

JAARREKENING 2019

O.C.M.W.



Inhoudsopgave

Inleiding	4
1. Kerncijfers	5
2. Beleidsnota	7
2.1. Doelstellingenrealisatie.....	8
2.2. Schema J1 - de doelstellingenrekening	12
2.3. De financiële toestand.....	15
3. Financiële nota.....	17
3.1. Schema J2 - exploitatierekening	17
3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening.....	19
3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening	21
3.4. Toelichting bij de financiële nota - rapportering per beleidsdomein	24
3.4.1. Geconsolideerd	24
3.4.1.1. Exploitatie.....	25
3.4.1.2. Investerings.....	27
3.4.1.3. Andere	28
3.4.2. Algemene financiering	29
3.4.3. Beleidsdomein Algemeen beleid	30
3.4.1. Beleidsdomein Sociaal beleid.....	31
3.4.2. Beleidsdomein Gezinsbeleid	32
3.4.3. Beleidsdomein Ouderenbeleid	33
4. Algemene boekhouding	34
4.1. Schema J6 - Balans.....	34
4.1.1. Toelichting bij de balans	37
4.1.2. Balansstructuur	37
4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken.....	41
4.1.3.1. Activa	41
4.1.3.1.1. Vlottende activa	41
4.1.3.1.2. Vaste activa	43
4.1.3.2. Passiva	46
4.1.3.2.1. Schulden	46
4.1.3.2.2. Nettoactief	48
4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten	50
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten.....	52
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten - structuur	52
4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken.....	54

4.2.3.1.	Kosten	54
4.2.3.1.1.	Operationele kosten.....	54
4.2.3.1.2.	Financiële kosten	58
4.2.3.1.3.	Uitzonderlijke kosten	58
4.2.3.1.4.	Operationele opbrengsten.....	59
4.2.3.1.5.	Financiële opbrengsten	63
4.2.3.1.6.	Uitzonderlijke opbrengsten	63
5.	Toelichting.....	64
5.1.	Overzicht per investeringsenveloppe	64
5.2.	Toelichting bij de financiële nota.....	66
5.2.1.	Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein	67
5.2.2.	Schema TJ2 - Evolutie van de exploitatierekening	68
5.2.3.	Schema TJ3 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein.....	69
5.2.4.	Schema TJ4 - Evolutie van de investeringsverrichtingen	71
5.2.5.	Schema TJ5 - Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen	72
5.2.6.	Schema TJ6 - Evolutie van de liquiditeitenrekening	73
5.2.7.	Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening	74
5.2.8.	Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld.....	76
5.3.	Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	77
5.3.1.	Schema TJ7 - Toelichting bij de balans	78
5.3.2.	Waarderingsregels.....	81
5.3.3.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	88

Inleiding

De bespreking van de jaarrekening van OCMW Blankenberge bevat een aantal onderdelen, conform de BBC-wetgeving.

In het eerste hoofdstuk worden enkele kerncijfers met betrekking tot het afgelopen boekjaar in 'the picture' gezet.

In het tweede hoofdstuk wordt de **beleidsnota** besproken. De beleidsnota bevat een korte financiële rapportering (de doelstellingenrealisatie) per prioritaire beleidsdoelstelling. Daarbijhorend wordt ook het J1-schema meegegeven, alsook de financiële toestand.

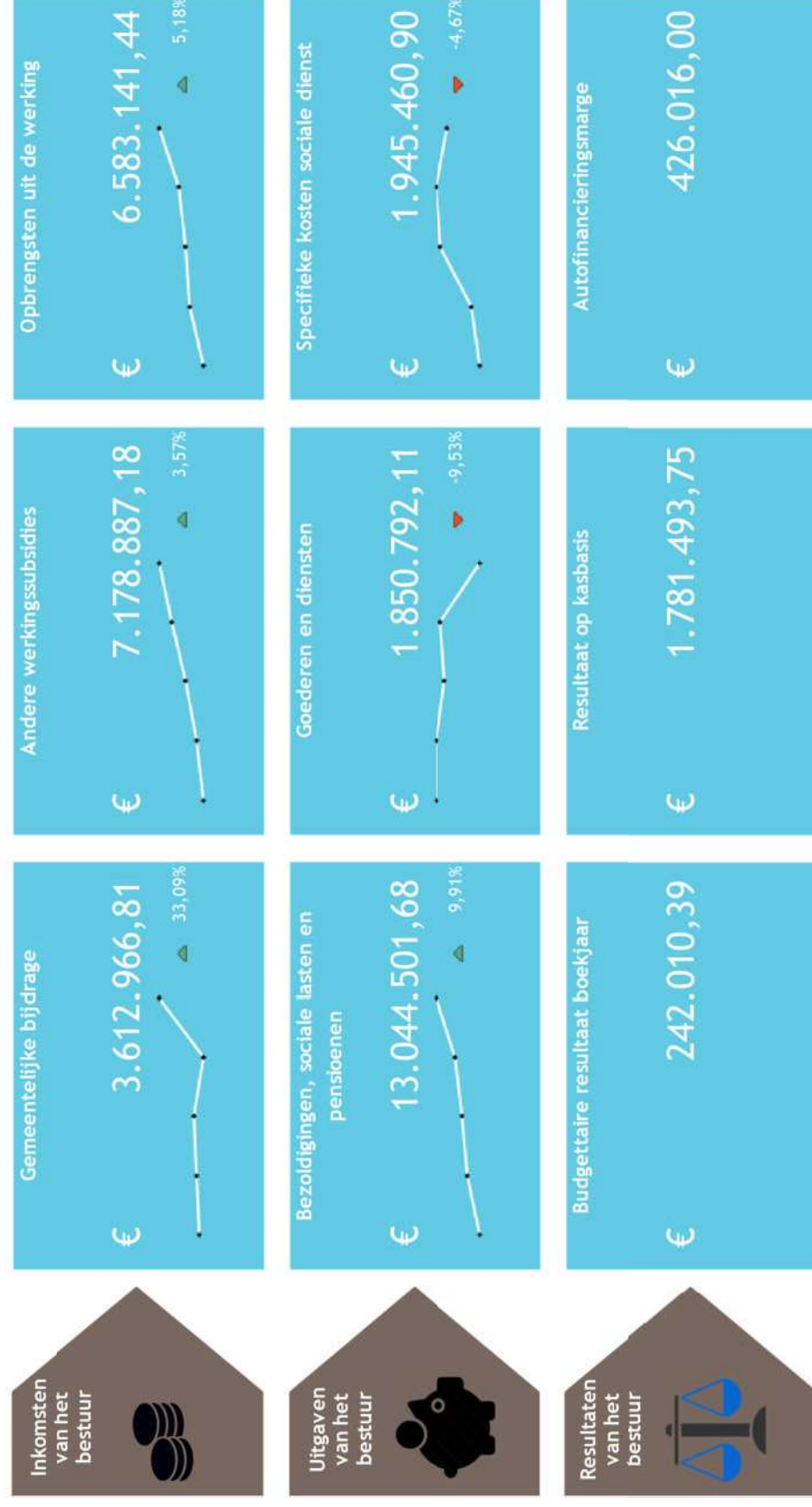
Het derde hoofdstuk is de **financiële nota**. Op basis van schema's J2 t.e.m. J5 worden de financiële cijfers van OCMW Blankenberge verder toegelicht.

In het vierde hoofdstuk worden de **balans en de staat van opbrengsten en kosten** kort toegelicht met betrekking tot het huidige en vorige boekjaar, alsook enkele grafische weergaves van deze cijfers.

Als **toelichting** bij de voorgaande cijfers wordt verder nog voorzien in een rapportering per investeringsenveloppe.

1. Kerncijfers

OCMW BLANKENBERGE KERNCIJFERS JAARREKENING 2019



OCMW BLANKENBERGE

KERNCIJFERS JAARREKENING 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	2019	SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Exploitatieuitgaven	17.057.221,41	Algemene financiering	465.624,82	6.091.691,69	5.626.066,87
Exploitatieontvangsten	17.824.290,53	Prioritaire beleidsdoelstellingen			
SALDO OP EXPLOITATIE	767.069,12	Overig beleid	465.624,82	6.091.691,69	5.626.066,87
Investeringsuitgaven	197.405,59	Algemeen beleid	2.886.601,33	18.739,52	-2.867.861,81
Investeringsontvangsten	13.399,98	Prioritaire beleidsdoelstellingen			
SALDO OP INVESTERINGEN	-184.005,61	Overig beleid	2.886.601,33	18.739,52	-2.867.861,81
Andere uitgaven	347.374,40	Sociaal beleid	4.750.320,83	2.847.086,53	-1.903.234,30
Andere ontvangsten	6.321,28	Prioritaire beleidsdoelstellingen			
SALDO OP ANDERE	-341.053,12	Overig beleid	4.750.320,83	2.847.086,53	-1.903.234,30
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	242.010,39	Gezinsbeleid	1.920.299,29	1.442.121,65	-478.177,64
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.034.128,94	Prioritaire beleidsdoelstellingen			
GECUMULEERDE BUDGETTAIR RESULTAAT	2.276.139,33	Overig beleid	1.920.299,29	1.442.121,65	-478.177,64
Bestemde gelden	494.645,58	Ouderenbeleid	7.579.155,13	7.444.372,40	-134.782,73
RESULTAAT OP KASBASIS	1.781.493,75	Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.002,25		-3.002,25
		Overig beleid	7.576.152,88	7.444.372,40	-131.780,48
AUTOFINANCIERINGSMARGE	2019	TOTAAL	17.602.001,40	17.844.011,79	242.010,39
Financieel draagvlak	859.755,92	Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.002,25		-3.002,25
Netto periodieke leningsuitgaven	433.739,92	Overig beleid	17.598.999,15	17.844.011,79	245.012,64
AUTOFINANCIERINGSMARGE	426.016,00				

2. Beleidsnota

In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat voor iedere gemeente, OCMW, stad en provincie uit de doelstellingenrealisatie, doelstellingenrekening en de financiële toestand.

Per prioritaire doelstelling wordt hier een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan. Op die manier wordt een antwoord gegeven op volgende vragen. Deze vragen vormen een spiegelbeeld van de drie kernvragen waarin de beleidsdoelstellingen in het meerjarenplan en het budget kunnen worden samengevat:

- wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogd resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
- wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
- wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar?

Nadien wordt het J1-schema en de financiële toestand weergegeven.

2.1. Doelstellingenrealisatie

Per prioritaire doelstelling wordt hieronder een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan. Jaarlijks moet meegegeven worden in welke mate doelstellingen *financieel* gerealiseerd zijn, d.w.z. hoeveel uitgaven en ontvangsten er effectief werden aangerekend op de doelstelling t.o.v. het budget. Daarnaast moet ook een *operationele* voortgang van de doelstellingen meegegeven worden. Dit wil zeggen dat het bestuur moet aangeven in welke mate de doelstellingen behaald zijn; of het vooropgestelde resultaat of effect gerealiseerd is, bv. a.d.h.v. indicatoren.

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019



Periode: 2019

OCMW Blankenberge (0212.241.542)

Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge

Algemeen directeur: Peter Verheyden

Financieel directeur: Dirk Plompen

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het OCMW optimaliseert haar patrimonium en installaties in functie van een optimale dienstverlening

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-1: Herlokaliseren Sociale dienst en Sociaal Huis

Door de personeelsuitbreiding binnen de sociale dienst en de administratie beschikt het administratief centrum De Bezaan over onvoldoende ruimte om alle diensten en medewerkers te huisvesten. Om die reden werd het vroegere rijkswachtergebouw aangekocht waar de Sociale dienst - Sociaal Huis zal worden gevestigd.

Het OCMW wil hiermee de dienstverlening en de bereikbaarheid naar onze inwoners optimaliseren. Het Sociaal Huis en Sociale dienst, inclusief dienst budgetbemiddeling worden één fysiek krachtig Sociaal Huis dat makkelijk bereikbaar is voor alle inwoners. Ook in functie van het groeiend aantal huisbezoeken door de maatschappelijk werkers is dit een uitstekende lokatie. Daarenboven bevinden de diensten waar nauw mee wordt samen gewerkt (wijkdienst, stedenbouw, burgerlijke stand, werkwinkel, preventiedienst) zich dan op loopafstand van mekaar.

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:

Op 18 november 2016 werd het Sociaal Huis in gebruik genomen. In 2017 zijn bijgevolg geen extra acties ondernomen.

Actie: ACT-1: Verbouwen gebouw Sociale dienst - Sociaal Huis

Het OCMW voorziet in een gebouw dat toegankelijk is voor de inwoners die een beroep doen op de Sociale Dienst - Sociaal Huis.

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:

Op 18 november 2016 werd het Sociaal Huis in gebruik genomen. In 2019 zijn bijgevolg geen extra acties ondernomen.

Actie: ACT-2: Inrichten gebouw Sociale dienst - Sociaal Huis

Het gebouw wordt functioneel ingericht overeenkomstig de noden van het personeel en de gebruikers van de dienstverlening.

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

AP-1: Herlokaliseren Sociale dienst en Sociaal Huis

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	905,00	0,00
	Saldo	0,00	-905,00	0,00
Verbouwen gebouw Sociale dienst - Sociaal Huis	Uitgaven	0,00	905,00	0,00
	Saldo	0,00	-905,00	0,00

Actieplan: AP-2: Aankopen en inrichten doorgangswoning

Het OCMW zal een woning gelegen G. Lemanstraat 14 aankopen en inrichten als doorgangswoning. De woning moet daklozen een kortstondig verblijf kunnen verschaffen. Slachtoffers van woningbrand, mensen die in een onbewoonbaar verklaard huis wonen of die uit hun huis gedreven worden, zijn de eerste doelgroep. Permanente bewoning is niet mogelijk.

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:

In 2019 werd de doorgangswoning gelegen in de G. Lemanstrat 14 gesloten.

Actie: ACT-4: Verbouwen + inrichten gebouw doorgangswoning

Het gebouw wordt omgevormd tot een woning waar meerdere gezinstypes tijdelijk kunnen gehuisvest worden. De woning wordt voorzien van het nodige basiscomfort.

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

Evaluatie:

In 2014 vonden verkennende gesprekken plaats met architect Vanbecelaere in functie van de verbouwingswerken aan de voormalige conciërgewoning.

Ingevolge de herschikking van het complete patrimonium stad - OCMW, werd de verdere uitvoering opgeschort.

De voormalige conciërgewoning wordt gebruikt als jeugdhuis.

In 2019 werd de doorgangswoning gelegen in de G. Lemanstrat 14 gesloten.

Actieplan: AP-3: Herlokaliseren De Werkwinkel

Door het optimalisatieplan van de Werkwinkels opteert VDAB voor één Werkwinkel Oostkust. De consultants van Werkwinkel Knokke-Heist worden geïntegreerd in de Werkwinkel Blankenberge. Op termijn wordt een nieuwe locatie gezocht.

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

Actie: ACT-5: Herlokaliseren De Werkwinkel

De consultants van Werkwinkel Knokke-Heist worden geïntegreerd in de Werkwinkel Blankenberge.

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

Evaluatie:

Met betrekking tot verdere integratie van de werkwinkel Knokke-Heist zijn er in 2019 geen nieuwe ontwikkelingen.

Beleidsdoelstelling: BD-2: Het OCMW pakt de groeiende vergrijzing vernieuwend aan

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

Actieplan: AP-4: Uitwerken concept nieuwe woonzorgzone

Het woonzorgcentrum De Strandjutter (1974) zal in de komende jaren niet meer beantwoorden aan de toekomstige normen en behoeften op het vlak van huisvesting en comfort voor de bejaarden. De uitbouw van een nieuwe woonzorgsite (rusthuis, assistentiewoningen, dagverzorgingscentrum, ...) dringt zich op.

Als antwoord op de groeiende (dubbele) vergrijzing zal het OCMW een zorgstrategisch masterplan 'Ouderenopvang en ouderenzorg' opstarten. Tegen 2025-2030 wil Blankenberge beschikken over een netwerk van thuiszorg- en ouderenopvang tegemoetkomend aan de noden en behoeften van de senioren en ouderen. Het WZC wordt het centrum van de woonzorgzone.

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

Evaluatie:

Met betrekking tot het uitwerken van een concept voor een nieuwe woonzorgzone zijn er in 2019 geen nieuwe ontwikkelingen.

Actie: ACT-6: Opmaken masterplan - Studie woonzorgcentrum

Het OCMW voorziet in volgend stappenplan:

Opmaak van een visieplan rond zorg op maat

Uitvoeren van een behoeftenonderzoek en omgevingsanalyse

Doorvoeren van een swot-analyse

Onderzoeken naar mogelijke partners voor samenwerking

Onderzoek naar mogelijke subsidiekanalen

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

Evaluatie:

Met betrekking tot de opmaak het masterplan voor het woonzorgcentrum zijn er in 2019 geen nieuwe ontwikkelingen.

Actie: ACT-41: Voorontwerpfase Woonzorgcentrum

Naar aanleiding van de studie "Toekomststrategie Zorgdiensten" zal er een voorontwerp worden opgemaakt met betrekking tot het vernieuwde woonzorgcentrum.

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

Evaluatie:

Met betrekking tot het voorontwerp van het woonzorgcentrum zijn er in 2019 geen nieuwe ontwikkelingen.

AP-4: Uitwerken concept nieuwe woonzorgzone

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	10.285,00	0,00
	Saldo	0,00	-10.285,00	0,00
Opmaken masterplan - Studie woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	10.285,00	0,00
	Saldo	0,00	-10.285,00	0,00
Voorontwerpfase Woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-5: Uitbouwen DC De Bollaard tot een centrum waar ook beginnend zorgbehoevende senioren terecht kunnen

Thuiszorg moet een prioriteit blijven. Ouder wordende inwoners moeten in staat zijn zo lang mogelijk in hun vertrouwde omgeving te blijven. De huiselijke sfeer komt het beste tegemoet aan de persoonlijke wensen van de betrokkenen.

Rekening houdend met de toegevoegde waarde die uitgaat van de thuiszorg breidt het OCMW de functie van het lokaal dienstencentrum De Bollaard verder uit tot een plaats waar ook (beginnend) zorgbehoevende senioren terecht kunnen. Het uitbouwen van het wassalon, het bieden van hulp aan gebruikers bij het nemen van een douche, het uitbreiden van de hygiënische zorg in samenwerking met partners, de verdere uitbouw van de vrijwilligerswerking, dragen hiertoe bij.

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

Actie: ACT-7: Faciliteren thuiszorg d.m.v. digi-apps

Zorggebruikers moeten zelf kunnen beslissen en vooral passende ondersteuning krijgen om keuzes te kunnen maken hoe ze hun leven inrichten. Door het gebruik van technologie wordt een rechtstreekse toegang tot comfortdiensten gerealiseerd. Gebruikers blijven op een zeer eenvoudige manier betrokken bij de buurt, bij familie en bij vrienden. Ook de mantelzorger kan van thuis uit actief deelnemen aan de zorgverlening.

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

AP-5: Uitbouwen DC De Bollaard tot een centrum waar ook beginnend zorgbehoevende senioren terecht kunnen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	3.002,25	7.500,00	7.500,00
	Saldo	-3.002,25	-7.500,00	-7.500,00
Faciliteren thuiszorg d.m.v. digi-apps	Uitgaven	3.002,25	7.500,00	7.500,00
	Saldo	-3.002,25	-7.500,00	-7.500,00

2.2. Schema J1 - de doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overige beleid, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Dit schema stemt qua indeling overeen met het M1-schema uit het meerjarenplan en het B1-schema uit het budget.

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	1.912.579,72	1.428.721,67	-483.858,05	1.935.031,31	1.492.620,00	-442.411,31	2.060.275,25	1.490.504,87	-569.770,38
Investerings	7.719,57	13.399,98	5.680,41	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	7.579.155,13	7.444.372,40	-134.782,73	7.781.571,49	7.198.166,00	-583.405,49	7.916.579,01	7.195.185,92	-721.393,09
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.002,25	0,00	-3.002,25	17.785,00	0,00	-17.785,00	7.500,00	0,00	-7.500,00
Exploitatie	3.002,25	0,00	-3.002,25	7.500,00	0,00	-7.500,00	7.500,00	0,00	-7.500,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	10.285,00	0,00	-10.285,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	7.576.152,88	7.444.372,40	-131.780,48	7.763.786,49	7.198.166,00	-565.620,49	7.909.079,01	7.195.185,92	-713.893,09
Exploitatie	7.547.077,80	7.444.372,40	-102.705,40	7.600.443,49	7.198.166,00	-402.277,49	7.909.079,01	7.195.185,92	-713.893,09
Investerings	29.075,08	0,00	-29.075,08	163.343,00	0,00	-163.343,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	17.602.001,40	17.844.011,79	242.010,39	17.992.044,00	17.606.674,00	-385.370,00	17.376.656,82	16.876.727,53	-499.929,29
Exploitatie	17.057.221,41	17.824.290,53	767.069,12	17.182.325,00	17.600.352,00	418.027,00	16.879.282,42	16.876.727,53	-2.554,89
Investerings	197.405,59	13.399,98	-184.005,61	462.343,00	0,00	-462.343,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Financiering	347.374,40	6.321,28	-341.053,12	347.376,00	6.322,00	-341.054,00	347.374,40	0,00	-347.374,40

2.3. De financiële toestand

De financiële toestand bevat minstens een vergelijking van het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge van het budget voor het betrokken financiële boekjaar.

In de jaarrekening wordt met andere woorden de werkelijke financiële toestand van het bestuur vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand. Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

- het resultaat op kasbasis: dit zegt iets over het toestandsevenwicht (nettowerkkapitaal);
- de autofinancieringsmarge: dit zegt iets over het structureel evenwicht (in welke mate is het bestuur in staat om op lange termijn via haar gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen).

Naar analogie met het budget dient de beleidsnota van de jaarrekening aan te sluiten bij de financiële nota. Deze aansluiting kan aangetoond worden als er in de doelstellingen- en liquiditeitenrekening overeenstemming is tussen:

- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake exploitatie;
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake investeringen;
- het totaal van de andere ontvangsten en uitgaven.

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2019



Blankenberge

OCMW Blankenberge (NIS 31004)

Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge

Algemeen directeur: Peter Verheyden

Financieel directeur: Dirk Plompen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	767.069,12	418.027,00	-2.554,89
A. Uitgaven	17.057.221,41	17.182.325,00	16.879.282,42
B. Ontvangsten	17.824.290,53	17.600.352,00	16.876.727,53
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.612.966,81	3.612.967,00	2.965.110,81
2. Overige	14.211.323,72	13.987.385,00	13.911.616,72
II. Investeringsbudget (B-A)	-184.005,61	-462.343,00	-150.000,00
A. Uitgaven	197.405,59	462.343,00	150.000,00
B. Ontvangsten	13.399,98	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-341.053,12	-341.054,00	-347.374,40
A. Uitgaven	347.374,40	347.376,00	347.374,40
1. Aflossing financiële schulden	347.374,40	347.376,00	347.374,40
a. Periodieke aflossingen	347.374,40	347.376,00	347.374,40
B. Ontvangsten	6.321,28	6.322,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	6.321,28	6.322,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	6.321,28	6.322,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	242.010,39	-385.370,00	-499.929,29
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.034.128,94	2.034.128,94	1.502.982,98
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.276.139,33	1.648.758,94	1.003.053,69
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	494.645,58	494.480,29	494.555,73
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	494.645,58	494.480,29	494.555,73
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.781.493,75	1.154.278,65	508.497,96
Autofinancieringsmarge			
I. Financieel draagvlak (A-B)	859.755,92	509.396,00	88.493,84
A. Exploitatieontvangsten	17.824.290,53	17.600.352,00	16.876.727,53
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	16.964.534,61	17.090.956,00	16.788.233,69
1. Exploitatie-uitgaven	17.057.221,41	17.182.325,00	16.879.282,42
2. Nettokosten van schulden	92.686,80	91.369,00	91.048,73
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	433.739,92	432.423,00	438.423,13
A. Netto-aflossingen van schulden	341.053,12	341.054,00	347.374,40
B. Nettokosten van schulden	92.686,80	91.369,00	91.048,73
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	426.016,00	76.973,00	-349.929,29

3. Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit dezelfde onderdelen als de financiële nota van het budget en bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. In elk van die onderdelen worden telkens ook de budgetcijfers opgenomen, zowel van het initiële budget als van het eindbudget. Met eindbudget wordt bedoeld het budget na de laatste budgetwijziging. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.

De verschillende onderdelen van de financiële nota worden hieronder weergegeven en dan verder in detail toegelicht.

3.1. Schema J2 - exploitatierekening

Elk onderdeel van de exploitatierekening omvat per beleidsdomein het geheel van ontvangsten en uitgaven betreffende de exploitatie.

Blankenberge Exploitatierekening (J2) Periode : 2019 OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen											
	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget				
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo		
00: Algemene financiering	100.141,23	6.085.370,41	5.985.229,18	102.577,00	6.123.964,00	6.021.387,00	99.961,73	5.470.372,76	5.370.411,03		
01: Algemeen beleid	2.772.904,48	18.739,52	-2.754.164,96	2.828.368,81	49.678,00	-2.778.690,81	2.086.258,12	42.285,77	-2.043.972,35		
02: Sociaal beleid	4.721.515,93	2.847.086,53	-1.874.429,40	4.708.404,39	2.735.924,00	-1.972.480,39	4.716.208,31	2.678.378,21	-2.037.830,10		
03: Gezinsbeleid	1.912.579,72	1.428.721,67	-483.858,05	1.935.031,31	1.492.620,00	-442.411,31	2.060.275,25	1.490.504,87	-569.770,38		
04: Ouderenbeleid	7.550.080,05	7.444.372,40	-105.707,65	7.607.943,49	7.198.166,00	-409.777,49	7.916.579,01	7.195.185,92	-721.393,09		
Totalen	17.057.221,41	17.824.290,53	767.069,12	17.182.325,00	17.600.352,00	418.027,00	16.879.282,42	16.876.727,53	-2.554,89		

3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

- Schema J3: een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar in kwestie op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen.
- Schema J4: de rekeningen van de in het financiële boekjaar afgesloten investeringsenveloppes. De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe bevat de ontvangsten en uitgaven voor de investeringen, de desinvesteringen, de investeringssubsidies en de schenkingen. Het is de verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppen die definitief opgeleverd zijn en dus als afgesloten kunnen beschouwd worden.

