5030,35	5000,00	-30,35	-0,607	Gerings onderraming				
2018140018	2018140267	2018/6212000/05/0904/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel/Activering van tewerstelling	4032,76	6993,00	2958,24	42,31498	Overnaamd bij opmaak budget				
2018140018	2018140186	2018/6201008/05/0900/ - Bescholingen en rechtstreeks sociale voordelen - verbodend personeel vakantiegeld/Sociale bijstand	3625,91	5000,00	1374,09	27,4818	Overnaamd bij opmaak budget				
2018140014	2018140253	2018/6481011/05/0909/ - Steun ivk bestrijding kindermisdaad (aanvullende psa art 6)/Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	3449,84	2698,00	-751,84	-27,86566	Gebruik zaken niet voorzien				

2018140210	2018140188	2018/6202008/05/0900/ - Besoldigen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-verboden personeel vakantiegeld/Sociale bijstand	3273,42	3900,00	625,58	16.066,15	geringe afwijking
2018140006	2018140101	woonzoorteam/Kluisdienst	3252,01	8650,00	5407,99	62.447,92	Minder beroep gedaan op ingehuurde kluisdienst
2018140016	2018140206	2018/6112000/05/0903/LOI - Stokhoor/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	3199,72	4500,00	1300,28	28.895,11	Zachtere winter, dus overraamd
2018140226	2018160047	en vorming	3127,96	4000,00	872,04	21.801	Licht overraamd
2018140016	2018140204	2018/6110000/05/0903/LOI - Elektriciteit/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	2999,82	4000,00	1000,18	25.004,5	Afhankelijk van de bezetting
2018140210	2018140193	2018/6230300/05/0900/ - Maatjijcheques/Sociale bijstand	2814,50	3400,00	585,50	17.220,59	Afhankelijk van de aanwezigheden
2018140226	2018140030	2018/6150000/02/0110/ - Aankopen allerlei kantoor materiaal/Secretariaat	2694,88	2500,00	-194,88	-7.795,2	Lichte onderaansparing van het krediet
2018140225	2018140043	2018/6230200/02/0112/ - Bijdrage arbeidsgeneeskundige dienst/Personneelsdienst en vorming	2494,19	2456,00	-38,19	-1.554,97	geringe afwijking
2018140225	2018140055	2018/6203008/02/0110/ - Besoldigen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-verboden m.c. gesco vakantiegeld/Secretariaat	2322,66	1285,00	-1037,66	-80.751,8	Onderaamd bij opmaak budget
2018140225	2018140061	2018/6230300/02/0110/ - Maatjijcheques/Secretariaat	2242,00	2200,00	-42,00	-1.909,09	geringe afwijking, budget blijven ramingen
2018140018	2018140264	2018/6204008/05/0904/ - Besoldigen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60 vakantiegeld/Activering van tewerkstelling	2088,75	3280,00	1211,25	36.928,95	Twee voorzelen, 1 legeveld
2018140006	2018140095	2018/6230300/05/0947/ - Maatjijcheques/Kluisdienst	1949,50	2800,00	850,50	30.375	Overraamd bij opmaak budget
2018140008	2018140127	2018/6490110/05/0959/ - Bijdrage MMC/Overige verrichting betreffende oudeman	1612,97	2081,00	468,03	22.490,63	Bepaalde afwijking, heel gering in netto cijfers
2018140210	2018140183	2018/6132000/05/0900/ - Opleiding en bijscholing/Sociale bijstand	1526,50	3122,00	1595,50	51.105,08	minder (dure) opleidingen, gevolgd
2018140016	2018140210	2018/6160110/05/0903/LOI - Lol leefgeld - leef- en woonfunctie asielzoekers/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	1316,58	2000,00	683,42	34.171	overraamd, afhankelijk van bezetting
2018140015	2018141494	2018/6490150/05/0986/ - Bijdrage MISC en MAT/Earstelijns gezondheidszorg	1178,25	1950,00	771,75	39.576,92	Bepaalde bijdrage dan verwacht
2018140226	2018140039	2018/6152400/02/0110/ - Recepties en representatiekosten/Secretariaat	1161,50	1042,00	-119,50	-11.468,3	bepaalde onderaansparing van 120 euro
2018140020	2018150149	2018/6230300/05/0900/ - Maatjijcheques/Sociale bijstand	1148,25	1400,00	251,75	17.982,14	Correcte raming
2018140016	2018160037	2018/6160150/05/0903/LOI - Lol leefgeld - vervoer/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	1017,80	800,00	-217,80	-27.225	afhankelijk van de bezetting
2018140018	2018140268	2018/6230100/05/0904/ - Arbeidsongevalen verzekering/Activering van tewerkstelling	818,28	1220,00	401,72	32.927,87	Herziening AO verzekering
2018140010	2018140165	2018/6481100/05/0900/ - Voorschotten op rechten/Sociale bijstand	790,00	500,00	-290,00	-58	geringe afwijking
2018140210	2018140184	2018/6132100/05/0900/ - Abonnementen en handboeken/Sociale bijstand	786,82	3248,00	2461,18	75.752,25	Overraamd
2018140006	2018140093	2018/6230300/05/0947/ - Arbeidsongevalen verzekering/Kluisdienst	776,12	1732,00	955,88	55.189,38	Herziening AO verzekering
2018140016	2018140221	2018/6230300/05/0903/LOI - Maatjijcheques/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	775,00	700,00	-75,00	-10.714,3	Bepaalde afwijking tov budget
2018140225	2018140072	2018/6230300/02/0111/ - Maatjijcheques/Fiscale en financiële diensten	727,00	700,00	-27,00	-3.857,14	Bepaalde afwijking tov budget
2018140210	2018150136	2018/6134000/05/0900/ - Vergoedingen aan personeel - dienstverplaatsing/Sociale bijstand	551,12	400,00	-151,12	-37,78	Mear dienstverplaatsingen dan geraamd
2018140225	2018160068	2018/6133000/02/0112/ - Inrichting examens/Personneelsdienst en vorming	540,34	1000,00	459,66	45.966	Minder dan voorzien in budget, moeilijk te ramen
2018140018	2018140270	2018/6230300/05/0904/ - Maatjijcheques/Activering van tewerkstelling	531,25	700,00	168,75	24.107,14	niet volledig vobst
2018140010	2018140166	2018/6481120/05/0900/ - Voorschotten op pensioenen/Sociale bijstand	500,00	1083,00	583,00	53.831,95	overraamd
2018140210	2018140191	2018/6230100/05/0900/ - Arbeidsongevalen verzekering/Sociale bijstand	466,56	1561,00	1094,44	70.113,47	Herziening AO verzekering
2018140225	2018140046	2018/6120900/02/0100/ - Overige verzekeringen/Politieke organen	454,00	542,00	88,00	16.236,16	geringe afwijking
2018140016	2018140211	2018/6160120/05/0903/LOI - Kosten Lol leef- en woonfunctie asielzoekers - labe-tv/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	453,04	900,00	446,96	49.662,22	Afhankelijk van de bezetting
2018140225	2018140059	2018/6230100/02/0110/ - Arbeidsongevalen verzekering/Secretariaat	440,93	625,00	184,07	29.451,2	Herziening AO verzekering
2018140225	2018140044	2018/6230210/02/0112/ - Bijdrage gemeenschapslijfs sociale dienst/Personneelsdienst en vorming	411,64	950,00	538,36	56.669,47	Overraamd bij opmaak budget

