

GEMEENTE DESTELBERGEN

Jaarrekening 2018



Inhoud

K Kengetallen 2018

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2018

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2018

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2018

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2018

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Boekjaar 2018 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de exploitatieuitgaven 2018-2014
- 3 Evolutie van de werkingsuitgaven 2018-2014
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2018-2014
- 5 Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 6 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de exploitatieontvangsten 2018-2014
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2014
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2014
- 5 Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 6 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018
- 7 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2014
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2014
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2018-2017 / BUDGET 2018

Balans boekjaar 2018 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

Kengetallen 2018

		2018
	Kastoestand per 31/12/2018	9.245.879
	Openstaande vorderingen op KT	854.728
	Openstaande schulden op KT	3.363.715
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	19.889.360
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	22.348.771
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-59.252
	Gecumuleerd budgettair resultaat	7.987.511
	Autofinancieringsmarge	1.689.636
	Investerings in het boekjaar	2.376.993
	Desinvesterings in het boekjaar	503.292
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	64.860
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	133.746
	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018	5.972.309
	Openstaande schuld per inwoner	331,57
	Periodieke aflossingen op leningen	884.789
	Intresten op leningen	209.014
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	816.032

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand



Destelbergen
DICHT BIJ ALLES

DOELSTELLINGENREALISATIE 2018

Gemeentebestuur Destelbergen

Dendermondesteenweg 430
9070 Destelbergen

Secretaris: Gert Deryckere

Financieel beheerder waarnemend: Tom Standaert

Strategische Doelstelling SD01: De gemeente beoogt om op het lokale niveau bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het gemeentelijk gebied.

De gemeente beoogt om op het lokale niveau bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het gemeentelijk gebied. De gemeente is bevoegd voor de aangelegenheden van gemeentelijk belang en voor de verwezenlijking waarvan ze alle initiatieven kunnen nemen. De gemeente oefent ook de bevoegdheden uit die haar door of krachtens de wet of het decreet zijn toevertrouwd.

Prioritaire Doelstelling BD01: Het gemeentebestuur investeert in een efficiënte en dienstvaardige administratie

Voor tal van bestuurlijke opdrachten is de gemeente het eerste contactpunt voor de burgers. Het is onze taak om dit bestuur zo te organiseren dat de burger op een vlotte en efficiënte manier kan geholpen worden. Laagdrempeligheid, efficiëntie en deskundigheid zijn kernwoorden in het uittekenen van deze organisatie. Een goed werkend gemeentebestuur veronderstelt het samen gaan van goede en verantwoordelijke mandatarissen en deskundige en gemotiveerde ambtenaren. Het geheel moet ook betaalbaar blijven, met een behoud van het financieel evenwicht, en dus is een focus op de kerntaken van de gemeente noodzakelijk. Om de kosten te beheersen wordt de komende jaren fors geïnvesteerd in de automatisatie van de administratie. Structurele efficiëntiewinsten worden gezocht in een nauwe samenwerking met het OCMW

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	6.075,31	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 01.01: Het gemeentebestuur is georganiseerd als publiek bedrijf waardoor ze haar opdracht efficiënt, klantvriendelijk en transparant kan uitvoeren

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	6.075,31	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 01.01.01: Aanpassing van de openingsuren

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

In 2014 werden de openingsuren van de gemeentelijke administratieve diensten gewijzigd. In 2015 werden de nieuwe openingsuren geëvalueerd. Doorheen het jaar werden een aantal verbeterpunten geformuleerd die hebben geleid tot de planning van een aantal bijstellingen. In 2016 werd de onthaalbalie gerealiseerd in de hal van het gemeentehuis. Deze voorziening verhoogt de "leesbaarheid" van de loketten. In 2017 werd de werking van de onthaalbalie verder geoptimaliseerd zonder bijkomende investeringskosten. In 2018 werd de werking van de onthaalbalie verder geoptimaliseerd door de in gebruikname van de productencatalogoog in de CRM-toepassing.

- 01.01.02: Een 'Customer Relationship Management' systeem (CRM) uitbouwen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INV	0,00	0,00	6.075,31	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

In 2014 werd gestart met het customer Relationship management systeem (CRM). In 2014 werd het postregistratiesysteem ingevoerd en meldingen geautomatiseerd. Het notulenbeheersysteem werd opgestart voor de vergaderingen van de gemeenteraad. In 2015 werd door een belangrijke Microsoft-upgrade van het systeem de oorspronkelijke planning verlaten. De integratie van het systeem verschoof hierdoor met ongeveer een half jaar. In 2016 werd het investeringsproject opgeleverd. Gelet op de wijzigende wetgeving en de nieuwe eisen die worden gesteld op vlak van digitalisering en automatisatie van de administratie dient permanent verder ontwikkeld te worden in het MS Dynamics bouw pakket. In 2017 werd in het bijzonder ingezet op de verdieping van het gebruik van het notulenbeheer binnen de MS Dynamics CRM omgeving. Een eerste voorbereiding werd getroffen om het notulenbeheersysteem te introduceren in het OCMW-bestuur. In 2018 werd het notulenbeheersysteem geïntroduceerd in het OCMW-bestuur.

- 01.01.03: Onderzoek naar de mogelijkheid tot het opzetten van 'gedeelde diensten' gemeente - OCMW en het afsluiten van een beheersovereenkomst in dit verband

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

In 2015 werd een opdracht gegund aan consultancy-bureau CCConsult met het oog op de voorbereiding van een samenwerking tussen de ondersteunende diensten van de gemeente en het OCMW met het ook op het bereiken van efficiëntiewinsten. Deze ondersteunende diensten zijn: financiële diensten, dienst overheidsopdrachten, personeelsdienst, communicatie dienst en ICT diensten.

Opdracht CCConsult gegund aan 18 000 EUR ten laste van het gemeentelijk exploitatiebudget.

In 2016 werd dit project tijdelijk op hold gezet in afwachting van een duidelijkere visie op de toekomst van de zorgverlenende componenten van het OCMW.

Op 5 december 2017 verleent het College van Burgemeester en Schepenen een gunstig advies voor de oprichting door en de deelname van het OCMW Destelbergen en de OCMW's van De Pinte,

Merelbeke, Laarne, Nazareth en het APB Provinciaal Zorgcentrum Lemberge, aan de publiekrechtelijke vereniging 'Zorgband Leie en Schelde'.

In 2018 werden de ondersteunende diensten gecentraliseerd en geïntegreerd.

- 01.01.04: Er wordt een samenwerkingsverband opgezet tussen de ICT-diensten van gemeente en OCMW

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Het gemeente en OCMW bestuur van Destelbergen maken werk van een gemeenschappelijke IT dienst voortbouwend op de samenwerkingsovereenkomst gesloten op de gemeenteraad van oktober 2012.

Binnen het huidige IT investeringsbudget wordt hier in 2017 samen met OCMW Destelbergen een gemeenschappelijke serverinfrastructuur opgezet en een gemeenschappelijke dienst gerealiseerd.

Door personeelswijzigingen worden de IT-diensten eind 2017 geïntegreerd. Een deel van de onderhoudstaken worden uitbesteed aan een externe dienstverlener.

In 2018 werd de ingezet op een centrale helpdesk voor beide besturen.

Prioritaire Doelstelling BD02: Het gemeentebestuur stemt haar vrije tijdsaanbod efficiënt af op de vraag van haar inwoners door een transversale samenwerking over de vrijetijdssectoren heen

Een globaal vrijetijdsbeleid past in de integratiebeweging die de laatste jaren in een groeiend aantal gemeenten vast te stellen is. Door beleidsdoelstellingen sector overschrijdend te formuleren en aan te pakken is een meer projectmatige (samen)werking mogelijk waarbij meerdere doelgroepen en kansengroepen bereikt kunnen worden. Kleinere gemeenten met dito kleinere personeelsploegen zijn gebaat bij schaalvergroting: coördinatie van ervaringsuitwisseling, dienstcontinuïteit, planning en communicatie versterken de werking zowel intern als naar de gebruiker toe.

Prioiitaire doelstelling in cijfers:

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	7.326,31	0,00	10.950,00	0,00	7.350,00	0,00
INV	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 02.01: Processen van de vrije tijdsdiensten worden geharmoniseerd met het oog op hogere efficiëntie

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.187,78	0,00	9.450,00	0,00	5.850,00	0,00
INV	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 02.01.01: Oprichten van (een) vrijetijdsbalie(s) door o.a. jeugddienst en sportdienst te centraliseren in het sportpark Bergenmeers

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

- 02.01.02: De bestaande gemeentelijke uitleendiensten worden gecentraliseerd en beter afgestemd op de noden van de doelgroepen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.187,78	0,00	6.850,00	0,00	3.250,00	0,00
INV	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: Evaluatie actie: IN UITVOERING

Het uitleenreglement werkt prima (geen klachten, toegenomen gebruik) en ook het aanbod werd uitgebreid met 1 beamer, 3 flightcases voor alle beamers, recuperatie van 4 micro's van het jeugdhuis, 2 oprolprojectieschermen en 1 plooiprojectiescherm.

- 02.01.03: Een meer gecentraliseerde kampencoördinatie garandeert continuïteit en creëert intern meer ruimte voor inhoudelijke taken

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.300,00	0,00	1.300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: Evaluatie actie: IN UITVOERING

Jeugdconsulent en sportpromotor organiseren in nauw overleg de kampen: gezamenlijke folder, afgestemde planning, gedeelde verkoopmodule. Daarnaast zorgt de aanstelling van kampverantwoordelijken voor een praktische ontzorging. De resultaten van een in 2017 uitgebreide bevraging georganiseerd bij kinderen, ouders en begeleiders resulteerde in enkele aanpassingen bij de werking in 2018 (meer variatie tijdens opvang, uurindeling).

Actieplan 02.02: De gemeente en het OCMW tekenen samen een lokaal vrijwilligersbeleid uit met aandacht voor inclusie

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.138,53	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 02.02.01: Met een permanent forum en een jaarlijkse happening worden kandidaturen en werken/of activeringsplekken kenbaar gemaakt

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.138,53	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: Evaluatie actie: IN UITVOERING

Verderzetten tool van Vrijwilligerswerk Vlaanderen (widget op gemeentelijke website waarin vacatures kenbaar worden gemaakt).

Organisatie van workshoppenavond (op Dag van de vrijwilliger) voor alle vrijwilligers in een gezamenlijke organisatie van OCMW en gemeente.

Actieplan 02.03: Het gemeentebestuur bouwt zijn vrije tijdsinfrastructuur verder uit

Actieplan in cijfers:

Gemeente Destelbergen
Dendermondesteeweg 430
9070 Destelbergen
NIS-code: 44013

Doelstellingenrealisatie

Secretaris: Gert Deryckere
Financieel beheerder wnd.: Tom Standaert

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 02.03.01: Realisatie van voetbalinfrastructuur

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: Evaluatie actie: IN UITVOERING

Het kunstgrasveld van FC Destelbergen biedt de club tal van uitbreidingsmogelijkheden (zowel sportief als naar ledenaanwerving toe). Voorbereiding tot herinrichting JGC-jeugdvoetbalveld binnen de opmaak van een PDPO-projectaanvraag.

Met KFC Heusden worden voorbereidende gesprekken gevoerd om ook hun voetbalinfrastructuur te optimaliseren (opstart aankoopdossier recreatieterreinen op Nederbroekstraat).

Prioritaire Doelstelling BD03: Het gemeentebestuur zorgt ervoor dat de inwoners van Destelbergen kunnen wonen in een duurzame leefomgeving

De kwaliteit van onze leef- en woonomgeving verder duurzaam verenigen met de vragen tot wonen in eigen gemeente en met de toegenomen druk op mobiliteit en verkeer wordt ongetwijfeld één van de kernopdrachten voor de komende jaren. Europese doelstellingen verplichten het gemeentebestuur fors te investeren in integraal waterbeleid. In dit kader wordt gedurende de legislatuur gewerkt aan de collector Wellingstraat en omgeving. Om investeringen in de wegeninfrastructuur te objectiveren zal een beoordelingsstelsel worden opgezet. Om de vraag naar betaalbare woningen in onze gemeente te beantwoorden zullen de woonuitbreidingsgebieden in het centrum van Destelbergen worden aangesneden. Om de ontwikkeling van de handelsactiviteiten in onze gemeente te bevorderen zal een commercieel strategisch plan met specifieke acties en maatregelen worden opgemaakt.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

INV	0,00	0,00	10.181,63	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 03.03: Het gemeentebestuur voorziet in een planmatige aanpak van de verkeersleefbaarheid en verkeersveiligheid voor alle weggebruikers

03.03

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	2.153,26	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 03.03.01: Opmaken wegeninventarissysteem

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: Evaluatie actie: UITGEVOERD

Het wegeninventarissysteem (WIS) houdt de opmaak in van een inventaris van de toestand van alle wegen op het grondgebied. Op basis van dit WIS worden de nodige onderhoud/vervanging/investeringen aan de wegen bepaald om de continuïteit van een kwalitatief wegennet te waarborgen.

Het WIS werd opgemaakt in 2014 in eigen beheer en werd voorgesteld op de GR van oktober 2014. Hierna werd dit jaarlijks geactualiseerd.

- 03.03.02: Verdiepen en verbreden van het mobiliteitsplan

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	2.153,26	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

Actieplan 03.04: Het gemeentebestuur bevordert het aanbod van kwaliteitsvol en betaalbaar wonen in de groene en residentiële gemeente Destelbergen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	8.028,37	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 03.04.01: Opmaken van een woonbeleidsplan
- **UITGEVOERD** : Het woonbeleidsplan is goedgekeurd op 30 juni 2016.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

- 03.04.02: Opmaak GRUP voor de woonuitbreidingsgebieden in grootstedelijk gebied

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	8.028,37	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: Stopzetting planproces wegens ongunstig advies van de Mer dienst, eind 2017.

- 03.04.03: Verbreden en verdiepen mobiliteitsplan

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

Prioritaire Doelstelling BD04: Het gemeentebestuur biedt de mogelijkheid aan de inwoners van Destelbergen om een kwaliteitsvol leven te leiden

Maatschappelijke fenomenen zoals de vergrijzing van de bevolking, met alle hieraan verbonden gezondheids- en andere problemen vereisen bijzondere aandacht. Het gemeentebestuur zal ook de volgende jaren bijzondere inspanningen leveren ter ondersteuning van de werking van het OCMW. Naast het bestendigen van de financiële bijdrage zal worden gezocht naar een betere samenwerking op operationeel vlak. Voor de oprichting van het Huis van het Kind zal een bijzonder samenwerkingsverband worden aangegaan. Tot slot zal met het oog op het beperken van overlappings duidelijk worden gedefinieerd welke ambities de gemeente heeft op vlak van sociaal beleid.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	255,43	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 04.01: Het gemeentebestuur maximaliseert gezondheids- en welzijnswinsten door de uitbouw van preventieve gezondheid- en gezinsondersteuning

04.01

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	255,43	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 04.01.01: Oprichten huis van het kind

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	255,43	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

In 2018 werd verder ingezet op de bekendmaking van de dienstverlening en werking van Villa Tuur via de verschillende partners in het netwerk en via een gevarieerd aanbod.