Een overzicht van de niet-afgesloten investeringsenveloppes wordt gegeven in de toelichting.

		De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)	
Periode: 2019		Algemeen directeur: Peter Verheyden	
OCMW Blankenberge (NIS 31004)		Financieel directeur: Dirk Plompen	
Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge			

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	18.109,19	0,00	-18.109,19	30.500,00	0,00	-30.500,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen beleid	113.696,85	0,00	-113.696,85	178.563,00	0,00	-178.563,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
02: Sociaal beleid	28.804,90	0,00	-28.804,90	34.652,00	0,00	-34.652,00	0,00	0,00	0,00
03: Gezinsbeleid	7.719,57	13.399,98	5.680,41	45.000,00	0,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	29.075,08	0,00	-29.075,08	173.628,00	0,00	-173.628,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	197.405,59	13.399,98	-184.005,61	462.343,00	0,00	-462.343,00	150.000,00	0,00	-150.000,00

		De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)	
Periode: 2019		Algemeen directeur: Peter Verheyden	
OCMW Blankenberge (NIS 31004)		Financieel directeur: Dirk Plompen	
Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge			

Nihil

3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening geeft op een overzichtelijke wijze de werkelijke geldstromen van het betrokken financiële boekjaar weer zodat het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar wordt bekomen. De liquiditeitenrekening is op dezelfde wijze opgebouwd als het liquiditeitenbudget en bevat:

- de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening;
- de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening;
- de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening;
- het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar;
- de bestemde gelden

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2019



Blankenberge

OCMW Blankenberge (NIS 31004)

Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge

Algemeen directeur: Peter Verheyden

Financieel directeur: Dirk Plompen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	767.069,12	418.027,00	-2.554,89
A. Uitgaven	17.057.221,41	17.182.325,00	16.879.282,42
B. Ontvangsten	17.824.290,53	17.600.352,00	16.876.727,53
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.612.966,81	3.612.967,00	2.965.110,81
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	14.211.323,72	13.987.385,00	13.911.616,72
II. Investeringsbudget (B-A)	-184.005,61	-462.343,00	-150.000,00
A. Uitgaven	197.405,59	462.343,00	150.000,00
B. Ontvangsten	13.399,98	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-341.053,12	-341.054,00	-347.374,40
A. Uitgaven	347.374,40	347.376,00	347.374,40
1. Aflossing financiële schulden	347.374,40	347.376,00	347.374,40
a. Periodieke aflossingen	347.374,40	347.376,00	347.374,40
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	6.321,28	6.322,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	6.321,28	6.322,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	6.321,28	6.322,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	242.010,39	-385.370,00	-499.929,29
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.034.128,94	2.034.128,94	1.502.982,98
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.276.139,33	1.648.758,94	1.003.053,69
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	494.645,58	494.480,29	494.555,73
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	494.645,58	494.480,29	494.555,73
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.781.493,75	1.154.278,65	508.497,96

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	
I. Exploitatie	494.480,29	165,29	494.645,58
BEST1: Pensioenen voorzitter en ex-voorzitters	494.480,29	165,29	494.645,58
Totaal	494.480,29	165,29	494.645,58

Het schema J5 - liquiditeitenrekening berekent zoals gezegd het resultaat op kasbasis. De opbouw bestaat uit 3 delen:

Jaarrekening

I - Exploitatie	767.069,12
II - Investerings	-184.005,61
III - Andere	-341.053,12
IV - Saldo	242.010,39
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	2.034.128,94
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	2.276.139,33
VII - Bestemde gelden	-494.645,58
VIII - Resultaat op kasbasis	1.781.493,75

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-*uit* en de kasstromen-*in*). Voor boekjaar 2019 betekent dit dat er per saldo 242.010,39 EUR meer wordt ontvangen dan uitgegeven.

Bij het saldo in rubriek IV wordt het saldo van het vorig boekjaar of netto-werkkapitaal (rubriek V) bijgeteld om tot het gecumuleerde budgettaire resultaat te komen (rubriek VI).

De bestemde gelden zijn de gelden die het bestuur vanuit het resultaat op kasbasis reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie - investering - andere). Voor boekjaar 2019 bedraagt dit 494.645,58 EUR die gereserveerd worden voor de pensioenen van de ex-voorzitters en de huidige voorzitter.

Het resultaat op kasbasis (rubriek VIII) is het verschil tussen rubriek VI en VII of de middelen die overblijven na de bestemde gelden.

In het schema J5 wordt ook een vergelijking gemaakt met de budgetten. De uiterst rechtste kolom toont het initiële budget, de middelste kolom de budgetten na de doorgevoerde budgetwijziging(en).

3.4. Toelichting bij de financiële nota - rapportering per beleidsdomein

3.4.1. Geconsolideerd

Alvorens over te gaan tot de bespreking van de cijfers per beleidsdomein worden in dit deel nog even kort de geconsolideerde cijfers overlopen. Bij deze bespreking zal enkel worden gekeken naar de **kasstromen**. Boeking die enkel in de algemene boekhouding voorkomen (o.a. afschrijvingen, voorzieningen,...) worden dus bijgevolg buiten beschouwing gelaten. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de geconsolideerde uitgaven en ontvangsten:

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	17.057.221,41	17.824.290,53	767.069,12
II - Investerings	197.405,59	13.399,98	-184.005,61
III - Andere	347.374,40	6.321,28	-341.053,12
TOTAAL	17.602.001,40	17.844.011,79	242.010,39

In navolging van de wettelijke schema's worden de uitgaven en ontvangsten in deze tabel verdeeld over 3 categorieën. Om de vergelijkbaarheid van deze cijfers te verhogen worden deze in onderstaande tabel weergegeven per inwoner (20.444 per 31/12/2019):

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	834,34	871,86	37,52
II - Investerings	9,66	0,66	-9,00
III - Andere	16,99	0,31	-16,68
TOTAAL	860,99	872,82	11,84

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 11,84 EUR meer wordt ontvangen in vergelijking met de uitgaven. Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 37,52 EUR meer ontvangen in vergelijking tot de uitgaven.

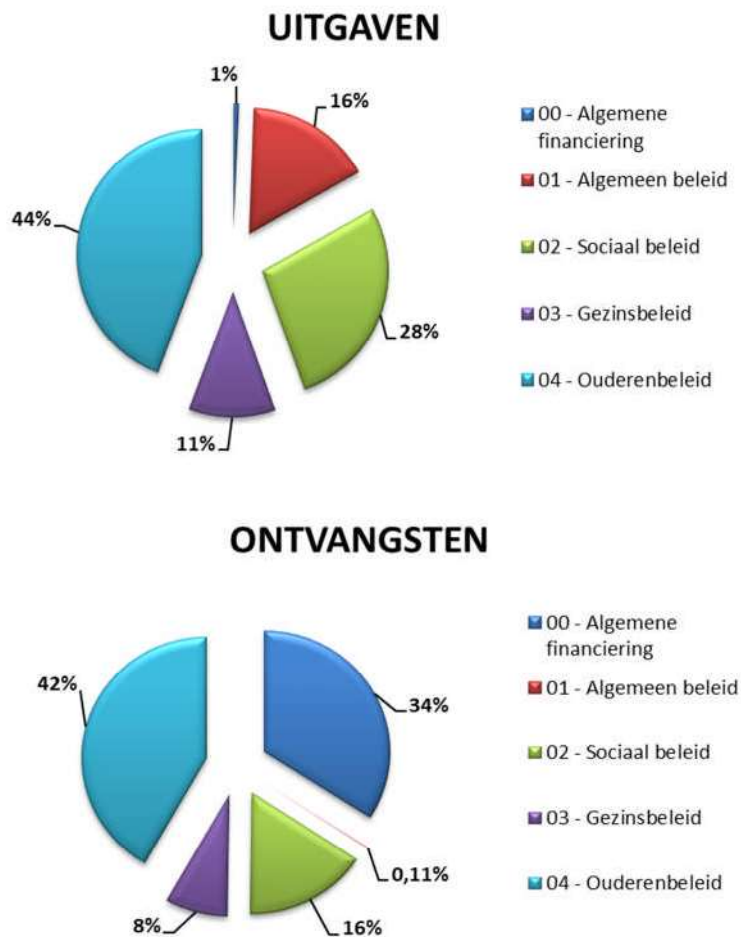
In de volgende onderdelen wordt weergegeven welke activiteiten verantwoordelijk zijn voor deze uitgaven en ontvangsten.

3.4.1.1. Exploitatie

Onderstaande tabel toont de verdeling van de **exploitatieuitgaven** en -ontvangsten over de verschillende beleidsdomeinen:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	100.141,23	00 - Algemene financiering	6.085.370,41
01 - Algemeen beleid	2.772.904,48	01 - Algemeen beleid	18.739,52
02 - Sociaal beleid	4.721.515,93	02 - Sociaal beleid	2.847.086,53
03 - Gezinsbeleid	1.912.579,72	03 - Gezinsbeleid	1.428.721,67
04 - Ouderenbeleid	7.550.080,05	04 - Ouderenbeleid	7.444.372,40
TOTAAL	17.057.221,41	TOTAAL	17.824.290,53

Onderstaande grafieken geven een grafische procentuele weergave van deze verdeling voor zowel uitgaven als ontvangsten:



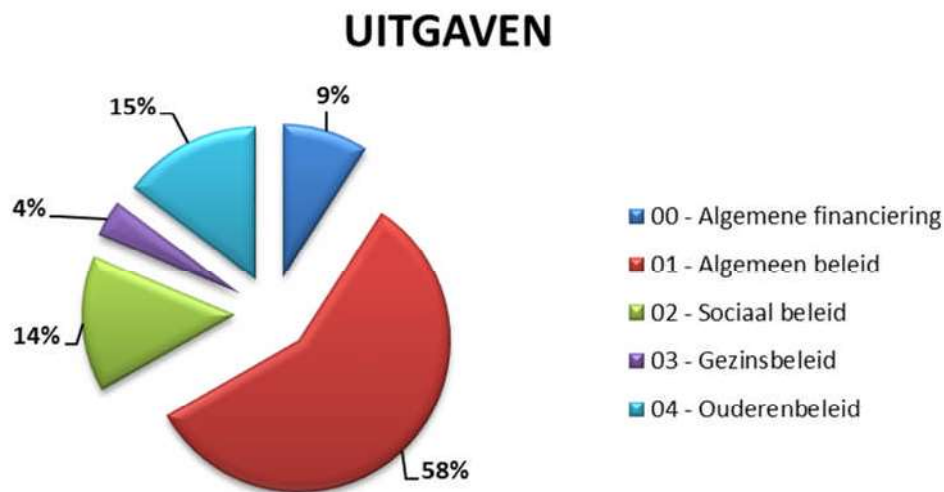
Bovenstaande grafieken tonen aan dat het beleidsdomein *Ouderenbeleid* verantwoordelijk is voor het grootste deel van de ontvangsten en uitgaven. Van de exploitatieuitgaven bevindt 44% zich in het beleidsdomein *Ouderenbeleid*, voor de *exploitatieontvangsten* is dit 43%.

3.4.1.2. Investerings

Voor de investeringsuitgaven en -ontvangsten geeft dit volgend beeld:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	18.109,19	00 - Algemene financiering	0,00
01 - Algemeen beleid	113.696,85	01 - Algemeen beleid	0,00
02 - Sociaal beleid	28.804,90	02 - Sociaal beleid	0,00
03 - Gezinsbeleid	7.719,57	03 - Gezinsbeleid	13.399,98
04 - Ouderenbeleid	29.075,08	04 - Ouderenbeleid	0,00
TOTAAL	197.405,59	TOTAAL	13.399,98

Onderstaande grafiek geeft de grafische weergave van deze verdeling:



Bij de *investerings* is het beleidsdomein *Algemeen beleid* verantwoordelijk voor het grootste deel van de uitgaven. Van de investeringsuitgaven bevindt 58% zich in het beleidsdomein *Algemeen beleid*. De ontvangsten bevinden zich volledig in het beleidsdomein *Gezinsbeleid*.

3.4.1.3. Andere

Tot slot geeft onderstaande tabel de verdeling van de *andere* uitgaven en -ontvangsten over de verschillende beleidsdomeinen.

ANDERE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	347.374,40	00 - Algemene financiering	6.321,28
01 - Algemeen beleid	0,00	01 - Algemeen beleid	0,00
02 - Sociaal beleid	0,00	02 - Sociaal beleid	0,00
03 - Gezinsbeleid	0,00	03 - Gezinsbeleid	0,00
04 - Ouderenbeleid	0,00	04 - Ouderenbeleid	0,00
TOTAAL	347.374,40	TOTAAL	6.321,28

Bovenstaande tabel toont aan dat de liquiditeitsuitgaven en -ontvangsten zich uitsluitend bevinden in het beleidsdomein *Algemene financiering*.

In de volgende onderdelen worden de exploitatie- en investeringsstromen aan de hand van enkele tabellen per beleidsdomein verder uitgediept.

3.4.2. Algemene financiering

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *exploitatie* uitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemene financiering*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	1.997,70	Ontvangsten uit de werking	30.512,41
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	6.049.141,36
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	7.094,80	Andere operationele ontvangsten	5.663,40
Financiële uitgaven	91.048,73	Financiële ontvangsten	53,24
TOTAAL	100.141,23	TOTAAL	6.085.370,41

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *investerings* uitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	0,00	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	0,00	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	0,00	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	18.109,19	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	18.109,19	TOTAAL	0,00

3.4.3. Beleidsdomein Algemeen beleid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemeen beleid*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	173.046,76	Ontvangsten uit de werking	0,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.556.704,37	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	37.686,50	Werkingsubsidies	0,00
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	3.626,68	Andere operationele ontvangsten	18.732,95
Financiële uitgaven	1.840,17	Financiële ontvangsten	6,57
TOTAAL	2.772.904,48	TOTAAL	18.739,52

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	113.696,85	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	0,00	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	113.696,85	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	113.696,85	TOTAAL	0,00

3.4.1. Beleidsdomein Sociaal beleid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Sociaal beleid*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	63.588,23	Ontvangsten uit de werking	6.784,36
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.692.878,73	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	1.719,44	Werkingsubsidies	2.537.350,22
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.945.460,90	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	183.539,21
Andere operationele uitgaven	17.868,63	Andere operationele ontvangsten	119.412,74
Financiële uitgaven	0,00	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	4.721.515,93	TOTAAL	2.847.086,53

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	28.804,90	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	3.534,93	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	25.269,97	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	28.804,90	TOTAAL	0,00

3.4.2. Beleidsdomein Gezinsbeleid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Gezinsbeleid*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	171.993,35	Ontvangsten uit de werking	65.919,99
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.712.190,94	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	12.063,19	Werkingsubsidies	1.350.886,42
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	16.332,24	Andere operationele ontvangsten	11.915,26
Financiële uitgaven	0,00	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	1.912.579,72	TOTAAL	1.428.721,67

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	7.719,57	Verkoop van materiële vaste activa	13.399,98
Terreinen en gebouwen	7.719,57	Terreinen en gebouwen	13.399,98
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	0,00	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investingssubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	7.719,57	TOTAAL	13.399,98

3.4.3. Beleidsdomein Ouderenbeleid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Ouderenbeleid*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	1.444.957,30	Ontvangsten uit de werking	6.479.924,68
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.082.727,64	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	854.475,99
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	22.395,11	Andere operationele ontvangsten	109.971,73
Financiële uitgaven	0,00	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	7.550.080,05	TOTAAL	7.444.372,40

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	29.075,08	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	6.022,07	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	23.053,01	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investingssubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	29.075,08	TOTAAL	0,00

4. Algemene boekhouding

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2019 verder toegelicht. Deze staten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlotte vergelijkbaarheid.

4.1. Schema J6 - Balans

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 balans wordt opgemaakt volgens schema J6. Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa- en een passiva-zijde.

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 (definitie uit art. 43, eerste lid BVR BBC).

De *passiva* zijn de financieringsbronnen van het bestuur (definitie uit art. 44, eerste lid BVR BBC). Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa.

Schema J6: Balans**Blankenberge**

OCMW Blankenberge (NIS 31004)

Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Peter Verheyden

Financieel directeur:

Dirk Plompen

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	3.018.323,12	2.566.884,71
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	966.743,75	779.262,90
B. Vorderingen op korte termijn	2.039.600,28	1.776.014,62
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.176.220,55	1.079.126,01
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	863.379,73	696.888,61
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	5.657,81	5.285,91
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	6.321,28	6.321,28
II. Vaste activa	14.712.965,85	15.372.301,23
A. Vorderingen op lange termijn	50.570,24	56.891,52
1. Vorderingen uit ruiltransacties	50.570,24	56.891,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	4.039,77	4.039,77
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publick Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	4.039,77	4.039,77
C. Materiële vaste activa	14.629.007,00	15.259.031,89
1. Gemeenschapsgoederen	7.801.226,02	8.626.671,25
a. Terreinen en gebouwen	7.561.199,21	8.449.207,19
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	31.489,32	44.618,38
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	137.520,49	61.828,68
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	71.017,00	71.017,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.627.452,95	4.953.252,63
a. Terreinen en gebouwen	4.409.732,66	4.691.918,67
b. Installaties, machines en uitrusting	139.570,31	149.025,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	78.149,98	112.308,96
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	2.200.328,03	1.679.108,01
a. Terreinen en gebouwen	2.197.328,03	1.679.108,01
b. Roerende goederen	3.000,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	29.348,84	52.338,05
III. TOTAAL ACTIVA	17.731.288,97	17.939.185,94

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	8.153.665,61	8.004.402,67
A. Schulden op korte termijn	2.298.778,31	2.233.041,41
1. Schulden uit ruiltransacties	1.881.543,45	1.810.310,06
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.178.400,83	1.330.564,14
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	703.142,62	479.745,92
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	47.066,65	54.615,85
3. Overlopende rekeningen van het passief	13.903,60	20.741,10
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	356.264,61	347.374,40
B. Schulden op lange termijn	5.854.887,30	5.771.361,26
1. Schulden uit ruiltransacties	5.854.887,30	5.771.361,26
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.863.066,58	3.423.275,93
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.863.066,58	3.423.275,93
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	1.991.820,72	2.348.085,33
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	9.577.623,36	9.934.783,27
III. TOTAAL PASSIVA	17.731.288,97	17.939.185,94

4.1.1. Toelichting bij de balans

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen. In het eerste deel wordt de balansstructuur aan de hand van enkele grafieken en tabellen verduidelijkt. Vervolgens volgt in het tweede deel een gedetailleerde bespreking van de verschillende rubrieken.

4.1.2. Balansstructuur

Een eerste indicatie van de activastructuur wordt gegeven door de verhouding tussen vlottende en vaste activa. Tot de vlottende activa behoren de actiefbestanddelen die aan minstens een van de volgende criteria voldoen:

- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
- het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
- het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.

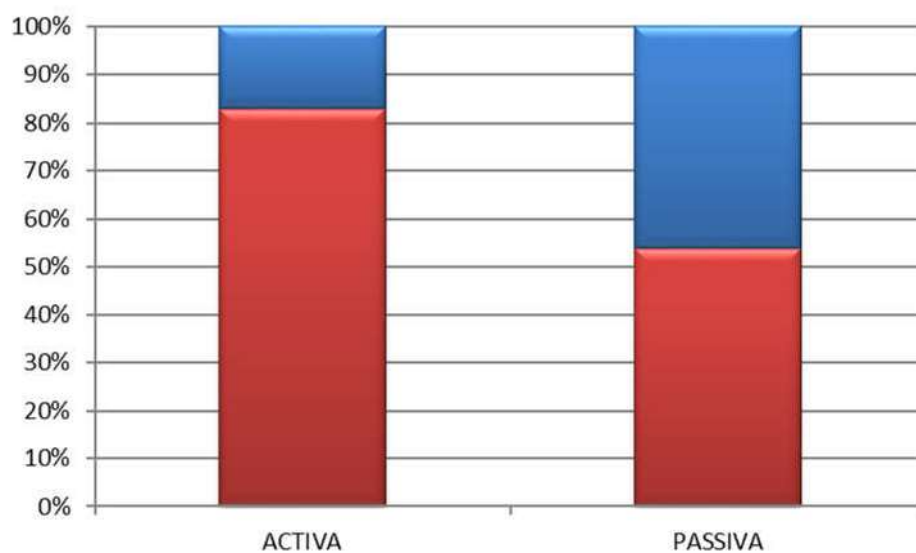
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

Voor de passiva kan gekeken worden naar de verhouding tussen de schulden en het nettoactief. De passiva zijn opgesplitst in:

- schulden: dat zijn de huidige verplichtingen van het bestuur die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het bestuur;
- het nettoactief, dat is het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan afgetrokken zijn.

De schulden zijn verder opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

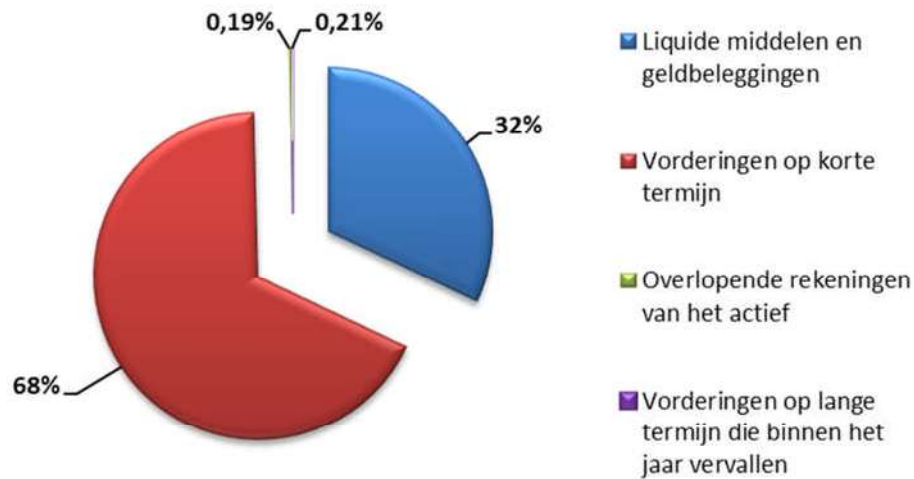
Onderstaande grafiek geeft verhoudingen binnen het actief en passief weer.



TOTALE ACTIVA		WAARDE
■	Vlottende activa	3.018.323
■	Vaste activa	14.712.966

TOTALE PASSIVA		WAARDE
■	Schulden	8.153.666
■	Nettoactief	9.577.623

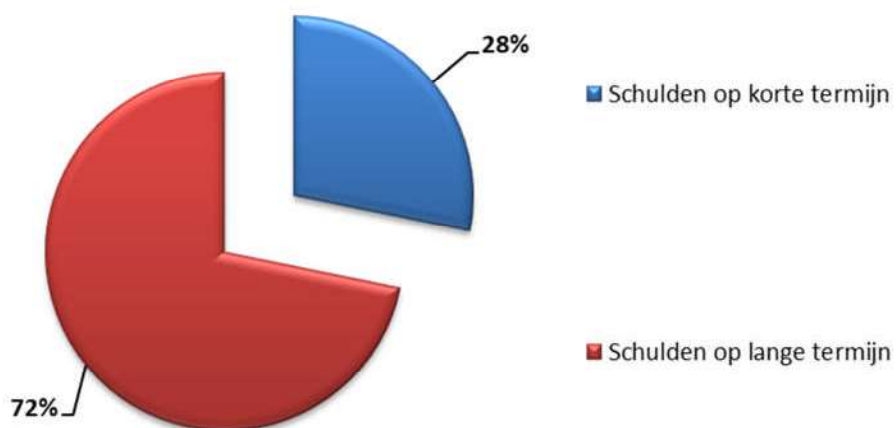
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:



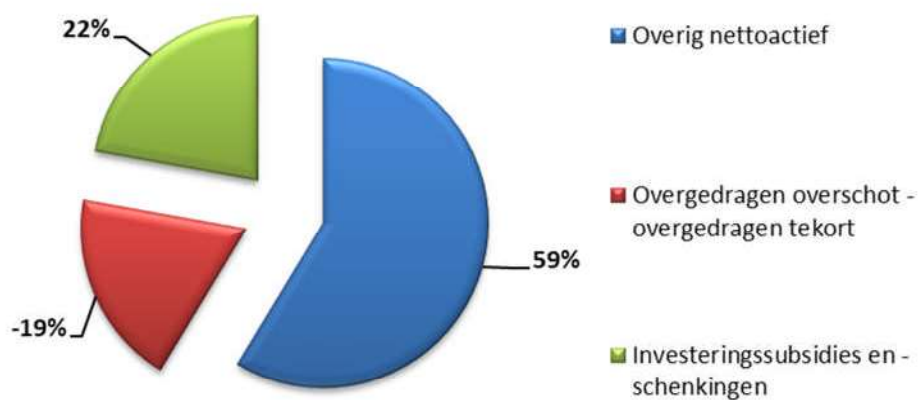
VLOTTENDE ACTIVA		WAARDE
■	Liquide middelen en geldbeleggingen	966.744
■	Vorderingen op korte termijn	2.039.600
■	Overlopende rekeningen van het actief	5.658
■	Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	6.321

VASTE ACTIVA		WAARDE
■	Vorderingen op lange termijn	50.570
■	Financiële vaste activa	4.040
■	Materiële vaste activa	14.629.007
■	Immateriële vaste activa	29.349

Onderstaande grafieken tonen een verdere uitsplitsing van de schulden en het nettoactief over de verschillende balansrubrieken:



SCHULDEN	WAARDE
Schulden op korte termijn	2.298.778
Schulden op lange termijn	5.854.887



NETTOACTIEF	WAARDE
Overig nettoactief	9.110.235
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-2.972.296
Investeringsubsidies en -schenkingen	3.439.684

4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.1.3.1. Activa

Na de algemene weergave van de balansstructuur in het vorige deel volgt nu een meer uitgebreide bespreking van de balans.

