



JAARREKENING 2019

OCMW HOLSBEEK

Dreef 1

3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

T 016 / 31 42 70 F 016 / 31 42 80

Nis: 24043

Inhoud

De beleidsnota:

B - DR Beleidsnota, doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota:

J2 De exploitatierekening over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen:

J6 De Balans per 31/12/2019

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

Toelichting bij de financiële nota:

TJ1 Overzicht exploitatierekening per beleidsdomein

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Overzicht investeringsverrichtingen per beleidsdomein

TJ4 Evolutie van de investeringskredieten

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie in de liquiditeitenrekening

TJ7 Toelichting bij de balans

Bijlagen:

W	Waarderingsregels
B-R	Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening
S	Overzicht verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld
RP	De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
D	Overzicht van de deelnemingen
VLT	Overzicht van de vorderingen op lange termijn
SLT	Overzicht van de schulden op lange termijn
PAT	Overzicht van de desinvesteringen, buitengebruikstellingen en salderingen.

De beleidsnota:

B	Beleidsnota
DR	Doelstellingenrealisatie
J1	Doelstellingenrekening
FT	Financiële toestand

BELEIDSNOTA BIJ DE REKENING 2018

DOELSTELLINGEN REALISATIE

De doelstellingenrealisatie geeft de mate van realisatie van het zgn. prioritaire beleid weer. Bij de opmaak van de meerjarenplanning 2014 werd bij het OCMW gekozen om *geen prioritaire doelstellingen* te formuleren.

In 2014 werd ook in OCMW Holsbeek de BBC ingevoerd. Het bestuur is verplicht met alle uitgaven en inkomsten op het vlak van exploitatie, investeringen en andere (kapitaalsaflossing, bepaalde subsidies) een sluitend budget voor te leggen met een resultaat op kasbasis ≥ 0 en een positieve autofinancieringsmarge over 6 jaar.

Voor het OCMW is de gemeentelijke bijdrage van cruciaal belang om zo een financieel evenwicht te bekomen. Beide besturen bepalen op voorhand in consensus het bedrag van de bijdrage waarbij het bedrag hoog genoeg moet zijn om de strenge evenwichtsnormen te halen.

De gemeente Holsbeek heeft als prioritaire beleidsdoelstelling correct en transparant besturen met propere rekeningen. Dit principe van zuinig bestuur in het behalen van de uitdagende beleidsdoelstellingen wordt ook doorgetrokken naar en consequent aangehouden bij het lokale zusterbestuur, het OCMW Holsbeek.

De opdracht van het OCMW is vastgelegd door de wetgever als volgt :

'Elke persoon heeft recht op maatschappelijke dienstverlening. Deze heeft tot doel eenieder in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid.'

Het 'recht op maatschappelijke dienstverlening' wordt niet verder gespecificeerd. Elk OCMW vult deze opdracht zelf in, afhankelijk van de lokale behoeften. OCMW Holsbeek heeft een uitgebreide hulpverlening uitgebouwd. Holsbeek is een landelijke gemeente waar, buiten het OCMW, weinig eerstelijns (sociale) hulpverlening aangeboden wordt.

Naast financiële zijn er tal van andere problemen die maken dat iemand geen menswaardig leven kan leiden. Het OCMW sluit als lokale overheid het dichtst aan bij de leefwereld van de inwoners die met dergelijke problemen worden geconfronteerd. Het is ook een belangrijk en toegankelijk aanspreekpunt voor alle inwoners. Het is belangrijk dat deze hulpverlening gewaarborgd blijft. Te meer omdat er nu meer mensen nood hebben aan diverse vormen van hulp van het OCMW.

Een belangrijk deel (ruim 75%) van het exploitatiebudget van het OCMW betreft personeelskosten. Deze betreffen voornamelijk (ca. 85%) uitgaven voor personeel dat rechtstreeks wordt ingezet voor dienstverlening aan hulpbehoevende Holsbekenaars. In 2019 slaagde het OCMW er opnieuw in tegemoet te komen aan de toenemende vraag naar hulp (waarbij steeds meer hulpvragen ook een complexere, multiple problematiek inhouden).