Het netwerk van partners 'Villa Tuur' stelde in navolging van het beleidsplan 2017-2019 een actieplan 2018 op.

De netwerkmomenten zorgen voor een steeds betere kennis van elkaars dienstverlening, waaruit een betere doorverwijzing vloeit en er een betere samenwerking en een gezamenlijk aanbod tot stand komt. Zo werden vb. kwetsbare gezinnen beter bereikt door het opzetten van een huiswerk- en gezinsondersteuning in samenwerking met de gemeente Merelbeke.

- 04.01.02: Opmaken van een visie- en beleidsnota gemeentelijk sociaalbeleid 2014-2019

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:



DOELSTELLINGENREALISATIE 2018

Gemeentebestuur Destelbergen
Dendermondesteenweg 430
9070 Destelbergen

Decretaris: Gert Deryckere
Financieel beheerder wnd: Tom Standaert

Strategische Doelstelling SD01: De gemeente beoogt om op het lokale niveau bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het gemeentelijk gebied.

De gemeente beoogt om op het lokale niveau bij te dragen tot het welzijn van de burgers en tot de duurzame ontwikkeling van het gemeentelijk gebied. De gemeente is bevoegd voor de aangelegenheden van gemeentelijk belang en voor de verwezenlijking waarvan ze alle initiatieven kunnen nemen. De gemeente oefent ook de bevoegdheden uit die haar door of krachtens de wet of het decreet zijn toevertrouwd.

Overige Doelstelling BD05: Het gemeentebestuur versterkt de sociale cohesie door te voorzien in gemeenschapsvormende initiatieven en een vrijwilligerswerking
Het gemeentebestuur versterkt de sociale cohesie door te voorzien in gemeenschapsvormende initiatieven en een vrijwilligerswerking

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD05:	2016	2017	2018
% inwoners dat lid is van een door de gemeente gesubsidieerde sportvereniging (LSBVBP01):	*	*	*
% inwoners dat lid is van een door de gemeente gesubsidieerde jeugdvereniging (LJBVB01):	*	*	*
% inwoners dat lid is van een door de gemeente gesubsidieerde socio-culturele vereniging (LCBVBO1):	*	*	*
aantal gesubsidieerde gemeenschapsvormende projecten (LCBVBO1, LJBCB01)	6	4	4
% gesubsidieerde sportverenigingen met rechtspersoonlijkheid (LSBVBP01)	56%	55%	57
% gesubsidieerde sportverenigingen met recreatief en competitief aanbod (LSBVBP01)	51%	51%	53

* De opmaak van de vragenlijst bij de subsidiedossiers laat niet toe te achterhalen met welke percentages inwoners lid zijn van een vereniging. Na hervorming van de subsidiereglementen zullen deze gegevens meer specifiek worden opgevraagd. Ter indicatie: in 2018 telden de jeugdverenigingen samen 1171 leden, de sportverenigingen 8228 leden en de cultuurverenigingen 5172.

Overige doelstelling in cijfers:

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	86.048,28	0,00	90.245,00	0,00	90.245,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 05.01: Naast financiële en logistieke ondersteuning wordt het verenigingsleven ook inhoudelijk begeleid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	81.448,28	0,00	83.225,00	0,00	83.225,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 05.01.01: De jeugdverenigingen krijgen een directe financiële ondersteuning via een subsidiereglement waarbij de subsidie vooral verdeeld wordt op basis van kwaliteitscriteria.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	18.302,49	0,00	19.212,00	0,00	19.212,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De jeugdverenigingen ontvingen een toelage op basis van het huidige reglement. De hervorming van het subsidiereglement waarbij de focus meer gelegd wordt op kwaliteit dan kwantiteit, wordt verschoven naar de volgende legislatuur.

- 05.01.02: De sportverenigingen krijgen een directe financiële ondersteuning via een subsidiereglement waarbij de subsidie vooral verdeeld wordt op basis van kwaliteitscriteria.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

De sportverenigingen ontvingen een toelage volgens het huidige reglement na goedkeuring van de sportraad.

- 05.01.03: De cultuurverenigingen krijgen een directe financiële ondersteuning via een subsidiereglement waarbij de subsidie vooral verdeeld wordt op basis van kwaliteitscriteria.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	15.174,80	0,00	15.483,00	0,00	15.483,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De cultuurverenigingen ontvingen een toelage op basis van het huidige reglement. De hervorming van het subsidiereglement waarbij de focus meer gelegd wordt op kwaliteit dan kwantiteit is, wordt verschoven naar volgende legislatuur.

- 05.01.04: De deskundigen vrije tijd organiseren samen/afzonderlijk vormings- en begeleidingsmomenten ter inhoudelijke versterking van het verenigingsleven en de advies- en beheersorganen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	971,00	0,00	1.530,00	0,00	1.530,00	0,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Samen met het Jeugd Rode Kruis werd ook in 2018 een EHBO-initiatie voor jeugdleiders en babysitters georganiseerd. De jeugddienst organiseerde begeleiding van jeugdverenigingen bij hun lokalenwerking. De speelpleinanimatoren kregen verscheidene vormingen aangeboden doorheen hun werkingsjaar.

De sportdienst organiseerde op vraag van haar sportclubs een bijscholing EHBO.

Sabam en de Billijke vergoeding werden toegelicht op de cultuurraad, dit infomoment werd breed gecommuniceerd naar de andere adviesraden en hun leden. In functie van een doorstart van de ouderenadviesraad werden in samenwerking met De Wakkere burger vzw de statuten vernieuwd.

Deskundigen jeugd, sport en cultuur begeleidden inhoudelijk de vergaderingen van de adviesraden.

- 05.01.05: Een subsidiereglement bevordert de kwaliteit van de jeugdsportbegeleiders en de jeugdsportcoördinatoren van sportclubs

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	16.499,99	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De sportverenigingen ontvingen een toelage volgens het huidige reglement na goedkeuring van de sportraad.

Actieplan 05.02: De gemeentelijke beheers- en adviesorganen worden bij hun werking (adviesfunctie, informatieverstrekking, organisator) financieel, logistiek en inhoudelijk ondersteund

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.600,00	0,00	2.895,00	0,00	2.895,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 05.02.01: De gemeentelijke adviesraden beschikken over de nodige werkingsbudgetten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.600,00	0,00	2.895,00	0,00	2.895,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De cultuur-, jeugd-, sport- en ouderenadviesraad ontvingen een werkingstoelage die respectievelijk door gemeenteraadsbesluit en subsidiereglement vastgelegd zijn.

De gemeentelijke raad voor ontwikkelingssamenwerking ontvangt geen eigen toelage. Kosten in functie van de werking van deze adviesraad worden vanuit het gemeentelijk werkingsbudget gedragen.

Actieplan 05.03: De ongebonden of anders-georganiseerde burger wordt gestimuleerd tot/ondersteund bij kwaliteitsvolle en laagdrempelige initiatieven die (informele, niet-commerciële) gemeenschapsvorming bevorderen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.000,00	0,00	4.125,00	0,00	4.125,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 05.03.01: Opmaken ondersteuningsreglement gemeenschapsvormende initiatieven

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.000,00	0,00	4.125,00	0,00	4.125,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN VOORBEREIDING

De (project)toelagen cultuur, jeugd, senioren en sport werden in 2018 uitgevoerd volgens de huidige reglementen. De opmaak van nieuwe subsidiereglementen is in voorbereiding (volgende legislatuur). Naast de initiatieven die deel uitmaken van de dagelijkse werking van verenigingen werden er 4 uitzonderlijke culturele projecten gesubsidieerd en ontvingen 5 buurtkermissen een extra toelage.

Overige Doelstelling BD06: Het gemeentebestuur voorziet mogelijkheden voor doelgroepen om te participeren aan het verenigingsleven en het vrije tijdsaanbod

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD06:			
	2016	2017	2018
Er is structurele samenwerking tussen gemeentelijke vrijetijdsdiensten en OCMW rond voorzieningen voor mensen in armoede (LJBVB02, LCBVB01, LSBVBP04)	ja	ja	ja
Aantal wisselpakketten voorzien door bibliotheek aan organisaties als WZC, OC De Reinaert, ... (LCBVB02)	16	17	17
Aantal personen dat gebruik maakt van specifiek voor kansengroepen georganiseerde sportinitiatieven (LSBVB04)	115	162	86
Aantal 'jeugdige' volgers op vrijetijdskanalen sociale media (jeugd/sport/cultuur/bib) (LCBVL01, LCBVB02, LJBVB01)	1853	2067	1616

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	15,63	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------	------	------	------	------	------

Actieplan 06.01: Voor kansengroepen en kwetsbare doelgroepen worden mogelijke financiële drempels tot deelname aan het verenigingsleven en het vrijetijdsaanbod beperkt

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 06.01.01: Samen met het OCMW en verenigingen van personen in armoede wordt een afsprakennota vrijetijdsparticipatie opgemaakt en uitgevoerd

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

Actieplan 06.02: Inclusief werken is het streefdoel, maar waar nodig worden kansengroepen, moeilijk bereikbare en/of kwetsbare doelgroepen bereikt met een actieve en op hen specifiek afgestemde aanpak met dito dienstverlening

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	15,63	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 06.02.01: De bibliotheek werkt samen met het WZC (wisselpakket, bibliotheekbezoek)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	15,63	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: uitgevoerd

De samenwerking met het Koutherhof is verdergezet: het Koutherhof komt 4x per jaar op bezoek en neemt dan telkens een wisselpakket met 40-50 boeken mee die intern verder verspreid worden binnen het woonzorgcentrum. Deze samenwerking verloopt vlot en tot tevredenheid van beide partijen.

Dienstencentrum de Reinaert is een bibpunt: bezoekers van het dienstencentrum kunnen aan het personeel daar doorgeven welke boeken ze willen lezen, de Reinaert geeft dit door aan de bibliotheek die de boeken klaarlegt en het personeel van het dienstencentrum haalt de boeken op en bezorgt ze aan hun bezoeker.

Daarnaast zorgt de bibliotheek ook voor voldoende boeken voor de leesclub van het dienstencentrum.

- 06.02.02: Een boekendienst aan huis wordt opgestart en gepromoot met inzet van vrijwilligers

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: uitgevoerd

Sinds 2014 is de boekendienst opnieuw opgestart. Momenteel geen gebruikers.

- 06.02.03: Inzet van social media voor het bereik van leerlingen uit secundaire scholen

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN VOORBEREIDING

Naar leerlingen secundaire scholen toe werden nog geen specifieke social-media acties opgezet. Wel blijkt dat heel wat volgers van de verschillende Facebookpagina's tussen de 13 en 24 jaar oud zijn.

Vanuit de diensten bibliotheek, cultuur, sport en jeugd worden jeugdactiviteiten op de verschillende Facebookpagina's onderling gedeeld.

Overige Doelstelling BD07: Het gemeentebestuur stimuleert structurele samenwerking tussen verenigingen

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 07.01: Structurele samenwerking tussen sportverenigingen wordt gestimuleerddoelgroepen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 07.01.01: De sportdienst stimuleert actief sportverenigingen tot structurele samenwerking en/of fusie met evt financiële ondersteuning

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

Samenwerking/fusie tussen FCD en KFC Heusden, werd niet meer als opportuun beschouwd door het college.

Overige Doelstelling BD08: Het gemeentebestuur zet in op een levenslange sportparticipatie door een laagdrempelig beweeg- en sportaanbod met oog op een gezond en actief leven

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD08:			
	2016	2017	2018
aantal deelnemers sportkampen (LSBVBP03)	2806	3353	3562
gemiddelde score op tevredenheidsonderzoek sportkampen	*	*	*
aantal 50-plussers dat deelneemt aan het structureel anders-georganiseerd aanbod van de sportdienst (LSBVBP03)	**	**	**
aantal activiteiten met focus op bewegen, waar de sportdienst actief bij betrokken is of die de sportdienst zelf organiseert voor jeugd (LSBVBP03)	96	122	49
aantal activiteiten met focus op bewegen, waar de sportdienst actief bij betrokken is of die de sportdienst zelf organiseert voor volwassenen (LSBVBP03)	132	154	176

De activiteiten van naschoolse sport georganiseerd door de sportdienst in de sporthal Bergenmeers, zijn in 2018 verschoven naar de scholen. Zij krijgen hier ondersteuning van via MOEVA, financieel en logistiek. De naschoolse sport vindt nu 30 weken plaats in de 6 scholen, met 1 of twee lessen per week. De sportdienst is hier enkel nog logistiek contact.

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	77.036,18	44.489,72	95.090,00	50.000,00	108.090,00	50.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 08.01: Sportaanbod met weerkerende activiteiten en activiteiten die inspelen op tendensen, nieuwe behoeften, ... voor verschillende doelgroepen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	76.627,80	44.489,72	90.590,00	50.000,00	103.590,00	50.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 08.01.01: Organisatie van activiteiten (kleuters, kinderen en tieners) tijdens school en naschools, soms ism clubs en externen (sportkampen - clubs, veldloop - SVS, herfstwandeling-clubs, sportdagen eerste graad-clubs ...)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	65.014,20	44.489,72	71.700,00	50.000,00	84.700,00	50.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De sportdienst zette ook in 2018 vele jeugdsport activiteiten op volgens de nieuwe tendenzen.. De sportdienst behaalde ook de "sporters beleven meer "award, van Sport Vlaanderen, met haar gezinssportactiviteiten.

- 08.01.02: De subsidiereglementen naschoolse sport en schooldeelname aan het gemeentelijke sportaanbod worden geëvalueerd

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	1.500,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGESTELD

Subsidiescan vindt plaats in de nieuwe legislatuur.

- 08.01.03: Opstart onderzoek naschoolse sport in de nieuwe sporthal met samenwerking dienst kinderopvang

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Naschoolse sport is in alle 6 de basisscholen opgestart in 2017-2018. Dit in samenwerking met MOEV. (het vroegere SVS).

- 08.01.04: 'Start-to'-initiatierreeksen en inspelen op tendenzen i.s.m. lokale sportactoren ifv de individuele niet-georganiseerde sporter

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	294,00	0,00	1.060,00	0,00	1.060,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie:

De sportdienst speelt via lessenreeksen en sportkampen in op nieuwe tendenzen. Bijvoorbeeld de ontwikkeling van een smart game met UGent.

- 08.01.05: Sportverenigingen worden door een specifiek subsidiereglement aangemoedigd tot het organiseren van kwaliteitsvolle en laagdrempelige sportkampen

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Het aantal georganiseerde sportkampen door onze sportclubs blijft in stijgende lijn. De subsidies werden volgens reglement, en na goedkeuring sportraad, uitbetaald.

- 08.01.06: Het gemeentepersoneel wordt actief aan het bewegen gezet (personeelssportdag, middagsporten, ...)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.267,63	0,00	2.080,00	0,00	2.080,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Naar jaarlijkse gewoonte werd in samenwerking met de burensportdienst een grote personeelssportdag gerealiseerd.

Personeel kan over de middag gebruik maken van de sporthal, wat resulteert in loopgroepjes en badmintonsessies. Voor fietsen bij woon-werk verkeer, of voor loopmomenten over de middag, kan er gratis gebruik gemaakt worden van de kleedkamers in Bergenmeers.