4.1.3.1.1. Vlottende activa

	2019	2018
I. Vlottende activa	3.018.323,12	2.566.884,71
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	966.743,75	779.262,90
B. Vorderingen op korte termijn	2.039.600,28	1.776.014,62
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.176.220,55	1.079.126,01
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	863.379,73	696.888,61
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	5.657,81	5.285,91
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	6.321,28	6.321,28

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2019. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. Onder de *geldbeleggingen* daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Zichtrekening Belfius	502.235,54	459.739,55
Treasury+ rekening Belfius	449.576,04	267.801,87
Zichtrekening ING	9.512,72	9.512,72
Kas van de ontvanger	2.848,05	6.273,23
Hulpkassen	850,00	850,00
Zichtrekening Bank van de Post	724,66	14.730,51
Zichtrekening KBC	721,44	9.240,56
Spaarrekening BNP Paribas Fortis	192,33	6.192,33
Zichtrekening BNP Paribas Fortis	62,97	4.322,13
Kas sociaal infopunt	20,00	100,00
Interne overboekingen	0,00	500,00
Totaal	966.743,75	779.262,90

B. Vorderingen op korte termijn

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Deze vorderingen op korte termijn worden verder opgesplitst in:

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan dan logischerwijze uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

OMSCHRIJVING	2019	2018
Vorderingen uit ruiltransacties	1.176.220,55	1.079.126,01
Werkingsvorderingen	792.139,28	725.412,01
Borgtochten betaald in contanten	72.257,00	102.464,00
Vooruitbetalingen	314.285,23	254.336,86
Dubieuze debiteuren	1.408,71	1.408,71
Waardeverminderingen	-3.869,67	-4.495,57
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	863.379,73	696.888,61
Vorderingen uit recuperaties specifieke kosten sociale dienst	50.066,31	51.020,58
Vorderingen uit subsidies	628.340,81	586.794,06
Diverse vorderingen	201.107,51	67.791,59
Waardeverminderingen	-16.134,90	-8.717,62
TOTAAL	2.039.600,28	1.776.014,62

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

Voorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enz., per 31 december van dat jaar niet verbruikt of verkocht zijn.

Bestellingen in uitvoering daarentegen hebben betrekking op uitgevoerde werken, producten in bewerking en diensten in uitvoering, die het voorwerp uitmaken van een specifieke bestelling van derden en die, bij het afsluiten van het dienstjaar, niet opgeleverd of geleverd zijn.

Er werden voor het boekjaar 2019 geen voorraden en bestellingen in uitvoering geregistreerd.

D. Overlopende rekeningen van het actief

Overlopende rekeningen dragen bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Voor het boekjaar 2019 werd er 5.657,81 EUR aan kosten overgedragen naar het volgende boekjaar (gas/elektriciteit/huur materiaal).

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Onder deze vorderingen worden de vorderingen of de gedeelten van de vorderingen opgenomen die oorspronkelijk op langer dan één jaar werden toegestaan, maar die binnen twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na de balansdatum moeten worden geïnd.

Deze rubriek bevat de vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen voor 6.321,28 EUR. Het betreft de verwerking van een erfpacht (overboeking van schijf 2020 naar korte termijn).

4.1.3.1.2. Vaste activa

	2019	2018
II. Vaste activa	14.712.965,85	15.372.301,23
A. Vorderingen op lange termijn	50.570,24	56.891,52
1. Vorderingen uit ruiltransacties	50.570,24	56.891,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	4.039,77	4.039,77
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	4.039,77	4.039,77
C. Materiële vaste activa	14.629.007,00	15.259.031,89
1. Gemeenschapsgoederen	7.801.226,02	8.626.671,25
a. Terreinen en gebouwen	7.561.199,21	8.449.207,19
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	31.489,32	44.618,38
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	137.520,49	61.828,68
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed	71.017,00	71.017,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.627.452,95	4.953.252,63
a. Terreinen en gebouwen	4.409.732,66	4.691.918,67
b. Installaties, machines en uitrusting	139.570,31	149.025,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	78.149,98	112.308,96
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	2.200.328,03	1.679.108,01
a. Terreinen en gebouwen	2.197.328,03	1.679.108,01
b. Roerende goederen	3.000,00	
D. Immateriële vaste activa	29.348,84	52.338,05

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Het saldo van deze rubriek voor boekjaar 2019 bedraagt 50.570,24 EUR. Dit saldo heeft betrekking op een erfpacht.

B. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Voor OCMW Blankenberge bestaat deze rubriek volledig uit andere financiële vaste activa.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de deelnemingen die het bestuur aanhoudt:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Het Lindenhof	1.388,20	1.388,20
Jobpunt Vlaanderen	1.338,66	1.338,66
TMVW	1.250,00	1.250,00
Kouter en Haard	62,91	62,91
Totaal	4.039,77	4.039,77

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

Materiële vaste activa kunnen worden omschreven als zijnde vaste activa die lichamelijk (stoffelijk) en duurzaam (voor meerdere jaren) in een bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren. Ze worden ingedeeld op basis van twee criteria:

- het al dan niet aanwenden van de activa voor haar maatschappelijke dienstverlening;
- de kasgenererende mogelijkheden van de activa.

Op basis van de bovenstaande twee criteria worden de materiële vaste activa in volgende drie grote categorieën ingedeeld:

- de gemeenschapsgoederen
- de bedrijfsmatige materiële vaste activa
- de overige materiële vaste activa

De gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Ook de bedrijfsmatige materiële vaste activa worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen genereren deze activa voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De overige materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk onvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening (bv. een bos dat een bestuur bezit zonder dat dit bos een maatschappelijke functie heeft voor dat bestuur).

Onder de immateriële vaste activa (immateriële VA) worden opgenomen:

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de goodwill
- de vooruitbetalingen op immateriële VA
- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

Telkens betreft het kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

De samenstelling van de netto-boekwaarde van de immateriële en materiële vaste activa voor OCMW Blankenberge ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aanschaffingswaarde	27.309.900,74	26.739.594,50
Afschrijvingen	-11.998.530,80	-11.150.956,79
Investeringen boekjaar	197.405,59	570.306,24
Desinvesteringen boekjaar	-3.820,57	0,00
Afschrijvingen boekjaar	-846.599,12	-847.574,01
Totaal	14.658.355,84	15.311.369,94

De afschrijvingen t.b.v. 846.599,12 EUR vormen een jaarlijkse kost om het (im)materieel vast actief dat op de balans werd opgenomen te herwaarderen als gevolg van de economische of technische ontwaarding. De afschrijvingspercentages worden toegepast in overeenstemming met de waarderingsregels.

4.1.3.2. *Passiva*4.1.3.2.1. *Schulden*

	2019	2018
I. Schulden	8.153.665,61	8.004.402,67
A. Schulden op korte termijn	2.298.778,31	2.233.041,41
1. Schulden uit ruiltransacties	1.881.543,45	1.810.310,06
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.178.400,83	1.330.564,14
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	703.142,62	479.745,92
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	47.066,65	54.615,85
3. Overlopende rekeningen van het passief	13.903,60	20.741,10
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	356.264,61	347.374,40
B. Schulden op lange termijn	5.854.887,30	5.771.361,26
1. Schulden uit ruiltransacties	5.854.887,30	5.771.361,26
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.863.066,58	3.423.275,93
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	3.863.066,58	3.423.275,93
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	1.991.820,72	2.348.085,33
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet-ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten, Financiële schulden en Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties.

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Schulden uit ruiltransacties	1.881.543,45	1.810.310,06
Leveranciers	195.145,70	68.494,57
Te ontvangen facturen	48.507,50	65.664,56
Vervallen kapitaalflossingen en vervallen intrest	7.338,70	7.411,82
Overige schulden	45.145,00	49.008,16
Ingehouden voorheffing	193.665,96	178.896,70
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	176.561,53	109.807,11
Bezoldigingen	29.231,14	0,00
Andere sociale schulden	7.547,09	463,00
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.178.400,83	1.330.564,14
TOTAAL	1.881.543,45	1.810.310,06

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. De samenstelling van de schulden uit niet-ruiltransacties wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Schulden uit niet-ruiltransacties	47.066,65	54.615,85
Geraamd bedrag der belastingsschulden	176,11	0,00
Andere te betalen belastingen en taksen	2.771,52	79,32
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	23.352,94	38.071,32
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	17.258,70	15.964,71
Andere diverse schulden	3.507,38	500,50
TOTAAL	47.066,65	54.615,85

3. Overlopende rekeningen van het passief

Net zoals de overlopende rekeningen van het actief dragen ook de overlopende rekeningen van het passief bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Per 31/12/2019 werd er voor 2.063,67 EUR aan kosten toegerekend aan huidig boekjaar, ontvangen in volgend boekjaar. Deze hebben betrekking op de afrekeningen van water, gas en elektriciteit. Daarnaast worden de erfpachtopbrengsten voor 11.839,93 EUR via de over te dragen opbrengsten toegewezen aan latere boekjaren.

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 356.264,61 EUR kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

B. Schulden op lange termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties zijn ook op lange termijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten, Financiële schulden en Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties.

Per 31/12/2019 is het openstaande saldo van de schulden op lange termijn uit ruiltransacties 5.854.887,30 EUR.

Dit saldo is opgebouwd uit:

1. Voorziening voor 'pensioenen en soortgelijke verplichtingen' ter waarde van 3.863.066,58 EUR.
2. Openstaande financiële schuld op lange termijn tegenover kredietinstellingen ter waarde van 1.991.820,72 EUR.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Per 31/12/2019 zijn er geen openstaande schulden uit niet-ruiltransacties op lange termijn.

4.1.3.2.2. *Nettoactief*

	2019	2018
II. Nettoactief	9.577.623,36	9.934.783,27

In 2019 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, investeringsschenkingen en overig nettoactief. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Nettoactief	9.577.623,36	9.934.783,27
Overig nettoactief	9.110.235,48	9.110.235,48
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-2.972.295,98	-2.829.175,65
Investeringsubsidies en -schenkingen	3.439.683,86	3.653.723,44
TOTAAL	9.577.623,36	9.934.783,27

Het overige nettoactief is het verschil tussen enerzijds het totaal van de activa en anderzijds het totaal van de schulden en van de overige rubrieken van het nettoactief. Het is de sluitpost van de balans die ervoor zorgt dat de actief- en passiefzijde met elkaar in evenwicht zijn.

Zoals weergegeven in bovenstaande tabel bedraagt het overig nettoactief 9.110.235,48 EUR. Dit saldo is ontstaan bij de conversie van de eindbalans van vorig boekjaar naar de beginbalans.

Het resultaat van het boekjaar 2019 bedraagt -143.120,33 EUR, gecumuleerd met het overgedragen resultaat van boekjaar 2018 geeft dit een negatief saldo van -2.972.295,98 EUR.

De netto-boekwaarde van de investeringssubsidies en -schenkingen komt als volgt tot stand:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aanschaffingswaarde	8.493.597,85	8.143.597,85
Geboekte verrekeningen	-4.839.874,41	-4.625.834,79
Investeringsubsidies boekjaar	0,00	350.000,00
Verrekeningen boekjaar	-214.039,58	-214.039,62
<u>Netto-boekwaarde</u>	<u>3.439.683,86</u>	<u>3.653.723,44</u>

4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen. De staat van opbrengsten en kosten wordt opgemaakt volgens modelschema J7. Terwijl de balans statische informatie verschaft (foto op een bepaald ogenblik), brengt de staat van opbrengsten en kosten dynamische informatie. Ze verschaft ons informatie over hoe het resultaat van het boekjaar tot stand is gekomen en in welke mate de eigen vermogensbronnen van een bestuur zijn verhoogd of afgenomen.

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Blankenberge (NIS 31004)

Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Peter Verheyden

Financieel directeur:

Dirk Plompen

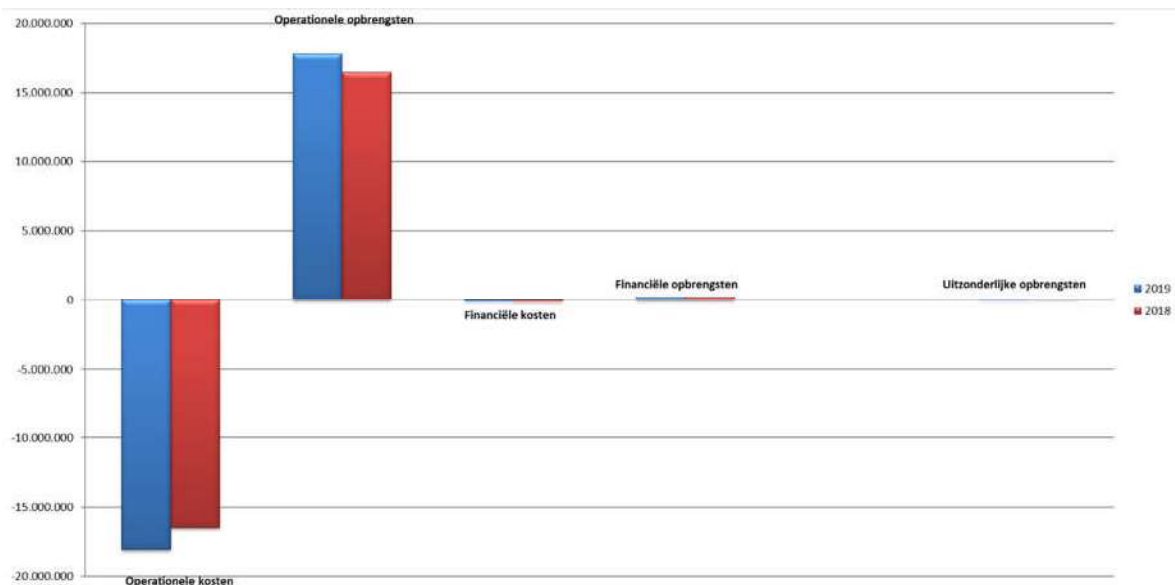
	2019	2018
I. Kosten	18.193.448,02	16.596.899,13
A. Operationele kosten	18.100.559,12	16.493.539,17
1. Goederen en diensten	1.850.792,11	2.045.651,86
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.044.501,68	11.867.855,46
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.141.017,84	469.167,46
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.945.460,90	2.040.742,55
5. Toegestane werkingssubsidies	51.469,13	21.778,29
6. Andere operationele kosten	67.317,46	48.343,55
B. Financiële kosten	92.888,90	103.359,96
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	18.050.327,69	16.701.651,73
A. Operationele opbrengsten	17.824.230,72	16.484.881,25
1. Opbrengsten uit de werking	6.583.141,44	6.259.097,13
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	10.791.853,99	9.646.092,95
a. Algemene werkingssubsidies	6.214.409,88	5.263.410,87
b. Specifieke werkingssubsidies	4.577.444,11	4.382.682,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	183.539,21	236.895,28
5. Andere operationele opbrengsten	265.696,08	342.795,89
B. Financiële opbrengsten	216.517,56	216.770,48
C. Uitzonderlijke opbrengsten	9.579,41	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-143.120,33	104.752,60
A. Operationeel overschot of tekort	-276.328,40	-8.657,92
B. Financieel overschot of tekort	123.628,66	113.410,52
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	9.579,41	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-143.120,33	104.752,60
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-143.120,33	104.752,60

4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

De toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten is opgesplitst in twee grote delen. In een eerste deel zal aan de hand van enkele grafieken de samenstelling van resultaat, kosten en opbrengsten worden verduidelijkt. In het tweede deel worden vervolgens de verschillende rubrieken in de staat van opbrengsten en kosten verder toegelicht.

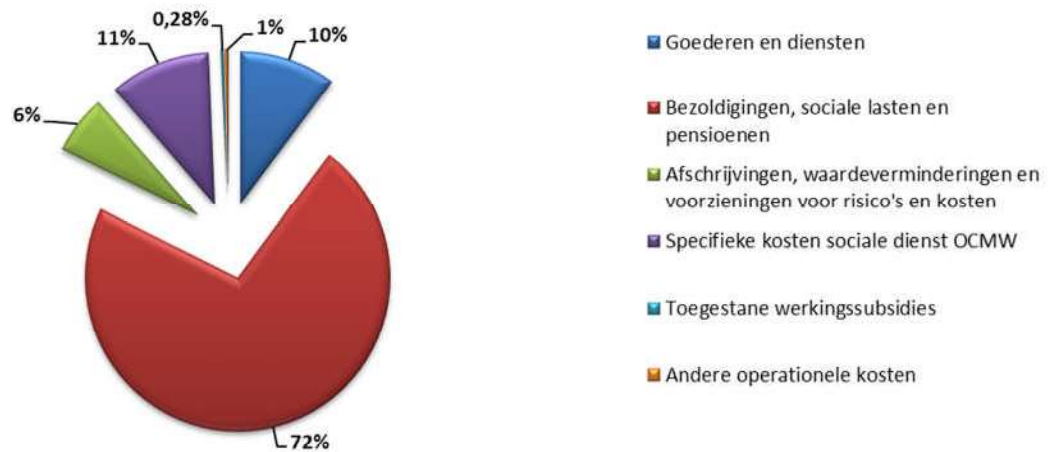
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten - structuur

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling van het resultaat:

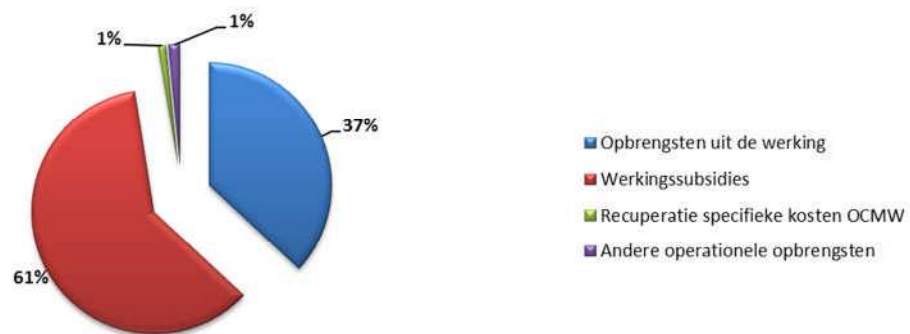


SAMENSTELLING RESULTAAT	2019	2018	<>%
Operationele kosten	18.100.559,12	16.493.539,17	9,74%
Financiële kosten	92.888,90	103.359,96	-10,13%
Kosten	18.193.448,02	16.596.899,13	9,62%
Operationele opbrengsten	17.824.230,72	16.484.881,25	8,12%
Financiële opbrengsten	216.517,56	216.770,48	-0,12%
Uitzonderlijke opbrengsten	9.579,41	0,00	
Opbrengsten	18.050.327,69	16.701.651,73	8,08%
RESULTAAT	-143.120,33	104.752,60	

Onderstaande grafieken geven de samenstelling van de operationele kosten en opbrengsten weer:



OPERATIONELE KOSTEN		WAARDE
■	Goederen en diensten	1.850.792
■	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.044.502
■	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	1.141.018
■	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.945.461
■	Toegestane werkingssubsidies	51.469
■	Andere operationele kosten	67.317



OPERATIONELE OPBRENGSTEN		WAARDE
■	Opbrengsten uit de werking	6.583.141
■	Werkingssubsidies	10.791.854
■	Recuperatie specifieke kosten OCMW	183.539
■	Andere operationele opbrengsten	265.696

4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.2.3.1. Kosten

	2019	2018
I. Kosten	18.193.448,02	16.596.899,13
A. Operationele kosten	18.100.559,12	16.493.539,17
1. Goederen en diensten	1.850.792,11	2.045.651,86
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.044.501,68	11.867.855,46
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.141.017,84	469.167,46
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.945.460,90	2.040.742,55
5. Toegestane werkingssubsidies	51.469,13	21.778,29
6. Andere operationele kosten	67.317,46	48.343,55
B. Financiële kosten	92.888,90	103.359,96
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		

4.2.3.1.1. Operationele kosten

1. Goederen en diensten

Goederen en diensten omvatten:

- de goederen en diensten (rubriek 60 'Verbruikte goederen') die rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur. Het betreft m.a.w. kosten die ontstaan ingevolge het rechtstreeks opgaan in de dienstverlening. Ze zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een dienst (zoals bijvoorbeeld aankopen van farmaceutische producten en geneesmiddelen) of een product (zoals grondstoffen voor maaltijden);
- de goederen en diensten (rubriek 61 'Diensten en diverse leveringen en interne facturering') die geen rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur, tenzij die kosten onder bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen moeten worden geboekt. Het betreft onder meer kosten die verband houden met de ondersteunende activiteiten van het bestuur zoals telefoonkosten, verzekeringspremies, huurlasten, onderhoud en herstellingen, kantoorbenodigdheden...

De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Werkingskosten	844.525,72	848.274,10
Aankopen handels- en verbruiksgoederen	236.985,43	244.303,26
Nutsvoorzieningen	223.145,88	231.431,05
Onderhoud & herstellingen gebouwen	142.751,59	144.115,37
Informatica	84.615,89	119.254,83
Administratieve kosten	69.692,30	95.634,02
Erelonen en vergoedingen	45.688,06	111.213,49
Verzekeringen	43.687,03	42.194,24
Communicatiekosten	35.336,54	39.403,54
Onderhoud & herstelling materieel	31.257,19	31.872,28
Onderhoudscontracten printers	20.086,15	0,00
Post- en frankeringskosten	19.190,78	27.016,70
Documentatie en abonnementen	10.376,23	10.448,16
Lidgelden	10.103,34	11.803,28
Brandstof wagens	8.995,29	8.519,36
Huur materieel	8.246,68	11.621,14
Onderhoud & herstelling wagens	4.316,09	10.637,30
Verplaatsingskosten	3.867,88	4.476,35
Huur en huurlasten van onroerende goederen	3.370,90	11.760,72
Receptie - en onthaalkosten	2.987,30	16.056,81
Opleidingen	1.565,84	12.698,88
Publiciteit	0,00	12.916,98
Totaal	1.850.792,11	2.045.651,86
% - evolutie	-9,53%	

2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst neemt. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie).

De samenstelling van de bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen wordt hieronder weergegeven:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bezoldigingen vast benoemd personeel	8.667.705,04	7.723.607,65
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	4.427.918,65	4.231.158,59
Andere personeelskosten	461.768,91	406.658,87
Bezoldigingen politiek personeel	72.648,70	72.214,53
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	28.066,20	31.699,22
Sociale maribel	-613.605,82	-597.483,40
Totaal	13.044.501,68	11.867.855,46
% - evolutie	9,91%	

3. Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen

Onder **afschrijvingen** dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.

Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.

Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Afschrijvingen op vaste activa	846.599,12	847.574,01
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	267.395,69	-355.117,84
Voorzieningen voor vakantiegeld	20.231,65	-25.029,80
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	6.791,38	1.741,09
Totaal	1.141.017,84	469.167,46
% - evolutie	143,20%	

4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW

De kosten die hier worden bedoeld, hebben betrekking op de typische financiële relaties die er ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën.

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Leefloon	1.528.328,63	1.545.681,75
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	237.035,00	246.673,36
Steun in speciën	180.097,27	248.387,44
Totaal	1.945.460,90	2.040.742,55
% - evolutie	-4,67%	

5. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door OCMW werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Een overzicht van de belangrijkste werkingssubsidies wordt hieronder weergegeven:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	
Overig algemeen bestuur	37.686,50	20.084,00
Kinderopvang	12.063,19	0,00
Sociale bijstand	1.719,44	1.694,29
Totaal	51.469,13	21.778,29
% - evolutie	136,33%	

6. *Andere operationele kosten*

Onder de andere operationele kosten worden de kosten opgenomen die niet vallen onder één van de overige rubrieken van de operationele kosten en die niet als financiële of uitzonderlijke kosten kunnen worden aangemerkt, zoals bijvoorbeeld bepaalde belastingen.

De samenstelling van de andere operationele kosten is als volgt:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Diverse werkingskosten	55.552,91	37.334,41
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	8.250,99	5.686,43
Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	3.513,56	5.322,71
Totaal	67.317,46	48.343,55
% - evolutie	39,25%	

4.2.3.1.2. *Financiële kosten*

Onder de financiële kosten worden de kosten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de kosten van schulden
- de waardeverminderingen en de terugnemingen ervan op:
 - liquide middelen en geldbeleggingen
 - andere vorderingen dan werkingsvorderingen
- andere financiële kosten

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kosten van schulden	92.686,80	103.122,72
Diverse financiële kosten	202,10	237,24
Totaal	92.888,90	103.359,96
% - evolutie	-10,13%	

4.2.3.1.3. *Uitzonderlijke kosten*

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur:

- minderwaarden bij de realisatie van financiële, materiële of immateriële vaste activa
- toegestane investeringssubsidies

A. *Minderwaarden bij de realisatie van FVA, MVA of IVA*

Er werden in het boekjaar 2019 geen minderwaarden bij de realisatie van vaste activa geregistreerd.

B. Toegestane investeringsubsidies

Er werden in het boekjaar 2019 geen toegestane investeringsubsidies geregistreerd.