DOELSTELLINGEN REKENING (J1)



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	73.066,28	1.727.439,35	1.654.373,07	78.464,17	1.689.976,00	1.611.511,83	80.818,17	1.674.841,00	1.594.022,83
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	73.066,28	1.727.439,35	1.654.373,07	78.464,17	1.689.976,00	1.611.511,83	80.818,17	1.674.841,00	1.594.022,83
Exploitatie	12.236,87	1.727.439,35	1.715.202,48	17.630,82	1.689.976,00	1.672.345,18	19.984,82	1.674.841,00	1.654.856,18
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	60.829,41	0,00	-60.829,41	60.833,35	0,00	-60.833,35	60.833,35	0,00	-60.833,35
01: Algemeen Bestuur	676.366,70	11.034,44	-665.332,26	726.530,23	7.855,00	-718.675,23	634.394,23	7.855,00	-626.539,23
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	676.366,70	11.034,44	-665.332,26	726.530,23	7.855,00	-718.675,23	634.394,23	7.855,00	-626.539,23
Exploitatie	630.890,28	11.034,44	-619.855,84	641.530,23	7.855,00	-633.675,23	609.394,23	7.855,00	-601.539,23
Investerings	45.476,42	0,00	-45.476,42	85.000,00	0,00	-85.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Sociale dienstverlening	3.444.751,92	2.727.918,92	-716.833,00	4.033.481,26	2.917.099,75	-1.116.381,51	3.854.982,83	2.818.285,80	-1.036.697,03
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.444.751,92	2.727.918,92	-716.833,00	4.033.481,26	2.917.099,75	-1.116.381,51	3.854.982,83	2.818.285,80	-1.036.697,03
Exploitatie	3.415.445,31	2.727.918,92	-687.526,39	3.846.731,83	2.869.099,75	-977.632,08	3.804.982,83	2.818.285,80	-986.697,03
Investerings	29.306,61	0,00	-29.306,61	186.749,43	48.000,00	-138.749,43	50.000,00	0,00	-50.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	4.194.184,90	4.466.392,71	272.207,81	4.838.475,66	4.614.930,75	-223.544,91	4.570.195,23	4.500.981,80	-69.213,43
Exploitatie	4.058.572,46	4.466.392,71	407.820,25	4.505.892,88	4.566.930,75	61.037,87	4.434.361,88	4.500.981,80	66.619,92
Investerings	74.783,03	0,00	-74.783,03	271.749,43	48.000,00	-223.749,43	75.000,00	0,00	-75.000,00
Financiering	60.829,41	0,00	-60.829,41	60.833,35	0,00	-60.833,35	60.833,35	0,00	-60.833,35

FINANCIËLE TOESTAND VAN DE JAARREKENING

Het financiële boekjaar 2019 eindigt met een resultaat op kasbasis of een toestandsevenwicht van 2.022.467,59 euro. In grote lijnen komt dit bedrag overeen met het netto-werkkapitaal van het bestuur.

Het gecumuleerd budgettaire resultaat van 2019 is de som van het gecumuleerde budgettaire resultaat van 2018 (1.907.613,30 euro) en het budgettaire resultaat van 2019 (272.207,81 euro).

De positieve autofinancieringsmarge van 346.990,84 euro geeft aan dat het bestuur op langere termijn in staat is om via gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen.

Of anders gesteld : de AFM geeft aan hoeveel van de middelen erover blijven om, -na vereffening van de geplande en lopende leningsuitgaven-, nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leningslasten van bijkomende leningen te dragen.

De financiële toestand van het OCMW blijft goed ter vergelijking met voorbije jaren:

AFM 2019 : 346.990,84 euro

AFM 2018 : 277.317,56 euro

AFM 2017: 186.921,89 euro

Het exploitatieresultaat eindigt op 407.820,25 euro.

Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	407.820,25	61.037,87	66.619,92
A. Uitgaven	4.058.572,46	4.505.892,88	4.434.361,88
B. Ontvangsten	4.466.392,71	4.566.930,75	4.500.981,80
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	377.232,00	377.232,00	377.232,00
2. Overige	4.089.160,71	4.189.698,75	4.123.749,80
II. Investeringsbudget (B-A)	-74.783,03	-223.749,43	-75.000,00
A. Uitgaven	74.783,03	271.749,43	75.000,00
B. Ontvangsten	0,00	48.000,00	0,00
III. Andere (B-A)	-60.829,41	-60.833,35	-60.833,35
A. Uitgaven	60.829,41	60.833,35	60.833,35
1. Aflossing financiële schulden	60.829,41	60.833,35	60.833,35
a. Periodieke aflossingen	60.829,41	60.833,35	60.833,35
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	272.207,81	-223.544,91	-69.213,43
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.907.613,30	1.907.613,30	1.772.985,68
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.179.821,11	1.684.068,39	1.703.772,25
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	157.353,52	157.353,52	157.353,52
B. Bestemde gelden voor investeringen	157.353,52	157.353,52	157.353,52
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.022.467,59	1.526.714,87	1.546.418,73

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	418.229,67	70.150,69	75.732,74
A. Exploitatieontvangsten	4.466.392,71	4.566.930,75	4.500.981,80
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	4.048.163,04	4.496.780,06	4.425.249,06
1. Exploitatie-uitgaven	4.058.572,46	4.505.892,88	4.434.361,88
2. Nettokosten van schulden	10.409,42	9.112,82	9.112,82
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	71.238,83	69.946,17	69.946,17
A. Netto-aflossingen van schulden	60.829,41	60.833,35	60.833,35
B. Nettokosten van schulden	10.409,42	9.112,82	9.112,82
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	346.990,84	204,52	5.786,57

De financiële nota:

- J2 De exploitatierekening over boekjaar 2019
- J3 De investeringsrekening over boekjaar 2019
- J4 Afgesloten investeringsenveloppes
- J5 De liquiditeitenrekening over boekjaar 2019

Het exploitatiesaldo 2019 eindigt op 407.820,25 euro. Het exploitatiesaldo ligt beduidend hoger dan in 2018 (335.483,11 euro). Zowel de ontvangsten als de uitgaven zijn gestegen, maar de ontvangsten zijn in absolute waarde meer gestegen dan de uitgaven.

De exploitatie-uitgaven van 2019 bedragen 4.058.572,46 euro t.o.v. 3.997.460,64 euro in 2018. Dit is een stijging met 1,53%.

- Uitgaven keuken zijn gestegen met 15.509 euro. Er worden meer maaltijden afgenomen.
- Daling van de uitgaven van de representatie- en receptiekosten daalden met 14.758 euro. Het nieuwjaarsfeest vond in 2018 (einde legislatuur) plaats in december in plaats van in januari 2019.
- In 2018 organiseerde het OCMW een behoefteonderzoek. In 2019 werd op deze budgetsleutel geen uitgaven geregistreerd (-7.872,67 euro)
- Er werd minder klein materieel aangekocht in functie van de klusjesdienst. De klusjesdienst werd meer ingezet voor werken in eigen woningen en bij de uitbouw van de wagen voor warme maaltijden (-6.461 euro).
- Het OCMW kreeg eind 2016 een subsidie van 20.000 in het kader van vluchtelingeninstroom te besteden t.e.m. 2018. In 2018 registreerden we 18.985 euro uitgaven op deze post. In 2019 geen meer omdat dit een eenmalige subsidie was.
- Presentiegelden voor gemeentemandatarissen daalden met 6.521 euro ten gevolge van het decreet lokaal bestuur.
- Bezoldigingen contractueel personeel stijgen met 13.712 euro of met ongeveer 0,63%.
- In 2018 was er geen enkele persoon tewerkgesteld via tewerkstellingsprojecten. In de loop van 2019 werden wel 2 personen tewerkgesteld onder art. 60, §7 (+15.349,31 euro)
- Het OCMW betaalt jaarlijks responsabiliseringsbijdragen. De lokale besturen waarvan de individuele pensioenlasten voor hun gewezen statutaire personeelsleden, die jaarlijks gedragen worden door het Gesolidariseerde Pensioenfonds van de provinciale en plaatselijke besturen, hoger zijn dan de wettelijke basispensioenbijdragen voor datzelfde jaar, moeten een responsabiliseringsbijdrage betalen. In 2018 betaalde het OCMW 34.313,12 euro responsabiliseringsbijdrage. In 2017 was dit nog 12.832,33 euro. In 2019 werd er 45.779 euro betaald aan responsabiliseringsbijdragen.
- Voor het tweede opeenvolgend jaar is er een stijging van het uitgekeerde bedrag aan leefloon. De toegekende leeflonen stijgen met 80.883 euro t.o.v. de jaarrekening van 2018.
- De andere kosten LOI daalden met 11.614 euro. De woningen werden opgeknapt en daardoor daalde de bezettingsgraad in de LOI-woningen.