In uitwerking van de 10.000 stappenclash, werden trapmotivators geplaatst aan de trappen van het gemeentehuis en de sportdienst, korte wandelingen bewegwijzerd

- 08.01.07: Een gedifferentieerd sport- en beweegaanbod voor volwassenen en senioren (toegesplitst op leeftijdscategorieën en/of sportniveau), soms met externe partners (clubs, Bloso: senior games en senior sportief, BSDILV seniorenportdag....)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.551,97	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De clubs en de gemeentelijke seniorenwerking overdag, hebben een sterke invulling in Bergenmeers. Daarenboven komt buiten sporten ook aan bod via onze 3 petanque verenigingen. Jaarlijks wordt met de burensportdienst een seniorensporddag op touw gezet. De welzijns actie Bewegen op verwijzing is ook dikwijls met een knipoog naar onze senioren.

Actieplan 08.02: Inclusief werken is het streefdoel, maar waar nodig worden kansengroepen, moeilijk bereikbare en/of kwetsbare doelgroepen bereikt met een actieve en op hen specifiek afgestemde aanpak met dito dienstverlening

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	408,38	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 08.02.01: Samen met de jeugddienst worden de door hen opgebouwde ervaringen inzake gehandicaptenwerking ook doorgetrokken naar het sportaanbod: mede door inzet van externe deskundigheid verhogen we stapsgewijs het bereik van personen met een handicap bij sportkampen, bij het eigen sportaanbod en bij de sportverenigingen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	408,38	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De sportkampen staan open voor de deelname van kinderen met beperkte beperkingen, die sportieve groepsdeelname nog mogelijk houden, met extra begeleiding. In 2018 noteerden we 13 deelnames met extra begeleiding in de kampen.

Destelbergen nam in 2018 deel aan de Gsportdag, te Wetteren georganiseerd met haar buurgemeentes Lochristi, Wetteren en Laarne. In 2020 vindt de G Sportdag in Destelbergen plaats, in organisatie met deze buurgemeentes Van hieruit kan nog verdere sportontwikkeling voor kinderen met een beperking ontstaan.

De intensieve samenwerking met de Steijger heeft geleid tot een meer zelfstandige aanpak van de sportieve implementatie door de Steijger. Zij kunnen uiteraard nog steeds beroep doen op de sportdienst.

De uitpas heeft toeleiding via sportdienst en sportclubs. (Racso). 53 Kinderen maakten er gebruik van voor de sportkampen van de gemeente.

- 08.02.02: Promotie en onderzoek met jeugddienst en cultuurdienst om mensen met een beperking te situeren

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Overige Doelstelling BD09: Het gemeentebestuur ondersteunt het lokale jeugdwerk en voorziet in aanvullend aanbod van jeugdcultureigen expressievormen

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD09:			
	2016	2017	2018
aantal deelnemers speelpleinwerking (LJBVB01)	1887	2005 + 181 artyshock	1850 + 179 artyshock
gemiddelde score op tevredenheidsonderzoek speelpleinwerking (LJBVB01)	8/10	>8/10	>8/10
aantal open activiteiten in het jeugdhuis (LJBVB01)	8	3	19
% animatoren speelpleinwerking en jeugdverenigingen met attest (LJBVB01)	speelpleinwerking: 100% jeugdverenigingen: +/- 35%	speelpleinwerking: 100% jeugdverenigingen: +/-35%	Speelpleinwerking: 100% Jeugdverenigingen: ?

Overige doelstelling in cijfers:

Gemeente Destelbergen
Dendermondesteenweg 430
9070 Destelbergen
NIS-code: 44013

Doelstellingenrealisatie

Secretaris: Gert Deryckere
Financieel beheerder wnd: Tom Standaert

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	130.081,63	0,00	158.500,00	0,00	158.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 09.01: Het belang van gedegen (kader)vorming wordt maximaal onderschreven en georganiseerd voor zowel de jeugdverenigingen als voor individuele/ongebonden jongeren

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	2.121,25	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.01.01: Het subsidiereglement voorziet in een vormingstoelage

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.141,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Er werden vormingstoelagen uitbetaald aan 34 personen die een vorming volgden in functie van hun jeugdvereniging/speelplein. De uitbetaling gebeurt aan de hand van binnengebrachte deelnameattesten.

- 09.01.02: Een vormingsaanbod voor jeugdwerkbegeleiders wordt georganiseerd en gepromoot

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	980,25	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Jaarlijks legt de jeugddienst een bus in naar een animatorcursus van de VDS. Zo kunnen de toekomstige animatoren samen op cursus vertrekken en wordt de drempel om alleen te gaan verlaagd.

1x per jaar is er een aanbod 'Eerste Hulp Initiatie voor jeugdleiders' voor alle jeugdverenigingen Tijdens midweek gingen 2 vormingen door voor de speelpleinanimatoren: conflicthantering en stagebegeleiding. De eerste woensdag van de zomervakantie werd een vorming georganiseerd rond communicatie met anderstalige kinderen en schminken.

Actieplan 09.02: De regionaal opgebouwde werking van speelplein Tureluur (laagdrempelig, toegankelijk, kwaliteitsvol, inclusief, innovatief) wordt verdergezet en waar mogelijk intern geoptimaliseerd

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	95.309,71	0,00	117.950,00	0,00	117.950,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.02.01: Tijdens de vakantieperiodes (krokus, Pasen, zomer, herfst en kerst) wordt er speelpleinwerking georganiseerd

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	94.829,71	0,00	116.250,00	0,00	116.250,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Tijdens de kerst-, krokus-, paas-, zomer-, herfstvakantie werd er speelpleinwerking of Creafant-speelkampen georganiseerd, dit voor een totaal van 11 weken.

- 09.02.02: De speelpleinwerking doet beroep op VDS (Vlaamse Dienst voor Speelpleinwerking) voor inhoudelijke input en een structurele kwaliteitscontrole

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	480,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Op geregelde basis werd contact gelegd of kwam er ondersteuning vanuit de VDS.

Actieplan 09.03: Jeugdcultureigen uitingsvormen van kinderen en jongeren worden ondersteund, gestimuleerd en gefaciliteerd

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	959,61	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.03.01: Jaarlijks presenteert Artys shock creatief werk van jongeren

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	959,61	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De vele workshops van Artys shock kenden een groot succes met mooie publieksresultaten en -appreciatie.

Actieplan 09.04: Het lokaal jeugd cultuureigen aanbod wordt op elkaar afgestemd, aangevuld en gecommuniceerd

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.746,78	0,00	12.250,00	0,00	12.250,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.04.01: In samenwerking met de cultuurdienst worden kampen en activiteiten georganiseerd, gericht op verschillende leeftijdsgroepen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	8.746,78	0,00	12.250,00	0,00	12.250,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Naast een aanbod van voorstellingen, workshops en cinema onder de noemer Artyschock, werden in 2018 opnieuw Artyschockkampen georganiseerd, met groot succes.

Actieplan 09.05: Afsprakennota met jeugdhuis 'Den Draai'

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.05.01: Jeugdhuis 'Den Draai' krijgt de nodige middelen (financieel, infrastructureel, inhoudelijk) om een open jeugdhuiswerking met bijhorend vrij aanbod activiteiten te realiseren

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Het nieuwe bestuur is inmiddels goed op dreef met een uitgebreid en gevarieerd aanbod. Er wordt verder nagedacht over herinrichting, waardoor ook het aanbod breder kan uitgroeien. Het bestuur heeft zich in 2018 verder geïnformeerd ifv een overstap naar vzw-werking, maar de nieuwe regelgeving die eraan kwam heeft alles uitgesteld naar 2019.

Actieplan 09.06: Er wordt een positief fuifbeleid gevoerd, zodat het mogelijk blijft voor jongeren om binnen hun eigen gemeente te kunnen fuiven of zelf fuiven te kunnen organiseren

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.290,10	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.06.01: De jeugddienst en de jeugdverenigingen nemen samen de nodige maatregelen om eventuele hinder maximaal te beperken

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.290,10	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Elke fuif kreeg 2 security-agenten ter ondersteuning en om eventuele hinder maximaal te beperken.

Actieplan 09.07: Openbare ontmoetingsruimtes voor de jeugd worden geïnventariseerd, onderhouden en aangepast aan lokale noden en behoeften

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	19.654,18	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 09.07.01: Jeugdverenigingen worden ondersteund bij het duurzaam onderhoud van hun infrastructuur met extra aandacht voor de brandveiligheid (jaarlijkse controle van de brandblussers)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	19.654,18	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Jaarlijkse controle brandblussers werd uitgevoerd en uitbreiding keuringen (gas, elektriciteit, ...) werd verder gezet.

Overige Doelstelling BD10: Het gemeentebestuur voorziet een eigen gemeentelijk cultuuraanbod dat aanvullend en initiërend werkt met specifieke aandacht voor cultuureducatie

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD10:				
	2015	2016	2017	2018
aantal activiteiten georganiseerd in de eigen culturele infrastructuur (LCBVBP01)	318	471	1557*	1529
aantal activiteiten georganiseerd door de cultuurdienst (LCBVBP01)	19	25	32	25
aantal samenwerkingen met professionele organisaties (LCBVBP01)	15	17	22	18
aantal cultuureducatieve activiteiten door cultuurdienst georganiseerd (LCBVBP01)	5	7	9	6

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	56.882,77	0,00	69.070,00	250,00	68.270,00	250,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 10.01: Een eigen aanvullend en/of initiërend aanbod wordt samengesteld

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	46.847,51	0,00	56.850,00	250,00	55.050,00	250,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 10.01.01: Per seizoen wordt in een aanbod voorstellingen (muziek & theater) van professionele gezelschappen/artiesten voorzien waarbij o.a. wordt ingespeeld op nationale thema's en campagnes

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

EXP	46.847,51	0,00	56.850,00	0,00	55.050,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Een divers en initiërend aanbod werd ingericht met aandacht voor lacunes in het huidige lokale cultuuraanbod. Er werd maximaal ingespeeld op campagnes van overkoepelende organisaties en hogere overheid zoals Vlaanderen Feest, Week van de amateurkunsten en het Festival van Vlaanderen.

- 10.01.02: De deskundige cultuur zorgt voor een aangepast aanbod afgestemd op de Vlaamse beleidsprioriteiten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Bij het ontwikkelen en organiseren van een gemeentelijke, cultureel aanbod wordt gefocust op gemeenschapsvorming, cultuureducatie en het bereiken van kansengroepen.

Actieplan 10.02: Cultuureducatie vergt een specifieke doelgroepenwerking

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.570,00	0,00	3.570,00	0,00	4.570,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 10.02.01: Een aanbod jeugdtheater (met bijhorende educatieve omkadering) wordt in samenwerking met de onderwijsinstellingen samengesteld

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	3.570,00	0,00	3.570,00	0,00	4.570,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

In samenwerking met de alle scholen en theatergezelschap 4Hoog werd een theaterinitiatieproject voor kleuters ingericht.

- 10.02.02: Bij de samenstelling van een initiërend vormingsaanbod wordt gekeken naar de behoeften bij de bevolking

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Via de gemeentelijke adviesraden worden voorstellen voor een lokaal vormingsaanbod afgetoetst.

Actieplan 10.03: Deskundigheid wordt verkregen door structurele samenwerkingen met professionele organisaties (plastische kunsten, dans, theater)

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 10.03.01: Structurele samenwerkingen met nabijgelegen academies of specifieke kunstorganisaties resulteren in workshops, initiëreeksen, voorstellingen, ... dicht bij de bevolking

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Professionele gezelschappen resideren (korte en lange termijn) in het gemeenschapscentrum. Als return wordt met hen een aanbod van voorstellingen en workshops georganiseerd.

Het aanbod van lokale, professionele aanbieders van kunsteducatie wordt in het eigen cultuurkampenaanbod geïntegreerd.

Actieplan 10.04: Voor de realisatie en uitvoering van het gemeentelijk erfgoedbeleid wordt maximaal afgestemd op en gebruik gemaakt van erfgoedinitiatieven van hogere overheden en bestaande intergemeentelijke samenwerkingen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.465,26	0,00	8.650,00	0,00	8.650,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 10.04.01: Toetreding tot de erfgoedconvenant

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.465,26	0,00	8.650,00	0,00	8.650,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Destelbergen trad op 1 januari 2015 toe tot de erfgoedcel Viersprong.

Overige Doelstelling BD11: Het gemeentebestuur voorziet een laagdrempelige bibliotheekwerking die het publieksbereik verbreedt door de ontmoetingsfunctie en digitalisering centraal te stellen

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD11:			
	2016	2017	2018
% aantal leners ten opzichte van het totaal aantal inwoners (LCBVBP02)	19	19,7	20,02
vernieuwingsritme (aanwinsten/bezit) collectie (LCBVBP02): 4475/50855	8,8	9,2	9
aantal bibliotheekbezoeken door scholen (LCBVBP02): 175 klasbezoeken	2360	2360	3500
aantal initiatieven rond (en deelnemers aan) leesmotivatie en cultuureducatie (LCBVBP02)	50 (1328)	60 (1662)	52 (1404)
aantal initiatieven rond (en deelnemers aan) mediawijsheid en e-inclusie (LCBVBP02)	32 (661)	30 (520)	25 (500)
aantal samenwerkingen van bibliotheek met organisaties/individuele burgers (LCBVBP02)	8	32	42

Actieplan 11.01: Klantvriendelijke openingsuren en een aangepaste dienstverlening houden rekening met demografische behoeften en noden

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 11.01.01: De openingsuren worden geëvalueerd in functie van de baliebelasting en de behoeften van de gebruikers

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: uitgevoerd

Sinds januari 2017 heeft bibliotheek Destelbergen een ochtendopening: elke dinsdagvoormiddag is de bib open, van 10u tot 12u, tot tevredenheid van de klanten (het oudere publiek). Bibliotheek Destelbergen is op woensdag open van 14u tot 19u.

Villa Tuur is open op dinsdag, woensdag en donderdag van 15u30 tot 18u30, om alle schoolkinderen uit Heusden de kans te geven om vlak na school de bib te bezoeken.

Actieplan 11.02: De fysieke en virtuele nabijheid van de bibliotheekwerking vergroot het gebruik en de dienstverlening

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
INV	1.248,00	0,00	2.845,79	0,00	2.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.02.01: De bibliotheek beschikt over een online catalogus

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: uitgevoerd

Onderhoud en werking van de catalogus is nu overgenomen door Cultuurconnect, in opdracht van de Vlaamse Overheid, nu de provincie hiervoor niet meer bevoegd is.

- 11.02.02: Bibliotheekportalen via bibnet

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: uitgevoerd

Het gebruik van MijnBibliotheek is ingeburgerd bij de leners en de aanpassingen aan de aquabrowser (catalogussite) die cultuurconnect heeft geïntroduceerd (automatisch aanvullen en het bundelen van edities) zijn een meerwaarde voor de catalogus.

- 11.02.03: Automatisering van werkprocessen vergroot het gebruiksgemak en de dienstverlening voor de gebruiker

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.248,00	0,00	2.845,79	0,00	2.500,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: in uitvoering

Het gebruik van de elektronische identiteitskaart als lenerspas is ingeburgerd en zowel de leners als het bibliotheekpersoneel zijn tevreden over het gebruik (al gaat het iets trager). Voor de bibliotheek is het automatisch aanpassen van het adres een duidelijke meerwaarde.

