



Jaarrekening 2018

Algemeen Directeur: Mevrouw Rosanna Pascariello Tel.: 011/69.70.31
Rummenweg 100 011/68.28.16 (Privé)
3800 Sint-Truiden
rosanna.pascariello@zorgbedrijfsinttruiden.be

Financieel Directeur: De Heer Paul Vanstraelen Tel.: 011/69.70.33
Tongersesteenweg 125 011/67.30.62 (Privé)
3800 Sint-Truiden
paul.vanstraelen@zorgbedrijfsinttruiden.be

NIS code: 71053				Exemplaar voor: Administratie Binnenlands Bestuur De Gemeenteraad De Algemeen Directeur De Financieel Directeur
Provincie	Arrondissement			
			2018	

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

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 Aafgesloten 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 investeringsubsidies

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

Exploitatieontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2018 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2018 in grafiek

Kengetallen 2018

2018

Kastoestand per 31/12/2018
2.321.486
Openstaande vorderingen op KT
3.552.372
Openstaande schulden op KT
4.115.092
Gemeentelijke bijdrage 2018
1.747.455

Exploitatieuitgaven in het boekjaar
7.116.067
Exploitatieontvangsten in het boekjaar
8.286.364
Budgettair resultaat van het boekjaar
3.784.565
Gecumuleerd budgettair resultaat
3.784.565
Autofinancieringsmarge
1.046.140

Investerings in het boekjaar
97.231
Desinvesterings in het boekjaar
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar
828.111

Nieuw aangegane leningen
Vervroegde terugbetaling van leningen
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018
22.407.165
Openstaande schuld per inwoner
803,73
Periodieke aflossingen op leningen
952.269
Intresten op leningen
410.590
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar
1.330.887

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

DR Doelstellingenrealisatie 2019

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein Algemene Financiering

Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord beleid

2018000001

Het voeren van een gezond en maatschappelijk verantwoord financieel beleid

2018000001

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	410.590,30 €	2.115.527,04 €	411.850,00 €	2.143.477,00 €	411.850,00 €	2.143.477,00 €
A	952.268,62 €	2.835.657,00 €	988.261,00 €	3.786.657,00 €	988.261,00 €	933.000,00 €

- De opmaak van het financieel meerjarenplan en het jaarlijks budget in samenwerking met de andere diensten
- De opmaak van alle uitgaande facturen van de instellingen
- Het voeren van de bedrijfsboekhouding
- Het verrichten van de betalingen en de inning van de ontvangsten
- De opmaak van de jaarrekening en de bijhorende toelichtingen
- Financiële rapportering aan het bestuur en aan de centrale overheden
- Het thesaurie-, liquiditeiten- en leningenbeheer
- Loketverrichtingen
- Krediet- en wetmatigheidscontrole op de beslissingen met financiële impact

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein Algemene Financiering

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	410.590,30 €	2.115.527,04 €	411.850,00 €	2.143.477,00 €	411.850,00 €	2.143.477,00 €
A	952.268,62 €	2.835.657,00 €	988.261,00 €	3.786.657,00 €	988.261,00 €	933.000,00 €
Totaal	1.362.858,92 €	4.951.184,04 €	1.400.111,00 €	5.930.134,00 €	1.400.111,00 €	3.076.477,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein Algemeen BEstuur

Onze medewerkers vormen het succes van onze dienstverlening. Wij willen daarom de juiste mensen binnenhalen, onze medewerkers de kans geven zich te ontplooiën, talenten op de juiste plaats inzetten, een transparant en performant HR-beleid voeren, aandacht hebben voor responsabilisering en zorgen voor een stimuleren werkkader, gaan voor inspirerend leiderschap met focus op medewerkers als aanvulling op taakgericht leiderschap (coach/expert)

2018000002

Wetgeving en reglementering

2018000002

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	42.900,00 €	0,00 €	42.900,00 €	0,00 €

- RPR aanpassen aan beleidskeuzes en up-to-date houden: aanpassen RPR boek 2 en 3
- Arbeidsreglement en deontologische code aanpassen aan beleidskeuzes en up-to-date houden: arbeidsreglement aanpassen aan RPR
- Implementeren sectorale akkoorden
- Toepassen sociale wetgeving

Organogram: duidelijke organisatiestructuur

2018000021

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaak en actueel houden van organogram en personeelsplan

Leiderschap: inspirerend leiderschap met focus op medewerkers als aanvulling op taakgericht leiderschap (coach-expert)

2018000022

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Ontwikkelen leiderschap: trainen in gebruik competenties en gesprekstechnieken (evaluatiecyclus, verzuim...)

Competentie- en talentmanagement

2018000023

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Ontwikkelen en stimuleren van generieke competenties (klantgerichtheid, samenwerken, resultaatsgerichtheid, duurzaamheid) op organisatieniveau
- Opmaak en actueel houden van rol- en functieomschrijvingen

Werving en selectie: actief en proactief op zoek gaan naar kandidaat-werknemers in functie van de juiste man/vrouw op de juiste plaats

2018000024

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.996,87 €	0,00 €	15.500,00 €	0,00 €	15.500,00 €	0,00 €

- Werven en selecteren

De doelstellingenrealisatie 2018

Onthaal: elke medewerker ontvangt binnen een bepaalde termijn functie-, personeels- en organisatie-informatie

2018000025

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaken voorstel onthaal wat betreft functiegebonden informatie en organisatie-informatie

Planning, functioneren en evaluatie: bepalen en opvolgen, uitvoering opdracht en ontwikkelen kennis, vaardigheden en attitude

2018000026

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Ontwikkeling, gebruik en ondersteuning van instrumenten

VTO: kennis en vaardigheden op niveau houden en ontwikkelen

2018000027

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	6.228,86 €	0,00 €	31.700,00 €	0,00 €	31.700,00 €	0,00 €

- VTO-aanvragen binnen FB en OCMW-loopbaantraject
- Heropmaken VTO-beleid

Verzuim: het zo laag mogelijk houden van afwezigheid door ziekte

2018000028

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.840,71 €	0,00 €	3.750,00 €	0,00 €	3.750,00 €	0,00 €

- Evaluatie aanpak langdurig en topverzuim

Personeels- en loonadministratie: correcte, volledige en tijdige personeels- en loonadministratie

2018000029

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Analyseren en optimaliseren van personeels- en loonadministratie

Welzijn op het werk

2018000030

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	8.106,05 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

- Afbouwen van periodieke arbeidsgeneeskundige onderzoeken om meer preventieve acties te kunnen nemen

Communicatie met burger, doelgroepen, gebruikers, partners en personeel

2018000003

Externe informatiestroom van OCMW naar burger-, doelgroepen, gebruikers: informeren van burger, doelgroepen en gebruikers over OCMW-hulp en dienstverlening

2018000031

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	8.172,28 €	0,00 €	24.000,00 €	0,00 €	24.000,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

- Informeren via vernieuwde website
- Informeren via schriftelijke kanalen zoals folders/brochures/...
- Informeren via mondelingen kanalen bv. toeleiders, personeel
- Huisstijl bewaken

Interne informatiestroom (top down en bottom up)

2018000032

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €

- Inzetten van kanalen om beleids-, management-, P&O-informatie te verspreiden (bv intranet, personeelsblad, overlegstructuur...)

ICT

2018000004

ICT

2018000033

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	16.615,82 €	0,00 €	30.300,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €
I	4.341,51 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €

- Soft- en hardwarebeheer
- Voldoen aan KSZ-veiligheidsnormen
- Optimaliseren kennis en gebruik van IT-programma's bij personeel

Kwaliteitszorg: continue verbetering van de interne verwerking

2018000005

Ontwikkeling van een geïntegreerd (kwaliteits-) managementsysteem

2018000034

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Processen vinden hun weerslag in procedures die worden beheerd in een documentenbeheerssysteem
- Prestatiemanagement: structuur-, proces-, en resultaatsindicatoren worden geformuleerd, gerapporteerd en leveren input tot leren
- Verbeterpunten worden gedetecteerd en verbeteracties worden geformuleerd en opgevolgd in oa jaarplannen
- Behoeften, noden en kwaliteitseisen van burger, doelgroepen en gebruikers worden nagegaan
- De tevredenheid over de aangeboden hulp- en dienstverlening wordt nagegaan
- Een klachtensysteem behandelt klachten en zorgt voor input ter verbetering van de dienstverlening
- Organisatiebeheersing
- Stimuleren van kwaliteitsstructuur

Vrijwilligers zijn een meerwaarde in de hulp- en dienstverlening

2018000006

Vrijwilligerswerk stimuleren in de hulp- en dienstverlening

2018000035

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.008,07 €	0,00 €	1.250,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

- Vrijwilligers werven en selecteren
- Zorgen voor een goed onthaal
- Vrijwilligers begeleiden en waarderen

Optimaliseren van de beheer van de centrale keuken

2018000007

Beheer maaltijdenbereiding

2018000036

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	558.604,83 €	638.579,79 €	581.250,00 €	477.260,00 €	588.450,00 €	477.260,00 €
I	0,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €

- Bereiden van de maaltijden volgens het principe van ontkoppeld koken
- Personeel centrale keuken

Goedbestemde infrastructuur

2018000008

Uitvoeren van de herbestemming van de vrijgekomen infrastructuur

2018000037

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	345,22 €	30.000,00 €	950,00 €	30.750,00 €	950,00 €	30.750,00 €

- Beheer vrijgekomen infrastructuur

Toegankelijkheid verhogen om de drempel naar de dienstverlening zo laag mogelijk te houden

2018000009

Bevorderen van de bereikbaarheid van de dienstverlening

2018000038

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Openingsuren op maat van de burger en personeel
- Sensibilisering inzake goede telefonische bereikbaarheid, tijdige afhandeling email...
- Duidelijke bewegwijzering

Duurzaamheid bijdragen aan en gezonde aarde, bewoners en goed functioneren ecosysteem

2018000010

Duurzame ontwikkelingen op technologisch, economisch, ecologisch, politiek of sociaal vlak

2018000039

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Het voeren van een duurzaam aankoopbeleid op basis van duurzaamheidscriteria
- Sensibiliseren van medewerkers in functie van duurzaam gedrag
- Verminderen van het energieverbruik
- Stimuleren van fietsgebruik van dienstverplaatsingen
- Verminderen van papierverbruik

De doelstellingenrealisatie 2018

Participatie: de dienstverlening zo goed mogelijk afstemmen op de noden van de burger

2018000011

Verzekeren van inspraak van de burger of doelgroepen bij de beleidsvoorbereiding, bij de uitwerking van de dienstverlening en de evaluatie ervan

2018000040

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Inventarisatie en evaluatie van bestaande initiatieven

Welzijn op het werk

2018000012

Sensibiliseren inzake veiligheid, ergonomie en arbeidshygiëne

2018000041

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.556,30 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €

- Sensibiliseren inzake veiligheid, ergonomie en arbeidshygiëne

Ondersteuning voor een optimale werking algemeen bestuur

2018000013

Ondersteuning voor een optimale werking algemeen bestuur

2018000042

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.056.044,43 €	3.026,34 €	1.247.225,00 €	14.020,00 €	1.188.775,00 €	14.020,00 €
I	31.445,87 €	0,00 €	91.500,00 €	0,00 €	66.500,00 €	0,00 €

- Personeel algemeen bestuur
- Werking algemeen bestuur
- Communicatie algemeen bestuur

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein Algemeen BEstuur

Totaal Hoofdstuk						
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.664.519,44 €	671.606,13 €	2.021.825,00 €	522.030,00 €	1.969.025,00 €	522.030,00 €
I	35.787,38 €	0,00 €	105.500,00 €	0,00 €	80.500,00 €	0,00 €
Totaal	1.700.306,82 €	671.606,13 €	2.127.325,00 €	522.030,00 €	2.049.525,00 €	522.030,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein Kinderopvang

Kinderopvang organiseren voor kinderen die nog niet naar de basisschool gaan. Het kinderdagverblijf zorgt voor de opvoeding en de verzorging van de kinderen en wil een veilig, kindvriendelijk klimaat scheppen dat de ontwikkeling van de kinderen bevordert en hun alle kansen bidt om hun talenten en vaardigheden te ontplooiën.

