

OCMW Maaseik
Monseigneur Koningsstraat 8
3680 MAASEIK
NIS-code: 72021



Jaarrekening 2018 - OCMW Maaseik

Algemeen Directeur
Raymond Corstjens

wnd. Financieel Directeur
Tom Huysmans

JAARREKENING OCMW MAASEIK 2018 volgens BBC

Inhoudstafel

| | |
|--|-----------|
| 0) Kerncijfers en leeswijzer | 2 |
| | |
| 1) Beleidsnota | 13 |
| - Doelstellingenrealisatie | 14 |
| - Doelstellingenrekening (J1) | 19 |
| - Financiële toestand | 22 |
| | |
| 2) Financiële nota | 25 |
| - Exploitatier rekening (J2) | 26 |
| - Investeringsrekening (J3 en J4) | 28 |
| - Liquiditeitenrekening (J5) | 32 |
| | |
| 3) Samenvatting van de Algemene Rekeningen | 35 |
| - Balans (J6) | 36 |
| - Staat van opbrengsten en kosten (J7) | 39 |
| - Proef- en saldibalans 2018 | 41 |
| - Staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats | 52 |
| | |
| 4) Toelichtingen | 70 |
| - Toelichtingen bij de exploitatie-, investerings- en liquiditeitenrekening (schema TJ1-TJ6) | 71 |
| - Toelichting bij de balans (TJ7) | 88 |
| - Overzicht van de verstrekte investerings- en werkingssubsidies | 92 |
| - Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | 94 |
| - Overzicht van de waarderingsregels | 98 |
| - Toelichting bij de jaarrekening | 105 |

**Kerncijfers - OCMW Maaseik – Jaarrekening
2018**

1 De jaarrekening van OCMW Maaseik 2018 – naar de kern.
1.1 Globaal overzicht

| | |
|--|-----------|
| Kastoestand per 31/12/2018 | 1.679.267 |
| Openstaande vorderingen op korte termijn | 1.931.931 |
| Openstaande schulden op korte termijn | 2.633.755 |

| | |
|---|------------|
| Exploitatie-uitgaven in het boekjaar | 11.341.657 |
| Exploitatie-ontvangsten in het boekjaar | 12.177.609 |
| | |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 238.009 |
| Gecumuleerd budgettair resultaat | 2.396.581 |
| | |
| Autofinancieringsmarge | 529.175 |

| | |
|----------------------------------|---------|
| Investerings in het boekjaar | 291.121 |
| Desinvesterings in het boekjaar | 116.000 |
| | |
| Toegestane investeringssubsidies | 0 |
| Ontvangen investeringssubsidies | 512.795 |

| | |
|--|------------|
| Nieuw aangegane leningen / leasings | 0 |
| Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018 | 16.058.612 |
| Openstaande schuld per inwoner (25.293) | 635 |
| Periodieke aflossingen op leningen | 935.617 |
| Intresten op leningen | 458.012 |
| Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar | 964.373 |

1.2 Overzicht in detail

1.2.1 Kasmiddelen, vorderingen en schulden

Uit de balans kunnen volgende zaken afgeleid worden: de kastoestand geeft het bedrag aan liquide middelen (bank- en kasmiddelen) weer op het einde van het jaar (31/12/2018). Op dat moment zijn er ook nog een aantal openstaande vorderingen op korte termijn en een aantal schulden op korte termijn.

| | |
|--|-----------|
| Kastoestand per 31/12/2018 | 1.679.267 |
| Openstaande vorderingen op korte termijn | 1.931.931 |
| Openstaande schulden op korte termijn | 2.633.755 |

De openstaande vorderingen en openstaande schulden zijn een momentopname op 31/12/2018. De verwachting is dat deze vorderingen op korte termijn geïnd en deze schulden op korte termijn voldaan zullen worden. Conform de waarderingsregels worden de vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is, omgeboekt naar dubieus. Het gaat over een bedrag van 64.087 euro.

De openstaande vorderingen op korte termijn hebben betrekking op o.a.

- vorderingen uit werkingssubsidies (saldo's subsidies hogere overheden inzake sociale dienst, gezinszorg, WZC; tussenkomsten RIZIV en mutualiteiten 4^{de} kwartaal; ...) - 54%
- operationele vorderingen uit facturaties einde van het jaar (woonzorgcentrum, gezinszorg,...) -19%
- recuperatie van specifieke kosten sociale dienst - 12%
- ...

De openstaande schulden op korte termijn hebben betrekking op o.a.

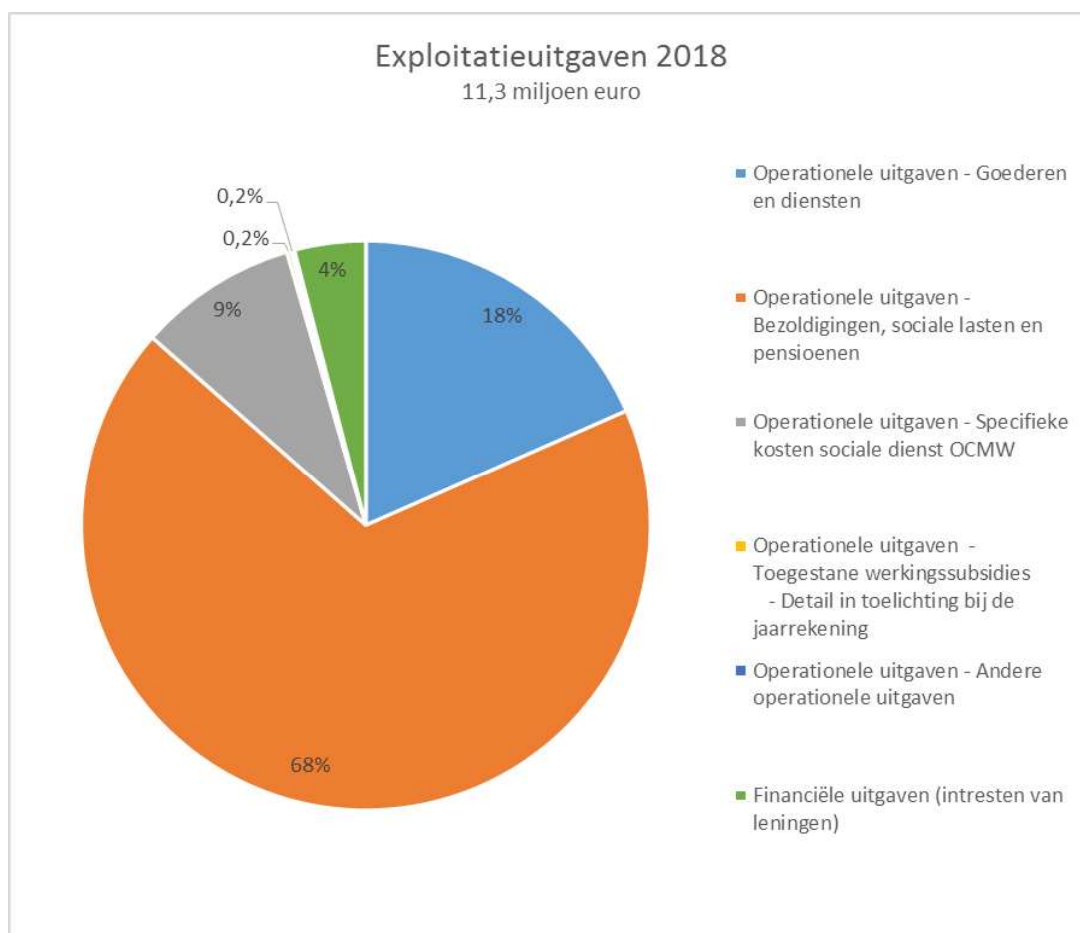
- schulden uit leningen (zowel vervallen kapitaal- en interestaflossingen als schulden op de lange termijn die binnen het jaar vervallen) – 49%
- voorzieningen voor pensioenen, vakantiegeld – 16%
- schulden t.a.v. stad Maaseik m.b.t doorrekening van infrastructuur- en ICT-uitgaven i.v.m. het nieuwe dienstverleningsconcept conform de afgesproken verdeelsleutels, doorrekening van andere ICT-uitgaven, terugvordering loonkost Algemeen Directeur en Financieel Directeur – 11%
- openstaande bedrijfsvoorheffing – 7 %
- ...

1.2.2 Exploitatie en beschikbare middelen

De financiële toestand geeft inzicht in het totaal van de uitgaven en het totaal van de ontvangsten en het overschot van de voorbije jaren. Het geeft tevens het resultaat voor de 2 financiële evenwichten mee.

| | |
|---|------------|
| Exploitatie-uitgaven in het boekjaar | 11.341.657 |
| Exploitatie-ontvangsten in het boekjaar | 12.177.609 |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 238.009 |
| Gecumuleerd budgettair resultaat | 2.396.581 |
| Autofinancieringsmarge | 529.175 |

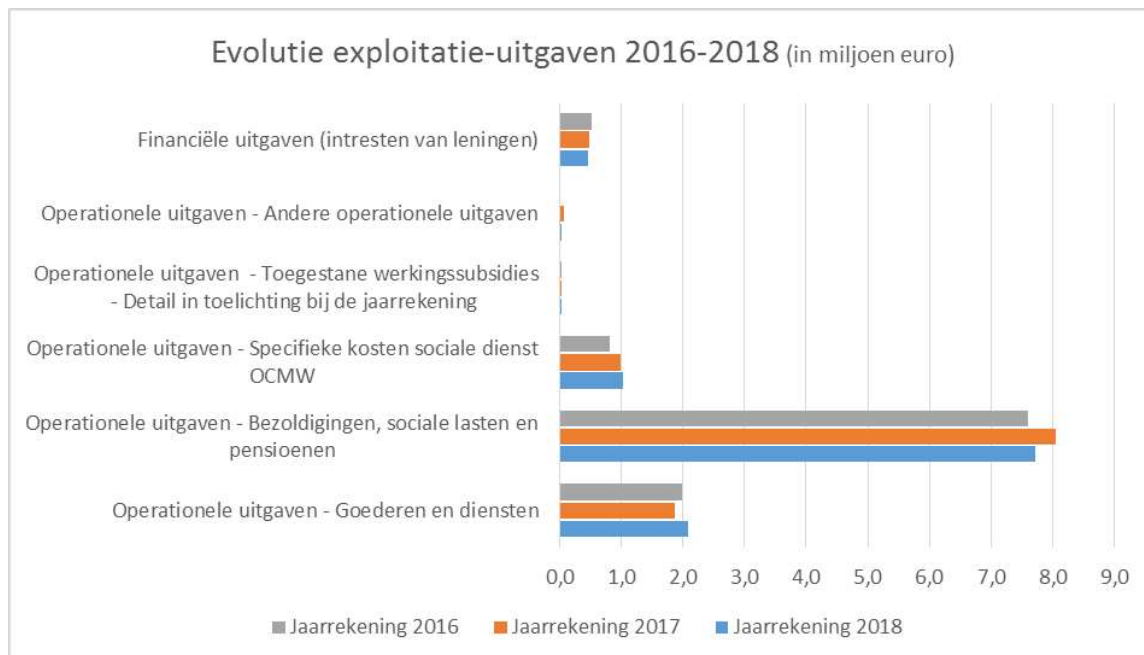
De **exploitatie-uitgaven** bestaan uit operationele uitgaven (10,9 miljoen euro) en financiële uitgaven (de intresten van de leningen, 0,5 miljoen euro). Voor de operationele uitgaven is een verdere uitsplitsing relevant.



De categorie goederen en diensten is een divers geheel van uitgavenposten, waarvan hieronder de grootste posten worden weergegeven op het niveau van de algemene rekeningen (zie ook proef- en saldbalans verder in het rapport).

- Voeding, drank en uitgegeven keuken 426.000 euro (ARK 6150100)
- Informatica 207.000 euro (ARK 6150300)
- Onderhoud terreinen en gebouwen 171.000 euro (ARK 6103010)
- ...

Evoluties:

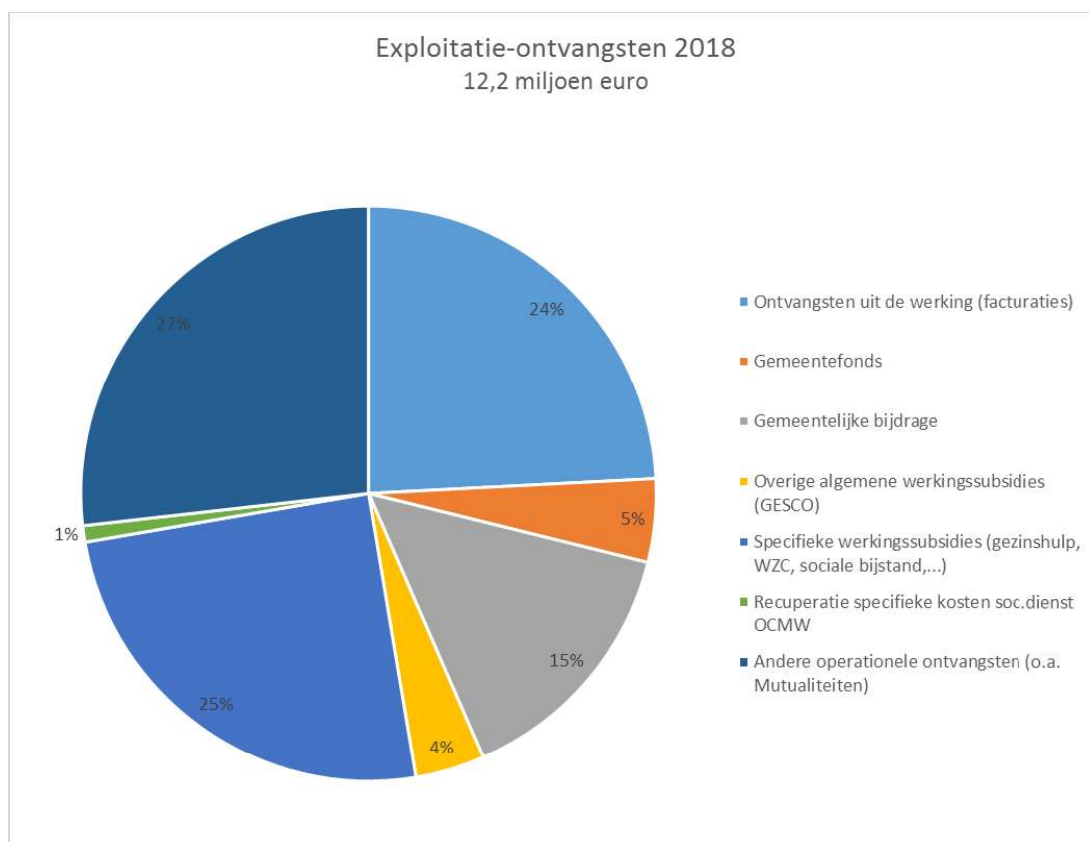


Voor de 'goederen en diensten' ligt de oorzaak van de stijging o.a. aan de extra uitgaven voor het oud ziekenhuis voor elektriciteit, gas, onderhoud,...