Overschakelen op biblioprint: software voor automatisch printen van etiketten. In 2018 in gebruik genomen voor fictie volwassenen.

- 11.02.04: Het bibliotheekpersoneel staat in voor de realisatie van de Vlaamse beleidsprioriteiten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	250,00	0,00	250,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: uitgevoerd

In de bibliotheek is 4,91 FTE personeel tewerkgesteld.

Actieplan 11.03: Inrichting en sfeer bevorderen het (kleine) ontmoeten

Actieplan in cijfers:

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	250,71	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
INV	0,00	0,00	2.618,40	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.03.01: De bibliotheek wordt gezelliger ingericht met aandacht voor ontmoetingsplekken

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	2.618,40	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: in uitvoering

Het sanitaire blok, de cd-zaal en de personeelslokalen zijn geschilderd en hebben nieuwe verlichting (met bewegingssensoren)

De jeugdbibliotheek in Destelbergen wordt heringericht: andere rekken, meer zitgelegenheid, doorkruipmodules...

De verlichting in bib Destelbergen wordt aangepakt: Relighting Bibliotheek Destelbergen (thema 'circulaire economie')

- 11.03.02: De ochtendopening met gratis koffie in Destelbergen wordt geëvalueerd en indien nodig, beter bekendgemaakt met een promotiecampagne en verdergezet

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	250,71	0,00	600,00	0,00	600,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De ochtendopening wordt aangehouden. Er werd intussen een vast publiek aan krantenlezers opgebouwd. Promotie gebeurt intern via het LCD-scherm en de openingsuren voor de leeshoek krijgen ook een aparte

vermelding op de gemeentelijke website. Er is ook een klappbord aangekocht om extra promotie te maken voor de leeshoek en het aanbod kranten is uitgebreid met de Wablieft-krant (krant in eenvoudig Nederlands voor mensen met leesmoelijkheden en anderstaligen).

Actieplan 11.04: De bibliotheek profileert zich naar andere diensten, organisaties en verenigingen en individuen als een publieke plek waar de bevolking kan worden geïnformeerd over hun werking, diensten, of aanbod

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.04.01: Lokale kunstenaars krijgen doorheen het jaar de kans hun werk aan een breder bibliotheekpubliek te presenteren

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	160,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

In 2018 presenteerde de bibliotheek een tentoonstelling van de illustrator in residence, Carll Cneut, gedichten van de nieuwe dorpsdichter in de poëzietuin, een tentoonstelling rond de lezing Beni Files en sinds september 2018 kan elke maand een lokale kunstenaar zijn/haar werk tentoonstellen in de leeshoekruimte van de bib.

Actieplan 11.05: De bibliotheek garandeert elkeen een gelijke en laagdrempelige toegang tot de hedendaagse (digitale) kennismaatschappij

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	886,80	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
INV	1.039,15	0,00	2.626,25	0,00	1.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.05.01: De bibliotheek beschikt over publiekscomputers die up-to-date en gebruiksvriendelijk zijn

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.039,15	0,00	2.626,25	0,00	1.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De computers voor het publiek zijn allemaal vervangen en werken goed.

- 11.05.02: De bibliotheek laat de bevolking kennismaken met nieuwe technologische informatiemiddelen (via informatiemomenten, activiteiten rond de digitale week, vorming mediageletterdheid,...)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	886,80	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----	------	------	------	------	------	------

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De bibliotheek nam actief deel aan de nationale campagne van de digitale week. Daarnaast werden ook vorming en workshops rond nieuwe media en mediageletterdheid georganiseerd, zowel voor jongeren als voor volwassenen/senioren (25 activiteiten).

- 11.05.03: De bibliotheek verschaft iedereen gratis fysieke toegang tot media

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Draadloos internet in de bib wordt gepromoot en er is gratis wifi in Destelbergen. In Villa Tuur is er nog geen gratis wifi door technische problemen.

-Via GoPress kunnen leners de kranten digitaal raadplegen in de bib en het krantenarchief ook van thuis uit (via mijn bibliotheek) en de bibliotheek leent gratis e-readers (met een aantal e-boeken op) uit zodat leners vertrouwd kunnen worden met dit medium (aangekocht door provinciaal samenwerkingsverband De Vijf)

Actieplan 11.06: Een specifiek aanbod verhoogt de informatiégeletterdheid en mediawijsheid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.375,00	0,00	1.375,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.06.01: De zesdejaars van de scholen krijgen op vraag een infosessie in de bibliotheek waar ze wegwijs gemaakt worden in het omgaan met digitale bronnen om zo een eerste stap te zetten naar kritische mediagelettertheid

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	1.375,00	0,00	1.375,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Sinds 2016 zijn er rondleidingen op maat voor zesdejaars: iBib, een rondleiding met tablet waar leerlingen kennismaken met digitale bronnen en leren hoe ze kritisch te gebruiken. In 2018 hebben 12 klassen van het 6de leerjaar van Destelbergen en Heusden deze rondleiding gevolgd.

- 11.06.02: Het personeel volgt vorming om de rol van mediacoach op zich te kunnen nemen

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Het bibliotheekteam bekwaamt zich verder op het vlak van informatiegeletterdheid en nieuwe media.

Actieplan 11.07: De bibliotheek profileert zich als een partner in levenslang leren

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	199,65	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.07.01: De bibliotheek legt zich toe op laagdrempelige vorming voor een breed publiek

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	199,65	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De bibliotheek kiest er voor om eenmalige vormingsmomenten aan te bieden, laagdrempelig en voor een breed publiek (25 vormingsmomenten in 2018): lezingen van externe partners, eigen vorming en demo's ivm nieuw digitaal aanbod.

- 11.07.02: De bibliotheek neemt deel aan het vormingsoverleg met de andere actoren binnen de gemeente en stemt haar aanbod af op de anderen

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN UITVOERING

- Overleg met Reinaert en samenwerking op het vlak van promotie en het afstemmen van het aanbod
- Samenwerking met dienst kinderopvang en andere gemeentediensten
- Samenwerking binnen vrije-tijdsdiensten

- 11.07.03: De bibliotheek stelt actief haar infrastructuur ter beschikking voor externe vormingsinitiatieven

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De bibliotheek werkt structureel samen met partners voor vormingsinitiatieven en geeft anderen de kans vorming aan te bieden in het bibliotheekgebouw.

Actieplan 11.08: Leesmotivatie wordt verhoogd bij alle doelgroepen

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	64.307,47	0,00	67.500,00	620,00	67.500,00	620,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.08.01: Voor elke doelgroep (kinderen, jongeren, senioren en volwassenen) is er minstens één actie per jaar om de leesmotivatie te stimuleren

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	6.262,53	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

In 2018 werden in totaal 52 activiteiten georganiseerd die de leesmotivatie stimuleren

- 11.08.02: Het aanbod wordt stelselmatig vernieuwd en speelt in op hedendaagse trends

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	58.044,94	0,00	60.000,00	620,00	60.000,00	620,00

INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Er is een overeenkomst gesloten met leveranciers (boekhandel, leverancier strips en leverancier AVM-materialen) die verlengbaar is tot vijf jaar (jaarlijks opzegbaar). Dit zorgt ervoor dat nieuwe boeken sneller besteld kunnen worden en ook sneller in het rek raken. Er is een evenwicht tussen invoer en afvoer, zodat de collectie voldoende vernieuwd wordt.

De vaste boekenprijs sinds 1 juli 2017 zorgt wel voor een daling in het aantal aankopen: de maximale korting is lager dan de vroegere kortingstarieven, wat betekent dat er voor een zelfde bedrag minder materialen aangekocht kunnen worden.

Actieplan 11.09: Door haar aanbod en bemiddeling bevordert de bibliotheek cultuureducatie en de cultuurparticipatie

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	699,38	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 11.09.01: Naast de klassieke doelgroepenwerking tracht de bibliotheek via haar scholenwerking alle kinderen uit Destelbergen de kans te geven om in contact te komen met cultuur, op een laagdrempelige en kosteloze manier

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	699,38	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De scholenwerking omvat klasbezoeken (al of niet met introductie), klaspakketten, themapakketten voor kleuterklassen, scholenoverleg (algemeen en rond jeugdboekenweek). Daarnaast zijn er activiteiten rond de poëzieweek, de jeugdboekenweek, de kinder- en jeugdjury (2e leerjaren worden actief betrokken bij KJV-werking), voorstellingen en auteursbezoeken.

Aantal bibliotheekbezoeken door scholen: 175 klasbezoeken (3500 leerlingen)

Overige Doelstelling BD12: Het gemeentebestuur zet in op het ontwikkelen van een breed, lokaal draagvlak voor de Noord-Zuidproblematiek

Indicatoren verbonden aan de Vlaamse beleidsprioriteiten ter invulling van BD12:			
	2016	2017	2018
jaarlijkse projectbudget voor Noord-zuid projecten	Zuiden: 56.705,7 euro Noorden: 1294,29 euro	Zuiden: 56.632,8 euro Noorden: 1.067,18 euro	Zuiden: 55.440,36 euro Noorden: 2.318,58
realisatiegraad Fairtrade label (sterrenquotering)	1	1	1
aantal sensibiliseringsinitiatieven	11	13	18
aantal eigen (gemeentelijke) sensibiliseringsinitiatieven	6	6	5
participatiegraad verschillende leeftijdsgroepen	*	*	*

* Het is niet (steeds) mogelijk om de participatiegraad van de leeftijdsgroepen aan de opgezette acties te meten. Met de brede activiteiten wordt door het inbreekprincipe een divers publiek bereikt, met de meer gerichte Noord-Zuidactiviteiten merken we nog al te veel hetzelfde reeds 'overtuigde' publiek.

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	106.005,00	0,00	110.040,36	0,00	110.040,36	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 12.01: De gemeentelijke raad voor ontwikkelingsamenwerking blijft dé partner voor de ontwikkeling en uitvoering van het gemeentelijk Noord-Zuidbeleid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	751,52	0,00	1.170,00	0,00	1.170,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.01.01: De Gros wordt via vorming en begeleiding inhoudelijk versterkt

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	320,00	0,00	320,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Specifieke opleidingen binnen de Gros zijn niet georganiseerd. De GROS-leden worden wel systematisch uitgenodigd op infomomenten van overkoepelende organisaties zoals provincie Oost-Vlaanderen, 11.11.11 of Fairtradegemeenten. Daarnaast wordt de Gros ook uitgenodigd op algemene vormingsmomenten voor de adviesraden of verenigingen.

- 12.01.02: Activiteiten van leden van de Gros worden zo veel mogelijk geïntegreerd in het eigen sensibiliseringsbeleid

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	751,52	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Door de opmaak van een jaarprogramma worden initiatieven van GROS-leden in het begin van het jaar opgelijst. Op die manier worden activiteiten die in het eigen sensibiliseringsbeleid passen snel gedetecteerd en in de eigen werking geïntegreerd.

Actieplan 12.02: Destelbergen blijft inzetten op de titel Fairtradegemeente

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	847,60	0,00	1.930,00	0,00	1.930,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.02.01: In samenwerking met de trekkersgroep Fairtrade worden de zes titelvoorwaarden uitgebreid en geactualiseerd

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	847,60	0,00	1.930,00	0,00	1.930,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: **UITGEVOERD**

Destelbergen voldeed ook in 2018 aan de voorwaarden om de titel Fairtradegemeente te dragen. De capaciteit van de trekkersgroep, die het hart van de campagne vormt, blijft een aandachtspunt en werd daarom als werkgroep binnen de Gros geïntegreerd. Samen met de Gros wordt gezocht naar manieren om de groep uit te breiden. De focus blijft hierdoor liggen op het consolideren en uitbreiden van de basisvoorwaarden.

Actieplan 12.03: Doelgroepspecifieke acties zorgen voor een uitbreiding van het aantal betrokken Destelbergenaren bij de Noord-Zuidthematiek

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	1.850,50	0,00	1.870,00	0,00	1.870,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.03.01: In samenwerking met de zeven scholen worden educatieve projecten verder ontwikkeld

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	748,00	0,00	750,00	0,00	750,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

De gemeente heeft vooral een faciliterende en coördinerende rol op vlak van educatieve projecten voor de scholen.

- 12.03.02: Via een inbreekweek wordt de Noord-Zuidthematiek gekoppeld aan de leefwereld binnen verschillende verenigingen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	302,50	0,00	320,00	0,00	320,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

In 2018 werd geen inbreekweek georganiseerd. Wel werd via de sensibiliseringsactiviteiten een divers en breed publiek te bereiken.

- 12.03.03: Het Zuiden wordt via het brengen van een positief verhaal op een toegankelijke wijze dichterbij gebracht

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Sensibiliseringsactiviteiten worden steeds op een laagdrempelige manier ingevuld, dit met een invalshoek die het ook aantrekkelijk maakt voor zij die niet dagdagelijks met de Noord-Zuidproblematiek bezig zijn. Kennis van de cultuur en levensgewoonten van het Zuiden is een essentieel onderdeel van sensibilisatie.

Actieplan 12.04: Het gemeentebestuur voorziet de noodzakelijke ondersteuning voor de uitbouw van het beleid ontwikkelingssamenwerking

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	42.729,59	0,00	44.710,36	0,00	44.710,36	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.04.01: Een opleidingstraject breidt de capaciteit van de dienst ontwikkelingssamenwerking uit

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: NIET UITGEVOERD

Er werd geen opleiding specifiek in functie van het thema ontwikkelingssamenwerking gevolgd.

- 12.04.02: Loonkosten voor de ondersteuning van het beleid ontwikkelingssamenwerking

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	42.729,59	0,00	44.710,36	0,00	44.710,36	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De deskundige cultuur is verantwoordelijk voor de uitvoering van het gemeentelijk Noord-Zuidbeleid.

- 12.04.03: Er wordt actief ingezet op het ontwikkelen en onderhouden van intergemeentelijke overlegplatformen

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: NIET UITGEVOERD

Er gebeurt overleg op een informele basis. Een meer structurele aanpak blijft aangewezen.

Actieplan 12.05: Diverse, interne diensten worden betrokken bij de uitvoering van het ontwikkelingssamenwerkingsbeleid

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	66,85	0,00	360,00	0,00	360,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.05.01: Een ambtelijke werkgroep duurzame ontwikkeling volgt het intern beleid op vlak van duurzame ontwikkeling op

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	66,85	0,00	160,00	0,00	160,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: IN UITVOERING

Binnen de ambtelijke werkgroep 'Eco-team' wordt normaliter het intern beleid op vlak van duurzame ontwikkeling door een diversere groep van medewerkers behandeld. In 2018 kwam deze werkgroep echter niet samen.

- 12.05.02: Jaarlijks wordt het gemeentepersoneel via (minimum) een interne activiteit gesensibiliseerd

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: NIET UITGEVOERD

In 2018 waren er geen sensibiliseringsacties specifiek naar het eigen personeel.

Actieplan 12.06: Lokaal gedragen projecten worden financieel ondersteund

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	59.758,94	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- 12.06.01: De lokale verankering van ondersteunde projecten wordt verder gestimuleerd

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

De criteria opgenomen in het subsidiereglement verzekeren de lokale verankering van gesubsidieerde projecten (lidmaatschap en engagement binnen GROS, inwoner van Destelbergen werkt ter plaatse mee met het project, groep mensen uit Destelbergen steunt een project).