2018000014

Aanbieden van 59 opvangplaatsen met verzorging en pedagogische begeleiding

2018000043

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.292,45 €	0,00 €	4.250,00 €	0,00 €	4.250,00 €	0,00 €

- Aanbieden van kwalitatieve verzorging, opvoeding en ontwikkelingsgerichte activiteiten in een veilige omgeving
- Ouderparticipatie door de ouders te betrekken bij de pedagogische aanpak van het kind en de werking
- Gericht inschakelen van vrijwilligers in afgelijnde activiteiten
- Versterken van de samenwerking met externe en interne partners in functie van gerichte toeleiding en begeleiding van kansengroepen

Terbeschikkingstelling infrastructuur voor kinderopvang - campus Diestersteenweg

2018000044

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	215,36 €	7.200,00 €	1.500,00 €	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €

- Infrastructuurerken

Opdat de kinderen zich zo goed mogelijk ontwikkelen, werkt de begeleiding via de maatzorgmethodiek

2018000015

Integrale, participatieve, planmatige en gecoördineerde zorg (KDV)

2018000045

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaken, bijsturen en evalueren van het kinddossier met aandacht voor de verschillende levensdomeinen, vanuit de observatie van het kind (waardigheden, welbevinden en betrokkenheid) en in samenspraak met de ouders
- Samenwerken en afstemmen met de verschillende disciplines binnen het KDV, interne en externe partners

Ondersteuning van een optimale werking van 59 opvangplaatsen

2018000016

Ondersteuning voor een optimale werking (KDV)

2018000046

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	408.512,48 €	363.650,56 €	442.300,00 €	383.450,00 €	438.900,00 €	383.450,00 €
I	2.677,47 €	0,00 €	100.250,00 €	0,00 €	100.250,00 €	0,00 €

- Personeel KDV de Rakkertjes
- Werking KDV de Rakkertjes
- Communicatie KDV de Rakkertjes

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN						
Beleidsdomein Kinderopvang						
	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	410.020,29 €	370.850,56 €	448.050,00 €	391.450,00 €	443.150,00 €	391.450,00 €
I	2.677,47 €	0,00 €	100.250,00 €	0,00 €	100.250,00 €	0,00 €
Totaal	412.697,76 €	370.850,56 €	548.300,00 €	391.450,00 €	543.400,00 €	391.450,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein extramurale ouderenzorg

Zo lang mogelijk zelfstandig thuis blijven wonen

2018000041

Aanbieden van thuiszorgondersteunende diensten op maat van client

2018000061

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	1.530,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Gezinszorg voor ouderen
- Gezinszorg voor jonge gezinnen (DG: Thuiscompagnie)
- Aanvullende thuishulp (AT): Poetshulp
- Huishoudelijke hulp via dienstencheques
- Klusjesdienst ism Aksi vzw
- Warme maaltijdbedeling (zie ook algemeen bestuur)
- Mindermobielen centrale inclusief rolstoelvervoer en boodschappenhulp
- Zorgcoördinatie
- Zorgoverleg
- Seniorenbuddy's

Ondersteunen mantelzorgers

2018000062

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Toekennen mantelzorgpremie
- Activiteiten werkgroep mantelzorgers

Dienstencentrum Cicindriahuis - plaats voor ontmoeting, informatie, vorming en ontspanning

2018000063

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Voorbereiden verhuis naar campus WZC 't Meiland
- Recreative activiteiten
- Vormende activiteiten
- Informatieve activiteiten
- Informatie en doorverwijzing op maat
- Warme maaltijden
- Hulp bij activiteiten van het dagelijks leven: ggzondheidsconsults, bad- en doucheservice
- Mobiliteitsinitiatieven
- Samenwerking en afstemming buurtrestaurants
- Personeels- en werkingskosten LDC

De doelstellingenrealisatie 2018

- Communicatie LDC

Om cliënten te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de maatschappelijk assistenten volgens de maatzorgmethodiek

2018000042

Integrale, participatieve en planmatige hulpverlening (TD)

2018000064

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaken, evalueren en bijsturen van hulpverleningsplan met aandacht voor verschillende levensdomeinen in samenspraak met de cliënt, ondersteund door clientvolgsysteem (Neptunus)
- Begeleiding door teamcoördinatoren dmv casuïstiek en individuele coaching

Gecoördineerde hulpverlening (TD): maatschappelijk assistenten stemmen af met hulpverleningspartners op cliëntniveau

2018000065

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Coördinatie zorgoverleg
- Samenwerking/afstemming met interne en externe diensten
- Casemanagement

Gecoördineerde hulpverlening (TD): afstemming hulpverleningspartners op dienstenniveau

2018000066

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Systematisch informeren van intermediairen om mond-aan-mondinformatie te versterken als belangrijk infokanaal naar doelgroepen

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein extramurale ouderenzorg

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	1.530,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	1.530,30 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein intramurale ouderenzorg

Aanbieden van een residentieel woonzorgcomfort in het WZC 't Meiland

2018000017

Residentieel woonzorgcomfort voor 60 ROB/RVT bewoners

2018000047

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	219.248,60 €	1.269.987,65 €	245.485,00 €	1.350.500,00 €	254.425,00 €	1.350.500,00 €

- Opname
- Verpleging en verzorging
- Logistieke hulp
- Medicatie
- Adviserende medische begeleiding
- Animatie
- Kinesithérapie
- Adl-begeleiding
- Voorzien van linnen
- Haartooi
- Basisvoetverzorging
- Psycho-sociale begeleiding
- Onderhouden kamers en gebouw
- Begeleiding voor bewoners met dementie
- Activiteiten in het kader van dementieproblematiek voor de burger, mantelzorgers, bewoners
- Palliatieve zorg
- Maaltijden
- Ouderenkompanie

Om de bewoners te begeleiden naar zelfredzaamheid, werken de zorgverstrekkers volgens de maatzorgmethodiek

2018000018

Integrale, participatieve, planmatige en gecoördineerde hulpverlening

2018000048

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaken, evalueren en bijsturen van zorgplannen in samenspraak met de bewoner met aandacht voor de verschillende levensdomeinen (met inbegrip vroegtijdige zorgplanning), ondersteund door e-zorgdossier
- Organiseren van interdisciplinair overleg (IDO) en overleg in kader van vroegtijdige zorgplanning (vzp-overleg)
- Samenwerkingslus: uitbouwen persoonlijk netwerk bewoner
- Samenwerking/afstemming geestelijke gezondheidszorg

Ondersteuning voor een optimale werking

2018000019

De doelstellingenrealisatie 2018

Ondersteuning voor een optimale werking (ML)

2018000049

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.127.602,05 €	155.789,06 €	1.125.855,00 €	158.095,00 €	1.183.215,00 €	158.095,00 €
I	20.873,03 €	0,00 €	419.000,00 €	0,00 €	412.000,00 €	0,00 €

- Personeel wzc Meiland
- Werking wzc Meiland
- Communicatie wzc Meiland

Aanbieden woonzorgconform in residentie en in kortverblijf - campus villa rosa

2018000020

Opvolgen bouw en inhuizing

2018000050

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.744,87 €	0,00 €	5.500,00 €	0,00 €	4.500,00 €	0,00 €
I	0,00 €	828.111,29 €	0,00 €	828.111,00 €	0,00 €	828.111,00 €

- Opvolgen bouw
- Opvolgen inhuizing

Woonzorgcomfort in residentie voor 145 RVT/ROB bewoners en in kortverblijf voor 5 personen

2018000053

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	529.519,77 €	3.359.190,95 €	601.475,00 €	3.402.450,00 €	609.300,00 €	3.402.450,00 €

- Onthaal, inschrijving en opname
- Verpleging en verzorging
- Logistieke hulp
- Medicatie
- Adviserende medische begeleiding
- Animatie
- Kinesithérapie
- Adl-begeleiding
- Voorzien van linnen
- Haartooi
- Basisvoetverzorging
- Psycho-sociale begeleiding
- Onderhouden kamers en gebouw
- Begeleiding voor bewoners met dementie
- Activiteiten in het kader van dementieproblematiek voor burger, mantelzorger en bewoner
- Palliatieve zorg

De doelstellingenrealisatie 2018

- Maaltijden
- OuderenKompanie

Om de bewoners te begeleiden naar zelfredzaamheid werken de zorgverstrekkers volgens de maatzorgmethodiek

2018000021

Integrale, participatieve, planmatige en gecoördineerde zorg (DIEST)

2018000051

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- Opmaken, evalueren en bijsturen zorgplannen in samenspraak met de bewoner met aandacht voor de verschillende levensdomeinen (met inbegrip van vzp), ondersteund door het e-zorgdossier
- Organiseren van interdisciplinair overleg (IDO) en overleg in kader van vroegtijdige zorgplanning (vzp-overleg)
- Samenwerking_en afstemming geestelijke gezondheidszorg
- Samenwerking / afstemming woonzorgcentra / thuiszorg / woonzorgnetwerken

Ondersteuning voor een optimale werking

2018000022

Ondersteuning voor een optimale werking (DIEST)

2018000052

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.749.821,94 €	341.882,49 €	2.865.995,00 €	364.005,00 €	3.014.270,00 €	364.005,00 €
I	37.893,37 €	0,00 €	171.000,00 €	0,00 €	164.000,00 €	0,00 €

- Personeel wzc campus Diestersteenweg
- Werking wzc campus Diestersteenweg (Villa Rosa)
- Communicatie wzc campus Diestersteenweg

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

Beleidsdomein intramurale ouderenzorg

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.630.937,23 €	5.126.850,15 €	4.844.310,00 €	5.275.050,00 €	5.065.710,00 €	5.275.050,00 €
I	58.766,40 €	828.111,29 €	590.000,00 €	828.111,00 €	576.000,00 €	828.111,00 €
Totaal	4.689.703,63 €	5.954.961,44 €	5.434.310,00 €	6.103.161,00 €	5.641.710,00 €	6.103.161,00 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.116.067,26 €	8.286.364,18 €	7.726.035,00 €	8.332.007,00 €	7.889.735,00 €	8.332.007,00 €
I	97.231,25 €	828.111,29 €	795.750,00 €	828.111,00 €	756.750,00 €	828.111,00 €
A	952.268,62 €	2.835.657,00 €	988.261,00 €	3.786.657,00 €	988.261,00 €	933.000,00 €
Totaal	8.165.567,13 €	11.950.132,47 €	9.510.046,00 €	12.946.775,00 €	9.634.746,00 €	10.093.118,00 €

J1 Doelstellingenrekening 2018

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	1.387.859	4.951.184	3.563.325	1.425.111	5.930.134	4.505.023	1.400.111	3.076.477	1.676.366
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.387.859	4.951.184	3.563.325	1.425.111	5.930.134	4.505.023	1.400.111	3.076.477	1.676.366
Exploitatie	410.590	2.115.527	1.704.937	411.850	2.143.477	1.731.627	411.850	2.143.477	1.731.627
Investerings	25.000		-25.000	25.000		-25.000			
Andere	952.269	2.835.657	1.883.388	988.261	3.786.657	2.798.396	988.261	933.000	-55.261
Algemeen Bestuur	1.675.307	671.606	-1.003.701	2.102.325	522.030	-1.580.295	2.049.525	522.030	-1.527.495
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.675.307	671.606	-1.003.701	2.102.325	522.030	-1.580.295	2.049.525	522.030	-1.527.495
Exploitatie	1.664.519	671.606	-992.913	2.021.825	522.030	-1.499.795	1.969.025	522.030	-1.446.995
Investerings	10.787		-10.787	80.500		-80.500	80.500		-80.500
Andere									
Kinderopvang	412.698	370.851	-41.847	548.300	391.450	-156.850	543.400	391.450	-151.950
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	412.698	370.851	-41.847	548.300	391.450	-156.850	543.400	391.450	-151.950
Exploitatie	410.020	370.851	-39.170	448.050	391.450	-56.600	443.150	391.450	-51.700
Investerings	2.677		-2.677	100.250		-100.250	100.250		-100.250
Andere									

J1 : De doelstellingenrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Extramurale Ouderenzorg		1.530	1.530						
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid		1.530	1.530						
Exploitatie		1.530	1.530						
Investerings									
Andere									
Intramurale ouderen zorg	4.689.704	5.954.961	1.265.258	5.434.310	6.103.161	668.851	5.641.710	6.103.161	461.451
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	4.689.704	5.954.961	1.265.258	5.434.310	6.103.161	668.851	5.641.710	6.103.161	461.451
Exploitatie	4.630.937	5.126.850	495.913	4.844.310	5.275.050	430.740	5.065.710	5.275.050	209.340
Investerings	58.766	828.111	769.345	590.000	828.111	238.111	576.000	828.111	252.111
Andere									
Totalen	8.165.567	11.950.132	3.784.565	9.510.046	12.946.775	3.436.729	9.634.746	10.093.118	458.372
Exploitatie	7.116.067	8.286.364	1.170.297	7.726.035	8.332.007	605.972	7.889.735	8.332.007	442.272
Investerings	97.231	828.111	730.880	795.750	828.111	32.361	756.750	828.111	71.361
Andere	952.269	2.835.657	1.883.388	988.261	3.786.657	2.798.396	988.261	933.000	-55.261

FT Financiële toestand

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	1.170.297	605.972	442.272
A. Uitgaven	7.116.067	7.726.035	7.889.735
B. Ontvangsten	8.286.364	8.332.007	8.332.007
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.747.455	1.747.455	0
1.c Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	6.538.909	6.584.552	8.332.007
II. Investeringsbudget (B-A)	730.880	32.361	71.361
A. Uitgaven	97.231	795.750	756.750
B. Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
III. Andere (B-A)	1.883.388	2.798.396	-55.261
A. Uitgaven	952.269	988.261	988.261
1. Aflossing financiële schulden	952.269	988.261	988.261
a. Periodieke aflossingen	952.269	988.261	988.261
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	2.835.657	3.786.657	933.000
1. Op te nemen leningen en leasings	0	933.000	933.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	2.835.657	2.853.657	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	3.784.565	3.436.729	458.372
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	3.784.565	3.436.729	458.372
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	0	2.091.900	1.045.950
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	2.091.900	1.045.950
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	3.784.565	1.344.829	-587.578