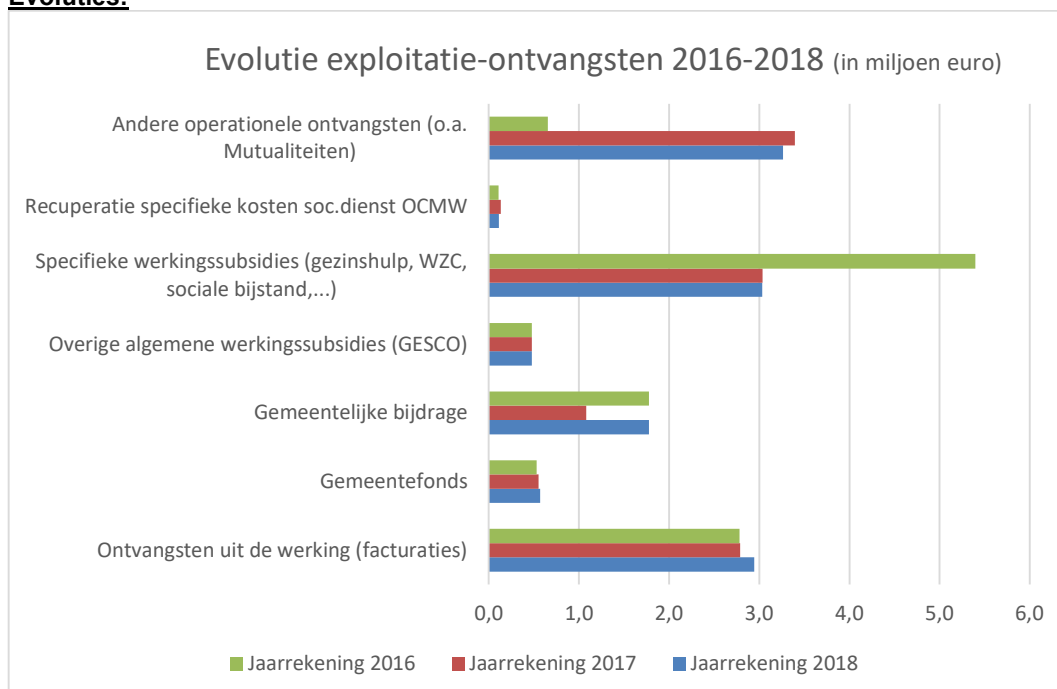
Wat de 'bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen' betreft, is het feit dat het loon van de financieel directeur sinds begin 2018 betaald wordt vanuit de stad (en voor de helft doorgerekend wordt aan het OCMW), terwijl dat voorheen omgekeerd gebeurde, al een verklaring van de daling van 2018 t.o.v. 2017. Verder liggen ook pensionering hier aan de basis.

Inzake de specifieke kosten sociale dienst is er een stijging van het aantal leefloondossiers (50 à 55% gesubsidieerd), een tendens die zich zowel aan uitgaven- als aan ontvangstenzijde weerspiegelt.

De exploitatie-ontvangsten zijn voornamelijk operationele ontvangsten.



Evoluties:



De exploitatieontvangsten bedragen in 2018 12,2 miljoen euro (tegenover 11,5 miljoen euro in 2017). Deze evolutie is al grotendeels te verklaren door het feit dat de gemeentelijke bijdrage van stad aan OCMW – die berekend wordt in functie van de financiële noden en evenwichten van het OCMW – in 2017 700.000 euro lager lag t.o.v. 2016 en 2018..

Voor de ontvangsten uit werking zijn de ontvangsten uit verhuur oud ziekenhuis in kader van leegstandsbeheer prevenda alvast een deel van de verklaring van de stijging t.o.v. 2017.

Wat de andere operationele ontvangsten betreft, wordt hier de doorrekening van de loonkost van de financieel directeur weerspiegeld (zie ook eerdere uitleg). In 2018 is er geen doorrekening meer van OCMW aan stad, doch wel omgekeerd.

1.2.3 Investerings, desinvesteringen en subsidies

De financiële toestand geeft ook inzicht in het totaal van de investeringen van het boekjaar, op het vlak van uitgaven en ontvangsten. De uitgaven kunnen verder opgesplitst worden in investeringen en toegestane investeringssubsidies. De ontvangsten kunnen verder opgesplitst worden in desinvesteringen (verkoopen) en ontvangen investeringssubsidies. (Schema TJ4)

| | |
|--------------------------------------|---------|
| Investeringsuitgaven in het boekjaar | 291.121 |
| Desinvesteringen in het boekjaar | 116.000 |
| | |
| Toegestane investeringssubsidies | 0 |
| Ontvangen investeringssubsidies | 512.795 |

De investeringsuitgaven (291.121 euro) hebben betrekking op:

| Investeringsuitgaven 2018 | Bedrag in euro |
|--|---------------------|
| ALGEMEEN – Doorrekening dienstverlening infrastructuur en ICT volgens de afgesproken verdeelsleutels (resp. 60/40 en 75/25 stad – OCMW). | 177.517 |
| ALGEMEEN – ICT | 25.494 |
| ALGEMEEN – Deelneming Ethias | 34.412 |
| SOCIALE DIENST – LOI (Elektrische wagen) | 29.338 |
| WOONZORGCENTRUM – Materialen (Linnenwagen, afvalemmers, voetbaltafel, snoezelkar, kunstwerkleidlijn,...) | 21.813 |
| Andere investeringsuitgaven... | 2.547 |
| | |
| Totaal | 291.121 euro |

De investeringsontvangsten (628.795 euro) hebben betrekking op:

| Investeringsontvangsten 2019 | Bedrag in euro |
|--|---------------------|
| ALGEMEEN – verkoop bouwplaats | 116.000 |
| ALGEMEEN - vlaamse subsidie 'Digifonds Netwerk Thuiszorg' | 1.357 |
| WOONZORGCENTRUM – jaarlijkse VIPA-subsidie nieuwbouw | 628.839 |
| WOONZORGCENTRUM – schenking (snoezelkar, voetbaltafel,...) | 4.403 |
| SOCIALE DIENST – terugvordering Fedasil 75% van overschot LOI ¹ | - 137.589 |
| SOCIALE DIENST – overboeking overschot LOI 2018 ² | 15.784 |
| | |
| Totaal | 628.795 euro |

¹ Besluit OCMW-Raad 22 mei 2018 m.b.t. intekening op de 75%-25% overgangsmaatregel van Fedasil om zodoende van de gecumuleerde LOI reserves 25% te behouden en 75% terug te vorderen.

² Besluit OCMW-Raad 25 april 2018 m.b.t. principiële beslissing dat een overschot op het resultaat van LOI wordt gereserveerd voor toekomstige investeringen.

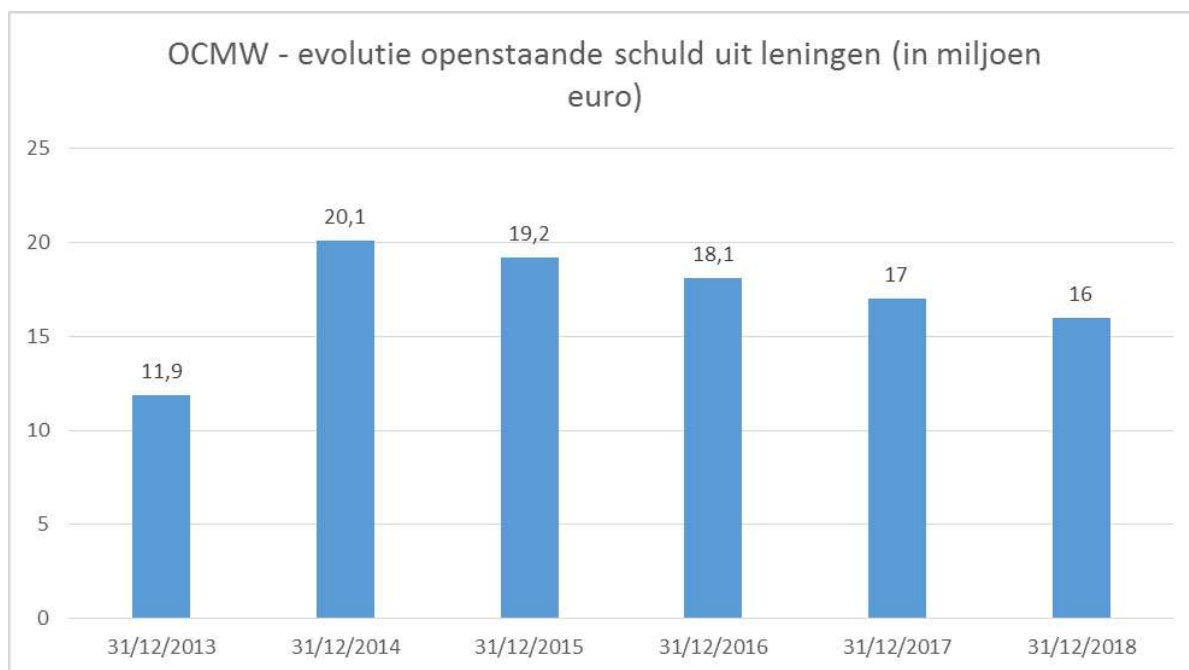
1.2.4 Leningen

Wat de leningen betreft, worden in onderstaande tabel ook een aantal kenmerkende cijfers op een rij gezet. Deze zijn af te leiden uit schema TJ7 (De toelichting bij de balans 2019).

| | |
|--|------------|
| Nieuw aangegane leningen / leasings | 0 |
| Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018 | 16.058.612 |
| Openstaande schuld per inwoner (25.293) | 635 |
| Periodieke aflossingen op leningen | 935.617 |
| Intresten op leningen | 458.012 |
| Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar | 964.373 |

Er zijn in 2018 – net als in de jaren daarvoor – geen nieuwe leningen aangegaan.

Hieronder wordt de evolutie van de openstaande schulden weergegeven



Leeswijzer bij de BBC-schema's - OCMW Maaseik – Jaarrekening 2018

Het besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn stipuleert in artikel 30 t.e.m. 45 de inhoud en de onderdelen van de jaarrekening.

De jaarrekening bestaat uit (art. 30):

- 1) de beleidsnota
- 2) de financiële nota
- 3) de samenvatting van de algemene rekeningen

Deze nota's bestaan uit een aantal wettelijke schema's. Hieronder wordt een overzicht gegeven van de inhoud van deze schema's.

Naast de jaarrekening zelf wordt er ook een toelichting bij de jaarrekening opgemaakt, die bestaat uit een toelichting bij de financiële nota en een toelichting bij de samenvatting van de algemene rekening.

1 De beleidsnota

De **doelstellingenrealisatie** bevat per prioritaire beleidsdoelstelling een omschrijving van de mate van realisatie van het beoogde resultaat of eventueel van het beoogde effect.

De **doelstellingenrekening** (schema J1) omvat per beleidsdomein het totaal van de ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen enerzijds en voor het overige beleid anderzijds.

De **financiële toestand** bevat

- Een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget (zie ook schema J5)
- Een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget. De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto aflossingen en netto-kosten van schulden.

2 De financiële nota

De **exploitatie rekening** (schema J2) bevat, voor elk beleidsdomein, de ontvangsten en uitgaven op het vlak van de exploitatie.

De **investeringsrekening** (schema J3) bevat:

- 1° een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar in kwestie op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen;
- 2° per investeringsenveloppe die afgesloten werd in het financiële boekjaar in kwestie, de rekening van de desbetreffende investeringsenveloppe.

In de OCMW Maaseik zijn geen investeringsenveloppes afgesloten (i.e. afgerond) in 2018 (schema J4).

De **liquiditeitenrekening** (schema J5) geeft het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar aan de hand van:

1° de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatie rekening;

2° de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening;

3° de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie-of investeringsrekening;

Deze uitgaven ten bedrage van 935.617 euro hebben betrekking op de kapitaalaflossingen van de leningen van het OCMW.

4° het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar;

5° de bestemde gelden. Bestemde gelden zijn middelen die die raad budgettair gereserveerd heeft voor een specifiek doel in de volgende financiële boekjaren. De stand per 31/12/2018 betreft bestemd gelden voor LOI van 25.183 euro en bestemde gelden voor algemene investeringen van 45.863 euro. Deze bedragen vloeien voort uit het feit dat van de 222.188 euro die per 1/1/2018 als bestemd geld gereserveerd waren, via een overgangsmaatregel van en terugstorting aan Fedasil verminderd werd tot 84.599 euro, waarvan 45.863 vrij te besteden is voor OCMW en 38.736 euro te besteden was voor LOI-investeringen. Onder deze laatste categorie is een elektrische wagen aangekocht. Verder is voor de categorie het positief resultaat van 2018 toegevoegd (zie eerder).

3 De samenvatting van de algemene rekeningen

De samenvatting van de algemene rekeningen bevat:

1° de balans, die bestaat uit een actief-en een passiefzijde (schema J6); De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het financiële boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar. De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren. De passiva zijn de financieringsbronnen van de activa.