- 12.06.02: Vierde pijlerinitiatieven ontvangen een grotere subsidie dan erkende ngo's

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Via het subsidiereglement is vastgelegd dat Vierde pijlerinitiatieven een hogere toelage ontvangen dan aanvragen van koepelorganisaties.

- 12.06.03: Jaarlijks wordt een subsidiebedrag verdeeld onder de projectaanvragen in het kader van ontwikkelingssamenwerking

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	59.758,94	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Evaluatie actie: UITGEVOERD

Het begrote budget voor subsidies ontwikkelingssamenwerking werd uitgekeerd.

Overige Doelstelling BD13: Het gemeentebestuur maximaliseert de betoelaging van de hogere overheden

Overige doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze overige doelstelling.

Actieplan 13.01: Ontvangen van sectorale subsidies

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- 13.01.01: Ontvangsten sectorale subsidies jeugd

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

- 13.01.02: Ontvangsten sectorale subsidies sport

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

- 13.01.03: Ontvangsten sectorale subsidies cultuur en bibliotheek

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

- 13.01.04: Ontvangsten sectorale subsidies ontwikkelingsamenwerking

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

Evaluatie actie:

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	1.191.025	18.249.115	17.058.090	394.741	18.416.638	18.021.897	420.550	18.416.638	17.996.088
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.191.025	18.249.115	17.058.090	394.741	18.416.638	18.021.897	420.550	18.416.638	17.996.088
Exploitatie	306.210	17.665.223	17.359.012	321.742	17.695.638	17.373.896	321.742	17.695.638	17.373.896
Investerings	25	583.892	583.867	-811.809	721.000	1.532.809	-786.000	721.000	1.507.000
Andere	884.789		-884.789	884.808		-884.808	884.808		-884.808
Beleidsdomein ALGBEST	6.787.645	69.655	-6.717.990	7.470.287	33.164	-7.437.123	6.898.696	37.520	-6.861.177
Prioritaire beleidsdoelstellingen				10.175		-10.175	4.100		-4.100
Exploitatie				2.600		-2.600	2.600		-2.600
Investerings				7.575		-7.575	1.500		-1.500
Andere									
Overig beleid	6.787.645	69.655	-6.717.990	7.460.111	33.164	-7.426.948	6.894.596	37.520	-6.857.077
Exploitatie	6.188.274	69.655	-6.118.619	6.540.531	37.520	-6.503.011	6.540.531	37.520	-6.503.011
Investerings	599.371		-599.371	919.581	-4.356	-923.937	354.065		-354.065
Andere									
Beleidsdomein RIJMTE	5.591.639	1.243.990	-4.347.649	6.791.132	1.086.906	-5.704.226	6.017.619	1.063.861	-4.953.759
Prioritaire beleidsdoelstellingen				10.182		-10.182			
Exploitatie				10.182		-10.182			
Investerings									
Andere									
Overig beleid	5.591.639	1.243.990	-4.347.649	6.780.950	1.086.906	-5.694.044	6.017.619	1.063.861	-4.953.759
Exploitatie	3.947.796	1.075.830	-2.871.966	4.366.406	772.787	-3.593.620	4.366.406	772.787	-3.593.620
Investerings	1.643.843	53.146	-1.590.696	2.414.544	213.845	-2.200.699	1.651.213	190.800	-1.460.413
Andere		115.014	115.014		100.274	100.274		100.274	100.274
Beleidsdomein BURGWELZ	4.196.296	790.518	-3.405.778	4.334.648	923.814	-3.410.834	4.312.266	923.814	-3.388.451
Prioritaire beleidsdoelstellingen				255		-255			
Exploitatie									
Investerings				255		-255			
Andere									
Overig beleid	4.196.296	790.518	-3.405.778	4.334.393	923.814	-3.410.579	4.312.266	923.814	-3.388.451
Exploitatie	4.151.004	790.518	-3.360.486	4.297.266	923.814	-3.373.451	4.297.266	923.814	-3.373.451
Investerings	36.360		-36.360	37.127		-37.127	15.000		-15.000
Andere	8.933		-8.933						
Beleidsdomein LEREN	2.726.602	2.505.109	-221.493	2.966.233	2.540.110	-426.122	2.918.382	2.540.110	-378.271

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	2.726.602	2.505.109	-221.493	2.966.233	2.540.110	-426.122	2.918.382	2.540.110	-378.271
Exploitatie	2.677.403	2.505.109	-172.293	2.811.164	2.540.110	-271.053	2.811.164	2.540.110	-271.053
Investerings	49.200		-49.200	155.069		-155.069	107.218		-107.218
Andere									
Beleidsdomein VRIJETIJD	2.666.869	242.437	-2.424.432	3.708.913	196.961	-3.511.952	3.648.876	196.961	-3.451.915
Prioritaire beleidsdoelstellingen	7.326		-7.326	8.350		-8.350	4.750		-4.750
Exploitatie	7.326		-7.326	8.350		-8.350	4.750		-4.750
Investerings									
Andere									
Overig beleid	2.659.543	242.437	-2.417.106	3.700.563	196.961	-3.503.602	3.644.126	196.961	-3.447.165
Exploitatie	2.611.347	242.437	-2.368.910	2.765.776	196.961	-2.568.815	2.769.376	196.961	-2.572.415
Investerings	48.196		-48.196	934.787		-934.787	874.750		-874.750
Andere									
Totalen	23.160.076	23.100.824	-59.252	25.665.953	23.197.593	-2.468.360	24.216.388	23.178.904	-1.037.484
Exploitatie	19.889.360	22.348.771	2.459.411	21.113.834	22.166.830	1.052.996	21.113.834	22.166.830	1.052.996
Investerings	2.376.993	637.039	-1.739.955	3.667.311	930.489	-2.736.822	2.217.746	911.800	-1.305.946
Andere	893.722	115.014	-778.708	884.808	100.274	-784.534	884.808	100.274	-784.534

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.459.411	1.052.996	1.052.996
<i>A. Uitgaven</i>	<i>19.889.360</i>	<i>21.113.834</i>	<i>21.113.834</i>
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>22.348.771</i>	<i>22.166.830</i>	<i>22.166.830</i>
1.a. Belastingen en boetes	14.357.978	14.466.711	14.466.711
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	7.990.794	7.700.119	7.700.119
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.739.955	-2.736.822	-1.305.946
<i>A. Uitgaven</i>	<i>2.376.993</i>	<i>3.667.311</i>	<i>2.217.746</i>
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>637.039</i>	<i>930.489</i>	<i>911.800</i>
III. Andere (B-A)	-778.708	-784.534	-784.534
<i>A. Uitgaven</i>	<i>893.722</i>	<i>884.808</i>	<i>884.808</i>
1. Aflossing financiële schulden	884.789	884.808	884.808
a. Periodieke aflossingen	884.789	884.808	884.808
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen	8.933		
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	<i>115.014</i>	<i>100.274</i>	<i>100.274</i>
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	115.014	100.274	100.274
a. Periodieke terugvorderingen	115.014	100.274	100.274
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-59.252	-2.468.360	-1.037.484
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	<i>8.046.763</i>	<i>4.745.288</i>	<i>4.745.288</i>
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7.987.511	2.276.928	3.707.804
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	7.987.511	2.276.928	3.707.804

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	2.668.425	1.268.242	1.268.242
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	22.348.771	22.166.830	22.166.830
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	19.680.346	20.898.588	20.898.588
1. Exploitatie-uitgaven	19.889.360	21.113.834	21.113.834
2. Nettokosten van de schulden	209.014	215.246	215.246
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	978.789	999.780	999.780
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	769.775	784.534	784.534
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	209.014	215.246	215.246
Autofinancieringsmarge (I-II)	1.689.636	268.462	268.462

De financiële nota

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

J2: De exploitatierekening

Jaarrekening 2018

Per Item	Jaarrekening			Eindbudget			
	omschrijving beleidsitem	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein 001000	Algemene overdrachten		3 150 813	3 150 813		3 177 827	3 177 827
Beleidsdomein 002000	fiscale aangelegenheden	67 748	14 357 918	14 290 170	81 615	14 467 711	14 386 096
Beleidsdomein 003000	financiële aangelegenheden	29 592	156 492	126 900	25 025	50 100	25 075
Beleidsdomein 004000	Transacties schuld	208 871		-208 871	215 102		-215 102
Beleidsdomein 010000	Politieke organen	441 044	19 906	-421 138	468 493	19 807	-448 686
Beleidsdomein 011000	Secretariaat	406 387	737	-405 651	345 454	240	-345 214
Beleidsdomein 011100	Financiële dienst	316 387	814	-315 573	309 609	791	-308 817
Beleidsdomein 011200	Personeelsdienst en vorming	260 200	882	-259 338	287 787	480	-287 307
Beleidsdomein 011400	Organisatiebeheersing	55 680	233	-55 446	228 122	5 647	-222 476
Beleidsdomein 011500	Welzijn op het werk	21 515		-21 515	41 000		-41 000
Beleidsdomein 011901	ICT	212 372	501	-211 871	218 744	240	-218 504
Beleidsdomein 011902	Communicatie	278 242	881	-277 362	284 717	1 029	-283 688
Beleidsdomein 011903	GIS	47 194		-47 194	56 800		-56 800
Beleidsdomein 011904	Logistiek en magazijn	958 679	25 153	-933 526	1 064 814	6 329	-1 058 485
Beleidsdomein 011999	Overige administratie	649 089	20 050	-629 039	686 210	2 757	-683 453
Beleidsdomein 013000	Administratieve dienstverlening	485 164	2 408	-482 756	517 508	1 641	-515 867
Beleidsdomein 016000	Hulp aan buitenland	107 003	115	-106 888	110 040	240	-109 801
Beleidsdomein 019000	Overig algemeen bestuur	17 533		-17 533	20 000		-20 000
Beleidsdomein 020000	Wegen	371 690	19 152	-352 539	463 421	1 558	-461 862
Beleidsdomein 021000	Openbaar vervoer	355		-355	1 144		-1 144
Beleidsdomein 029000	Overige mobiliteit	120 604	37 711	-82 892	176 853	240	-176 614
Beleidsdomein 030000	Verwerken huishoudelijk afval	1 528 874		-1 528 874	1 524 400		-1 524 400
Beleidsdomein 030900	Overige atval-materiaal beheer	23 550	1 539	-22 011	30 000	1 000	-29 000
Beleidsdomein 031000	Beheer regen-en afvalwater	17 790	197 848	197 848			
Beleidsdomein 031900	Overig waterbeheer		2 130	-15 659	34 305	2 000	-32 305
Beleidsdomein 032000	Sanering bodemverontreiniging				30 000	20 000	-10 000
Beleidsdomein 034000	Beheer natuur, groen en bos	447 913	2 379	-445 535	553 266	1 163	-552 103
Beleidsdomein 034900	Bescherming biodiversiteit	60 995	33 511	-27 484	73 850		-73 850
Beleidsdomein 038000	Participatie en sensibilisering				3 000		-3 000
Beleidsdomein 039000	Overige milieubescherming		30 023	30 023		14 000	14 000
Beleidsdomein 040000	Politie	2 007 496		-2 007 496	2 007 496		-2 007 496
Beleidsdomein 041000	Brandweer	501 138		-501 138	499 890		-499 890
Beleidsdomein 044000	Overige hulpdiensten	5 268		-5 268	6 700		-6 700
Beleidsdomein 047000	Dierenbescherming	7 191		-7 191	7 200		-7 200
Beleidsdomein 048000	Bestuurlijke preventie	330	60	-270	1 000		-1 000
Beleidsdomein 049000	Overige openbare orde en veiligheid		458	458		200	200
Beleidsdomein 050000	Handel en middenstand	38 954		-38 954	45 500		-45 500

J2: De exploitatierekening

Jaarrekening 2018

Per Item	omschrijving beleidsitem	Jaarrekening			Eindbudget		
		Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein 052000	Toerisme - Onthaal en promotie	17 469	245	-17 224	20 500	300	-20 200
Beleidsdomein 053000	Land -en tuinbouw	5 942		-5 942	8 465		-8 465
Beleidsdomein 060000	Ruimtelijke planning	340 662	7 395	-333 267	378 745	2 850	-375 895
Beleidsdomein 063000	Watervoorziening		167 648	167 648	21 845	161 667	139 822
Beleidsdomein 064000	Electriciteitsvoorziening		307 146	307 146		306 900	306 900
Beleidsdomein 065000	Gasvoorziening		218 688	218 688		218 400	218 400
Beleidsdomein 067000	Straatverlichting	351 323		-351 323	328 300		-328 300
Beleidsdomein 068000	Groene ruimte	574 104	6 143	-567 962	604 563	2 993	-601 570
Beleidsdomein 070000	Musea	3 581		-3 581	5 500		-5 500
Beleidsdomein 070300	Openbare bibliotheek	409 305	12 584	-396 721	429 530	10 007	-419 523
Beleidsdomein 070501	Jeugd-en gemeenschapscentrum	52 339		-52 339	69 450		-69 450
Beleidsdomein 070502	CC Berghine	16 853		-16 853	25 870		-25 870
Beleidsdomein 070503	Kollebloem	25 484		-25 484	28 520		-28 520
Beleidsdomein 070504	Huis van het kind	31 998	6 741	-25 257	41 850	6 479	-35 371
Beleidsdomein 070599	Overige	22 340	76 277	53 937	25 645	40 000	14 355
Beleidsdomein 070900	Overige culturele instellingen	16 175		-16 175	17 676		-17 676
Beleidsdomein 071000	Feesten en plechtigheden	44 938	1 990	-42 948	60 968		-60 968
Beleidsdomein 071900	Overige evenementen	1 405		-1 405	2 030		-2 030
Beleidsdomein 073900	Overige kunst-en cultuurbeleid	218 238	10 430	-207 808	227 501	4 630	-222 871
Beleidsdomein 074001	Sportpromotie	143 962	49 482	-94 480	167 191	50 240	-116 952
Beleidsdomein 074002	Sportondersteuning	174 227	393	-173 833	181 236	432	-180 805
Beleidsdomein 074003	Sportinfrastructuur	1 187 679		-1 187 679	1 188 700	4 634	-1 184 066
Beleidsdomein 075001	Jeugdactiviteit	151 138	83 993	-67 146	190 300	80 000	-110 300
Beleidsdomein 075002	Jeugdondersteuning	101 542	302	-101 240	91 658	240	-91 418
Beleidsdomein 079001	Kerkfabriek OLV Ter Sneeuw				8 689		-8 689
Beleidsdomein 079004	Kerkfabriek St. Martinus	9 720		-9 720	7 605		-7 605
Beleidsdomein 080001	School Destelbergen	206 199	205 365	-835	285 504	229 661	-55 843
Beleidsdomein 080002	School Heusden	486 485	439 320	-47 165	534 440	450 449	-83 991
Beleidsdomein 080099	School Overige	1 918 050	1 860 325	-57 725	1 922 206	1 860 000	-62 206
Beleidsdomein 082000	Deeltijds kunstonderwijs	32 780	100	-32 680	17 805		-17 805
Beleidsdomein 088900	Overige ondersteunende diensten	33 889		-33 889	51 209		-51 209
Beleidsdomein 090000	Sociale bijstand	2 572 573		-2 572 573	2 646 448	1 500	-2 644 948
Beleidsdomein 090900	Overige verrichtingen sociaal beleid	1 470		-1 470	1 470		-1 470
Beleidsdomein 093000	Sociale huisvesting		49	49		50	50
Beleidsdomein 094500	Kinderopvang	976 069	787 945	-188 123	1 010 033	920 384	-89 650
Beleidsdomein 098400	Ontsmetting en openbare reiniging	20 672		-20 672	26 300		-26 300
Beleidsdomein 098500	Gezondheids promotie en ziektepreventie	8 725		-8 725	11 766		-11 766