Opbrengsten

	2019	2018
II. Opbrengsten	18.050.327,69	16.701.651,73
A. Operationele opbrengsten	17.824.230,72	16.484.881,25
1. Opbrengsten uit de werking	6.583.141,44	6.259.097,13
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	10.791.853,99	9.646.092,95
a. Algemene werkingssubsidies	6.214.409,88	5.263.410,87
b. Specifieke werkingssubsidies	4.577.444,11	4.382.682,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	183.539,21	236.895,28
5. Andere operationele opbrengsten	265.696,08	342.795,89
B. Financiële opbrengsten	216.517,56	216.770,48
C. Uitzonderlijke opbrengsten	9.579,41	

4.2.3.1.4. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

Onder de opbrengsten uit de werking worden de bedragen verstaan die een bestuur gerealiseerd heeft door de verkoop van goederen en de levering van diensten aan derden en dit in het kader van haar maatschappelijke dienstverlening en dit na aftrek van de eventuele op de prijs toegestane kortingen.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Opbrengsten RIZIV dagforfait	3.304.864,12	2.990.639,71
Opbrengsten residenten	3.258.117,06	3.209.179,98
Opbrengsten uit maaltijden	231.052,18	241.583,19
Opbrengsten uit verhuur/erfpacht/jachtrecht	123.084,19	133.185,40
Opbrengsten uit bar/cafetaria	83.875,01	89.705,46
Opbrengsten les gelden	16.677,00	17.104,80
Opbrengsten automaten	12.227,22	11.796,58
Opbrengsten vervoer	10.501,00	10.140,00
Verkopen kledingdepot	5.735,35	4.790,20
Opbrengsten prestaties tlv eigen OCMW	5.433,31	12.939,03
Opbrengsten supplementen IBO	4.076,50	7.169,50
Opbrengsten ontspanningsactiviteiten	3.409,00	1.196,50
Opbrengsten diverse activiteiten	3.294,10	4.363,50
Opbrengst aangerek medische, paramedische & farmaceutische kost (Pharma2care)	864,31	718,18
Opbrengsten uit prestaties schuldbemiddelaar	539,01	1.080,90
Opbrengsten uit prestaties loonberekening VZW	0,00	15.000,00
Opbrengsten prestaties tlv andere OCMW's	0,00	2.438,24
Incontinentiekorting	-16.912,28	-16.467,92
Teruggave opbr. prestaties tlv de client Blankenbergenaar (-)	-191.133,00	-190.682,34
Overdrachten ouderbijdrage t.v.v. Kind en Gezin (-)	-272.562,64	-286.783,78
 Totaal	 6.583.141,44	 6.259.097,13
 % - evolutie	 5,18%	

2. Fiscale opbrengsten en boetes

Onder deze rubriek, die enkel bij gemeenten en provincies zal voorkomen, komen de opbrengsten die een bestuur realiseert uit verplichte bijdragen die door een bestuur opgelegd worden aan bepaalde belastingplichtigen.

Deze rubriek is niet van toepassing op OCMW Blankenberge.

3. Werkingssubsidies

Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.

De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten (bv. in het kader van buurtwerking, jongerenwerking...) of een bepaald type dienstverlening (aanbieden sociale huisvesting).

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gemeentelijke bijdrage	3.612.966,81	2.714.606,73
Gemeentefonds	2.307.394,60	2.257.045,00
Subsidie staat in leefloon	1.775.070,74	1.781.290,96
Subsidie Kind en Gezin	1.304.936,71	1.303.571,87
Tussenkost RSZPPO in patronale bijdragen	588.295,61	539.319,90
Financiering tijdelijke werkervaring	262.440,00	201.240,00
Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	223.399,95	206.584,48
Hulpfonds gas en elektriciteit	165.268,52	162.979,20
Regulariseringspremie contingentgesco's	128.779,95	128.779,94
Subsidies staat voor personeelskosten maatsch. integratie	95.854,26	91.448,67
Algemene werkingssubsidie Vlaamse Gemeenschap	71.253,72	69.974,46
Subs. st. tegem. à nt-ingeschr.behoeft.	70.106,01	56.198,32
Subs. staat ingeschreven vreemdelingen	28.529,19	5.019,28
Begeleidingspremie	27.153,76	30.388,43
Subsidies staat installatiepremie steun wet 23 augustus 2004	25.096,40	13.286,62
Subsidie project "De Loods"	25.000,00	4.166,50
Toelagen federale overheid	22.718,90	22.532,38
Koopkracht VIA 3/4 - maaltijdcheques	19.517,50	15.978,38
Aanwervingsincentive voor langdurige werkzoekenden (AWI)	15.250,00	2.500,00
Subsidie lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie voor personen in armoede	7.264,31	11.890,00
Subsidie huis van het kind	4.915,28	0,00
Vlaamse ondersteuningspremie (VOP)	3.844,27	5.006,77
Subsidie i.h.v. generatiepact	3.500,00	17.423,12
Subsidie steun onderhoudsgeld	2.137,42	1.688,32
Subsidie. staat voor huurwaarborgdossiers	650,00	625,00
Opleidingssubsidie vzw VIVO	510,08	472,18
Subsidie project "Kinderen Eerst" - POD MI	0,00	-675,45
Subsidie wep +/- weerwerkgesco's / activa	0,00	812,50
Subsidie implementatie digitaal fin.- em facturatieproces	0,00	1.939,39
 Totaal	 10.791.853,99	 9.646.092,95
 % - evolutie	 11,88%	

4. Recuperatie specifieke kosten OCMW

Onder rubriek I.A.4 van de staat van opbrengsten en kosten werden de kosten opgenomen met betrekking tot de typische financiële relaties die ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën. Indien het OCMW deze kosten of een gedeelte ervan achteraf nog kan recupereren van zijn cliënten (bv. terugvordering voorschot op uitkering arbeidsongeval) dan worden deze recuperaties in de rubriek als opbrengst opgenomen (en niet in mindering van de gemaakte kosten).

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recuperatie van leefloon	77.564,46	82.972,16
Recuperatie steun	45.235,78	76.575,99
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	60.738,97	77.347,13
Totaal	183.539,21	236.895,28
% - evolutie	-22,52%	

5. Andere operationele opbrengsten

Onder de andere operationele opbrengsten worden de operationele opbrengsten opgenomen die niet vallen onder de opbrengsten uit de werking, de fiscale opbrengsten en boetes, de werkingssubsidies en de specifieke kosten van de sociale dienst van het OCMW die kunnen worden gerecupereerd en die bovendien niet als een financiële of uitzonderlijke opbrengst kunnen worden aangemerkt.

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recuperaties van wedden	138.958,87	215.940,00
Werknemersinhouding maaltijdcheques	53.041,58	46.955,02
Diverse operationele opbrengsten	25.238,89	23.363,46
Meerwaarde op de realisatie van vorderingen	21.838,63	34.665,68
Vergoeding oplaadterminal budgetmeters	14.862,14	16.550,52
Vergoeding erfdienstbaarheid	5.658,78	0,00
Inhouding pensioen voorzitter	3.622,03	2.985,93
Vergoeding exploitatierecht zonnepanelen	1.713,60	1.713,60
Ingehouden waarborgen	540,00	100,00
Overige diverse operationele opbrengsten	221,56	371,68
Vergoeding indicatiestelling zorgverzekering	0,00	150,00
Totaal	265.696,08	342.795,89
% - evolutie	-22,49%	

4.2.3.1.5. Financiële opbrengsten

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de opbrengsten uit financiële vaste activa
- de opbrengsten uit vlottende activa
- de andere financiële opbrengsten

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kapitaal- en interestsubsidies	214.039,58	214.039,62
Andere financiële opbrengsten	2.424,74	2.603,40
Opbrengsten uit vlottende activa	53,24	127,46
Totaal	216.517,56	216.770,48
% - evolutie	-0,12%	

4.2.3.1.6. Uitzonderlijke opbrengsten

Tot de uitzonderlijke opbrengsten behoren klassiek de opbrengsten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur.

Het saldo van 9.579,41 EUR heeft betrekking op de uitbreiding van de erfpachtovereenkomst AZ Zeno.

5. Toelichting

In deze toelichting worden verder nog een aantal aanvullende gegevens meegegeven.

5.1. Overzicht per investeringsenveloppe

Waar in schema J4 een schema wordt gegenereerd van de afgesloten investeringsenveloppes, wordt hieronder een overzicht gegeven van alle investeringsenveloppes: voor elke enveloppe wordt per rubriek het gebudgetteerde, alsook het reeds aangerekende bedrag weergegeven.

IE-1 - Optimalisering van patrimonium & install. (doorgangswoning, gebouw soc.dienst)					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa	905		Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen	905		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringssubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	905		TOTAAL		

IE-2 - Aanpak groeiende vergrijzing					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa			Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	10.285		Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringssubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	10.285		TOTAAL		

IE-3 - Overig Beleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa	419.204	179.296	Verkoop van materiële vaste activa		13.400
Terreinen en gebouwen	81.644	17.277	Terreinen en gebouwen		13.400
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	337.560	162.020	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	1.449		Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringsubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	420.653	179.296	TOTAAL		13.400

IE-4 - Overig Beleid - AF					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa			Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringsubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa	30.500	18.109	Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	30.500	18.109	TOTAAL		

5.2. Toelichting bij de financiële nota

De toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening bestaat op haar beurt ten minste uit de volgende vier onderdelen:

- de toelichting bij de exploitatierekening met:
 - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
 - een verdere opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1);
 - de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).
- de toelichting bij de investeringsrekening met:
 - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
 - een overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen van het financiële boekjaar (schema TJ3);
 - de evolutie van de ontvangsten en uitgaven inzake de investeringsverrichtingen zijnde de investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (schema TJ4);
 - de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5).
- de evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)
- een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies.

5.2.1. Schema TJ1 - Exploitiatierekening per beleidsdomein

Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)									
Blankenberge			Periode: 2019			Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen			
OCMW Blankenberge (NIS 31004)			Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge						
Code		Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen beleid	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid		
I. Uitgaven		17.057.221,41	100.141,23	2.772.904,48	4.721.515,93	1.912.579,72	7.550.080,05		
A. Operationele uitgaven		16.964.332,51	9.092,50	2.771.064,31	4.721.515,93	1.912.579,72	7.550.080,05		
1. Goederen en diensten		1.855.583,34	1.997,70	173.046,76	63.588,23	171.993,35	1.444.957,30		
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		13.044.501,68	0,00	2.556.704,37	2.692.878,73	1.712.190,94	6.082.727,64		
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		1.945.460,90	0,00	0,00	1.945.460,90	0,00	0,00		
4. Toegestane werkingsubsidies		51.469,13	0,00	37.686,50	1.719,44	12.063,19	0,00		
5. Andere operationele uitgaven		67.317,46	7.094,80	3.626,68	17.868,63	16.332,24	22.395,11		
B. Financiële uitgaven		92.888,90	91.048,73	1.840,17	0,00	0,00	0,00		
C. Rechtenhebbenden uit het overschot van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
II. Ontvangsten		17.824.290,53	6.085.370,41	18.739,52	2.847.086,53	1.428.721,67	7.444.372,40		
A. Operationele ontvangsten		17.824.230,72	6.085.317,17	18.732,95	2.847.086,53	1.428.721,67	7.444.372,40		
1. Ontvangsten uit de werking		6.583.141,44	30.512,41	0,00	6.784,36	65.919,99	6.479.924,68		
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Andere aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
b. Andere belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Werkingsubsidies		10.791.853,99	6.049.141,36	0,00	2.537.350,22	1.350.886,42	854.475,99		
a. Algemene werkingsubsidies		6.214.409,88	6.049.141,36	0,00	165.268,52	0,00	0,00		
1. Gemeente- of provinciefonds		2.307.394,60	2.307.394,60	0,00	0,00	0,00	0,00		
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage		3.612.966,81	3.612.966,81	0,00	0,00	0,00	0,00		
3. Overige algemene werkingsubsidies		294.048,47	128.779,95	0,00	165.268,52	0,00	0,00		
b. Specifieke werkingsubsidies		4.577.444,11	0,00	0,00	2.372.081,70	1.350.886,42	854.475,99		
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW		183.539,21	0,00	0,00	183.539,21	0,00	0,00		
5. Andere operationele ontvangsten		265.696,08	5.663,40	18.732,95	119.412,74	11.915,26	109.971,73		
B. Financiële ontvangsten		59,81	53,24	6,57	0,00	0,00	0,00		
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
III. saldo		767.069,12	5.985.229,18	-2.754.164,96	-1.874.429,40	-483.858,05	-105.707,65		

5.2.2. Schema TJ2 - Evolutie van de exploitatierekening

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2) Periode: 2019  Blankenberge OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen				
	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Uitgaven		17.057.221,41	16.129.742,29	15.647.529,57
A. Operationele uitgaven		16.964.332,51	16.026.382,33	15.530.868,09
1. Goederen en diensten	60/1	1.855.583,34	2.047.662,48	2.027.426,55
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	13.044.501,68	11.867.855,46	11.416.307,39
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.945.460,90	2.040.742,55	2.000.649,56
4. Toegestane werkingssubsidies	649	51.469,13	21.778,29	20.495,17
5. Andere operationele uitgaven	640/7	67.317,46	48.343,55	65.989,42
B. Financiële uitgaven	65	92.888,90	103.359,96	116.661,48
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		17.824.290,53	16.485.010,21	16.229.795,24
A. Operationele ontvangsten		17.824.230,72	16.484.881,25	16.229.529,46
1. Ontvangsten uit de werking	70	6.583.141,44	6.259.097,13	6.145.779,73
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		10.791.853,99	9.646.092,95	9.551.152,68
a. Algemene werkingssubsidies		6.214.409,88	5.263.410,87	5.389.376,32
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.307.394,60	2.257.045,00	2.189.705,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.612.966,81	2.714.606,73	2.909.141,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	294.048,47	291.759,14	290.530,32
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.577.444,11	4.382.682,08	4.161.776,36
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	183.539,21	236.895,28	261.562,20
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	265.696,08	342.795,89	271.034,85
B. Financiële ontvangsten	75	59,81	128,96	265,78
C. Tussenkomen van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		767.069,12	355.267,92	582.265,67

5.2.3. Schema TJ3 – Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Blankenberge										Algemeen directeur: Peter Verheyden									
Periode: 2019										Financieel directeur: Dirk Plompen									
OCMW Blankenberge (NIS 31004)																			
Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge																			
Deel 1: UITGAVEN																			
I. Investeren in financiële vaste activa																			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen										280									
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten										281									
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden										282									
D. OCMW-verenigingen										283									
E. Andere financiële vaste activa										284/8									
II. Investeren in materiële vaste activa																			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa										220/3-229									
1. Terreinen en gebouwen										224/8									
2. Wegen en overige infrastructuur										23/4									
3. Roerende goederen										25									
4. Leasing en soortgelijke rechten										27									
5. Erfgoed																			
B. Overige materiële vaste activa										18.109,19									
1. Onroerende goederen										18.109,19									
2. Roerende goederen										265/9									
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa										2906									
III. Investeren in immateriële vaste activa										21									
IV. Toegestane investeringssubsidies										664									
V. TOTAAL UITGAVEN										197.405,59									
										18.109,19									
										113.696,85									
										28.804,90									
										7.719,57									
										29.075,08									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									
										0,00									

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen beleid	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			13.399,98	0,00	0,00	0,00	13.399,98	0,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	13.399,98	0,00	0,00	0,00	13.399,98	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			13.399,98	0,00	0,00	0,00	13.399,98	0,00

5.2.4. Schema TJ4 - Evolutie van de investeringsverrichtingen

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)				
Periode: 2019  OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen				
Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarek. 2019	Jaarek. 2018	Jaarek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		197.405,59	562.848,60	409.334,99
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		179.296,40	212.848,60	409.334,99
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	17.276,57	98.684,04	323.741,38
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	162.019,83	114.164,56	85.593,61
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		18.109,19	350.000,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	18.109,19	350.000,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	7.457,64	45.120,77
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		197.405,59	570.306,24	454.455,76
Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarek. 2019	Jaarek. 2018	Jaarek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	31,25	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	31,25	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		13.399,98	0,00	75.855,36
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		13.399,98	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	13.399,98	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	75.855,36
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	75.855,36
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	350.000,00	1.842,93
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		13.399,98	350.031,25	77.698,29

5.2.5. Schema TJ5 - Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Blankenberge Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5) Periode: 2019 OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen									
		Uitgaven				Ontvangsten			
		Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-1: Optimalisering van patrimonium & install. (doorgangswoning, gebouw soc.dienst)		1.688.576,35	1.687.671,35	905,00	1.687.671,35	905,00	0,00	0,00	0,00
IE-2: Aanpak groeiende vergrijzing		97.658,63	87.373,63	10.285,00	87.373,63	10.285,00	0,00	0,00	0,00
IE-3: Overig Beleid		2.110.633,21	1.819.276,61	291.356,60	1.819.276,61	291.356,60	345.829,79	359.229,77	-13.399,98
IE-4: Overig Beleid - AF		380.500,00	368.109,19	12.390,81	368.109,19	12.390,81	425.855,36	425.855,36	0,00

5.2.6. Schema TJ6 - Evolutie van de liquiditeitenrekening

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)				
 Periode: 2019 OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen				
Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		767.069,12	355.267,92	582.265,67
A. Uitgaven	60/5-894	17.057.221,41	16.129.742,29	15.647.529,57
B. Ontvangsten	70/794	17.824.290,53	16.485.010,21	16.229.795,24
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	3.612.966,81	2.714.606,73	2.909.141,00
1c. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	14.211.323,72	13.770.403,48	13.320.654,24
II. Investeringsbudget (B-A)		-184.005,61	-220.274,99	-376.757,47
A. Uitgaven	21/28-2906-664	197.405,59	570.306,24	454.455,76
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	13.399,98	350.031,25	77.698,29
III. Andere (B-A)		-341.053,12	-252.509,50	-399.328,08
A. Uitgaven		347.374,40	338.830,78	405.649,36
1. Aflossing financiële schulden		347.374,40	338.830,78	329.794,00
a. Periodieke aflossingen	421/4	347.374,40	338.830,78	329.794,00
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	75.855,36
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		6.321,28	86.321,28	6.321,28
1. Op te nemen leningen en leases	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		6.321,28	6.321,28	6.321,28
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	6.321,28	6.321,28	6.321,28
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	80.000,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	80.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		242.010,39	-117.516,57	-193.819,88
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		2.034.128,94	2.151.645,51	2.345.465,39
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		2.276.139,33	2.034.128,94	2.151.645,51
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		494.645,58	494.480,29	494.555,73
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	494.645,58	494.480,29	494.555,73
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.781.493,75	1.539.648,65	1.657.089,78
Bestemde gelden		2019	2018	2017
I. Exploitatie		494.645,58	494.480,29	494.555,73
BEST1: Pensioenen voorzitter en ex-voorzitters		494.645,58	494.480,29	494.555,73
Totalen		494.645,58	494.480,29	494.555,73

5.2.7. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening

Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening - exploitatie

Beleidsdomein	Jaarrekening		Eindbudget		%afwijking rekening/budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
00 Algem. financiering	100.141,23	6.085.370,41	102.577,00	6.123.964,00	-2,37%	-0,63%
01 Algemeen beleid	2.772.904,48	18.739,52	2.828.368,81	49.678,00	-1,96%	-62,28%
02 Sociaal beleid	4.721.515,93	2.847.086,53	4.708.404,39	2.735.924,00	0,28%	4,06%
03 Gezinsbeleid	1.912.579,72	1.428.721,67	1.935.031,31	1.492.620,00	-1,16%	-4,28%
04 Ouderenbeleid	7.550.080,05	7.444.372,40	7.607.943,49	7.198.166,00	-0,76%	3,42%
Totalen	17.057.221,41	17.824.290,53	17.182.325,00	17.600.352,00	-0,73%	1,27%

Bij de verschillen tussen de geraamde exploitatieuitgaven en –ontvangsten en de gerealiseerde cijfers worden enkel de rubrieken met een afwijking boven de 2% besproken.

De uitgaven binnen het beleidsdomein “Algemene financiering” lagen 2,37% lager dan oorspronkelijk bij de budgetwijziging geraamd. Dit verschil situeert zich voornamelijk bij volgende jaarbudgetrekening:

- 0030-00/6420000 “Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen” (- 2.486,44 euro)

De 62,28% lagere inkomsten bij het beleidsdomein “Algemeen beleid” situeren zich hoofdzakelijk bij de budgetrekeningen:

- 0119-01/7450002 “Recuperaties van wedden” (+ 4.332,40 euro)
- 0190-00/7450002 “Recuperaties van wedden” (- 20.000,00 euro)
- 0190-00/7450099 “Diverse operationele opbrengsten (RSZPPO, dading,...)” (- 15.000,00 euro)

Bij de inkomsten voor het beleidsdomein “Sociaal beleid” merken we dat er 4,06% meer ontvangen werd dan ingeschat. De grootste afwijkingen kunnen we vaststellen bij de jaarbudgetrekeningen:

- 0900-01/7408xxx “Subsidie staat in diverse categorieën van leefloon” (+ 19.499,66 euro)
- 0904-02/7408xxx “Subsidies staat i.v.m. tewerkstelling Art.60§7” (+ 88.717,02 euro)
- 0904-02/7405xxx “Financiering tijdelijke werkervaring” (+ 35.047,71 euro)
- 0900-02/748xxxx “Opbrengsten verkoop cheques (i.v.m. sociale premies)” (- 31.277,89 euro)

De inkomsten in het beleidsdomein “Gezinsbeleid” liggen 4,28% lager dan ingeschat. De grootste verschillen werden vastgesteld bij volgende budgetrekeningen:

- 0945-01/7080040 “Overdrachten ouderbijdrage t.v.v. Kind en Gezin (-)” (+ 12.437,36 euro)
- 0945-01/7405020 “Subsidie Kind en Gezin” (- 22.297,10 euro)
- 0945-02/7000000 “Opbrengsten prestaties residenten” (- 17.436,71 euro)

- 0945-02/7405020 “Subsidie Kind en Gezin” (- 28.301,19 euro)

Wat betreft de inkomsten voor het beleidsdomein “Ouderenbeleid” ten slotte merken we dat er 3,42% meer werd ontvangen dan ingeschat. De grootste afwijking is terug te vinden bij de volgende jaarbudgetrekening:

- 0953-00/7000010 “Opbrengsten bijdragen van soc zekerh ROB/RVT” (+ 238.570,58 euro)

Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening - investeringen

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2014-2019 werden bewust alle investeringen in het boekjaar 2014 voorzien. De beleids- en beheerscyclus laat immers toe dat de niet benutte investeringskredieten doorgeschoven worden naar een volgend boekjaar. Een verschuiving in de omgekeerde richting heeft echter heel wat meer voeten in de aarde (budgetwijziging, aanpassing meerjarenplan,...). Vooral bij vervangingsinvesteringen is het niet altijd mogelijk in te schatten wanneer het oorspronkelijke goed defect zal zijn.

In het budget van 2019 was 180.000,00 euro aan transactiekredieten voorzien. Bij de budgetwijziging 2019 werden enerzijds voor 495.106,59 euro niet benutte transactiekredieten van 2018 overgedragen naar 2019. Bijkomend werd voor 335.766,85 euro aan transactiekredieten geschrapt en op andere rubrieken voor 123.003,26 euro toegevoegd. Van het totaal bedrag van 462.343,00 euro aan transactiekredieten werd in 2019 voor 197.405,59 euro aangewend. 265.124,60 euro niet-benutte transactiekredieten zullen overgedragen worden naar 2020.