2° de staat van opbrengsten en kosten (schema J7). De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar de opbrengsten en kosten van het vorige financiële boekjaar.

4 Toelichting bij de jaarrekening

4.1 Toelichting bij de financiële nota

Deze toelichting is als volgt opgebouwd:

- Een overzicht van de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1) en de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).
- Een overzicht van de investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema TJ3), de evolutie van de investeringsverrichtingen (schema TJ4) en de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5)
- Toelichting bij de liquiditeitenrekening: evolutie (TJ6)

4.2 Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

Deze toelichting is als volgt opgebouwd.

- Toelichting bij de balans (schema TJ7)
In deze toelichting staan de mutatiestatens van de financiële vaste activa, van de materiële vaste activa (met de afschrijvingen van de gebouwen,...) en van de financiële schulden.
- Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld.

- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0).
In dit overzicht staan de bestemde gelden.

- Overzicht van de waarderingsregels.
In dit overzicht staan de regels 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 aanpassingen van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten; de herwaarderingen.

- Toelichting bij de jaarrekening met de verklaring van de materiële verschillen tussen budget en rekening en de verklaring van de verschillen tussen budget 2018 o.b.v. de jaarrekening 2018 en budget 2018 o.b.v. de laatste budgetwijziging 2018.

1) BELEIDSNOTA

Rapportgegevens :

14

| | |
|---|---|
| Titel : | De doelstellingenrealisatie |
| Type beleidsrapport : | Jaarrekening / Beleidsnota |
| Naam bestuur : | OCMW Maaseik |
| NIS-code bestuur : | 72021 |
| Adres bestuur : | Monseigneur Koningsstraat 8 3680 Maaseik |
| Rapporteringsperiode : | 2018 |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018002491 |

Een stad met een optimale dienstverlening

Stad Maaseik garandeert een kwaliteitsvolle, klantvriendelijke en klantgerichte basisdienstverlening.

Maaseik wil een optimale, klantvriendelijke en klantgerichte dienstverlening aanbieden door te groeien naar een efficiënt georganiseerde lokale overheid

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Het dienstverleningsconcept is dynamisch en dient permanent verder ontwikkeld te worden.

Uitbouw van een nieuw dienstverleningsconcept

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Fase 2 van de verbouwingen is opgestart. De themabalies in het ACM zijn reeds operationeel voor burgerzaken. Na de verhuis medio 2019 zullen de themabalies en spreekruimten maximaal benut worden via de afspraakwerking.

| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
|---|--------------|-------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| E | 0,00 € | 0,00 € | 6.000,00 € | 0,00 € | 6.000,00 € | 0,00 € |
| I | 177.517,18 € | 0,00 € | 646.476,66 € | 0,00 € | 582.250,00 € | 0,00 € |

- Project multikanaal dienstverleningsconcept : ontwikkeling en implementatie

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Fase 2 van de verbouwingen is opgestart. De themabalies in het ACM zijn reeds operationeel voor burgerzaken.

- Optimalisatie infrastructuur in functie van nieuwe dienstverleningsconcept

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Fase 2 van de verbouwingen is opgestart.

- Implementatie informaticatoepassingen in functie van het nieuwe dienstverleningsconcept

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Digitaal vergaderen en postregistratie zijn geïmplementeerd en geoptimaliseerd.

Om de missie van de organisatie te realiseren wordt de beleids- en beheerscyclus organisatiebreed uitgerold

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De beleids- en beheerscyclus werd verder verfijnd, met o.a. een opvolging via een voortgangsrapportage

| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
|--|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| | | | | | | |

- Voor de gedocumenteerde processen worden systematisch indicatoren ingevoerd

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

De werkgroep Redactie doelstellingen heeft de ontwerpversie van een leidraad voor het formuleren van doelstellingen, actieplannen en acties klaar. Het bepalen van indicatoren maakt hier deel van uit. De ontwerpversie wordt nog bijgesteld.

- Er wordt voorzien in een systematische opvolging van het jaarlijks budget conform de vastgelegde informatiebehoeften

● **Gerealiseerd: Ja.**

Is gerealiseerd en wordt jaarlijks verfijnd.

- De totale werking van de organisatie wordt vertaald in een doelstellingencascade

● **Gerealiseerd: Ja.**

De totale werking van de organisatie is vertaald in een doelstellingencascade van beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties.

- De informatiebehoeften worden geëvalueerd en waar nodig wordt het management-informatiesysteem (MIS) bijgesteld

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Informatiebehoefte worden opgevolgd via diverse rapportages, o.a. voortgangsrapportage, jaarverslag,... in 2018 werden richtlijnen ontwikkeld voor de inhoud van de 4-maandelijkse rapporteringen, om meer uniformiteit te krijgen en te zorgen dat ook relevante info wordt aangereikt.

- De beleids- en beheerscyclus wordt gelinkt aan de personeelsevaluatiecyclus

● **Gerealiseerd: Ja.**

Medewerkers worden op de hoogte gebracht van de beleidsdoelstellingen, de opmaak ervan en hun bijdrage hieraan via de gesprekken in het kader van de evaluatiecyclus. Dit gebeurt tijdens de start- en planningsgesprekken tussen medewerkers en leidinggevend en wordt opgevolgd via de functioneringsgesprekken.

De aansturing van de organisatie is gericht op het permanent verbeteren van de kwaliteit van de werking en het bereiken van de vastgelegde doelstellingen

● **Gerealiseerd: Ja.**

De kwaliteitsbewaking van de werking is gekoppeld aan de zelfevaluatie, waarbij de leidraad organisatiebeheersing van Audit Vlaanderen werd gevolgd. De leidraad organisatiebeheersing wordt verder gehanteerd als instrument voor de permanente verbetering van de organisatie.

| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
|---|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| E | 3.366,00 € | 0,00 € | 3.400,00 € | 0,00 € | 8.000,00 € | 0,00 € |

- Er wordt verder invulling gegeven aan het traject 'veerkrachtig sturen, productief samenwerken' ter ondersteuning van MAT, middenkader en CBS.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het traject 'veerkrachtig sturen, productief leiderschap' werd verder gezet met intervisies voor het middenkader.

- Er is een organisatiebreed model voor intern overleg en communicatie vastgelegd met garanties voor efficiënte en correcte informatiedoorstroming naar alle geledingen van de organisatie.

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er wordt een methodiek uitgewerkt om de informatiestroom top-down en bottom-up optimaal te laten verlopen zodat alle medewerkers altijd goed op de hoogte zijn van voor hen relevante informatie. In 2018 is er een bevraging gestart bij MAT en middenkader om na te gaan welke interne overlegstructuren er bestaan en op welke manier informatie naar de werkvloer en vice versa wordt gecommuniceerd. De resultaten hiervan dienen als basis om de methodiek uit te werken. Het middenkader zal een centrale rol opnemen in de implementatie. De methodiek moet in loop van 2019 op punt staan.

- Het managementteam functioneert als coördinerend orgaan

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het MAT coördineert efficiënt en effectief de organisatie.

- Efficiënte en correcte informatie naar alle geledingen van de organisatie is gegarandeerd

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er is een systematisch overleg met het middenkader. Er wordt een intern communicatieplan gemaakt, op basis van de zelfevaluatie die werd uitgevoerd in 2016. De werkgroep "communicatie" zette in 2018 een tijdlijn uit. De opmaak van het plan gebeurt stapsgewijs. Rond sommige aspecten wordt nog bijkomende input gevraagd via het middenkader. Bedoeling is dat tegen einde 2019 een goedgekeurd communicatieplan voorligt.

Er wordt een organisatiebeheerssysteem ingevoerd om te garanderen dat de organisatie op correcte wijze haar doelstellingen behaalt en dat hierover transparant, volledig en betrouwbaar wordt gerapporteerd

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

In 2014 werd een systeem voor interne controle of organisatiebeheersing vastgelegd. In uitvoering hiervan volgde een zelfevaluatie aan de hand van de leidraad organisatiebeheersing van Audit Vlaanderen en werd een plan met verbeteracties opgesteld voor de periode 2017 - 2020. Over de voortgang van 2017 en 2018 werd gerapporteerd aan de raden in resp. februari 2017 en maart 2018. Het in 2014 vastgestelde systeem voor organisatiebeheersing wordt in 2019 aangepast.

| Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
|--------------|-------------|------------|-------------|-----------------|-------------|
| Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| | | | | | |

- Er wordt een methode voor procesdocumentatie vastgelegd

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Processen worden organisatiebreed i.s.m. betrokken medewerkers geïdentificeerd en gedocumenteerd. De relatie tussen de processen en de doelstellingen wordt hierbij bewaakt: processen worden zo uitgetekend dat de doelstellingen behaald worden. De deskundige interne organisatie zou hier in 2018 een methodiek voor uitwerken. Omdat het accent toen op het op punt stellen van mid-office lag, is de timing verschoven naar 2019 - 2020.

- Het managementteam leert een methodiek voor uniform en organisatiebreed project- en veranderingsmanagement aan en stemt deze af op maat van de organisatie
- **Gerealiseerd: Nee Maar.**
Een aantal veranderingsprojecten is volgens een methodiek toegepast, o.a. aanwezigheidsbeleid, nieuwe werken, verhuis,...). In 2019 zal deelgenomen worden aan een opleiding "projectmanagement" van VVSG. Nadien wordt een traject uitgetekend om projectmanagement organisatiebreed te implementeren.
- De methodiek voor uniform en organisatiebreed project- en veranderingsmanagement wordt organisatiebreed uitgerold
- **Gerealiseerd: Nee Maar.**
Toepassing van project- en veranderingsmanagement binnen een aantal thema's (aanwezighedsbeleid, nieuwe werken,...).
- Jaarlijks worden X-aantal processen volgens de gekozen methodiek gedocumenteerd
- **Gerealiseerd: Ja Maar.**
Er werd in 2018 verdergegaan met de methodiek van de leidraad organisatiebeheersing. Het kader voor de organisatiebeheersing wordt herzien in 2019.
- Er wordt een methode voor risicomanagement vastgelegd
- **Gerealiseerd: Ja Maar.**
Er werd in 2018 verdergegaan met de methodiek van de leidraad organisatiebeheersing. In 2019 wordt het bestaande kader voor organisatiebeheersing aangepast, op maat van onze organisatie. Het kader moet aangeven welk model we hanteren om de werking te analyseren (identificeren van de verbeterpunten en/of risico's), hoe en wanneer we periodiek stilstaan bij onze werking (cyclisch systeem van evaluatie en bijsturing, bv. zelfevaluatie) en hoe de algemeen directeur zal rapporteren over organisatiebeheersing aan het politieke niveau.
- Het organisatiebeheerssysteem wordt op systematische wijze gemonitord en waar nodig bijgestuurd (interne audit)
- **Gerealiseerd: Ja.**
De resultaten van de zelfevaluatie werden gerapporteerd aan de raden.
- De methode voor risicobeheersing wordt systematisch uitgerold naar alle gedocumenteerde processen
- **Gerealiseerd: Ja.**
Dit is verwerkt in de resultaten van de uitgevoerde zelfevaluatie. Deze resultaten werden voorgelegd aan de raden.
- Het procesmanagement is operationeel
- **Gerealiseerd: Ja Maar.**
De basis van midoffice werd uitgerold in 2018, dit wordt gefinaliseerd in 2019. Voor een aantal producten werd het proces uitgetekend en geoptimaliseerd, dit is permanent in ontwikkeling.

| Een stad met een optimale dienstverlening | | | | | | |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
| Stad Maaseik garandeert een kwaliteitsvolle, klantvriendelijke en klantgerichte basisdienstverlening. | | | | | | |
| | Totaal Hoofdstuk | | | | | |
| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| E | 3.366,00 € | 0,00 € | 9.400,00 € | 0,00 € | 14.000,00 € | 0,00 € |
| I | 177.517,18 € | 0,00 € | 646.476,66 € | 0,00 € | 582.250,00 € | 0,00 € |
| Totaal | 180.883,18 € | 0,00 € | 655.876,66 € | 0,00 € | 596.250,00 € | 0,00 € |

De doelstellingenrealisatie 2018

18

| | Totalen | | | | | |
|---------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-----------------|-------------|
| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| E | 3.366,00 € | 0,00 € | 9.400,00 € | 0,00 € | 14.000,00 € | 0,00 € |
| I | 177.517,18 € | 0,00 € | 646.476,66 € | 0,00 € | 582.250,00 € | 0,00 € |
| Totaal | 180.883,18 € | 0,00 € | 655.876,66 € | 0,00 € | 596.250,00 € | 0,00 € |

Rapportgegevens :

Titel :

J1 : De doelstellingenrekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

OCMW Maaseik

NIS-code bestuur :

72021

Adres bestuur :

Monseigneur Koningsstraat 8

Rapporteringsperiode :