J2: De exploitatierekening

Jaarrekening 2018

Per Item	Jaarrekening		Eindbudget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<i>omschrijving beleidsitem</i>		Saldo		Saldo
Beleidsdomein 099000	37 177	44 516	55 250	40 016
Begraafplaatsen		7 339		-15 234
Totalen	19 889 360	22 348 771	21 113 834	22 166 830
		2 459 411		1 052 996

5

J2: De exploitatierekening

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	306.210	17.665.223	17.359.012	321.742	17.695.638	17.373.896
Beleidsdomein ALGBEST	6.188.274	69.655	-6.118.619	6.543.131	37.520	-6.505.611
Beleidsdomein RUIMTE	3.947.796	1.075.830	-2.871.966	4.366.406	772.787	-3.593.620
Beleidsdomein BURGWELZ	4.151.004	790.518	-3.360.486	4.297.266	923.814	-3.373.451
Beleidsdomein LEREN	2.677.403	2.505.109	-172.293	2.811.164	2.540.110	-271.053
Beleidsdomein VRIJETIJD	2.618.673	242.437	-2.376.236	2.774.126	196.961	-2.577.165
Totalen	19.889.360	22.348.771	2.459.411	21.113.834	22.166.830	1.052.996

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	25	583.892	583.867	-811.809	721.000	1.532.809	-786.000	721.000	1.507.000
Beleidsdomein ALGBEST	599.371		-599.371	927.156	-4.356	-931.512	355.565		-355.565
Beleidsdomein RUIMTE	1.643.843	53.146	-1.590.696	2.424.725	213.845	-2.210.880	1.651.213	190.800	-1.460.413
Beleidsdomein BURGWELZ	36.360		-36.360	37.383		-37.383	15.000		-15.000
Beleidsdomein LEREN	49.200		-49.200	155.069		-155.069	107.218		-107.218
Beleidsdomein VRIJETIJD	48.196		-48.196	934.787		-934.787	874.750		-874.750
Totalen	2.376.993	637.039	-1.739.955	3.667.311	930.489	-2.736.822	2.217.746	911.800	-1.305.946

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.459.411	1.052.996	1.052.996
<i>A. Uitgaven</i>	19.889.360	21.113.834	21.113.834
<i>B. Ontvangsten</i>	22.348.771	22.166.830	22.166.830
1.a. Belastingen en boetes	14.357.978	14.466.711	14.466.711
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	7.990.794	7.700.119	7.700.119
II. Investeringsbudget (B-A)	-1.739.955	-2.736.822	-1.305.946
<i>A. Uitgaven</i>	2.376.993	3.667.311	2.217.746
<i>B. Ontvangsten</i>	637.039	930.489	911.800
III. Andere (B-A)	-778.708	-784.534	-784.534
<i>A. Uitgaven</i>	893.722	884.808	884.808
1. Aflossing financiële schulden	884.789	884.808	884.808
a. Periodieke aflossingen	884.789	884.808	884.808
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen	8.933		
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	115.014	100.274	100.274
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	115.014	100.274	100.274
a. Periodieke terugvorderingen	115.014	100.274	100.274
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-59.252	-2.468.360	-1.037.484
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	8.046.763	4.745.288	4.745.288
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	7.987.511	2.276.928	3.707.804
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	7.987.511	2.276.928	3.707.804

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

Schema J6: De Balans
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	10.218.599	11.241.645
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	9.245.879	10.185.501
B. Vorderingen op korte termijn	854.728	955.870
1. Vorderingen uit ruiltransacties	365.267	322.826
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	489.461	633.044
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	117.992	100.274
II. Vaste activa	63.112.462	62.963.613
A. Vorderingen op lange termijn	1.578.145	1.701.944
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.578.145	1.701.944
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	16.576.899	16.324.642
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	16.462.874	16.230.921
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	114.025	93.721
C. Materiële vaste activa	44.753.674	44.632.528
1. Gemeenschapsgoederen	44.587.113	44.395.888
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	28.286.968	27.116.868
b. <i>Wegen en overige infrastructuur</i>	15.125.570	16.076.270
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	177.752	221.365
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	618.262	575.601
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
f. <i>Erfgoed</i>	378.561	405.785
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>		
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>		
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>		
3. Overige materiële vaste activa	166.560	236.640
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	147.823	236.640
b. <i>Roerende goederen</i>	18.738	
D. Immateriële vaste activa	203.744	304.500
TOTAAL ACTIVA	73.331.061	74.205.258

Schema J6: De Balans
Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	10.970.772	12.781.924
A. Schulden op korte termijn	3.363.715	4.321.079
1. Schulden uit ruiltransacties	2.064.305	3.097.404
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	434.586	341.681
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.629.719	2.755.723
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	483.377	338.885
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	816.032	884.789
B. Schulden op lange termijn	7.607.057	8.460.845
1. Schulden uit ruiltransacties	7.607.057	8.460.845
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.450.780	2.488.536
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.450.780	2.488.536
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	5.156.277	5.972.309
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	62.360.289	61.423.334
TOTAAL PASSIVA	73.331.061	74.205.258

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten
Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	21.996.744	21.700.231
A. Operationele kosten	21.722.541	21.396.902
1. Goederen en diensten	5.815.176	5.619.994
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.175.516	7.108.002
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.042.524	2.158.847
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies	6.556.461	6.383.048
6. Andere operationele kosten	132.866	127.011
B. Financiële kosten	209.342	241.685
C. Uitzonderlijke kosten	64.860	61.644
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies	64.860	61.644
II. Opbrengsten	22.951.844	22.543.462
A. Operationele opbrengsten	21.466.614	21.698.606
1. Opbrengsten uit de werking	1.195.866	1.213.946
2. Fiscale opbrengsten en boetes	14.357.978	14.599.908
3. Werkingsubsidies	5.703.674	5.683.347
a. algemene werkingssubsidies	3.169.203	2.854.714
b. Specifieke werkingssubsidies	2.534.471	2.828.633
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	209.097	201.406
B. Financiële opbrengsten	1.087.248	810.714
C. Uitzonderlijke opbrengsten	397.981	34.142
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	955.100	843.231
A. Operationeel overschot/tekort	-255.927	301.704
B. Financieel overschot/tekort	877.906	569.029
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	333.121	-27.502
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	955.100	843.231
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	955.100	843.231

Toelichting bij de financiële nota

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0114	Organisatiebeheersing	6201	34 103	141 178	-107 074	niet invullen loonmassa statutairen organisatiebeheersing
0900	Sociale bijstand	649	2 572 573	2 645 948	-73 375	afbouw ristoorno grote gezinnen
0110	Secretariaat	6201	164 047	113 318	50 730	overgang personeel OCMW naar gemeente
0945	Kinderopvang	613	853 121	903 742	-50 621	te hoge inschatting kostprijs vergoeding kinderopvang
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	613	83 468	133 000	-49 532	te hoge inschatting kostprijs diverse beheer natuur
0114	Organisatiebeheersing	6211	9 863	53 702	-43 839	niet invullen loonmassa statutairen organisatiebeheersing
0600	Ruimtelijke planning	6203	51 135	91 037	-39 902	niet invullen loonmassa contractuelen ruimtelijke planning
0119	Overige algemene diensten	614	222 153	258 065	-35 912	overschot diverse kostenposten ondersteunende diensten
0680	Groene ruimte	6201	162 545	198 014	-35 469	niet invullen loonmassa statutairen groene ruimte
0800	Gewoon basisonderwijs	615	295 350	329 030	-33 680	overschot diverse kostenposten onderwijs
0110	Secretariaat	6211	70 364	37 342	33 022	overgang personeel OCMW naar gemeente
0705	Gemeenschapscentrum	6103	80 723	112 250	-31 527	overschot prestaties derden JGC-en andere
0945	Kinderopvang	6213	48 011	16 853	31 158	te hoge inschatting kostprijs vergoeding kinderopvang
0320	Sanering van bodemverontreiniging	613		30 000	-30 000	uitgave particuliere bodemverontreiniging op openbaar domein
0200	Wegen	6203	56 172	85 823	-29 651	niet invullen loonmassa contractuelen wegen
0130	Administratieve dienstverlening	613	132 626	160 750	-28 124	overschot diverse kostenposten ondersteunende diensten
0600	Ruimtelijke planning	6201	182 830	154 962	27 869	niet invullen loonmassa contractuelen ruimtelijke planning
0670	Straatverlichting	6110	306 059	278 300	27 759	overschrijden kosten straatverlichting
0200	Wegen	6103	32 843	59 700	-26 857	overschot diverse kosten onderhoud wegen
0800	Gewoon basisonderwijs	6103	128 440	154 200	-25 760	overschot diverse kostenposten onderwijs
0119	Overige algemene diensten	6103	100 359	125 035	-24 676	overschot diverse kostenposten ondersteunende diensten
0820	Deeltijds kunstonderwijs	649	23 099		23 099	afrekeningen muziekschool
0600	Ruimtelijke planning	6213	14 527	37 089	-22 562	niet invullen loonmassa contractuelen ruimtelijke planning
0889	Overige ondersteunende diensten voor het lokaal flankerend onderwijs	613	9 810	32 215	-22 405	overschot diverse kostenposten onderwijs
0630	Waternvoorziening	613		21 845	-21 845	geen controle kwadranten
0290	Overige mobiliteit en verkeer	6103	70 041	90 000	-19 959	overschot diverse kosten onderhoud wegen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7405		260 978	-260 978	correctie afboeking 2018 - cfr 7402
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7402	260 977		260 977	correctie afboeking 2018 - cfr 7400
0310	Beheer van regen- en afvalwater	750	197 848		197 848	cfr dividend Fany's - cfr 2811*
0020	Fiscale aangelegenheden	7301	6 766 238	6 911 494	-145 256	taxshift - te hoog ingeschat personenbelasting
0945	Kinderopvang	7409	109 835	250 000	-140 165	te hoog gebudgetteerd
0020	Fiscale aangelegenheden	7300	5 316 634	5 189 785	126 849	onderschatting ontvangsten OOV
0030	Financiële aangelegenheden	750	155 306	50 000	105 306	saldo dividend IMEWO 2017
0800	Gewoon basisonderwijs	700	132 368	180 723	-48 355	te hoog gebudgetteerd
0290	Overige mobiliteit en verkeer	7409	37 500		37 500	subsidie mobiliteitsplan (niet voorzien in budget)
0020	Fiscale aangelegenheden	73424	266 246	300 000	-33 754	te hoog gebudgetteerd recalmgedrukkwerk
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem	7406	33 511		33 511	financiering OVAM asbest
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7400	2 410 301	2 437 704	-27 403	te hoog gebudgetteerd gemeentefonds
0705	Gemeenschapscentrum	705	65 546	40 000	25 546	meer verhuur zalen dan voorzien
0320	Sanering van bodemverontreiniging	745		20 000	-20 000	recuperatie particuliere bodemverontreiniging op openbaar domein

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELFIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260-0		-786.000	786.000	verkoop Reinaertweg niet gerealiseerd + correctie boeking verkoop magazijn
0740	Sport	220-0		751.110	-751.110	niet realiseren KFC Heusden , overdracht naar 2019
0200	Wegen	224-7	1.047.066	1.607.406	-560.340	overdracht saldo investeringen naar 2019 (diverse wegen)
0310	Beheer van regen- en afvalwater	2811	197.848		197.848	technische correctie afsluiting rekening cfr 75*/031000
0119	Overige algemene diensten	241-0	77.966	217.454	-139.489	overdracht saldo investeringen naar 2019 (ICT en Website)
0290	Overige mobiliteit en verkeer	220-0		85.599	-85.599	overdracht saldo investeringen naar 2019 (LAF+onteigenen)-fietspad
0800	Gewoon basisonderwijs	221-7	6.609	86.312	-79.703	overdracht saldo investeringen naar 2019 (scholen)
0119	Overige algemene diensten	221-7	333.162	412.625	-79.463	overdracht saldo investeringen naar 2019 (magazijn + kasteel)
0600	Ruimtelijke planning	214-7		75.263	-75.263	overdracht saldo investeringen naar 2019(RUP)
0200	Wegen	225-7		62.165	-62.165	overdracht saldo investeringen naar 2019 (Koedreef)
0670	Straatverlichting	228-7	89.926	142.233	-52.307	overdracht saldo investeringen naar 2019 (openbare verlichtingen)
0290	Overige mobiliteit en verkeer	224-7	69.409	111.969	-42.559	overdracht saldo investeringen naar 2019 (mobiliteitsplan + coating fietspaden)
0790	Erediensten	664	21.270	59.270	-38.000	mindere opvraging investeringsenveloppe kerken
0750	Jeugd	230-0	1.245	31.250	-30.005	overdracht saldo investeringen naar 2019 (uitrusting JGC)
0740	Sport	230-0		26.700	-26.700	overdracht saldo investeringen naar 2019 (uitrusting voetbal JGC)
0030	Financiële aangelegenheden	2841		-25.809	25.809	overdracht verrekening aandelen Ethias
0711	Openlucht recreatie	230-0	5.002	30.000	-24.998	overdracht saldo investeringen naar 2019 (speeltuigen openbaar domein)
0119	Overige algemene diensten	230-0	23.063	47.842	-24.779	overdracht saldo investeringen naar 2019 (materiaal werklieden)
0200	Wegen	214-7		24.200	-24.200	overdracht saldo investeringen naar 2019 (studiekosten Schuytershoek _{K,r})
0410	Brandweer	664	43.591	66.865	-23.274	overdracht saldo investeringen naar 2019 (brandweerzone)
0119	Overige algemene diensten	243-0	89.101	111.258	-22.157	overdracht saldo investeringen naar 2019 (voertuigen)

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN	Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD					
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	261-0	292.280	706.000	-413.720	niet gerealiseerde verkoop Pastorij
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260-0	211.012		211.012	correctie boeking verkoop magazijn
0290 Overige mobiliteit en verkeer	150-0		87.500	-87.500	cfr uitgaven fietspad - geen subsidies ontvangen
0600 Ruimtelijke planning	150-0		76.564	-76.564	cfr uitgaven RUP- bijdrage aannemer
0090 Overige algemene financiering	150-0	80.600	15.000	65.600	Perkament bescheiden last sociaal objectief-stedenbouw
0200 Wegen	150-0	53.146	87.300	-34.154	overdracht saldo investeringssubsidies naar 2019 (Koedreef)
0200 Wegen	220-0		-32.500	32.500	niet gerealiseerd - cfr wegzate