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)			282.122
I. Financieel draagvlak (A-B)			854.122
A. Exploitatieontvangsten	1.046.140	445.822	8.332.007
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)	1.580.887	1.017.822	7.477.885
1. Exploitatie-uitgaven	8.286.364	8.332.007	7.889.735
2. Nettokosten van de schulden	6.705.477	7.314.185	411.850
a. Kosten van de schulden	7.116.067	7.726.035	411.850
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	410.590	411.850	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)			572.000
A. Netto-aflossingen van schulden	534.748	572.000	160.150
1. Periodieke aflossingen van schulden	124.157	160.150	988.261
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	952.269	988.261	828.111
B. Nettokosten van schulden	828.111	828.111	411.850
1. Kosten van de schulden	410.590	411.850	411.850
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	410.590	411.850	0
	0	0	0

De financiële nota

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

J2 Exploitatierekening 2018

J2 : De exploitatierekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	410.590	2.115.527	1.704.937	411.850	2.143.477	1.731.627	411.850	2.143.477	1.731.627
Algemeen Bestuur	1.664.519	671.606	-992.913	2.021.825	522.030	-1.499.795	1.969.025	522.030	-1.446.995
Kinderopvang	410.020	370.851	-39.170	448.050	391.450	-56.600	443.150	391.450	-51.700
Extramurale Ouderenzorg		1.530	1.530						
Intramurale ouderenzorg	4.630.937	5.126.850	495.913	4.844.310	5.275.050	430.740	5.065.710	5.275.050	209.340
Totalen	7.116.067	8.286.364	1.170.297	7.726.035	8.332.007	605.972	7.889.735	8.332.007	442.272

J3 Investeringsrekening 2018

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	25.000		-25.000	25.000		-25.000			
Algemeen Bestuur	10.787		-10.787	80.500		-80.500	80.500		-80.500
Kinderopvang	2.677		-2.677	100.250		-100.250	100.250		-100.250
Extramurale Ouderenzorg									
Intramurale ouderenzorg	58.766	828.111	769.345	590.000	828.111	238.111	576.000	828.111	252.111
Totalen	97.231	828.111	730.880	795.750	828.111	32.361	756.750	828.111	71.361

J4 Afgesloten investeringsenveloppes 2018

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2018

J5 Liquiditeitenrekening 2018

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	1.170.297	605.972	442.272
A. Uitgaven	7.116.067	7.726.035	7.889.735
B. Ontvangsten	8.286.364	8.332.007	8.332.007
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.747.455	1.747.455	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	6.538.909	6.584.552	8.332.007
II. Investeringsrekening (B-A)	730.880	32.361	71.361
A. Uitgaven	97.231	795.750	756.750
B. Ontvangsten	828.111	828.111	828.111
III. Andere (B-A)	1.883.388	2.798.396	-55.261
A. Uitgaven	952.269	988.261	988.261
1. Aflossing financiële schulden	952.269	988.261	988.261
a. Periodieke aflossingen	952.269	988.261	988.261
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	2.835.657	3.786.657	933.000
1. Op te nemen leningen en leasings	0	933.000	933.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	2.835.657	2.853.657	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	3.784.565	3.436.729	458.372
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	0	0	0
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	3.784.565	3.436.729	458.372
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	2.091.900	1.045.950
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	2.091.900	1.045.950
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	3.784.565	1.344.829	-587.578

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0	0	2.091.900	1.045.950	0
BESTEMDE GELDEN	0	0	2.091.900	1.045.950	0
II. Investerings	0	0	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0
Totalen	0	0	2.091.900	1.045.950	0

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2018

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

J6 Balans 2018

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	6.701.969,34	0,00
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	2.321.486,46	0,00
B. Vorderingen op korte termijn	3.552.371,59	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	3.135.108,22	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	417.263,37	0,00
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	828.111,29	0,00
II. Vaste activa	39.480.975,52	0,00
A. Vorderingen op lange termijn	10.765.446,77	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	10.765.446,77	0,00
B. Financiële vaste activa	25.000,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	25.000,00	0,00
C. Materiële vaste activa	28.690.528,75	0,00
1. Gemeenschapsgoederen	119.535,99	0,00
a. Terreinen en gebouwen	114.761,38	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	1.234,30	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	3.540,31	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.570.992,76	0,00
a. Terreinen en gebouwen	28.226.539,66	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	286.956,23	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	57.496,87	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	46.182.944,86	0,00

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	25.191.370,07	0,00
A. Schulden op korte termijn	4.115.091,62	0,00
1. Schulden uit ruiltransacties	2.776.382,25	0,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	694.912,20	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.081.470,05	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	7.822,66	0,00
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.330.886,71	0,00
B Schulden op lange termijn	21.076.278,45	0,00
1. Schulden uit ruiltransacties	21.076.278,45	0,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	21.076.278,45	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	20.991.574,79	0,00
TOTAAL PASSIVA	46.182.944,86	0,00

J7 De staat van opbrengsten en kosten 2018

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	8.923.845,89	0,00
A. Operationele kosten	8.512.149,75	0,00
1. Goederen en diensten	1.482.545,57	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.221.825,55	0,00
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.807.778,63	0,00
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	411.696,14	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	8.842.784,16	0,00
A. Operationele opbrengsten	8.286.364,18	0,00
1. Opbrengsten uit de werking	5.790.488,78	0,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.437.832,08	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	1.747.455,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	690.377,08	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	58.043,32	0,00
B. Financiële opbrengsten	556.419,98	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-81.061,73	0,00
A. Operationeel overschot of tekort	-225.785,57	0,00
B. Financieel overschot of tekort	144.723,84	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-81.061,73	0,00
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-81.061,73	0,00

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 (investeringsen)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening

B-RE Verklaring materiële verschillen budget en rekening

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0190	Overig algemeen bestuur	613	2 825	97 500	-94 675	Opstartkosten lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	623	71 351	138 700	-67 349	Uitgaven voor verzekering A.O. en arbeidsongevallen lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	613	14 688	76 250	-61 562	Uitgaven voor consultancy en preventie lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	600	612 639	673 300	-60 661	Aankoop levensmiddelen lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	6219	-9 469	-62 250	52 781	Tussenkomst Sociale Maribel lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	6219	-27 678	-74 430	46 752	Tussenkomst Sociale Maribel lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	613	122 921	163 545	-40 624	Kosten voor consultancy lager dan geraamd bij opstort
0112	Personeelsdienst en vorming	615	10 226	46 700	-36 474	Uitgaven voor vorming lager lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	614	24 788	57 575	-32 787	Kosten voor communicatie (intern) waren beperkt
0119	Overige algemene diensten	600	298 143	322 780	-24 637	Kosten aankoop levensmiddelen centrale keuken te hoog geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	6212	549 473	572 585	-23 112	Aanstelling contractuele personeelsleden WZC lager dan voorzien
0953	Woon- en zorgcentra	614	44 387	65 380	-20 993	Kosten voor communicatie (WZC) waren beperkt
0110	Secretariaat	6201	106 534	126 900	-20 366	4/5 tewerkstelling personeelslid secretariaat
0111	Fiscale en financiële diensten	6201	125 748	142 300	-16 552	Pensioneerings personeelslid F.D.
0190	Overig algemeen bestuur	6219	-14 567	-31 000	16 433	Tussenkomst Sociale Maribel lager dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	623	18 527	34 500	-15 973	Uitgaven voor verzekering A.O. en arbeidsongevallen lager dan geraamd
0111	Fiscale en financiële diensten	6219		-15 500	15 500	Tussenkomst Sociale Maribel lager dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	6219		-15 500	15 500	Tussenkomst Sociale Maribel lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	6202	1 805 246	1 820 300	-15 054	Aanstelling contractuele personeelsleden WZC lager dan voorzien
0190	Overig algemeen bestuur	6212	19 429	33 900	-14 471	Patronale lasten te hoog geraamd

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0119	Overige algemene diensten	700	637 562	475 035	162 527	Inkomsten uit warme maaltijden lager dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	700	5 026 247	5 104 200	-77 953	Verblijfskosten WZC lager dan geraamd o.w.v. bezetting
0953	Woon- en zorgcentra	745	21 152	77 750	-56 598	Tussenkomst OCMW in de verblijfskosten lager dan geraamd
0945	Kinderopvang	700	84 949	115 000	-30 051	Tussenkomsten ouders in kinderopvang lager dan geraamd
0030	Financiële aangelegenheden	751		15 750	-15 750	Geen financiële opbrengsten voor het eerste halve jaar
0953	Woon- en zorgcentra	747	23 520	38 055	-14 535	Aantal MC's lager dan geraamd dus ook persoonlijk aandeel

TJ1 Overzicht exploitatierekening per BDOM 2018

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Algemeen Bestuur	Kinderopvang
I. Uitgaven		7.116.067,26	410.590,30	1.664.519,44	410.020,29
A. Operationele uitgaven		6.704.371,12	0,00	1.663.413,60	410.020,29
1. Goederen en diensten	60/1	1.482.545,57	0,00	383.717,78	33.561,88
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.221.825,55	0,00	1.279.695,82	376.458,41
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	411.696,14	410.590,30	1.105,84	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		8.286.364,18	2.115.527,04	671.606,13	370.850,56
A. Operationele ontvangsten		8.286.364,18	2.115.527,04	671.606,13	370.850,56
1. Ontvangsten uit de werking	70	5.790.488,78	0,00	667.561,73	90.949,26
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	2.437.832,08	2.115.527,04	854,05	269.720,54
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	58.043,32	0,00	3.190,35	10.180,76
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.170.296,92	1.704.936,74	-992.913,31	-39.169,73

TJ11 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2018

Code		Extramurale Ouderenzorg	Intramurale ouderenzorg
I. Uitgaven			4.630.937,23
A. Operationele uitgaven			4.630.937,23
1.	Goederen en diensten	60/1	0,00
2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	0,00
3.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00
4.	Toegestane werkingssubsidies	649	0,00
5.	Andere operationele uitgaven	640/7	0,00
B. Financiële uitgaven		65	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		694	0,00
II. Ontvangsten			5.126.850,15
A. Operationele ontvangsten			5.126.850,15
1.	Ontvangsten uit de werking	70	1.530,30
2.	Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00
3.	Werkingssubsidies	740	0,00
4.	Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00
5.	Andere operationele ontvangsten	742/7	0,00
B. Financiële ontvangsten		75	0,00
C. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar		794	0,00
III. Saldo			495.912,92
		1.530,30	495.912,92

TJ2 Evolutie exploitatierekening

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		7.116.067,26	0,00	0,00
A. Operationele uitgaven		6.704.371,12	0,00	0,00
1. Goederen en diensten	60/1	1.482.545,57	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.221.825,55	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	0,00	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	411.696,14	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		8.286.364,18	0,00	0,00
A. Operationele ontvangsten		8.286.364,18	0,00	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	5.790.488,78	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.437.832,08	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		1.747.455,00	0,00	0,00
- Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.747.455,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	690.377,08	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	58.043,32	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.170.296,92	0,00	0,00

TJ3 Overzicht investeringsrekening per BDOM 2018

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemeen Bestuur	Algemene Financiering
I. Investerings in financiële vaste activa			25.000,00	0,00	25.000,00
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D.	OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E.	Andere financiële vaste activa	284/8	25.000,00	0,00	25.000,00
II. Investerings in materiële vaste activa			72.231,25	10.787,38	0,00
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		72.231,25	10.787,38	0,00
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	9.389,38	0,00	0,00
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3.	Roerende goederen	23/4	62.841,87	10.787,38	0,00
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5.	Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B.	Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1.	Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2.	Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			97.231,25	10.787,38	25.000,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Extramurale Ouderenzorg	Intramurale ouderenzorg
I. Investeringsen in financiële vaste activa			0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00
II. Investeringsen in materiële vaste activa			0,00	58.766,40
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	58.766,40
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	0,00	7.736,12
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	51.030,28
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa		2906	0,00	0,00
III. Investeringsen in immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			0,00	58.766,40

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Kinderopvang
I. Investerings in financiële vaste activa			0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		0,00
D. OCMW-verenigingen	283		0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			2.677,47
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			2.677,47
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		1.653,26
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00
3. Roerende goederen	23/4		1.024,21
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00
5. Erfgoed	27		0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00
1. Onroerende goederen	260/4		0,00
2. Roerende goederen	265/9		0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		0,00
TOTAAL UITGAVEN			2.677,47

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen Bestuur	Algemene Financiering
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	828.111,29	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		828.111,29	0,00	0,00

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Extramurale Ouderenzorg	Intramurale ouderenzorg
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283		0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7		0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00	0,00
5. Erfgoed	27		0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4		0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9		0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176		0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		0,00	828.111,29
TOTAAL ONTVANGSTEN			0,00	828.111,29

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2018

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

B-RI Verklaring materiële verschillen budget en rekening

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	2291-7	434	230 000	-229 566	De geplande investeringen werden niet uitgevoerd a.g.v. de opstart van het ZB
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	7 302	110 000	-102 698	De geplande investeringen werden niet uitgevoerd a.g.v. de opstart van het ZB
0953	Woon- en zorgcentra	245-0	3 295	104 000	-100 705	De aankoop van bedden werd uitgesteld naar volgend jaar
0945	Kinderopvang	2291-0	1 653	86 750	-85 097	De geplande investeringen werden niet uitgevoerd a.g.v. de opstart van het ZB
0953	Woon- en zorgcentra	214-0		50 000	-50 000	Studie voor herbestemming is niet doorgegaan
0953	Woon- en zorgcentra	235-0	34 695	80 000	-45 305	Een aanal investeringen in materiaal hebben niet plaatsgevonden
0119	Overige algemene diensten	248-0	4 469	46 000	-41 531	Bestelwagen werd niet aangekocht
0119	Overige algemene diensten	235-0	1 977	15 500	-13 523	Een aanal investeringen in materiaal hebben niet plaatsgevonden