3680 Maaseik

2018

Laatste volgnummer budgetfair dagboek : 2018002491

J1 : De doelstellingenrekening 2018

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Algemene financiering | 1.414.743 | 2.836.212 | 1.421.469 | 1.396.239 | 2.833.999 | 1.437.760 | 1.396.224 | 2.833.984 | 1.437.760 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | | | |
| Investerings | | | | | | | | | |
| Andere | | | | | | | | | |
| Overig beleid | 1.414.743 | 2.836.212 | 1.421.469 | 1.396.239 | 2.833.999 | 1.437.760 | 1.396.224 | 2.833.984 | 1.437.760 |
| Exploitatie | 479.126 | 2.836.212 | 2.357.086 | 460.584 | 2.833.999 | 2.373.415 | 460.569 | 2.833.984 | 2.373.415 |
| Investerings | | | | | | | | | |
| Andere | 935.617 | | -935.617 | 935.655 | | -935.655 | 935.655 | | -935.655 |
| Algemeen bestuur | 1.582.013 | 420.585 | -1.161.429 | 2.344.866 | 357.813 | -1.987.054 | 2.177.778 | 313.800 | -1.863.978 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | 180.883 | | -180.883 | 655.877 | | -655.877 | 596.250 | | -596.250 |
| Investerings | 3.366 | | -3.366 | 9.400 | | -9.400 | 14.000 | | -14.000 |
| Andere | 177.517 | | -177.517 | 646.477 | | -646.477 | 582.250 | | -582.250 |
| Overig beleid | 1.401.130 | 420.585 | -980.546 | 1.688.990 | 357.813 | -1.331.177 | 1.581.528 | 313.800 | -1.267.728 |
| Exploitatie | 1.354.392 | 257.365 | -1.097.028 | 1.525.321 | 241.813 | -1.283.508 | 1.503.408 | 297.800 | -1.205.608 |
| Investerings | 46.738 | 163.220 | 116.482 | 163.669 | 116.000 | -47.669 | 78.120 | 16.000 | -62.120 |
| Andere | | | | | | | | | |
| Mens | 9.571.639 | 9.549.608 | -22.031 | 10.339.115 | 9.534.928 | -804.188 | 10.039.182 | 9.546.549 | -492.633 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | | | |
| Investerings | | | | | | | | | |
| Andere | | | | | | | | | |
| Overig beleid | 9.571.639 | 9.549.608 | -22.031 | 10.339.115 | 9.534.928 | -804.188 | 10.039.182 | 9.546.549 | -492.633 |
| Exploitatie | 9.504.773 | 9.084.032 | -420.740 | 10.087.036 | 9.039.274 | -1.047.762 | 9.932.097 | 8.917.709 | -1.014.388 |
| Investerings | 66.866 | 465.575 | 398.709 | 252.079 | 495.654 | 243.575 | 107.085 | 628.840 | 521.755 |
| Andere | | | | | | | | | |
| Totalen | 12.568.395 | 12.806.404 | 238.009 | 14.080.221 | 12.726.740 | -1.353.481 | 13.613.184 | 12.694.333 | -918.851 |
| Exploitatie | 11.341.657 | 12.177.609 | 835.952 | 12.082.341 | 12.115.086 | 32.745 | 11.910.074 | 12.049.493 | 139.419 |
| Investerings | 291.121 | 628.795 | 337.674 | 1.062.225 | 611.654 | -450.571 | 767.455 | 644.840 | -122.615 |

J1 : De doelstellingenrekening 2018

| | Jaarrekening | | Eindbudget | | Initieel budget | |
|--------|--------------|-------------|------------|----------|-----------------|----------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Andere | 935.617 | | -935.617 | 935.655 | | -935.655 |
| | | | | 935.655 | | 935.655 |

Rapportgegevens :

Titel :

J : De financiële toestand

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

OCMW Maaseik

NIS-code bestuur :

72021

Adres bestuur :

Monseigneur Koningsstraat 8

Rapporteringsperiode :

3680 Maaseik

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2018002491

J : De financiële toestand

| RESULTAAT OP KASBASIS | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|------------------|-------------------|------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | 835.952 | 32.745 | 139.419 |
| A. Uitgaven | 11.341.657 | 12.082.341 | 11.910.074 |
| B. Ontvangsten | 12.177.609 | 12.115.086 | 12.049.493 |
| 1.a. Belastingen en boetes | 0 | 0 | 0 |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 1.779.530 | 1.779.530 | 1.779.530 |
| 1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 | 0 |
| 2. Overige | 10.398.079 | 10.335.556 | 10.269.963 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | 337.674 | -450.571 | -122.615 |
| A. Uitgaven | 291.121 | 1.062.225 | 767.455 |
| B. Ontvangsten | 628.795 | 611.654 | 644.840 |
| III. Andere (B-A) | -935.617 | -935.655 | -935.655 |
| A. Uitgaven | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| a. Periodieke aflossingen | 0 | 0 | 0 |
| 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 leaseings | 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) | 238.009 | -1.353.481 | -918.851 |
| V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar | 2.158.572 | 2.158.572 | 1.424.338 |
| VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V) | 2.396.581 | 805.091 | 505.487 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 71.045 | 84.600 | 191.353 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0 | 0 | 0 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 71.045 | 84.600 | 191.353 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | 0 | 0 | 0 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII) | 2.325.536 | 720.491 | 314.134 |

J : De financiële toestand

| AUTOFINANCIERINGSMARGE | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|------------------|----------------|-----------------|
| Autofinancieringsmarge (I-II) | 529.175 | -274.070 | -167.396 |
| I. Financieel draagvlak (A-B) | 1.293.964 | 490.763 | 597.675 |
| A. Exploitatieontvangsten | 12.177.609 | 12.115.086 | 12.049.493 |
| B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2) | 10.883.645 | 11.624.323 | 11.451.818 |
| 1. Exploitatie-uitgaven | 11.341.657 | 12.082.341 | 11.910.074 |
| 2. Nettokosten van de schulden | 458.012 | 458.018 | 458.256 |
| a. Kosten van de schulden | 458.012 | 458.018 | 458.256 |
| b. Terugvordering van de kosten van de schulden | 0 | 0 | 0 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B) | 764.788 | 764.833 | 765.071 |
| A. Netto-aflossingen van schulden | 306.777 | 306.815 | 306.815 |
| 1. Periodieke aflossingen van schulden | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| 2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden | 628.840 | 628.840 | 628.840 |
| B. Nettokosten van schulden | 458.012 | 458.018 | 458.256 |
| 1. Kosten van de schulden | 458.012 | 458.018 | 458.256 |
| 2. Terugvordering van de kosten van de schulden | 0 | 0 | 0 |

2) FINANCIËLE NOTA

Rapportgegevens :

Titel : J2 : De exploitatierekening
Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur : OCMW Maaseik
NIS-code bestuur : 72021
Adres bestuur : Monseigneur Koningsstraat 8
3680 Maaseik
2018
Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgetfair dagboek : 2018002491

J2 : De exploitatierekening 2018

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Algemene financiering | 479.126 | 2.836.212 | 2.357.086 | 460.584 | 2.833.999 | 2.373.415 | 460.569 | 2.833.984 | 2.373.415 |
| Algemeen bestuur | 1.357.758 | 257.365 | -1.100.394 | 1.534.721 | 241.813 | -1.292.908 | 1.517.408 | 297.800 | -1.219.608 |
| Mens | 9.504.773 | 9.084.032 | -420.740 | 10.087.036 | 9.039.274 | -1.047.762 | 9.932.097 | 8.917.709 | -1.014.388 |
| Totalen | 11.341.657 | 12.177.609 | 835.952 | 12.082.341 | 12.115.086 | 32.745 | 11.910.074 | 12.049.493 | 139.419 |

Rapportgegevens :

Titel :

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Financiële nota

Naam bestuur :

OCMW Maaseik

NIS-code bestuur :

72021

Adres bestuur :

Monseigneur Koningsstraat 8

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgetfair dagboek : 2018002491

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Algemene financiering | | | | | | | | | |
| Algemeen bestuur | 224.255 | 163.220 | -61.035 | 810.146 | 116.000 | -694.146 | 660.370 | 16.000 | -644.370 |
| Mens | 66.866 | 465.575 | 398.709 | 252.079 | 495.654 | 243.575 | 107.065 | 628.840 | 521.755 |
| Totalen | 291.121 | 628.795 | 337.674 | 1.062.225 | 611.654 | -450.571 | 767.455 | 644.840 | -122.615 |

Rapportgegevens :

| | |
|---|---|
| Titel : | Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe |
| Type beleidsrapport : | Jaarrekening |
| Naam bestuur : | OCMW Maaseik |
| NIS-code bestuur : | 72021 |
| Adres bestuur : | Monseigneur Koningsstraat 8 3680 Maaseik |
| Rapporteringsperiode : | 2018 |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018002491 |

Rapportgegevens :

Titel : Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport : Jaarrekening
Naam bestuur : OCMW Maaseik
NIS-code bestuur : 72021
Adres bestuur : Monseigneur Koningsstraat 8
3680 Maaseik
Rapporteringsperiode : 2018
Laatste volgnummer : 2018002491
budgettair dagboek :

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

33

| RESULTAAT OP KASBASIS | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|---------------------|-------------------|------------------------|
| I. Exploitatierekening (B-A) | 835.952 | 32.745 | 139.419 |
| A. Uitgaven | 11.341.657 | 12.082.341 | 11.910.074 |
| B. Ontvangsten | 12.177.609 | 12.115.086 | 12.049.493 |
| 1.a Belastingen en boetes | 0 | 0 | 0 |
| 1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 1.779.530 | 1.779.530 | 1.779.530 |
| 1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 | 0 |
| 2. Overige | 10.398.079 | 10.335.556 | 10.269.963 |
| II. Investeringsrekening (B-A) | 337.674 | -450.571 | -122.615 |
| A. Uitgaven | 291.121 | 1.062.225 | 767.455 |
| B. Ontvangsten | 628.795 | 611.654 | 644.840 |
| III. Andere (B-A) | -935.617 | -935.655 | -935.655 |
| A. Uitgaven | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| a. Periodieke aflossingen | 935.617 | 935.655 | 935.655 |
| 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) | 238.009 | -1.353.481 | -918.851 |
| V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar | 2.158.572 | 2.158.572 | 1.424.338 |
| VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V) | 2.396.581 | 805.091 | 505.487 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 71.045 | 84.600 | 191.353 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0 | 0 | 0 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 71.045 | 84.600 | 191.353 |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | 0 | 0 | 0 |
| VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII) | 2.325.536 | 720.491 | 314.134 |

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

| Bestemde gelden | Bedrag op 1/1 | Mutatie | | | Bedrag op 31/12 |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget | |
| I. Exploitatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pensioenvoorziening | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II. Investerings | 222.188 | -151.143 | -137.589 | 0 | 71.045 |
| Saldo subsidies LOI | 222.188 | -197.006 | -183.452 | 0 | 25.183 |
| Investerings algemeen | 0 | 45.863 | 45.863 | 0 | 45.863 |
| III. Andere verrichtings | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totals | 222.188 | -151.143 | -137.589 | 0 | 71.045 |

3) SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

Rapportgegevens :

36

| | |
|---|--|
| Titel : | J6 : DE BALANS |
| Type beleidsrapport : | Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen |
| Naam bestuur : | OCMW Maaseik |
| NIS-code bestuur : | 72021 |
| Adres bestuur : | Monseigneur Koningsstraat 8 3680 Maaseik |
| Rapporteringsperiode : | 2018 |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018002491 |

| ACTIVA | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|---|----------------------|----------------------|
| I. Vlottende activa | 4.240.038,05 | 4.089.330,00 |
| A. Liquide Middelen en geldbeleggingen | 1.679.266,76 | 1.687.192,46 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 1.931.931,47 | 1.773.297,72 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 645.050,98 | 655.459,07 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1.286.880,49 | 1.117.838,65 |
| 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 | 628.839,82 | 628.839,82 |
| II. Vaste activa | 35.503.457,45 | 37.439.112,10 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 7.546.077,84 | 8.174.917,66 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 7.546.077,84 | 8.174.917,66 |
| B. Financiële vaste activa | 56.388,10 | 23.976,50 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0,00 | 0,00 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| 4. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere financiële vaste activa | 56.388,10 | 23.976,50 |
| C. Materiële vaste activa | 26.487.768,93 | 27.479.813,95 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 4.042.657,67 | 4.083.828,21 |
| a. Terreinen en gebouwen | 3.693.709,35 | 2.920.051,91 |
| b. Wegen en overige infrastructuur | 0,00 | 0,00 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 45.726,72 | 55.448,40 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 103.428,60 | 93.184,39 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 98.199,60 | 913.550,11 |
| f. Erfgoed | 101.593,40 | 101.593,40 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 19.160.201,54 | 19.931.340,91 |
| a. Terreinen en gebouwen | 17.983.269,90 | 14.806.422,76 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 169.430,38 | 1.442.108,44 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 1.007.501,26 | 3.682.809,71 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige materiële vaste activa | 3.284.909,72 | 3.464.644,83 |
| a. Terreinen en gebouwen | 3.284.909,72 | 3.464.644,83 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 1.413.222,58 | 1.760.403,99 |
| TOTAAL ACTIVA | 39.743.495,50 | 41.528.442,10 |

| PASSIVA | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|----------------------|-----------------------|
| I. Schulden | 18.516.262,43 | 19.849.860,80 |
| A. Schulden op korte termijn | 2.633.754,87 | 2.738.931,38 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 1.597.135,49 | 1.734.310,17 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 409.649,98 | 414.496,69 |
| b. Financiële schulden | 0,00 | 0,00 |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties | 1.187.485,51 | 1.319.813,48 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 72.375,15 | 69.133,52 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 0,00 | 0,00 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 964.244,23 | 935.487,69 |
| B. Schulden op lange termijn | 15.882.507,56 | 17.110.929,42 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 15.811.462,08 | 16.888.741,15 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 717.094,00 | 830.000,00 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 717.094,00 | 830.000,00 |
| 2. Overige risico's en kosten | 0,00 | 0,00 |
| b. Financiële schulden | 15.094.368,08 | 16.058.741,15 |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 71.045,48 | 222.188,27 |
| II. Nettoactief | 21.227.233,07 | 21.678.581,30 |
| TOTAAL PASSIVA | 39.743.495,50 | 41.528.442,10 |

Rapportgegevens :

39

| | |
|---|---|
| Titel : | J7 : De staat van opbrengsten en kosten |
| Type beleidsrapport : | Samenvatting van de algemene rekeningen |
| Naam bestuur : | OCMW Maaseik |
| NIS-code bestuur : | 72021 |
| Adres bestuur : | Monseigneur Koningsstraat 8 3680 Maaseik |
| Rapporteringsperiode : | 2018 |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018002491 |