2018140016	2018/6482241/05/0903/LOI - Medische kosten aslozoekers LOI - wet 2 april 1965/Lokale opvanginitiatieven voor aslozoekers/Lokaal opvang initiatief huisvesting	410,95	4000,00	3589,05	89.72625	Afhankelijk van de bezetting
2018140017	2018/6103000/05/0930/ - Onderhoud en herstellingen gebouwen/Sociale huisvesting	398,56	500,00	101,44	20,288	Correcte raming
2018140017	2018/6110000/05/0930/ - Vergoedingen aan personeel:	373,73	350,00	-23,73	-6,78	Geringe afwijking
2018140017	2018/6134000/02/0110/ - Vergoedingen aan personeel:	365,36	330,00	-35,36	-10,7152	Meer dienstverplaatsingen dan geraamd
2018140017	2018/6131000/05/0947/ - Werkloosheidskruisdienst	361,77	488,00	126,23	25,8668	Minder vervangingen dan voorzien
2018140017	2018/6400000/01/0050/ - Belastingen - onroerende voorheffing/Patrimonium zonder maatschappelijk doel	348,73	1000,00	651,27	65,127	Overraamd bij opmaak budget
2018140017	2018/6153100/02/0119/ - Brandstof/Overige algemene en ondersteunende diensten	320,29	521,00	200,71	38,52398	Overraamd bij opmaak budget
2018140017	2018/6143200/02/0111/ - Hypotheek kosten/Fiscale en financiële diensten	287,64	417,00	129,36	31,02158	lichte normale afwijking tov budget
2018140017	2018/6204108/05/0904/ - Besoedelingen en rechtstreekse sociale voordelen - Soc.Econ. Tewerkst artikel 80 valantiegeld/Activering van tewerkstelling	287,00	400,00	113,00	28,25	Niet correct in ts schatten bij opmaak budget
2018140018	2018/6230100/02/0111/ - Arbeidsongevallen verzekering/Fiscale en financiële diensten	272,58	3500,00	3227,42	92,212	Niet volledig ingevuld
2018140025	2018/6160170/05/0903/LOI - Loi keefgelden : vrijetijdsbesteding/Lokale opvanginitiatieven voor aslozoekers/Lokaal opvang initiatief	261,09	250,00	-11,09	-4,436	Lichte afwijking tov budget
2018140016	2018/6222000/05/0947/ - Hospitalisatie verzekering - niet vast benoemd personeel/Kruisdienst	239,88	500,00	260,12	52,024	Afhankelijk van de bezetting
2018140006	2018/6161100/05/0930/ - Water woonfunctie sociale dienst/Sociale huisvesting	233,10	390,00	156,90	40,23077	geringe afwijking tov budget
2018140017	2018/6230100/05/0900/ - Arbeidsongevallen verzekering/Sociale bijstand	214,12	400,00	185,88	46,47	geringe afwijking tov budget
2018140020	2018/6152200/02/0110/ - Publiekheid, advertenties, drukwerk brochures/Secretariaat	205,97	250,00	44,03	17,612	AO herzien
2018140026	2018/6500100/01/0040/ - Intersten lening LOI/Transacties in verband met de openbare schuld	203,75	350,00	146,25	43,78571	Minder publicaties dan voorzien
2018140016	2018/6202000/05/0947/ - Niet-vastbenoemd personeel/Kruisdienst	201,45	254,58	53,14	20,81278	geringe afwijking
2018140006	2018/6481150/05/0900/ - Voorzichten op kinderbijslag en geboortepremies/Sociale bijstand	186,01	19000,00	18813,99	99,021	verschoven naar Gemeente
2018140010	2018/6152000/05/0900/ - Hospitalisatie verzekering personeel/Sociale bijstand	174,00	2000,00	1826,00	91,3	niet in ts schatten bij opmaak budget
2018140006	2018/6152000/05/0947/ - Telefoon, fax/Kruisdienst	163,41	120,00	-43,41	-36,175	geringe onderraming
2018140010	2018/6221000/05/0900/ - Hospitalisatie verzekering personeel/Sociale bijstand	155,40	600,00	444,60	74,1	overraamd bij opmaak budget
2018140013	2018/6570200/02/0111/ - Minimale levering aardgas/Sociale bijstand	145,98	1137,00	991,02	87,16095	Afhankelijk van de aanvragen
2018140026	2018/6134000/05/0900/ - Vergoedingen aan personeel:	138,34	550,00	411,66	74,84727	Beperkte kosten km andere jaren
2018140020	2018/6230100/05/0903/LOI - Arbeidsongevallen verzekering/Lokale opvanginitiatieven voor aslozoekers/Lokaal opvang initiatief	119,41	100,00	-19,41	-19,41	Meer dienstverplaatsingen dan geraamd
2018140019	2018/6230400/05/0900/ - Valbondspremie/Sociale bijstand	116,37	300,00	183,63	61,21	overraamd bij opmaak budget
2018140022	2018/6400300/01/0050/ - Belastingen - watering/Patrimonium zonder maatschappelijk doel	113,31	100,00	-13,31	-13,31	geringe afwijking tov budget
2018140017	2018/6162200/05/0900/ - Kosten diverse benodigdheden /Sociale bijstand	105,17	0,00	-105,17		Niet voorzien bij opmaak budget
2018140019	2018/6160200/05/0909/ - Kosten projecten sociale dienst/Overige verrichtingen lokale sociale uitsluiting	95,00	1041,00	946,00	90,87416	Nedige kredieten niet aangewend
2018140006	2018/6230400/05/0947/ - Valbondspremie/Kruisdienst	93,10	183,00	69,90	42,88344	geringe afwijking
2018140016	2018/6230100/05/0903/LOI - Arbeidsongevallen verzekering/Lokale opvanginitiatieven voor aslozoekers/Lokaal opvang initiatief	91,57	200,00	108,43	54,215	AO herzien
2018140020	2018/6230700/05/0900/ - Fetsvergoeding - verplaatsing naar en van het werk/Sociale bijstand	80,28	120,00	39,72	33,1	Fietsvergoeding is moeilijk te raman
2018140020	2018/6222000/05/0900/ - Hospitalisatie verzekering - niet vast benoemd personeel/Sociale bijstand	77,70	120,00	42,30	35,25	geringe afwijking
2018140018	2018/6222000/05/0904/ - Hospitalisatie verzekering - niet vast benoemd personeel/Activering van tewerkstelling	77,70	125,00	47,30	37,84	geringe afwijking