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2018

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ALGBEST	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein BURGWEZ	Beleidsdomein LEREN
I. Uitgaven		19.889.360	306.210	6.188.274	3.947.796	4.151.004	2.677.403
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>19.680.018</i>	<i>97.012</i>	<i>6.188.274</i>	<i>3.947.653</i>	<i>4.151.004</i>	<i>2.677.403</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5.815.176		1.101.036	2.342.407	1.041.936	715.474
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.175.516		2.564.067	1.544.391	472.378	1.912.140
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648						
4. Toegestane werkingsubsidies	649	6.556.461		2.523.171	26.733	2.636.673	49.788
5. Andere operationele uitgaven	640/7	132.866	97.012		34.123	16	
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	209.342	209.199		143		
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694						
II. Ontvangsten		22.348.771	17.665.223	69.655	1.075.830	790.518	2.505.109
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>21.466.614</i>	<i>17.508.763</i>	<i>69.655</i>	<i>350.182</i>	<i>790.469</i>	<i>2.505.109</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.195.866	32	30.512	71.486	680.634	178.604
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	14.357.978	14.357.918	60			
3. Werkingsubsidies	740	5.703.674	3.150.813		108.681	109.835	2.326.505
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748						
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	209.097	209.097	39.082	170.014		
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	882.157	156.460		725.648	49	
<i>C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794						
III. Saldo		2.459.411	17.359.012	-6.118.619	-2.871.966	-3.360.486	-172.293

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom

	Code	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Uitgaven		2.618.673
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		2.618.673
1. Goederen en diensten	60/1	614.323
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	682.539
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1.320.095
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.715
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	
<i>C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694	
II. Ontvangsten		242.437
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		242.437
1. Ontvangsten uit de werking	70	234.598
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	
3. Werkingssubsidies	740	7.839
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	
<i>C. Tussenkort door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794	
III. Saldo		-2.376.236

Jaarrekening 2018

Schema T J2: Evolutie van de exploitatierekening

Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		19.889.360	19.479.741	19.263.348
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>19.680.018</i>	<i>19.238.055</i>	<i>18.984.581</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5.815.176	5.619.994	5.218.102
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.175.516	7.108.002	6.922.511
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingsubsidies	649	6.556.461	6.363.048	6.716.222
5. Andere operationele uitgaven	640/7	132.866	127.011	127.746
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	209.342	241.685	278.767
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		22.348.771	22.313.950	22.571.976
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>21.466.614</i>	<i>21.698.606</i>	<i>21.863.909</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.195.866	1.213.946	923.311
2. Fiscale ontvangsten en boetes		14.357.978	14.599.908	15.140.877
a. Aanvullende belastingen		12.370.265	12.359.896	13.130.287
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.316.634	5.164.032	5.453.735
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	6.766.238	6.913.032	7.395.600
- Andere aanvullende belasting	7302/9	287.393	282.832	280.952
b. Andere belastingen	731/9	1.987.713	2.240.011	2.010.590
3. Werkingsubsidies		5.703.674	5.683.347	5.676.945
a. Algemene werkingsubsidies		3.169.203	2.854.714	2.826.771
- Gemeente- of provinciefonds	7400	2.410.301	2.358.959	2.279.455
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingsubsidies	7402/4	758.902	495.755	547.316
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	2.534.471	2.828.633	2.850.174
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	209.097	201.406	122.776
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	882.157	615.344	708.067
<i>C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		2.459.411	2.834.209	3.308.629

57

Schema T J3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2018

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ALGBEST	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein BURGWEIJZ	Beleidsdomein LEREN
I. Investerings in financiële vaste activa		199.057	25		199.032		
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	197.944	25		197.919		
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282						
D. OCMW-verenigingen	283						
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.113			1.113		
II. Investerings in materiële vaste activa		2.110.736		534.510	1.444.810	36.360	49.200
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	2.091.998		534.510	1.426.073	36.360	49.200
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	607.740		333.162	201.121	36.360	7.666
3. Roerende goederen	23/4	1.213.244			1.213.244		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	271.015		201.348	11.708		41.534
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa		18.738			18.738		
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9	18.738			18.738		
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906						
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	2.340					
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	64.860		64.860			
TOTAAL UITGAVEN		2.376.993	25	599.371	1.643.843	36.360	49.200

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein ALGBEST	Beleidsdomein RUIJTE	Beleidsdomein BURGWEJZ	Beleidsdomein LEREN
I. Verkoop van financiële vaste activa							
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281						
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282						
D. OCMW-verenigingen	283						
E. Andere financiële vaste activa	284/8						
		503.292	503.292				
II. Verkoop van materiële vaste activa							
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9						
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4						
4. Leasing en soortgelijke rechten	252						
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa		503.292	503.292				
1. Onroerende goederen	260/4	503.292	503.292				
2. Roerende goederen	265/9						
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176						
		503.292	503.292				
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21						
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	133.746	80.600		53.146		
TOTAAL ONTVANGSTEN		637.039	583.892		53.146		

Schema T J3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Beleidsdomein VRUJETIJD
I. Investerings in financiële vaste activa		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280	
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282	
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283	
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	
III. Investerings in materiële vaste activa		45.856
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		45.856
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	29.432
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	
3. Roerende goederen	23/4	16.424
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	
5. Erfgoed	27	
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		
1. Ontroerende goederen	260/4	
2. Roerende goederen	265/9	
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906	
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	2.340
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	
TOTAAL UITGAVEN		48.196

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Beleidsdomein VRIJETIJD
I. Verkoop van financiële vaste activa		
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280	
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282	
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283	
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	
II. Verkoop van materiële vaste activa		
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	
3. Roerende goederen	23/4	
4. Leasing en soortgelijke rechten	252	
5. Erfgoed	27	
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		
1. Onroerende goederen	260/4	
2. Roerende goederen	265/9	
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176	
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180	
	4951/2	
TOTAAL ONTVANGSTEN		

Schema T J4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		199.057	29.822	992
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	197.944	2.400	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.113	27.422	992
II. Investerings in materiële vaste activa		2.110.736	1.606.883	647.549
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	2.091.998	1.606.883	647.549
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	607.740	131.009	89.418
3. Roerende goederen	23/4	1.213.244	1.158.455	300.079
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	271.015	317.419	258.052
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa		18.738		
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9	18.738		
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	2.340	41.805	45.962
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	64.860	61.644	38.910
TOTAAL UITGAVEN		2.376.993	1.740.155	733.412

Schema Tj4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa			5.019	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		5.019	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa		503.292	36.856	1.251.501
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9		32.500	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4		4.356	
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa		503.292		1.251.501
1. Onroerende goederen	260/4	503.292		1.251.501
2. Roerende goederen	265/9			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	133.746	97.562	16.363
TOTAAL ONTVANGSTEN		637.039	139.437	1.267.864

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis kredi et	Vastleggingen	Verbintenis kredi et min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis kredi et min aanrekeningen	Verbintenis kredi et	Aanrekeningen	Verbintenis kredi et min aanrekeningen
BD2	456.219	451.719	4.500	451.719	4.500			
BD3	803.545	785.565	17.980	785.565	17.980			
Burger en welz	56.183	55.160	1.023	55.160	1.023			
Leren	444.549	275.812	168.736	275.812	168.736	51.257	51.257	0
algem best	4.837.768	4.113.415	724.353	4.113.415	724.353	4.356	4.356	-4.356
algem financier	-785.231	26.577	-811.809	26.577	-811.809	4.061.501	3.909.393	152.108
crm	60.000	53.925	6.075	53.925	6.075			
diverse 2017							32.500	-32.500
ruimte	6.119.966	3.677.540	2.442.427	3.677.540	2.442.427	412.835	195.636	217.199
ruimte 2015	3.440.748	3.424.118	16.631	3.424.118	16.631	2.991.182	2.991.182	0
vrije tijd	1.338.031	408.340	929.691	408.340	929.691			
vrije tijd 2015	115.838	108.188	7.650	108.188	7.650			

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitantiebudget (B-A)		2.459.411	2.834.209	3.308.629
<i>A. Uitgaven</i>		19.889.360	19.479.741	19.263.348
<i>B. Ontvangsten</i>		22.348.771	22.313.950	22.571.976
1.a. Belastingen en boetes		14.357.978	14.599.908	15.140.877
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		7.990.794	7.714.042	7.431.099
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.739.955	-1.600.718	534.452
<i>A. Uitgaven</i>		2.376.993	1.740.155	733.412
<i>B. Ontvangsten</i>		637.039	139.437	1.267.864
III. Andere (B-A)		-778.708	-1.061.605	-1.335.685
<i>A. Uitgaven</i>		893.722	1.161.879	1.435.959
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	884.789	1.161.879	1.435.959
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4	8.933		
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		115.014	100.274	100.274
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	115.014	100.274	100.274
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-59.252	171.887	2.507.395
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		8.046.763	7.874.876	5.367.481
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		7.987.511	8.046.763	7.874.876

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		7.987.511	8.046.763	7.874.876

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie			
II. Investeringen			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	0	0	0

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2018
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden

Schema TJ7: De toelichting bij de balans
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingsn	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	16.230.921	197.944		34.009		16.462.874
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen	93.721	1.113		19.191		114.025
E. Andere financiële vaste activa						
Totaal financiële vaste activa	16.324.642	199.057		53.200		16.576.899

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingsn	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	44.395.888	1.889.996	4.344		1.694.427		44.587.113
A. Terreinen en gebouwen	27.116.868	1.661.502			491.401		28.286.968
B. Wegen en overige infrastructuur	16.076.270	-42.206			908.494		15.125.570
C. Installaties, machines en uitrusting	221.365	38.930			82.542		177.752
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	575.601	231.770	4.344		184.766		618.262
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	405.785				27.224		378.561
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa	236.640	361.926	316.323		115.682		166.560
A. Terreinen en gebouwen	236.640	343.188	316.323		115.682		147.823
B. Roerende goederen		18.738					18.738
Totaal materiële vaste activa	44.632.528	2.251.922	320.667		1.810.109		44.753.674

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	5.972.309			-816.032	5.156.277
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	5.972.309			-816.032	5.156.277
1. Leningen ten laste van het bestuur	5.972.309			-816.032	5.156.277
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	884.789		884.789	816.032	816.032
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	884.789		884.789	816.032	816.032
1. Leningen ten laste van het bestuur	884.789		884.789	816.032	816.032
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	6.857.098		884.789		5.972.309

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	48.008.667	3.292.497	4.915.082	4.383.208	60.599.454
II. Boekhoudkundige wijzigingen	48.008.667	3.292.497	4.915.082	4.383.208	60.599.454
III. Herwerkte balans					
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		78.457		-97.808	-19.351
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		88.962			88.962
2. Terugneming van herwaarderingsreserves		-10.505			-10.505
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				97.562	97.562
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-195.370	-195.370
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			843.231		843.231
V. Balans op einde boekjaar 2017	48.008.667	3.370.955	5.758.313	4.285.400	61.423.334
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		53.200	955.100	-71.345	936.955
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		53.200		-71.345	-18.145
2. Terugneming van herwaarderingsreserves		53.200			53.200
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				133.746	133.746
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				-205.092	-205.092
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			955.100		955.100
VII. Balans op einde boekjaar 2018	48.008.667	3.424.154	6.713.413	4.214.055	62.360.289

GEMEENTE DESTELBERGEN

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten zonder last en zonder specifiek ...	-200.000,00		200.000,00	-200.000,00
1090000	Saldo beginbalans	-47.808.666,80		47.808.666,80	-47.808.666,80
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-3.370.954,66		3.424.154,46	-3.424.154,46
1400000	Overgedragen overschot	-5.758.312,67		6.713.412,78	-6.713.412,78
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-7.662.129,62		7.795.876,00	-7.795.876,00
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	3.377.027,75	3.581.821,15		3.581.821,15
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-293.877,77		293.877,77	-293.877,77
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...	293.877,77	293.877,77		293.877,77
1590000	Overige investeringsschenkingen	-298,22		298,22	-298,22
1590009	Overige investeringsschenkingen - verrekening (-)		298,22		298,22
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-2.488.536,13		2.450.780,48	-2.450.780,48
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-5.972.309,11		5.156.276,69	-5.156.276,69
2140000	Plannen en studies	587.374,79	629.180,17		629.180,17
2140007	Plannen en studies - in uitvoering	41.805,38	2.340,00		2.340,00
2140009	Plannen en studies - afschrijvingen	-324.680,31		427.775,94	-427.775,94
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	6.522.150,59	6.522.150,59		6.522.150,59
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.484.101,18	1.434.258,64		1.434.258,64
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	9.096.302,59	10.540.852,25		10.540.852,25
2203000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	9.818,52	9.818,52		9.818,52
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	14.573.751,55	14.495.363,48		14.495.363,48
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw		1.022,45		1.022,45
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-4.886.983,47		5.320.312,02	-5.320.312,02
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.653.524,84	1.997.684,98		1.997.684,98
2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering				
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.336.183,04		1.394.240,88	-1.394.240,88
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	498,00	498,00		498,00
2230009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen...	-113,18		128,27	-128,27
2240000	Wegen	42.822.936,74	42.958.073,99		42.958.073,99
2240007	Wegen - in aanbouw	274.110,97			
2240009	Wegen - afschrijvingen	-27.386.471,18		28.250.253,46	-28.250.253,46
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	1.513.979,61	1.520.821,63		1.520.821,63
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen	-1.491.862,93		1.501.318,19	-1.501.318,19
2260000	Waterlopen en waterbekkens	116.942,62	116.942,62		116.942,62
2260007	Waterlopen en waterbekkens - in aanbouw				
2260009	Waterlopen en waterbekkens - afschrijvingen	-28.349,73		31.893,44	-31.893,44
2280000	Riolering	25.480,47	25.480,47		25.480,47
2280009	Riolering - afschrijvingen	-2.316,41		3.088,54	-3.088,54
2289000	Overige onroerende infrastructuur	1.420.370,04	1.510.296,24		1.510.296,24
2289007	Overige onroerende infrastructuur - in aanbouw				
2289009	Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen	-1.188.550,46		1.219.491,22	-1.219.491,22
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.421.298,94	1.460.229,18		1.460.229,18
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsch...	-1.199.934,29		1.282.476,75	-1.282.476,75
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	353.118,22	383.162,33		383.162,33
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-213.724,64		239.035,17	-239.035,17
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	823.252,06	931.532,94		931.532,94
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-595.826,25		705.720,07	-705.720,07
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	1.112.924,20	1.202.025,61		1.202.025,61
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-904.142,74		953.703,92	-953.703,92
2600000	Terreinen - overige MVA	294.339,46	242.278,20		242.278,20
2600009	Afschrijvingen Bebouwde terreinen	-189.705,39		200.786,25	-200.786,25
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	106.330,82	106.330,82		106.330,82
2610000	Gebouwen - overige MVA	88.460,18	38.941,03		38.941,03
2610007	Gebouwen - overige MVA - in aanbouw				
2610009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-64.598,63		38.941,03	-38.941,03
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	4.712,16			
2620009	Bebouwde terreinen - overige MVA - afschrijvingen	-2.898,96			
2670000	Kunstwerken - niet erfgoed - overige MVA		18.737,50		18.737,50
2700000	Onroerend erfgoed	737.605,99	737.605,99		737.605,99
2700007	Onroerend erfgoed in aanbouw				
2700009	Onroerend erfgoed - afschrijving	-331.820,86		359.044,66	-359.044,66