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|----------------------|----------------------|
| I. Kosten | 12.664.055,54 | 11.840.131,24 |
| A. Operationele kosten | 12.146.253,95 | 11.352.053,27 |
| 1. Goederen en diensten | 2.086.222,75 | 1.878.324,02 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 7.722.400,28 | 8.051.564,63 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 1.263.210,62 | 333.032,24 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 1.023.976,54 | 987.681,11 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 27.207,41 | 32.360,99 |
| 6. Andere operationele kosten | 23.236,35 | 69.090,28 |
| B. Financiële kosten | 458.613,86 | 488.077,97 |
| C. Uitzonderlijke kosten | 59.187,73 | 0,00 |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa | 59.187,73 | 0,00 |
| 2. Toegestane investeringssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| II. Opbrengsten | 12.629.220,90 | 11.535.220,10 |
| A. Operationele opbrengsten | 12.177.073,92 | 11.457.614,25 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 2.944.197,15 | 2.788.012,59 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 5.858.517,14 | 5.143.711,35 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 2.823.705,88 | 2.108.027,74 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 3.034.811,26 | 3.035.683,61 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 111.894,64 | 131.454,85 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 3.262.464,99 | 3.394.435,46 |
| B. Financiële opbrengsten | 452.146,98 | 77.605,85 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | -34.834,64 | -304.911,14 |
| A. Operationeel overschot of tekort | 30.819,97 | 105.560,98 |
| B. Financieel overschot of tekort | -6.466,88 | -410.472,12 |
| C. Uitzonderlijk overschot of tekort | -59.187,73 | 0,00 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | -34.834,64 | -304.911,14 |
| 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 | -34.834,64 | -304.911,14 |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 0902000 Bestemde gelden voor investeringsuitgaven | 283.835,47 € | 212.789,99 € | 71.045,48 € |
| 0910000 Bestemde gelden | 212.789,99 € | 283.835,47 € | -71.045,48 € |
| 1090000 Saldo beginbalans | 885.391,87 € | 7.504.808,55 € | -6.619.416,68 € |
| 1400000 Overgedragen overschot | 740,44 € | 8.816.742,17 € | -8.816.001,73 € |
| 1410000 Overgedragen tekort | 7.902.798,70 € | 899,10 € | 7.901.899,60 € |
| 1500000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn | 29.356,20 € | 2.543.087,89 € | -2.513.731,69 € |
| 1500009 In resultaat genomen investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn-verrekening | 1.018.260,17 € | 0,00 € | 1.018.260,17 € |
| 1520000 Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen | 0,00 € | 12.576.796,40 € | -12.576.796,40 € |
| 1520009 verrekening Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen-verrekening | 381.115,04 € | 0,00 € | 381.115,04 € |
| 1590000 Overige investerings-schenkingen | 0,00 € | 74.988,10 € | -74.988,10 € |
| 1590009 Overige investerings-schenkingen-verrekening | 72.426,72 € | 0,00 € | 72.426,72 € |
| 1600000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 112.906,00 € | 830.000,00 € | -717.094,00 € |
| 1733000 Schulden aan kredietinstellingen ten laste van bestuur | 1.018.711,05 € | 16.113.079,13 € | -15.094.368,08 € |
| 1800000 Ontvangen vooruitbetalingen op investeringsubsidies | 317.229,79 € | 388.275,27 € | -71.045,48 € |
| 2110000 Concessies, octrooien, licenties, software, knowhow en andere soortgelijke rechten - aanschaffingswaarde | 207.430,02 € | 0,00 € | 207.430,02 € |
| 2110009 Concessies, octrooien, licenties, software, knowhow en andere soortgelijke rechten - afschrijvingen (-) | 0,00 € | 110.409,15 € | -110.409,15 € |
| 2140000 Plannen en studies - aanschaffingswaarde | 1.691.745,52 € | 22.023,38 € | 1.669.722,14 € |
| 2140007 Plannen en studies - in uitvoering | 1.637.965,52 € | 1.637.965,52 € | 0,00 € |
| 2140009 Plannen en studies - afschrijvingen | 0,00 € | 353.520,43 € | -353.520,43 € |
| 2200000 Onbebouwde Terreinen - gemeenschapsgoederen | 1.568.356,46 € | 0,00 € | 1.568.356,46 € |
| 2210000 Gebouwen-gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 5.869.251,62 € | 0,00 € | 5.869.251,62 € |
| 2210009 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 0,00 € | 4.248.574,04 € | -4.248.574,04 € |
| 2210100 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen | 1.284.510,51 € | 0,00 € | 1.284.510,51 € |
| 2210107 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en groot onderhoud - in uitvoering | 283.931,81 € | 0,00 € | 283.931,81 € |
| 2210109 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - uitrusting en groot onderhoud - afschrijvingen | 0,00 € | 1.063.767,01 € | -1.063.767,01 € |
| 2291000 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde | 14.828.727,56 € | 3.488,99 € | 14.825.238,57 € |
| 2291007 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA- in uitvoering | 14.806.704,18 € | 14.806.704,18 € | 0,00 € |
| 2291009 Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | 0,00 € | 449.249,65 € | -449.249,65 € |
| 2291100 Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - uitrusting en groot onderhoud | 2.983.062,94 € | 6.506,41 € | 2.976.556,53 € |
| 2291109 Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen | 0,00 € | 198.576,34 € | -198.576,34 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 2292000 Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA | 828.147,27 € | 0,00 € | 828.147,27 € |
| 2292100 Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Aanschaffingswaarde - Uitrusting en groot onderhoud | 1.573,00 € | 0,00 € | 1.573,00 € |
| 2292109 Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen | 0,00 € | 419,48 € | -419,48 € |
| 2300000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 110.855,58 € | 0,00 € | 110.855,58 € |
| 2300009 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | 0,00 € | 65.128,86 € | -65.128,86 € |
| 2350000 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde | 368.141,57 € | 0,00 € | 368.141,57 € |
| 2350007 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa - in uitvoering | 1.249.047,22 € | 1.249.047,22 € | 0,00 € |
| 2350009 Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | 0,00 € | 198.711,19 € | -198.711,19 € |
| 2400000 Meubilair - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 77.652,67 € | 0,00 € | 77.652,67 € |
| 2400009 Meubilair - afschrijvingen | 0,00 € | 58.558,48 € | -58.558,48 € |
| 2410000 Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 217.218,69 € | 1.194,00 € | 216.024,69 € |
| 2410009 Informaticamaterieel - afschrijvingen | 0,00 € | 161.028,75 € | -161.028,75 € |
| 2430000 Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - personenwagens - 5 jaar - aanschaffingswaarde | 29.338,47 € | 0,00 € | 29.338,47 € |
| 2440000 Overige - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde | 2.765,65 € | 0,00 € | 2.765,65 € |
| 2440009 Overige - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | 0,00 € | 2.765,65 € | -2.765,65 € |
| 2450000 Meubilair - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde | 1.156.098,46 € | 0,00 € | 1.156.098,46 € |
| 2450007 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa - In uitvoering | 3.544.903,19 € | 3.544.903,19 € | 0,00 € |
| 2450009 Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | 0,00 € | 255.955,23 € | -255.955,23 € |
| 2460000 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel (incl. informaticamaterieel) - bedrijfsmatige MVA - aanschaffingswaarde | 225.570,43 € | 0,00 € | 225.570,43 € |
| 2460007 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel (incl. informaticamaterieel) - bedrijfsmatige materiële vaste activa - In uitvoering | 125.216,18 € | 125.216,18 € | 0,00 € |
| 2460009 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel (incl. informaticamaterieel) - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen | 0,00 € | 118.212,40 € | -118.212,40 € |
| 2480000 Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA | 9.017,25 € | 0,00 € | 9.017,25 € |
| 2480009 Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen | 0,00 € | 9.017,25 € | -9.017,25 € |
| 2500000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen | 2.309.530,82 € | 2.049.753,05 € | 259.777,77 € |
| 2500009 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen | 1.242.274,58 € | 1.403.852,75 € | -161.578,17 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|-----------------|-----------------|----------------|
| 2600000 Terreinen en gebouwen - overige MVA | 4.543.772,12 € | 1.322.525,72 € | 3.221.246,40 € |
| 2610000 Gebouwen - Inrichting - overige MVA | 68.210,70 € | 0,00 € | 68.210,70 € |
| 2610007 Gebouwen - Inrichting - overige MVA - in uitvoering | 68.210,70 € | 68.210,70 € | 0,00 € |
| 2610009 Gebouwen - Inrichting - overige MVA - afschrijvingen | 0,00 € | 4.547,38 € | -4.547,38 € |
| 2751000 Roerend kunstpatrimonium en toerend erfgoed - Collecties Musea - Aanschaffingswaarde (Kunstwerken) | 203.186,80 € | 101.593,40 € | 101.593,40 € |
| 2840000 Andere aandelen - aanschaffingswaarde | 51.974,32 € | 0,00 € | 51.974,32 € |
| 2841000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-) | 34.411,60 € | 34.562,82 € | -151,22 € |
| 2880000 Borgtochten betaald in contanten | 6.565,00 € | 2.000,00 € | 4.565,00 € |
| 2913000 Vorderingen wegens préfinanciering investeringssubsidies - nominale waarde | 8.174.917,66 € | 628.839,82 € | 7.546.077,84 € |
| 4000000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde | 4.441.771,45 € | 4.065.560,69 € | 376.210,76 € |
| 4005000 Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominale waarde | 535,29 € | 528,46 € | 6,83 € |
| 4005999 Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde | 116.000,00 € | 116.000,00 € | 0,00 € |
| 4040000 Te innen opbrengsten uit ruiltransacties | 18.681,85 € | 13.887,38 € | 4.794,47 € |
| 4050000 Borgtochten betaald in contanten | 150,00 € | 150,00 € | 0,00 € |
| 4060000 Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen | 263.160,60 € | 1.281,39 € | 261.879,21 € |
| 4061000 Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen | 3.813,35 € | 3.813,35 € | 0,00 € |
| 4069999 Andere vooruitbetalingen op ruiltransacties | 147,06 € | 0,00 € | 147,06 € |
| 4070000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 77.777,69 € | 66.993,92 € | 10.783,77 € |
| 4090000 Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-) | 104.497,41 € | 113.268,53 € | -8.771,12 € |
| 4110000 Terug te vorderen btw | 8.916,81 € | 8.916,81 € | 0,00 € |
| 4135000 Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst | 444.335,17 € | 219.300,60 € | 225.034,57 € |
| 4151000 Vorderingen wegens investeringssubsidies | 839.568,80 € | 839.568,80 € | 0,00 € |
| 4153000 Vorderingen wegens werkingssubsidies | 10.343.603,12 € | 9.296.378,61 € | 1.047.224,51 € |
| 4160000 Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominale waarde | 27.836,49 € | 19.924,43 € | 7.912,06 € |
| 4161000 Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag | 29.697,36 € | 25.476,77 € | 4.220,59 € |
| 4161999 Interne R/C tussen kostenplaatsen (Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag) | 20.976.621,27 € | 20.990.962,79 € | -14.341,52 € |
| 4170000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 128.380,93 € | 78.827,63 € | 49.553,30 € |
| 4171000 Niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 22.985,48 € | 19.236,00 € | 3.749,48 € |
| 4190000 Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-) | 40.694,02 € | 76.644,15 € | -35.950,13 € |
| 4191000 Niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-) | 3.157,26 € | 3.679,63 € | -522,37 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|-----------------|-----------------|---------------|
| 4233000 Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur | 1.024.425,13 € | 1.988.669,36 € | -964.244,23 € |
| 4330000 Kredietinstellingen - schulden in R/C | 1.574.761,06 € | 1.574.761,06 € | 0,00 € |
| 4400000 Leveranciers | 11.532.949,71 € | 11.923.163,46 € | -390.213,75 € |
| 4400001 Leveranciers (Nvt) | 1.081.447,07 € | 1.081.447,07 € | 0,00 € |
| 4400002 Leveranciers (Over te dragen kosten) | 6.406,95 € | 6.406,95 € | 0,00 € |
| 4400010 Leveranciers (Kosten 454-rekeningen) | 1.800.112,64 € | 1.973.744,76 € | -173.632,12 € |
| 4440000 Te ontvangen facturen | 20.620,65 € | 33.348,56 € | -12.727,91 € |
| 4452000 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden | 159.588,36 € | 159.588,36 € | 0,00 € |
| 4453000 Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen | 1.442.132,27 € | 1.777.929,11 € | -335.796,84 € |
| 4492000 Te betalen en terug te betalen borgtochten | 2.000,00 € | 2.000,00 € | 0,00 € |
| 4493000 Borgtochten te ontvangen in contanten | 21.570,00 € | 27.115,00 € | -5.545,00 € |
| 4493001 Borgtochten Badge WZC te ontvangen in contanten | 3.425,00 € | 3.425,00 € | 0,00 € |
| 4493002 Borgtochten Kamersleutel WZC te ontvangen in contanten | 0,00 € | 50,00 € | -50,00 € |
| 4499006 Te betalen deelnemingen | 34.411,60 € | 34.411,60 € | 0,00 € |
| 4530000 Ingehouden voorheffingen | 1.122.283,71 € | 1.298.820,00 € | -176.536,29 € |
| 4540000 Rijksdienst voor Sociale zekerheid | 2.797.107,89 € | 2.842.247,57 € | -45.139,68 € |
| 4540001 Wachtrekening Rijksdienst voor Sociale Zekerheid (ifv manuele correcties verschuiving 4-rekening loonkoppeling) | 5.427.474,69 € | 5.427.474,69 € | 0,00 € |
| 4543000 Inhouding voor de RSZ op onroerende werken | 467.661,11 € | 467.661,11 € | 0,00 € |
| 4543001 Wachtrekening Inhouding voor de RSZ op onroerende werken (ifv manuele loonkoppeling) | 200.017,69 € | 200.017,69 € | 0,00 € |
| 4545200 Bijdragen voor pensioen van mandatarissen (o.a.pensioen voorzitter) | 53.079,84 € | 53.079,84 € | 0,00 € |
| 4545201 Wachtrekening Bijdragen voor pensioen van mandatarissen (o.a.pensioen voorzitter)(ifv manuele correcties verschuiving 4-rekening koppeling loonpakket) | 103.753,20 € | 103.753,20 € | 0,00 € |
| 4545300 Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen (inhoudingen wedde stat. personeel behalve voorzitter) | 959.231,94 € | 959.231,94 € | 0,00 € |
| 4545301 Wachtrekening Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen (inhoudingen wedde stat. personeel behalve voorzitter)(ifv manuele correcties verschuiving 4-rekening koppeling loonpakket) | 999.476,05 € | 999.476,05 € | 0,00 € |
| 4550000 Te betalen nettobezoldigingen | 4.757.683,79 € | 4.805.463,00 € | -47.779,21 € |
| 4550001 Wachtrekening Te betalen Bezoldigingen (ifv manuele correcties 4-rekeningen koppeling loonpakket) | 3.885,29 € | 3.885,29 € | 0,00 € |
| 4590000 Andere sociale schulden | 8.920,95 € | 8.985,66 € | -64,71 € |
| 4600000 Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 0,00 € | 51.262,00 € | -51.262,00 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|---|-----------------|-----------------|---------------|
| 4610000 Voorzieningen voor vakantiegeld | 29.603,09 € | 387.991,07 € | -358.387,98 € |
| 4750000 Te betalen btw | 155.698,98 € | 176.016,84 € | -20.317,86 € |
| 4810000 Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW | 1.018.014,48 € | 1.044.914,29 € | -26.899,81 € |
| 4820000 Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies | 9.212.284,22 € | 9.237.443,10 € | -25.158,88 € |
| 4890000 Te betalen toegestane subsidies | 32.762,63 € | 32.762,63 € | 0,00 € |