2018140016	2018/6132000/05/0903/LO1 - Opleiding en bijscholing/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	75,00	400,00	325,00	81,25	afhankelijk van de bezetting
2018140006	2018/6160300/05/0947/ - Klusdienst klein gereedschap en technische uitrusting/Klusdienst	71,10	401,00	329,90	82,26933	overnaam
2018140020	2018/6230400/05/0900/ - Vakbondspremie/Sociale bijstand	69,83	60,00	-9,83	-16,3833	geringe afwijking
2018140210	2018/6230700/05/0900/ - Reusvergoeding - verplaatsing naar en van het werf/Sociale bijstand	66,90	100,00	33,10	33,1	geringe afwijking
2018140006	2018/6212000/05/0947/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel/Klusdienst	53,67	5300,00	5246,33	98,99736	Naar gemeente
2018140025	2018/6230400/02/0100/ - Vakbondspremie/Politieke organen	46,55	0,00	-46,55		Niet voorzien bij opmaak budget
2018140226	2018/6120000/02/0119/ - Verzekeringen km onroerende goederen : Brandverzekering/Overige algemene en ondersteunende diensten	44,34	60,00	15,66	26,1	geringe afwijking
2018140226	2018/6150100/02/0110/ - Drukwerk, wettelijke formulieren e.a./Secretariaat	30,99	200,00	169,01	84,505	Niet nodig dit jaar
2018140031	2018/6210108/02/0100/ - Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	24,31	30,00	5,69	19,56667	geringe afwijking
2018140030	2018/6230400/05/0903/LO1 - Vakbondspremie/Politieke organen	23,28	50,00	26,72	53,44	geringe afwijking
2018140016	2018/6230400/05/0903/LO1 - Vakbondspremie/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	23,27	28,00	4,73	16,89286	geringe afwijking
2018140018	2018/6230400/05/0904/ - Vakbondspremie/Activering van tewerkstelling	19,94	30,00	10,06	39,53333	geringe afwijking
2018140026	2018/6141020/02/0119/ - Uitbasting was/Overige algemene en ondersteunende diensten	19,28	50,00	30,72	61,44	geringe afwijking
2018140016	2018/6152500/05/0903/LO1 - Receipts, vergaderingskosten (leverancier AGB)/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	16,00	500,00	484,00	96,8	afhankelijk van bezetting
2018140038	2018/6160160/05/0903/LO1 - Loi leefgeld - onderwijs/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	8,58	30,00	21,42	71,4	geringe afwijking
2018140225	2018/6230700/02/0110/ - Reusvergoeding - verplaatsing naar en van het werf/Secretariaat	5,00	250,00	245,00	98	Niet aangewend
2018140004	2018/6152500/05/0959/ - Receipts, vergaderingskosten (leverancier AGB)/Overige verrichting betreffende ouders	2,39	0,00	-2,39		Niet voorzien bij opmaak budget
2018140226	2018/6162210/02/0119/ - Kosten van onderhoud : sanitair- en poetsproducten e.a./Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	11,00	11,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140077	2018/6140000/02/0119/ - Extrema informatieveiligheidsconsulent (Hassehl)/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	200,00	200,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140028	2018/6142000/02/0112/ - Belastingen - overige/Fiscale en financiële diensten	0,00	11,00	11,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140022	2018/6136100/02/0112/ - Erleonen advocaten, notarissen, enz	0,00	11,00	11,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140022	2018/6134200/02/0112/ - Administratiekosten Zie pensioenlijst/Personnelkosten en vorming	0,00	11,00	11,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140024	2018/6103000/02/0119/ - Extrema informatieveiligheidsconsulent (Hassehl)/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	542,00	542,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140013	2018/6103000/02/0119/ - Onderhoud en herstellingen gebouwen/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	90,00	90,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140026	2018/6153000/02/0119/ - Onderhoud en herstelling voertuig/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	542,00	542,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140040	2018/6136100/02/0112/ - EHBO-uitrusting/Personnelkosten en vorming	0,00	20,00	20,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140025	2018/6570000/02/0111/ - Diverse financiële kosten/Fiscale en financiële diensten	0,00	11,00	11,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140078	2018/6103900/02/0119/ - Onderhoud en herstel gebouwen andere kosten/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	109,00	109,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018/6140200/02/0112/ - Extreme preventieadviseur (Mensura)/Personnelkosten en vorming	0,00	521,00	521,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140026	2018/6103100/02/0119/ - Kosten km inrichting gebouwen/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	109,00	109,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140014	2018/6103200/02/0119/ - Kosten km buitenuimte gebouwen/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	109,00	109,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140015	2018/6143100/02/0111/ - Gerechts en deurwaarderskosten/Fiscale en financiële diensten	0,00	542,00	542,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140075	2018/6570000/02/0111/ - Abonnementen en handboeken/Fiscale en financiële diensten	0,00	150,00	150,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140079	2018/6132100/02/0111/ - Abonnementen en handboeken/Fiscale en financiële diensten	0,00	50,00	50,00	100	Niet aangewende voorziene krediet