5.2.8. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	
	Blankenberge Periode: 2019 OCMW Blankenberge (NIS 31004) Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Algemeen directeur: Peter Verheyden Financieel directeur: Dirk Plompen

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0190: Overig algemeen bestuur	37.686,50	0,00	37.686,50
Subsidie vzw Het strijkatelier	10.000,00	0,00	10.000,00
Toelage april/mei 2019 (285)	2.177,50	0,00	2.177,50
Toelage attractiviteitspremie 2019 (295)	117,00	0,00	117,00
Toelage augustus/september 2019 (291)	2.416,00	0,00	2.416,00
Toelage eindejaarspremie 2019 (296)	183,00	0,00	183,00
Toelage februari/maart 2019 (283)	2.167,00	0,00	2.167,00
Toelage januari 2019 (280)	1.540,50	0,00	1.540,50
Toelage januari/februari 2019 (281)	2.107,00	0,00	2.107,00
Toelage juli/augustus 2019 (290)	2.429,00	0,00	2.429,00
Toelage juni/juli 2019 (289)	2.401,50	0,00	2.401,50
Toelage maart/april 2019 (284)	2.120,50	0,00	2.120,50
Toelage mei/juni 2019 (288)	2.130,00	0,00	2.130,00
Toelage november/december 2019 (294)	2.498,00	0,00	2.498,00
Toelage oktober/november 2019 (293)	2.327,00	0,00	2.327,00
Toelage regularisaties 2019 (297-301)	610,50	0,00	610,50
Toelage september/oktober 2019 (292)	2.387,00	0,00	2.387,00
Toelage vakantiegeld 2019 (286)	75,00	0,00	75,00
0900: Sociale bijstand	1.719,44	0,00	1.719,44
Samenwerkingsakkoord Dyzo (voorheen Efrem) bijdrage jaar 2019	1.719,44	0,00	1.719,44
0945: Kinderopvang	12.063,19	0,00	12.063,19
Opstartsubsidie felies vzw	12.063,19	0,00	12.063,19

5.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen bevat minstens de volgende drie onderdelen:

- de toelichting bij de balans (schema TJ7);
- een overzicht van de toegepaste waarderingsregels;
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

5.3.1. Schema TJ7 - Toelichting bij de balans

 Blankenberge Schema TJ7: De toelichting bij de balans OCMW Blankenberge Jordaenslaan 34 - 8370 Blankenberge Ondernemingsnr.: 0212.241.542	
---	--

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- deringen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 4.039,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.039,77
Totaal financiële vaste activa	€ 4.039,77	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.039,77

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings- teringen	Desinves- teringen	Herwaar- deringen	Afschrijvingen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 8.626.671,25	€ 160.545,70	€ 1.036.930,04	€ -50.939,11	€ -50.939,11	€ 0,00	€ 7.801.226,02
A. Terreinen en gebouwen	€ 8.449.207,19	€ 26.855,98	€ 919.002,73	€ -4.138,77	€ -4.138,77	€ 0,00	€ 7.561.199,21
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 44.618,38	€ 0,00	€ 2.504,45	€ 10.624,61	€ 10.624,61	€ 0,00	€ 31.489,32
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 61.828,68	€ 133.689,72	€ 115.422,86	€ -57.424,95	€ -57.424,95	€ 0,00	€ 137.520,49
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 71.017,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 71.017,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 4.953.252,63	€ 28.330,11	€ 0,00	€ 354.129,79	€ 354.129,79	€ 0,00	€ 4.627.452,95
A. Terreinen en gebouwen	€ 4.691.918,67	€ 0,00	€ 0,00	€ 282.186,01	€ 282.186,01	€ 0,00	€ 4.409.732,66
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 149.025,00	€ 12.703,29	€ 0,00	€ 22.157,98	€ 22.157,98	€ 0,00	€ 139.570,31
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 112.308,96	€ 15.626,82	€ 0,00	€ 49.785,80	€ 49.785,80	€ 0,00	€ 78.149,98
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 1.679.108,01	€ 1.041.639,25	€ 0,00	€ 520.419,23	€ 520.419,23	€ 0,00	€ 2.200.328,03
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.679.108,01	€ 923.711,94	€ 0,00	€ 405.491,92	€ 405.491,92	€ 0,00	€ 2.197.328,03
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 117.927,31	€ 0,00	€ 114.927,31	€ 114.927,31	€ 0,00	€ 3.000,00
Totaal materiële vaste activa	€ 15.259.031,89	€ 1.230.515,06	€ 1.036.930,04	€ 823.609,91	€ 823.609,91	€ 0,00	€ 14.629.007,00

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasing	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 2.348.085,33	€ 0,00	€ 0,00	€ -356.264,61	€ 1.991.820,72
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 2.348.085,33	€ 0,00	€ 0,00	€ -356.264,61	€ 1.991.820,72
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 2.348.085,33	€ 0,00	€ 0,00	€ -356.264,61	€ 1.991.820,72
2. Leasingen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasingen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 347.374,40	€ 0,00	€ -347.374,40	€ 356.264,61	€ 356.264,61
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 347.374,40	€ 0,00	€ -347.374,40	€ 356.264,61	€ 356.264,61
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 347.374,40	€ 0,00	€ -347.374,40	€ 356.264,61	€ 356.264,61
2. Leasingen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasingen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 2.695.459,73	€ 0,00	€ -347.374,40	€ 0,00	€ 2.348.085,33

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 9.030.235,48	€ 0,00	€ -2.933.928,25	€ 3.517.763,06	€ 9.614.070,29
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 9.030.235,48	€ 0,00	€ -2.933.928,25	€ 3.517.763,06	€ 9.614.070,29
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 104.752,60	€ 135.960,38	€ 240.712,98
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 135.960,38	€ 135.960,38
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming aan herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 350.000,00	€ 350.000,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			€ 104.752,60	€ -214.039,62	€ -214.039,62
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018					€ 104.752,60
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 9.110.235,48	€ 0,00	€ -2.829.175,65	€ 3.653.723,44	€ 9.934.783,27
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ -143.120,33	€ -214.039,58	€ -357.159,91
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -214.039,58	€ -214.039,58

1. Toevoeging aan herwaarderings			€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)			€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen					€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					€ -214.039,58	€ -214.039,58
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019				€ -143.120,33		€ -143.120,33
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 9.110.235,48		€ 0,00	€ -2.972.295,98	€ 3.439.683,86	€ 9.577.623,36

5.3.2. Waarderingsregels

Algemene principes

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern) en zijn het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld.

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- de aanschaffingsprijs + bijkomende kosten
- de ruilwaarde
- de vervaardigingswaarde (aanschaffingsprijs grondstoffen, ... + rechtstreekse productie-kosten)
- de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- de inbrengwaarde

Het bestuur opteert ervoor om duurzame goederen van minder dan € 2.500,00 excl. BTW, die geen deel uitmaken van een ruimer "project", niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel (voor financiële vaste activa en overige materiële vaste activa) houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderings
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige

waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Deze financiële en overige materiële vaste activa worden elk laatste jaar van de legislatuur geherwaardeerd. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde.

Op de vorderingen worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling op de vervaldag.

Vorderingen worden globaal afgewaardeerd volgens volgende percentages:

- ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 50 %
- ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 75 %
- ouder dan 3 jaar: 100%

Voor openstaande vorderingen m.b.t. subsidies worden geen waardeverminderingen geboekt.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt.

Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

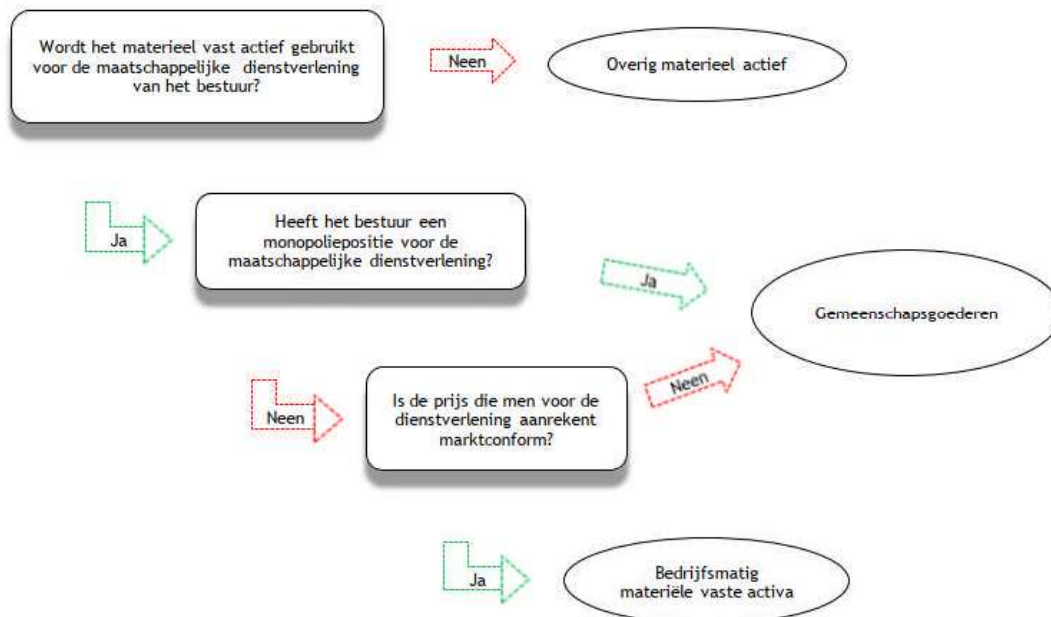
FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde en vastrentende effecten tegen hun aanschaffingswaarde.

MATERIELE VASTE ACTIVA

Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



Rubriek BBC	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Gebouwen	33 jaar	10 jaar
Medische installaties, machines en uitrusting	5 jaar	5 jaar
Niet-medische installaties, machines en uitrusting	10 jaar	5 jaar
Meubilair	10 jaar	5 jaar
Informaticamaterieel	3 jaar	3 jaar
Kantooruitrusting	10 jaar	5 jaar
Rollend materieel	5 jaar	5 jaar

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Rubriek BBC	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jaar	5 jaar
Plannen en studies	5 jaar	5 jaar

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De investeringssubsidies en schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten (subrubriek 7530) gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd.

Versleuteling van de kosten exclusief interne facturatie**0953-00/6111000 "Gas – WZC De Strandjutter"**

2,50% hiervan wordt doorgerekend aan beleidsitem 0954-00 "Dagverzorgingscentrum De Vierboete"

0953-00/6113000 "Water – WZC De Strandjutter"

2,50% hiervan wordt doorgerekend aan beleidsitem 0954-00 "Dagverzorgingscentrum De Vierboete"

Interne facturatie**ICT – 0119-03**

Beleidsitem 0119-03 wordt, samen met de bijhorende afschrijvingen betreffende de algemene ICT (gedeelte van de afschrijvingen onder KP-GEEN), verdeeld over de verschillende beleidsitems aan de hand van het aantal aanwezige computers volgens de jaarlijkse opgave door de verantwoordelijke ICT.

Gebouwgebonden kosten WZC

De gebouwgebonden kosten van het WZC (beleidsitem 0953-00), samen met de bijhorende afschrijvingen, investeringssubsidies (allen Kostenplaats WZC), worden gedeeltelijk toegekend aan de technische dienst (beleidsitem 0119-01) en de centrale keuken (beleidsitem 0119-02).

Technische dienst (5%)

Centrale keuken (5%)

Centrale keuken – 0119-02

Beleidsitem 0119-02 wordt, samen met de via interne facturatie toegekende gebouwgebonden kosten van het WZC, ICT alsook de eventuele wijziging in de provisie voor vakantiegeld voor het personeel centrale keuken verdeeld over de afnemende beleidsitems. Dit a rato van de kostprijs van de "Uitgegeven voeding keuken" – algemene rekening 6135001 – verdeeld over de desbetreffende beleidsitems.

5.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
0320000	Ontvangen zekerheden	25.889,35	24.789,35	1.100,00	0,00
0330000	Zekerheidstellers	24.789,35	25.889,35	0,00	1.100,00
0901000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	494.645,58	0,00	494.645,58	0,00
0910000	Bestemde gelden	0,00	494.645,58	0,00	494.645,58
0920000	Debiteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	74,84	1,02	73,82	0,00
0920010	Debiteur wegens door OCMW toegestane erfdienstbaarheid	11.894,23	0,00	11.894,23	0,00
0930000	Crediteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	1,02	74,84	0,00	73,82
0930010	Crediteur wegens door OCMW toegestane erfdienstbaarheid	0,00	11.894,23	0,00	11.894,23

JAARREKENING 2019
O.C.M.W.
Bijlagen



Blankenberge

Inhoudsopgave

Proef- en saldibalans 01/01/2019

Proef- en saldibalans 31/12/2019

Controletabellen van de leningen

Overzicht van de uitgegeven thesauriebewijzen

Rekeninguittreksel banken 31/12/2019

Aansluiting algemeen - budgettair

Proef- en saldibalans 01/01/2019

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
0320000	Ontvangen zekerheden	25.889,35	0,00	25.889,35	0,00
0330000	Zekerheidstellers	0,00	25.889,35	0,00	25.889,35
0901000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	494.555,73	75,44	494.480,29	0,00
0910000	Bestemde gelden	75,44	494.555,73	0,00	494.480,29
0920000	Debiteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	75,86	1,02	74,84	0,00
0930000	Crediteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	1,02	75,86	0,00	74,84
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming	3.878.829,24	12.909.064,72	0,00	9.030.235,48
1090000	Saldo beginbalans	0,00	3.331.070,28	0,00	3.331.070,28
1400000	Overgedragen overschot	6.160.245,93	0,00	6.160.245,93	0,00
1410000	Overgedragen tekort	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	10.606,06	0,00	10.606,06	0,00
1500009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen	0,00	1.084.185,96	0,00	1.084.185,96
1510000	Investeringssubsidie gemeente specifiek doel - AW	493.613,97	0,00	493.613,97	0,00
1510009	Investeringssubsidie gemeente specifiek doel - in resultaat opgenomen	0,00	6.509.055,68	0,00	6.509.055,68
1510100	Investeringssubsidies Vlaamse Gemeenschap - AW	4.082.784,06	0,00	4.082.784,06	0,00
1510109	Invest.subs. Vl. Gemeenschap - AW - in resultaat opgenomen	0,00	550.356,21	0,00	550.356,21
1510199	Investeringssubsidies andere overheden - in resultaat opgenomen	252.870,32	0,00	252.870,32	0,00
1600000	Voorzieningen voor pensioenen voorzitter en ex-voorzitters	0,00	464.632,93	0,00	464.632,93
1600001	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	441.244,00	3.399.887,00	0,00	2.958.643,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - Belfius	272.720,28	1.886.885,31	0,00	1.614.165,03
1733010	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - BNP Paribas Fortis	26.439,60	157.678,83	0,00	131.239,23
1733030	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - KBC	48.214,52	650.895,59	0,00	602.681,07

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	199.510,03	0,00	199.510,03	0,00
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte afschrijvingen	0,00	170.713,69	0,00	170.713,69
2140000	Plannen en studies	112.491,98	27.855,85	84.636,13	0,00
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	0,00	61.094,42	0,00	61.094,42
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	156.957,50	0,00	156.957,50	0,00
2200200	Onbebouwde terreinen - niet bebouwde bouwgronden - gemeenschapsgoederen	33.547,43	0,00	33.547,43	0,00
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	8.404.421,36	0,00	8.404.421,36	0,00
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	2.982.142,55	0,00	2.982.142,55
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	3.357.023,81	0,00	3.357.023,81	0,00
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte afschrijvingen	0,00	1.358.289,71	0,00	1.358.289,71
2210800	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	116.000,00	0,00	116.000,00	0,00
2210809	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	10.545,45	0,00	10.545,45
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	732.234,80	0,00	732.234,80	0,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	9.303.298,14	0,00	9.303.298,14	0,00
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw	35.997,50	0,00	35.997,50	0,00
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	4.775.578,43	0,00	4.775.578,43
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	128.201,46	0,00	128.201,46	0,00
2310000	Nt-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	192.173,21	0,00	192.173,21	0,00
2310009	Nt-medische install., mach. en uitrust. - gemeenschapsgoed. - Geboekte afschr.	0,00	147.554,83	0,00	147.554,83
2350000	Nt-medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	307.891,37	0,00	307.891,37	0,00
2350009	Nt-medische install., mach. en uitrust. - bedrijfsmatige - Geboekte afschr.	0,00	158.866,37	0,00	158.866,37
2360000	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	10.137,15	0,00	10.137,15	0,00
2360009	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatig - Geboekte afschr.	0,00	10.137,15	0,00	10.137,15
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	420.397,14	0,00	420.397,14	0,00
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	372.293,37	0,00	372.293,37

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	644.948,04	0,00	644.948,04	0,00
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	642.832,83	0,00	642.832,83
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	3.884,10	0,00	3.884,10	0,00
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	1.165,23	0,00	1.165,23
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	172.272,90	0,00	172.272,90	0,00
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	163.382,07	0,00	163.382,07
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	632.896,70	0,00	632.896,70	0,00
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	570.099,23	0,00	570.099,23
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	84.475,69	10.208,46	74.267,23	0,00
2460009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	24.755,74	0,00	24.755,74
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	9.138,53	0,00	9.138,53	0,00
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	9.138,53	0,00	9.138,53
2600000	Terreinen - overige MVA	108.693,69	0,00	108.693,69	0,00
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	138.844,23	0,00	138.844,23	0,00
2610000	Gebouwen - overige MVA	1.157.375,51	0,00	1.157.375,51	0,00
2610009	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	340.417,72	0,00	340.417,72
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	84.873,61	0,00	84.873,61	0,00
2630000	Erfpacht op terreinen - overige MVA	529.738,23	0,00	529.738,23	0,00
2630100	Erfpacht op gebouwen - overige MVA	1,00	0,00	1,00	0,00
2630109	Erfpacht op gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	0,00	0,54	0,00	0,54
2751000	Kunstenwerken	71.017,00	0,00	71.017,00	0,00
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8.695,55	125,00	8.570,55	0,00
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	93,75	4.624,53	0,00	4.530,78
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	63.212,80	6.321,28	56.891,52	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
2912100	Vorderingen investeringssubs in kapitaal Vlaamse Gemeenschap- nominale waarde	179.050,61	179.050,61	0,00	0,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruittransacties - nominale waarde	5.154.361,99	4.838.240,69	316.121,30	0,00
4000100	Operationele vorderingen op mutualiteiten uit ruittransacties - nominale waarde	4.385.084,94	3.975.794,23	409.290,71	0,00
4000200	Operationele vorderingen op andere OCMW's uit ruittransacties - nominale waarde	2.438,24	2.438,24	0,00	0,00
4002000	Intresten toegestane leningen - nominale waarde	2.601,90	2.601,90	0,00	0,00
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	3.719,38	3.719,38	0,00	0,00
4005999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruittransacties - nominale waarde	31,25	31,25	0,00	0,00
4050000	Borgtochten betaald in contanten - HWB	148.894,00	46.700,00	102.194,00	0,00
4050100	Borgtochten betaald in contanten - gasflessen	3.620,00	3.500,00	120,00	0,00
4050200	Borgtochten betaald in contanten - diversen	750,00	600,00	150,00	0,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	508.304,86	253.968,00	254.336,86	0,00
4070000	Operationele vorderingen uit ruittransacties - dubieuze debiteuren	1.408,71	0,00	1.408,71	0,00
4090000	Operationele vorderingen uit ruittransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	11.472,10	15.967,67	0,00	4.495,57
4100000	Bijdrage in het kapitaal	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
4125000	Belgische belastingen	2.419,41	2.419,41	0,00	0,00
4135000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	244.378,48	193.357,90	51.020,58	0,00
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	350.000,00	350.000,00	0,00	0,00
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	5.697.726,06	5.178.272,00	519.454,06	0,00
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Gemeentefonds	2.341.049,20	2.273.709,20	67.340,00	0,00
4153200	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Gemeentelijke bijdrage	5.478.930,73	5.478.930,73	0,00	0,00
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruittransacties - nominaal bedrag	282.307,52	214.520,27	67.787,25	0,00
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruittransacties - nominaal bedrag	365.135,24	365.130,90	4,34	0,00
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruittransacties - dubieuze debiteuren	1.072,90	1.072,90	0,00	0,00
4190000	Operationele vord. uit niet-ruittransacties - geb. waardeverminderingen (-)	0,00	8.717,62	0,00	8.717,62

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
423000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Belfius	264.176,66	536.896,94	0,00	272.720,28
423010	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - BNP Paribas Fortis	26.439,60	52.879,20	0,00	26.439,60
423030	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - KBC	48.214,52	96.429,04	0,00	48.214,52
440000	Leveranciers	5.329.075,72	5.397.570,29	0,00	68.494,57
444000	Te ontvangen facturen	0,00	65.664,56	0,00	65.664,56
445000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	442.042,01	449.453,83	0,00	7.411,82
449300	Waarborg 't Schelpje WBG	13.178,72	45.966,88	0,00	32.788,16
449301	Waarborg badge 't Schelpje WBB	2.560,00	9.620,00	0,00	7.060,00
449310	Waarborg De Blokkendoos WBG	400,00	400,00	0,00	0,00
449320	Waarborg sleutels WZC	1.350,00	5.500,00	0,00	4.150,00
449330	Waarborg soepkom WMAH	1.165,00	3.530,00	0,00	2.365,00
449331	Waarborg badge/sleutels SNT DC	80,00	1.705,00	0,00	1.625,00
449340	Waarborg sleutels SF	455,00	1.475,00	0,00	1.020,00
453000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	1.352.702,25	1.531.598,95	0,00	178.896,70
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	16.565.486,54	16.675.293,65	0,00	109.807,11
455000	Bezoldigingen	6.883.432,72	6.883.432,72	0,00	0,00
459000	Andere sociale schulden - loonbeslag	35.315,53	35.315,53	0,00	0,00
459001	Andere sociale schulden - voorschot lonen	10.873,05	10.873,05	0,00	0,00
459002	Andere sociale schulden - SDOB	19.634,50	20.097,50	0,00	463,00
459003	Andere sociale schulden - hospitalisatie	31,68	31,68	0,00	0,00
459004	Voorzieningen voor pensioenen voorzitter en ex-voorzitters	32.656,36	62.503,72	0,00	29.847,36
460000	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	701.867,00	1.489.935,60	0,00	788.068,60
461000	Voorzieningen voor vakantiegeld	537.677,98	1.050.326,16	0,00	512.648,18
474000	Geraamd bedrag der belastingsschulden	2.935,11	2.935,11	0,00	0,00
476000	Te betalen roerende voorheffing	22,70	24,02	0,00	1,32
476099	Andere te betalen belastingen en taken	3.454,11	3.532,11	0,00	78,00
481000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	2.104.137,13	2.142.208,45	0,00	38.071,32

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
4820000	Terugbetalingen inzake subsidies	34.191,40	34.191,40	0,00	0,00
4820100	Ontvangen voorschotten gasconvectoren	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
4820200	Ontvangen voorschotten toelidsbudget werkwinkel	398,03	487,74	0,00	89,71
4820300	Ontvangen voorschotten subsidie Tijdelijke Werkervaring (TWE)	0,00	7.875,00	0,00	7.875,00
4890000	Te betalen toegestane subsidies	21.292,00	21.755,00	0,00	463,00
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	365.815,07	365.852,57	0,00	37,50
4900000	Over te dragen kosten	8.270,91	2.985,00	5.285,91	0,00
4920000	Toe te rekenen kosten	8.520,08	15.003,08	0,00	6.483,00
4930000	Over te dragen opbrengsten	2.601,90	16.860,00	0,00	14.258,10
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	12.642,56	6.321,28	6.321,28	0,00
4991080	Algemene wachtrekening	448.429,98	448.429,98	0,00	0,00
4991140	Wachtrekening hospitalisatie	18.001,73	18.001,73	0,00	0,00
4991150	Wachtrekening maaltijdcheques	233.182,00	233.182,00	0,00	0,00
4991170	Wachtrekening pensioen mandataris	5.971,86	5.971,86	0,00	0,00
4991210	Wachtrekening apotheek	68.836,55	68.836,55	0,00	0,00
4991220	Wachtrekening voetverzorging	8.417,00	8.417,00	0,00	0,00
4991230	Wachtrekening dokters	55.461,31	55.461,31	0,00	0,00
4991240	Wachtrekening haarverzorging	30.664,00	30.664,00	0,00	0,00
4991250	Wachtrekening kinesisten	1.169,72	1.169,72	0,00	0,00
4991260	Wachtrekening zorgverzekering	10.983,18	10.983,18	0,00	0,00
4991270	Wachtrekening pensioenen	121.459,18	121.459,18	0,00	0,00
4991290	Wachtrekening ziekenvervoer	1.823,66	1.823,66	0,00	0,00
4991300	Wachtrekening residenten rusthuis	2.531,04	2.531,04	0,00	0,00
4991310	Wachtrekening regularisaties mutualiteiten	24,71	24,71	0,00	0,00
4991320	Wachtrekening diverse inkomsten	64,64	64,64	0,00	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
4991350	Wachtrekening facturatie zakgeld	21.046,61	21.046,61	0,00	0,00
4991400	Wachtrekening Bollaard	22.239,65	22.239,65	0,00	0,00
4991600	Wachtrekening financiën 't Schelpje	298.207,68	298.207,68	0,00	0,00
4991800	Wachtrekening financiën 't Loavertje	80.407,40	80.407,40	0,00	0,00
4992000	Te identificeren inningen	5.526.701,90	5.526.701,90	0,00	0,00
4992080	Wachtrekeningen diverse afboekingen KP	7.184.577,27	7.184.577,27	0,00	0,00
4999000	Wachtrekeningen interne facturatie	364.671,55	364.671,55	0,00	0,00
5501000	Zichtrekening Belfius	23.576.523,40	23.375.281,06	201.242,34	0,00
5501002	Zichtrekening Belfius - betaling in uitvoering	5.498.146,17	5.498.146,17	0,00	0,00
5501010	Zichtrekening Belfius DC Bollaard	507.109,70	487.657,64	19.452,06	0,00
5501011	Zichtrekening Belfius Digi-Ateljee	8.916,00	8.916,00	0,00	0,00
5501020	Zichtrekening Belfius KDV 't Schelpje	635.055,61	611.758,86	23.296,75	0,00
5501040	Zichtrekening Belfius WZC De Strandjutter	5.682.810,58	5.472.053,25	210.757,33	0,00
5501050	Zichtrekening Belfius IBO 't Loavertje	161.021,15	156.030,08	4.991,07	0,00
5501100	Treasury+ rekening Belfius 02	1.683.363,52	1.415.561,65	267.801,87	0,00
5502000	Zichtrekening BNP Paribas Fortis	208.440,19	204.118,06	4.322,13	0,00
5502100	Spaarrekening BNP Paribas Fortis	178.194,59	172.002,26	6.192,33	0,00
5503000	Zichtrekening ING	9.512,72	0,00	9.512,72	0,00
5504000	Zichtrekening KBC	155.814,38	146.573,82	9.240,56	0,00
5506000	Zichtrekening Bank van de Post	43.892,01	29.161,50	14.730,51	0,00
5700000	Kas van de ontvanger	182.721,02	176.447,79	6.273,23	0,00
5700100	Kas Sociaal Infopunt	16.500,44	16.400,44	100,00	0,00
5700400	Hulpkassen	950,00	100,00	850,00	0,00
5800000	Interne overboekingen	6.096.914,35	6.096.414,35	500,00	0,00