| 4891000 Andere diverse overige schulden uit niet-ruiltransacties | 8.946,13 € | 8.944,73 € | 1,40 € |
| 4891003 R/C STAD MAASEIK | 104,00 € | 104,00 € | 0,00 € |
| 4900000 Over te dragen kosten | 274.159,62 € | 274.159,62 € | 0,00 € |
| 4930000 Over te dragen opbrengsten | 450,20 € | 450,20 € | 0,00 € |
| 4943200 Vorderingen wegens leningen ten laste van derden die binnen het jaar vervallen | 0,76 € | 0,76 € | 0,00 € |
| 4952000 Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die binnen het jaar vervallen | 1.257.679,64 € | 628.839,82 € | 628.839,82 € |
| 4990000 Wachtrekningen (financieel/losse boeking) | 639.420,38 € | 639.420,38 € | 0,00 € |
| 4990001 Wachtrekningen (match) | 410.371,22 € | 410.371,22 € | 0,00 € |
| 4990003 Wachtrekningen - PARKEERBELASTING DV | 5.555,31 € | 5.555,31 € | 0,00 € |
| 4990100 Wachtrekning provisie (o.a. saldo systeem I, academie, jeugd,....) + herladen frankeermachine | 38.325,98 € | 38.325,98 € | 0,00 € |
| 4990200 Wachtrekningen inlezen loonkost (verschuivingen klasse 4) | 28.679,42 € | 28.679,42 € | 0,00 € |
| 4990953 Wachtrekningen Facturatie WZC Care solution | 33.869,77 € | 33.869,77 € | 0,00 € |
| 5500000 Kredietinstellingen - BELFIUS rekening-courant - Thes. 1 | 54.645.983,07 € | 53.793.705,42 € | 852.277,65 € |
| 5500002 Kredietinstellingen - BELFIUS betalingen in uitvoering | 4.061.342,85 € | 4.061.342,85 € | 0,00 € |
| 5500010 Kredietinstellingen - BELFIUS - Thes.2 (OCMW) Thes.101 (Stad) | 3.798.530,75 € | 3.798.452,85 € | 77,90 € |
| 5500020 Kredietinstellingen - BELFIUS - Tre@sury - Thes.103 | 5.244.319,84 € | 5.244.319,84 € | 0,00 € |
| 5500030 Kredietinstellingen - BELFIUS - Bibliotheek - Thes.304 | 10.862,72 € | 10.862,72 € | 0,00 € |
| 5500040 Kredietinstellingen - BELFIUS Burgerzaken - Thes.300 | 17.194,67 € | 17.194,67 € | 0,00 € |
| 5500070 Kredietinstellingen - BELFIUS DBB Debiteuren beheer - Thes.3 | 19.531.699,44 € | 19.461.862,60 € | 69.836,84 € |
| 5500080 Kredietinstellingen - BELFIUS Robbedoes - Hopsa - Thes.305 (Stad) - Thes.21 (OCMW) | 12.446,41 € | 12.309,37 € | 137,04 € |
| 5500090 Kredietinstellingen - BELFIUS - Thes.306 (Stad) - Thes.30 (OCMW) | 751.227,03 € | 613,51 € | 750.613,52 € |
| 5500280 Kredietinstellingen - BELFIUS Minder mobiele centrale - Thes.4 | 215,00 € | 30,00 € | 185,00 € |
| 5500930 Kredietinstellingen - BELFIUS rekening-courant | 14.801.398,36 € | 14.801.398,36 € | 0,00 € |
| 5520910 Kredietinstellingen - ING Lening - Thes. 29 (OCMW) - Thes. 5501 (AGBM) | 197.779,54 € | 197.273,26 € | 506,28 € |
| 5710000 Kassen - Euro-contanten - Thes.114 (Stad) - Thes.14 (OCMW) | 166.543,18 € | 165.117,58 € | 1.425,60 € |
| 5710030 Kassen - Provisie Wzc systeem I - Thes. 22 | 2.893,46 € | 2.893,46 € | 0,00 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|----------------|----------------|--------------|
| 5710180 Kassen - Dagontvangsten Minder mobiele centrale - Thes. 50 | 1.810,00 € | 1.805,00 € | 5,00 € |
| 5710190 Kassen - Provisie Sociale dienst administratie - Thes. 51 | 8.377,11 € | 8.037,76 € | 339,35 € |
| 5710200 Kassen - Provisie Wzc animatie - Thes. 55 | 5.403,97 € | 4.943,97 € | 460,00 € |
| 5710210 Kassen - Dagontvangsten wzc cafetaria - Thes. 56 | 165.162,74 € | 163.297,64 € | 1.865,10 € |
| 5710220 Kassen (WZC Winkel 't Heukske) | 3.909,00 € | 3.909,00 € | 0,00 € |
| 5710300 Kassen - Provisie Wzc waarborgen - Thes. 58 | 8.800,00 € | 8.800,00 € | 0,00 € |
| 5710340 Kassen WZC Zakgeld - Thes. 59 | 7.281,38 € | 7.226,95 € | 54,43 € |
| 5720000 Kassen - Waardepapieren - Thes.124 (Stad) - Thes.15 (OCMW) | 15.060,80 € | 15.060,80 € | 0,00 € |
| 5720010 Kassen - Waardepapieren Sociale dienst prepaidkaarten - Thes. 52 | 6.980,00 € | 5.330,00 € | 1.650,00 € |
| 5720020 Kassen - Tijdelijke kassa-Sociale dienst - Thes. 70 | 3.922,30 € | 3.922,30 € | 0,00 € |
| 5730000 Kassen (CN's, interne afboekingen) | 2.874.478,40 € | 2.874.478,40 € | 0,00 € |
| 5740000 Kassen (SD inhoudingen) | 54.109,35 € | 54.109,35 € | 0,00 € |
| 5750000 Kassen | 411,84 € | 411,84 € | 0,00 € |
| 5800000 Interne overboekingen | 5.079.970,75 € | 5.079.970,75 € | 0,00 € |
| 5800020 Interne overboekingen | 5.157.615,63 € | 5.157.615,63 € | 0,00 € |
| 5800110 Interne overboekingen DIENSTVERLENING MAASEIK-Geschenkenbonnen | 595,00 € | 595,00 € | 0,00 € |
| 5800120 Interne overboekingen DIENSTVERLENING NEEROETEREN-Geschenkenbonnen | 215,00 € | 215,00 € | 0,00 € |
| 5800130 Interne overboekingen DIENSTVERLENING OPOETEREN-Geschenkenbonnen | 940,00 € | 940,00 € | 0,00 € |
| 5800140 Interne overboekingen NEEROETEREN-Geschenkenbonnen | 1.640,00 € | 1.640,00 € | 0,00 € |
| 5800800 Interne overboekingen PREPAID SD | 1.090,00 € | 2.740,00 € | -1.650,00 € |
| 5800810 Interne overboekingen HERLADING FRANKKEERMACHINE | 2.154,33 € | 0,00 € | 2.154,33 € |
| 5800820 Interne overboekingen SYSTEEM I WZC | 0,00 € | 671,28 € | -671,28 € |
| 6040000 Aankopen handelsgoederen | 20.254,84 € | 679,58 € | 19.575,26 € |
| 6080000 Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-) | 17,85 € | 11.365,46 € | -11.347,61 € |
| 6100000 Huur & huurlasten van onroerende goederen | 130.329,35 € | 24.526,00 € | 105.803,35 € |
| 6103010 Terreinen & gebouwen - onderhoud en herstel onroerende goederen | 196.123,01 € | 24.671,49 € | 171.451,52 € |
| 6110000 Elektriciteit - energie | 122.796,28 € | 4.578,79 € | 118.217,49 € |
| 6111000 Gas - energie | 78.018,32 € | 9.284,43 € | 68.733,89 € |
| 6112000 Stookolie - energie | 6.630,33 € | 0,00 € | 6.630,33 € |
| 6120100 Zaakverzekeringen (alle verzekeringen niet personeel gebonden) | 32.743,71 € | 427,62 € | 32.316,09 € |
| 6120200 Verzekeringen BA, dienstverplaatsingen en lichamelijke ongevallen raadsleden | 31.257,49 € | 17.943,60 € | 13.313,89 € |
| 6130100 Documentatie & abonnementen - administratieve kosten | 4.303,04 € | 0,00 € | 4.303,04 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|----------------|---------------|----------------|
| 6130200 Telefoon, C-net, internet, post - administratieve kosten | 5.680,44 € | 0,00 € | 5.680,44 € |
| 6130300 Publiciteit en inrichting examens - administratieve kosten | 8.082,10 € | 42,50 € | 8.039,60 € |
| 6139900 Overige - administratieve kosten | 36.426,19 € | 732,94 € | 35.693,25 € |
| 6140200 Gemeente-/OCMW-raadsleden - vergoedingen | 714,67 € | 50,00 € | 664,67 € |
| 6140300 Politieke fracties - vergoedingen | 1.250,00 € | 0,00 € | 1.250,00 € |
| 6140400 Personeel - vergoedingen | 28.755,35 € | 23,00 € | 28.732,35 € |
| 6140500 Externen - vergoedingen | 14.060,97 € | 0,00 € | 14.060,97 € |
| 6140600 Erelonen | 53.044,66 € | 3.157,23 € | 49.887,43 € |
| 6140700 Vorming, externe vergaderingen | 20.426,84 € | 1.281,39 € | 19.145,45 € |
| 6140800 Representatie, onthaal, recepties,... | 4.297,72 € | 66,64 € | 4.231,08 € |
| 6150100 Voeding, drank & uitgegeven keuken | 426.881,29 € | 557,80 € | 426.323,49 € |
| 6150200 Uitbatingsmaterialen | 36.074,61 € | 806,24 € | 35.268,37 € |
| 6150300 Informatica | 224.132,14 € | 16.646,53 € | 207.485,61 € |
| 6150400 Klein materieel vaste activa (MVA) | 1.384,99 € | 0,00 € | 1.384,99 € |
| 6160100 Huur & huurlasten van roerende goederen | 5.011,94 € | 0,00 € | 5.011,94 € |
| 6160210 Onderhoud en herstel - installaties, machines en uitrusting | 38.541,60 € | 731,87 € | 37.809,73 € |
| 6160220 Rollend materieel (voertuigen,...) - onderhoud & herstel | 532,61 € | 0,00 € | 532,61 € |
| 6160230 Meubilair en kantooruitrusting - onderhoud & herstel | 1.904,53 € | 0,00 € | 1.904,53 € |
| 6160240 Gezondheid en hygiëne - benodigdheden | 65.234,25 € | 475,71 € | 64.758,54 € |
| 6160290 Overige - onderhoud & herstel | 124.175,34 € | 52,79 € | 124.122,55 € |
| 6160300 Andere nutsvoorzieningen dan energie | 53.762,21 € | 6.204,01 € | 47.558,20 € |
| 6160400 Diensten en diverse leveringen - Projecten en activiteiten diensten | 23.462,42 € | 5.116,83 € | 18.345,59 € |
| 6160430 Overige diensten en diverse leveringen | 266,08 € | 0,00 € | 266,08 € |
| 6169900 Overige diensten en leveringen: overige | 96.668,82 € | 0,00 € | 96.668,82 € |
| 6169910 Overige diensten en diverse leveringen - aan te rekenen residenten factuur | 182.824,19 € | 14.905,09 € | 167.919,10 € |
| 6169920 Overige diensten en diverse leveringen- remgeld residenten | 7.766,91 € | 1.063,45 € | 6.703,46 € |
| 6170000 Uitzendkrachten en personen ter beschikking van het bestuur of een boekhoudkundige entiteit binnen het bestuur | 187.851,59 € | 40.074,94 € | 147.776,65 € |
| 6200100 College burgemeester en schepenen - bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen | 57.490,10 € | 3.934,61 € | 53.555,49 € |
| 6200200 Gemeente/OCMW-raad - bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen | 27.010,00 € | 0,00 € | 27.010,00 € |
| 6201000 Vastbenoemd personeel - bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen | 1.083.746,06 € | 72.932,78 € | 1.010.813,28 € |
| 6202000 Niet-vastbenoemd personeel - bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen | 5.060.489,98 € | 164.864,94 € | 4.895.625,04 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 6211000 Vastbenoemd personeel - werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen | 444.970,77 € | 32.947,87 € | 412.022,90 € |
| 6212000 Niet-vastbenoemd personeel - werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen | 1.405.300,93 € | 38.429,94 € | 1.366.870,99 € |
| 6219000 Vermindering werkgeversbijdrage sociale maribel | 3.956.843,88 € | 4.259.974,70 € | -303.130,82 € |
| 6222000 Niet-vastbenoemd personeel (o.a. hospitalisatieverzekering en 2de pensioenpijler) - werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen | 35.207,78 € | 150,25 € | 35.057,53 € |
| 6230000 Overige personeelskosten | 249.114,72 € | 75.916,91 € | 173.197,81 € |
| 6240020 Gemeente/OCMW-raad - Pensioenen politiek personeel | 51.876,60 € | 498,54 € | 51.378,06 € |
| 6301000 Afschrijvingen op Immateriële Vaste Activa (IVA) | 368.545,24 € | 0,00 € | 368.545,24 € |
| 6302000 Afschrijvingen op Materiële Vaste Activa (MVA) | 1.054.203,33 € | 0,00 € | 1.054.203,33 € |
| 6340000 Toevoeging - waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn | 11.429,84 € | 1.398,47 € | 10.031,37 € |
| 6341000 Terugneming (-) - waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn | 57.382,86 € | 109.199,47 € | -51.816,61 € |
| 6350000 Toevoeging - voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 1.262,00 € | 0,00 € | 1.262,00 € |
| 6351000 Besteding en terugneming (-) - voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 0,00 € | 112.906,00 € | -112.906,00 € |
| 6360010 Toevoeging vastbenoemd personeel - voorzieningen voor vakantiegeld | 161,80 € | 0,00 € | 161,80 € |
| 6360020 Toevoeging niet-vastbenoemd personeel - voorzieningen voor vakantiegeld | 23.332,58 € | 0,00 € | 23.332,58 € |
| 6361010 Besteding & terugneming (-) - vastbenoemd personeel - voorzieningen voor vakantiegeld | 0,00 € | 21.258,22 € | -21.258,22 € |
| 6361020 Besteding & terugneming (-) - niet-vastbenoemd personeel - voorzieningen voor vakantiegeld | 0,00 € | 8.344,87 € | -8.344,87 € |
| 6400000 Belastingen | 3.762,28 € | 0,00 € | 3.762,28 € |
| 6420000 Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen | 22.551,22 € | 3.179,62 € | 19.371,60 € |
| 6430100 Diverse operationele kosten - Kasverschil | 130,11 € | 27,64 € | 102,47 € |
| 6480000 Leefloon | 716.716,56 € | 1.323,21 € | 715.393,35 € |
| 6481010 Organieke wet - Installatiepremie niet LL - Steun in speciën | 6.120,45 € | 0,00 € | 6.120,45 € |
| 6481020 Culturele activiteiten FOD - steun in speciën | 28.376,56 € | 0,00 € | 28.376,56 € |
| 6481030 Gesubsidieerde energiekosten - steun in speciën | 46.804,24 € | 0,00 € | 46.804,24 € |
| 6481040 Culturele subsidie Kinderarmoede - steun in speciën | 3.200,01 € | 0,00 € | 3.200,01 € |
| 6481050 Financieel 0901 - Voorschotten | 4.692,88 € | 0,00 € | 4.692,88 € |
| 6481060 Energiefonds | 5.041,46 € | 0,00 € | 5.041,46 € |
| 6481070 Steun Lieten | 6.780,65 € | 0,00 € | 6.780,65 € |
| 6481090 Culturele subsidie - Collectieve module - Steun in speciën | 4.690,03 € | 0,00 € | 4.690,03 € |
| 6481120 Provinciale Culturele activiteiten 'kansarme jongeren' verdeling hoofdsom - steun in speciën | 10.953,00 € | 0,00 € | 10.953,00 € |
| 6481130 Provinciale Culturele activiteiten SAMENWERKING div gemeente'Kansarme jongeren' Steun in speciën | 1.500,00 € | 0,00 € | 1.500,00 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| 6481220 Sportactiviteit | 2.999,99 € | 0,00 € | 2.999,99 € |
| 6481990 Overige - steun in speciën | 68.826,36 € | 0,00 € | 68.826,36 € |
| 6482010 Huur, huurwaarborg, j - steun in natura | 33.432,70 € | 0,00 € | 33.432,70 € |
| 6482020 Bijdrage in facturen - steun in natura | 38.476,86 € | 0,00 € | 38.476,86 € |
| 6482030 Minimale levering - steun in natura | 480,90 € | 0,00 € | 480,90 € |
| 6482040 Activiteiten bejaarden - steun in natura | 1.403,90 € | 0,00 € | 1.403,90 € |
| 6482050 Bijdragen ivk de wet van 2 april 1965 - Financiële steun | 21.644,12 € | 615,13 € | 21.028,99 € |
| 6482060 FOK medische, farmaceutische en hospitaalkosten - steun in natura | 8.555,45 € | 63,00 € | 8.492,45 € |
| 6482990 Overige - steun in natura | 15.371,76 € | 90,00 € | 15.281,76 € |
| 6490100 Ondernemingen, vzw's, j - toegestane werkingssubsidies | 32.762,63 € | 5.555,22 € | 27.207,41 € |
| 6500000 Rente, commissie en kosten verbonden aan schulden | 462.294,20 € | 4.282,43 € | 458.011,77 € |
| 6570000 Diverse financiële kosten | 602,09 € | 0,00 € | 602,09 € |
| 6630000 Minderwaarde op realisatie vaste activa - uitzonderlijke kosten | 59.187,73 € | 0,00 € | 59.187,73 € |
| 6930000 Over te dragen overschot van het boekjaar - resultaatverwerking | 1.861.871,36 € | 0,00 € | 1.861.871,36 € |
| 7010000 Diensprestaties | 19.021,80 € | 2.764.649,13 € | -2.745.627,33 € |
| 7020000 Verkopen | 302,21 € | 53.850,52 € | -53.548,31 € |
| 7020030 Verkopen en dienstprestaties | 6.647,75 € | 6.647,75 € | 0,00 € |
| 7030100 Huren | 20.041,00 € | 155.430,89 € | -135.389,89 € |
| 7030200 Pachten | 0,00 € | 9.631,62 € | -9.631,62 € |
| 7400000 Gemeente- en provinciefonds - algemene werkingssubsidies | 0,00 € | 569.360,88 € | -569.360,88 € |
| 7401010 Gemeentelijke bijdrage | 0,00 € | 1.779.530,00 € | -1.779.530,00 € |
| 7403000 Overige algemene werkingssubsidies (Gesco's-regularisatiepremie) | 0,00 € | 474.815,00 € | -474.815,00 € |
| 7405020 Federale subsidies - specifieke werkingssubsidies | 13.086,76 € | 1.073.393,07 € | -1.060.306,31 € |
| 7405030 Vlaamse subsidies - specifieke werkingssubsidies | 59.236,94 € | 946.688,19 € | -887.451,25 € |
| 7405040 Provinciale subsidies - specifieke werkingssubsidies | 10.775,33 € | 35.681,33 € | -24.906,00 € |
| 7405050 Gemeentelijke subsidies - specifieke werkingssubsidies | 0,00 € | 38.902,80 € | -38.902,80 € |
| 7408000 Sociale dienst - Specifieke werkingssubsidies | 145.776,30 € | 1.175.544,54 € | -1.029.768,24 € |
| 7409000 Overige - specifieke werkingssubsidies | 6.948,27 € | 424,93 € | 6.523,34 € |
| 7440000 Inhouding pensioen | 295,10 € | 3.854,00 € | -3.558,90 € |
| 7450100 Recuperatie van diverse kosten - diverse operationele opbrengsten | 29.624,03 € | 168.089,43 € | -138.465,40 € |
| 7450110 Recuperatie van kosten Apotheek - diverse operationele opbrengsten | 4.398,63 € | 83.912,12 € | -79.513,49 € |
| 7450111 Recuperatie van kosten kiné - Diverse operationele opbrengsten | 0,00 € | 290,68 € | -290,68 € |