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN BELEIDSVELD	Code	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING

TJ4 Evolutie investeringsverrichtingen

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		25.000	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	25.000	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		72.231	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		72.231	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	9.389	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	62.842	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		97.231	0	0

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	828.111	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		828.111	0	0

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

Investeringsenveloppen	Uitgaven				Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen
10:BD02 (2018 - 2020)	252.500,00	37.959,33	214.540,67	35.787,38	216.712,62	0,00	0,00
30:BD04 (2018 - 2020)	125.250,00	2.955,47	122.294,53	2.677,47	122.572,53	0,00	0,00
50:BD06 (2018 - 2020)	5.073.000,00	59.934,05	5.013.065,95	58.766,40	5.014.233,60	2.484.333,00	828.111,29
40:BD05 (2018 - 2020)	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	0,00	0,00

TJ6 Evolutie in de Liquiditeitenrekening

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		1.170.297	0	0
A. Uitgaven	60/5-694	7.116.067	0	0
B. Ontvangsten	70/794	8.286.364		
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.747.455	0	0
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	6.538.909	0	0
II. Investeringsbudget (B-A)		730.880	0	0
A. Uitgaven	21/28-2906-664	97.231	0	0
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	828.111	0	0
III. Andere (B-A)		1.883.388	0	0
A. Uitgaven		952.269	0	0
1. Aflossing financiële schulden		952.269	0	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	952.269	0	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		2.835.657	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		2.835.657	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	2.835.657		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		3.784.565	0	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		0	0	0
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		3.784.565	0	0
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		3.784.565	0	0

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie	0	0	0
BESTEMDE GELDEN	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0

S Overzicht per beleidsveld van toegestane subsidies

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

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

B. Investeringsubsidies

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

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en 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

TJ7 Toelichting bij de balans 2018

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
Totaal financiële vaste activa	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00	0,00		-205.662,14	0,00	119.535,99
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00		-199.344,89	0,00	114.761,38
B. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00		-6.317,25	0,00	1.234,30
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
F. Erfgoed	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	3.540,31
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	72.231,25	0,00		-7.326.691,15	0,00	28.570.992,76
A. Terreinen en gebouwen	0,00	9.389,38	0,00		-7.030.850,36	0,00	28.226.539,66
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	36.807,64	0,00		-243.845,10	0,00	286.956,23
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	26.034,23	0,00		-51.995,69	0,00	57.496,87
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	0,00	72.231,25	0,00	0,00	-7.532.353,29	0,00	28.690.528,75

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

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						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur						
1. Leningen ten laste van het bestuur						
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						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur						
1. Leningen ten laste van het bestuur						
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						

TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		0,00	0,00	0,00	0,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		0,00	0,00
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				0,00	0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				0,00	0,00
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			0,00		0,00
V. Balans op einde boekjaar 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018			-81.061,73	16.768.890,72	16.687.828,99
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		16.768.890,72	16.768.890,72
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				18.359.559,20	18.359.559,20
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				1.590.668,48	1.590.668,48
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-81.061,73		-81.061,73
VII. Balans op einde boekjaar 2018	4.303.745,80	0,00	-81.061,73	16.768.890,72	20.991.574,79

PS Proef- & Saldibalans per 31/12/2018

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
1000000	Kapitaal	-4.303.745,80	40.806.880,52	45.110.626,32	-4.303.745,80
1010000	Niet opgevraagd kapitaal	2.835.657,00	2.835.657,00	2.835.657,00	
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort		1.333.131,44	1.252.069,71	81.061,73
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-173.500,00		173.500,00	-173.500,00
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	900,00	6.227,27		6.227,27
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-16.562.225,80		16.562.225,80	-16.562.225,80
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...		501.885,63		501.885,63
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-1.623.833,40		1.623.833,40	-1.623.833,40
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - ...	1.033.348,50	1.082.555,58		1.082.555,58
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-23.359.433,78	2.283.155,33	23.359.433,78	-21.076.278,45
2140000	Plannen en studies/Woon- en zorgcentra/Woonzorgcentrum Meiland				
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	314.106,27	314.106,27		314.106,27
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Afschrijvingen	-189.550,07		199.344,89	-199.344,89
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	1.446.607,46	1.446.607,46		1.446.607,46
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	33.801.393,18	33.810.782,56		33.810.782,56
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering		433,77	433,77	
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-5.991.860,87	25.622.205,87	32.653.056,23	-7.030.850,36
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aans...	7.551,55	7.551,57	0,02	7.551,55
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Afsc...	-5.562,09		6.317,25	-6.317,25
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	493.993,69	705.278,63	174.477,30	530.801,33
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-191.467,39	52.342,48	296.187,58	-243.845,10
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	35.562,19	39.746,02		39.746,02
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-5.166,32		9.140,93	-9.140,93
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen		17.381,67		17.381,67
2460009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen			1.738,17	-1.738,17
2470000	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	47.896,14	47.896,14		47.896,14
2470009	Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-35.880,12		40.669,72	-40.669,72
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA		4.468,73		4.468,73
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen			446,87	-446,87
2751000	Kunstwerken	3.540,31	3.540,31		3.540,31
2880000	Borgtochten betaald in contanten		25.000,00		25.000,00
2913000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde	12.421.669,35	12.421.669,35	1.656.222,58	10.765.446,77
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde		11.260.239,83	8.125.131,61	3.135.108,22
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies		1.273.097,23	855.833,86	417.263,37
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur		952.268,62	2.283.155,33	-1.330.886,71
4400000	Leveranciers		1.286.161,74	1.816.229,28	-530.067,54
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen		1.086.402,27	1.362.858,92	-276.456,65
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten			30.783,00	-30.783,00
4493100	Borgtochten te ontvangen in contanten Kortverblijf Villa Roas		9.111,10	17.783,37	-8.672,27
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing		430.255,97	800.084,65	-369.828,68
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid		1.401.571,19	1.749.162,24	-347.591,05
4540010	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid doorstortingen		1.061.279,57	1.070.407,32	-9.127,75
4540100	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid - Verrekening persoonlijke zeke...		26.687,45	26.687,45	
4550000	Bezoldigingen		2.165.631,16	2.674.574,27	-508.943,11
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld			694.912,20	-694.912,20
4891000	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties			7.822,66	-7.822,66
4952000	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies die binne...		2.484.333,87	1.656.222,58	828.111,29
4990020	Wachtrekeningen Loonboekingen		29.566,86	29.566,86	
4991000	Te identificeren betalingen		3.021,65	3.021,65	
4992000	Te identificeren inningen		51.390,87	51.390,87	
4992500	Wachtrekeningen verblijfswaarborg WZC		30.783,00	30.783,00	
4993000	Wachtrekening - Tussenkost OCMW in verblijf WZC 't MEILAND		16.417,05	16.417,05	
4993001	Wachtrekening - Tussenkost OCMW in verblijf WZC VILLA ROSA		45.687,36	45.687,36	
4993100	Wachtrekening Sociale Maribel		57.176,99	57.176,99	
4995000	Wachtrekeningen		3.069,31	3.069,31	
4997000	Wachtrekeningen Maaltijdcheques		34.104,48	34.104,48	
5500000	Rekening Courant Belfius		7.256.717,91	5.005.139,97	2.251.577,94
5500002	Rekening Courant Belfius - betalingen in uitvoering		749.066,54	749.066,54	
5500100	Rekening Courant Belfius Plaatselijk Agentschap		14.900,00	10.792,05	4.107,95
5506000	Rekening Courant KBC Bedrijfsrekening		50.824,64	32,00	50.792,64

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBIT	CREDIT	31/12/2018
5507000	Rekening Courant ING		1.656.222,58	1.656.222,58	
5507010	Rekening Courant ING Waarborgrekening Kortverblijf		36.396,39	27.724,12	8.672,27
5701000	Kas Financieel Beheerder		15.867,11	10.476,45	5.390,66
5702000	Kas Geldvoorschotten		945,00		945,00
5707000	Kas Maaltijdcheques		31.573,50	31.573,50	
5800000	Interne overboekingen		1.673.119,96	1.673.119,96	
6000100	Aankoop levensmiddelen		744.754,50	9.601,88	735.152,62
6000150	Aankoop materialen cafetaria		9.128,02	144,11	8.983,91
6000160	Aankoop materialen mobiele winkel		441,41		441,41
6000200	Aankoop geneesmiddelen en farmaceutische producten		15.819,20	98,51	15.720,69
6000250	Geneesmiddelen residenten		46.026,05	244,48	45.781,57
6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal		35.468,18		35.468,18
6000350	Aankoop klein medisch materiaal		14.537,89		14.537,89
6000400	Aankoop paramedisch materiaal (kiné, é)/Woon- en zorgcentra/Woonzor...				
6000450	Aankoop materialen haarkapper		1.734,63		1.734,63
6000460	Aankoop materialen pedicure/Woon- en zorgcentra/Woonzorgcentrum Meiland				
6000500	Aankoop materialen voor erediensten en lekehulp/Woon- en zorgcentra...				
6000600	Aankoop klein keukenmateriaal		1.642,62		1.642,62
6000700	Aankoop linnen en beddengoed		1.898,92		1.898,92
6000800	Aankoop materialen opvoedende activiteiten		20,64		20,64
6001000	Aankoop klein technisch onderhouds- en herstellingsmateriaal		34.966,84	45,68	34.921,16
6001100	Aankoop onderhoudsproducten en -materiaal (onderhoud gebouwen)		36.686,34	59,67	36.626,67
6001200	Aankoop materialen tuinonderhoud		250,35		250,35
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)...				
6100300	Onderhoud aan gehuurde gebouwen/Dienstencentra				
6100900	Huur autostaanplaats/Overig algemeen bestuur				
6103001	Prestaties van derden voor technisch onderhoud en herstelling gebouwen		35.445,13		35.445,13
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud gebouwen (schoonmaak, é)		50.419,51		50.419,51
6103050	Prestaties van derden voor onderhoud tuinen		487,01		487,01
6103060	Prestaties van derden voor brandbeveiliging		1.257,19		1.257,19
6110000	Elektriciteit		80.454,43		80.454,43
6111000	Gas		36.925,62	3.056,53	33.869,09
6113000	Water		76.262,49	18.161,05	58.101,44
6120100	Brandverzekering		7.861,88	69,25	7.792,63
6120160	Verzekering voertuigen		1.411,88		1.411,88
6120170	Verzekering omniium dienstverplaatsingen		133,27		133,27
6120180	Verzekering vrijwilligers		1.008,07		1.008,07
6120190	Overige verzekeringen/Dienstencentra				
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst (controlerend ...		1.840,71		1.840,71
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten		3.468,50		3.468,50
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy		5.625,75		5.625,75
6131003	Erelonen en vergoedingen preventie/Personeelsdienst en vorming				
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken,...				
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel/Personeelsdienst e...				
6134003	Erelonen en vergoedingen logopedist		953,25		953,25
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer		12.978,15		12.978,15
6134025	Vergoedingen prestaties derden (Aksi klusjesdienst)/Klusjesdienst				
6134040	Kosten dienstenprestaties maaltijdcheques		1.184,87		1.184,87
6134080	Maatregelen preventie		3.556,30		3.556,30
6134100	Kosten organisatie erediensten en lekenhulp (derden)		148,00		148,00
6134150	Kosten palliatieve zorgen/Woon- en zorgcentra/Woonzorgcentrum Meiland				
6134200	Kosten opvoedende activiteiten		15.470,42	429,10	15.041,32
6134300	Kosten organisatie feesten en plechtigheden		5.667,55		5.667,55
6135002	Uitgegeven was en linnen		48.382,92		48.382,92
6135004	Uitgegeven was residenten		32.128,95	2.400,25	29.728,70
6138000	Diverse kosten vrijwilligers/Overige algemene diensten/Vrijwilligerswerking				
6138010	Kosten werking Mindermoebielen Centrale/Overige verrichting betreff...				
6139001	Kosten loopbaanbegeleiding en verzuim/Personeelsdienst en vorming				
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden		14.531,50	500,00	14.031,50
6141001	Kantoorbenodigdheden		5.308,02		5.308,02
6141002	Documentatie en abonnementen		1.035,40		1.035,40
6141003	Post- en frankeringskosten		1.226,94		1.226,94
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet		42.706,70		42.706,70
6141005	Procedure- en vervolgingskosten		8.057,78		8.057,78