2018140226	2018140029	2018/6143000/02/0110/ - Auteursrechten en uitgeverijvergodingen/Secretariaat	0,00	38,00	38,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140226	2018140011	2018/2400000/02/0119/ - Mobilair - gemeenschapsgeoderen/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	2000,00	2000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140226	2018140012	2018/7410000/02/0119/ - Informatica-uitrusting - gemeenschapsgeoderen/Overige algemene en ondersteunende diensten	0,00	4000,00	4000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140225	2018150009	2018/6230700/02/0111/ - Reisvergoeding - verplaatsing naar en van het werk/Fiscale en financiële diensten	0,00	20,00	20,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140225	2018140060	2018/6230110/02/0110/ - Verzekering vrijwilligers/Secretariaat	0,00	100,00	100,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140225	2018141535	2018/6222000/02/0110/ - Hospitalisatie verzekering - niet vast benoemd personeel/Secretariaat	0,00	184,00	184,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140210	2018150186	2018/6400900/02/0112/ - Belastingen - overige/Personalsdienst en vorming	0,00	105,00	105,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140020	2018170003	2018/6170300/05/0900/ - Personen ter beschikking gesteld van het bestuur - vrijwilligers/Sociale bijstand	0,00	250,00	250,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140018	2018140260	2018/6134000/05/0904/ - Vergoedingen aan personeel - dienstverplaatsing/Activering van tewerkstelling	0,00	163,00	163,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140018	2018140262	2018/6202008/05/0904/ - Besoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel vakantiegeld/Activering van tewerkstelling	0,00	366,00	366,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140018	2018140259	2018/6120220/05/0904/ - Burgelijke aansprakelijkheid verzekeringen/Activering van tewerkstelling	0,00	250,00	250,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140018	2018150183	2018/6230700/05/0904/ - Reisvergoeding - verplaatsing naar en van het werk/Activering van tewerkstelling	0,00	50,00	50,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140017	2018140242	2018/6103100/05/0930/ - Kosten hvm inrichting gebouwen/Sociale huisvesting	0,00	200,00	200,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140017	2018140248	2018/6160130/05/0930/ - Kosten elftinten woonfunctie - label-tv /Sociale huisvesting	0,00	109,00	109,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140017	2018140243	2018/6103200/05/0930/ - Kosten hvm buitenruimte gebouwen/Sociale huisvesting	0,00	255,00	255,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018150098	2018/6481080/05/0903/LOI - Steun in specien kv pva-checkers/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	200,00	200,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018140225	2018/6482251/05/0903/LOI - Farmaceutische kosten asielzoekers Loi - wet 2 april 1965/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	4000,00	4000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018140226	2018/6482261/05/0903/LOI - Hospitalisatie kosten asielzoekers Loi - wet 2 april 1965/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	2500,00	2500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018150011	2018/6230700/05/0903/LOI - Reisvergoeding - verplaatsing naar en van het werk/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	50,00	50,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018150047	2018/6147200/05/0903/LOI - Vergoedingen tolken/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	154,00	154,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018140208	2018/6134000/05/0903/LOI - Vergoedingen aan personeel - dienstverplaatsing/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	150,00	150,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018141539	2018/6223000/05/0903/LOI - Hospitalisatie verzekering personen/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	70,00	70,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018150046	2018/6160180/05/0903/LOI - Lol leefelden - aansluiting mutualiteiten/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	357,00	357,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140016	2018140201	2018/7210100/05/0903/LOI - Gebouwen - LOI-woning/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang initiatief	0,00	1000,00	1000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140014	2018160116	2018/6481012/05/0909/ - Steun kv sociale participatie (projecten)/Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	0,00	1500,00	1500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140014	2018141524	2018/6490140/05/0909/ - Bijdrage werkgroep 17 oktober/Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	0,00	175,00	175,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018160093	2018/6481180/05/0930/ - Voorschotten op huurtoelage/Sociale huisvesting	0,00	600,00	600,00	100	Niet aangewende voorziene krediet

2018140010	2018170031	2018/6481090/05/0900/ - Steun in thuiszorg/Sociale bijstand	0,00	500,00	500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140157	2018/6480200/05/0900/ - tussenkomst in tewerkstellingsinitiatieven (art. 6057, o.a.)/Sociale bijstand	0,00	1000,00	1000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018150059	2018/6481140/05/0900/ - Voorschotten op ziekte- en invaliditeitsuitkering/Sociale bijstand	0,00	5000,00	5000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140171	2018/6482110/05/0900/ - Plaatingskosten in onthaalhuizen/Sociale bijstand	0,00	5954,00	5954,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140170	2018/6482100/05/0900/ - Steun in natura/Sociale bijstand	0,00	1624,00	1624,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140172	2018/6482120/05/0900/ - Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen/Sociale bijstand	0,00	2500,00	2500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140143	2018/6482140/05/0900/ - Betaling huur en huur kosten/Sociale huisvesting	0,00	1083,00	1083,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018140155	2018/6480120/05/0900/ - Leefloon i.h.k. van soc. integr. contract aan student (60%) - wet 7 aug 1974 (26 mei 2002)/Sociale bijstand	0,00	25500,00	25500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018160066	2018/6481101/05/0900/ - Voorschotten op studietoelagen/Sociale bijstand	0,00	500,00	500,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018160085	2018/6481110/05/0900/ - Voorschotten op loon/Sociale bijstand	0,00	1000,00	1000,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140010	2018170077	2018/6142200/05/0900/ - Vergoedingen tolken/Sociale bijstand	0,00	50,00	50,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140006	2018140083	2018/6120220/05/0947/ - Burgelijke aansprakelijkheid verzekeringen/Klusjesdienst	0,00	217,00	217,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140006	2018140085	2018/6134000/05/0947/ - Vergoedingen aan personeel : dienstverplaatsing/Klusjesdienst	0,00	209,00	209,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140006	2018150181	2018/6230700/05/0947/ - Ietsvergoeding - verplaatsing naar en van het werk/Klusjesdienst	0,00	50,00	50,00	100	Niet aangewende voorziene krediet
2018140226	2018140034	2018/6151200/02/0119/ - Aankopen Informatiemateriaal/Overige algemene en ondersteunende diensten	-19,95	631,95	612,00	103.2598	Geringe afwijking
2018140016	2018140212	2018/6161120/05/0903/LOI - Water woonfunctie assisteers LoI/lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang Initiatief	-256,89	3256,89	3000,00	109.563	CN vorig jaar
2018140016	2018140207	2018/6120000/05/0903/LOI - Verzekerings hrm omroepende goederen : Brandverzekering/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers/Lokaal opvang Initiatief	-499,79	1199,79	700,00	171.3986	CN vorig jaar
2018140005	2018140122	2018/6490010/05/0943/ - Bijdrage werklingsubsidies gezins- en bejaardenhulp (ocmw Lummen)/Gezins hulp	-916,00	35916,00	35000,00	102.6171	CN vorig jaar

Rapportgegevens :

Titel :

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2018001131

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein 2018

	Code	Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur & interne organisatie	Sociaal beleid & BKO
I. Uitgaven		1.201.866,41	6.143,08	307.768,32	887.955,01
A. Operationele uitgaven		1.201.526,62	5.941,63	307.629,98	887.955,01
1. Goederen en diensten	60/1	161.468,69	0,00	57.785,63	103.683,06
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	651.553,10	0,00	249.799,33	401.753,77
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	311.647,89	0,00	0,00	311.647,89
4. Toegestane werkingssubsidies	649	70.870,29	0,00	0,00	70.870,29
5. Andere operationele uitgaven	640/7	5.986,65	5.941,63	45,02	0,00
B. Financiële uitgaven	65	339,79	201,45	138,34	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		1.396.384,88	789.542,98	17.250,71	589.591,19
A. Operationele ontvangsten		1.395.725,72	788.885,24	17.249,29	589.591,19
1. Ontvangsten uit de werking	70	60.433,85	7.488,28	0,00	52.945,57
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	1.269.661,34	781.396,96	14.272,16	473.992,22
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	55.467,06	0,00	0,00	55.467,06
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	10.163,47	0,00	2.977,13	7.186,34
B. Financiële ontvangsten	75	659,16	657,74	1,42	0,00
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		194.518,47	783.399,90	-290.517,61	-298.363,82