Algemene rekening

| | Debet | Credit | Saldo |
|---|--------------|----------------|-----------------|
| 7450112 Recuperatie van kosten voedingssupplementen - Diverse operationele opbrengsten | 0,00 € | 719,81 € | -719,81 € |
| 7450113 Recuperatie van kosten hulpmiddelen - diverse operationele opbrengsten | 344,80 € | 1.494,70 € | -1.149,90 € |
| 7450114 Recuperatie van kosten Labo Rigo - diverse operationele opbrengsten | 0,00 € | 1.488,31 € | -1.488,31 € |
| 7450120 Recuperatie van kosten Was - diverse operationele opbrengsten | 1,71 € | 38.980,99 € | -38.979,28 € |
| 7450130 Recuperatie van kosten kapper - diverse operationele opbrengsten | 33,00 € | 34.413,97 € | -34.380,97 € |
| 7450140 Recuperatie van kosten telefoon - diverse operationele opbrengsten | 49,77 € | 3.405,64 € | -3.355,87 € |
| 7450150 Recuperatie van kosten pedicure - diverse operationele opbrengsten | 21,00 € | 8.955,00 € | -8.934,00 € |
| 7450160 Recuperatie van kosten Animatie - diverse operationele opbrengsten | 4.365,68 € | 8.607,33 € | -4.241,65 € |
| 7450170 Recuperatie van kosten dokter - diverse operationele opbrengsten | 698,78 € | 5.913,93 € | -5.215,15 € |
| 7450180 Recuperatie van kosten vakantie - diverse operationele opbrengsten | 150,00 € | 2.500,00 € | -2.350,00 € |
| 7450190 Recuperatie van kosten incontinentie - diverse operationele opbrengsten | 14.402,96 € | 14.402,96 € | 0,00 € |
| 7450200 Verzekeringen/schadevergoedingen - diverse operationele opbrengsten | 0,00 € | 4.254,85 € | -4.254,85 € |
| 7451000 Diverse operationele opbrengsten - Tussenkomst mutualiteiten | 8.103,69 € | 2.817.762,65 € | -2.809.658,96 € |
| 7459900 Andere - diverse operationele opbrengsten | 32.853,88 € | 151.784,88 € | -118.931,00 € |
| 7459920 Diverse operationele opbrengsten - (Eén op één cipal) | 0,35 € | 6.977,12 € | -6.976,77 € |
| 7480000 Recuperatie leefloon van begunstigde | 2.562,60 € | 42.620,73 € | -40.058,13 € |
| 7481020 Culturele activiteiten - recuperatie steun in speciën | 3.222,27 € | 26.674,86 € | -23.452,59 € |
| 7481050 Voorschotten - recuperatie steun in speciën | 921,40 € | 4.906,52 € | -3.985,12 € |
| 7481090 Collectieve module - Culturele activiteiten - recuperatie steun in speciën | 10,00 € | 20,00 € | -10,00 € |
| 7481990 Overige - recuperatie steun in speciën | 6.925,95 € | 13.705,23 € | -6.779,28 € |
| 7482010 Huur & huurwaarborgen - recuperatie steun in natura | 507,41 € | 33.940,11 € | -33.432,70 € |
| 7482020 Bijdrage in facturen diverse diensten- & zorgverstrekkers - recuperatie steun in natura | 0,00 € | 108,96 € | -108,96 € |
| 7482030 Minimale levering aardgas - recuperatie steun in natura | 0,00 € | 170,38 € | -170,38 € |
| 7482040 Activiteiten cliënten - recuperatie steun in natura | 0,00 € | 883,00 € | -883,00 € |
| 7482060 Fok medische, farmaceutische en hospitaalkosten - Recuperatie steun in natura van begunstigde | 36,12 € | 218,25 € | -182,13 € |
| 7482990 Overige - recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965 van begunstigde | 288,89 € | 3.121,24 € | -2.832,35 € |
| 7500000 Opbrengsten uit Financiële Vaste Activa | 0,00 € | 523,75 € | -523,75 € |
| 7510000 Opbrengsten uit Vlottende Activa | 0,03 € | 11,46 € | -11,43 € |
| 7530010 In resultaat genomen kapitaalsubsidies | 0,00 € | 451.550,41 € | -451.550,41 € |
| 7530020 In resultaat genomen schenkingen | 0,00 € | 61,39 € | -61,39 € |

Algemene rekening

7930000 Over te dragen operationeel tekort van het boekjaar

| | Debet | Credit | Saldo |
|----------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|
| | 0.00 € | 1.896.706,00 € | -1.896.706,00 € |
| Totaal: | 305.351.836,32 € | 305.351.836,32 € | 0,00 € |

| | |
|---|--|
| Rapportgegevens : | |
| Titel : | J7 : De staat van opbrengsten en kosten per kostenplaats |
| Type beleidsrapport : | Samenvatting van de algemene rekeningen |
| Naam bestuur : | OCMW Maaseik |
| NIS-code bestuur : | 72021 |
| Adres bestuur : | Monseigneur Koningsstraat 8 |
| | 3680 Maaseik |
| Rapporteringsperiode : | 2018 |
| Laatste volgnummer budgettair dagboek : | 2018002491 |

Hierna volgen de staten van opbrengsten en kosten per kostenplaats.