Proef- en saldibalans 31/12/2019

AR	AR Omschrijving	Debet		Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
0320000	Ontvangen zekerheden	25.889,35	24.789,35		1.100,00	0,00
0330000	Zekerheidstellers	24.789,35	25.889,35		0,00	1.100,00
0901000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	494.645,58	0,00		494.645,58	0,00
0910000	Bestemde gelden	0,00	494.645,58		0,00	494.645,58
0920000	Debiteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	74,84	1,02		73,82	0,00
0920010	Debiteur wegens door OCMW toegestane erfdienstbaarheid	11.894,23	0,00		11.894,23	0,00
0930000	Crediteur wegens door OCMW toegestane recht van opstal	1,02	74,84		0,00	73,82
0930010	Crediteur wegens door OCMW toegestane erfdienstbaarheid	0,00	11.894,23		0,00	11.894,23
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming	6.393.007,33	15.423.242,81		0,00	80.000,00
1090000	Saldo begin balans	0,00	4.403.766,11		0,00	9.030.235,48
1400000	Overgedragen overschot	7.376.062,09	0,00		7.376.062,09	0,00
1410000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	0,00	350.000,00		0,00	350.000,00
1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen	21.212,12	0,00		21.212,12	0,00
1500009	Investeringssubsidie gemeente specifiek doel - AW	0,00	1.084.185,96		0,00	1.084.185,96
1510000	Investeringssubsidie gemeente specifiek doel - in resultaat opgenomen	553.114,55	0,00		553.114,55	0,00
1510009	Investeringssubsidies Vlaamse Gemeenschap - AW	0,00	6.509.055,68		0,00	6.509.055,68
1510100	Invest.subs. VI. Gemeenschap - AW - in resultaat opgenomen	4.210.039,54	0,00		4.210.039,54	0,00
1510109	Investeringssubsidies andere overheden - AW	0,00	550.356,21		0,00	550.356,21
1510190	Investeringssubsidies andere overheden - in resultaat opgenomen	269.547,78	0,00		269.547,78	0,00
1510199	Voorzieningen voor pensioenen voorzitter en ex-voorzitters	0,00	466.645,58		0,00	466.645,58
1600000	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	0,00	3.396.421,00		0,00	3.396.421,00
1600001	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - Belfius	281.610,49	1.614.165,03		0,00	1.332.554,54
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - BNP Paribas Fortis	26.439,60	131.239,23		0,00	104.799,63
1733010	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur - KBC	48.214,52	602.681,07		0,00	554.466,55
1733030						

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	199.510,03	0,00	199.510,03	0,00
2110009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte afschrijvingen	0,00	183.793,67	0,00	183.793,67
2140000	Plannen en studies	84.636,13	0,00	84.636,13	0,00
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	0,00	71.003,65	0,00	71.003,65
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	156.957,50	0,00	156.957,50	0,00
2200200	Onbebouwde terreinen - niet bebouwde bouwgronden - gemeenschapsgoederen	33.547,43	0,00	33.547,43	0,00
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	8.418.163,00	620.827,23	7.797.335,77	0,00
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	335.379,68	3.221.592,78	0,00	2.886.213,10
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	3.360.558,74	0,00	3.360.558,74	0,00
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte afschrijvingen	0,00	1.460.625,84	0,00	1.460.625,84
2210800	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	116.000,00	116.000,00	0,00	0,00
2210809	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	10.545,45	10.545,45	0,00	0,00
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	755.214,19	195.575,48	559.638,71	0,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	9.303.298,14	0,00	9.303.298,14	0,00
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Activa in aanbouw	35.997,50	0,00	35.997,50	0,00
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	5.057.764,44	0,00	5.057.764,44
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	128.201,46	0,00	128.201,46	0,00
2310000	Nt-medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	192.173,21	2.504,45	189.668,76	0,00
2310009	Nt-medische install., mach. en uitrust. - gemeenschapsgoed. - Geboekte afschr.	2.504,45	160.683,89	0,00	158.179,44
2350000	Nt-medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	320.594,66	0,00	320.594,66	0,00
2350009	Nt-medische install., mach. en uitrust. - bedrijfsmatige - Geboekte afschr.	0,00	181.024,35	0,00	181.024,35
2360000	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	10.137,15	0,00	10.137,15	0,00
2360009	Medische installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatig - Geboekte afschr.	0,00	10.137,15	0,00	10.137,15
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	420.397,14	112.089,31	308.307,83	0,00
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	108.589,31	378.648,33	0,00	270.059,02
2410000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	753.367,79	3.333,55	750.034,24	0,00
2410009	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	3.333,55	681.087,96	0,00	677.754,41

AR	AR Omschrijving	Debet		Credit		Debitsaldo	Creditsaldo
2420000	Kantoorlruisting - gemeenschapsgoederen	3.884,10	0,00	3.884,10	0,00	3.884,10	0,00
2420009	Kantoorlruisting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	1.553,64	1.553,64	0,00	0,00	1.553,64
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	197.542,87	0,00	197.542,87	0,00	197.542,87	0,00
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	172.881,48	172.881,48	0,00	0,00	172.881,48
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	648.523,52	0,00	648.523,52	0,00	648.523,52	0,00
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	1.562,68	596.691,95	596.691,95	0,00	0,00	595.129,27
2460000	Informatiematerieel - bedrijfsmatige goederen	74.267,23	0,00	74.267,23	0,00	74.267,23	0,00
2460009	Informatiematerieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	49.511,50	49.511,50	0,00	0,00	49.511,50
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	9.138,53	0,00	9.138,53	0,00	9.138,53	0,00
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	9.138,53	9.138,53	0,00	0,00	9.138,53
2600000	Terreinen - overige MVA	108.693,69	0,00	108.693,69	0,00	108.693,69	0,00
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	167.844,23	0,00	167.844,23	0,00	167.844,23	0,00
2610000	Gebouwen - overige MVA	1.912.311,93	0,00	1.912.311,93	0,00	1.912.311,93	0,00
2610007	Gebouwen - overige MVA - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2610008	Gebouwen - overige MVA - Geboekte meerwaarde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2610009	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	745.909,61	745.909,61	0,00	0,00	745.909,61
2610019	Gebouwen - overige MVA - Geboekte waardeverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2610089	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	223.693,98	0,00	223.693,98	0,00	223.693,98	0,00
2620007	Bebouwde terreinen - overige MVA - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2620008	Bebouwde terreinen - overige MVA - Geboekte meerwaarde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2620009	Bebouwde terreinen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2620019	Bebouwde terreinen - overige MVA - Geboekte waardeverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2620089	Bebouwde terreinen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2630000	Erfpacht op terreinen - overige MVA	530.693,38	0,00	530.693,38	0,00	530.693,38	0,00
2630100	Erfpacht op gebouwen - overige MVA	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00
2630109	Erfpacht op gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	0,00	0,57	0,57	0,00	0,00	0,57

AR	AR Omschrijving	Debet		Credit	Debitsaldo		Creditsaldo
2650000	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA	2.504,45	0,00	0,00	2.504,45	0,00	0,00
2650007	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2650008	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA - Geboekte meerwaarde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2650009	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	2.504,45	0,00	2.504,45	0,00	2.504,45
2650019	Installaties, machines en uitrusting - overige M - Geboekte waardeverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2650089	Installaties, machines en uitrusting - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2660000	Meubilair - overige MVA	112.089,31	0,00	0,00	112.089,31	0,00	0,00
2660007	Meubilair - overige MVA - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2660008	Meubilair - overige MVA - Geboekte meerwaarde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2660009	Meubilair - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	109.089,31	0,00	109.089,31	0,00	109.089,31
2660019	Meubilair - overige MVA - Geboekte waardeverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2660089	Meubilair - overige MVA - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2670000	Informatiematerieel - overige MVA	3.333,55	0,00	0,00	3.333,55	0,00	0,00
2670007	Informatiematerieel - overige MVA - Activa in aanbouw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2670008	Informatiematerieel - overige MVA - Geboekte meerwaarde	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2670009	Informatiematerieel - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	0,00	3.333,55	0,00	3.333,55	0,00	3.333,55
2670019	Informatiematerieel - overige MVA - Geboekte waardeverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2670089	Informatiematerieel - overige MVA - Geboekte afschrijvingen op meerwaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2751000	Kunswerken	71.017,00	0,00	0,00	71.017,00	0,00	0,00
2840000	Andere aandelen - aanschafswaarde	8.570,55	0,00	0,00	8.570,55	0,00	0,00
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	0,00	4.530,78	0,00	4.530,78	0,00	4.530,78
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	56.891,52	6.321,28	0,00	50.570,24	0,00	0,00
2912100	Vorderingen investeringssubs in kapitaal Vlaamse Gemeenschap- nominale waarde	179.050,61	179.050,61	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruittransacties - nominale waarde	5.318.504,05	5.012.173,66	0,00	306.330,39	0,00	0,00
4000100	Operationele vorderingen op mutualiteiten uit ruittransacties - nominale waarde	4.073.585,69	3.587.776,80	0,00	485.808,89	0,00	0,00
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde	6.321,28	6.321,28	0,00	0,00	0,00	0,00
4005002	Vorderingen uit erfpacht	13.399,98	13.399,98	0,00	0,00	0,00	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	5.658,78	5.658,78	0,00	0,00
4005999	Borgtochten betaald in contanten - HWB	145.572,00	73.675,00	71.897,00	0,00
4050100	Borgtochten betaald in contanten - gasflessen	3.740,00	3.380,00	360,00	0,00
4050200	Borgtochten betaald in contanten - diversen	150,00	150,00	0,00	0,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	568.622,09	254.336,86	314.285,23	0,00
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1.408,71	0,00	1.408,71	0,00
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	4.495,57	8.365,24	0,00	3.869,67
4135000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	223.654,25	173.587,94	50.066,31	0,00
4153100	Vorderingen wegens werkingsubsidies	5.839.669,18	5.261.677,97	577.991,21	0,00
4153200	Vorderingen wegens werkingsubsidies - Gemeentefonds	2.374.734,60	2.324.385,00	50.349,60	0,00
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - Gemeentelijke bijdrage	3.612.966,81	3.612.966,81	0,00	0,00
4160001	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	229.987,88	191.120,85	38.867,03	0,00
4160002	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - Respons.bijdrage N	796.378,50	796.378,50	0,00	0,00
4161000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - Respons.bijdrage N	162.240,48	0,00	162.240,48	0,00
4190000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	155.936,39	155.936,39	0,00	0,00
4233000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	8.717,62	24.852,52	0,00	16.134,90
4233030	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Belfius	272.720,28	554.330,77	0,00	281.610,49
4400000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - BNP Paribas Fortis	26.439,60	52.879,20	0,00	26.439,60
4440000	Leveranciers	48.214,52	96.429,04	0,00	48.214,52
4453000	Te ontvangen facturen	4.303.773,49	4.504.919,19	0,00	195.145,70
4493000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	65.685,30	114.192,80	0,00	48.507,50
4493010	Waarborg 't Schelpje WBG	438.500,95	445.839,65	0,00	7.338,70
4493100	Waarborg De Blokkendoos WBG	11.988,20	41.238,20	0,00	29.250,00
4493200	Waarborg sleutels WZC	4.021,40	10.571,40	0,00	6.550,00
4493300	Waarborg soepkom WNAH	400,00	400,00	0,00	0,00
		1.270,00	5.510,00	0,00	4.240,00
		1.090,00	3.515,00	0,00	2.425,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
4493310	Waarborg badge/sleutels SNT DC	300,00	1.925,00	0,00	1.625,00
4493400	Waarborg sleutels SF	0,00	1.055,00	0,00	1.055,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	1.670.770,81	1.864.436,77	0,00	193.665,96
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	20.349.960,04	20.526.521,57	0,00	176.561,53
4550000	Bezoldigingen	7.932.852,17	7.962.083,31	0,00	29.231,14
4590000	Andere sociale schulden	0,00	456,00	0,00	456,00
4590001	Andere sociale schulden - loonbeslag	21.216,02	21.216,02	0,00	0,00
4590002	Andere sociale schulden - voorschot lonen	10.393,31	16.873,90	0,00	6.480,59
4590003	Andere sociale schulden - SDOB	28.971,50	29.582,00	0,00	610,50
4600000	Voorzieningen voor pensioenen voorzitter en ex-voorzitters	29.847,36	57.847,36	0,00	28.000,00
4600001	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	788.068,60	1.405.589,60	0,00	617.521,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	512.648,18	1.045.528,01	0,00	532.879,83
4740000	Geraamd bedrag der belastingschulden	2.717,00	2.893,11	0,00	176,11
4760000	Te betalen roerende voorheffing	13,56	13,56	0,00	0,00
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen	2.611,12	5.382,64	0,00	2.771,52
4810000	Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	1.997.906,31	2.021.259,25	0,00	23.352,94
4820000	Terugbetalingen inzake subsidies	0,00	250,00	0,00	250,00
4820100	Ontvangen voorschotten gasconvectoren	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
4820200	Ontvangen voorschotten toelaidingsbudget werkwinkel	81,01	89,71	0,00	8,70
4820300	Ontvangen voorschotten subsidie Tijdelijke Werkervaring (TWE)	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00
4890000	Te betalen toegestane subsidies	49.602,19	50.212,69	0,00	610,50
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	157.107,43	160.004,31	0,00	2.896,88
4900000	Over te dragen kosten	10.943,72	5.285,91	5.657,81	0,00
4920000	Toe te rekenen kosten	8.116,78	10.180,45	0,00	2.063,67
4930000	Over te dragen opbrengsten	2.418,17	14.258,10	0,00	11.839,93
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	12.642,56	6.321,28	6.321,28	0,00
4991080	Algemene wachtrekening	338.089,90	338.089,90	0,00	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet		Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
4991150	Wachtrekening maaltijdcheques	272.695,00		272.695,00	0,00	0,00
4991170	Wachtrekening pensioen mandataris	7.846,06		7.846,06	0,00	0,00
4991210	Wachtrekening apotheek	91.081,31		91.081,31	0,00	0,00
4991220	Wachtrekening voetverzorging	8.683,00		8.683,00	0,00	0,00
4991230	Wachtrekening dokters	53.969,26		53.969,26	0,00	0,00
4991240	Wachtrekening haarverzorging	27.284,00		27.284,00	0,00	0,00
4991260	Wachtrekening zorgverzekering	8.632,00		8.632,00	0,00	0,00
4991270	Wachtrekening pensioenen	169.882,24		169.882,24	0,00	0,00
4991290	Wachtrekening ziekenvervoer	907,00		907,00	0,00	0,00
4991300	Wachtrekening residenten rusthuis	1.770,26		1.770,26	0,00	0,00
4991310	Wachtrekening regularisaties mutualiteiten	187,58		187,58	0,00	0,00
4991350	Wachtrekening facturatie zakgeiden	22.445,78		22.445,78	0,00	0,00
4991400	Wachtrekening Bollaard	27.534,55		27.534,55	0,00	0,00
4991600	Wachtrekening financiën 't Schelpje	283.120,11		283.120,11	0,00	0,00
4991800	Wachtrekening financiën 't Loavertje	60.107,99		60.107,99	0,00	0,00
4992000	Te identificeren inningen	4.997.871,44		4.997.871,44	0,00	0,00
4992080	Wachtrekeningen diverse afboekingen KP	7.325.437,35		7.325.437,35	0,00	0,00
4999000	Wachtrekeningen interne facturatie	155.657,25		155.657,25	0,00	0,00
5501000	Zichtrekening Belfius	23.155.718,68		22.904.674,29	251.044,39	0,00
5501002	Zichtrekening Belfius - betaling in uitvoering	4.952.197,59		4.952.197,59	0,00	0,00
5501010	Zichtrekening Belfius DC Bollaard	481.739,16		466.111,14	15.628,02	0,00
5501011	Zichtrekening Belfius Digi-Ateljee	12.782,00		12.782,00	0,00	0,00
5501020	Zichtrekening Belfius KDV 't Schelpje	594.562,19		573.792,59	20.769,60	0,00
5501040	Zichtrekening Belfius WZC De Strandlutter	5.546.136,47		5.331.840,11	214.296,36	0,00
5501050	Zichtrekening Belfius IBO 't Loavertje	124.344,94		123.847,77	497,17	0,00
5501100	Treasury+ rekening Belfius 02	1.244.775,57		795.199,53	449.576,04	0,00
5502000	Zichtrekening BNP Paribas Fortis	62.581,29		62.518,32	62,97	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
5502100	Spaarrekening BNP Paribas Fortis	6.192,33	6.000,00	192,33	0,00
5503000	Zichtrekening ING	9.512,72	0,00	9.512,72	0,00
5504000	Zichtrekening KBC	143.742,68	143.021,24	721,44	0,00
5506000	Zichtrekening Bank van de Post	39.577,31	38.852,65	724,66	0,00
5700000	Kas van de ontvanger	204.918,54	202.070,49	2.848,05	0,00
5700100	Kas Sociaal Infopunt	14.032,11	14.012,11	20,00	0,00
5700400	Hulpkassen	930,00	80,00	850,00	0,00
5800000	Interne overboekingen	5.156.850,89	5.156.850,89	0,00	0,00
6000100	Aankoop voedingswaren	63.819,48	9.756,60	54.062,88	0,00
6000200	Aankoop geneesmiddelen & farmaceutische producten voor verbruik	20.712,43	614,10	20.098,33	0,00
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	55.346,50	9.286,29	46.060,21	0,00
6000400	Aankoop andere medische, paramedische & verzorgingsbenodigdheden	15.185,42	1.294,47	13.890,95	0,00
6010080	Aankoop klein materieel i/vm voeding	9.046,54	469,45	8.577,09	0,00
6010990	Andere aankopen niet medische goederen	19.854,86	0,00	19.854,86	0,00
6010991	Speelgoed	4.337,73	213,41	4.124,32	0,00
6011100	Aankopen van schoonmaakproducten	18.076,26	457,38	17.618,88	0,00
6012100	Aankopen van linen	278,36	0,00	278,36	0,00
6041000	Aankoop van voeding voor verkoop	16.063,18	3.230,45	12.832,73	0,00
6042000	Aankopen van dranken voor verkoop	19.377,11	1.283,74	18.093,37	0,00
6042010	Aankopen dranken & voeding specifiek voor cafetaria	24.296,92	2.803,47	21.493,45	0,00
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	3.370,90	0,00	3.370,90	0,00
6103010	Onderhoud en herstelling gebouwen	45.739,97	1.188,41	44.551,56	0,00
6103020	Onderhoudscontracten gebouwen	105.483,97	7.283,94	98.200,03	0,00
6110000	Elektriciteit	111.719,26	4.656,59	107.062,67	0,00
6111000	Gas	74.807,31	7.865,79	66.941,52	0,00
6113000	Water	51.457,45	2.315,76	49.141,69	0,00
6120100	Brandverzekering	30.523,55	0,00	30.523,55	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
6120150	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	7.741,07		703,62	7.037,45
6120151	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid - vrijwilligers			0,00	1.308,54
6120160	Verzekering auto's			1.024,84	4.817,49
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	16.124,09		1.472,88	14.651,21
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy, controlearts, TMVW	3.489,11		0,00	3.489,11
6131005	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	1.106,36		0,00	1.106,36
6131006	Erelonen en vergoedingen voor lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	1.467,68		0,00	1.467,68
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	1.494,00		0,00	1.494,00
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	17.409,70		0,00	17.409,70
6135001	Uitgegeven keuken voeding	847.210,99		95.404,16	751.806,83
6135002	Uitgegeven was en linnen	82.200,18		2.929,34	79.270,84
6137001	Vergoeding deelnemers werkatelier	3.585,00		0,00	3.585,00
6137002	Vergoeding deelnemers gemeenschapsdienst/ vrijwilligers busters	2.485,00		0,00	2.485,00
6141001	Kantoorbenodigdheden	20.944,17		26,62	20.917,55
6141002	Documentatie en abonnementen	11.256,59		880,36	10.376,23
6141003	Post- en frankeringskosten	24.365,13		5.174,35	19.190,78
6141004	Telefoon en internet	28.253,09		682,24	27.570,85
6141005	Abonnement kabel-digitale TV	7.966,99		201,30	7.765,69
6141120	Onderhoud & herstellingsk. niet-medische install., mach., uitrust.	29.302,74		572,18	28.730,56
6141210	Huur kasten werkkledij	1.210,00		130,00	1.080,00
6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	654,15		0,00	654,15
6141800	Onderhoudscontracten meubilair en bureaumateriaal	1.872,48		0,00	1.872,48
6142001	Hard- en softwaremateriaal (informatica)	95.902,61		11.286,72	84.615,89
6142400	Huur broadcast center/ infokanaal digitale tv/ beheersmodule tv-toestellen	5.298,96		0,00	5.298,96
6142801	Onderhoudscontracten printers	21.617,91		1.531,76	20.086,15
6143001	Receptiekosten, kosten onthaal & interne vergaderingen	3.197,78		210,48	2.987,30
6143004	Huur materiaal voeding en automaten	3.087,93		140,21	2.947,72
					0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
6143005	Reis- en verblijfskosten (Dienstverplaatsing)	3.867,88		3.867,88	0,00
6143006	Kosten voor ontspanning	11.000,09	1.087,88	9.912,21	0,00
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	9.728,04		9.716,54	0,00
6150001	Aankoop klein materieel	42.177,25	3.119,04	39.058,21	0,00
6150006	Lidmaatschappen	10.103,34	0,00	10.103,34	0,00
6150010	Opleidingskosten	1.565,84	0,00	1.565,84	0,00
6150011	Kosten arbeidskledij	2.843,03	387,19	2.455,84	0,00
6160004	Olle en brandstof voor voertuigen	9.147,04	151,75	8.995,29	0,00
6160300	Onderhoud en herstelling rollend materieel	4.985,68	669,59	4.316,09	0,00
6190001	Interne facturering gebouwgebonden kosten WZC	37.495,44	0,00	37.495,44	0,00
6190003	Interne facturering ICT	53.754,94	0,00	53.754,94	0,00
6190005	Interne facturering Centrale Keuken	64.406,87	0,00	64.406,87	0,00
6200000	Wedde van de voorzitter	55.616,07	7.321,73	48.294,34	0,00
6200001	Presentiegelden van de OCMW-mandatarissen	18.773,04	639,99	18.133,05	0,00
6200110	Vakantiegeld uit dienst voorzitter	3.733,32	0,00	3.733,32	0,00
6200200	Eindejaarstoelage van de voorzitter	2.487,99	0,00	2.487,99	0,00
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	5.651.055,12	665.514,68	4.985.540,44	0,00
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	346.509,70	0,00	346.509,70	0,00
6201110	Vakantiegeld uit dienst vastbenoemd personeel	7.583,41	540,11	7.043,30	0,00
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	269.633,98	0,00	269.633,98	0,00
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	3.163.928,90	165.209,98	2.998.718,92	0,00
6203100	Vakantiegeld contractuelen	166.138,48	0,00	166.138,48	0,00
6203110	Vakantiegeld uit dienst contractuelen	77.071,38	0,00	77.071,38	0,00
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	205.691,63	0,00	205.691,63	0,00
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	2.432.787,02	170.187,90	2.262.599,12	0,00
6211003	Responsabiliseringsbijdrage - vast benoemd personeel	1.175.979,65	379.601,15	796.378,50	0,00
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	908.244,59	1.455,12	906.789,47	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	111.087,06	665.124,87	0,00	554.037,81
6219001	Werkgeversbijdragen wettel. verzek. - Sociale Maribel (-) opleiding project 600	0,00	59.568,01	0,00	59.568,01
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwett. verzekering - hosp.verzek.-vastbenoemd pers.	355,80	355,80	0,00	0,00
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwett.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	43.830,72	0,00	43.830,72	0,00
6224100	Werkgeversbijdragen voor bovenwett. verzekeringen - hospitalisatieverzekering	31.317,07	1.639,02	29.678,05	0,00
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	29.486,01	810,58	28.675,43	0,00
6230006	Huur parkeerplaatsen personeel	3.660,00	3.660,00	0,00	0,00
6230099	Andere tegemoetkomingen (gratis drank en voeding)	12.660,02	920,78	11.739,24	0,00
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	39.939,46	0,00	39.939,46	0,00
6231003	Vakbondspremies	13.127,10	3.275,87	9.851,23	0,00
6231004	Maaltijdcheques	272.687,00	0,00	272.687,00	0,00
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	108.666,77	10.219,23	98.447,54	0,00
6231006	Kosten wegens politiek verlof	429,01	0,00	429,01	0,00
6240000	Pensioenen politiek personeel - voorzitters	29.936,90	1.870,70	28.066,20	0,00
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	22.989,21	0,00	22.989,21	0,00
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	825.172,59	1.562,68	823.609,91	0,00
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	20.004,57	0,00	20.004,57	0,00
6341000	Waardevermindering op operationele voord. op korte termijn - terugnemning (-)	0,00	13.213,19	0,00	13.213,19
6350000	Voorzieningen voor pensioenen voorzitter en ex voorzitters - toevoeging	30.012,65	0,00	30.012,65	0,00
6350001	Voorzieningen voor responsabiliserings toelege - toevoeging	1.055.299,00	0,00	1.055.299,00	0,00
6351000	Voorzieningen voor pens. voorzitter en ex-voorzit - besteding en terugnemning (-)	0,00	29.847,36	0,00	29.847,36
6351001	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - besteding en terugnemning (-)	0,00	788.068,60	0,00	788.068,60
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	532.879,83	0,00	532.879,83	0,00
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (-)	0,00	512.648,18	0,00	512.648,18
6400000	Onroerende voorheffing	4.305,45	0,00	4.305,45	0,00
6400001	Roerende voorheffing	12,24	0,00	12,24	0,00
6400003	Milieubelasting	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
6400005	Belastingen op polders en wateringen	193,11	0,00	193,11	0,00
6400007	Taksen eetwareninspectie, F.A.V.V.	999,19	0,00	999,19	0,00
6400010	Provinciebelastingen	41,00	0,00	41,00	0,00
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	6.898,52	3.384,96	3.513,56	0,00
6430000	Vergoeding schadegevallen	1.216,50	63,00	1.153,50	0,00
6460010	Diverse operationele kosten S.E.L.	557,76	0,00	557,76	0,00
6460020	Diverse operationele kosten Digi-Arteljee	3.905,16	0,00	3.905,16	0,00
6460030	Diverse operationele kosten pedicure	3.128,00	0,00	3.128,00	0,00
6460060	Diverse operationele kosten lokale kinderarmoedebestrijding Minister Lieten	10.952,06	227,13	10.724,93	0,00
6460070	Diverse operationele kosten vrijwilligerswerking (vaccins + gratis maaltijden)	3.233,97	420,79	2.813,18	0,00
6460080	Diverse operationele kosten CUBIGO	3.002,25	0,00	3.002,25	0,00
6460090	Diverse operationele kosten Babypas	4.087,10	349,85	3.737,25	0,00
6460110	Diverse operationele kosten wenskaarten cafetaria	129,90	0,00	129,90	0,00
6460120	Diverse operationele kosten mobiel winkeltje	3.599,23	0,00	3.599,23	0,00
6460160	Diverse operationele kosten - quiz WZC	782,20	0,00	782,20	0,00
6460170	Diverse operationele kosten - buurtwerking	4.010,61	178,77	3.831,84	0,00
6460180	Diverse operationele kosten - project "De Loods"	998,22	15,58	982,64	0,00
6460190	Diverse operationele kosten - Acties i.k.v. goede doelen	5.459,50	0,00	5.459,50	0,00
6460200	Diverse operationele kosten - Sportkarre	11.745,57	0,00	11.745,57	0,00
6480000	Toek. LFL aan begunstigten ingeschreven in BVR + VR > 5 j. (cat. 101)	623.058,06	12.613,74	610.444,32	0,00
6480005	Toek. LFL algemeen GPML - ingeschreven in BVR (cat. 132)	262.504,16	13.238,02	249.266,14	0,00
6480020	Toek. LFL aan niet-Belgen niet ingeschreven in BVR (cat. 105)	138.635,88	8.927,32	129.708,56	0,00
6480025	Toek. LFL algemeen GPML - niet ingeschreven in BVR (cat. 132)	263.058,56	4.236,51	258.822,05	0,00
6480060	Toekenning installatiepremies wet 26 mei 2002 (cat. 109)	37.289,78	1.254,82	36.034,96	0,00
6480080	Toek. LFL aan dakloze begunstigten (cat. 106)	40.142,90	667,71	39.475,19	0,00
6480085	Toek. LFL algemeen GPML - aan dakloze begunstigten (cat. ...)	133.144,31	2.966,88	130.177,43	0,00
6480250	Toek. LFL i.h.v. soc. integratiecontract aan studenten (cat. 117)	75.686,48	1.286,50	74.399,98	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
6481000	Toekenning dienstverlening in specien	45.652,82		523,44	45.129,38
6481010	Steun onderhoudsgeld onderhoudsplichtigen (cat. 129)	2.137,42		0,00	2.137,42
6481020	Steun installatiepremie wet 23 augustus 2004 (cat. 601)	25.096,40		0,00	25.096,40
6481030	Kosten participatie en sociale activering	17.648,48		516,94	17.131,54
6481050	Tegemoetkoming in kosten energielevering	3.978,20		0,00	3.978,20
6481070	Steun energiefonds	26.088,22		939,42	25.148,80
6481090	Toekenning federale stookoliepremie	1.446,90		0,00	1.446,90
6481100	Voorschotten op loon/arbeidsongeval/beroepsziekte/faillissementsverzekering	1.221,60		0,00	1.221,60
6481110	Voorschotten op pensioen	3.231,56		0,00	3.231,56
6481130	Voorschotten op ziekte- en invaliditeitsuitkering/tegemoetkoming andersvaliden	2.741,74		0,00	2.741,74
6481150	Voorschotten op werkloosheidsuitkering	1.010,52		0,00	1.010,52
6481200	Begeleidingsmaatregelen GPMI	1.073,85		0,00	1.073,85
6481600	Geboortepremie	1.000,00		125,00	875,00
6481610	Zorgpremie	1.796,88		898,44	898,44
6481620	Schoolcheques lager en middelbaar	12.860,00		0,00	12.860,00
6481630	Schoolpremie studenten	5.250,00		0,00	5.250,00
6481640	Taxicheques	17.675,00		0,00	17.675,00
6481650	Begravenispremie	875,00		125,00	750,00
6481660	Tussenkost lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie voor personen in armoede	8.590,15		460,00	8.130,15
6481670	Premie water, gas & elektriciteit	4.460,77		150,00	4.310,77
6482010	Toekenning dienstverlening in natura (huisvuilzakken)	1.386,00		132,00	1.254,00
6482020	Betaling mutualiteitsbijdragen ziekte en invaliditeit	11.859,05		89,40	11.769,65
6482030	Transportkosten van geholpen personen	1.203,27		0,00	1.203,27
6482040	Hospitaalkosten	2.177,91		0,00	2.177,91
6482110	Verblijfskosten bejaarden in WZC De Strandjutter	5.433,01		0,00	5.433,01
6482120	Verblijfskosten bejaarden in andere rusthuizen	66.318,27		3.530,18	62.788,09
6482130	Plaatsingskosten in onthaalhuizen	2.723,47		54,00	2.669,47
					0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
6482230	Steun in de kosten voor medische verzorging	1.922,96		1.922,96	0,00
6482240	Steun in de kosten van paramedische verzorging	5.202,90		5.202,90	0,00
6482250	Steun in de farmaceutische kosten	3.725,46		3.725,46	0,00
6482260	Steun in begrafeniskosten	17.389,10		17.389,10	0,00
6482420	Tegem.steunv. centr. à nt ingeschr. behoeft. (vreemdelingen+Belgen cat. 501+502)	76.612,97	2.189,71	74.423,26	0,00
6482470	Steun in de huur en huurschade	47.075,92		47.075,92	0,00
6494000	Toegestane werkingsubsidies HAPQ	27.686,50		27.686,50	0,00
6494100	Toegestane werkingsubsidies vzw Srijkateller	10.000,00		10.000,00	0,00
6494200	Toegestane werkingsubsidies Feiles vzw	12.063,19		12.063,19	0,00
6495100	Samenwerkingsovereenkomst Dyzo (ex-Efrem)	1.719,44		1.719,44	0,00
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	91.048,73		91.048,73	0,00
6500300	Gerechtigde intresten	2.969,60	1.331,53	1.638,07	0,00
6570003	Betalingsverschillen	5,92		5,92	0,00
6570004	Kosten voor rekening-courant	196,18		196,18	0,00
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.072.695,83		1.072.695,83	0,00
7000000	Opbrengsten prestaties residenten	137.273,58	3.350.733,13	0,00	3.213.459,55
7000002	Opbrengsten prestaties tv-eigen OCMW	1.588,26	7.021,57	0,00	5.433,31
7000003	Opbrengsten vervoer	10,00	10.511,00	0,00	10.501,00
7000004	Opbrengsten legelden	0,00	16.677,00	0,00	16.677,00
7000010	Opbrengsten bijdragen van soc zekerh ROB/RVT	127.422,23	3.432.286,35	0,00	3.304.864,12
7000040	Verkoep kledingdepot	0,00	5.735,35	0,00	5.735,35
7005001	Opbrengsten uit maaltijden	2.750,65	233.802,83	0,00	231.052,18
7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria	7.266,20	91.141,21	0,00	83.875,01
7005003	Opbrengsten automaten	258,90	12.486,12	0,00	12.227,22
7005004	Opbrengsten verkoop dranken op kamer aan residenten WZC	304,50	8.410,29	0,00	8.105,79
7005005	Opbrengsten diverse activiteiten	139,00	3.433,10	0,00	3.294,10
7010001	Opbrengsten supplementen aan residenten WZC	504,30	15.906,64	0,00	15.402,34