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		1.201.866,41	1.307.454,01	1.315.917,09
A. Operationele uitgaven		1.201.526,62	1.306.744,92	1.314.511,53
1. Goederen en diensten	60/1	161.468,69	184.764,90	214.659,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	651.553,10	716.813,84	706.938,10
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	311.647,89	272.456,14	291.324,34
4. Toegestane werkingssubsidies	649	70.870,29	132.341,37	99.529,35
5. Andere operationele uitgaven	640/7	5.986,65	368,67	2.060,42
B. Financiële uitgaven	65	339,79	709,09	1.405,56
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		1.396.384,88	1.397.012,73	1.472.369,26
A. Operationele ontvangsten		1.395.725,72	1.396.319,06	1.471.942,39
1. Ontvangsten uit de werking	70	60.433,85	63.344,43	75.447,24
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		1.269.661,34	1.285.459,68	1.356.107,44
a. Algemene werkingssubsidies		781.396,96	790.866,16	805.164,56
- Gemeente- of provinciefonds	7400	171.429,20	171.318,40	166.508,80
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	574.875,00	584.455,00	603.563,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	35.092,76	35.092,76	35.092,76
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	488.264,38	494.593,52	550.942,88
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	55.467,06	42.928,72	31.084,58
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	10.163,47	4.586,23	9.303,13
B. Financiële ontvangsten	75	659,16	693,67	426,87
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		194.518,47	89.558,72	156.452,17

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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
II. Investerings in materiële vaste activa		799,98	799,98	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		799,98	799,98	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	799,98	799,98	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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN		799,98	799,98	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Sociaal beleid & BKO
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00
TOTAAL UITGAVEN		0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur & interne organisatie	Algemene financiering
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00	0,00
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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	6.635,29	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		6.635,29	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Sociaal beleid & BKO
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00
5. Erfgoed	27	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	6.635,29
TOTAAL ONTVANGSTEN		6.635,29

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		0	8.603	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	8.603	0
II. Investerings in materiële vaste activa		800	5.304	449
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		800	5.304	449
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	800	5.304	449
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		800	13.906	449

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	6.635	-14.819	-8.863
TOTAAL ONTVANGSTEN		6.635	-14.819	-8.863

Rapportgegevens :

Titel :

Schema T J5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001131

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

	Uitgaven						Ontvangsten		
	Verbindtiskrediet	Vastleggingen	Verbindtiskrediet m/n vastleggingen	Aanrekeningen	Verbindtiskrediet m/n aanrekeningen	Verbindtiskrediet	Aanrekeningen	Verbindtiskrediet m/n aanrekeningen	
LO1:OI - Woning Stationsstraat (2013 - 2018)	13.000,00	5.000,00	8.000,00	5.000,00	8.000,00	-8.862,71	10.655,02	-19.517,73	
Kantooroc:herinvestering Informatica - meubelair (2013 - 2019)	58.800,00	11.397,45	47.402,55	11.397,45	47.402,55	32.000,00	5.303,57	26.696,43	
overige 01:verwerving middelen (2014 - 2019)	0,00	8.602,90	-8.602,90	8.602,90	-8.602,90	0,00	13.737,17	-13.737,17	
overige 02:overige investeringen ikv reguliere werking (2014 - 2019)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	Halen OCMW
NIS-code bestuur :	71020
Adres bestuur :	Sportlaan 2 bus : B 3545 Halen
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018001131

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		194.518	89.559	156.452
A. Uitgaven	60/5-694	1.201.866	1.307.454	1.315.917
B. Ontvangsten	70/794	1.396.385	1.397.013	1.472.369
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	574.875	584.455	603.563
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/8- 742/8-75	821.510	812.558	868.806
II. Investeringsbudget (B-A)		5.835	-28.725	-9.311
A. Uitgaven	21/28-2906-664	800	13.906	449
B. Ontvangsten	150-176-180- 21/28-4951/2	6.635	-14.819	-8.863
III. Andere (B-A)		-20.597	-20.332	-20.059
A. Uitgaven		20.597	20.332	20.059
1. Aflossing financiële schulden		20.597	20.332	20.059
a. Periodieke aflossingen	421/4	20.597	20.332	20.059
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		179.757	40.501	127.082
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		836.923	796.422	669.340
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		1.016.680	836.923	796.422
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		107.218	100.074	114.602
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	30.786	30.279	24.684
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	76.431	69.796	89.918
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)		909.463	736.849	681.820

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie	30.786	30.279	24.684
2de pensioenpijler	30.786	30.279	24.684
II. Investerings	76.431	69.796	89.918
Investering met Gemeentelijke toelagen	65.776	0	0
Investering met Gemeentelijke toelagen	0	65.776	0
Investering met Gemeentelijke toelagen	0	0	71.080
LOI	10.655	0	0
LOI	0	0	18.838
loi	0	4.020	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0
overschot LOI vervroegde aflossing lening aankoop woning	0	0	0
Totaal bestemde gelden	107.218	100.075	114.602

Rapportgegevens :

Titel :

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018001131

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Bijdrage werkgroep 17 Oktober	175,00	175,00	0,00	0909	2018141524
	Totaal :	175,00	175,00	0,00		
	Bijdrage Sociaal Verhuur Kantoor	2.707,00	2.707,00	2.364,00	0930	2018140125
	Totaal :	2.707,00	2.707,00	2.364,00		
	OCMW Lummen Gezinshulp	0,00	0,00	0,00	0943	2018140121
	OCMW Lummen: thuiszorgdiensten	35.000,00	35.000,00	-916,00	0943	2018140122
	Totaal :	35.000,00	35.000,00	-916,00		
	OCMW Lummen: Poetsdienst	65.000,00	65.000,00	61.728,00	0948	2018140123
	Totaal :	65.000,00	65.000,00	61.728,00		
	bezoekerssteam	0,00	0,00	0,00	0949	2018150226
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
	Minder Mobiele centrale	2.081,00	2.081,00	1.612,97	0959	2018140127
	Totaal :	2.081,00	2.081,00	1.612,97		
	Centrum Alcohol en Drugsverslaving	4.871,00	4.921,00	4.903,07	0986	2018140289
	Bijdrage MSOC en wit huis	2.000,00	1.950,00	1.178,25	0986	2018141494
	Totaal :	6.871,00	6.871,00	6.081,32		

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
-------------	--------------	-----------------	------------	--------------	----	--------------