De nummering van de kostenplaatsen vindt u in onderstaande tabel.

| Kostenplaats | Omschrijving |
|--------------|---|
| 010 | Algemeen OCMW |
| 370 | Opleidingscentrum polyvalent verzorgende (excl.zorgkundige) |
| 371 | Opleidingscentrum polyvalent verzorgende (zorgkundige) |
| 380 | Sociale dienstverlening |
| 382 | LOI |
| 383 | Sociale tewerkstelling |
| 390 | Gezinshulp |
| 400 | Poetsdienst |
| 401 | Aanvullende thuiszorg |
| 410 | Vrijwilligersdiensten |
| 411 | Zorgbemiddeling |
| 412 | Overige thuiszorg |
| 470 | Ouderenwoningen |
| 490 | WZC Maaspoorte |
| 491 | WZC Cafeteria |
| 492 | WZC Winkel |
| 510 | Dagzorgcentrum |

Kostenplaats 010 - Algemeen OCMW

| | Boekjaar | Vorig boekjaar | |
|--|---------------------|---------------------|---|
| I. Kosten | 1 449 992,87 | 1 484 918,46 | |
| A. Operationele kosten | 1 367 858,50 | 1 455 836,01 | |
| 1. Goederen en diensten | 527 618,45 | 345 637,13 | stijging |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 770 842,56 | 921 363,73 | daling |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 66 697,31 | 185 101,68 | |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 | |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 | |
| 6. Andere operationele kosten | 2 700,18 | 3 733,47 | |
| B. Financiële kosten | 22 946,64 | 29 082,45 | |
| C. Uitzonderlijke kosten | 59 187,73 | 0,00 | |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa | 59 187,73 | 0,00 | |
| 2. Toegestane investeringssubsidies | 0,00 | 0,00 | |
| II. Opbrengsten | 3 119 500,53 | 2 479 064,15 | |
| A. Operationele opbrengsten | 3 093 041,45 | 2 448 037,07 | |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 103 419,51 | 41 907,36 | stijging |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Werkingssubsidies | 2 824 055,88 | 2 117 456,14 | |
| a. Algemene werkingssubsidies | 2 823 705,88 | 2 108 027,74 | |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 350,00 | 9 428,40 | |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 | |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 165 566,06 | 288 673,57 | daling |
| B. Financiële opbrengsten | 26 459,08 | 31 027,08 | |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 | |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 1 669 507,66 | 994 145,69 | |
| | | | o.a. uitgaven oud ziekenhuis |
| | | | o.a. wedde FD bij stad sinds begin 2018 |
| | | | o.a. ontvangsten leegstandsbeheer oud ziekenhuis |
| | | | gemeentelijke bijdrage kan variëren i.f.v. behoefte |
| | | | o.a. geen doorrekening FD meer |

Kostenplaats 370 - Opleidingscentrum polyvalent verzorgende (excl.zorgkundige)

| | Boekjaar | Vorig boekjaar | Minder cursisten |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| I. Kosten | 95 594,45 | 104 192,84 | |
| A. Operationele kosten | 95 550,55 | 104 133,25 | |
| 1. Goederen en diensten | 11 845,55 | 43 521,63 | |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 83 395,58 | 60 302,86 | |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 309,42 | 308,76 | |
| 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 | 43,90 | 59,59 | |
| 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 | 78 000,00 | 97 000,00 | |
| A. Operationele opbrengsten | 78 000,00 | 97 000,00 | |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Werkingssubsidies | 78 000,00 | 97 000,00 | |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 | |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 78 000,00 | 97 000,00 | |
| 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 | -17 594,45 | -7 192,84 | |

stijging directe toewijzing loonkost i.p.v. doorrekening

Kostenplaats 371 - Opleidingscentrum polyvalent verzorgende (zorgkundige)

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-----------------|-----------------|
| I. Kosten | 5 109,17 | 4 471,74 |
| A. Operationele kosten | 5 109,17 | 4 471,74 |
| 1. Goederen en diensten | 1 749,15 | 1 000,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 3 360,02 | 3 471,74 |
| 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 | 7 800,00 | 7 600,00 |
| A. Operationele opbrengsten | 7 800,00 | 7 600,00 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 7 800,00 | 7 600,00 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7 800,00 | 7 600,00 |
| 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 | 2 690,83 | 3 128,26 |

Kostenplaats 380 - Sociale dienstverlening

| | Boekjaar | Vorig boekjaar | |
|--|---------------------|---------------------|---|
| I. Kosten | 1 863 706,69 | 1 795 660,11 | |
| A. Operationele kosten | 1 863 188,24 | 1 794 972,03 | |
| 1. Goederen en diensten | 22 036,56 | 40 863,60 | |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 876 727,09 | 826 435,92 | stijging |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | -21 620,71 | -35 193,41 | minder doorrekening loonkost naar LOI |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 956 946,67 | 872 362,38 | stijging |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 27 207,41 | 32 360,99 | leefloondossiers |
| 6. Andere operationele kosten | 1 891,22 | 58 142,55 | daling |
| B. Financiële kosten | 518,45 | 688,08 | in 2017 oninbaarstelling oude vorderingen |
| 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 | 1 081 688,74 | 1 006 665,87 | |
| A. Operationele opbrengsten | 1 074 430,70 | 999 342,97 | |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 | |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 | |
| 3. Werkingssubsidies | 947 760,11 | 858 695,26 | |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 | |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 947 760,11 | 858 695,26 | |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 117 743,96 | 129 647,89 | stijging |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 8 926,63 | 10 999,82 | |
| B. Financiële opbrengsten | 7 258,04 | 7 322,90 | |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 | |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | -782 017,95 | -788 994,24 | |

Kostenplaats 382 - LOI

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 301 039,36 | 389 373,78 |
| A. Operationele kosten | 301 039,05 | 389 299,80 |
| 1. Goederen en diensten | 132 968,07 | 142 671,84 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 74 910,80 | 104 292,92 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 24 965,74 | 24 584,46 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 67 029,87 | 115 318,73 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| 6. Andere operationele kosten | 1 164,57 | 2 431,85 |
| B. Financiële kosten | 0,31 | 73,98 |
| 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 | 301 039,36 | 389 373,78 |
| A. Operationele opbrengsten | 266 426,94 | 360 629,07 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 6 134,00 | 2 040,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 266 042,26 | 356 532,11 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 266 042,26 | 356 532,11 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | -5 849,32 | 1 806,96 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 100,00 | 250,00 |
| B. Financiële opbrengsten | 34 612,42 | 28 744,71 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 0,00 | 0,00 |

Afbouw LOI

Kostenplaats 383 - Sociale tewerkstelling

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 170 130,14 | 217 626,92 |
| A. Operationele kosten | 170 130,14 | 217 626,92 |
| 1. Goederen en diensten | 61,89 | 86,16 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 170 393,99 | 215 561,75 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | -325,74 | 1 979,01 |
| 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 | 113 476,58 | 117 936,37 |
| A. Operationele opbrengsten | 113 476,58 | 117 936,37 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 113 476,58 | 117 494,35 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 113 476,58 | 117 494,35 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 0,00 | 442,02 |
| B. Financiële opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | -56 653,56 | -99 690,55 |

Kostenplaats 390 - Gezinshulp

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 776 182,72 | 708 523,49 |
| A. Operationele kosten | 776 182,72 | 708 523,49 |
| 1. Goederen en diensten | 7 461,46 | 7 670,96 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 765 353,57 | 700 021,05 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 3 367,69 | 350,92 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| 6. Andere operationele kosten | 0,00 | 480,56 |
| 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 | 871 774,87 | 750 116,36 |
| A. Operationele opbrengsten | 871 774,87 | 750 116,36 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 144 511,89 | 121 253,27 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 719 755,46 | 621 911,16 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 719 755,46 | 621 911,16 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 7 507,52 | 6 951,93 |
| B. Financiële opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 95 592,15 | 41 592,87 |

meer personeel

stijging

meer personeelsinzet --> meer facturatie

stijging

meer personeelsinzet --> meer subsidie

stijging

Kostenplaats 400 - Poetsdienst

in 2018 onder kostenplaats 401

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------|------------------|
| I. Kosten | 0,00 | 5 343,96 |
| A. Operationele kosten | 0,00 | 5 343,96 |
| 1. Goederen en diensten | 0,00 | 0,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0,00 | 5 234,15 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 0,00 | 109,81 |
| 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 | 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 | 0,00 | -5 343,96 |

Kostenplaats 401 - Aanvullende thuiszorg

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|------------------|------------------|
| I. Kosten | 15 606,74 | 11 274,36 |
| A. Operationele kosten | 15 606,74 | 11 274,36 |
| 1. Goederen en diensten | 0,00 | 0,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 15 326,31 | 11 274,36 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 280,43 | 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 | 23 510,85 | 22 232,10 |
| A. Operationele opbrengsten | 23 510,85 | 22 232,10 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 4 067,56 | 4 086,59 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 19 443,29 | 18 145,51 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 19 443,29 | 18 145,51 |
| 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 | 7 904,11 | 10 957,74 |

Kostenplaats 410 - Vrijwilligersdiensten

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 33 924,91 | 36 018,86 |
| A. Operationele kosten | 33 924,91 | 36 018,86 |
| 1. Goederen en diensten | 9 720,83 | 13 373,13 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 22 987,06 | 22 645,73 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 1 217,02 | 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 | 3 581,25 | 3 156,25 |
| A. Operationele opbrengsten | 3 581,25 | 3 156,25 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 3 581,25 | 3 156,25 |
| 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 | -30 343,66 | -32 862,61 |

Kostenplaats 411 - Zorgbemiddeling

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 22 596,31 | 22 336,41 |
| A. Operationele kosten | 22 596,31 | 22 336,41 |
| 1. Goederen en diensten | 0,00 | 0,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 22 555,14 | 22 296,10 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 41,17 | 40,31 |
| 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 | 424,93 | 1 537,12 |
| A. Operationele opbrengsten | 424,93 | 1 537,12 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 424,93 | 1 537,12 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 424,93 | 1 537,12 |
| 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 | -22 171,38 | -20 799,29 |

Kostenplaats 412 - Overige thuiszorg

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-------------------|
| I. Kosten | 48 828,74 | 48 394,70 |
| A. Operationele kosten | 48 822,99 | 48 385,20 |
| 1. Goederen en diensten | 93,82 | 46,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | | |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 48 357,37 | 46 492,25 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 371,80 | 1 846,95 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| 6. Andere operationele kosten | 0,00 | 0,00 |
| B. Financiële kosten | 5,75 | 9,50 |
| 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 | 538,45 | 313,45 |
| A. Operationele opbrengsten | 225,00 | 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 | 225,00 | 0,00 |
| B. Financiële opbrengsten | 313,45 | 313,45 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | -48 290,29 | -48 081,25 |

Kostenplaats 470 - Ouderenwoningen

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|------------------|-------------------|
| I. Kosten | 34 876,20 | 75 212,13 |
| A. Operationele kosten | 34 876,20 | 72 347,01 |
| 1. Goederen en diensten | 114,95 | 0,00 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0,00 | 0,00 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 34 761,25 | 72 347,01 |
| 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 | 2 865,12 |
| 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 | 78 742,64 | 192 193,80 |
| A. Operationele opbrengsten | 77 332,76 | 190 783,91 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 0,00 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | -6 948,27 | 103 441,80 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | -6 948,27 | 103 441,80 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 84 281,03 | 87 342,11 |
| B. Financiële opbrengsten | 1 409,88 | 1 409,89 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 43 866,44 | 116 981,67 |

daling Onduidelijkheid over huur-/rentesubsidie

Kostenplaats 490 - WZC Maaspoorte

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|---------------------|---------------------|
| I. Kosten | 7 468 798,75 | 6 568 102,78 |
| A. Operationele kosten | 7 033 753,27 | 6 112 878,12 |
| 1. Goederen en diensten | 1 250 264,66 | 1 153 108,36 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 4 612 332,75 | 4 875 747,84 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 1 153 675,48 | 79 720,07 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| 6. Andere operationele kosten | 17 480,38 | 4 301,85 |
| B. Financiële kosten | 435 045,48 | 455 224,66 |
| C. Uitzonderlijke kosten | 0,00 | 0,00 |
| II. Opbrengsten | 6 529 164,04 | 6 068 422,42 |
| A. Operationele opbrengsten | 6 147 144,27 | 6 059 708,93 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 2 503 713,99 | 2 445 611,85 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 796 691,59 | 758 216,67 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 796 691,59 | 758 216,67 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 2 846 738,69 | 2 855 880,41 |
| B. Financiële opbrengsten | 382 019,77 | 8 713,49 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | -939 634,71 | -499 680,36 |

Vanaf 2018 afschrijvingen nieuwbouw

stijging

Vanaf 2018 afschrijving VIPA-subsidie

stijging

Om een zinnvolle vergelijking tussen 2018 en voorgaande jaren te maken, moet het exploitatie-resultaat (excl. afschrijvingen) beschouwd worden.

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Exploitatieresultaat WZC | -495 695 | -425 121 | -167 978 |
| Exploitatie-uitgaven | 6 274 494 | 6 488 353 | 6 315 122 |
| Exploitatie-ontvangsten | 5 778 799 | 6 063 232 | 6 147 144 |

Kostenplaats 491 - WZC cafetaria

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|------------------|-----------------------|
| I. Kosten | 23 044,09 | 28 090,77 |
| A. Operationele kosten | 23 044,09 | 28 090,77 |
| 1. Goederen en diensten | 23 044,09 | 28 090,77 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 53 606,41 | 50 251,80 |
| A. Operationele opbrengsten | 53 606,41 | 50 251,80 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 53 548,31 | 50 251,80 |
| 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 | 58,10 | 0,00 |
| B. Financiële opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 30 562,32 | 22 161,03 |

Kostenplaats 492 - WZC winkel 't Heukske

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------|----------------|
| I. Kosten | 0,00 | 912,85 |
| A. Operationele kosten | 0,00 | 912,85 |
| 1. Goederen en diensten | 0,00 | 912,85 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 884,70 |
| A. Operationele opbrengsten | 0,00 | 884,70 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 0,00 | 884,70 |
| 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 | 0,00 | -28,15 |

Kostenplaats 510 - Dagzorgcentrum

| | Boekjaar | Vorig boekjaar |
|--|-------------------|-----------------------|
| I. Kosten | 354 624,40 | 339 677,08 |
| A. Operationele kosten | 354 571,07 | 339 602,49 |
| 1. Goederen en diensten | 99 243,27 | 101 341,59 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 255 858,04 | 236 424,23 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | -530,24 | 1 836,67 |
| 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 | 53,33 | 74,59 |
| 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 | 366 372,25 | 348 471,93 |
| A. Operationele opbrengsten | 366 297,91 | 348 397,60 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 125 220,64 | 118 820,77 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | 92 015,31 | 85 681,23 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 92 015,31 | 85 681,23 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 149 061,96 | 143 895,60 |
| B. Financiële opbrengsten | 74,34 | 74,33 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of Tekort van het boekjaar | 11 747,85 | 8 794,85 |