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debitsaldo	Creditsaldo
7010002	Opbrengsten aanrekening was aan residenten	950,49	22.099,87	0,00	21.149,38
7010003	Opbrengsten ontspanningsactiviteiten	0,00	3.409,00	0,00	3.409,00
7010004	Opbrengsten supplementen IBO	0,00	4.076,50	0,00	4.076,50
7020003	Opbrengsten uit prestaties als schuldbemiddelaar	0,00	539,01	0,00	539,01
7020004	Opbrengst aangerek medische, paramedische & farmaceutische kost (Pharma2care)	0,00	864,31	0,00	864,31
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	60,00	10.582,86	0,00	10.522,86
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	1.128,86	86.630,54	0,00	85.501,68
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	0,00	2.004,16	0,00	2.004,16
7050004	Huuropbrengsten Werkwinkel	0,00	25.019,76	0,00	25.019,76
7060001	Opbrengsten uit erfpacht	0,00	1,02	0,00	1,02
7060002	Opbrengsten uit jachtrechten	0,00	34,71	0,00	34,71
7080040	Overdrachten ouderbijdrage t.v.v. Kind en Gezin (-)	272.562,64	0,00	272.562,64	0,00
7080090	Teruggave opbr. prestaties tlv de client Blankenbergenaar (-)	199.912,50	8.779,50	191.133,00	0,00
7080091	Incontinentiekorting	17.651,44	739,16	16.912,28	0,00
7090001	Interne facturering Gebouwegebonden kosten WZC	0,00	37.495,44	0,00	37.495,44
7090003	Interne facturering ICT	0,00	53.754,94	0,00	53.754,94
7090005	Interne facturering Centrale Keuken	0,00	64.406,87	0,00	64.406,87
7400000	Gemeentefonds	0,00	2.307.394,60	0,00	2.307.394,60
7401000	Gemeentelijke bijdrage	0,00	3.612.966,81	0,00	3.612.966,81
7402010	Regulariseringspremie contingentesco's	0,00	128.779,95	0,00	128.779,95
7403010	Hulpfonds gas en elektriciteit	0,00	165.268,52	0,00	165.268,52
7405005	Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	0,00	223.399,95	0,00	223.399,95
7405007	Tussenkost bijkomend verlof RSZPPO	479,82	6.830,78	0,00	6.350,96
7405008	Subsidie bovennorm personeel - 3e luit	122.121,09	664.255,03	0,00	542.133,94
7405009	Subsidie i.h.v. generatiepact	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00
7405010	Algemene werkingsubsidie Vlaamse Gemeenschap	0,00	71.253,72	0,00	71.253,72
7405011	Vlaamse ondersteuningspremie (VOP)	0,00	3.844,27	0,00	3.844,27

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
7405012	Koopkracht VIA 3/4 - maaltijdcheques	0,00	19.517,50	0,00	19.517,50
7405015	Opleidingssubsidie VIVO vzw	0,00	510,08	0,00	510,08
7405017	Tussenkost RSZPPO in patronale bijdragen artikel 60 §7	0,00	39.810,71	0,00	39.810,71
7405020	Subsidie Kind en Gezin	2.431,86	1.307.368,57	0,00	1.304.936,71
7405026	Aanwervingsincentive voor langdurige zoekenden (AWI)	0,00	15.250,00	0,00	15.250,00
7405027	Financiering Tijdelijke werkervaring (TWE) - trajectsubsidie	5.250,00	151.250,00	0,00	146.000,00
7405028	Financiering Tijdelijke werkervaring (TWE) - compensatievergoeding	390,00	117.145,00	0,00	116.755,00
7405029	Financiering Tijdelijke werkervaring (TWE) - resultaatfinanciering	22.515,00	22.200,00	315,00	0,00
7405031	Subsidie project "De Loods" - gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
7405033	Subsidie huis van het kind	4.915,28	9.830,56	0,00	4.915,28
7405060	Subsidie lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie voor personen in armoede	0,00	7.264,31	0,00	7.264,31
7408000	Subs. staat in LFL aan begunstigten ingeschreven in BVR + VR > 5 j. (cat. 101)	41.147,55	516.357,62	0,00	475.210,07
7408001	Subs. staat in LFL art.60 §7, deeltijds en voltijds tewerkstelling (cat.134-135)	2.152,75	348.471,25	0,00	346.318,50
7408005	Toelagen federale overheid : verwarmingsfonds	0,00	1.526,90	0,00	1.526,90
7408010	Subsidie steun onderhoudsgeld onderhoudsplichten (cat. 129)	0,00	2.137,42	0,00	2.137,42
7408011	Subs. st. tegem. à nt-ingeschr. behoeft. (vreemdelingen +Belgen cat. 501+502)	8.809,17	78.915,18	0,00	70.106,01
7408012	Toelagen federale overheid : participatie en sociale activering	0,00	21.192,00	0,00	21.192,00
7408020	Subs. staat in LFL aan niet-Belgen niet ingeschreven in BVR (cat. 105)	8.350,93	418.521,65	0,00	410.170,72
7408025	Subs. staat LFL algemeen GPMI - niet ingeschreven in BVR (cat. 132)	910,81	64.314,26	0,00	63.403,45
7408030	Subs. staat voor tewerkst. i.h.v. art. 61 (begeleidingspremie) (cat. 108)	250,00	27.403,76	0,00	27.153,76
7408040	Subs. staat voor personeelskosten maatsch. integratie (cat. 112)	44,58	95.898,84	0,00	95.854,26
7408041	Subs. staat voor huurwaarborgdossiers	0,00	650,00	0,00	650,00
7408060	Subs. staat in toegekende installatiepremies wet 26 mei 2002 (cat. 109)	0,00	33.880,14	0,00	33.880,14
7408080	Subs. staat in LFL aan dakloze begunstigten (cat. 106)	4.169,79	131.196,99	0,00	127.027,20
7408120	Subs. staat installatiepremie steun wet 23 augustus 2004 (cat. 601)	0,00	25.096,40	0,00	25.096,40
7408249	Subs. staat ingeschreven vreemdelingen art. 60 §7 (cat. 508 + 516 + 517)	0,00	28.529,19	0,00	28.529,19
7408250	Subs. staat in LFL i.h.v. soc. integratiecontract aan studenten (cat. 117)	78,33	35,74	42,59	0,00

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
7408255	Subs. staat in LFL alg. GPMI aan studenten (cat. 133)	0,00	7.387,68	0,00	7.387,68
7408260	Subs. staat in LFL art. 60 §7, tewerkgest binn sociale economie(cat. 136 ex 114)	6.685,59	318.401,16	0,00	311.715,57
7420000	Meerwaarde op de realisatie van Vorderingen	0,00	4,62	0,00	4,62
7440000	Inhouding pensioen voorzitter	301,00	3.923,03	0,00	3.622,03
7450000	Recuperaties van kosten	3.316,06	25.150,07	0,00	21.834,01
7450002	Recuperaties van wedden	1.019,85	139.978,72	0,00	138.958,87
7450005	Vergoeding exploitatierecht zonnepanelen	0,00	1.713,60	0,00	1.713,60
7450008	Ingehouden waarborgen KDV 't Schelpje WBG/WBB	120,00	660,00	0,00	540,00
7450020	Vergoeding oplaadterminal budgetmeters elektriciteit	2.901,58	14.862,14	0,00	11.960,56
7450030	Recuperatie minimale leveringen aardgas (70%)	0,00	2.901,58	0,00	2.901,58
7450060	Vergoeding erfdienstbaarheid	0,00	5.658,78	0,00	5.658,78
7460010	Diverse operationele opbrengsten S.E.L.	80,00	2.228,85	0,00	2.148,85
7460020	Diverse operationele opbrengsten Digi-ateeljee	55,00	6.446,00	0,00	6.391,00
7460030	Diverse operationele opbrengsten pedicure	0,00	3.064,00	0,00	3.064,00
7460060	Diverse operationele opbrengsten lokale kindermoebebestrijding Minister Lieten	0,00	290,50	0,00	290,50
7460110	Diverse operationele opbrengsten wenskaarten cafetaria	0,00	124,10	0,00	124,10
7460120	Diverse operationele opbrengsten mobiel winkeltje	0,00	4.160,90	0,00	4.160,90
7460130	Diverse operationele opbrengsten Studie Ziektetklenen UA	0,00	110,00	0,00	110,00
7460160	Diverse operationele opbrengsten - quiz WZC	346,80	1.129,00	0,00	782,20
7460170	Diverse operationele opbrengsten - Buurtwerking	0,00	2.707,84	0,00	2.707,84
7460190	Diverse operationele opbrengsten - Acties i.k.v. goede doelen	0,00	5.459,50	0,00	5.459,50
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	1.990,34	55.031,92	0,00	53.041,58
7479999	Overige diverse operationele opbrengsten	0,00	221,56	0,00	221,56
7480000	Terugbet. LFL bij begunstigten ingeschreven in BVR + VR > 5 j. (cat. 101)	0,00	69.871,50	0,00	69.871,50
7480005	Terugbet. LFL algemeen GPMI - ingeschr. in BVR (cat. 132)	0,00	40,93	0,00	40,93
7480020	Terugbet. LFL bij niet-Belgen niet ingeschreven in BVR (cat. 105)	0,00	3.278,29	0,00	3.278,29
7480080	Terugbet. LFL dakloze begunstigten (cat. 106)	0,00	3.892,54	0,00	3.892,54
7480250	Terugbet. leefloon i.h.v. sociaal integratiecontract aan studenten (cat. 117)	0,00	481,20	0,00	481,20
7481000	Terugbetaling van dienstverlening in speciën	0,00	18.065,62	0,00	18.065,62

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
7481030	Recuperatie steun participatie en sociale activering	0,00	1.450,06	0,00	1.450,06
7481050	Terugbetaling tegemoetkoming kosten energielevering	0,00	3.279,76	0,00	3.279,76
7481070	Recuperatie steun energiefonds	0,00	1.032,23	0,00	1.032,23
7481100	Terugbetaling van voorschotten op loon	0,00	1.221,60	0,00	1.221,60
7481110	Terugbetaling van voorschotten op pensioen	0,00	2.659,50	0,00	2.659,50
7481130	Terugbetaling van voorschotten op ziekte- en invaliditeitsuitkering	0,00	2.770,26	0,00	2.770,26
7481150	Terugbetaling van voorschotten op werkloosheidsuitkering	0,00	1.034,64	0,00	1.034,64
7481620	Verkoop schoolcheques lager en middelbaar onderwijs	106,00	2.948,06	0,00	2.842,06
7481640	Verkoop taxicheques	32,00	10.912,05	0,00	10.880,05
7482020	Terugbetaling mutualiteitsbijdragen ziekte en invaliditeit	0,00	602,30	0,00	602,30
7482030	Terugbetaling transportkosten geholpen personen	0,00	101,29	0,00	101,29
7482040	Terugbetaling hospitalisatiekosten	0,00	467,75	0,00	467,75
7482110	Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in rusthuis OCMW	0,00	2.766,18	0,00	2.766,18
7482120	Terugbetaling verblijfskosten bejaarden in andere rusthuizen	0,00	13.957,71	0,00	13.957,71
7482230	Terugbetaling kosten medische verzorging	0,00	136,53	0,00	136,53
7482240	Terugbetaling kosten paramedische verzorging	0,00	1.945,57	0,00	1.945,57
7482250	Terugbetaling farmaceutische kosten	0,00	7.090,68	0,00	7.090,68
7482260	Terugbetaling begrafeniskosten	258,81	7.869,58	0,00	7.610,77
7482420	Terugb. tegemoetk. à nt ingeschreven behoeftigen (vreemd. + Belgen cat. 501+502)	0,00	2.306,30	0,00	2.306,30
7482470	Terugbetaling huur en huurschade	0,00	23.753,89	0,00	23.753,89
7510000	Creditintresten op zicht- en spaarrekeningen	0,00	6,97	0,00	6,97
7510004	Dividenden Vivendo	0,00	2,52	0,00	2,52
7510007	Dividenden TMVS	0,00	43,75	0,00	43,75
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	0,00	214.039,58	0,00	214.039,58
7590000	Intresten op toegestane leningen	0,00	2.418,17	0,00	2.418,17
7590001	Betalingsverschillen	0,04	6,61	0,00	6,57
7630000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	0,00	9.579,41	0,00	9.579,41
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar	0,00	1.215.816,16	0,00	1.215.816,16

Controletabellen van de leningen



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
Tel. 02 222 11 11 - IBAN BE23 0529 0064 6991
RPR Brussel BTW BE 0403 201 185
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services
Public & Social Banking
Kredietverrichtingen
Tel. 02 222 90 61
Fax. 02 222 24 83

OPENBAAR CENTRUM VOOR

MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

VAN BLANKENBERGE

090-4304600-81

EUR

TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2019						CONTROLETABEL VAN DE SCHULD		BLZ.	1
Aard van de leningen	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld	Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches	Som tranches terug te betalen gedurende het volgende dienstjaar		
Leningen ten laste van de ontflener 710	4.745.827,40	4.745.827,40	1.614.165,03	272.720,28	272.720,28	0,00	281.610,49		
Leningen ten laste van de hogere overheden									
Sanerings- en consolidatie-leningen									
Leningen ten laste van derden									
Leasingschulden (onroerende leasing)									
TOTAAL	4.745.827,40	4.745.827,40	1.614.165,03	272.720,28	272.720,28	0,00	281.610,49		



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
Tel. 02 222 11 11 - IBAN BE23 0529 0064 6891
RPR Brussel BTW BE 0403 201 185
FSMA nr 019649 A

Customer Loan Services
Public & Social Banking
Kredietverrichtingen
Tel. 02 222 90 61
Fax. 02 222 24 83

OPENBAAR CENTRUM VOOR

MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

VAN BLANKENBERGE

090-4304600-81

EUR

TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2019							DETAIL		BLZ. 1
Aard van de lening	Lening Nr	Bedrag van de leningen	Bedrag van de omzettingen	Resterende schuld	Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Vershil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches	Som tranches terug te betalen gedurende het volgende dienstjaar	
710	161	694.101,86	694.101,86	107.958,08	44.997,08	44.997,08	0,00	46.803,27	
710	162	159.295,05	159.295,05	28.041,63	10.408,67	10.408,67	0,00	10.860,50	
710	163	234.954,59	234.954,59	40.719,68	15.171,05	15.171,05	0,00	15.796,28	
710	164	103.878,74	103.878,74	18.003,09	6.707,48	6.707,48	0,00	6.983,89	
710	165	418.221,16	418.221,16	141.486,71	23.459,22	23.459,22	0,00	23.493,96	
710	166	504.480,00	504.480,00	170.668,63	28.297,73	28.297,73	0,00	28.339,64	
710	167	100.896,00	100.896,00	34.133,76	5.659,55	5.659,55	0,00	5.667,94	
710	170	1.340.000,00	1.340.000,00	539.097,19	73.814,33	73.814,33	0,00	76.690,03	
710	173	1.190.000,00	1.190.000,00	534.056,26	64.205,17	64.205,17	0,00	66.974,98	
710		4.745.827,40	4.745.827,40	1.614.165,03	272.720,28	272.720,28	0,00	281.610,49	
TOTAAL		4.745.827,40	4.745.827,40	1.614.165,03	272.720,28	272.720,28	0,00	281.610,49	

P.: I

DATUM LIJST : 06/01/2020

[illegible]

ONTLENER : OCMW BLANKENBERGE

DATUM LIJST : 06/01/2020

SITUATIE VAN DE SCHULD OP 31/12/2019

REF. 000018762132

SAMENVATTING CONTROLETABEL

KREDIETBEDRAG	GECONVERTEERD BEDRAG	RESTERENDE SCHULD	VOORZ. TERUG- BETALINGEN AFGELOPEN DIENSTJAAR	WERKELIJK VERSCHULDIGD AFGELOPEN DIENSTJAAR	VERSCHIL	ONBETAALDEN OP 31/12/2019	VOORZIENE TERUGBETALING VOLGENDE DIENSTJAAR
BESTUUR (710)	306.864,03	306.864,03	131.239,23	26.439,60	0,00	0,00	26.439,60
OVERHEID (714)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DERDEN (721)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	306.864,03	306.864,03	131.239,23	26.439,60	0,00	0,00	26.439,60

Overzicht van de uitgegeven thesauriebewijzen

Nihil

Rekeninguittreksel banken 31/12/2019

02-01-2020

1 / 1

OPENBAAR CENTRUM VOOR
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN
VAN BLANKENBERGE

BETAALREKENING
DIENSTENCENTR. DE BOLLAARD

----- BE64 0910 1284 5152 BIC: GKCCBEBB -----

SALDO OP 30-12-2019

EUR

+15.628,02

0001 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020)

STORTING - ZIE BIJLAGE

-15.998,72

0002 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020)

DOORLOPENDE BETALINGSOPDRACHT 06325544 NAAR BE56 0910 0090 8088 O. C. M. W. VAN BLANKENBERGE BESCHIKBAAR

15.998,72 EUR - TRANS

02-01-2020

1 / 2

BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 1

BETAALREKENING
DIENSTENCENTR. DE BOLLAARD

----- BE64 0910 1284 5152 -----

INLICHTING OVER STORTING VAN

370,70 EUR

02-01-2020

SALDO OP 02-01-2020 18:55

EUR

+ 0,00

DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.

MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

02-01-2020

OPENBAAR CENTRUM VOOR
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN
VAN BLANKENBERGE

1/1

BETAALREKENING

W.Z.C. DE STRANDJUTTER

----- BE82 0910 1731 8468 BIC: GKCCBEBB -----

SALDO OP 31-12-2019

EUR

+214.296,36

0001 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020)

STORTING - ZIE BIJLAGE

+1.720,29

0002 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020)

DOORLOPENDE BETALINGSOPDRACHT 06325552 NAAR BE56 0910
0090 8088 O. C. M. W. VAN BLANKENBERGE BESCHIKBAAR

-216.016,65

216.016,65 EUR - TRANS

02-01-2020

BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 1

1/2

BETAALREKENING

W.Z.C. DE STRANDJUTTER

----- BE82 0910 1731 8468 -----

INLICHTING OVER STORTING VAN

1.720,29 EUR

02-01-2020

SALDO OP 02-01-2020 18:58

EUR

+

0,00

DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.

MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



e/78612e8f6a6f1fbf5ca83494fdcbe9abdf22c7b

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 940

206/5
BETAALREKENING
W.Z.C. DE STRANDJUTTER

----- BE82 0910 1731 8468 -----

INLICHTING OVER STORTING VAN

199,45 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



f091cc256d771361aec63bf623bc4503fffa3998

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 941

206/6
BETAALREKENING
W.Z.C. DE STRANDJUTTER

----- BE82 0910 1731 8468 -----

INLICHTING OVER STORTING VAN

107,79 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



0ae07f62cffeaf507f39bdbb103f8ca61aec08378

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 942

206/7
BETAALREKENING
W.Z.C. DE STRANDJUTTER

----- BE82 0910 1731 8468 -----

INLICHTING OVER STORTING VAN

32,06 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

76eb216da839924c469ea0868b79b25a756bb9a1



02-01-2020 1/1
OPENBAAR CENTRUM VOOR BETAALREKENING
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN DIGI-ATELJEE
VAN BLANKENBERGE
----- BE89 0910 2150 0885 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 31-12-2019 EUR + 0,00
0001 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) + 10,00
STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 02-01-2020 18:47 EUR + 10,00
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

583e83a7bf6bc3bba242cb693418caced3515a08



02-01-2020 1/2
BIJLAGE BIJ BETAALREKENING
VERRICHTING 1 DIGI-ATELJEE
----- BE89 0910 2150 0885 -----
INLICHTING OVER STORTING VAN 10,00 EUR 02-01-2020



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

d85f6e4323a080c6e4082ef9b1714a4777f04672



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

31-12-2019 145/2
BIJLAGE BIJ BETAALREKENING
VERRICHTING 423 DIGI-ATELJEE
----- BE89 0910 2150 0885 -----
INLICHTING OVER OPVRAGING VAN 629,00 EUR 31-12-2019

31-12-2019 145/1
OPENBAAR CENTRUM VOOR BETAALREKENING
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN DIGI-ATELJEE
VAN BLANKENBERGE
----- BE89 0910 2150 0885 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 30-12-2019 EUR + 629,00
0423 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) - 629,00

DOORLOPENDE BETALINGSOPDRACHT 13463982 NAAR
BESCHIKBAAR 629,00 - - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 31-12-2019 18:24 EUR + 0,00
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

4b2c3fe4c54f8a65426c26920d140ea70bb40aee

Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 519c8db84915a0a08f5c5b75826228c27714a321		Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 519c8db84915a0a08f5c5b75826228c27714a321	
02-01-2020 OPENBAAR CENTRUM VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN VAN BLANKENBERGE 1/1 BETAALREKENING		02-01-2020 CENTRALISATIE ONTVANGSTEN VAN - - ZIE BIJLAGE 1/2	
SALDO OP 31-12-2019 EUR 0001 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) STORTING - ZIE BIJLAGE 0002 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) STORTING - ZIE BIJLAGE 0003 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) STORTING TEN UWEN GUNSTE - ZIE BIJLAGE 0004 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) CENTRALISATIE ONTVANGSTEN VAN - - ZIE BIJLAGE 0005 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) CENTRALISATIE ONTVANGSTEN VAN - - ZIE BIJLAGE 0006 02-01-2020 (VAL. 02-01-2020) CENTRALISATIE ONTVANGSTEN VAN - - ZIE BIJLAGE		SALDO OP 02-01-2020 18:59 EUR DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING. MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR. +251.044,39 +1.604,85 +6.254,94 +221.427,36 + 497,17 +15.998,72 +21.322,61	
Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 8fc855d580137601218835d1500e21a9c53dff88		Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 9675f0ebfa023a445fb7322a940fd62821654404	
02-01-2020 MEDEDELING PRODUCT 1/3 BETAALREKENING		02-01-2020 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 1 1/4 BETAALREKENING	
INFORMATIE SALDO NIEUW SALDO OP 02-01-2020 VOORSCHOT DEKKING GERESERVEERD BESCHIKBAAR +734.166,69 EUR		INLICHTING OVER STORTING VAN 1.604,85 EUR 02-01-2020	

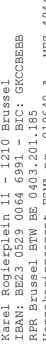
Belfius Belfius Bank NV Karel Rodterfdelein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 02-01-2020 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 2 ----- BE56 0910 0090 8088 INLICHTING OVER STORTING VAN 6.254,94 EUR 02-01-2020 1 / 5 BETAALREKENING -----	Belfius Belfius Bank NV Karel Rodterfdelein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 02-01-2020 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 3 ----- BE56 0910 0090 8088 INLICHTING OVER STORTING VAN 221.427,36 EUR 02/01/2020 1 / 6 BETAALREKENING -----
Belfius Belfius Bank NV Karel Rodterfdelein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 02-01-2020 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 4 ----- BE56 0910 0090 8088 INLICHTING OVER STORTING VAN 497,17 EUR 02-01-2020 1 / 7 BETAALREKENING -----	Belfius Belfius Bank NV Karel Rodterfdelein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 02-01-2020 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 5 ----- BE56 0910 0090 8088 INLICHTING OVER STORTING VAN 15.998,72 EUR 02-01-2020 1 / 8 BETAALREKENING -----

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

756ef873ef6d086ea91e5dlbf575f4aee0db2b0

03df5290f72724f8fc495257164716ec177b99b4



02-01-2020
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 6

02-01-2020
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 7

1/9

1/10

BETAALREKENING

BETAALREKENING

----- BE56 0910 0090 8088 -----

----- BE56 0910 0090 8088 -----

INLICHTING OVER STARTING VAN

INLICHTING OVER STARTING VAN

21.322,61 EUR 02-01-2020

216.016,65 EUR 02-01-2020

Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 472d1d5752974c7b35b16a02282a50fd317fdbc6 31-12-2019 OPENBAAR CENTRUM VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN VAN BLANKENBERGE 248/1 BETAALREKENING ----- BE56 0910 0090 8088 BIC: GKCCBEBB SALDO OP 30-12-2019 EUR 3491 31-12-2019 (VAL. 30-12-2019) INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE 3492 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUS SECURE EDI BESTAND : 1323/1/B3000/20191217 10:36:49 GROEP : 1323/1/B30/0000 3493 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/641 GROEP : O/302/2019/0000 3494 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) STORTING - ZIE BIJLAGE 3495 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING LONEN BELFIUS SECURE EDI BESTAND : 1323/1/B3000/20191217 10:36:49 GROEP : 1323/1/B30/0000 -3.220,42 +1.727,82 -311.937,67 Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02	Belfius ecc0077fbd113e195c4de2b6887f13e174053568 31-12-2019 3500 31-12-2019 (VAL. 01-01-2020) 248/3 ----- BE56 0910 0090 8088 BIC: GKCCBEBB 3501 31-12-2019 (VAL. 01-01-2020) STORTING - ZIE BIJLAGE 3502 31-12-2019 (VAL. 01-01-2020) STORTING GESUBSIDIEERDE CONTRACTUELEN - ZIE BIJLAGE 3503 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/644 GROEP : O/302/2019/0000 3504 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/642 GROEP : O/302/2019/0000 3505 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) STORTING - ZIE BIJLAGE 3506 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) STORTING GESUBSIDIEERDE CONTRACTUELEN - ZIE BIJLAGE 3507 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/642 GROEP : O/302/2019/0000 3508 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/644 GROEP : O/302/2019/0000 3509 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/643 GROEP : O/302/2019/0000 - 30,00 - 300,61 - 576,48
Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 41b194d140d0c2f30fa6d147fecad15f861f569b 31-12-2019 3496 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) 248/2 ----- BE56 0910 0090 8088 BIC: GKCCBEBB 3496 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING LONEN BELFIUSWEB BESTAND 3497 31-12-2019 (VAL. 01-01-2020) : WedNr: 297 OpdrNr : 1 GROEP : WedNr: 297/0000 3498 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) 3499 31-12-2019 (VAL. 01-01-2020) -197.184,88 - 60,00 - 100,00 - 50,00	Belfius ecc0077fbd113e195c4de2b6887f13e174053568 31-12-2019 3504 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) 248/4 ----- BE56 0910 0090 8088 BIC: GKCCBEBB 3505 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) STORTING - ZIE BIJLAGE 3506 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) STORTING GESUBSIDIEERDE CONTRACTUELEN - ZIE BIJLAGE 3507 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/642 GROEP : O/302/2019/0000 3508 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/644 GROEP : O/302/2019/0000 3509 31-12-2019 (VAL. 31-12-2019) UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB BESTAND : O/302/2019/643 GROEP : O/302/2019/0000 + 196,20 +64.389,98 - 942,97 - 537,59 -10.968,84

Belfius Bank NV
 Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
 IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
 Belfius Contact 02 222 12 02



e1f1071a8cc6c016cedb6baca7cd7a3f53d4c3d2

31-12-2019 248/5

3510	31-12-2019	(VAL. 31-12-2019)	+1.000,00
------	------------	-------------------	-----------

3511	31-12-2019	(VAL. 31-12-2019)	+ 629,00
------	------------	-------------------	----------

3512	31-12-2019	(VAL. 31-12-2019)	- 200,00
------	------------	-------------------	----------

OPENBAAR CENTRUM VOOR M AAN SSB OP 31/12 16:24 SSB

BLANKENBERGE

SALDO OP 31-12-2019 18:46 **EUR** **+251.044,39**
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITO BESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



5c4e6ba0badb6f4bc8320c13855f61b0223e32e3

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 3491

BE56 0910 0090 8088

INLICHTING OVER STORTING VAN	208,32	EUR	31-12-2019
------------------------------	--------	-----	------------

Belvius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belvius Contact 02 222 12 02



58a4b7bc4f9e37681df66e79c5a9fcacda647085

31-12-2019 248/6

BE56 0910 0090 8088

VOORSCHOT
DEKKING
GERESERVEERD

BESCHIKBAAR +251.044,39 EUR

Belvius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKOCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belvius Contact 02 222 12 02



6aea39ccc254c641e40966a06ee88e4de5c32eee

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 3494
BETAALREKENING
248/

BE56 0910 0090 8088

INLICHTING OVER STORTING VAN	1.727,82	EUR	31-12-2019
------------------------------	----------	-----	------------

fcafb8ce311dfe5f771729c5f5bb7a80ffd4c58



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FS04 nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

31-12-2019	248/13
BIJLAGE BIJ	BETAALREKENING
VERRICHTING 3511	
-----	-----
BE56 0910 0090 8088	
INLICHTING OVER STARTING VAN	629,00 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV Karel Rodierplein 11 - 1201 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr.: 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 31-12-2019 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 1279 ----- BE34 0910 0090 8290 INLICHTING OVER STORTING VAN 241/5 BELFIUS TRE@SURY+ 898,77 EUR 31-12-2019	Belfius Bank NV Karel Rodierplein 11 - 1201 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr.: 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 31-12-2019 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 1279 ----- BE34 0910 0090 8290 INLICHTING OVER STORTING VAN 241/5 BELFIUS TRE@SURY+ 898,77 EUR 31-12-2019
Belfius Bank NV Karel Rodierplein 11 - 1201 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr.: 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 31-12-2019 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 1280 ----- BE34 0910 0090 8290 INLICHTING OVER STORTING VAN 241/6 BELFIUS TRE@SURY+ 248,76 EUR 31-12-2019	Belfius Bank NV Karel Rodierplein 11 - 1201 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RPR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringssagent FSMA nr.: 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 Belfius 31-12-2019 BIJLAGE BIJ VERRICHTING 1282 ----- BE34 0910 0090 8290 INLICHTING OVER STORTING VAN 241/8 BELFIUS TRE@SURY+ 928,73 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FS04 nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

Belfius

c3693ba134e6a8a4fc9d49b64d7cd7cc4995783c

31-12-2019

BIJLAGE BIJ

VERRICHTING 1283

241/9

BELFIUS TRE@SURY+

BE34 0910 0090 8290

INLICHTING OVER STARTING VAN

25,00 EUR

31-12-2019

Belfius Bank NV
 Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
 IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
 Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
 Belfius Contact 02 222 12 02



1213c4fe23c721e1186864ae3ad9ce147002c56b

30-12-2019

OPENBAAR CENTRUM VOOR
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN
VAN BLANKENBERGE

216/1

BETAALREKENING
IBO 'T LOAVERTEJE

BIC: GKCBEBB

3231

SALDO OP 23-12-2019

EUR

+ 431,48

1122 30-12-2019 (VAL. 30-12-2019)

+

65,69

STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 30-12-2019 19:11

EUR

+ 497,17

DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.

MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV

Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel

IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: CKCCBBB

RPR Brussel BTW BE 0403.201.185

Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944

Belfius Contact 02 222 12 02



7d3838d1538106c01e41bfbfd54e44bd6aa9d01dd

b284f439b340415ce29f9f87a68eef4b46dacfa2



Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FS04 nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02

02-01-2020	1 / 5
BIJLAGE BIJ	BETAALREKENING
VERRICHTING 4	KVD 'T SCHELPEJE
-----	-----
BE62 0910 1731 7761	60,00 EUR 02-01-2020
INLICHTING OVER STARTING VAN	

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



5cdea5b9bf02ae7707b161d3806bd3e9dl827b34

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 1725

246/5
BETAALREKENING
KVD 'T SCHELPJE

----- BE62 0910 1731 7761

INLICHTING OVER STORTING VAN

274,40 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



a3d8a8c8b35e4900a71df23c9dfcl59040f5d733

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 1726

246/6
BETAALREKENING
KVD 'T SCHELPJE

----- BE62 0910 1731 7761

INLICHTING OVER STORTING VAN

281,80 EUR 31-12-2019

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringssagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



930c25a32975af363d515d8ac0c47534c7aaal65

31-12-2019
BIJLAGE BIJ
VERRICHTING 1727

246/7
BETAALREKENING
KVD 'T SCHELPJE

----- BE62 0910 1731 7761

INLICHTING OVER STORTING VAN

284,39 EUR 31-12-2019

**BNP PARIBAS**
FORTIS

TRANSACTIONS - EXECUTED - 70017259

OCMW BLANKENBERGE

BE59 0358 2427 5426

Savings account / PRO SAVINGS

192,33 EUR

	TRANSACTION	COMMUNICATION	AMOUNT ↕
07 MAY 2019	OCMW BLANKENBERGE BE19 2800 4901 1612 EUROPEAN TRANSFER		- 6.000,00 EUR
01 DEC 2018	OCMW BLANKENBERGE BE19 2800 4901 1612 EUROPEAN TRANSFER	Transfert tussen rekeningen	- 8 000,00 EUR
01 SEP 2018	OCMW BLANKENBERGE BE19 2800 4901 1612 EUROPEAN TRANSFER	Transfert tussen rekeningen	- 8.000,00 EUR
21 JUN 2018	OCMW BLANKENBERGE BE19 2800 4901 1612 FINANCIAL CENTRALIZATION	Transfert	- 140 000,00 EUR
01 JUN 2018	OCMW BLANKENBERGE BE19 2800 4901 1612 EUROPEAN TRANSFER	Transfert tussen rekeningen	- 8.000,00 EUR

Printed on 06/04/2020 at 10:44:44



**BNP PARIBAS
FORTIS**

OCMW BLANKENBERGE

BE19 2800 4901 1612 EUR

BIC GEBABEBB

Zichtrekening Pro

Uittreksel Nr. 2020 - 001

Huidig saldo op 20-03-2020	18.901,58 +
Vorig saldo op 21-12-2019	62,97 +

Nr	Type verrichting / omschrijving	Tegenpartij	Valuta Datum	Bedrag (EUR)
20-03-2020				
0003	Leningen - Volledige terugbetaling Aard bedrag intresten Vervaldag 09-03-2020 Bankreferentie 2003201400442961		20-03	613,19-
0002	Leningen - Volledige terugbetaling Aard bedrag kapitaal Vervaldag 20200309 Bankreferentie 2003201400443316		20-03	5 548,20-
0001	Overschrijving in euro Mededeling TRANSFERT TUSSEN REKENINGEN Bankreferentie 2003200846278723	BE56 0910 0090 8088 GKCCBEBB O C M W VAN BLANKENBERGE KERKSTRAAT 155 8370 - BLANKENBERGE	20-03	25 000,00+

Vorig saldo op 21-12-2019	62,97 +
---------------------------	---------



OCMW BLANKENBERGE

BE19 2800 4901 1612 EUR

BIC GEBABEBB

Zichtrekening Pro

Uittreksel Nr. 2019 - 010

Huidig saldo op 21-12-2019	62,97 +
Vorig saldo op 09-12-2019	1.603,06 +

Nr.	Type verrichting / omschrijving	Tegenpartij	Valuta Datum	Bedrag (EUR)
21-12-2019				
0018	Leningen - Volledige terugbetaling Aard bedrag: intresten Vervaldag : 21-12-2019 Bankreferentie : 1912211400548728		21-12	478,39 -
0017	Leningen - Volledige terugbetaling Aard bedrag : kapitaal Vervaldag : 20191221 Bankreferentie : 1912211400553573		21-12	1.061,70 -

Vorig saldo op 09-12-2019	1.603,06 +
---------------------------	------------

Vorig saldo op 02/01/2019

+ 9.512,72

(EUR)

BIC: BBRUBEBB

JN VA



CHTINGEN

+ 0,00

2 van 14/06/2019 - valuta 14/06/2019

G4LS-7513/14460-2/7-389325008-89989-89989

Nieuw saldo op 14/06/2019

+ 9.512,72

deposito's - ing.be > tarieven en reglementen > depositogarantie

Vorig saldo op 14/06/2019

+ 9.512,72

EUR)

BIC: BBRUBEBB

N VA



ning nr. 106806831

+ 0,00

n bijlage

1 van 02/01/2020 - valuta 31/12/2019

G4LS-13047/13356-2/3-5085430012-129947-129947

Nieuw saldo op 02/01/2020

+ 9.512,72

december 213

43



EXCOMPTA 43550X

DATUM	NUMMER DER STUKKEN	OMSCHRIJVING	IMPUTATIE	KAS		B.T.W.
				ONTVANGSTEN	UITGAVEN	
0	02 12			308,00		0
1	02 12			45,76		1
2	02 12				45,76	2
3	03 12			3,00		3
4	06 12			159,50		4
5	06 12			35,30		5
6	06 12			165,93		6
7	06 12			2,00		7
8	06 12			0,01		8
9	13 12			484,20		9
10	13 12			138,42		10
11	13 12			437,44		11
12	13 12			9,00		12
13	13 12			1098,75		13
14	13 12			223,50		14
15	16 12				670,12	15
16	16 12				628,19	16
17	17 12				584,34	17
18	17 12				1335,00	18
19	19 12				15,00	19
20	19 12				221,20	20
21	19 12			279,32		21
22	19 12			438,00		22
23	19 12			525,00		23
24	20 12			40,00		24
25	24 12			40,00		25
26	31 12			443,82		26
27	31 12			303,15		27
28	31 12			142,00		28
29						29
30						30
TOTAAL				5271,43	3453,88	
VOORGAAND SALDO				2030,50		
SUBTOTAAL				6301,93		
AF/ TE TREKKEN UITGAVEN				3453,88		
SALDO				2848,05		

januari 2020

44



EXCOMPTA 43550X

DATUM	NUMMER DER STUKKEN	OMSCHRIJVING	IMPUTATIE	KAS		B.T.W.
				ONTVANGSTEN	UITGAVEN	
0	08 02			674,20		0
1	12 02			40,00		1
2	19 02			40,00		2
3	19 02			40,00		3
4	26 02			40,00		4
5	26 02			40,00		5
6	26 02			40,00		6
7	23 02			2445,40		7
8	28 02				3250,00	8
9	28 02				475,00	9
10	28 02				674,20	10
11	30 02			40,00		11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18						18
19						19
20						20
21						21
22						22
23						23
24						24
25						25
26						26
27						27
28						28
29						29
30						30
TOTAAL				2399,60	4399,20	
VOORGAAND SALDO				2848,05		
SUBTOTAAL				5247,65		
AF/TE TREKKEN UITGAVEN				4399,20		
SALDO				848,45		



KBC-Bedrijfsrekening
van 24-06-2019 tot 03-03-2020

IBAN BE98 4727 0200 0193 EUR
BIC KREDBEBB

OCMW BLANKENBERGE

nr.	datum	omschrijving	valuta	bedrag
		Saldo op 01-01-2020 om 00:00		721,44 +
001	10-01-2020	OVERSCHRIJVING VAN BE56 0910 0090 8088 BANKIER OPDRACHTGEVER: GKCCBEBB O.C.M.W. VAN BLANKENBERGE KERKSTRAAT 155 8370 - BLANKENBERGE TRANSFERT TUSSEN REKENINGEN	10-01	70 000,00 +
		Eindsaldo afschriftnummer 001		70 721,44 +
002	14-02-2020	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821348-27 KAPITAAL 11 654,13 RENTE 5 360,90	14-02	17 015,03 -
002	14-02-2020	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821380-59 KAPITAAL 399,50 RENTE 183,77	14-02	583,27 -
		Saldo op 03-03-2020 om 13:16		53 123,14 +



KBC-Bedrijfsrekening
van 24-06-2019 tot 03-03-2020

IBAN BE98 4727 0200 0193 EUR
BIC KREDBEBB

OCMW BLANKENBERGE

nr.	datum	omschrijving	valuta	bedrag
		Saldo op 24-06-2019 om 14:09		36 267,71 +
004	14-08-2019	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821348-27 KAPITAAL 11 654,13 RENTE 5 575,33	14-08	17 229,46 -
004	14-08-2019	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821380-59 KAPITAAL 399,50 RENTE 191,12	14-08	590,62 -
		Eindsaldo afschriftnummer 004		18 447,63 +
005	14-11-2019	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821348-27 KAPITAAL 11 654,13 RENTE 5 468,11	14-11	17 122,24 -
005	14-11-2019	BETALING INVESTERINGSKREDIET REFERENTIE 726-7821380-59 KAPITAAL 399,50 RENTE 187,45	14-11	586,95 -
		Eindsaldo afschriftnummer 005		738,44 +
006	31-12-2019	BIJDRAGE 01-01-2019 - 31-12-2019 KBC-BEDRIJFSREKENING	31-12	17,00 -
		Saldo op 31-12-2019 om 23:59		721,44 +

Postchequerek. prof. gebruik EUR Uittreksel 38 /1
 IBAN BE98 0000 0903 0393 BIC BPOTBEB1XXX OCMW van Blankenberge
 Vorig saldo : 811,52 EUR
 verricht. n° Beschikb.
 31-12 38 01-01 Kosten- en interestberekening => 01 -86,86 EUR
 Nieuw saldo op 31-12-2019 : 724,66 EUR



Postchequerek. prof. gebruik EUR Uittreksel 1 /1
 IBAN BE98 0000 0903 0393 BIC BPOTBEB1XXX OCMW van Blankenberge
 Vorig saldo : 724,66 EUR
 verricht. n° Beschikb.
 03-01 1 03-01 Uw overschrijving -74,37 EUR

650,29 EUR



Aansluiting algemeen - budgettair

AR	31-12-2019	31-12-2018	
510	0,00	0,00	
511	0,00	0,00	
520	0,00	0,00	
530	0,00	0,00	
540	0,00	0,00	
55-0	963.025,70	771.539,67	
55-1	0,00	0,00	
55-2	0,00	0,00	
55-3	0,00	0,00	
55-4	0,00	0,00	
55-5	0,00	0,00	
55-6	0,00	0,00	
55-7	0,00	0,00	
55-8	0,00	0,00	
57	3.718,05	7.223,23	
58	0,00	500,00	
Liquide middelen	966.743,75	779.262,90	(1)
4000	792.139,28	725.412,01	
4002	0,00	0,00	
4005	0,00	0,00	
404	0,00	0,00	
405	72.257,00	102.464,00	
406	314.285,23	254.336,86	
4070	1.408,71	1.408,71	
4072	0,00	0,00	
4075	0,00	0,00	
410	0,00	0,00	
411	0,00	0,00	
4120	0,00	0,00	
4121	0,00	0,00	
4122	0,00	0,00	
4123	0,00	0,00	
4124	0,00	0,00	
4125	0,00	0,00	
4126	0,00	0,00	
4127	0,00	0,00	
4128	0,00	0,00	
4130	0,00	0,00	
4131	0,00	0,00	
4132	0,00	0,00	
4133	0,00	0,00	
4134	0,00	0,00	
4135	50.066,31	51.020,58	
4136	0,00	0,00	
4137	0,00	0,00	
4138	0,00	0,00	
4139	0,00	0,00	
414	0,00	0,00	
4151	0,00	0,00	
4153	628.340,81	586.794,06	
4160	201.107,51	67.787,25	
4161	0,00	4,34	
4170	0,00	0,00	
4171	0,00	0,00	
Vorderingen op korte termijn	2.059.604,85	1.789.227,81	(2)

430	0,00	0,00
433	0,00	0,00
439	0,00	0,00
440	-195.145,70	-68.494,57
444	-48.507,50	-65.664,56
4451	0,00	0,00
4452	0,00	0,00
4453	-7.338,70	-7.411,82
4454	0,00	0,00
446	0,00	0,00
4490	0,00	0,00
4491	0,00	0,00
4492	0,00	0,00
4493	-45.145,00	-49.008,16
4499	0,00	0,00
453	-193.665,96	-178.896,70
454	-176.561,53	-109.807,11
455	-29.231,14	0,00
459	-7.547,09	-463,00
474	-176,11	0,00
475	0,00	0,00
476	-2.771,52	-79,32
481	-23.352,94	-38.071,32
482	-17.258,70	-15.964,71
483	0,00	0,00
489	-3.507,38	-500,50

Schulden op korte termijn	-750.209,27	-534.361,77
----------------------------------	--------------------	--------------------

(3)

Budgettair nettowerkkapitaal	2.276.139,33	2.034.128,94
499	0,00	0,00
Budgettair nettowerkkapitaal + wachtrekeningen	2.276.139,33	2.034.128,94
Gecumuleerd budgettair resultaat	2.276.139,33	2.034.128,94
Verschil	0,00	0,00

(4) = (1) + (2) + (3)

(5)

(6) = (4) + (5)

(7)

(8) = (6) - (7)