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldbalans per 31/12/2018
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen

Rapportgegevens :

Titel :

TJ7 : De toelichting bij de balans

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

Rapporteringsperiode :

2018001131

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Herwaar- deringen	Waarde- verminderingen	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	10.727,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10.727,90
Totaal financiële vaste activa	10.727,90	0,00	0,00	0,00	0,00	10.727,90

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des- investerings	Herwaar- deringen	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	398.624,24	799,98	0,00		-13.182,59	0,00	386.241,63
A. Terreinen en gebouwen	390.143,62	0,00	0,00		-10.528,27	0,00	379.615,35
B. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	0,00	799,98	0,00		-160,00	0,00	639,98
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.480,62	0,00	0,00		-2.494,32	0,00	5.986,30
E. Leasing en soortgelijke rechten	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
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	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
B. Installaties, machines en uitrusting	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
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	14.398,01	0,00	0,00		0,00	0,00	14.398,01
A. Terreinen en gebouwen	14.398,01	0,00	0,00		0,00	0,00	14.398,01
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	413.022,25	799,98	0,00	0,00	-13.182,59	0,00	400.639,64

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

3: Mutatiestaat van de financiële schulden						
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen L.T naar KT	Boekwaarde op 31/12	
I. Financiële schulden op lange termijn						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
1. Leningen ten laste van het bestuur	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	
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						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-20.597,21	0,00	20.597,21	0,00	0,00	
1. Leningen ten laste van het bestuur	-20.597,21	0,00	20.597,21	0,00	0,00	
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	-120.597,21	0,00	20.597,21	0,00	-100.000,00	

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

4. De mutatiestaat van het nettoactief						
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL	
I. Balans op einde boekjaar 2016	466.166,71	0,00	350.964,55	107.033,13	924.164,39	
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III. Herwerkte balans	466.166,71	0,00	350.964,55	107.033,13	924.164,39	
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		0,00	-308.890,98	-1.864,92	-310.755,90	
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-1.864,92	-1.864,92	
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0,00			0,00	
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00	
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				5.303,57	5.303,57	
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				7.168,49	7.168,49	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-308.890,98		-308.890,98	
V. Balans op einde boekjaar 2017	466.166,71	0,00	42.073,57	105.168,21	613.408,49	
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		0,00	211.983,96	-7.070,14	204.913,82	
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-7.070,14	-7.070,14	
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0,00			0,00	
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00	
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				0,00	0,00	
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				7.070,14	7.070,14	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			211.983,96		211.983,96	
VII. Balans op einde boekjaar 2018	466.166,71	0,00	254.057,53	98.098,07	818.322,31	

Algemene rekening

	Debet	Credit	Saldo
0901000 Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	507,71 €	0,00 €	507,71 €
0902000 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	6.635,29 €	0,00 €	6.635,29 €
0910000 Bestemde gelden	0,00 €	7.143,00 €	-7.143,00 €
1400000 Overgedragen overschot - overgedragen tekort	0,00 €	211.983,96 €	-211.983,96 €
1500009 In resultaat opgenomen investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	7.070,14 €	0,00 €	7.070,14 €
1600000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00 €	7.385,21 €	-7.385,21 €
1601000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - responsabiliseringsbijdrage	30.229,00 €	0,00 €	30.229,00 €
1800000 Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies	21.013,84 €	27.649,13 €	-6.635,29 €
2210009 Doorgangswoning ocmw - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijving	0,00 €	6.357,77 €	-6.357,77 €
2210109 Gebouwen LOI - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00 €	4.127,51 €	-4.127,51 €
2210209 Administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00 €	42,99 €	-42,99 €
2300009 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - geboekte afschr	0,00 €	160,00 €	-160,00 €
2400009 Meubilair - gemeenschapsgoederen - Afschrijving	0,00 €	939,50 €	-939,50 €
2410009 Informatica-uitrusting - gemeenschapsgoederen - Afschrijving	0,00 €	1.554,82 €	-1.554,82 €
4000100 Werkingsvorderingen uit verkopen warme maaltijden	481,20 €	434,50 €	46,70 €
4000200 Werkingsvorderingen klusdienst	117,62 €	0,00 €	117,62 €
4000400 Vorderingen MMC	5,00 €	580,00 €	-575,00 €
4000700 Vorderingen huur en huurwaarborgen	51,48 €	0,00 €	51,48 €
4005000 Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - financiële opbrengsten	507,71 €	507,71 €	0,00 €
4005001 Andere niet-operationele vorderingen - huurder en pachters	1.475,04 €	145,62 €	1.329,42 €
4041000 Te innen opbrengsten (Cn-Kost)	4.717,78 €	0,00 €	4.717,78 €
4070000 Operationele vorderingen - dubieuze debiteuren	0,00 €	534,80 €	-534,80 €
4090000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen	534,80 €	0,00 €	534,80 €
4135000 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden)	65,00 €	61,10 €	3,90 €
4135001 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden) - steun	2.448,77 €	2.414,50 €	34,27 €
4135002 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden) - leefloon	0,00 €	1.723,32 €	-1.723,32 €
4135003 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden) - huur en huur	1.171,78 €	367,08 €	804,70 €
4135004 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden) - voorschotten	2.089,88 €	6.876,98 €	-4.787,10 €
4135005 Recuperatie van specifieke kosten van de SD (gerechtigden) - bezettingsvergoeding	800,00 €	795,16 €	4,84 €
4153005 Vorderingen wegens werkingssubsidies - LOI (Fedasiel)	27.649,13 €	21.013,84 €	6.635,29 €
4153100 Vorderingen wegens werkingssubsidies - gemeentelijke bijdrage	0,00 €	47.975,00 €	-47.975,00 €