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBIT	CREDIT	31/12/2018
6141006	Administratief drukwerk en kopierkosten		2.513,29		2.513,29
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb €)/Personeelsdien...				
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal		529,66		529,66
6142005	Kosten wachtlijstenbeheer/Overige verrichting betreffende ouderen/M...				
6142200	Huur computermaterieel/Overige algemene diensten/Informatica				
6142300	Onderhoud computermaterieel/Overige algemene diensten/Informatica				
6142800	Onderhoudscontracten computermaterieel		15.786,22		15.786,22
6142900	Kosten telecommunicatie informatica (internet, €)		299,94		299,94
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal		3.146,60		3.146,60
6143002	Kosten interne vergaderingen (personeel & mandatarissen)		2.560,82		2.560,82
6143005	Reis- en verblijfkosten personeel		1.801,84	869,53	932,31
6143006	Reis- en verblijfkosten raadsleden/Politieke organen				
6143007	Reis- en verblijfkosten vrijwilligers/Dienstencentra				
6143008	Kosten communicatie (extern)		10.315,49		10.315,49
6143009	Kosten communicatie (intern)/Overige algemene diensten/Communicatie				
6143010	Kosten personeelsblad/Personeelsdienst en vorming				
6143015	Kosten verplaatsingsvergoedingen MMC/Overige verrichting betreffend...				
6150006	Lidmaatschappen/Secretariaat				
6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)		3.996,87		3.996,87
6150010	Opleidingskosten		6.228,86		6.228,86
6150011	Kosten werkkleding		28.312,79		28.312,79
6150030	Kosten beschadigde kledij residenten WZC		89,00		89,00
6150200	Huur technische materieel/Overige algemene diensten/Technische dienst				
6160003	Controle- en keuringskosten voertuigen		329,20		329,20
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen		2.441,61		2.441,61
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen		559,64		559,64
6160950	Kosten aan voertuigen MMC niet vergoedbaar via verzekering/Overige ...				
6195000	Interne facturatie kosten verzekering dienstverplaatsingen		61,51		61,51
6200001	Presentiegelden van de mandatarissen		21.238,88		21.238,88
6201010	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - administratief personeel		484.316,99		484.316,99
6201020	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - maatschappelijke werkers		38.603,82		38.603,82
6201030	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - paramedisch personeel		53.721,99		53.721,99
6201040	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verplegend personeel		437.977,38	3,39	437.973,99
6201050	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - verzorgend personeel		314.552,93	39,65	314.513,28
6201060	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel		22.156,61		22.156,61
6201070	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel		40.093,49	4,27	40.089,22
6201075	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - huismoeders		18.214,12	1,98	18.212,14
6201080	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - technisch personeel		47.400,41		47.400,41
6201090	Bezoldigingen vastbenoemd personeel - personeel preventie		12.740,84		12.740,84
6202010	Bezoldigingen contractuelen - administratief personeel		176.010,34		176.010,34
6202020	Bezoldigingen contractuelen - maatschappelijke werkers		20.404,94		20.404,94
6202030	Bezoldigingen contractuelen - paramedisch personeel		127.818,50		127.818,50
6202040	Bezoldigingen contractuelen - verplegend personeel		475.237,52		475.237,52
6202050	Bezoldigingen contractuelen - verzorgend personeel		871.298,81	332,15	870.966,66
6202060	Bezoldigingen contractuelen - onderhoudspersoneel		160.882,04	100,30	160.781,74
6202070	Bezoldigingen contractuelen - keukenpersoneel		146.202,00	1.603,89	144.598,11
6202075	Bezoldigingen contractueel personeel - huismoeders		381.967,27	65,60	381.901,67
6202080	Bezoldigingen contractuelen - technisch personeel		107.771,42		107.771,42
6202100	Bezoldigingen jobstudenten		6.257,36		6.257,36
6211010	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - administratief personeel		148.435,10		148.435,10
6211020	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - maatschappelijke werkers		11.945,21		11.945,21
6211030	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - paramedisch personeel		16.623,15		16.623,15
6211040	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verplegend personeel		135.522,41		135.522,41
6211050	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - verzorgend personeel		96.907,07		96.907,07
6211060	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - onderhoudspersoneel		6.288,61		6.288,61
6211070	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - keukenpersoneel		12.404,44		12.404,44
6211075	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - huismoeders		5.635,35		5.635,35
6211080	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - technisch personeel		14.201,48		14.201,48
6211090	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel - personeel preventie		3.942,40		3.942,40
6212010	Werkgeversbijdragen contractuelen - administratief personeel		54.051,18		54.051,18
6212020	Werkgeversbijdragen contractuelen - maatschappelijke werkers		6.383,96		6.383,96
6212030	Werkgeversbijdragencontractuelen - paramedisch personeel		39.663,29		39.663,29
6212040	Werkgeversbijdragen contractuelen - verplegend personeel		148.099,42		148.099,42
6212050	Werkgeversbijdragen contractuelen - verzorgend personeel		263.439,87	42,85	263.397,02

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBIT	CREDIT	31/12/2018
6212060	Werkgeversbijdragen contractuelen - onderhoudspersoneel		49.217,52	152,55	49.064,97
6212070	Werkgeversbijdragen contractuelen - keukenpersoneel		43.531,85	496,39	43.035,46
6212075	Werkgeversbijdragen contractuelen - huismoeders		115.964,89	20,53	115.944,36
6212080	Werkgeversbijdragen contractuelen - technisch personeel		33.456,19		33.456,19
6212100	Werkgeversbijdragen jobstudenten		339,60		339,60
6212380	Werkgeversbijdragen contractuelen - 2de pensioenpijler/Overig algem...				
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)		57.176,99	114.353,98	-57.176,99
6230000	Verzekering arbeidsongevallen - Voorzitter & mandatarissen/Politiek...				
6231000	Verzekering arbeidsongevallen - Personeel		14.457,54		14.457,54
6232000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst/Overig algemeen bestuur				
6233000	Burgerlijke aansprakelijkheid		6.329,70		6.329,70
6234000	Gratis vervoer voor het personeel: Sociaal abonnement/Fietsvergoeding		2.347,76		2.347,76
6235000	Hospitalisatieverzekering personeel (werkgeversaandeel)/Secretariaat				
6236000	Vakbondspremies/Secretariaat				
6237000	Maaltijdcheques		87.810,44		87.810,44
6239000	Bijdrage sociale dienst personeel (CMPB)/Overig algemeen bestuur				
6239050	Bijdrage Personeelskring/Overig algemeen bestuur				
6302000	Afschrijvingen op gebouwen		1.048.784,31		1.048.784,31
6302001	Afschrijving op medische installaties, machines en uitrusting		53.132,87		53.132,87
6302003	Afschrijving op meubilair en kantooruitrusting		10.502,38		10.502,38
6302005	Afschrijving op rollend materiaal		446,87		446,87
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging		694.912,20		694.912,20
6400001	Roerende voorheffing/Fiscale en financiële diensten				
6500100	Financiële kosten op leningen ten laste van het OCMW		410.590,30		410.590,30
6571000	Bankkosten (beheer, uittrekels, i)		1.105,83		1.105,83
6574000	Debetintresten op rekeningen		0,01		0,01
7000000	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC		13.965,73	2.281.893,84	-2.267.928,11
7000001	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC - kortverblijf			48.115,00	-48.115,00
7000002	Tegemoetkomingen door begunstigden WZC - dagopvang			8.658,00	-8.658,00
7000005	Tegemoetkomingen door begunstigden GZAT/Gezinshulp				
7000006	Tegemoetkomingen door begunstigden GZAT - verplaatsingen verzorgend...				
7000007	Tegemoetkomingen door begunstigden klusjesdienst/Klusjesdienst				
7000008	Tegemoetkomingen door begunstigden WM			637.561,73	-637.561,73
7000009	Tegemoetkomingen door begunstigden WM - Heers/Overige algemene dien...				
7000010	Tegemoetkomingen door begunstigden WM - Gingelom/Overige algemene d...				
7000011	Tegemoetkomingen door begunstigden dienstencheques		782,35	1.127,65	-345,30
7000012	Tegemoetkomingen door begunstigden MMC/Overige verrichting betreffe...				
7000013	Tegemoetkomingen door begunstigden MMC - rolstoelvervoer		1.041,00	2.094,00	-1.053,00
7000015	Tegemoetkomingen door begunstigden KDV		45,72	82.261,98	-82.216,26
7000016	Tegemoetkomingen door begunstiden KDV - administratief kost en lui...		395,00	3.128,00	-2.733,00
7000020	Tegemoetkomingen door onderhoudsplichtigen/Woon- en zorgcentra/Woon...				
7000030	Tegemoetkomingen door andere OCMW's in dienstverlening/Woon- en zor...				
7000100	Forfetaire tegemoetkoming mutualiteiten in dagprijs WZC		68.064,75	2.321.852,02	-2.253.787,27
7000150	Tussenkost RIZIV 3de Luik			254.874,58	-254.874,58
7000160	Tussenkost RIZIV vrijstelling arbeidsprestaties en einde loopbaan			165.148,46	-165.148,46
7000400	Terugvordering loonlasten			1.334,64	-1.334,64
7000500	Terugvordering administratieve prestaties/Overig algemeen bestuur				
7000600	Verkoop van recuperatiematerialen/Overige algemene diensten/Technis...				
7000900	Diverse verkopen		5,50	137,50	-132,00
7001000	Opbrengsten bar/cafetaria WZC			15.629,27	-15.629,27
7001010	Opbrengsten mobiele winkel WZC			734,46	-734,46
7001050	Opbrengsten bar/cafetaria LDC/Dienstencentra				
7001060	Opbrengsten aktviteiten LDC/Dienstencentra				
7001500	Opbrengsten diverse activiteiten		182,50	10.220,20	-10.037,70
7001900	Opbrengsten diverse diensten/Overig algemeen bestuur				
7001950	Diverse opbrengsten/Overig algemeen bestuur				
7062000	Opbrengsten uit de veruring van onroerende goederen			40.200,00	-40.200,00
7095000	Interne facturatie verzekering dienstverplaatsingen			61,51	-61,51
7401050	Andere algemene werkingssubsidies		291.242,50	2.038.697,50	-1.747.455,00
7402000	OCMW bijdrage aan Zorgbedrijf/Algemene overdrachten tussen de versc...				
7405020	Tegemoetkoming overheid Gesubsidieerde Contractuelen			220.466,98	-220.466,98
7405030	Tegemoetkoming RSZPPO project 600 verpleegkundigen			26.299,44	-26.299,44
7405035	Tegemoetkoming RIZIV verpleegkundigen/Woon- en zorgcentra/Woonzorgc...				
7405040	Tewerkstellingssubsidie SINE - herinschakelingspremie/Poetsdienst				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2017	DEBET	CREDIT	31/12/2018
7405050	Vrijstelling patronale bijdragen			2.848,86	-2.848,86
7405060	Tewerkstellingssubsidie VOP			8.848,91	-8.848,91
7405070	Tewerkstellingssubsidie Activa/Kinderopvang/Kinderdagverblijf de Rakkertjes				
7405080	Tussenkost vakbondspremies WZC/Woon- en zorgcentra/Woonzorgcentrum M				
7405090	Tussenkost lokale diensteneconomie/Gezinshulp				
7405100	Doelgroepenvermindering patronale lasten GESCO			147.605,06	-147.605,06
7405200	Toelage vorming VIVO/Kinderopvang/Kinderdagverblijf de Rakkertjes				
7405210	Toelage vormingsfonds Diversity/Gezinshulp				
7405999	Overige specifieke projectsubsidies m.b.t. tewerkstelling			4.000,00	-4.000,00
7408010	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Gezinszorg/Gezinshulp				
7408020	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Aanvullende thuiszorg/Gezinshulp				
7408030	Subsidie Vlaamse Gemeenschap Lokaal Dienstencentrum/Dienstencentra				
7408060	Subsidie Kind en Gezin			268.720,54	-268.720,54
7408080	Subsidie Vlaamse Gemeenschap VIA 4/Algemene overdrachten tussen de ...				
7408100	Vlaamse subsidie voor CVK (Centra voor Kortverblijf)			5.723,51	-5.723,51
7408110	Subsidie Vlaamse Gemeenschap IT in WZC			3.878,78	-3.878,78
7409020	Toelage serviceclubs en derden			1.985,00	-1.985,00
7440000	Inhouding pensioen/Politieke organen				
7450010	Terugbetaling loonlasten (ten onrechte betaald)/Kinderopvang/Kinder...				
7450500	Ristorno verzekeringspremies arbeidsongevallen/Overige algemene die...				
7450510	Ristorno verzekeringspremies brand/Overig algemeen bestuur				
7450520	Ristorno verzekeringspremies voertuigen/Overig algemeen bestuur				
7451000	Tegemoetkomingen door eigen OCMW in verblijfskosten WZC			16.580,28	-16.580,28
7451010	Tegemoetkomingen door eigen OCMW in prestaties geleverd door dienst...				
7451020	Tegemoetkomingen door eigen OCMW in prestaties geleverd door gezins...				
7451030	Tegemoetkomingen door eigen OCMW in prestaties geleverd door aanvul...				
7452000	Terugbetaling schade door verzekeringsmaatschappijen			4.572,15	-4.572,15
7452010	Terugbetaling schade aan kledingstukken residenten WZC/Woon- en zo...				
7452020	Terugbetaling arbeidsongevallen door verzekeringsmaatschappijen			7.610,63	-7.610,63
7470000	Recuperatie werknemersaandeel maaltijdcheques		2.818,74	18.048,58	-15.229,84
7479999	Recuperatie overige diverse operationele kosten		200,00	14.250,42	-14.050,42
7510000	Creditintresten op rekening courant/Financieel aangelegenheden				
7511000	Creditintresten op termijn- en spaarrekeningen/Financieel aangelegenheden				
7511380	Opbrengsten uit vlottende activa/Financieel aangelegenheden				
7512000	Opbrengsten belegging vastrendende effecten/Financieel aangelegenheden				
7513000	Ristorno's op leningintresten/Financieel aangelegenheden				
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen			556.419,98	-556.419,98
7592000	Nalatigheidsintresten op schuldvorderingen/Financieel aangelegenheden				
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar		1.252.069,71	1.333.131,44	-81.061,73
0320000	Ontvangen zekerheden		11.254.800,33		11.254.800,33
0330000	Zekerheidstellers			11.254.800,33	-11.254.800,33
0901000	BESTEMDE GELDEN				

0,00	180.524.813,60	180.524.813,60	0,00
------	----------------	----------------	------

W Waarderingsregels 2018

WAARDERINGSREGELS ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN 2018

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 afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

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) ontwaarding 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

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

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 mogelijk 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 € 1,00. 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/dienstenverlening 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/dienstenverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1,00 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.