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor...	12.877.579,93	13.075.524,39		13.075.524,39
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor...	-17.613,75		17.613,75	-17.613,75
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soor...	3.370.954,66	3.404.963,19		3.404.963,19
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	99.814,80	99.814,80		99.814,80
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-6.093,85		4.980,97	-4.980,97
2848000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte mee...		19.191,27		19.191,27
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	1.701.944,06	1.578.145,39		1.578.145,39
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waar de	298.335,74	340.550,40		340.550,40
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen		226,90		226,90
4005005	Vorderingen op intercommunales in rekening-courant				
4005006	Andere te ontvangen intresten				
4050000	Borgtochten betaald in contanten	24.490,00	24.490,00		24.490,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen				
4130000	Vorderingen uit belastingen	317.653,44	217.413,77		217.413,77
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	52.135,80	34.079,82		34.079,82
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	69.098,22	69.098,22		69.098,22
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	187.752,45	162.464,96		162.464,96
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	6.404,00	6.404,00		6.404,00
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - n...				
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-884.789,37		816.032,42	-816.032,42
4400000	Leveranciers	-1.998.690,20		1.238.141,81	-1.238.141,81
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake le asingsschulden				
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-457.018,89		39.403,94	-39.403,94
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties				
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-2.066,43		2.066,43	-2.066,43
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-170.110,34		174.303,06	-174.303,06
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-96.126,55		98.484,57	-98.484,57
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-17.142,65		58.429,55	-58.429,55
4550000	Bezoldigingen	-14.567,67		18.889,56	-18.889,56
4590000	Andere sociale schulden				
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-83.212,56		195.400,68	-195.400,68
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-258.468,81		239.185,71	-239.185,71
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	-16.905,40		3.073,56	-3.073,56
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-266.686,26		425.010,00	-425.010,00
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-55.293,39		55.293,39	-55.293,39
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties				
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar v...	100.274,00	117.991,67		117.991,67
4991000	Te identificeren betalingen				
4992000	Te identificeren inningen				
5500000	Kredietinstellingen	4.212.317,08	3.233.446,81		3.233.446,81
5500001	Belfius Rekening-Courant				
5500002	Kredietinstellingen - betaling in uitvoering				
5500003	Belfius spaarrekening 091-0175749-14 Belfius spaarrekening 091-0175749-14	2.500.021,00	2.500.021,00		2.500.021,00
5500004	ING zichtrekening BE60 3900 4928 7270		3.485,81		3.485,81
5500005	KBC Spaarrekening 744-0262011-07	2.977,66	2.977,66		2.977,66
5500007	KBC Zichtrekening 734-0268408-18 KBC Zichtrekening 734-0268408-18		28.856,33		28.856,33
5500008	Kinderopvang RC	158.744,88	173.412,28		173.412,28
5500009	Fortis zichtrekening 290-0309000-76				
5500010	Postchequerekening 000-0019832-44				
5500011	Post Spaarrekening 299-3939700-71				
5500013	Fortis zichtrekening 290-0309000-76	3.046,94	4.029,20		4.029,20
5500014	Belfius Spaarrekening 2	3.000.000,00	3.000.649,03		3.000.649,03
5500015	Mastercard Secretaris 5545 0588 1721 6673	677,43	516,96		516,96
5501000	Kredietopeningen van leningen Belfius	288.559,56	288.559,56		288.559,56
5502000	Rekeningcourant Bacob				
5700000	Kassa	19.156,48	9.924,22		9.924,22
5800000	Interne overboekingen				
6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop		396,20		396,20
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange t...	92.356,14	58.437,78		58.437,78
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	58.158,89	70.573,67		70.573,67
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	323.485,00	279.748,26		279.748,26
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	69.418,78	57.246,28		57.246,28
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, berm en, ...)	137.163,45	166.534,79		166.534,79
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	7.300,06	9.532,08		9.532,08

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
6110000	Elektricitelt	379.650,21	432.200,56		432.200,56
6111000	Gas	73.543,22	50.892,23		50.892,23
6112000	Stookolie	5.327,19	4.512,01		4.512,01
6113000	Water	30.817,55	32.943,65		32.943,65
6120100	Brandverzekering	20.294,59	20.811,95		20.811,95
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	31.429,76	27.410,40		27.410,40
6120160	Verzekering voertuigen	13.063,21	13.122,43		13.122,43
6120999	Overige verzekeringen	7.866,19	5.123,16		5.123,16
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	22.805,46	16.273,11		16.273,11
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	36.657,73	56.414,33		56.414,33
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	30.062,20	43.752,46		43.752,46
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	3.577,50	3.752,09		3.752,09
6131005	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	3.057,45	3.640,47		3.640,47
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gldsen, tolken, e.d.	168.218,71	159.571,33		159.571,33
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	25.493,91	11.099,49		11.099,49
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises				
6134004	Erelonen en vergoedingen kapper				
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	2.923.090,77	3.016.597,31		3.016.597,31
6141001	Kantoorbenodigdheden	73.153,61	63.184,48		63.184,48
6141002	Documentatie en abonnementen	19.473,49	20.241,67		20.241,67
6141003	Post- en frankeringskosten	25.274,73	30.199,70		30.199,70
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	76.297,09	58.902,89		58.902,89
6141005	Procedure- en vervolgingskosten	4.356,71	4.512,28		4.512,28
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	79,51	44,16		44,16
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal				
6142200	Huur computermaterieel	167.896,11	178.048,59		178.048,59
6142300	Onderhoud computermaterieel	33.621,32	35.912,33		35.912,33
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	59.367,12	67.685,47		67.685,47
6143005	Reis- en verblijfkosten	24.367,79	27.901,82		27.901,82
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	116.506,81	118.174,63		118.174,63
6150006	Lidmaatschappen	4.263,28	7.743,83		7.743,83
6150010	Opleidingskosten	29.103,73	32.447,20		32.447,20
6150011	Kosten werkkleding	18.952,07	22.392,52		22.392,52
6150200	Huur technische materieel	41.096,23	38.392,49		38.392,49
6159999	Overige exploitatiekosten	353.004,13	442.972,52		442.972,52
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	20.617,88	23.777,59		23.777,59
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	51.739,81	68.060,26		68.060,26
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	37.984,95	33.995,24		33.995,24
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	259.453,00	265.412,73		265.412,73
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	52.470,00	41.745,00		41.745,00
6200100	Vakantiegeld mandatarissen	20.594,51	19.337,32		19.337,32
6200200	Eindejaarstoelage mandatarissen	14.080,16	14.404,76		14.404,76
6200300	Andere vergoedingen mandatarissen				
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.164.013,76	2.197.534,40		2.197.534,40
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	177.372,50	157.088,94		157.088,94
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	128.740,84	125.860,85		125.860,85
6201300	Vergoedingen vastbenoemd personeel	6.855,75	5.241,47		5.241,47
6202000	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen				
6202100	Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen				
6202200	Eindejaarstoelage gesubsidieerde contractuelen				
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	760.249,85	819.115,82		819.115,82
6203100	Vakantiegeld contractuelen	55.228,39	60.037,00		60.037,00
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	56.920,76	59.075,66		59.075,66
6206200	Eindejaarstoelage ander niet vastbenoemd personeel				
6207000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestu ur	57.434,89	2.655,74		2.655,74
6207100	Vakantiegeld onderwijzend personeel ten laste van het bestuu r	4.880,52	461,55		461,55
6207200	Vakantiegeld				
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere ov erheden	1.888.451,29	1.885.130,85		1.885.130,85
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	5.065,96	5.141,74		5.141,74
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	336.610,34	349.545,94		349.545,94
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pens ioenen...	639.844,06	652.063,01		652.063,01
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieer de con...	369,18	63,13		63,13
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	259.558,85	280.466,15		280.466,15
6216000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
6217000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekering - onderwijzend pe rsonee...	16.595,73	3.562,74		3.562,74
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vas tbenoe...				
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...				
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...	470,35	507,22		507,22
6222100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitall...				
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...	7.627,37	8.530,50		8.530,50
6223100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hos pitali...				
6224000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijle...				
6226000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2d e pijl...				
6227000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - ond erwijz...	569,76	122,51		122,51
6227100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - onderwijze...				
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	366,76	548,78		548,78
6230004	Andere vergoedingen voor het personeel				
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst				
6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	1.897,52	4.405,67		4.405,67
6231002	Bijdragen aan andere sociale diensten	4.540,63	4.627,46		4.627,46
6231003	Vakbondspremies	5.306,70	4.608,45		4.608,45
6231004	Maaltijdcheques	101.136,42	95.602,34		95.602,34
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	-1.100,64	29.430,34		29.430,34
6241000	Pensioenen vastbenoemd personeel	82.396,98	83.187,66		83.187,66
6301000	Afschrijvingen op imMVA	103.095,66	103.095,63		103.095,63
6302000	Afschrijvingen op MVA	1.861.188,75	1.884.278,71		1.884.278,71
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	238.565,62	157.645,03		157.645,03
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - bes...	-84.582,00		83.212,56	-83.212,56
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	40.578,53			
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)			19.283,10	-19.283,10
6400000	Onroerende voorheffing	7.644,32	5.582,31		5.582,31
6400001	Roerende voorheffing	0,89	346,24		346,24
6400003	Milieubelasting	32.896,67	33.172,53		33.172,53
6400009	Belastingen en taken op rollend materieel	875,00	950,00		950,00
6409999	Overige werkingsbelastingen	1.221,24	1.715,49		1.715,49
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	15.002,17	23.335,29		23.335,29
6430000	Vergoeding schadegevallen	240,00	16,00		16,00
6479999	Overige diverse operationele kosten	69.130,32	67.747,66		67.747,66
6491000	Toegestane werkingsubsidies aan gezinnen	50.968,98	24.992,47		24.992,47
6492000	Toegestane werkingsubsidies aan bedrijven	496,00	372,00		372,00
6493000	Toegestane werkingsubsidies aan verenigingen	199.732,53	197.004,72		197.004,72
6494000	Toegestane werkingsubsidies aan andere overheidsinstelling e n	6.091.384,16	6.295.990,98		6.295.990,98
6495000	Tussenkost in de bezoldiging	18.898,69	16.804,28		16.804,28
6499999	Andere toegestane werkingsubsidies	21.567,89	21.296,32		21.296,32
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	238.694,26	208.870,71		208.870,71
6502999	Andere kosten van schulden	205,39	143,32		143,32
6570001	Debetintresten bankrekeningen				
6570002	Verwijlntresten	2.785,68	328,22		328,22
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
6640000	Toegestane investeringssubsidies	61.643,95	64.860,28		64.860,28
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	843.230,96	955.100,11		955.100,11
7000001	Verkoop van collecties				
7000002	Verkoop van houthak & houtsnippers	-3.894,00		3.287,04	-3.287,04
7000003	Verkoop van schroot/oud ijzer	-1.146,80		5.010,92	-5.010,92
7000007	Verkoop van compostvaten	-1.275,00		1.539,00	-1.539,00
7000008	Verkoop van infobrochures	-288,00		245,00	-245,00
7000009	Opbrengsten uit andere verkopen	-10.776,70		13.334,17	-13.334,17
7005001	Opbrengsten uit maaltijden	-120.498,60		119.034,10	-119.034,10
7010002	Inschrijvingsgelden	-34.369,79		46.135,90	-46.135,90
7020000	Opbrengsten uit prestaties	-815.776,71		821.502,01	-821.502,01
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-405,03		920,85	-920,85
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-54.611,36		49.916,61	-49.916,61
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-52.525,83		69.346,07	-69.346,07
7050004	Opbrengsten uit erfpacht	-2.401,29		955,04	-955,04
7050999	Andere huuropbrengsten	-8.261,76		8.682,00	-8.682,00
7060001	Opbrengsten uit concessies	-75.676,72		44.500,00	-44.500,00
7060999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	-18.545,00			
7070000	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	-13.493,24		11.457,75	-11.457,75

ZITTING VAN 14 APRIL 2015

Aanwezig :

DE PAUW Marc, burgemeester-voorzitter;

LUYCKX Raymond, LEIRENS Rose, DE GROOTE André, ONGENA Carolien, DE LAUSNAY Yves
en LEBON Liliane, schepenen;

DERYCKERE Gert, gemeentesecretaris.

Vaststelling waarderingsregels beginbalans 2014 in het kader van de BBC

HET COLLEGE

Bevoegdheid

Art. 57 § 3, 3° van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005 bepaalt dat het college van burgemeester en schepenen bevoegd is voor het financieel beheer, onverminderd de bevoegdheden van de gemeenteraad

Art. 93 van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005 bepaalt dat de financieel beheerder instaat voor het opstellen, in overleg met het managementteam, van het voorontwerp van de financiële nota van het meerjarenplan en van de jaarlijkse herziening ervan; het voorontwerp van de financiële nota van het jaarlijkse budget en van de budgetwijzigingen; het voorontwerp van de interne kredietaanpassingen; voor het voeren en het afsluiten van de boekhouding en het opmaken van de inventaris, de jaarrekeningen en de geconsolideerde jaarrekening; voor het verzorgen van financiële analyse en financiële beleidsadvisering in de ruimste zin; dit met behoud van de toepassing van artikel 100, § 3, het thesauriebeheer.

Hoofdstuk II van het Gemeentedecreet van 15 juli 2005 betreffende de Strategische meerjarenplanning.

Art. 140 van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheercyclus bepaalt dat het College van Burgemeester en Schepenen de waarderingsregels bepaalt, met naleving van de bepalingen voorzien in het BVR.

Juridisch kader

Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheercyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften an de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

De beslissing van de gemeenteraad van 19 december 2013 betreffende de goedkeuring van het strategisch meerjarenplan 2014-2019

De beslissing van de gemeenteraad van 19 december 2013 betreffende de goedkeuring van het budget 2014

Feiten en procedurele context

Ingevolge het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheercyclus schakelden alle lokale besturen op 1 januari 2014 over naar de nieuwe beleids- en beheercyclus (BBC).

Vormvereisten

De voorgestelde waarderingsregels volgen de bepalingen van het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheercyclus

Motivering

De balans van de gemeente dient aangepast te worden naar de bepalingen van het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010. Bij deze conversie dienen een aantal waarderingsregels te worden bepaald.

Financiële aspecten

//

Interne communicatie

//

Externe communicatie

//

BESLUIT

Artikel 1.: De waarderingsregels worden in uitvoering van art. 140 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 als volgt vastgelegd:

WAARDERINGSREGELS

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

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 (excl. BTW) die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	40%
Ouder dan 5 jaar	60%

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

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

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

NETTO-ACTIEF

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p>Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p>Wegen</p> <p>Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p>Onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.</p>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweermantel- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, .. in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>

Kantooruitrusting	
Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr
Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-

Erfgoed	
- gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed
- niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	-

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

De gemeentesecretaris,
(w.g.) **G. Deryckere**

Namens het College :

De burgemeester-voorzitter,
(w.g.) **M. De Pauw**

De gemeentesecretaris,

Voor aensluitend uittreksel :

De burgemeester,