Algemene rekening

	Debet	Credit	Saldo
4153104 Vorderingen wegens werkingssubsidies - Infrax (oplaadpunt, min lev gas)	0,00 €	55,51 €	-55,51 €
4153107 Vorderingen wegens werkingssubsidies - tewerkstellingspremies gesco	0,00 €	17.546,38 €	-17.546,38 €
4160000 Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	53.966,54 €	53.966,54 €	0,00 €
4160011 Diverse operationele vorderingen - terugvordering voorschotten kinderbijslag	50,00 €	50,00 €	0,00 €
4170000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1.322,39 €	0,00 €	1.322,39 €
4190000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen	0,00 €	1.322,39 €	-1.322,39 €
4400100 Leveranciers OCMW	1.338,85 €	1.448,96 €	-110,11 €
4400110 Leveranciers LOI	993,43 €	778,30 €	215,13 €
4440000 Te ontvangen facturen	728,55 €	728,55 €	0,00 €
4440001 Te ontvangen facturen (CN)	110,84 €	4.717,78 €	-4.606,94 €
4491000 Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	110,00 €	55,00 €	55,00 €
4550000 Bezoldigingen - Nettolonen	0,30 €	0,30 €	0,00 €
4610000 Voorzieningen voor vakantiegeld	29.456,70 €	27.389,42 €	2.067,28 €
4810000 Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - leefloon (wet 26 mei 2002)	0,00 €	983,06 €	-983,06 €
4810100 Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - steun in speciën	983,06 €	1,00 €	982,06 €
4810110 Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - psa (art 4-6)	0,00 €	41,00 €	-41,00 €
4810200 Werkingschulden inzake sociale dienstverlening OCMW - steun asielzoekers (wet 2 april 65)	15,00 €	1.312,27 €	-1.297,27 €
4830000 Ontvangen vooruitbetalingen	540,72 €	20,72 €	520,00 €
4890000 Andere overige schulden - werkingstoelagen	2.625,92 €	1.440,96 €	1.184,96 €
4890001 Wachtrekningen	12.327,15 €	11.431,78 €	895,37 €
4890010 Wachtrekningen - huurwaarborgen	2.280,00 €	0,00 €	2.280,00 €
4890020 Andere overige schulden - Infrax opladingen/stortingen	1.586,96 €	1.586,96 €	0,00 €
4900000 Over te dragen kosten	30,36 €	15,18 €	15,18 €
4920000 Toe te rekenen kosten	0,00 €	132,82 €	-132,82 €
5300030 Pensioenfonds - Ethias Verzekeringen	507,71 €	0,00 €	507,71 €
5500000 Kredietinstellingen - R/C Dexia	66.107,00 €	0,00 €	66.107,00 €
5700000 Kas algemeen	60,60 €	88,62 €	-28,02 €
5800000 Interne overboekingen	68.022,03 €	68.022,03 €	0,00 €
5800099 Thesaurie 99 Interne overboekingen	2.498,98 €	2.498,98 €	0,00 €
6150200 Kosten kopiemachine : oplagen en huur	148,00 €	30,36 €	117,64 €
6151100 Onderhoud en gebruiksrecht software	19,95 €	39,90 €	-19,95 €
6151200 Aankopen informaticamateriaal	39,90 €	19,95 €	19,95 €

Algemene rekening

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
6302210 Afschr op mva - Gebouwen	10.528,27 €	0,00 €	10.528,27 €
6302300 Afschr op mva - Installaties, machines en uitrusting	160,00 €	0,00 €	160,00 €
6302400 Afschr op mva - Meubilair	939,50 €	0,00 €	939,50 €
6302410 Afschr op mva - Informatica	1.554,82 €	0,00 €	1.554,82 €
6340000 Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn - toevoeging	1.322,39 €	0,00 €	1.322,39 €
6341000 Waardevermindering op werkingsvorderingen op korte termijn - terugneming (-)	0,00 €	534,80 €	-534,80 €
6350000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	7.385,21 €	0,00 €	7.385,21 €
6351000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - besteding en terugneming (-)	0,00 €	30.229,00 €	-30.229,00 €
6360000 Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	27.389,42 €	0,00 €	27.389,42 €
6361000 Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	0,00 €	29.456,70 €	-29.456,70 €
6481040 Toelage verwarmingsfonds	70,00 €	0,00 €	70,00 €
6482200 Wettelijke steun vreemdeelingen(100% - 50%) - wet 2 april 1965	1.060,27 €	0,00 €	1.060,27 €
6482220 Kinderbijslag asielzoekers - wet 2 april 1965	182,00 €	0,00 €	182,00 €
6482241 Medische kosten asielzoekers Loi - wet 2 april 1965	0,00 €	15,00 €	-15,00 €
6490110 Bijdrage MMC	0,00 €	110,84 €	-110,84 €
6930000 Over te dragen operationeel overschot van het boekjaar	211.983,96 €	0,00 €	211.983,96 €
7010010 Lidgelden MMC	0,00 €	5,00 €	-5,00 €
7010020 Verkopen warme maaltijden	0,00 €	115,50 €	-115,50 €
7030000 Verhuur onroerend patrimonium (gronden e.a.)	0,00 €	1.475,04 €	-1.475,04 €
7500000 Opbrengsten uit financiële vaste activa	0,00 €	507,71 €	-507,71 €
7530000 Verrekening investeringssubsidies	0,00 €	7.070,14 €	-7.070,14 €
	616.017,95 €	616.017,95 €	0,00 €

Totaal:

Grootboek algemene rekening : 0901000 Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven

C	Datum	K.P.	Omschrijving	KOST PL.	JPNR	BOEKING VOLGNR	Derde	Debet	Credit	Saldo
	01/01/2018	01-12	Openingspost	OVERHEAD	2018005279	D	2018000007	16.131,59	0,00	16.131,59
	01/01/2018	01-12	Openingspost	SOC DIENST	2018005280	D	2018000008	14.147,14	0,00	30.278,73
	31/12/2018	12-12	bestemmen 2de pensioenpijler 2018		2018007615	K	2018002026 Ethias NV	507,71	0,00	30.786,44
								30.786,44	0,00	30.786,44

Totaal algemene rekening 0901000

Grootboek algemene rekening : 0902000 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven

C	Datum	K.P.	Omschrijving	KOST PL.	JPNR	BOEKING VOLGNR	Derde	Debet	Credit	Saldo
	01/01/2018	01-12	Openingspost	LOI	2018005278	D	2018000006	0.00	15.127,62	-15.127,62
	01/01/2018	01-12	Openingspost	OVERHEAD	2018005279	D	2018000007	65.776,04	0.00	50.648,42
	01/01/2018	01-12	Openingspost	LOI	2018005281	D	2018000009	19.147,35	0.00	69.795,77
	31/12/2018	12-12	te bestemmen investeringsmiddelen Loi (o	LOI	2018007612	K	2018002025 FEDASIL	6.635,29	0.00	76.431,06
								91.558,68	15.127,62	76.431,06
								122.345,12	15.127,62	107.217,50
								Totaal algemene rekening 0902000		
								Algemeen totaal		

UITTREKSEL UIT DE NOTULEN VAN HET OCMW VAN HALEN

Provincie Limburg

OCMW der Gemeente Halen

Zitting van 6 oktober 2015

Aanwezig : Vanthienen J., voorzitter, Verheyen I., Deferme L., Vanmechelen A., Boogaerts E., Saenen P., Boffin M., Kenens A., leden, Ingrid Vrancken, secretaris

Verontschuldigd : Pauwels N.