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-10jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...	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, ...	5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed - gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur' - niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed -
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	
	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

RP Niet in de balans opgenomen verplichtingen

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2018

[illegible]

D Overzicht deelnemingen

ZORGBEDRIJF SINT-TRUIDEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2018

[illegible]

V-LT Overzicht vorderingen lange termijn 2018

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
----------------------------	------------------------	----------------------------	------------------------------	-------------------------------	-------------------------------	------------------------------

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES	Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2018	Resterend saldo per 31/12/2018	Voorziene tranche 2018 *	Werkelijke tranche 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2019

[illegible][illegible][illegible]

S-LT Overzicht schulden lange termijn 2018

FINANCIËLE SCHULDEN

171	Obligatieleningen	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018 *	Werkelijke aflossingen 2018 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	25.035.237,41	25.035.237,41	22.407.165,16	0,00	952.268,62	952.268,62	1.330.886,71
	Leningen ten laste van het bestuur	25.035.237,41	25.035.237,41	22.407.165,16	0,00	952.268,62	952.268,62	1.330.886,71
	ING	12.600.437,08	12.600.437,08	10.597.071,56	0,00	521.462,13	521.462,13	535.844,06
	KBC	1.180.000,00	1.180.000,00	918.628,16		30.014,14	30.014,14	58.141,92
	Belfius	11.254.800,33	11.254.800,33	10.891.465,44	0,00	363.334,89	363.334,89	736.900,73
	BELFIUS (volledig terugbetaald in 2018)				0,00	37.457,46	37.457,46	
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PAT Verantwoording meer- en minderwaarden

[illegible]

MERWAARDEN		BOEKJAAR 2018			VERKLARING
PATRIMONIUM					

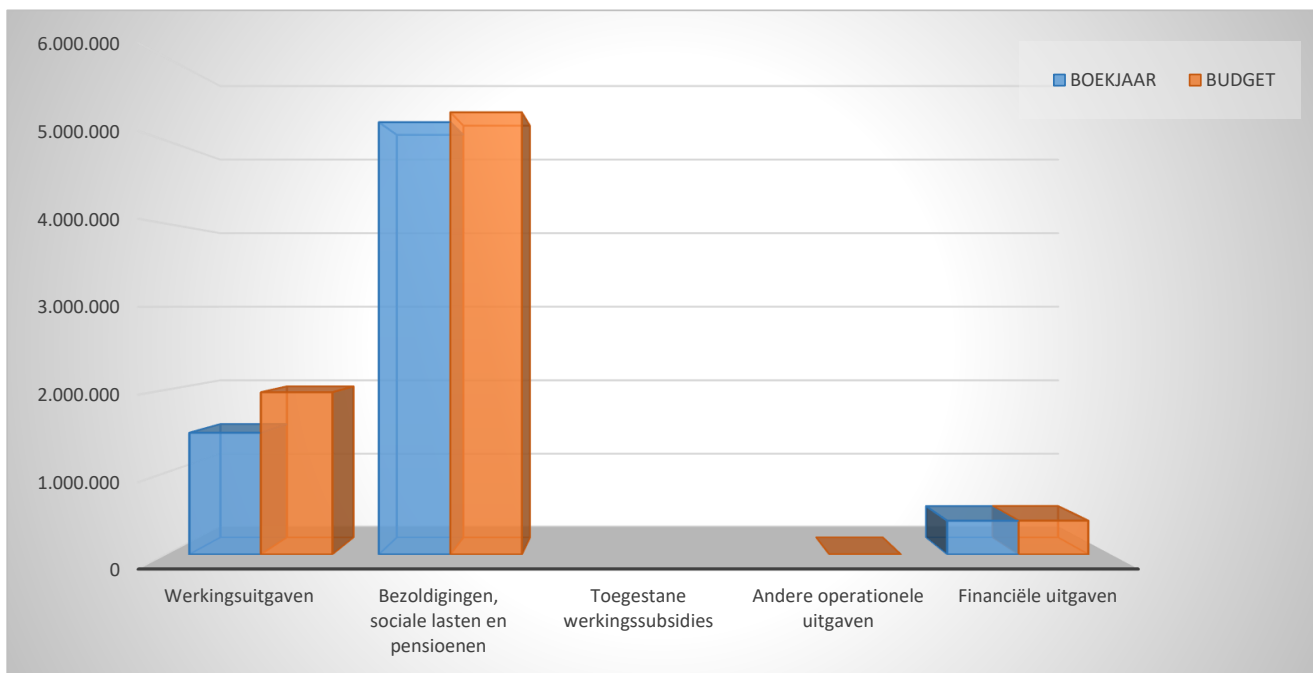
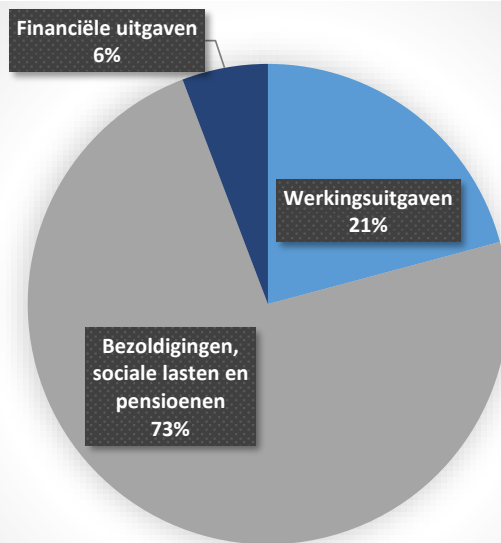
Boekjaar 2018 in grafiek

31/12/2018
31/12/2017

I. UITGAVEN	Code	7.116.067	
A. Operationele uitgaven	60/4	6.704.371	
1. Goederen en diensten	60/1	1.482.546	
0953 Woon- en zorgcentra		1.065.266	
0119 Overige algemene diensten		331.556	
0945 Kinderopvang		33.562	
0112 Personeelsdienst en vorming		24.914	
0190 Overig algemeen bestuur		24.130	
0110 Secretariaat		2.238	
0111 Fiscale en financiële diensten		881	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.221.826	
0953 Woon- en zorgcentra		3.565.671	
0119 Overige algemene diensten		639.697	
0945 Kinderopvang		376.458	
0112 Personeelsdienst en vorming		201.910	
0111 Fiscale en financiële diensten		173.146	
0110 Secretariaat		135.814	
0190 Overig algemeen bestuur		107.219	
0100 Politieke organen		21.909	
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649		
5. Andere operationele uitgaven	640/7		
0040 Transacties in verband met de openbare schuld			
**** Overige beleidsvelden			
B. Financiële uitgaven	65	411.696	
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		410.590	
0111 Fiscale en financiële diensten		1.106	
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

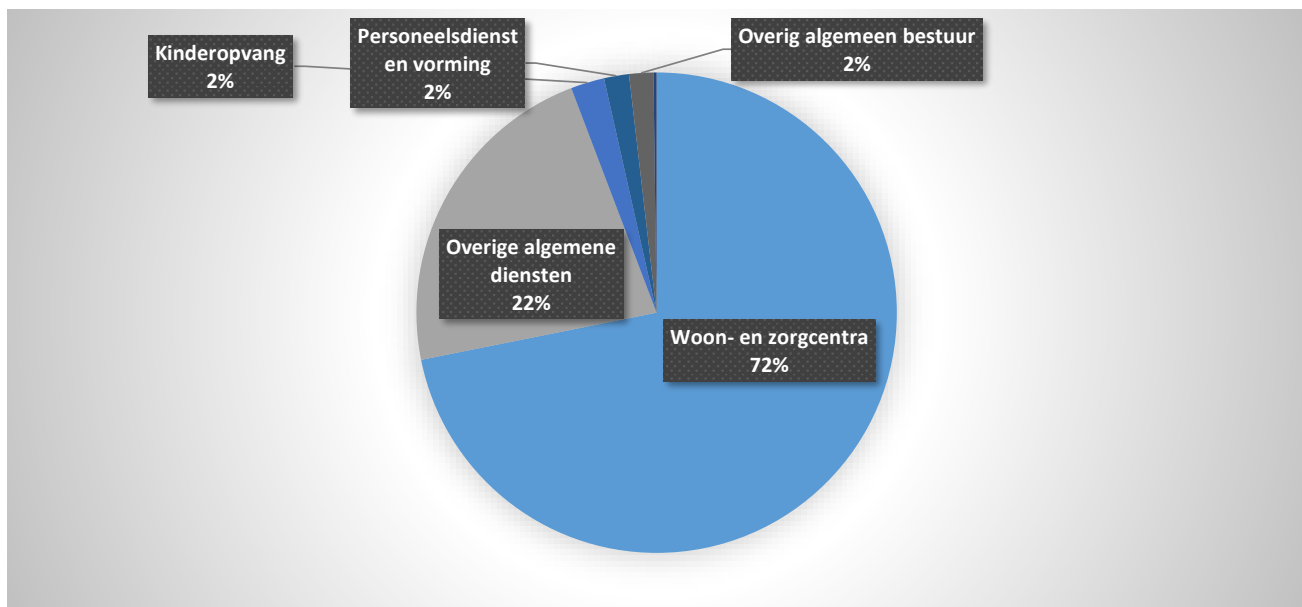
1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	7.116.067	100%	7.726.035	100%	92%
Werkingsuitgaven	1.482.546	21%	1.970.560	26%	75%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.221.826	73%	5.341.405	69%	98%
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven			1.000	0%	
Financiële uitgaven	411.696	6%	413.070	5%	100%



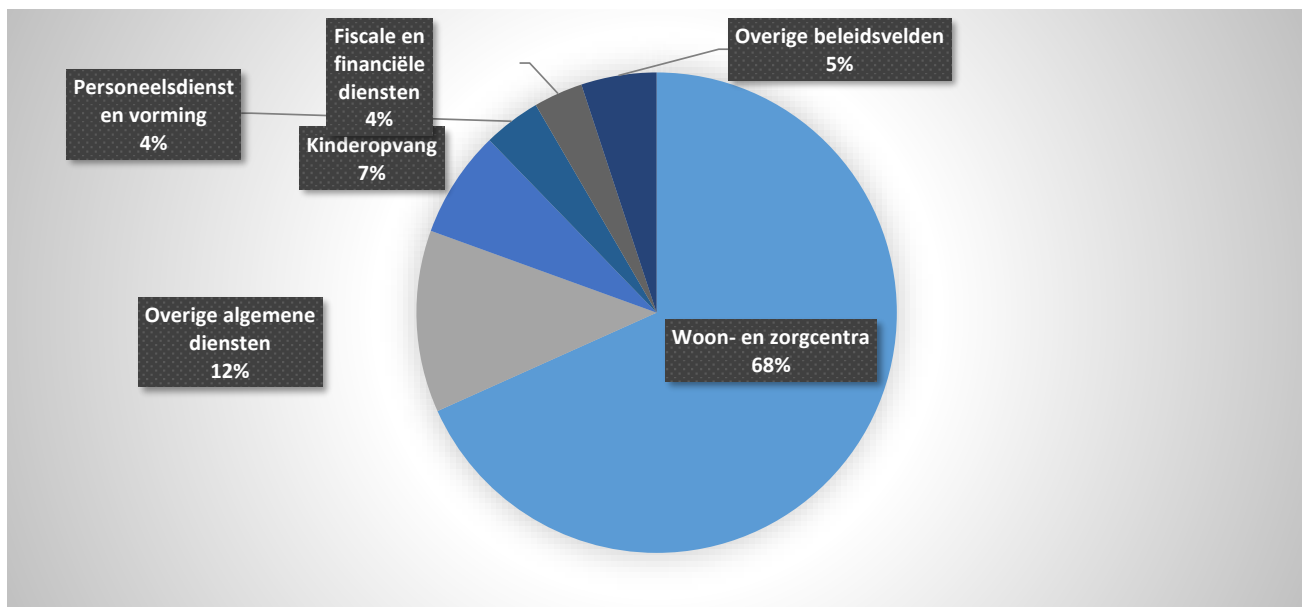
2. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2018 / BUDGET 2018

		2018		BUDGET	
Werkingskosten		1.482.546	100%	1.970.560	100%
0953	Woon- en zorgcentra	1.065.266	72%	1.214.555	62%
0119	Overige algemene diensten	331.556	22%	407.225	21%
0945	Kinderopvang	33.562	2%	59.750	3%
0112	Personeelsdienst en vorming	24.914	2%	136.850	7%
0190	Overig algemeen bestuur	24.130	2%	132.300	7%
0110	Secretariaat	2.238	0%	16.500	1%
0111	Fiscale en financiële diensten	881	0%	2.880	0%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen				
0943	Gezinshulp				
0951	Dienstencentra				
0946	Thuisbezorgde maaltijden				
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke n				
0100	Politieke organen			500	0%
0020	Fiscale aangelegenheden				
0948	Poetsdienst				
0947	Klusjesdienst				
****	Overige beleidsvelden				



3. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2018 / BUDGET 2018

		2018		BUDGET	
Personeelskosten		5.221.826	100%	5.341.405	100%
0953	Woon- en zorgcentra	3.565.671	68%	3.629.755	68%
0119	Overige algemene diensten	639.697	12%	622.700	12%
0945	Kinderopvang	376.458	7%	388.300	7%
0112	Personeelsdienst en vorming	201.910	4%	203.000	4%
0111	Fiscale en financiële diensten	173.146	3%	189.350	4%
0110	Secretariaat	135.814	3%	173.650	3%
0190	Overig algemeen bestuur	107.219	2%	107.950	2%
0100	Politieke organen	21.909	0%	26.700	0%
0943	Gezinshulp				
0946	Thuisbezorgde maaltijden				
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen				
0948	Poetsdienst				
0030	Financiële aangelegenheden				
0951	Dienstencentra				
****	Overige beleidsvelden				

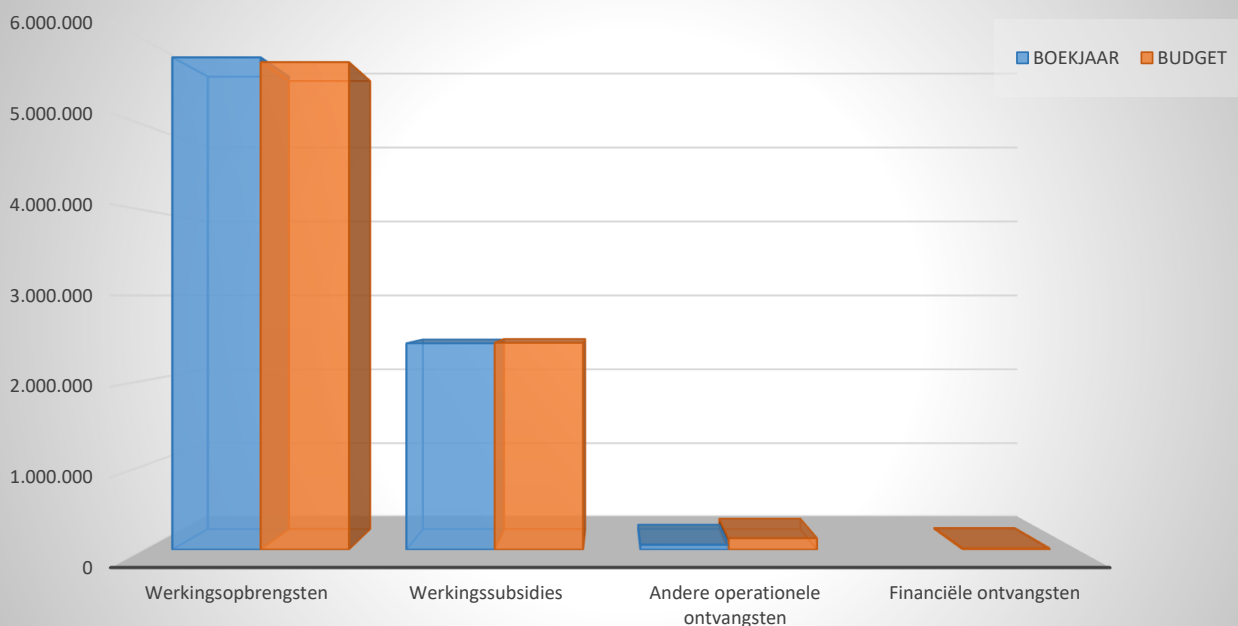
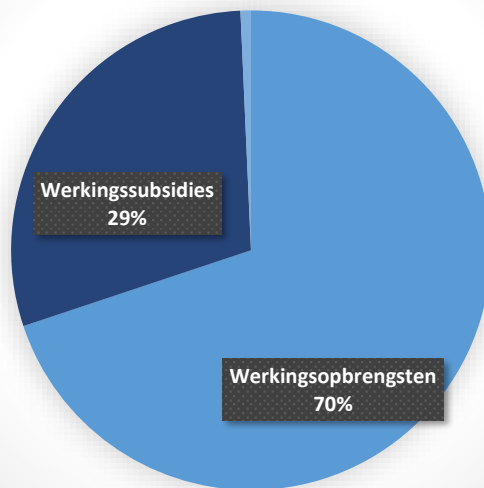


31/12/2018
31/12/2017

II. ONTVANGSTEN	Code	8.286.364	
A. Operationele ontvangsten	70/4	8.286.364	
1. Ontvangsten uit de werking	70	5.790.489	
0953 Woon- en zorgcentra		5.030.447	
0119 Overige algemene diensten		667.562	
0945 Kinderopvang		90.949	
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen		1.053	
0948 Poetsdienst		345	
0946 Thuisbezorgde maaltijden		132	
2. Fiscale ontvangsten en boeten			
3. Werkingssubsidies		2.437.832	
a. Algemene werkingssubsidies		1.747.455	
Gemeente- of provinciefonds	7400		
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.747.455	
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4		
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	690.377	
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus		368.072	
0945 Kinderopvang		269.721	
0953 Woon- en zorgcentra		51.730	
0119 Overige algemene diensten		854	
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	58.043	
0953 Woon- en zorgcentra		44.672	
0945 Kinderopvang		10.181	
0119 Overige algemene diensten		2.324	
**** Overige beleidsvelden		866	
B. Financiële ontvangsten	75		
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

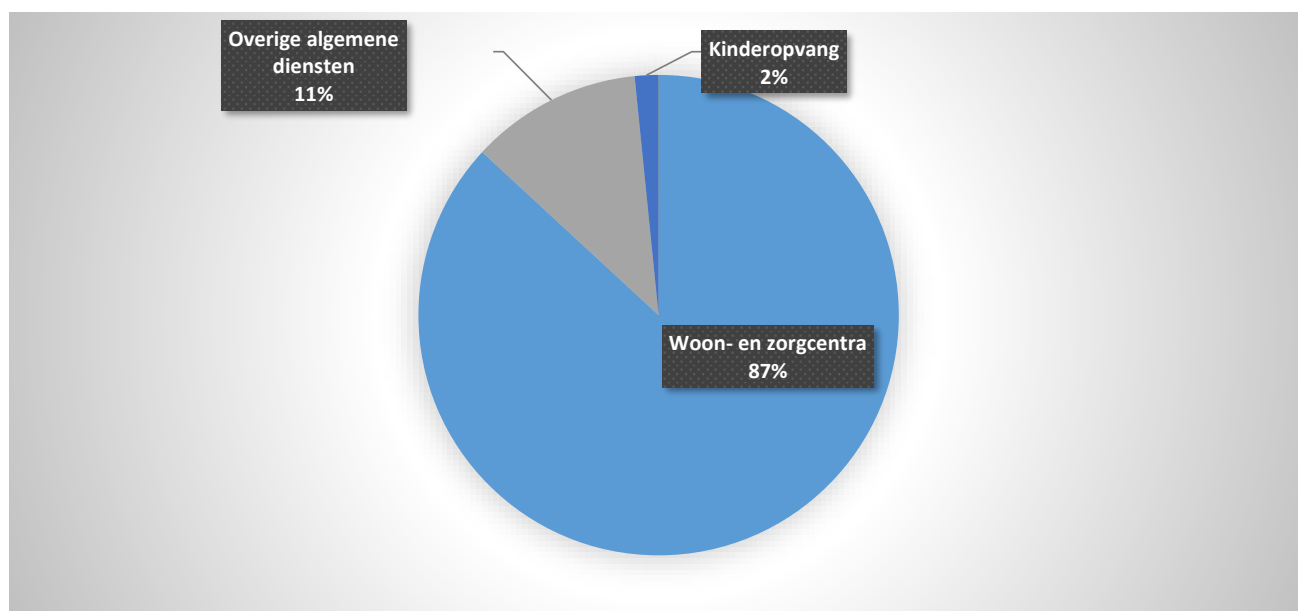
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	8.286.364	100%	8.332.007	100%	99%
Werkingsopbrengsten	5.790.489	70%	5.734.735	69%	101%
Werkingsubsidies	2.437.832	29%	2.444.122	29%	100%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>					
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>	1.747.455		1.747.455		100%
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>					
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	690.377		696.667		99%
Andere operationele ontvangsten	58.043	1%	136.650	2%	42%
Financiële ontvangsten			16.500	0%	



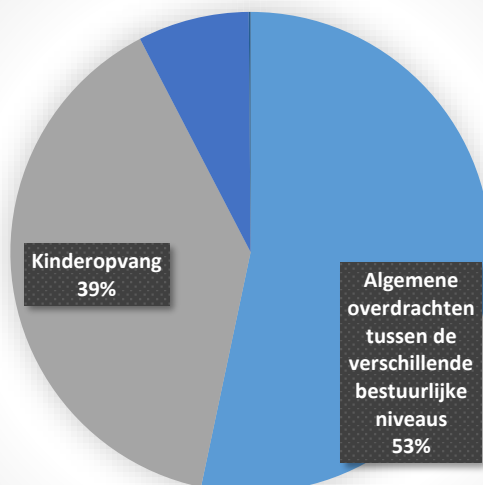
2. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2018 / BUDGET 2018

		2018		BUDGET	
Werkingsopbrengsten		5.790.489	100%	5.734.735	100%
0953	Woon- en zorgcentra	5.030.447	87%	5.106.700	89%
0119	Overige algemene diensten	667.562	12%	505.035	9%
0945	Kinderopvang	90.949	2%	121.000	2%
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	1.053	0%		
0948	Poetsdienst	345	0%		
0946	Thuisbezorgde maaltijden	132	0%		
0947	Klusjesdienst				
0951	Dienstencentra				
0190	Overig algemeen bestuur			2.000	0%
0943	Gezinshulp				
****	Overige beleidsvelden				



3. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2018 / BUDGET 2018

		2018		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies		690.377	100%	696.667	100%
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke ni	368.072	53%	379.522	54%
0945	Kinderopvang	269.721	39%	264.600	38%
0953	Woon- en zorgcentra	51.730	7%	52.545	8%
0119	Overige algemene diensten	854	0%		
0948	Poetsdienst				
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)				
0470	Dierenbescherming				
0951	Dienstencentra				
0943	Gezinshulp				
0450	Rechtspleging				
****	Overige beleidsvelden				



4. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2018 / BUDGET 2018

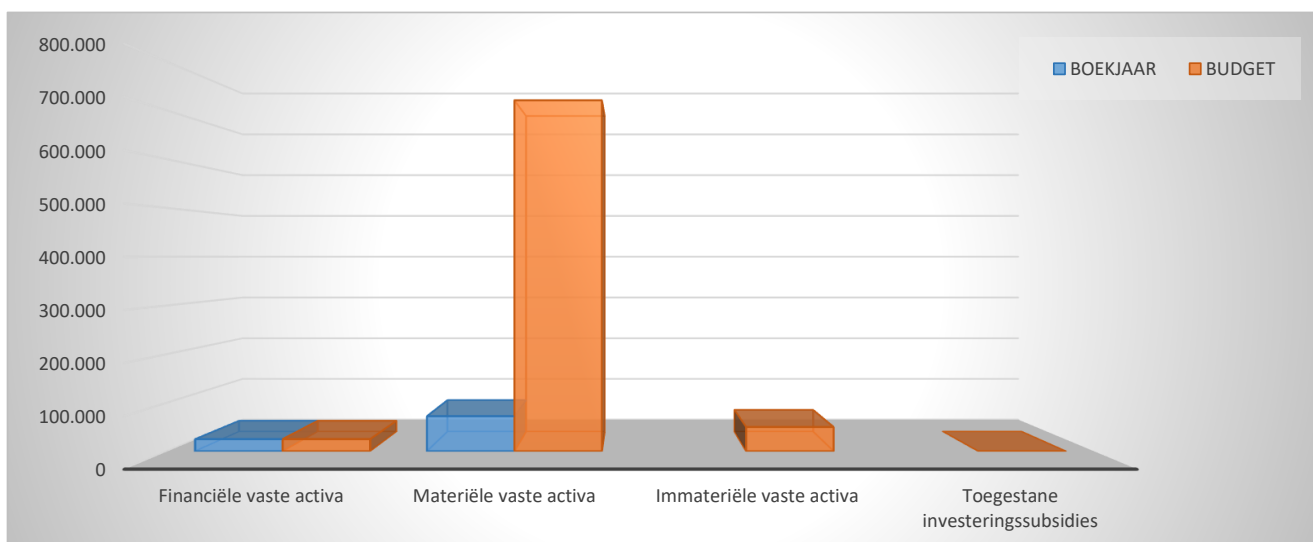
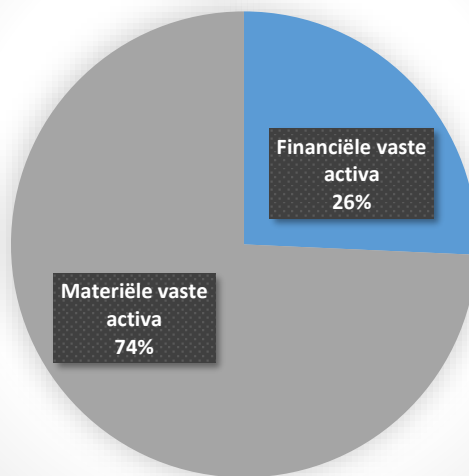
	2018		BUDGET	
Financiële ontvangsten			16.500	100%
0030 Financiële aangelegenheden			16.500	100%

31/12/2018
31/12/2017

UITGAVEN	Code	97.231	
I. Investerings in financiële vaste activa	28	25.000	
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		25.000	
II. Investerings in materiële vaste activa		72.231	
Onroerende goederen		9.389	
0953 Woon- en zorgcentra		7.736	
0945 Kinderopvang		1.653	
Roerende goederen		62.842	
0953 Woon- en zorgcentra		51.030	
0119 Overige algemene diensten		10.787	
0945 Kinderopvang		1.024	
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		

1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsuitgaven	97.231	100%	795.750	100%	12%
Financiële vaste activa	25.000	26%	25.000	3%	100%
Materiële vaste activa	72.231	74%	720.750	91%	10%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	72.231		720.750		10%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	9.389		434.250		2%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	62.842		286.500		22%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa			50.000	6%	
Toegestane investeringssubsidies					



[illegible][illegible]

163/174

1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2018 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Investeringsontvangsten	828.111	100%	828.111	100%	100%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	828.111	100%	828.111	100%	100%

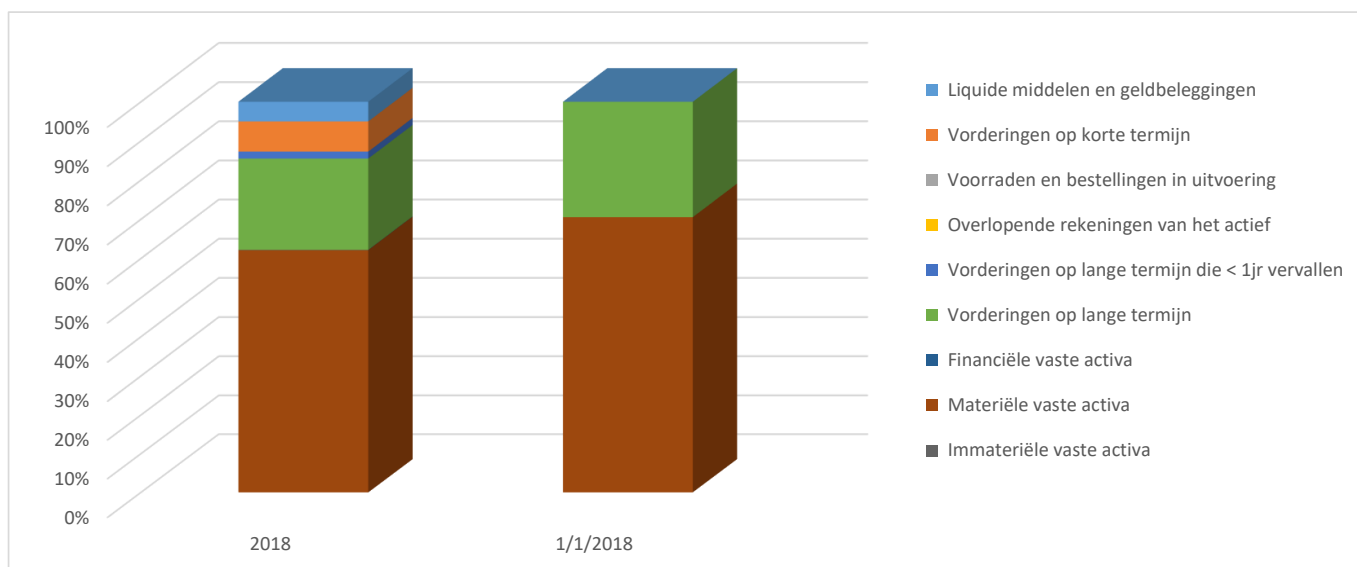
ACTIVA		2018	01/01/2018
I. Vlottende activa		6.701.969,34	0,00
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		2.321.486,46	0,00
B. Vorderingen op korte termijn		3.552.371,59	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties		3.135.108,22	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		417.263,37	0,00
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief		0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		828.111,29	0,00
II. Vaste activa		39.480.975,52	42.152.833,28
A. Vorderingen op lange termijn		10.765.446,77	12.421.669,35
1. Vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		10.765.446,77	12.421.669,35
B. Financiële vaste activa		25.000,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen		0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa		25.000,00	0,00
C. Materiële vaste activa		28.690.528,75	29.731.163,93
1. Gemeenschapsgoederen		119.535,99	130.085,97
a. Terreinen en gebouwen		114.761,38	124.556,20
b. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting		1.234,30	1.989,46
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
f. Erfgoed		3.540,31	3.540,31
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		28.570.992,76	29.601.077,96
a. Terreinen en gebouwen		28.226.539,66	29.256.139,77
b. Installaties, machines en uitrusting		286.956,23	302.526,30
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		57.496,87	42.411,89
d. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00
b. Roerende goederen		0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA		46.182.944,86	42.152.833,28

PASSIVA
2018
01/01/2018

I. Schulden	25.191.370,07	23.359.433,78
A. Schulden op korte termijn	4.115.091,62	0,00
1. Schulden uit ruiltransacties	2.776.382,25	0,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	694.912,20	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.081.470,05	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	7.822,66	0,00
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.330.886,71	0,00
B. Schulden op lange termijn	21.076.278,45	23.359.433,78
1. Schulden uit ruiltransacties	21.076.278,45	23.359.433,78
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	21.076.278,45	23.359.433,78
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	20.991.574,79	18.793.399,50
TOTAAL PASSIVA	46.182.944,86	42.152.833,28

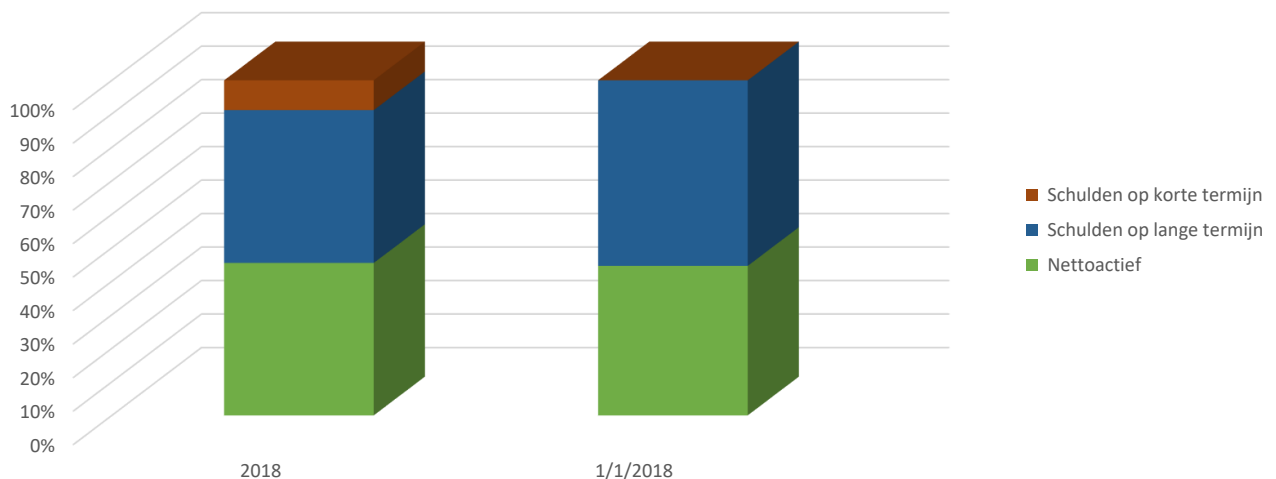
1. Samenstelling van de activa

	2018		01/01/2018	
ACTIVA	46.182.945	100%	42.152.833	100%
Vlottende activa	6.701.969	15%		
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.321.486	5%		
Vorderingen op korte termijn	3.552.372	8%		
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>3.135.108</i>			
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>417.263</i>			
Vorraden en bestellingen in uitvoering				
Overlopende rekeningen van het actief				
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	828.111	2%		
Vaste activa	39.480.976	85%	42.152.833	100%
Vorderingen op lange termijn	10.765.447	23%	12.421.669	29%
Financiële vaste activa	25.000	0%		
Materiële vaste activa	28.690.529	62%	29.731.164	71%
Immateriële vaste activa				



2. Samenstelling van de passiva

	2018		01/01/2018	
PASSIVA	46.182.945	100%	42.152.833	100%
Schulden op korte termijn	4.115.092	9%		
Schulden uit ruiltransacties	2.776.382	6%		
Voorzieningen voor risico's en kosten	694.912			
Financiële schulden				
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.081.470			
Schulden uit niet-ruiltransacties	7.823	0%		
Overlopende rekeningen van het passief				
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.330.887	3%		
Schulden op lange termijn	21.076.278	46%	23.359.434	55%
Schulden uit ruiltransacties	21.076.278	46%	23.359.434	55%
Voorzieningen voor risico's en kosten				
Financiële schulden	21.076.278		23.359.434	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties				
Schulden uit niet-ruiltransacties				
Nettoactief	20.991.575	45%	18.793.400	45%



1. Liquiditeit

	2018	01/01/2018
Beperkte vlottende activa	6.701.969	
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.321.486	
Vorderingen op korte termijn	3.552.372	
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>3.135.108</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>417.263</i>	
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	828.111	
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	3.420.179	
Schulden uit ruiltransacties	2.081.470	
<i>Financiële schulden</i>		
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>2.081.470</i>	
Schulden uit niet-ruiltransacties	7.823	
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.330.887	
Netto-werkkapitaal	3.281.790	

2. Solvabiliteit

	2018	01/01/2018
Vreemdvermogen	25.191.370	23.359.434
Totaal vermogen	46.182.945	42.152.833
Schuldgraad	0,55	0,55
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	21.076.278	23.359.434
Totaal vermogen	46.182.945	42.152.833
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,46	0,55

Nota's:

Zorgbedrijf Sint-Truiden

Jaarrekening Zorgbedrijf Sint-Truiden dienstjaar 2018.

Goedgekeurd door de Raad van Bestuur van het Zorgbedrijf Sint-Truiden in de vergadering van

Aanwezig,

de heer Pascal Monette, voorzitter, de heer Roger Clerinx, de heer Christophe Elen, de heer Filip Moers en mevrouw Mieke Claes, leden;

mevrouw Rosanna Pascariello, algemeen directeur.

Te Sint-Truiden op

Voor eensluidend uittreksel,

Rosanna Pacariello
Algemeen directeur

Pascal Monette
Voorzitter

Goedgekeurd door de Algemene Vergadering van het Zorgbedrijf Sint-Truiden in de vergadering van

Aanwezig,

de heer Bert Stippelmans, voorzitter; mevrouw Veerle Heeren, burgemeester; de heer Jelle Engelbosch, schepen; mevrouw Hilde Vautmans, schepen; mevrouw Ingrid Kempeneers, schepen; de heer Jo Francois, schepen; de heer Jos Pierard, schepen; de heer Jurgen Reniers, schepen; de heer Pascal Monette, schepen; de heer Jef Cleeren, raadslid; de heer Ludwig Vandenhove, raadslid; de heer Johnny Vangrieken, raadslid; mevrouw Hilde Cops-Visser, raadslid; de heer Filip Moers, raadslid; mevrouw Raymonde Spiritus, raadslid; de heer Carl Nijssens, raadslid; de heer Christophe Elen, raadslid; mevrouw Marleen Thijs, raadslid; de heer Eddy El Herbouti, raadslid; de heer Gert Stas, raadslid; mevrouw Ann Knaepen, raadslid; de heer Johan Mas, raadslid; de heer Roger Clerinx, raadslid; de heer Hans Govaerts, raadslid; mevrouw Mieke Claes, raadslid; de heer Maurice Hollebeke, raadslid; de heer Erwin Vaes, raadslid; de heer Stijn Vanoirbeek, raadslid; de heer Raf Herbots, raadslid; mevrouw Laurien Bamps, raadslid; mevrouw Nina Kvikvinia, raadslid; de heer Serge Gumienny, raadslid; de heer Peter Deltour, raadslid; de heer Günther Dauw, raadslid; de heer Peter Van Dam, raadslid;

Te Sint-Truiden, op

Voor eensluidend uittreksel,

Rosanna Pacariello
Algemeen directeur

Pascal Monette
Voorzitter

Aan het gemeentebestuur doorgezonden op

Rosanna Pacariello
Algemeen directeur

Pascal Monette
Voorzitter

Stad Sint-Truiden

Ontvangen bij het gemeentebestuur op