De exploitatie-inkomsten stijgen tot 4.466.392,71 euro. Dit is 133.479 euro meer dan de exploitatie-inkomsten van 2018 (4.332.913,75 euro) .

- Stijging van de opbrengsten uit maaltijden. De afname is gestegen dus ook de inkomsten (+9.361 euro).
- Gemeentelijke bijdrage nam af met 201.226 euro.
- De subsidie gezinszorg neemt toe met 124.421,16 euro.
- De toegekende leeflonen zijn gestegen. Ook de toelagen vanuit het RMI stijgen hierdoor +130.820,17 euro.
- Er werd voor 26.238 euro aan installatiepremies toegekend.
- In 2019 werd er 928.209,50 euro ontvangen vanuit het gemeentefonds. In 2018 was dit 893.680 euro.
- Uitkering schadevergoedingen in het kader van arbeidsongevallen : +27.459,30
- Detail van de opbrengsten uit prestaties:
 - Gezinszorg: - 4.532,76 euro
 - Klusjesdienst: - 6.026 euro
 - Namiddagopvang : -4.504 euro
 - Opvangdienst : - 499 euro
 - Personenalarm: + 1.164 euro
 - Personenvervoer: -3.835 euro
 - Dienstencheques: - 28.591 euro
 - Opbrengsten uit maaltijden: + 9.361 euro.



Exploitatierekening (J2)

Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	12.236,87	1.727.439,35	1.715.202,48	17.630,82	1.689.976,00	1.672.345,18	19.984,82	1.674.841,00	1.654.856,18
01: Algemeen Bestuur	630.890,28	11.034,44	-619.855,84	641.530,23	7.855,00	-633.675,23	609.394,23	7.855,00	-601.539,23
02: Sociale dienstverlening	3.415.445,31	2.727.918,92	-687.526,39	3.846.731,83	2.869.099,75	-977.632,08	3.804.982,83	2.818.285,80	-986.697,03
Totalen	4.058.572,46	4.466.392,71	407.820,25	4.505.892,88	4.566.930,75	61.037,87	4.434.361,88	4.500.981,80	66.619,92

J3 De investeringsrekening over boekjaar 2019

Een overzicht van de in 2019 aangerekende investeringen:

- De tuin rondom het OCMW-gebouw werd aangelegd (5.855,84 euro)
- De gevel van de Pleinstraat 72 werd vernieuwd (14.287,30 euro)
- De wagens voor warme maaltijden werden voorzien van nieuwe warmtekasten (1.861,96 euro)
- Personeelsdienst OCMW en gemeente werken vanaf 2019 samen. Hiervoor werd de vergaderruimte van het OCMW ingericht als bureauruimte (11.799,47 euro)
- Aankoop van digitaal archiveringssysteem en CRM Dias (18.851,32 euro)
- Wifi bekabeling (8.969,79 euro)
- Aankoop nieuwe wagen voor warme maaltijden (13.157,35 euro)



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen Bestuur	45.476,42	0,00	-45.476,42	85.000,00	0,00	-85.000,00	25.000,00	0,00	-25.000,00
02: Sociale dienstverlening	29.306,61	0,00	-29.306,61	186.749,43	48.000,00	-138.749,43	50.000,00	0,00	-50.000,00
Totalen	74.783,03	0,00	-74.783,03	271.749,43	48.000,00	-223.749,43	75.000,00	0,00	-75.000,00