Dagorde: Financiën- vaststellen waarderingsregels boekhouding - beslissing

De Raad,

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn' van 25 juni 2010;

Gelet op artikel 140 van bovenstaand besluit dat bepaalt dat de raad de regels dient vast te stellen die gelden voor

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

Overwegende dat waarderingsregels helpen om de financiële rapportering weergegeven in de jaarrekening beter te begrijpen en een beeld te geven van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie;

Op voorstel van de financieel beheerder;

Na beraadslaging;

Beslist met éénparigheid van stemmen :

Art.1. De aan huidige beslissing gehecht waarderingsregels toegepast op de boekhouding van OCMW Halen vanaf 01/01/2014 goed te keuren.



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). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

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 niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.



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.

Worden opgenomen als actiefbestanddeel (investering), elk werk/levering of dienst onder volgende voorwaarden

- Het goed heeft een waarde.
- Het goed is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- Het goed realiseert een economische waarde over meerdere jaren.

Voor roerende goederen: Indien het goed deel uitmaakt van een groter project of wanneer een investeringsgoed wordt vervangen dan wordt dit goed aanzien als herinvestering en geactiveerd. Voor onroerende goederen: steeds op te nemen als investering.

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 schenkingwaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen 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 het ogenblik dat de insolvabiliteit van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (ARK 7420000) voor het effectief gestorte bedrag;

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. De eventuele voorraad wordt rechtstreeks opgenomen in de kosten.

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.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan om het erfgoed in stand te houden.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate tóch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ... van de dienst toerisme in het belfort) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1 door uitdrukking van een waardevermindering.

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.

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	0 jr 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</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.	30 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</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 de weg.	30 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</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.	30 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</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 de infrastructuur.	30 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ...	5-10 jr

Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr 5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed - gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur' - niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet-erfgoed -

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

Art.2. kennisgeving toezichthoudende overheid en financiële dienst.

Namens de raad van OCMW-Halen,
Op datum en plaats als hierboven,

Op bevel
De secretaris,
Wg. Vrancken I.

de leden,
Wg. Verheyen I., Deferme L., Vanmechelen A.,
Boogaerts E., Saenen P., Boffin M., Kenens A.

de voorzitter,
Wg. Vanthienen J.

De secretaris,

Voor éénsluitend afschrift,

de voorzitter,

Rapportgegevens :

Titel :

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Halen OCMW

NIS-code bestuur :

71020

Adres bestuur :

Sportlaan 2 bus : B

3545 Halen

2018

Rapportingsperiode :

2018001131

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
00	Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur		
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden		
001	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit		
01	Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden		
010	Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop		
011	Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop		
	0110	Door de boekhoudkundige entiteit geïndosseerde, overgedragen wissels	
	0111	Andere verplichtingen uit wissels in omloop	
012	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €
013	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €
	01300	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's	
	01301	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven	
	01302	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven	
	01303	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaatsrecht	
	01304	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaatsrecht	
	01305	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht	
	01306	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaatsrecht	
	01307	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	
	01308	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones	
	01309	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door de eredienst	
	01390	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	
02	Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa		
020	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden		
021	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening		
022	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden		
023	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden		
03	Ontvangen zekerheden		
030	Statutaire bewaaringen		
031	Statutaire bewaargevers		

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

032	Ontvangen zekerheden
033	Zekerheidstellers
04	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit
040	Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden
041	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit
05	Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa
050	Verplichtingen tot aankoop
051	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop
052	Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop
053	Verplichtingen tot verkoop
06	Termijnovereenkomsten
060	Op termijn gekochte goederen - te ontvangen
061	Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen
062	Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen
063	Op termijn verkochte goederen - te leveren
064	Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen
065	Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen
066	Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen
067	Op termijn verkochte deviezen - te leveren
07	Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur
070	Gebruiksrechten op lange termijn
	0700 Terreinen en gebouwen
	0701 Installaties, machines en uitrusting
	0702 Meubilair en rolland materieel
071	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen
072	Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie of in bewerking gegeven
073	Committenten en deponenten van goederen en waarden

TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

074	Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden				
075	Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden				
08	Aangegane, maar niet opgenomen kredieten				
09	Diverse rechten en verplichtingen				
090	Bestemde gelden	137.845,12 €	30.627,62 €	107.217,50 €	
	0901	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven			
	0901000	2018000007 Openingspost	30.786,44 €	0,00 €	30.786,44 €
	0901000	2018000008 Openingspost	16.131,59 €	0,00 €	16.131,59 €
	0901000	2018002026 bestemmen 2de pensioenpijler 2018	14.147,14 €	0,00 €	14.147,14 €
	0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	507,71 €	0,00 €	507,71 €
	0902000	2018000006 Openingspost	91.558,68 €	15.127,62 €	76.431,06 €
	0902000	2018000007 Openingspost	0,00 €	15.127,62 €	-15.127,62 €
	0902000	2018000009 Openingspost	65.776,04 €	0,00 €	65.776,04 €
	0902000	2018000009 te bestemmen investeringsmiddelen Loi (overschot werking 2018	19.147,35 €	0,00 €	19.147,35 €
	0902000	2018002025 10%)	6.635,29 €	0,00 €	6.635,29 €
	0903	Bestemde gelden voor andere uitgaven	15.500,00 €	15.500,00 €	0,00 €
	0903000	2018000008 Openingspost	15.500,00 €	0,00 €	15.500,00 €
	0903000	2018000009 Openingspost	0,00 €	15.500,00 €	-15.500,00 €
091	Bestemde gelden	15.127,62 €	122.345,12 €	-107.217,50 €	
	0910000	2018000006 Openingspost	15.127,62 €	0,00 €	15.127,62 €
	0910000	2018000007 Openingspost	0,00 €	81.907,63 €	-81.907,63 €
	0910000	2018000008 Openingspost	0,00 €	29.647,14 €	-29.647,14 €
	0910000	2018000009 Openingspost	0,00 €	3.647,35 €	-3.647,35 €
	0910000	2018002025 te bestemmen investeringsmiddelen Loi (overschot werking 2018	0,00 €	6.635,29 €	-6.635,29 €
	0910000	2018002026 10%)	0,00 €	507,71 €	-507,71 €
0929	Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

OCMW HALEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2017

RUBRIEK 23	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
284	EthiasCo CVBA	1	8.602,90	10.727,90	0,00	0,00	0,00	10.727,90
284	Cipal			8.602,90	0,00			8.602,90
				2.125,00	0,00	0,00		2.125,00

Grootboek algemene rekening : 2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde

C	Datum	K.P.	Omschrijving	KOST PL.	JPNR	BOEKING VOLGNR	Derde	Debet	Credit	Saldo
	01/01/2018	01-12	Openingspost	OVERHEAD	2018005279	D 2018000007		10.727,90	0,00	10.727,90
						Totaal algemene rekening 2840000		10.727,90	0,00	10.727,90
						Algemeen totaal		10.727,90	0,00	10.727,90