J4 Afgesloten investeringsenveloppes
--



OCMW HOLSBEEK

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

J5 De liquiditeitenrekening over boekjaar 2019
--

Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2019

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	407.820,25	61.037,87	66.619,92
A. Uitgaven	4.058.572,46	4.505.892,88	4.434.361,88
B. Ontvangsten	4.466.392,71	4.566.930,75	4.500.981,80
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	377.232,00	377.232,00	377.232,00
1c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	4.089.160,71	4.189.698,75	4.123.749,80
II. Investeringsbudget (B-A)	-74.783,03	-223.749,43	-75.000,00
A. Uitgaven	74.783,03	271.749,43	75.000,00
B. Ontvangsten	0,00	48.000,00	0,00
III. Andere (B-A)	-60.829,41	-60.833,35	-60.833,35
A. Uitgaven	60.829,41	60.833,35	60.833,35
1. Aflossing financiële schulden	60.829,41	60.833,35	60.833,35
a. Periodieke aflossingen	60.829,41	60.833,35	60.833,35
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	272.207,81	-223.544,91	-69.213,43
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.907.613,30	1.907.613,30	1.772.985,68
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.179.821,11	1.684.068,39	1.703.772,25
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	157.353,52	157.353,52	157.353,52
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	157.353,52	157.353,52	157.353,52
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.022.467,59	1.526.714,87	1.546.418,73

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie		Bedrag op 31/12
		Eindbudget	Initieel budget	
II. Investering	157.353,52	0,00	0,00	157.353,52
BESLOI: LOI: investeringssubsidies	157.353,52	0,00	0,00	157.353,52
Totalen	157.353,52	0,00	0,00	157.353,52

De samenvatting van de algemene rekeningen:

J6 De Balans per 31/12/2019

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

J6 De Balans per 31/12/2019



Schema J6: Balans

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Ria Verstraelen

Financieel directeur:

Marylin Denon

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	3.327.048,66	3.269.106,21
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.982.536,02	1.524.889,63
B. Vorderingen op korte termijn	1.344.512,64	1.744.216,58
1. Vorderingen uit ruiltransacties	254.521,94	270.673,21
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.089.990,70	1.473.543,37
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	2.980.233,19	3.042.233,94
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	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	2.980.233,19	3.042.233,94
1. Gemeenschapsgoederen	2.412.477,97	2.468.578,04
a. Terreinen en gebouwen	2.352.721,24	2.450.557,60
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	16.354,44	18.020,44
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	43.402,29	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.510,22	7.940,27
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	184,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.510,22	7.756,27
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	563.245,00	565.715,63
a. Terreinen en gebouwen	563.245,00	565.715,63
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	6.307.281,85	6.311.340,15

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	2.290.182,07	2.403.851,84
A. Schulden op korte termijn	1.446.465,37	1.596.514,37
1. Schulden uit ruiltransacties	369.850,59	321.483,33
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	217.044,19	155.619,19
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	152.806,40	165.864,14
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.012.994,09	1.214.201,71
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	63.620,69	60.829,33
B. Schulden op lange termijn	843.716,70	807.337,47
1. Schulden uit ruiltransacties	346.087,03	309.707,80
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	211.300,00	111.300,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	211.300,00	111.300,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	134.787,03	198.407,80
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	497.629,67	497.629,67
II. Nettoactief	4.017.099,78	3.907.488,31
III. TOTAAL PASSIVA	6.307.281,85	6.311.340,15

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

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



Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Holsbeek (NIS 24043)

Dreef 1 - 3220 Holsbeek

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Ria Verstraelen

Financieel directeur:

Marylin Denon

	2019	2018
I. Kosten	4.356.781,24	4.119.118,32
A. Operationele kosten	4.344.960,57	4.105.545,15
1. Goederen en diensten	387.607,90	445.932,95
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.221.069,44	3.185.335,76
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	298.208,78	121.687,68
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	431.350,18	345.257,02
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	6.724,27	7.331,74
B. Financiële kosten	11.820,67	13.573,17
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	4.466.392,71	4.390.780,28
A. Operationele opbrengsten	4.466.272,54	4.332.074,20
1. Opbrengsten uit de werking	1.393.875,18	1.448.407,32
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.992.606,09	2.789.663,54
a. Algemene werkingssubsidies	1.433.512,79	1.472.138,00
b. Specifieke werkingssubsidies	1.559.093,30	1.317.525,54
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	31.531,76	49.524,75
5. Andere operationele opbrengsten	48.259,51	44.478,59
B. Financiële opbrengsten	120,17	52.201,36
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	6.504,72
III. Overschot of tekort van het boekjaar	109.611,47	271.661,96
A. Operationeel overschot of tekort	121.311,97	226.529,05
B. Financieel overschot of tekort	-11.700,50	38.628,19
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	6.504,72
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	109.611,47	271.661,96
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	109.611,47	271.661,96

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE