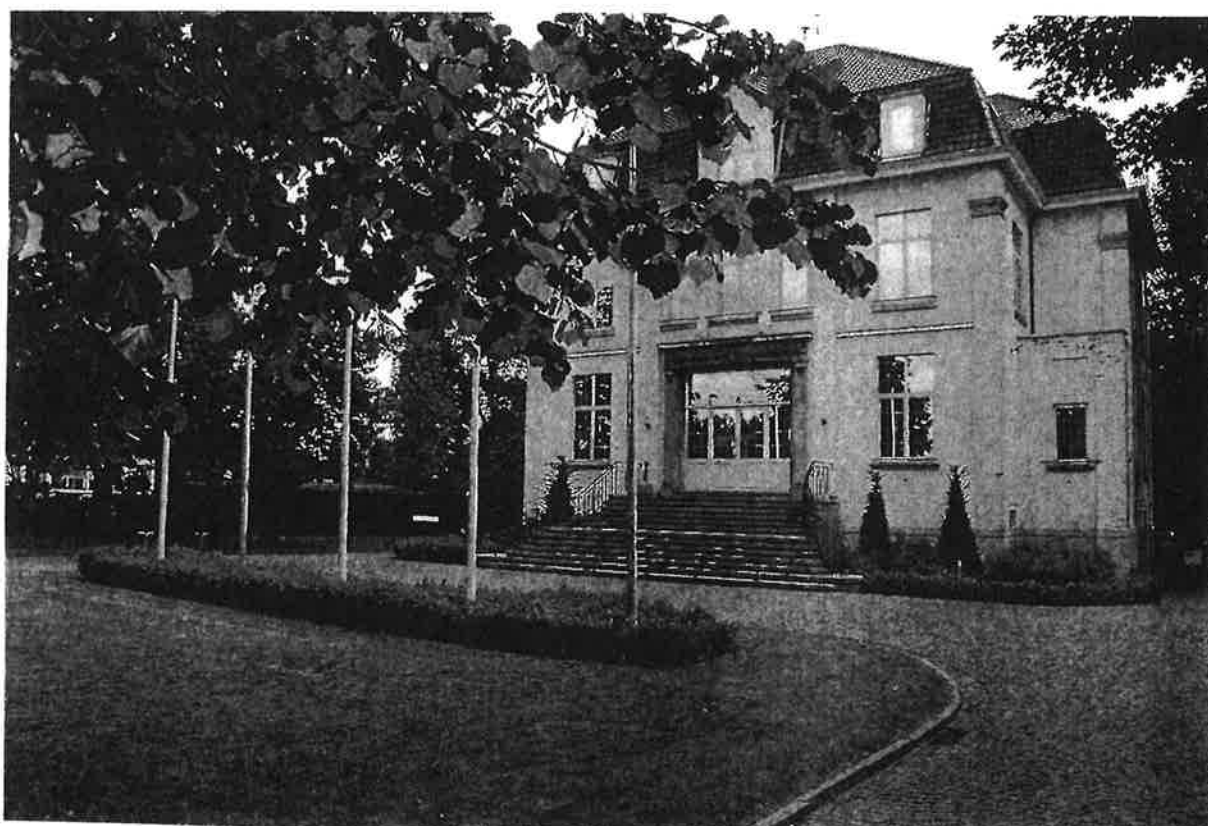


Jaarrekening 2019



Gezien en goedgekeurd door de
Gemeenteraad van KLUISBERGEN
in zitting van

24 SEP. 2020

Financieel directeur: Wendy Vernou

Alg. directeur

L. DEMEDTS

De Burgemeester

PF WILLEQUET

Inhoud

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afsloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

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

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

PS De proef- en saldi-balans per 31/12/2019

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 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015
- 3** Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015
- 4** Evolutie van de personeelskosten 2019-2015
- 5** Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 6** Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 7** Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

- 1** Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget
- 2** Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015
- 3** Evolutie van de fiscale ontvangsten 2019-2015
- 4** Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2015
- 5** Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 6** Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019
- 7** Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

Kengetallen 2019

GEMEENTE KLUISBERGEN

KENGETALLEN BOEKJAAR 2019

		2019
	Kastoestand per 31/12/2019	5.757.177
	Openstaande vorderingen op KT	441.043
	Openstaande schulden op KT	1.533.557
	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	6.967.629
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	9.825.173
	Budgettair resultaat van het boekjaar	-476.518
	Gecumuleerd budgettair resultaat	5.178.270
	Autofinancieringsmarge	2.588.573
	Investeringsen in het boekjaar	3.077.878
	Desinvesteringsen in het boekjaar	44
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	908.450
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	12.743
	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019	1.654.995
	Openstaande schuld per inwoner	255,09
	Periodieke aflossingen op leningen	281.929
	Intresten op leningen	69.196
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	281.977

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (0207.690.757)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-DUU-01: Kennisopb./sensib./gedragsverand. gemeente/OCMW-pers/inwoners over klimaatneutr. en duurzaamheid

Evaluatie:

Er werd uitvoering gegeven aan het Duurzaam Energieactieplan voor de gemeente Kluisbergen. Daarnaast blijft de gemeente ook verder de bevolking informeren en sensibiliseren aangaande duurzaamheid en/of klimaatneutraliteit (zie oplistings bij actie ACT-DUU-02). Ook de samenwerking met Goed Wonen werd verder gezet.

Actieplan: AP-DUU-01: Ondertekening Burgemeestersconvenant

Evaluatie:

Het burgemeesterconvenant werd ondertekend in 2015. Eind 2016 werd het Duurzaam Energieactieplan voor de gemeente Kluisbergen goedgekeurd.

In 2019 stapte Kluisbergen in in het Klimaatactieplan Zuid-Oost-Vlaanderen van SOLVA.

Actie: ACT-DUU-01: Ondertekenen Burgemeestersconvenant

Evaluatie:

Eind 2016 werd het Duurzaam Energieactieplan opgemaakt voor de gemeente Kluisbergen.

Dit plan bevat tal van acties die moeten helpen om de doelstelling van het burgemeesterconvenant, nl. reductie van CO²-uitstoot met 20% tegen 2020, te behalen.

In 2019 sloot de gemeente Kluisbergen zich aan bij het klimaatactieplan Zuid-Oost-Vlaanderen, dat werd opgemaakt voor en door de gemeenten aangesloten bij SOLVA. De bedoeling is om, door aan te sluiten bij dit plan, op een meer gecoördineerde en ondersteunde manier maatregelen uit te voeren om de doelstelling van het burgemeesterconvenant te behalen.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-23 (G)) Ondertekening burgemeesterconvenant

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: ondertekening

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 ondertekening	1 ondertekening	Ja	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-01: Ondertekening Burgemeestersconvenant

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Ondertekenen Burgemeestersconvenant	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-DUU-02: Gericht naar de inwoners

Evaluatie:

In 2019 werden tal van acties ondernomen ivm informatie, educatie en sensibilisering van de inwoners.

Actie: ACT-DUU-02: Informatie, educatie en -sensibilisering bij bevolking

Evaluatie:

- 1.Extra afval in de GFT-container vanaf januari 2019 (artikel maandblad december 2018)
- 2.Vervanging oude dieselwagens TD door bestelwagens op CNG
- 3.Bestrijding van de bruine rat: lidmaatschap van RATO vzw vanaf januari 2019 (preventie)
- 4.Infomoment Knotbomen op woensdag 17/02/2019 in zaal De Brug (zie infoblad januari en website)
- 5.Renovatiewijzer voor toekomstige renoveerders (artikel infoblad januari over wegwijs in verbouwproces)
- 6.Duurzame Pelikaanwijk (artikel maandblad januari over vervangingsbouwproject 9 sociale woningen Peikaanwijk)
- 7.Renovatiewijzer voor toekomstige renoveerders (artikel infoblad maart over wegwijs in verbouwproces)
- 8.Infosessie bodemerose op donderdag 14 maart op uitnodiging milieu- en natuurraad (artikel in infoblad maart)
- 9.Artikel in infoblad april betreffende startmomenten "Paard in het Landschap" (ecologisch en landschapsvriendelijkere paardeninfrastructuur)
- 10.Deelname groepsaankoop zonnepanelen (artikel infoblad april)
- 11.Klaarzetten materiaal paddentrek door TD
- 12.Gemeentelijke zwerfvuilactie op zondag 5 mei
- 13.Artikel infoblad mei: Maaien van bermen en graskanten (vroegtijdig maaien en gebruik van biociden)
- 14.Artikel infoblad mei: Sluikstorten en zwerfvuil, een echte plaag!
- 15.Artikel infoblad mei: Tersana vzw, bodemsaneringsfonds voor de garage-, carrosserie- en landbouwmachinesector
- 16.Artikel infoblad mei: Paard in het Landschap (sensibilisatie RLVA naar paardenhouders)
- 17.Artikel infoblad juni + mail naar landbouwers: eenmalige inzameling landbouwfolie
- 18.Artikel infoblad juni: Vrijwilligers zwerfvuil gezocht!
- 19.Artikel infoblad juli: Stookoliesanering via SOLVA
- 20.Artikel infoblad juli: Propere voetpaden, propere gemeente! (pesticidenvrij onderhoud voetpaden)
- 21.Artikel infoblad september: bevraging over mobiliteit
- 22.Artikel infoblad oktober: nieuwe elektrische wagen voor verplaatsingen gemeentepersoneel
- 23.Artikel infoblad oktober: Nacht van de Duisternis op 19 oktober
- 24.1e vangactie voor zwerfkatten (artikel infoblad + website oktober)
- 25.Artikel infoblad oktober: "Samen verslaan we het asbestbeest" (omgaan met asbest voor afbraakwerken, ...)
- 26.Artikel infoblad oktober: Steunpunt Duurzaam Wonen en Bouwen op de BIS-beurs
- 27.Artikel infoblad oktober: Energie-efficiënt verwarmen met gas (publiciteit voor benoveren met gas)
- 28.Artikel infoblad oktober: publiciteit voor "Goed Geknot" (onderhoud kleine landschapselementen)
- 29.Deelname boomplantactie RLVA (artikel infoblad oktober + website + infoblad RLVA)
- 30.Artikel infoblad oktober: Landschapsbeleving in Kluisbergen (sensibilisatie landschapsstructuren en structuren – thema Kluisbergen is reliëf)
- 31.Artikel infoblad oktober: "Is jouw stoep een propere stoep?" (initiatief Mooimakers)
- 32.Artikel infoblad oktober: deelname groepsaankoop Groene Stroom
- 33.Artikel infoblad december: vanaf 1 januari 2020 verbod op het gebruik van wegwerpbekers, blikjes of petflesjes
- 34.Artikel infoblad december: Tips om veilig en gezonder hout te stoken

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-24 (G)) Aantal informatie-, educatie- en sensibiliseringscampagnes

Numerieke standaardwaarde gewenst: 150

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal campagnes (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 150 aantal campagnes (leg.)	169 aantal campagnes (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-DUU-03: Gratis energiescan voor kwetsbare doelgroepen promoten

Evaluatie:

In 2019 werden volgende scans uitgevoerd:

36 basisscans

80 opvolgscans

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-25 (G)) Aantal uitgevoerde energiescans

Numerieke standaardwaarde gewenst: 120

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: scans (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-08-2019	Numeriek	minimum 120 scans (leg.)	374 scans (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-DUU-04: Sociaal dakisolatieproject promoten

Evaluatie:

Geen dakisolatieprojecten uitgevoerd in 2019.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-26 (G)) Aantal uitgevoerde sociale dakisolatieprojecten

Numerieke standaardwaarde gewenst: 30

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: dakisolatieprojecten (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 30 dakisolatieprojecten (leg.)	4 dakisolatieprojecten (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-02: Gericht naar de inwoners

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	5.505,50	9.540,00	6.250,00
	Saldo	-5.505,50	-9.540,00	-6.250,00
Gratis energiescan voor kwetsbare doelgroepen promoten	Uitgaven	0,00	500,00	500,00
	Saldo	0,00	-500,00	-500,00
Informatie, educatie en -sensibilisering bij bevolking	Uitgaven	5.505,50	9.040,00	5.750,00
	Saldo	-5.505,50	-9.040,00	-5.750,00
Investerings	Uitgaven	0,00	2.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	0,00
Informatie, educatie en -sensibilisering bij bevolking	Uitgaven	0,00	2.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-2.000,00	0,00

Actieplan: AP-DUU-03: Gericht naar personeel gemeente, gemeentelijk onderwijs, OCMW en brandweer

Evaluatie:

In 2019 werd geen specifieke campagne georganiseerd gericht naar eigen diensten.

Actie: ACT-DUU-05: Informatie, educatie en -sensibilisering personeel gemeente, gemeentelijk onderwijs en OCMW

Evaluatie:

Geen specifiek actie

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-27 (G)) Aantal informatie-, educatie- en sensibiliseringscampagnes

Numerieke standaardwaarde gewenst: 6

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: campagnes (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 6 campagnes (leg.)	3 campagnes (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-03: Gericht naar personeel gemeente, gemeentelijk onderwijs, OCMW en brandweer

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	900,00	900,00
	Saldo	0,00	-900,00	-900,00
Informatie, educatie en -sensibilisering personeel gemeente, gemeentelijk onderwijs en OCMW	Uitgaven	0,00	900,00	900,00
	Saldo	0,00	-900,00	-900,00

Beleidsdoelstelling: BD-DUU-02: Duurzaam beleid door toepassing duurzaamheidscriteria bij overheidsopdrachten

Evaluatie:

Beleidsdoelstelling werd in 2019 gedeeltelijk gerealiseerd.

Bij toekomstige overheidsopdrachten zal verder getracht worden om zoveel mogelijk rekening te houden met duurzaamheidscriteria.

Actieplan: AP-DUU-04: Duurzaam aankoopbeleid

Evaluatie:

Dit actieplan werd gedeeltelijk gerealiseerd.

Actie: ACT-DUU-06: Opname van duurzaamheidscriteria in de bestekken

Evaluatie:

In de bestekken wordt dit veelal opgenomen, om. bij de aankoop van hout, papier, elektriciteit, led-lampen edm.

In 2019 werd een elektrische wagen aangekocht voor de administratie.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-30 (G)) Aantal bestekken met duurzaamheidscriteria

Numerieke standaardwaarde gewenst: 20

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: bestekken (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 20 bestekken (leg.)	13 bestekken (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-04: Duurzaam aankoopbeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	67.305,61	67.918,00	78.000,00
	Saldo	-67.305,61	-67.918,00	-78.000,00
Opname van duurzaamheidscriteria in de bestekken	Uitgaven	67.305,61	67.918,00	78.000,00
	Saldo	-67.305,61	-67.918,00	-78.000,00

Actieplan: AP-DUU-05: Duurzaam groenonderhoud

Actie: ACT-DUU-07: Pesticidevrij onkruid verdelgen

Evaluatie:

Vegen door externe firma.

Er wordt op 3 locaties (Fruitige Speelweide, omgeving Bloemenlaan en parking Molenstraat) onkruid gewied op alternatieve wijze door een tewerkstellingsproject.

Branden van onkruid met gasbrander.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-31 (G)) Afname aankoop chemische bestrijdingsmiddelen onkruid

Numerieke standaardwaarde gewenst: 0

Grenstype: Bovengrens

Standaardeenheid: liter

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	maximum 0 liter	0 liter	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-32 (G)) Onderzoek naar alternatieven voor chemische bestrijdingsmiddelen onkruid

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

31/08/2020 16:32

4 / 17

Numerieke standaardwaarde gewenst: 5

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: onderzoeken (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 5 onderzoeken (leg.)	2 onderzoeken (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-05: Duurzaam groenonderhoud

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	63.842,17	72.500,00	70.000,00
	Saldo	-63.842,17	-72.500,00	-70.000,00
Pesticidevrij onkruid verdelgen	Uitgaven	63.842,17	72.500,00	70.000,00
	Saldo	-63.842,17	-72.500,00	-70.000,00
Investeringsen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Pesticidevrij onkruid verdelgen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-DUU-03: Rationeel energiegebruik in gemeentelijke infrastructuur

Evaluatie:

In 2019 werd het dossier uitgevoerd voor het aanpassen (o.a. isoleren) van het dak van de bibliotheek. Door deze aanpassing zal het energieverbruik dalen.

Actieplan: AP-DUU-06: Aanzetten tot rationeel energiegebruik in gemeentelijke gebouwen

Evaluatie:

Dit actieplan werd in de voorgaande jaren reeds deels uitgevoerd. Op basis van het opgemaakte Energiezorgplan werd in 2019 een dossier opgesteld en uitgevoerd voor de dakrenovatie van de bibliotheek, wat tot een rationeler energieverbruik zal leiden. De gemeente koopt ook 100% groene stroom aan.

Actie: ACT-DUU-09: Acties uitwerken op vlak van rationeel energiegebruik obv de resultaten van het energiezorgplan

Evaluatie:

Het dak van de bibliotheek werd gerenoveerd en geïsoleerd.

In diverse gemeentelijke gebouwen werden oude TL-lampen vervangen door LED-verlichting. Dit was het geval in de bibliotheek, zaal Brugzavel en De Brug, de goc's, GBS De Start en de kunstacademie, het gemeentehuis en het archief en de gebouwen van de dienst grondgebiedszaken.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-35 (G)) Geïnvesteerde bedrag energiebesparende maatregelen en/of hernieuwbare energie

Numerieke standaardwaarde gewenst: 500000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: EUR (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 500000 EUR (leg.)	496485.67 EUR (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-DUU-10: Aankoop groene energie door gemeente

Evaluatie:

Er werd in het leveringscontract met het Vlaams Energiebedrijf opnieuw geopteerd voor 100% groene energie.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-36 (G)) Aandeel kWu groene energie aangekocht

Numerieke standaardwaarde gewenst: 100

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: %

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 100 %	100 %	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-DUU-11: Duurzame en energiezuinige openbare verlichting

Evaluatie:

Naar aanleiding van de wegenis en rioleringswerken in de Kapellestraat werd gekozen om de openbare verlichting te vervangen door Led-verlichting.

Fluvius werkt een plan uit waarbij de openbare verlichting stelselmatig zal vervangen worden door ledverlichting. De eerste fase van dit plan zal in voorjaar 2020 uitgevoerd worden (oa verlichting Ronse Baan en aanliggende straten).

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-37 (G)) Verbruik (kWu) openbare verlichting

Numerieke standaardwaarde gewenst: 635000

Grenstype: Bovengrens

Standaardeenheid: Verbruik in kWh

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	maximum 635000 Verbruik in kWh	654024 Verbruik in kWh	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-DUU-06: Aanzetten tot rationeel energiegebruik in gemeentelijke gebouwen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringsen	Uitgaven	88.935,44	88.330,00	108.500,00
	Ontvangsten	1.380,00	2.286,00	102,00
	Saldo	-87.555,44	-86.044,00	-108.398,00
Acties uitwerken op vlak van rationeel energiegebruik obv de resultaten van het energiezorgplan	Uitgaven	88.935,44	88.330,00	18.500,00
	Ontvangsten	1.380,00	2.286,00	102,00
	Saldo	-87.555,44	-86.044,00	-18.398,00
Duurzame en energiezuinige openbare verlichting	Uitgaven	0,00	0,00	90.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-90.000,00

Beleidsdoelstelling: BD-FIN-01: Het voeren van een gezond financieel beleid, op korte en lange termijn

Evaluatie:

De uitgaven zijn onder controle en de ontvangsten vielen gunstiger uit dan voorzien waardoor er een ruim overschot op exploitatie gerealiseerd kan worden.

Dit overschot zorgt voor eigen middelen voor de financiering van investeringsprojecten. Hierdoor dienen geen nieuwe leningen opgenomen.

Als gevolg van de reguliere aflossingen neemt de schuld systematisch af. Op 31/12/2019 bedraagt de schuld per inwoner 251.94 euro.

Actieplan: AP-FIN-01: Nieuwe inkomsten creëren

Evaluatie:

Dit actieplan werd voor een groot deel uitgevoerd.

Actie: ACT-FIN-01: Verhogen van de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting

Evaluatie:

De aanvullende personenbelasting werd voor het aanslagjaar 2019 vastgesteld op 6.5%.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-2 (G)) Percentage aanvullende gemeentebelasting

Numerieke standaardwaarde gewenst: 7.50

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: %

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 7.50 %	6.50 %	Neen	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-3 (G)) Opbrengsten gemeentebelasting op de personenbelasting

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1650000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1650000 euro per jaar	1889639.38 euro per jaar	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-02: Verhogen van de opcentiemen onroerende voorheffing

Evaluatie:

De opcentiemen op de onroerende voorheffing werd vastgesteld op 850.

Dit is hetzelfde niveau als 2018, doch rekening houdend met de gewijzigde basisheffing van het Vlaams Gewest.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-4 (G)) Opcentiemen onroerende voorheffing

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1450

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: opcentiemen

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1450 opcentiemen	1350 opcentiemen	Neen	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-5 (G)) Opbrengsten onroerende voorheffing

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1750000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1750000 euro per jaar	1733580.07 euro per jaar	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-03: Invoeren van een belasting op pylonen en masten

Evaluatie:

Het sedert 2014 goedgekeurd belangstingreglement voor de periode 2014-2019 wordt toegepast voor alle masten en pylonen op het grondgebied van Kluisbergen.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-6 (G)) Reglement belasting op pylonen en masten

Standaardresultaat gewenst: Goedgekeurd belastingreglement

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Alfanumeriek	Goedgekeurd belastingreglement	goedgekeurd belastingreglement	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-7 (G)) Opbrengsten belasting op pylonen en masten

Numerieke standaardwaarde gewenst: 120000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 120000 euro per jaar	125000 euro per jaar	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-04: Aanpassen/invoeren van een belasting voor het afleveren van bouw-, milieu- en omgevingsvergunning

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-8 (G)) Reglement belasting voor bouw-, milieu- en omgevingsvergunningen

Standaardresultaat gewenst: goedgekeurd belastingreglement

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Alfanumeriek	goedgekeurd belastingreglement	goedgekeurd belastingreglement	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-9 (G)) Opbrengst belasting op bouw-, milieu- en omgevingsvergunningen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 10000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 10000 euro per jaar	6237,87 euro per jaar	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-05: Verkoop van gemeentelijke eigendommen

Evaluatie:

In 2019 werden geen gemeentelijke eigendommen verkocht.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-12 (G)) Aantal notariële akten mbt verkopen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 12

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: akten (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 12 akten (leg.)	12 akten (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-06: Aanpassen van bestaande en invoeren van nieuwe retributies

Evaluatie:

In 2019 werden geen nieuwe retributiereglementen gestemd.

Het retributiereglement voor het woensdagnamiddagtoezicht werd aangepast.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-13 (G)) Aantal nieuwe retributies

Numerieke standaardwaarde gewenst: 4

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: nieuwe retributie (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 4 nieuwe retributie (leg.)	7 nieuwe retributie (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-14 (G)) Aantal verhoogde/aangepaste retributies

Numerieke standaardwaarde gewenst: 6

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aangepaste retributies (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 6 aangepaste retributies (leg.)	8 aangepaste retributies (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-12: Invoeren van een belasting voor ambulante activiteiten op het openbaar domein

Evaluatie:

Het in 2014 goedgekeurde belastingreglement wordt toegepast voor ambulante activiteiten op het grondgebied van Kluisbergen.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-10 (G)) Reglement belasting inname openbaar domein

Standaardresultaat gewenst: goedgekeurd belastingreglement

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Alfanumeriek	goedgekeurd belastingreglement	goedgekeurd belastingreglement	Neen	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-11 (G)) Opbrengst belasting inname openbaar domein

Numerieke standaardwaarde gewenst: 2500

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 2500 euro per jaar	2125 euro per jaar	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-FIN-01: Nieuwe inkomsten creëren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	234.130,41	246.500,00	247.300,00
	Saldo	234.130,41	246.500,00	247.300,00
Aanpassen van bestaande en invoeren van nieuwe retributies	Ontvangsten	100.767,54	111.000,00	111.800,00
	Saldo	100.767,54	111.000,00	111.800,00
Aanpassen/invoeren van een belasting voor het afleveren van bouw-, milieu- en omgevingsvergunning	Ontvangsten	6.237,87	8.000,00	8.000,00
	Saldo	6.237,87	8.000,00	8.000,00
Invoeren van een belasting op pylons en masten	Ontvangsten	125.000,00	125.000,00	125.000,00
	Saldo	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Invoeren van een belasting voor ambulante activiteiten op het openbaar domein	Ontvangsten	2.125,00	2.500,00	2.500,00
	Saldo	2.125,00	2.500,00	2.500,00
Verhogen van de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verhogen van de opcentiemen onroerende voorheffing	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verkoop van gemeentelijke eigendommen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
	Verkoop van gemeentelijke eigendommen	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-FIN-02: Besparingen op de uitgaven realiseren

Evaluatie:

Dit actieplan werd gedeeltelijk gerealiseerd.

Actie: ACT-FIN-07: Verminderen/Afschaffen van subsidies aan particulieren

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-15 (G)) Aantal aanpassingen en afschaffingen van subsidiereglementen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 11

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aang. of afges. subs. (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 11 aang. of afges. subs. (leg.)	11 aang. of afges. subs. (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-16 (G)) Vermindering van uitgaven voor subsidies aan particulieren

Numerieke standaardwaarde gewenst: 50000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 50000 euro per jaar	53835.81 euro per jaar	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-08: Herzien van subsidies aan verenigingen/raden

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-17 (G)) Aanpassing van de subsidiereglementen aan verenigingen/raden

Numerieke standaardwaarde gewenst: 2

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal reglementen (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 2 aantal reglementen (leg.)	2 aantal reglementen (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-09: Organiseren van gezamenlijke initiatieven met OCMW en met andere besturen

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

31/08/2020 16:32

9 / 17

Evaluatie:

Er werden geen gezamenlijke initiatieven georganiseerd.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-18 (G)) Aantal bijeenkomsten met OCMW en andere besturen ikv gezamenlijke aankopen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 6

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal initiatieven (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 6 aantal initiatieven (leg.)	2 aantal initiatieven (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-10: Oplossing voor de problematiek van het Recreatieoord

Evaluatie:

De gemeente heeft ervoor geopteerd om het recreatieoord en Villa Vogelsanck in concessie te geven. De concessievoorwaarden werden vastgesteld door de gemeenteraad in zitting van 29.06.2017.

De concessie werd door het college in zitting van 25.10.2017 toegewezen en heeft een aanvang genomen op 02.01.2018. De concessie loopt over een periode van 3 jaar, verlengbaar met 2 jaar.

In juni 2017 hechtte de gemeenteraad haar goedkeuring aan de startbeslissing van het Complex Project Kluisbos in de zin van het decreet van 25 april 2014 betreffende complexe projecten, met als projectdoelstelling:

Het complex project heeft als doelstelling te komen tot een evenwicht tussen de ecologische waarde van het Kluisbos, het publieke karakter van het bos en de relatie met de omliggende functies, waarbij tevens een oplossing wordt geboden voor diverse (ruimtelijke) problematieken, met name

- de zonevreemdheid van de op de Kluisberg aanwezige bewoning, horeca en recreatie
- de zonevreemdheid van het (gemeentelijk) recreatieoord 'Kluisbos'
- de in SBZ gelegen, nog steeds geldende verkaveling uit 1963.

In november keurde de gemeenteraad het protocol goed in het kader van de onderzoeksopdracht 'Complex project Kluisbos'

Door het nemen van de startbeslissing werd immers groen licht gegeven voor een onderzoeksfase waarbij het de bedoeling is om het beste scenario te filteren. Daarvoor moeten de verschillende alternatieven op een geïntegreerde manier onderzocht en afgewogen worden. Hiertoe werd een dienstverlener aangesteld.

Aangezien er verschillende partijen betrokken zijn bij dit complex project (Vlaamse Overheid, provincie, gemeente) werd een protocol opgemaakt die de afspraken vastlegt tussen de contracterende partijen. Op die manier verzekeren de partijen op een constructieve wijze de samenwerking en wordt de doorwerking in respectievelijke beleidstrajecten verzekerd.

In de loop van 2018 werd een onlinebevraging georganiseerd, alsook een workshop voor de burgers en een klankbordgroep voor de middenveldorganisaties. O.a. op basis van deze input werd gestart met de opmaak van de AON.

In 2019 werd de AON gefinaliseerd en ter inzage gelegd. De richtlijnen van het team MER werden opgemaakt en op basis daarvan is het overwegingsdocument en de geactualiseerde alternatievenonderzoeksnota opgemaakt.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-19 (G)) Gerealiseerde besparing op de kosten mbt het recreatieoord

Numerieke standaardwaarde gewenst: 0

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 0 euro per jaar	0 euro per jaar	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-11: Verminderen van de uitgaven voor recepties en geschenken

Evaluatie:

In 2019 zijn de receptiekosten niet gedaald. Het seniorenfeest en de nieuwjaarsreceptie voor de bevolking op gelegenheidslocatie zorgden voor een stijging van de receptieuitgaven.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-20 (G)) Gerealiseerde besparing op de kosten mbt recepties en geschenken

Numerieke standaardwaarde gewenst: 7000

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: euro per jaar

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 7000 euro per jaar	-18727.64 euro per jaar	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-FIN-13: Vervroegde terugbetaling leningen gemeentebestuur

Evaluatie:

In 2019 werden geen leningen vervroegd terugbetaald.

Totalen bij actieplan AP-FIN-02: Besparingen op de uitgaven realiseren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	107.796,54	136.500,00	107.038,00
	Ontvangsten	60.532,46	50.283,00	53.850,00
	Saldo	-47.264,08	-86.217,00	-53.188,00
Herzien van subsidies aan verenigingen/raden	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Oplossing voor de problematiek van het Recreatieoord	Uitgaven	66.957,95	91.500,00	77.038,00
	Ontvangsten	58.955,96	48.783,00	51.350,00
	Saldo	-8.001,99	-42.717,00	-25.688,00
Verminderen van de uitgaven voor recepties en geschenken	Uitgaven	40.838,59	45.000,00	30.000,00
	Ontvangsten	1.576,50	1.500,00	2.500,00
	Saldo	-39.262,09	-43.500,00	-27.500,00
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Oplossing voor de problematiek van het Recreatieoord	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verminderen/Afschaffen van subsidies aan particulieren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-RUI-01: Aantrekkelijk en divers woonaanbod

Evaluatie:

In 2019:

- *werd geen vergunningen verleend voor nieuwe woonformules,
- * werden 7 bijkomende verkavelingsloten aangevraagd (waarvan er 2 werden vergund),
- * werden heel wat vergunningen aangevraagd voor bouwen van woningen in verkavelingen
- * werd er gestart met de bouw van 19 nieuwe sociale woningen en de herbouw van 8 naar 9 sociale woningen
- * er werd een omgevingsvergunning aangevraagd (en ondertussen ook verleend) voor de bouw van 36 + 10 nieuwe sociale wooneenheden)
- * werd de leegstandsinventaris niet bijgewerkt (de leegstandsinventaris en leegstandsbelasting werden afgeschaft vanaf 2017).

Actieplan: AP-RUI-01: Vermijden van leegstaande woningen

Evaluatie:

Vanaf 2017 werd het leegstandsreglement en het belastingsreglement op leegstand afgeschaft. Eind 2019 werd het subsidiedossier goedgekeurd voor de intergemeentelijke samenwerking aangaande lokaal woonbeleid van SOLVA voor de cluster Kluisbergen-Maarkedal-Ronse.

Actie: ACT-RUI-01: Bijhouden van geactualiseerd leegstandsregister

Evaluatie:

Eind 2016 werd het reglement leegstand afgeschaft alsook de belasting. Een leegstandregister wordt dus niet langer bijgehouden.

Eind 2016 werd het reglement leegstand afgeschaft alsook de belasting. Een leegstandregister wordt dus niet langer bijgehouden. Wel werd eind 2019 de intergemeentelijke samenwerkingsverband 'woonbeleid' met SOLVA goedgekeurd. Hierdoor zal de

gemeente ondersteuning krijgen bij het uitwerken van het gemeentelijk woonbeleid en zal de gemeente ook weer verplicht worden van een leegstandsregister op te maken.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-39 (G)) Aantal registraties/schrappingen in het leegstandsregister

Numerieke standaardwaarde gewenst: 5

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal actualisaties (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
05-06-2019	Numeriek	minimum 4 aantal actualisaties (leg.)	2 aantal actualisaties (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Motivering: Leegstandsreglement en de belasting op leegstand zijn afgeschaft op de gemeente vanaf 2017. Register wordt dan ook niet meer geactualiseerd.

Actie: ACT-RUI-02: Invoeren van een leegstandsheffing

Evaluatie:

Met ingang van 2017 werd de leegstandsheffing afgeschaft.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-40 (G)) Reglement op leegstandsheffing

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: opmaak reglement

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 opmaak reglement	0 opmaak reglement	Neen	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-41 (G)) Aantal dossiers leegstandsheffing

Numerieke standaardwaarde gewenst: 80

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: dossiers

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 80 dossiers	0 dossiers	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-RUI-01: Vermijden van leegstaande woningen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Ontvangsten	0,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	0,00	10.000,00	10.000,00
Bijhouden van geactualiseerd leegstandsregister	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Invoeren van een leegstandsheffing	Ontvangsten	0,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	0,00	10.000,00	10.000,00

Actieplan: AP-RUI-02: Divers woningaanbod stimuleren

Evaluatie:

Er werd verder gekeken met de sociale huisvestingsmaatschappijen om de realisatiegraad van het bindend sociaal objectief te halen. In 2019 werden de bouwwerkzaamheden van twee sociale nieuwbouwprojecten gestart in Kluisbergen en er werden ook twee nieuwe omgevingsvergunningen aangevraagd (en ondertussen ook verleend) voor twee nieuwe sociale nieuwbouwprojecten in Kluisbergen.

In 2019 werden ook heel wat omgevingsvergunningen afgeleverd in verkavelingen (kettingweg, graansaavel, Lindekouter,...).

Actie: ACT-RUI-03: Realiseren van het bindend sociaal objectief

Evaluatie:

In 2019 werd gestart met de bouw van 19 nieuwe sociale woningen en de herbouw van 8 naar 9 nieuwe sociale woningen. In 2019 werd tevens een omgevingsvergunning aangevraagd (en ondertussen ook goedgekeurd) voor het bouwen van nieuwe sociale woningen 36 nieuwe sociale wooneenheden (24 appartementen en 12 woningen: project Rosalinde in de Kapellestraat van SHM Vlaamse Ardennen) en een omgevingsvergunning aangevraagd (en ondertussen ook goedgekeurd) voor het bouwen van 10 nieuwe

sociale woningen (project in de Pontstraat van SHM De Nieuwe Haard)).

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-42 (G)) Aantal nieuwe sociale woningen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 61

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: soc. eenh.,huur,koop&kavel (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 61 soc. eenh.,huur,koop&kavel (leg.)	0 soc. eenh.,huur,koop&kavel (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-43 (G)) Realisatiegraad bindend sociaal objectief

Numerieke standaardwaarde gewenst: 90

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: % gerealiseerd (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 90 % gerealiseerd (leg.)	0 % gerealiseerd (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-04: Nieuwe verkavelingen (laten) ontwikkelen (i.s.m. o.a. SOLvA)

Evaluatie:

Volgende nieuwe verkavelingsvergunningen werden aangevraagd in 2019:

- Bergstraat: 2 loten open bebouwing.
- Keuzelingsstraat: verkaveling voor 5 loten (vergunning werd echter geweigerd)

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-44 (G)) Aantal afgeleverde verkavelingsvergunningen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 15

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: verkavelingen (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 15 verkavelingen (leg.)	18 verkavelingen (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Indicator: (I-45 (G)) Aantal afgeleverde stedenbouwkundige vergunningen binnen verkavelingen

Numerieke standaardwaarde gewenst: 100

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: wooneenheden (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 100 wooneenheden (leg.)	130 wooneenheden (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-05: Kansen bieden aan nieuwe woonformules

Evaluatie:

In 2019 werden geen stedenbouwkundige vergunning verleend voor nieuwe woonvormen.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-46 (G)) Aantal sted.bouwk.attesten/vergun.vr kangoeroewoning,assist.flats,zorgwoning.

Numerieke standaardwaarde gewenst: 66

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: eenheden (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 66 eenheden (leg.)	91 eenheden (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-06: Realisatie RUP Binnengebied De Pacht

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-47 (G)) RUP Binnengebied De Pacht

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: opmaak plan (leg.)

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

31/08/2020 16:32 13 / 17

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 opmaak plan (leg.)	0 opmaak plan (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-RUI-02: Divers woningaanbod stimuleren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Realisatie RUP Binnengebied De Pacht	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-RUI-02: Ontwikkelingsmogelijkheden voor bedrijven

Evaluatie:

In 2019 werden de KMO-units verder afgewerkt in het industrieterrein RUP Oudenaardebaan.

Voor de Electrabelsite werd in 2017 een brownfield covenant afgesloten waarbij gesteld werd dat minstens 50% van het project een economische bestemming dient te krijgen na herontwikkeling. De gemeente participeert (als regisseur) in de brownfield en zetelt in de Stuurgroep. In 2019 werden twee omgevingsvergunningen aangevraagd voor nieuwe bedrijven op de Electrabelsite. De provincie is bezig met het opmaken van een PRUP voor de Electrabelsite.

Actieplan: AP-RUI-03: Voorzien van vold. ontwikkelingsmogelijkheden voor bestaande bedrijven, ruimte voor nieuwe bedrijven

Actie: ACT-RUI-07: Herinvulling en ontwikkeling site Electrabel Ruien

Evaluatie:

In april 2017 keurde de gemeenteraad het Brownfieldcovenant met betrekking tot het Brownfieldproject "125.Kluisbergen – Herpeltgem" goed.

Er werden verschillende omgevingsvergunningen verleend i.k.v. een anticipatieve ontwikkeling van het terrein. Tegen deze vergunningen werd bezwaar ingediend. Deze bezwaarprocedures zijn nog lopende.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-50 (G)) Studierapporten

Numerieke standaardwaarde gewenst: 2

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal rapporten (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 2 aantal rapporten (leg.)	3 aantal rapporten (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-13: Verderzetten van het Brownfieldproject Sofinal/Sofitex/Silversilk

Evaluatie:

In 2019 vond een stuurgroep plaats. Alles werd in gereedheid gebracht om over te gaan tot de overdracht van de gronden. Deze laat echter nog op zich wachten.

Ondertussen werd samen met de toekomstige nieuwe eigenaar, de Kortrijkse Toren, gekeken of een andere invulling van het terrein mogelijk is (gemengde invulling: sport, recreatie, wonen,... ipv ambacht). Hiertoe is een addendum nodig aan het Brownfieldcovenant. Dit wordt verder uitgewerkt en voorgelegd aan de Brownfieldcel.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-52 (G)) Vooruitgang in het brownfieldproject Sofinalsite

Standaardresultaat gewenst: Vooruitgang in dit project

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Alfanumeriek	Vooruitgang in dit project	Mogelijkheid voor addendum voor gemengde invulling wordt onderzocht.	Neen	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-15: opstellen RUP Bekina

Evaluatie:

Eind 2019 werd een plenaire vergadering georganiseerd over het ontwerp RUP. Op basis van de geformuleerde opmerkingen dienen de nodige aanpassingen te gebeuren aan het ontwerp in de loop van 2020.

Totale bij actieplan AP-RUI-03: Voorzien van vold. ontwikkelingsmogelijkheden voor bestaande bedrijven, ruimte voor nieuwe bedrijven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Herinvulling en ontwikkeling site Electrabel Ruien	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	3.949,43	9.792,04	0,00
	Ontvangsten	0,00	16.290,00	0,00
	Saldo	-3.949,43	6.497,96	0,00
opstellen RUP Bekina	Uitgaven	3.949,43	9.792,04	0,00
	Ontvangsten	0,00	16.290,00	0,00
	Saldo	-3.949,43	6.497,96	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-RUI-03: Aantrekkelijke omgeving creëren voor middenstand, kleinhandel en lokale economie

Evaluatie:

In 2019 werd verder gewerkt aan de oplossingen voor het doorgaand verkeer Berchem-centrum. Zo werd de omgevingsvergunningafgeleverd voor de ontsluitingsstructuur Berchem.

In 2019 werd ook verder gewerkt aan het complex project Kluisbos waar oplossingen gezocht worden voor problematiek van zonevreemdheid in en rond het Kluisbos.

Actieplan: AP-RUI-04: Zuurstof geven aan dorpskern Berchem

Evaluatie:

Actieplan niet gerealiseerd.

Actie: ACT-RUI-09: Zuurstof geven aan dorpskern Berchem door ontsluitingsweg

Evaluatie:

De aanleg van de ontsluitingsweg is opgenomen in het door de gemeenteraad goedgekeurde Brownfieldconvenant '125. Kluisbergen – Herpelgem'.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-55 (G)) Stedenbouwkundige vergunning ontsluitingsweg Smatch-Molenstraat

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: vergunning (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 vergunning (leg.)	1 vergunning (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Actie: ACT-RUI-10: Herinrichting Stationsstraat

Evaluatie:

In 2019 werd een gedeelte van de Stationsstraat afgefreesd en overlaagd en werden nieuwe borduren geplaatst.

Actieplan: AP-RUI-05: Rechtszekerheid voor middenstand Kluisberg

Evaluatie:

De procedure van het complex project werd verder gezet in 2019.

Actie: ACT-RUI-11: Opstellen RUP Kluisberg

Evaluatie:

In 2019 werd de AON gefinaliseerd en ter inzage gelegd. De richtlijnen van het team MER werden opgemaakt en op basis daarvan is het overwegingsdocument en de geactualiseerde alternatievenonderzoeksnota opgemaakt.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-56 (G)) RUP Kluisberg

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: opgemaakt RUP (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 opgemaakt RUP (leg.)	0 opgemaakt RUP (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-RUI-05: Rechtszekerheid voor middenstand Kluisberg

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringsen	Uitgaven	1.877,07	7.879,47	0,00
	Saldo	-1.877,07	-7.879,47	0,00
Opstellen RUP Kluisberg	Uitgaven	1.877,07	7.879,47	0,00
	Saldo	-1.877,07	-7.879,47	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-RUI-04: Behoud als groene plattelandsgemeente

Evaluatie:

Doelstelling werd niet gerealiseerd. Wel wordt verder uitgekeken naar mogelijke samenwerkingsverbanden, subsidieprojecten, of andere opportunities om het plan op te stellen.

Actieplan: AP-RUI-06: Plattelandskarakter behouden

Evaluatie:

Geen concrete acties ondernomen. Wel wordt verder uitgekeken naar mogelijke samenwerkingsverbanden, subsidieprojecten, of andere opportunities om het plan op te stellen.

Actie: ACT-RUI-12: Creatie van een 'netwerk kleine natuur'

Evaluatie:

Geen concrete acties ondernomen.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-58 (G)) Plan netwerk kleine natuur met bijhorende visie rond inrichting ecol. corridors

Numerieke standaardwaarde gewenst: 1

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: Goedgekeurd plan (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 1 Goedgekeurd plan (leg.)	0 Goedgekeurd plan (leg.)	Neen	Eerste meting in boekjaar

Totalen bij actieplan AP-RUI-06: Plattelandskarakter behouden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investeringsen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Creatie van een 'netwerk kleine natuur'	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-RUI-05: Toekomstvisie voor de kerken

Evaluatie:

In 2019 werd Solva aangesteld om de gemeente te begeleiden in de zoektocht naar een herbestemming van de kerk, en bij uitbreiding de kern, van Ruien.

Actieplan: AP-RUI-07: Maatschappelijk debat openen

Evaluatie:

Solva werd aangesteld om de gemeente te begeleiden in de zoektocht naar een herbestemming van de kerk, en bij uitbreiding de kern, van Ruien.

Actie: ACT-RUI-14: Organisatie van overlegmomenten met diverse partijen

Evaluatie:

Solva werd aangesteld om de gemeente te begeleiden in het vinden van een herbestemming van de kerk van Ruien en bij uitbreiding voor het verder ontwikkelen van de kern van Ruien.

Overzicht indicatoren

Indicator: (I-60 (G)) Aantal overlegmomenten

Numerieke standaardwaarde gewenst: 3

Grenstype: Ondergrens

Standaardeenheid: aantal overlegmomenten (leg.)

Metingdatum	Soort	Gewenst resultaat	Bereikt resultaat	Bereikt	Metingstatus (tov vorige)
31-12-2019	Numeriek	minimum 3 aantal overlegmomenten (leg.)	6 aantal overlegmomenten (leg.)	Ja	Eerste meting in boekjaar

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	598.275,25	7.197.170,96	6.598.895,71	730.499,41	7.059.575,00	6.329.075,59	469.594,00	6.929.127,00	6.459.533,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	127.125,00	127.125,00	0,00	137.500,00	137.500,00	0,00	137.500,00	137.500,00
Exploitatie	0,00	127.125,00	127.125,00	0,00	137.500,00	137.500,00	0,00	137.500,00	137.500,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	598.275,25	7.070.045,96	6.471.770,71	730.499,41	6.922.075,00	6.191.575,59	469.594,00	6.791.627,00	6.322.033,00
Exploitatie	101.972,44	7.070.045,96	6.968.073,52	115.630,00	6.902.075,00	6.786.445,00	107.725,00	6.771.627,00	6.663.902,00
Investerings	214.373,49	0,00	-214.373,49	333.000,41	20.000,00	-313.000,41	80.000,00	20.000,00	-60.000,00
Financiering	281.929,32	0,00	-281.929,32	281.869,00	0,00	-281.869,00	281.869,00	0,00	-281.869,00
01: Algemeen bestuur	1.768.398,88	28.100,93	-1.740.297,95	1.935.713,00	33.663,00	-1.902.050,00	1.982.289,00	32.523,00	-1.949.766,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	38.493,66	4.700,00	-33.793,66	39.107,00	5.300,00	-33.807,00	38.000,00	5.300,00	-32.700,00
Exploitatie	0,00	4.700,00	4.700,00	0,00	5.300,00	5.300,00	0,00	5.300,00	5.300,00
Investerings	38.493,66	0,00	-38.493,66	39.107,00	0,00	-39.107,00	38.000,00	0,00	-38.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	1.729.905,22	23.400,93	-1.706.504,29	1.896.606,00	28.363,00	-1.868.243,00	1.944.289,00	27.223,00	-1.917.066,00
Exploitatie	1.697.178,75	23.400,93	-1.673.777,82	1.872.566,00	28.363,00	-1.844.203,00	1.910.789,00	27.223,00	-1.883.566,00
Investerings	32.726,47	0,00	-32.726,47	24.040,00	0,00	-24.040,00	33.500,00	0,00	-33.500,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03: Vrije tijd en onderwijs	4.096.529,61	1.735.332,62	-2.361.196,99	4.810.752,64	1.722.724,00	-3.088.028,64	3.142.865,00	1.716.174,00	-1.426.691,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	189.926,59	138.812,50	-51.114,09	218.023,00	137.269,00	-80.754,00	125.538,00	138.452,00	12.914,00
Exploitatie	108.096,54	137.432,50	29.335,96	136.800,00	134.983,00	-1.817,00	107.038,00	138.350,00	31.312,00
Investerings	81.830,05	1.380,00	-80.450,05	81.223,00	2.286,00	-78.937,00	18.500,00	102,00	-18.398,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.906.603,02	1.596.520,12	-2.310.082,90	4.592.729,64	1.585.455,00	-3.007.274,64	3.017.327,00	1.577.722,00	-1.439.605,00
Exploitatie	2.552.912,64	1.591.157,62	-961.755,02	2.634.246,00	1.580.092,00	-1.054.154,00	2.647.227,00	1.577.722,00	-1.069.505,00
Investerings	1.353.690,38	5.362,50	-1.348.327,88	1.958.483,64	5.363,00	-1.953.120,64	370.100,00	0,00	-370.100,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Grondgebiedszaken	2.912.383,76	746.073,76	-2.166.310,00	3.507.639,01	751.706,00	-2.755.933,01	2.604.941,00	727.929,00	-1.877.012,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	110.791,51	23.207,87	-87.583,64	138.229,51	42.290,00	-95.939,51	207.150,00	28.000,00	-179.150,00
Exploitatie	69.047,67	23.207,87	-45.839,80	82.640,00	26.000,00	-56.640,00	77.150,00	28.000,00	-49.150,00
Investerings	41.743,84	0,00	-41.743,84	55.589,51	16.290,00	-39.299,51	130.000,00	0,00	-130.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	2.801.592,25	722.865,89	-2.078.726,36	3.369.409,50	709.416,00	-2.659.993,50	2.397.791,00	699.929,00	-1.697.862,00

Doelstellingenrekening (J1)

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

15/07/2020 13:51

1 / 2

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	1.705.873,04	703.864,14	-1.002.008,90	1.894.544,00	690.458,00	-1.204.086,00	1.979.791,00	680.971,00	-1.298.820,00
Investerings	1.095.719,21	6.043,75	-1.089.675,46	1.474.865,50	6.000,00	-1.468.865,50	418.000,00	6.000,00	-412.000,00
Financiering	0,00	12.958,00	12.958,00	0,00	12.958,00	12.958,00	0,00	12.958,00	12.958,00
04: Veiligheid en welzijn	951.848,31	144.239,35	-807.608,96	987.198,76	144.162,00	-843.036,76	811.007,00	153.065,00	-657.942,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	2.197,50	2.197,50	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Exploitatie	0,00	2.197,50	2.197,50	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	951.848,31	142.041,85	-809.806,46	987.198,76	141.162,00	-846.036,76	811.007,00	151.065,00	-659.942,00
Exploitatie	732.547,80	142.041,85	-590.505,95	735.776,00	141.162,00	-594.614,00	736.976,00	151.065,00	-585.911,00
Investerings	219.300,51	0,00	-219.300,51	251.422,76	0,00	-251.422,76	74.031,00	0,00	-74.031,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	10.327.435,81	9.850.917,62	-476.518,19	11.971.802,82	9.711.830,00	-2.259.972,82	9.010.696,00	9.558.818,00	548.122,00
Exploitatie	6.967.628,88	9.825.173,37	2.857.544,49	7.472.202,00	9.648.933,00	2.176.731,00	7.566.696,00	9.519.758,00	1.953.062,00
Investerings	3.077.877,61	12.786,25	-3.065.091,36	4.217.731,82	49.939,00	-4.167.792,82	1.162.131,00	26.102,00	-1.136.029,00
Financiering	281.929,32	12.958,00	-268.971,32	281.869,00	12.958,00	-268.911,00	281.869,00	12.958,00	-268.911,00

Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.857.544,49	2.176.731,00	1.953.062,00
A. Uitgaven	6.967.628,88	7.472.202,00	7.566.696,00
B. Ontvangsten	9.825.173,37	9.648.933,00	9.519.758,00
1a. Belastingen en boetes	4.062.460,32	3.871.518,00	3.741.768,00
2. Overige	5.762.713,05	5.777.415,00	5.777.990,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.065.091,36	-4.167.792,82	-1.136.029,00
A. Uitgaven	3.077.877,61	4.217.731,82	1.162.131,00
B. Ontvangsten	12.786,25	49.939,00	26.102,00
III. Andere (B-A)	-268.971,32	-268.911,00	-268.911,00
A. Uitgaven	281.929,32	281.869,00	281.869,00
1. Aflossing financiële schulden	281.929,32	281.869,00	281.869,00
a. Periodieke aflossingen	281.929,32	281.869,00	281.869,00
B. Ontvangsten	12.958,00	12.958,00	12.958,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	12.958,00	12.958,00	12.958,00
a. Periodieke terugvorderingen	12.958,00	12.958,00	12.958,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-476.518,19	-2.259.972,82	548.122,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	5.654.788,04	5.654.788,04	565.830,40
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	5.178.269,85	3.394.815,22	1.113.952,40
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	170.000,00	670.000,00	670.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	500.000,00	500.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	170.000,00	170.000,00	170.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	5.008.269,85	2.724.815,22	443.952,40
Autofinancieringsmarge			
I. Financieel draagvlak (A-B)	2.926.740,48	2.246.646,00	2.022.977,00
A. Exploitatieontvangsten	9.825.173,37	9.648.933,00	9.519.758,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	6.898.432,89	7.402.287,00	7.496.781,00
1. Exploitatie-uitgaven	6.967.628,88	7.472.202,00	7.566.696,00
2. Nettokosten van schulden	69.195,99	69.915,00	69.915,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	338.167,31	338.826,00	338.826,00
A. Netto-aflossingen van schulden	268.971,32	268.911,00	268.911,00
B. Nettokosten van schulden	69.195,99	69.915,00	69.915,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	2.588.573,17	1.907.820,00	1.684.151,00

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

Exploitatierkening (J2)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	101.972,44	7.197.170,96	7.095.198,52	115.630,00	7.039.575,00	6.923.945,00	107.725,00	6.909.127,00	6.801.402,00
01: Algemeen bestuur	1.697.178,75	28.100,93	-1.669.077,82	1.872.566,00	33.663,00	-1.838.903,00	1.910.789,00	32.523,00	-1.878.266,00
02: Grondgebiedszaken	1.774.920,71	727.072,01	-1.047.848,70	1.977.184,00	716.458,00	-1.260.726,00	2.056.941,00	708.971,00	-1.347.970,00
03: Vrije tijd en onderwijs	2.661.009,18	1.728.590,12	-932.419,06	2.771.046,00	1.715.075,00	-1.055.971,00	2.754.265,00	1.716.072,00	-1.038.193,00
04: Veiligheid en welzijn	732.547,80	144.239,35	-588.308,45	735.776,00	144.162,00	-591.614,00	736.976,00	153.065,00	-583.911,00
Totalen	6.967.628,88	9.825.173,37	2.857.544,49	7.472.202,00	9.648.933,00	2.176.731,00	7.566.696,00	9.519.758,00	1.953.062,00

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou



	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	214.373,49	0,00	-214.373,49	333.000,41	20.000,00	-313.000,41	80.000,00	20.000,00	-60.000,00
01: Algemeen bestuur	71.220,13	0,00	-71.220,13	63.147,00	0,00	-63.147,00	71.500,00	0,00	-71.500,00
02: Grondgebiedszaken	1.137.463,05	6.043,75	-1.131.419,30	1.530.455,01	22.290,00	-1.508.165,01	548.000,00	6.000,00	-542.000,00
03: Vrije tijd en onderwijs	1.435.520,43	6.742,50	-1.428.777,93	2.039.706,64	7.649,00	-2.032.057,64	388.600,00	102,00	-388.498,00
04: Veiligheid en welzijn	219.300,51	0,00	-219.300,51	251.422,76	0,00	-251.422,76	74.031,00	0,00	-74.031,00
Totalen	3.077.877,61	12.786,25	-3.065.091,36	4.217.731,82	49.939,00	-4.167.792,82	1.162.131,00	26.102,00	-1.136.029,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

IE-3 Toerisme

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	95.209,03	193.894,65	375.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	95.209,03	193.894,65	375.000,00
1. Terreinen en gebouwen	88.894,65	88.894,65	335.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	6.314,38	105.000,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	40.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	4.895,42	5.360,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	100.104,45	199.254,65	375.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

15/07/2020 13:58

1 /

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	48.335,80	48.335,80	85.500,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	48.335,80	48.335,80	85.500,00

IE-4 Bibliotheek

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentenschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	2.862,48	5.000,00	5.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.862,48	5.000,00	5.000,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	2.862,48	5.000,00	5.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	2.862,48	5.000,00	5.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00

IE-5 algemene financiering - prioritair

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	2.190.045,55	1.475.995,55	7.593.065,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	149.727,55	149.727,55	7.593.065,00
1. Terreinen en gebouwen	149.727,55	149.727,55	7.593.065,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	2.040.318,00	1.326.268,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen		2.040.318,00	1.326.268,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		2.190.045,55	1.475.995,55	7.593.065,00

IE-7 Sensibilisering duurzaamheid

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Investerings in materiële vaste activa		0,00	4.000,00	4.500,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	4.000,00	4.500,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	4.000,00	4.500,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		0,00	4.000,00	4.500,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00

IE-8 Duurzame aankopen - prioritaair

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		138.887,85	178.201,18	43.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		138.887,85	178.201,18	43.000,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		138.887,85	178.201,18	43.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		138.887,85	178.201,18	43.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

7 /

15/07/2020 13:58

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00

IE-12 Wegenis

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	2.240.473,13	4.078.674,91	2.450.700,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.240.473,13	4.078.674,91	2.450.700,00
1. Terreinen en gebouwen	87.099,09	211.754,16	13.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	2.079.257,14	3.792.803,55	2.433.700,00
3. Roerende goederen	74.116,90	74.117,20	4.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	129.223,76	322.557,95	23.000,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	2.369.696,89	4.401.232,86	2.473.700,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	10.825,00	2.000,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.825,00	2.000,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	10.825,00	2.000,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	6.000,00	6.000,00	1.072.000,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	16.825,00	8.000,00	1.072.000,00

IE-14 Groenaanleg

Deel 1: UITGAVEN				
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget	
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
II. Investerings in materiële vaste activa	28.769,49	28.769,49	76.500,00	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.769,49	28.769,49	76.500,00	
1. Terreinen en gebouwen	4.952,24	4.952,24	70.500,00	
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00	
3. Roerende goederen	23.817,25	23.817,25	6.000,00	
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00	
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	
V. TOTAAL UITGAVEN	28.769,49	28.769,49	76.500,00	

Deel 2: ONTVANGSTEN				
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
II. Verkoop van materiële vaste activa	69.827,00	93.447,00	112.500,00	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	69.827,00	93.447,00	112.500,00	
1. Terreinen en gebouwen	69.827,00	93.447,00	112.500,00	
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00	
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	69.827,00	93.447,00	112.500,00

IE-15 Vrije tijd

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in materiële vaste activa	1.269.256,72	2.794.554,22	622.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.269.256,72	2.794.554,22	622.000,00
1. Terreinen en gebouwen	1.134.825,29	2.600.901,91	602.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	2.366,76	2.366,76	0,00
3. Roerende goederen	132.064,67	191.285,55	20.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	129.384,32	187.932,61	10.000,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	817.213,68	1.425.178,50	15.000,00
V. TOTAAL UITGAVEN	2.215.854,72	4.407.665,33	647.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		170.000,00	170.000,00	150.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	150.000,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	150.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		170.000,00	170.000,00	0,00
1. Onroerende goederen		170.000,00	170.000,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		5.362,50	11.163,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		175.362,50	181.163,00	150.000,00

IE-16 Onderwijs

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	94.663,66	261.423,63	245.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	94.663,66	261.423,63	245.000,00
1. Terreinen en gebouwen	51.861,39	181.693,78	209.500,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	42.802,27	79.729,85	35.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	865,15	39.922,00	25.000,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	95.528,81	301.345,63	270.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

15/07/2020 13:58

2019

13 /

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00

IE-17 administratie

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	150.876,98	152.699,39	242.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	150.876,98	152.699,39	242.000,00
1. Terreinen en gebouwen	110.089,42	110.084,39	242.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	37.537,56	39.365,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	3.250,00	3.250,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	25.000,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	150.876,98	177.699,39	242.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

IE-19 Algemene financiering - niet prioritair

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		260.724,47	495.000,00	700.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		260.724,47	495.000,00	700.000,00
1. Terreinen en gebouwen		260.724,47	495.000,00	700.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		27.800,67	58.000,41	65.000,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		288.525,14	553.000,41	765.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN				
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget	
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	20.000,00	40.000,00	560.000,00	
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	20.000,00	40.000,00	560.000,00	

IE-20 Groen platteland

Deel 1: UITGAVEN				
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget	
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
II. Investerings in materiële vaste activa	0,00	3.000,00	5.000,00	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	3.000,00	5.000,00	
1. Terreinen en gebouwen	0,00	3.000,00	5.000,00	
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00	
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00	
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	
V. TOTAAL UITGAVEN	0,00	3.000,00	5.000,00	

Deel 2: ONTVANGSTEN				
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (I4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

15/07/2020 13:58

2019

17 /

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00

IE-21 Participaties

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa		1.987.184,94	1.855.557,00	1.519.482,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		1.978.557,24	1.855.532,00	1.519.482,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		8.627,70	25,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		1.987.184,94	1.855.557,00	1.519.482,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa		1.524.725,00	1.519.481,25	1.519.482,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		1.524.725,00	1.519.481,25	1.519.482,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

15/07/2020 13:58

2019

19 /

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	1.524.725,00	1.519.481,25	1.519.482,00

IE-22 veiligheid

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	0,00	15.000,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	15.000,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	15.000,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringsubsidies	359.861,95	641.361,76	475.744,00
V. TOTAAL UITGAVEN	359.861,95	656.361,76	475.744,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	120.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	120.000,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	120.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	120.000,00

IE-25 Ruimtelijke ordening 2

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	10.456,81	26.091,46	8.000,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	10.456,81	26.091,46	8.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)
Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	32.580,00	8.000,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	32.580,00	8.000,00

IE-29 Ruimtelijke ordening 4

Deel 1: UITGAVEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeren in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investeren in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investeren in immateriële vaste activa	3.997,60	17.879,47	0,00
IV. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00	10.000,00
V. TOTAAL UITGAVEN	3.997,60	17.879,47	10.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN			
	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeentebestuur Kluisbergen

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
D. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Ontroerende goederen		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.857.544,49	2.176.731,00	1.953.062,00
A. Uitgaven	6.967.628,88	7.472.202,00	7.566.696,00
B. Ontvangsten	9.825.173,37	9.648.933,00	9.519.758,00
1a. Belastingen en boetes	4.062.460,32	3.871.518,00	3.741.768,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	5.762.713,05	5.777.415,00	5.777.990,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.065.091,36	-4.167.792,82	-1.136.029,00
A. Uitgaven	3.077.877,61	4.217.731,82	1.162.131,00
B. Ontvangsten	12.786,25	49.939,00	26.102,00
III. Andere (B-A)	-268.971,32	-268.911,00	-268.911,00
A. Uitgaven	281.929,32	281.869,00	281.869,00
1. Aflossing financiële schulden	281.929,32	281.869,00	281.869,00
a. Periodieke aflossingen	281.929,32	281.869,00	281.869,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	12.958,00	12.958,00	12.958,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	12.958,00	12.958,00	12.958,00
a. Periodieke terugvorderingen	12.958,00	12.958,00	12.958,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-476.518,19	-2.259.972,82	548.122,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	5.654.788,04	5.654.788,04	565.830,40
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	5.178.269,85	3.394.815,22	1.113.952,40
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	170.000,00	670.000,00	670.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	500.000,00	500.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	170.000,00	170.000,00	170.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	5.008.269,85	2.724.815,22	443.952,40

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie		Bedrag op 31/12
		Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
ACT-BES-02: Bestemming gelden overgangsregeling compensatie OOV voor pensioenuitgaven	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00
II. Investering	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
ACT-BES-01: Bestemming gelden verkoop pastorie Ruien voor polyvalente zaal school - jeugd	170.000,00	0,00	0,00	170.000,00
Totalen	170.000,00	500.000,00	500.000,00	170.000,00

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

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

Schema J6: Balans

Gemeentebestuur Kuisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kuisbergen

Periode: 2019

algemeen directeur:

Lotje Demedts

financieel directeur:

Wendy Vernou

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	6.211.177,30	6.718.567,79
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.757.176,61	6.357.726,69
B. Vorderingen op korte termijn	441.042,69	347.883,10
1. Vorderingen uit ruiltransacties	43.405,42	131.425,09
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	397.637,27	216.458,01
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	12.958,00	12.958,00
II. Vaste activa	30.222.457,32	29.064.415,26
A. Vorderingen op lange termijn	116.620,52	129.578,52
1. Vorderingen uit ruiltransacties	116.620,52	129.578,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	9.212.707,67	9.166.866,07
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	9.159.716,72	9.113.899,92
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	52.990,95	52.966,15
C. Materiële vaste activa	20.579.169,91	19.491.246,79
1. Gemeenschapsgoederen	20.182.422,97	19.085.904,17
a. Terreinen en gebouwen	11.297.743,32	10.825.479,95
b. Wegen en overige infrastructuur	8.548.759,53	7.971.319,84
c. Installaties, machines en uitrusting	79.835,27	94.418,76
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	256.084,85	194.685,62
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	396.746,94	405.342,62
a. Terreinen en gebouwen	396.746,94	405.342,62
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	313.959,22	276.723,88
III. TOTAAL ACTIVA	36.433.634,62	35.782.983,05

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	5.221.247,98	4.984.962,27
A. Schulden op korte termijn	1.533.556,68	1.587.557,99
1. Schulden uit ruiltransacties	1.045.838,25	1.073.380,91
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	207.384,03	211.971,47
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	838.454,22	861.409,44
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	205.741,04	232.391,01
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	281.977,39	281.786,07
B. Schulden op lange termijn	3.687.691,30	3.397.404,28
1. Schulden uit ruiltransacties	3.687.691,30	3.397.404,28
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.314.673,86	1.742.266,20
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.314.673,86	1.742.266,20
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	1.373.017,44	1.655.138,08
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	31.212.386,64	30.798.020,78
III. TOTAAL PASSIVA	36.433.634,62	35.782.983,05

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten



Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

Periode: 2019

algemeen directeur:

Lotje Demedts

financieel directeur:

Wendy Vernou

	2019	2018
I. Kosten	9.467.792,37	8.083.156,87
A. Operationele kosten	8.489.801,44	7.902.356,82
1. Goederen en diensten	2.177.088,92	2.094.580,43
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.796.942,16	3.741.898,18
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.591.713,96	1.116.977,61
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	912.352,42	931.476,24
6. Andere operationele kosten	11.703,98	17.424,36
B. Financiële kosten	69.541,40	82.022,20
C. Uitzonderlijke kosten	908.449,53	98.777,85
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	908.449,53	98.777,85
II. Opbrengsten	9.929.661,24	10.030.811,25
A. Operationele opbrengsten	9.408.610,16	9.447.607,46
1. Opbrengsten uit de werking	634.230,89	600.047,93
2. Fiscale opbrengsten en boetes	4.062.460,32	4.239.260,56
3. Werkingssubsidies	4.637.957,84	4.519.348,95
a. Algemene werkingssubsidies	3.118.347,29	3.108.053,86
b. Specifieke werkingssubsidies	1.519.610,55	1.411.295,09
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	73.961,11	88.950,02
B. Financiële opbrengsten	521.051,08	574.378,79
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	8.825,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	461.868,87	1.947.654,38
A. Operationeel overschot of tekort	918.808,72	1.545.250,64
B. Financieel overschot of tekort	451.509,68	492.356,59
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-908.449,53	-89.952,85
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	461.868,87	1.947.654,38
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	461.868,87	1.947.654,38

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Toelichting bij de financiële nota

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

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0119	Overige algemene diensten	614	139.677	204.062	-64.385	Niet alle informatica projecten werden uitgevoerd in 2019. De budgetten voor vernieuwing van de website en een nieuw tijdsregistratiesysteem werden niet aangewend.
0190	Overig algemeen bestuur	6211	-5.759	55.526	-61.285	In 2019 werd enkel het saldo van de responsabiliseringsbijdrage voor 2018 verwerkt. De responsabiliseringsbijdrage voor 2019 zal in 2020 verwerkt worden.
0670	Straatverlichting	6103		45.000	-45.000	De onderhoudswerkzaamheden voor de openbare verplichting werden in 2019 reeds verrekend volgens de modaliteiten van Fluvis 'licht-als-een-dienst'
0200	Wegen	6103	167.827	202.000	-34.173	Voor het onderhoud van verschillende wegen bleek niet alle krediet noodzakelijk. Onder meer voor veegwerkzaamheden en allerhanden materialen bleek het krediet te hoog geraamd.
0680	Groene ruimte	615	54.625	77.000	-22.375	Voor het onderhoud van groenzones in de gemeente bleek het voorziene budget niet volledig nodig: dit was zowel het geval voor zaken die uitbesteed werden als voor de aankoop van (technische) materialen
0200	Wegen	6203	65.530	83.180	-17.650	De ziekte van een contractueel personeelslid leidde tot een lagere loonkost voor de dienst wegenis
0711	Openluchtcreatie	6103	10.261	24.000	-13.739	Van het budget voor onderhoud van gebouwen en infrastructuur werd enkel een deel aangewend voor het verwijderen van de glijbanen van het openluchtzwembad

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	7301	1.889.639	1.716.874	172.765	Voor de aanvullende personenbelasting kon een aanzienlijk hoger bedrag gerealiseerd worden in 2019. De realisatie stemde overeen met de herraming die ons eind oktober 2019 bereikte.
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7400	1.367.666	1.404.611	-36.945	De initiële raming bleek aanzienlijk hoger uit te vallen dan wat uiteindelijk aan de gemeente toekwam.
0020	Fiscale aangelegenheden	7300	1.733.580	1.700.500	33.080	De gerealiseerde ontvangsten uit onroerende voorheffing was hoger dan voorzien.
19/0		73				



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedits
financieel directeur: Wendy Vernou

Code		Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	03: Vrije tijd en onderwijs	02: Grondgebieds zaken	04: Veiligheid en welzijn
I. Uitgaven		6.967.628,88	101.972,44	1.697.178,75	2.661.009,18	1.774.920,71	732.547,80
A. Operationele uitgaven		6.898.087,48	32.776,45	1.696.833,34	2.661.009,18	1.774.920,71	732.547,80
1. Goederen en diensten		2.177.088,92	22.070,27	449.356,11	597.946,43	1.100.801,99	6.914,12
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		3.796.942,16	0,00	1.235.117,32	1.897.394,09	648.139,54	16.291,21
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies		912.352,42	0,00	12.359,91	165.321,24	25.328,80	709.342,47
5. Andere operationele uitgaven		11.703,98	10.706,18	0,00	347,42	650,38	0,00
B. Financiële uitgaven		69.541,40	69.195,99	345,41	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		9.825.173,37	7.197.170,96	28.100,93	1.728.590,12	727.072,01	144.239,35
A. Operationele ontvangsten		9.408.610,16	7.192.555,28	27.985,01	1.728.590,12	315.240,40	144.239,35
1. Ontvangsten uit de werking		634.230,89	10.455,12	4.180,00	216.228,48	263.301,63	140.065,66
2. Fiscale ontvangsten en boetes		4.062.460,32	4.061.760,32	0,00	0,00	0,00	700,00
a. Aanvullende belastingen		3.741.482,68	3.741.482,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing		1.733.580,07	1.733.580,07	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting		1.889.639,38	1.889.639,38	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen		118.263,23	118.263,23	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen		320.977,64	320.277,64	0,00	0,00	0,00	700,00
3. Werkingssubsidies		4.637.957,84	3.118.347,29	0,00	1.480.998,10	35.148,57	3.463,88
a. Algemene werkingssubsidies		3.118.347,29	3.118.347,29	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds		1.367.665,56	1.367.665,56	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies		1.750.681,73	1.750.681,73	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies		1.519.610,55	0,00	0,00	1.480.998,10	35.148,57	3.463,88
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten		73.961,11	1.992,55	23.805,01	31.363,54	16.790,20	9,81
B. Financiële ontvangsten		416.563,21	4.615,68	115,92	0,00	411.831,61	0,00
C. Tussenkomen van derden in het tekort van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		2.857.544,49	7.095.198,52	-1.669.077,82	-932.419,06	-1.047.848,70	-588.308,45

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kuisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kuisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Uitgaven		6.967.628,88	6.867.401,41	6.958.253,28
A. Operationele uitgaven		6.898.087,48	6.785.379,21	6.657.562,32
1. Goederen en diensten	60/1	2.177.088,92	2.094.580,43	1.918.143,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.796.942,16	3.741.898,18	3.625.919,21
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	912.352,42	931.476,24	1.094.516,38
5. Andere operationele uitgaven	640/7	11.703,98	17.424,36	18.983,02
B. Financiële uitgaven	65	69.541,40	82.022,20	300.690,96
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		9.825.173,37	9.913.735,59	8.765.190,34
A. Operationele ontvangsten		9.408.610,16	9.447.607,46	8.177.482,83
1. Ontvangsten uit de werking	70	634.230,89	600.047,93	484.721,68
2. Fiscale ontvangsten en boetes		4.062.460,32	4.239.260,56	3.206.946,16
a. Aanvullende belastingen		3.741.482,68	3.909.927,34	2.870.602,93
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	1.733.580,07	1.683.739,57	1.017.708,35
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	1.889.639,38	2.099.728,36	1.743.854,79
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	118.263,23	126.459,41	109.039,79
b. Andere belastingen	731/9	320.977,64	329.333,22	336.343,23
3. Werkingssubsidies		4.637.957,84	4.519.348,95	4.413.866,09
a. Algemene werkingssubsidies		3.118.347,29	3.108.053,86	3.063.678,21
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	1.367.665,56	1.356.801,28	1.313.010,20
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.750.681,73	1.751.252,58	1.750.668,01
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.519.610,55	1.411.295,09	1.350.187,88
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	73.961,11	88.950,02	71.948,90
B. Financiële ontvangsten	75	416.563,21	466.128,13	587.707,51
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		2.857.544,49	3.046.334,18	1.806.937,06

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Deel 1: UITGAVEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Grondgebiedszak en	03: Vrije tijd en onderwijs	04: Veiligheid en welzijn
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa			1.662,30	0,00	1.625,00	12,50	0,00	24,80
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	1.637,50	0,00	1.625,00	12,50	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	24,80	0,00	0,00	0,00	0,00	24,80
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa			2.088.598,09	198.572,41	69.595,13	1.101.452,71	718.977,84	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			2.088.598,09	198.572,41	69.595,13	1.101.452,71	718.977,84	0,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	959.092,12	198.572,41	29.392,30	57.344,93	673.782,48	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	1.008.190,44	0,00	0,00	1.008.190,44	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	121.315,53	0,00	40.202,83	35.917,34	45.195,36	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa		21	79.167,69	15.801,08	0,00	35.997,84	27.368,77	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	908.449,53	0,00	0,00	0,00	689.173,82	219.275,71
V. TOTAAL UITGAVEN			3.077.877,61	214.373,49	71.220,13	1.137.463,05	1.435.520,43	219.300,51

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Grondgebiedszak en	03: Vrije tijd en onderwijs	04: Veiligheid en welzijn
I. Verkoop van financiële vaste activa			43,75	0,00	0,00	43,75	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	43,75	0,00	0,00	43,75	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Gemeentebestuur Kluisbergen

2019

15/07/2020 14:00

1 / 2

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Grondgebiedszak en	03: Vrije tijd en onderwijs	04: Veiligheid en welzijn
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	12.742,50	0,00	0,00	6.000,00	6.742,50	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			12.786,25	0,00	0,00	6.043,75	6.742,50	0,00

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224-7	1.008.190	1.319.500	-311.310	Het voorziene budget voor de heraanleg van de Kapellestraat (240000 EUR) werd in 2019 niet besteed. Voor andere werkzaamheden was het budget overraamd (bv Pontstraat) of werd het project niet in 2019 uitgevoerd (Biesstraat, drempel Ruijen).
0820	Deeltijds kunstonderwijs	221-7	169.439	380.238	-210.799	De vooruitgang van de werkzaamheden van de bouw van het tekenlokaal bepaalde de aanwending van het krediet in 2019.
0740	Sport	221-7	299.651	429.939	-130.288	De renovatie van de kleedkamers in de sporthal werd eveneens niet volledig afgewerkt in 2019 waardoor het krediet niet integraal besteed werd.
0800	Gewoon basisonderwijs	221-7	18.054	146.611	-128.557	De aankoop van zonnepanelen in Berchem en het herstel van de regenpijpen in Ruijen werd niet gerealiseerd in 2019
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221-7	198.572	310.000	-111.428	Fase 2 van de renovatie van goc Berchem was gebudgetteerd in 2019 doch werd niet opgestart.
0400	Politiediensten	664	59.943	113.791	-53.848	Niet alle investeringen die voorzien waren in het budget van de politiezone werden uitgevoerd waardoor het budget voor investeringstoelagen niet volledig aangewend werd.
0200	Wegen	214-7	30.171	80.866	-50.694	Het budget voor de erelonen voor de heraanleg van wegen bleek te hoog geraamd. Onder meer werd de uitgave voor de Rozenlaan, trage wegen en een algemeen budget voor erelonen wegens niet besteed.
0410	Brandweer	664	159.332	122.607	36.725	De evolutie van de investeringen in de hulpverleningszone was moeilijk in te schatten waardoor het budget ontoereikend bleek.
0705	Gemeenschapscentrum	221-7	101.714	135.550	-33.836	het budget voor schilderwerken in het goc Ruijen en renovatie van het barmeubel in Berchem werd niet aangewend in 2019

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	150-0		20.000	-20.000	de subsidie voor fase 2 van de renovatie van goc Bechem werd in 2019 niet ingevorderd aangezien de werken niet uitgevoerd werden.
0610	Gebiedsontwikkeling	150-0		16.290	-16.290	voor de opmaak van RUP Bekina werd recuperatie van kosten voorzien, doch nog niet ingevorderd

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		1.662,30	3.638,49	177.627,90
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	1.637,50	3.638,49	169.025,00
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	24,80	0,00	8.602,90
II. Investerings in materiële vaste activa		2.088.598,09	1.472.522,60	937.263,41
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.088.598,09	1.472.522,60	937.263,41
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	959.092,12	671.788,15	443.095,34
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.008.190,44	656.227,49	401.940,64
3. Roerende goederen	23/4	121.315,53	144.506,96	88.977,43
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	3.250,00
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 vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	79.167,69	86.248,01	97.101,69
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	908.449,53	98.777,85	37.382,56
V. TOTAAL UITGAVEN		3.077.877,61	1.661.186,95	1.249.375,56

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		43,75	0,00	5.200,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	43,75	0,00	5.200,00
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		0,00	55.032,00	23.620,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	55.032,00	23.620,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	46.207,00	23.620,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	8.825,00	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	12.742,50	20.000,00	7.357,54
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		12.786,25	75.032,00	36.177,54



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

	Uitgaven				Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen
IE-12: Wegenis	2.828.855,98	2.370.447,29	458.408,69	2.369.696,89	459.159,09	16.825,00	16.825,00
IE-14: Groenaanleg	28.769,49	28.769,49	0,00	28.769,49	0,00	69.827,00	69.827,00
IE-15: Vrije tijd	2.671.819,35	2.215.854,72	455.964,63	2.215.854,72	455.964,63	175.363,00	175.362,50
IE-16: Onderwijs	249.357,44	95.528,81	153.828,63	95.528,81	153.828,63	0,00	0,00
IE-17: administratie	142.190,21	150.876,98	-8.686,77	150.876,98	-8.686,77	0,00	0,00
IE-19: Algemene financiering - niet prioritair	407.152,06	288.525,14	118.626,92	288.525,14	118.626,92	40.000,00	20.000,00
IE-20: Groen platteland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-21: Participaties	1.987.172,64	1.987.184,94	-12,30	1.987.184,94	-12,30	1.524.681,25	1.524.725,00
IE-22: veiligheid	483.995,00	359.861,95	124.133,05	359.861,95	124.133,05	0,00	0,00
IE-25: Ruimtelijke ordening 2	16.299,42	10.456,81	5.842,61	10.456,81	5.842,61	16.290,00	0,00
IE-29: Ruimtelijke ordening 4	10.000,00	3.997,60	6.002,40	3.997,60	6.002,40	0,00	0,00
IE-3: Toerisme	100.104,45	100.104,45	0,00	100.104,45	0,00	48.335,80	48.335,80
IE-4: Bibliotheek	2.862,48	2.862,48	0,00	2.862,48	0,00	0,00	0,00
IE-5: algemene financiering - prioritair	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.190.045,55	2.190.045,55
IE-6: Energiebesparing	648.705,67	649.311,11	-605,44	649.311,11	-605,44	9.643,54	8.737,54
IE-7: Sensibilisering duurzaamheid	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
IE-8: Duurzame aankopen - prioritair	139.500,24	138.887,85	612,39	138.887,85	612,39	0,00	0,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



Periode: 2019

Gemeentebestuur Kluisbergen (NIS 45060)

Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen

algemeen directeur: Lotje Demedts

financieel directeur: Wendy Vernou

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		2.857.544,49	3.046.334,18	1.806.937,06
A. Uitgaven	60/5-694	6.967.628,88	6.867.401,41	6.958.253,28
B. Ontvangsten	70/794	9.825.173,37	9.913.735,59	8.765.190,34
1a. Belastingen en boetes	73	4.062.460,32	4.239.260,56	3.206.946,16
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	5.762.713,05	5.674.475,03	5.558.244,18
II. Investeringsbudget (B-A)		-3.065.091,36	-1.586.154,95	-1.213.198,02
A. Uitgaven	21/28-2906-664	3.077.877,61	1.661.186,95	1.249.375,56
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	12.786,25	75.032,00	36.177,54
III. Andere (B-A)		-268.971,32	-276.514,12	-1.302.823,50
A. Uitgaven		281.929,32	289.472,12	1.331.580,87
1. Aflossing financiële schulden		281.929,32	289.472,12	1.331.580,87
a. Periodieke aflossingen	421/4	281.929,32	289.472,12	381.605,89
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	949.974,98
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		12.958,00	12.958,00	28.757,37
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		12.958,00	12.958,00	28.757,37
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	12.958,00	12.958,00	28.757,37
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-476.518,19	1.183.665,11	-709.084,46
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		5.654.788,04	4.471.122,93	5.180.207,39
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		5.178.269,85	5.654.788,04	4.471.122,93
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		170.000,00	170.000,00	170.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	170.000,00	170.000,00	170.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		5.008.269,85	5.484.788,04	4.301.122,93
Bestemde gelden		2019	2018	2017
II. Investering		170.000,00	170.000,00	170.000,00
ACT-BES-01: Bestemming gelden verkoop pastorie Ruin voor polyvalente zaal school - jeugd		170.000,00	170.000,00	170.000,00
Totale		170.000,00	170.000,00	170.000,00

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2019 PER BELEIDSVELD

[illegible]

[illegible]

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Kluisbergen
Parklaan 16 - 9690 Kluisbergen
Ondernemingsnr.: 0207.690.757

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 9.113.899,92	€ 1.637,50	€ 43,75	€ 44.242,36	€ 19,31	€ 9.159.716,72
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 52.966,15	€ 24,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 52.990,95
Totaal financiële vaste activa	€ 9.166.866,07	€ 1.662,30	€ 43,75	€ 44.242,36	€ 19,31	€ 9.212.707,67

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 19.085.904,17	€ 4.625.502,67	€ 2.536.904,58		€ 992.079,29	€ 0,00	€ 20.182.422,97
A. Terreinen en gebouwen	€ 10.825.479,95	€ 2.005.214,98	€ 1.046.122,86		€ 486.828,75	€ 0,00	€ 11.297.743,32
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 7.971.319,84	€ 2.498.972,16	€ 1.490.781,72		€ 430.750,75	€ 0,00	€ 8.548.759,53
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 94.418,76	€ 7.104,50	€ 0,00		€ 21.687,99	€ 0,00	€ 79.835,27
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 194.685,62	€ 114.211,03	€ 0,00		€ 52.811,80	€ 0,00	€ 256.084,85
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	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 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
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 405.342,62	€ 0,00	€ 0,00		€ 8.595,68	€ 0,00	€ 396.746,94
A. Terreinen en gebouwen	€ 405.342,62	€ 0,00	€ 0,00		€ 8.595,68	€ 0,00	€ 396.746,94
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 19.491.246,79	€ 4.625.502,67	€ 2.536.904,58		€ 1.000.674,97	€ 0,00	€ 20.579.169,91

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	€ 1.655.138,08	€ 0,00	€ 0,00	€ -282.120,64	€ 1.373.017,44
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.655.138,08	€ 0,00	€ 0,00	€ -282.120,64	€ 1.373.017,44
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.655.138,08	€ 0,00	€ 0,00	€ -282.120,64	€ 1.373.017,44
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 281.786,07	€ 0,00	€ -281.929,32	€ 282.120,64	€ 281.977,39
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 281.786,07	€ 0,00	€ -281.929,32	€ 282.120,64	€ 281.977,39
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 281.786,07	€ 0,00	€ -281.929,32	€ 282.120,64	€ 281.977,39
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 1.936.924,15	€ 0,00	€ -281.929,32	€ 0,00	€ 1.654.994,83

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 22.122.449,81	€ 2.347.953,70	€ 2.036.237,82	€ 2.465.406,82	€ 28.972.048,15
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 22.122.449,81	€ 2.347.953,70	€ 2.036.237,82	€ 2.465.406,82	€ 28.972.048,15
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ -33.431,09	€ 1.947.654,38	€ -88.250,66	€ 1.825.972,63
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ -33.431,09		€ -88.250,66	€ -121.681,75
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 106.570,18			€ 106.570,18
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ -140.001,27			€ -140.001,27
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 20.000,00	€ 20.000,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -108.250,66	€ -108.250,66
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 1.947.654,38		€ 1.947.654,38
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 22.122.449,81	€ 2.314.522,61	€ 3.983.892,20	€ 2.377.156,16	€ 30.798.020,78
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 44.242,36	€ 461.868,87	€ -91.745,37	€ 414.365,86
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 44.242,36		€ -91.745,37	€ -47.503,01

15/07/2020 14:03

2/3

1. Toevoeging aan herwaarderingsen	€ 44.242,36		€ 44.242,36
2. Terugneming van herwaarderingsen (-)	€ 0,00		€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen		€ 12.742,50	€ 12.742,50
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)		€ -104.487,87	€ -104.487,87
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019	€ 461.868,87		€ 461.868,87
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 22.122.449,81	€ 2.358.764,97	€ 2.285.410,79
			€ 31.212.386,64

Filters

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE

GEMEENTE KLUISBERGEN

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
1090000	Saldo beginbalans	-22.122.449,81		22.122.449,81	-22.122.449,81
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-2.314.522,61		2.358.764,97	-2.358.764,97
1400000	Overgedragen overschot	-6.591.824,89		7.053.693,76	-7.053.693,76
1410000	Overgedragen tekort	2.607.932,69	2.607.932,69		2.607.932,69
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-6.445.288,53		6.458.031,03	-6.458.031,03
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	4.220.849,70	4.319.659,89		4.319.659,89
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-575.088,19		575.088,19	-575.088,19
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in resulta...	453.719,54	458.214,68		458.214,68
1590000	Overige investerings-schenkingen	-39.024,00		39.024,00	-39.024,00
1590009	Overige investerings-schenkingen - in resultaat opgenomen	7.675,32	8.857,86		8.857,86
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-1.627.676,20		1.699.308,86	-1.699.308,86
1600002	Voorzieningen voor pensioenen ovr responsabiliseringsbijdrage	-114.590,00		615.365,00	-615.365,00
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-1.655.138,08	563.906,71	1.936.924,15	-1.373.017,44
2140000	Plannen en studies	587.248,11	587.248,11		587.248,11
2140007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	196.510,30	276.600,01	922,02	275.677,99
2140009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-507.034,53		548.966,88	-548.966,88
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	228.209,04	285.553,97		285.553,97
2200400	Onbebouwde terreinen - parken & tuinen - gemeenschapsgoederen	10.367,40	10.367,40		10.367,40
2200500	Onbebouwde terreinen - sport- en speelpleinen - gemeenschapsgoederen	211.201,46	211.201,46		211.201,46
2200600	Onbebouwde terreinen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	466.385,72	466.385,72		466.385,72
2200700	Onbebouwde terreinen - Bosgronden en natuurreservaten - gemeenschap...	970.320,44	970.320,44		970.320,44
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.092.026,26	1.092.026,26		1.092.026,26
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	2.371.975,28	2.371.975,28		2.371.975,28
2203000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	113.188,97	113.188,97		113.188,97
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	137.900,78	995.624,24	11.335,92	984.288,32
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	566.164,16	857.928,81	857.928,81	
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-135.554,52		171.616,75	-171.616,75
2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	909.098,95	933.315,06		933.315,06
2210109	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-806.996,41		823.985,11	-823.985,11
2210200	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen	3.665.978,39	3.728.948,34	44.678,00	3.684.270,34
2210207	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	1.185,80	210.501,82	40.114,35	170.387,47
2210209	Gebouwen - schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijving	-2.076.042,78	914,93	2.213.760,48	-2.212.845,55
2210300	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeenschapsgoederen	2.412.073,86	2.417.250,05		2.417.250,05
2210307	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeenschap - Activ...				
2210309	Gebouwen - industriële en exploitatiegebouwen - gemeen - Geboekte a...	-1.818.664,92		1.896.463,45	-1.896.463,45
2210400	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen	1.980.956,92	1.980.956,92		1.980.956,92
2210407	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		299.650,84		299.650,84
2210409	Gebouwen - sportgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvinge	-1.592.804,59		1.637.915,11	-1.637.915,11
2210500	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen	3.127.920,81	3.214.781,56		3.214.781,56
2210507	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		78.574,64	77.194,64	1.380,00
2210509	Gebouwen - culturele gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afs...	-1.708.382,89		1.797.343,42	-1.797.343,42
2210600	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen	75.819,29	75.819,29		75.819,29
2210609	Gebouwen - begraafplaatsen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijving	-64.037,28		66.427,75	-66.427,75
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	1.370.865,15	1.387.611,45		1.387.611,45
2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		16.746,30	16.746,30	
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-683.675,34		766.390,34	-766.390,34
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	684,87	684,87		684,87
2230009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gem - Geboekte a...	-684,87		684,87	-684,87
2240000	Wegen	19.611.753,30	21.102.535,02		21.102.535,02
2240007	Wegen - Activa in aanbouw	792.789,06	1.800.979,50	1.490.781,72	310.197,78
2240009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-14.165.284,82		14.562.696,04	-14.562.696,04
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	270.225,87	270.225,87		270.225,87
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-258.306,55		262.781,56	-262.781,56
2260000	Waterlopen en waterbekkens	393.624,25	393.624,25		393.624,25
2260009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-360.462,79		364.607,97	-364.607,97
2280000	Riolering	10.145.005,29	10.145.005,29		10.145.005,29
2280009	Riolering - Geboekte afschrijvingen	-8.976.766,71		8.976.766,71	-8.976.766,71
2289000	Overige onroerende infrastructuur	1.412.521,43	1.412.521,43		1.412.521,43
2289009	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-893.778,49		918.497,83	-918.497,83
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	338.241,56	345.346,06		345.346,06

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-243.822,80		265.510,79	-265.510,79
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	177.036,64	212.794,56		212.794,56
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-140.649,40		151.852,02	-151.852,02
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	67.556,94	78.704,44		78.704,44
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-52.699,81		62.097,01	-62.097,01
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	7.293,89	7.293,89		7.293,89
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-7.293,89		7.293,89	-7.293,89
2430100	Fietsen, brom- en motorfietsen, auto's & bestelwagens - gemeenscha...	154.862,56	222.168,17		222.168,17
2430109	Fietsen, brom- en motorfietsen, auto's & bestelwagens - Geboekte a...	-110.054,14		133.814,81	-133.814,81
2430200	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoederen	488.902,57	488.902,57		488.902,57
2430209	Vrachtwagens & speciale voertuigen - gemeenschapsgoed - Geboekte a...	-422.890,18		431.341,49	-431.341,49
2440000	Kunstwerken - niet erfgoed	32.620,44	32.620,44		32.620,44
2600000	Terreinen - overige MVA	329.034,14	329.034,14		329.034,14
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	58.636,56	58.636,56		58.636,56
2610000	Gebouwen - overige MVA	156.191,00	156.191,00		156.191,00
2610009	Gebouwen - overige MVA - Geboekte afschrijvingen	-138.519,08		147.114,76	-147.114,76
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	6.807.448,56	7.237.011,62	428.088,06	6.808.923,56
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-8.071,25	3.393,75	11.346,25	-7.952,50
2818000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde	2.314.522,61	2.358.764,97		2.358.764,97
2819000	Bel. in en vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. waa...			19,31	-19,31
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	53.993,02	53.993,02		53.993,02
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-1.026,87	24,80	1.026,87	-1.002,07
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	129.578,52	129.578,52	12.958,00	116.620,52
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	128.436,21	1.427.952,18	1.398.313,67	29.638,51
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde		38.874,00	38.874,00	
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen	1.387,28	6.002,96	5.003,47	999,49
4005005	Vorderingen op intercommunales in rekening-courant				
4005999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde		131,25	131,25	
4050000	Borgtochten betaald in contanten	770,00	770,00		770,00
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	504,38	51.325,39	40.474,88	10.850,51
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1.468,39	3.129,69	1.468,39	1.661,30
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...	-1.141,17	1.141,17	1.655,56	-514,39
4110000	Terug te vorderen btw		2.825,91	2.825,91	
4130000	Vorderingen uit belastingen	49.573,03	2.158.867,56	1.956.645,43	202.222,13
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen		1.978.744,98	1.964.827,41	13.917,57
4140000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties	13.728,19	127.551,42	113.402,08	14.149,34
4151000	Vorderingen wegens investeringsubsidies	20.000,00	32.742,50	7.942,50	24.800,00
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	108.910,28	7.183.280,14	7.103.523,61	79.756,53
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	11.034,79	1.623.839,60	1.595.285,73	28.553,87
4170000	Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	55.049,25	113.018,50	55.049,25	57.969,25
4190000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)	-41.837,53	41.837,53	65.568,95	-23.731,42
4230000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-281.786,07	563.715,39	845.692,78	-281.977,39
4400000	Leveranciers	-484.536,07	4.924.975,59	5.497.553,34	-572.577,75
4440000	Te ontvangen facturen	-389,71	1.258.558,90	1.259.627,59	-1.068,69
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-197.627,01	362.326,44	548.752,32	-186.425,88
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties				
4492000	Te betalen en terug te betalen borgtochten		100,00	100,00	
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten	-12.580,00	34.131,86	45.551,86	-11.420,00
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-72.113,65	411.345,83	474.548,70	-63.202,87
4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-84.883,49	1.644.283,56	1.636.791,59	7.491,97
4550000	Bezoldigingen	-8.997,81	1.255.396,26	1.266.502,50	-11.106,24
4590000	Andere sociale schulden	-281,70	3.231,24	3.376,00	-144,76
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-44.176,00	1.586,00	44.176,00	-42.590,00
4600002	Voorzieningen voor pensioenen oov responsabiliseringsbijdrage	-53.236,14		72.582,00	-72.582,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-114.559,33	114.559,33	206.771,36	-92.212,03
4760000	Te betalen roerende voorheffing	-449,18	1.534,04	1.970,69	-436,65
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen		1.785,91	10.779,09	-8.993,18
4769000	Andere te betalen belastingen en taksen				
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies				
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties	-69.388,34	1.705.214,14	1.705.229,14	-15,00
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-162.553,49	1.802.438,02	1.997.108,76	-194.670,74
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties		3.739,42	5.364,89	-1.625,47
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	12.958,00	38.874,00	25.916,00	12.958,00
4991000	Te identificeren betalingen		5,14	5,14	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
4992000	Te identificeren inningen		13.572,88	13.572,88	
4993000	Inhouding voor pensioenen		21.578,46	21.578,46	
4994000	Wachtrekeningen Betalingsopdracht		8.263.612,29	8.263.612,29	
4995000	Wachtrekeningen rechtzettingen		3.460.477,16	3.460.477,16	
4995200	Wachtrekeningen scharnierrekening, gestructureerde ontvangsten		673.049,59	673.049,59	
5500100	Kredietinstellingen Belfius zichtrekening	922.933,15	10.302.704,74	9.632.450,56	670.254,18
5500102	Belfius zichtrekening betaling in uitvoering		8.263.612,29	8.263.612,29	
5500200	Kredietinstellingen Belfius Treasury +				
5500300	Kredietinstellingen Belfius Treasury special		450.000,00		450.000,00
5500500	Kredietinstellingen BNP Paribas Fortis R/C		800.000,00	800.000,00	
5500600	Kredietinstellingen KBC R/C				
5500700	Kredietinstellingen Bank van de Post R/C	4.131,26	4.131,26	51,94	4.079,32
5501100	Kredietinstellingen provisierekening secretariaat	500,00	500,00		500,00
5501200	Kredietinstellingen provisierekening jeugd, BKO en senioren	500,00	1.000,00		1.000,00
5501300	Kredietinstellingen BNP Paribas GDA	5.427.000,68	5.432.004,15	801.501,04	4.630.503,11
5700000	Kassen		2.571.240,92	2.571.240,92	
5700100	provisie bibliotheek	100,00	100,00		100,00
5700200	Kas loketten	1.310,00	46.817,96	46.613,96	204,00
5800000	Interne overboekingen	100,00	2.677.958,03	2.677.913,03	45,00
5800200	Interne overboekingen burgerzaken	1.151,60	47.663,96	47.172,96	491,00
6000100	Aankoop voedingswaren/maaltijden	65.032,15	67.046,00		67.046,00
6001000	Aankoop technisch materiaal				
6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	3.996,44	4.228,03	464,22	3.763,81
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	14.778,12	14.956,95		14.956,95
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	6.139,14	5.129,68	374,29	4.755,39
6103001	Benodigdheden voor gebouwen				
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen				
6103015	controle en keuringsorganismen				
6103100	Onderhoud en herstellingen gebouwen	55.180,31	90.079,10	1.142,12	88.936,98
6103500	Onderhoud en herstelling wegen, waterlopen, riolen, bermen, ov, ...	186.963,45	173.439,93	1.015,21	172.424,72
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen				
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov, ...)				
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding				
6103600	onderhoud en herstellingen terreinen				
6110000	Elektriciteit	268.957,96	260.135,93	6.079,29	254.056,64
6111000	Gas	64.645,58	61.165,19	989,27	60.175,92
6112000	Stookolie	1.132,32	2.006,06	312,99	1.693,07
6113000	Water	22.450,98	25.748,79	1.121,98	24.626,81
6120100	Brandverzekering	12.264,11	12.927,24		12.927,24
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	6.065,41	6.885,50	795,03	6.090,47
6120151	Burgerlijke aansprakelijkheid andere	3.219,10	3.161,36	927,68	2.233,68
6120160	Verzekering voertuigen	10.030,92	9.396,42	1.253,62	8.142,80
6120999	Overige verzekeringen	4.379,20	5.003,79		5.003,79
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	416,00	558,00	90,00	468,00
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	20.846,55	29.634,18	1.105,55	28.528,63
6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy en expertises	32.547,89	46.593,00		46.593,00
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	17.373,04	10.364,76	150,00	10.214,76
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	267,80	541,90	270,95	270,95
6131006	Erelonen en vergoedingen voor auteursr., optredens, lesgevers, gids...	28.492,99	28.385,51	1.708,20	26.677,31
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	2.915,10	5.216,45		5.216,45
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	1.419,50	1.275,88	236,46	1.039,42
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	91.071,51	136.977,93	24.322,03	112.655,90
6141001	Kantoorbenodigdheden	7.864,56	6.821,90	88,84	6.733,06
6141002	Documentatie en abonnementen	14.123,35	14.985,51	1.070,12	13.915,39
6141003	Post- en frankeringskosten	15.148,27	20.548,73	2.522,66	18.026,07
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	34.119,67	34.698,98	671,83	34.027,15
6141005	Procedure- en vervolgingskosten	131,00	1.189,29		1.189,29
6141006	Administratief drukwerk	1.698,52	2.000,40		2.000,40
6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	115,76	295,56	1,10	294,46
6141200	Huur en onderhoud meubilair en bureaumateriaal	15.876,18	17.893,42	1.873,11	16.020,31
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	55,54			
6142100	Informatica	111.152,10	111.139,40	1.995,12	109.144,28
6142200	Huur en onderhoud hardware				
6142300	Huur en onderhoud software				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	41.584,02	57.334,71	5.588,46	51.746,25
6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	2.552,09	2.945,13	98,21	2.846,92
6143006	Prijzen	2.597,75	3.727,13	56,08	3.671,05
6143007	Publiciteit, advertenties & info	14.304,13	16.433,11	2.946,80	13.486,31
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	10.139,20	3.255,59	2.269,52	986,07
6150001	Aankoop klein materieel	9.764,52	5.992,80	416,94	5.575,86
6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	764,20			
6150006	Lidmaatschappen	14.657,50	15.664,19	914,76	14.749,43
6150010	Opleidingskosten	8.206,53	11.182,75		11.182,75
6150011	Kosten werkkleding	11.301,54	10.402,22	681,99	9.720,23
6150013	Drukwerk voor exploitatie	9.540,76	13.115,97	1.882,31	11.233,66
6150015	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	193,60	193,60		193,60
6150200	Huur en onderhoud technisch materieel	30.717,15	35.444,28	783,70	34.660,58
6150900	exploitatiekosten eigen aan de dienst	96.535,96	91.553,01	1.262,00	90.291,01
6159999	Overige exploitatiekosten	653.118,19	870.534,29	184.929,88	685.604,41
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	30,00			
6160003	Controle- en keuringskosten voertuigen				
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	17.855,03	20.804,31	1.759,62	19.044,69
6160100	Onderhoud en herstelling voertuigen	23.945,36	13.522,27	77,02	13.445,25
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen				
6170000	Uitzendkrachten	10.522,72	39.339,76	1.948,57	37.391,19
6170001	Vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het bestuur	15.379,66	11.537,65	127,09	11.410,56
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	194.601,91	165.073,21		165.073,21
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	21.725,00	28.692,69		28.692,69
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	738.025,85	712.354,97	5.529,12	706.825,85
6202000	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen				
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	800.346,83	853.364,19	5.345,19	848.019,00
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	72.812,04	75.361,21	159,22	75.201,99
6206300	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	12.365,03	13.111,82		13.111,82
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.142.035,00	1.256.665,00		1.256.665,00
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	356.272,82	293.638,19	12.459,86	281.178,33
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieerde contractuelen				
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	232.016,17	245.314,66	1.784,09	243.530,57
6216000	Werkgeversbijdragen voor ander niet-vastbenoemd personeel	518,10	574,21		574,21
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-35.924,04	2.232,48	37.040,28	-34.807,80
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoemd...	990,66	975,25	25,10	950,15
6221001	Werkgeversbijdragen hospitalisatieverzekering - vast benoemd personeel	2.305,50	2.062,69		2.062,69
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - ges...				
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - c...	30.223,89	31.969,20	230,45	31.738,75
6223001	Werkgeversbijdragen hospitalisatieverzekering - niet vast benoemd personeel	6.275,67	7.115,79	193,51	6.922,28
6228000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - onderw. pers. tlv ande...	1.849,96	1.852,69		1.852,69
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	921,14	1.057,10		1.057,10
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	11.753,67	12.154,14	1.941,13	10.213,01
6231003	Vakbondspremies	2.374,05	2.280,95		2.280,95
6231004	Maaltijdcheques	57.984,00	56.666,85		56.666,85
6231005	Verzekering arbeidsongevallen	14.909,92	14.456,63	963,51	13.493,12
6239999	Overige personeelskosten	37.236,29	41.894,08		41.894,08
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	40.278,72	43.745,62		43.745,62
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	48.684,34	41.932,35		41.932,35
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	907.305,92	1.000.674,97		1.000.674,97
6307000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa		19,31		19,31
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	42.978,70	24.245,81		24.245,81
6341000	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-7.484,96		42.978,70	-42.978,70
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	3.427.373,88	591.753,52		591.753,52
6351000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-3.298.072,39		1.586,00	-1.586,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	114.559,33	92.212,03		92.212,03
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-118.367,21		114.559,33	-114.559,33
6400000	Onroerende voorheffing	14.623,54	8.672,13	1.428,16	7.243,97
6400001	Roerende voorheffing	1.282,26	1.521,51		1.521,51
6400005	Belastingen op polders en wateringen	311,86	319,00		319,00
6400007	Taksen eetwareninspectie	339,44	347,42		347,42
6409999	Overige werkingsbelastingen	372,26	331,38		331,38
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	495,00	1.940,70		1.940,70
6491000	Toegestane werkingsubsidies aan gezinnen	7.018,80	7.750,50	575,00	7.175,50

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	1.500,00	4.650,00		4.650,00
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	44.384,55	47.542,05	3.930,96	43.611,09
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	849.036,74	829.507,83	7.261,36	822.246,47
6495000	Tussenkost in de bezoldiging	15.819,20	19.545,53		19.545,53
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	13.716,95	15.609,83	486,00	15.123,83
6499999	Andere toegestane werkingssubsidies				
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	81.269,94	69.195,99		69.195,99
6570002	Verwijlntresten				
6580000	Boeten en dwangsommen verbonden aan schulden				
6599999	Overige diverse financiële kosten	752,26	420,01	74,60	345,41
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
6640000	Toegestane investeringsubsidies	98.777,85	908.449,53		908.449,53
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	2.031.811,04	461.868,87		461.868,87
7000002	Verkoop van houthak				
7000003	Verkoop van schroot/oud ijzer	-2.483,80		1.062,75	-1.062,75
7000007	Verkoop van compostvaten	-10,00		70,00	-70,00
7000008	Verkoop van infobrochures	-401,25		289,00	-289,00
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-3.754,40		3.805,00	-3.805,00
7010001	Ticketverkoop	-9.079,00	235,00	5.415,00	-5.180,00
7010002	Inschrijvingsgelden	-34.684,00	1.535,00	39.504,00	-37.969,00
7010003	Toegangsgelden				
7020000	Opbrengsten uit prestaties	-3.727,08	227,15	3.854,33	-3.627,18
7020004	Verstrekken van Stedenbouwkundige inlichtingen	-20.875,00	200,00	21.725,00	-21.525,00
7020008	Visverloven	-110,00		180,00	-180,00
7020100	Omgevingsvergunning	-13.502,53	674,20	6.912,07	-6.237,87
7020999	Opbrengsten uit andere prestaties	-231.381,05	165.822,48	353.718,63	-187.896,15
7040002	Tussenkosten van ouders in de maaltijden	-71.979,20	60,70	73.080,00	-73.019,30
7040005	Tussenkosten van ouders in naschoolse opvang	-9.914,50	28,50	10.539,25	-10.510,75
7040007	Terugvordering van procedurekosten	-480,00		2.440,00	-2.440,00
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-28.757,67	111.920,95	138.715,99	-26.795,04
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-34.070,86	4.359,75	42.468,50	-38.108,75
7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats				
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen			276,00	-276,00
7060001	Opbrengsten uit concessies	-17.950,00	3.150,00	20.120,00	-16.970,00
7060999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	-116.887,59		198.269,10	-198.269,10
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-1.683.739,57	4.440,01	1.738.020,08	-1.733.580,07
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-2.099.728,36	2.979,53	1.892.618,91	-1.889.639,38
7302000	Motorrijtuigen	-112.398,41		113.823,23	-113.823,23
7305000	Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten	-14.061,00	4.440,00	8.880,00	-4.440,00
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/rijbewijzen	-43.474,92	76,60	32.961,04	-32.884,44
7316000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen				
7317000	Aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen				
7340200	Drijfkracht	-161.433,30		160.268,20	-160.268,20
7360900	Masten en pylonen	-121.250,00		125.000,00	-125.000,00
7361000	Andere inname openbaar domein	-2.375,00		2.125,00	-2.125,00
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen				
7377000	Tweede verblijven				
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-800,00	80,00	780,00	-700,00
7400000	Gemeentefonds	-1.356.801,28		1.367.665,56	-1.367.665,56
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-1.751.252,58	1.215.788,98	2.966.470,71	-1.750.681,73
7405001	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
7405002	Personeelssubsidies algemeen				
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-1.142.035,00		1.256.665,00	-1.256.665,00
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-6.842,07		14.152,50	-14.152,50
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-4.732,80	500,10	6.324,10	-5.824,00
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-257.685,22	1.166,98	244.136,03	-242.969,05
7420000	Meerwaarde op de realisatie van vorderingen				
7440000	Inhouding pensioen	-12.885,51		10.789,23	-10.789,23
7450000	Recuperaties van kosten	-37.148,83	1.018,30	49.136,90	-48.118,60
7450001	Schadevergoedingen	-17.579,91	405,00	7.597,20	-7.192,20
7460000	Giften, schenkingen & legaten	-13.202,82	839,14	839,14	
7460001	Sponsoring	-225,00			
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-7.907,95		7.861,08	-7.861,08
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-460.813,70	632.238,95	1.044.070,56	-411.831,61

P&S-6

WAARDERINGSREGELS

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



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

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

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 1.000 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 € 5.000.

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 opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

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 mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

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

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

NETTO-ACTIEF

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

De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

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 <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (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 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</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 de weg.	33 jr 10 jr 5-15 jr
Waterlopen en waterbekkens	33 jr

<u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</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.	5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</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 de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
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, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn	5 jr 3 jr

afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken	-

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

GEMEENTE KLUISBERGEN

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2019

[illegible]

GEMEENTE KLUTSBERGEN

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019

[illegible]

GEMEENTE KLUISBERGEN

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN

171	Obligatieleningen	Som bedrag van de leningen	Som omgezeette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 * 2019 *

172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	Som bedrag van de leningen	Som omgezeette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2019 * 2019 *

1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	Som bedrag van de leningen	Som omgezeette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
	Leningen ten laste van het bestuur	4.818.811,62	4.818.811,62	1.654.994,83	281.786,07	281.929,32	143,25	281.977,39
	BELFIUS	4.818.811,62	4.818.811,62	1.654.994,83	281.786,07	281.929,32	143,25	281.977,39
	BELFIUS (volledig terugbetaald in 2018)	100.000,00	100.000,00	1.654.994,83	270.128,02	270.271,27	143,25	281.977,39
					11.658,05	11.658,05	0,00	
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PATRIMONIUM EN DIVERSE

Omschrijving verkocht actief

[illegible]

Omschrijving buitengebruikgesteld actief

[illegible]

Boekjaar 2019 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2019 in evolutie en grafiek

GEMEENTE KLUISBERGEN
EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSVELD
31/12/2019
31/12/2018

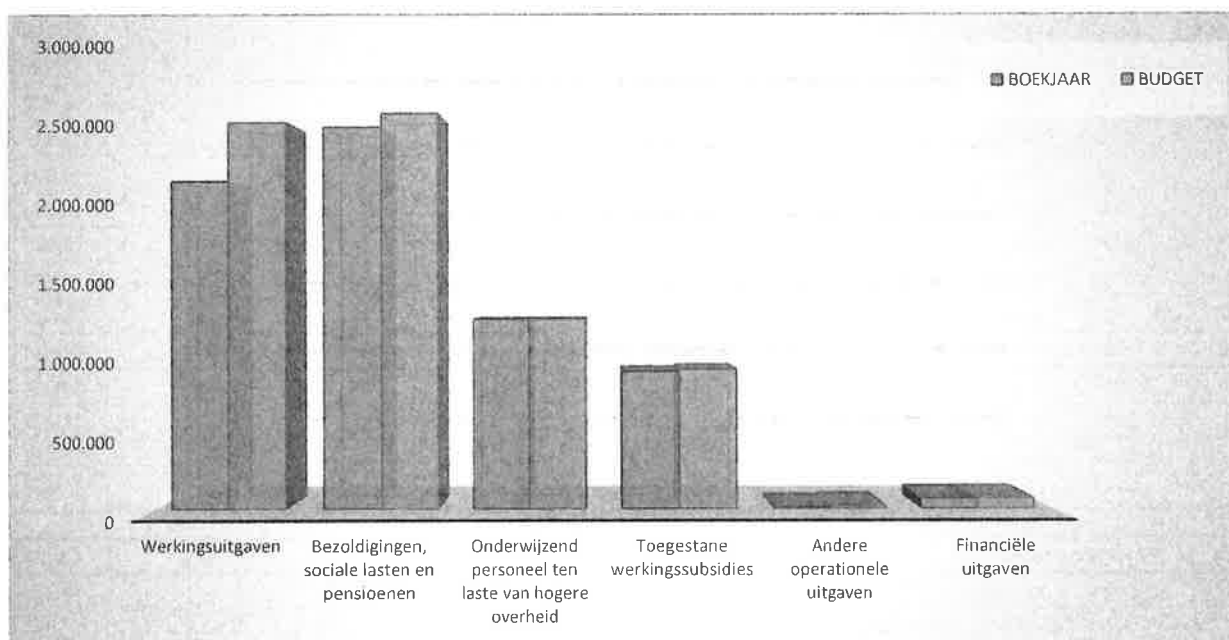
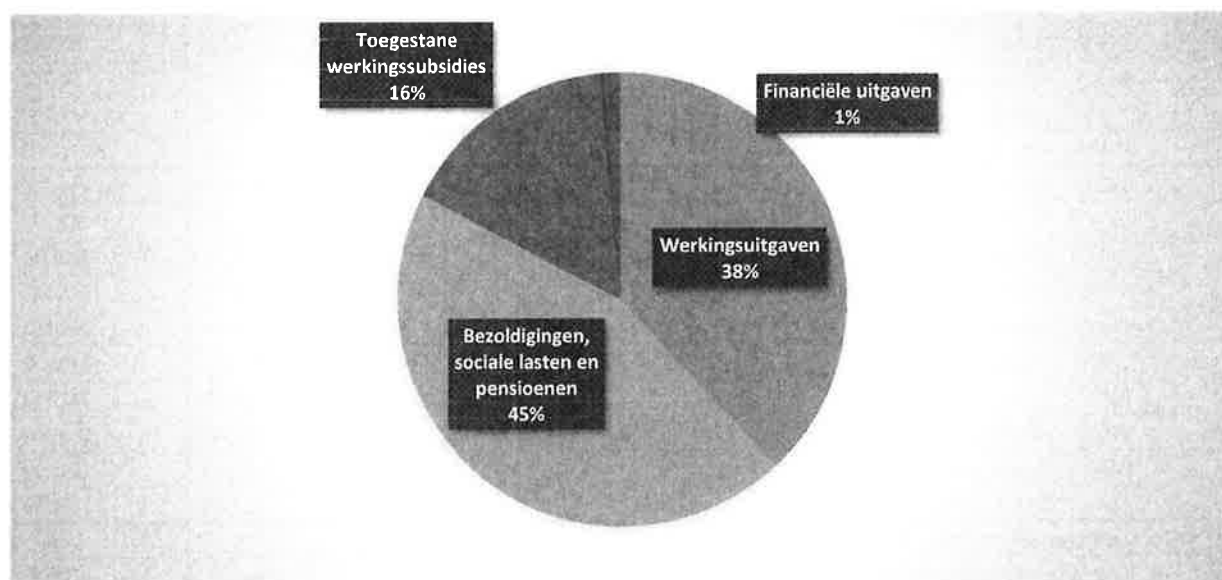
I. UITGAVEN	Code	6.967.629	6.867.401
A. Operationele uitgaven	60/4	6.898.087	6.785.379
1. Goederen en diensten	60/1	2.177.089	2.094.580
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		345.262	310.198
0119 Overige algemene diensten		287.932	219.220
0800 Gewoon basisonderwijs		267.094	280.540
0200 Wegen		246.603	230.159
0309 Overig afval- en materialenbeheer		174.458	155.475
0670 Straatverlichting		151.188	197.551
0705 Gemeenschapscentrum		86.283	61.774
0740 Sport		75.250	83.220
0130 Administratieve dienstverlening		72.672	79.206
**** Overige beleidsvelden		470.347	477.237
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.796.942	3.741.898
0800 Gewoon basisonderwijs		1.366.530	1.246.136
0110 Secretariaat		352.709	289.245
0111 Fiscale en financiële diensten		283.210	273.491
0119 Overige algemene diensten		262.629	275.956
0100 Politieke organen		236.674	256.551
0200 Wegen		227.131	240.872
0680 Groene ruimte		221.914	237.142
0703 Openbare bibliotheken		109.287	108.704
0390 Overige milieubescherming		107.051	103.199
**** Overige beleidsvelden		629.808	710.603
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648		
4. Toegestane werkingssubsidies	649	912.352	931.476
0400 Politiediensten		530.622	446.625
0410 Brandweer		170.244	157.226
0790 Erediensten		90.359	72.331
0740 Sport		21.405	26.050
0820 Deeltijds kunstonderwijs		19.546	15.819
0705 Gemeenschapscentrum		17.000	13.000
0319 Overig waterbeheer		12.721	13.564
0750 Jeugd		8.927	7.669
0130 Administratieve dienstverlening		8.498	270
**** Overige beleidsvelden		33.031	178.921
5. Andere operationele uitgaven	640/7	11.704	17.424
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		7.244	14.624
0030 Financiële aangelegenheden		3.462	1.777
0800 Gewoon basisonderwijs		347	339
**** Overige beleidsvelden		650	684
B. Financiële uitgaven	65	69.541	82.022
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		69.196	81.270
0111 Fiscale en financiële diensten		345	752
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694		

GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

1. Samenstelling van de exploitatieuitgaven 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieuitgaven	6.967.629	100%	7.472.202	100%	93%
Werkingsuitgaven	2.177.089	38%	2.567.912	41%	85%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.538.424	44%	2.626.861	42%	97%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	1.258.518		1.258.565		100%
Toegestane werkingsubsidies	912.352	16%	927.749	15%	98%
Andere operationele uitgaven	11.704	0%	20.200	0%	58%
Financiële uitgaven	69.541	1%	70.915	1%	98%

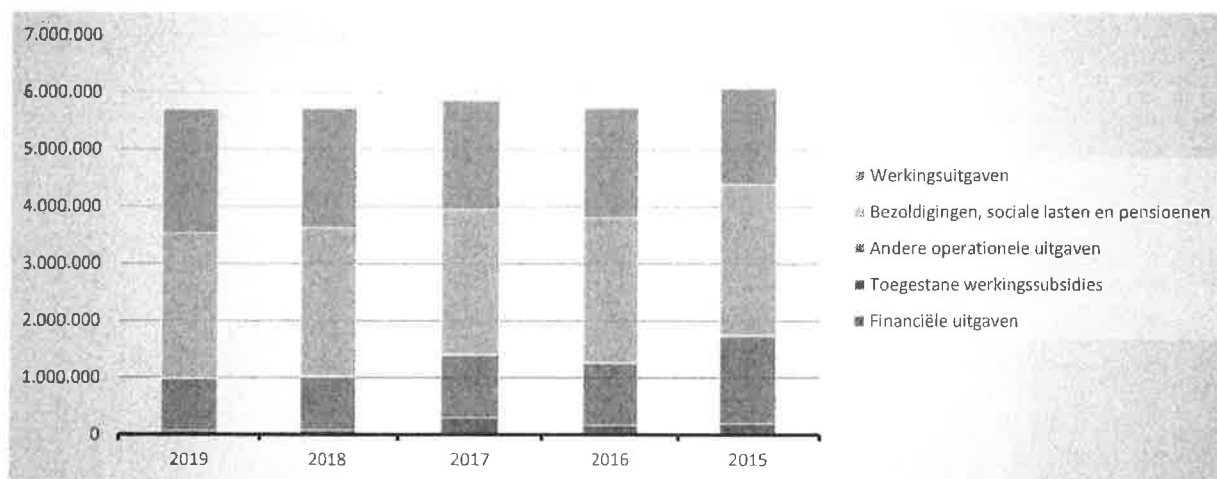


GEMEENTE KLUISBERGEN

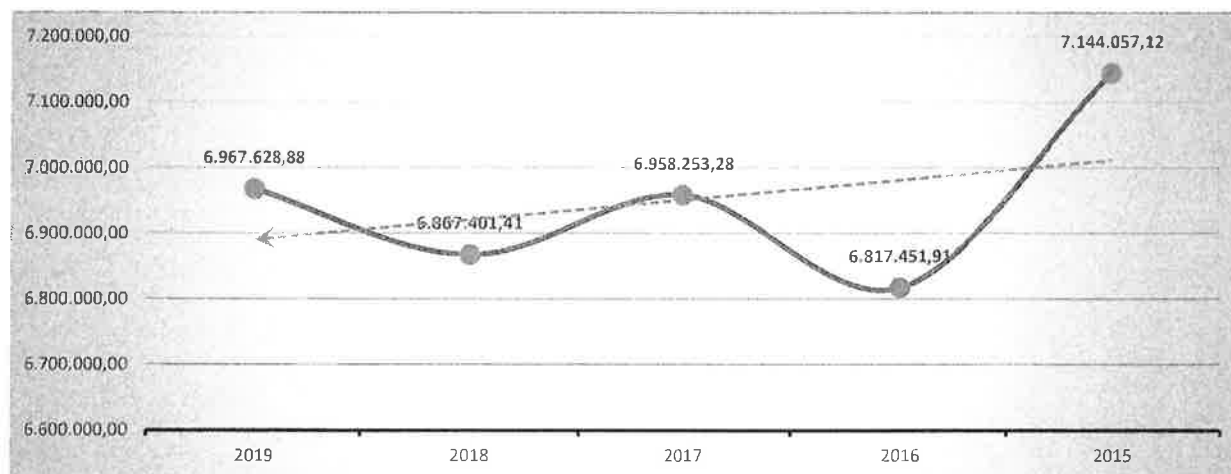
EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

2. Evolutie van de exploitatieuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Exploitatieuitgaven	6.967.629	100%	6.867.401	100%	6.958.253	100%
Werkingsuitgaven	2.177.089	38%	2.094.580	37%	1.918.144	33%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.538.424	44%	2.598.013	45%	2.532.056	43%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	<i>1.258.518</i>		<i>1.143.885</i>		<i>1.093.863</i>	
Toegestane werkingssubsidies	912.352	15%	931.476	16%	1.094.516	19%
Andere operationele uitgaven	11.704	0%	17.424	0%	18.983	0%
Financiële uitgaven	69.541	1%	82.022	1%	300.691	5%



* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden

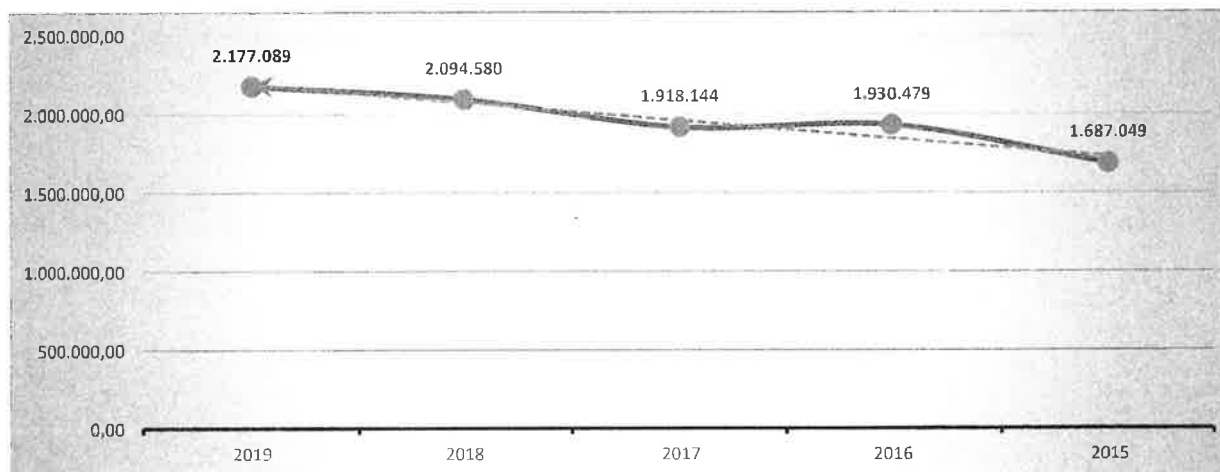
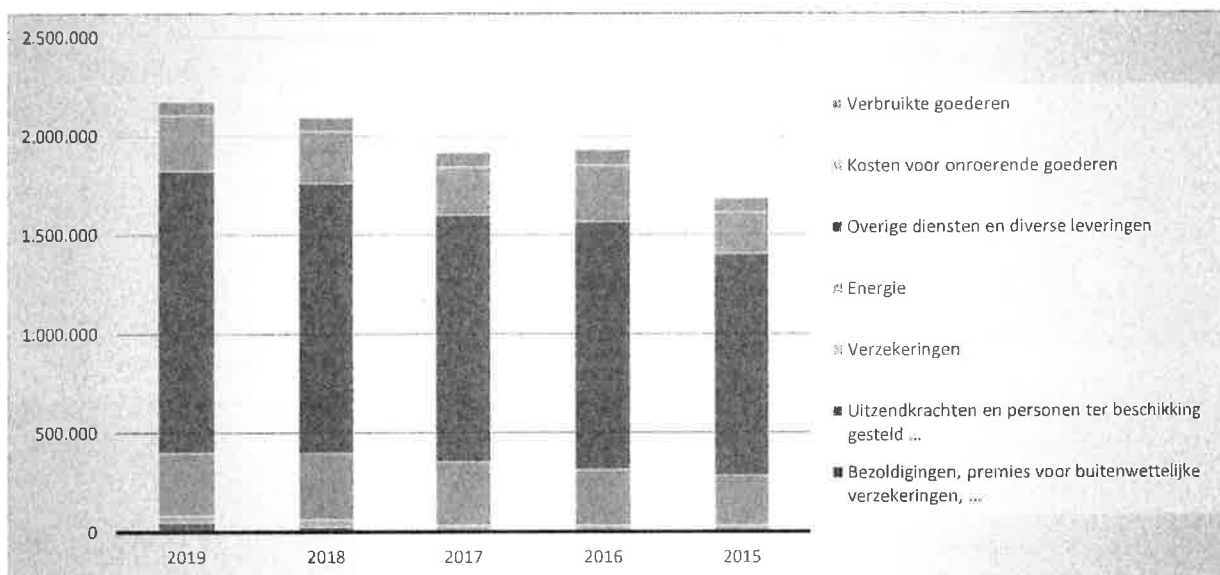


GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

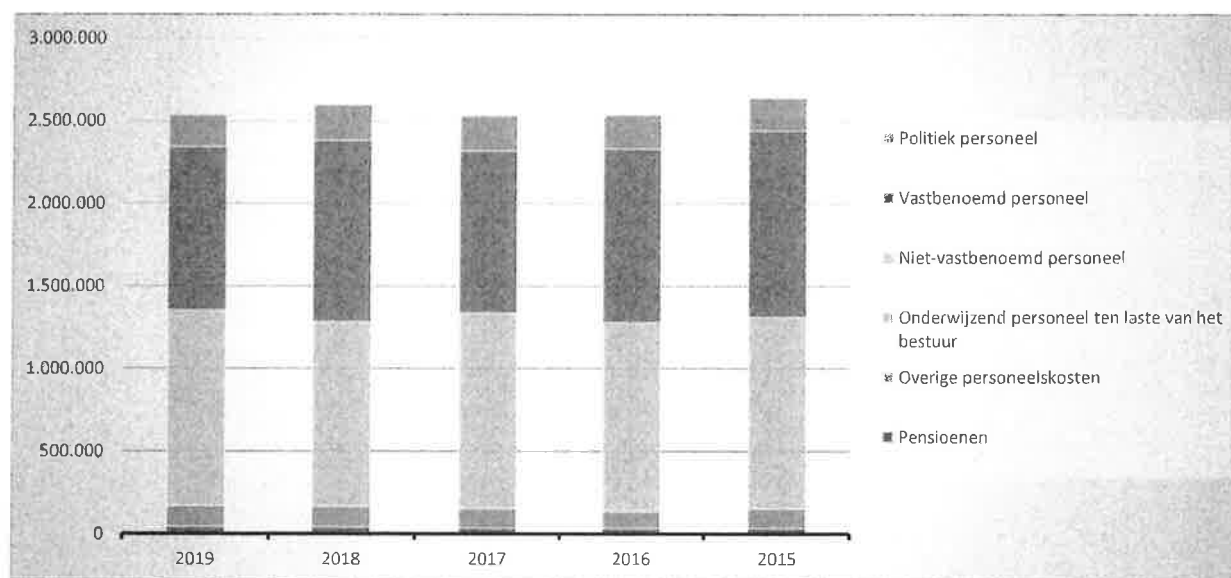
3. Evolutie van de werkingsuitgaven 2019-2015

	2019		2018		2017	
Werkingsuitgaven	2.177.089	100%	2.094.580	100%	1.918.144	100%
Verbruikte goederen	70.810	3%	69.029	3%	73.674	4%
Kosten voor onroerende goederen	281.074	13%	263.061	13%	241.883	13%
Energie	315.926	15%	334.736	16%	321.482	17%
<i>Elektriciteit</i>	<i>254.057</i>		<i>268.958</i>		<i>269.891</i>	
<i>Gas</i>	<i>60.176</i>		<i>64.646</i>		<i>50.569</i>	
<i>Aardolieproducten</i>	<i>1.693</i>		<i>1.132</i>		<i>1.022</i>	
Verzekeringen	34.398	2%	35.959	2%	32.619	2%
Overige diensten en diverse leveringen	1.426.080	65%	1.365.894	65%	1.248.485	65%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...	48.802	2%	25.902	1%		
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						

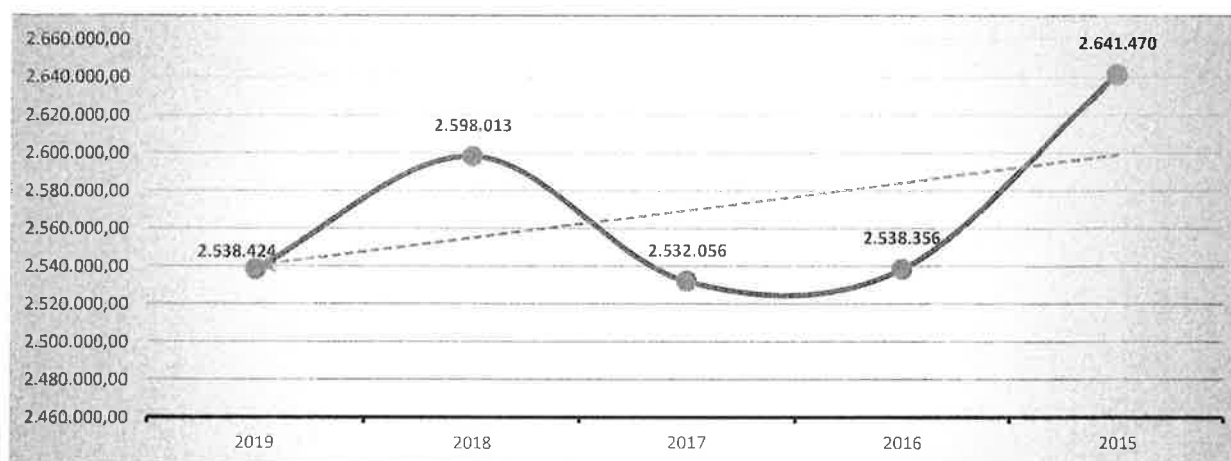


GEMEENTE KLUISBERGEN**EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK****4. Evolutie van de personeelskosten 2019-2015**

	2019		2018		2017	
Personeelskosten	3.796.942		3.741.898		3.625.919	
Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	2.369.074	100%	2.432.555	100%	2.378.961	100%
Politiek personeel	193.766	8%	216.327	9%	212.995	9%
Vastbenoemd personeel	991.017	42%	1.097.595	45%	982.374	41%
Niet-vastbenoemd personeel	1.184.291	50%	1.118.634	46%	1.183.592	50%
Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur						
Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.258.518		1.143.885		1.093.863	
Overige personeelskosten	125.605		125.179		119.499	
Pensioenen	43.746		40.279		33.597	



* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden



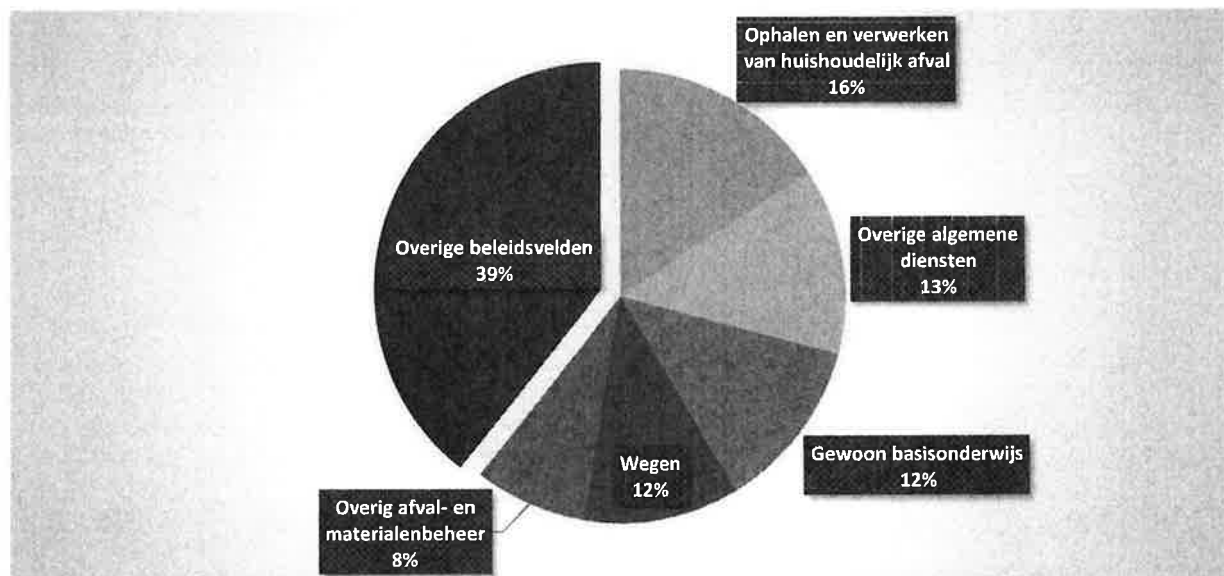
* zonder onderwijzend personeel ten laste van hogere overheden

GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

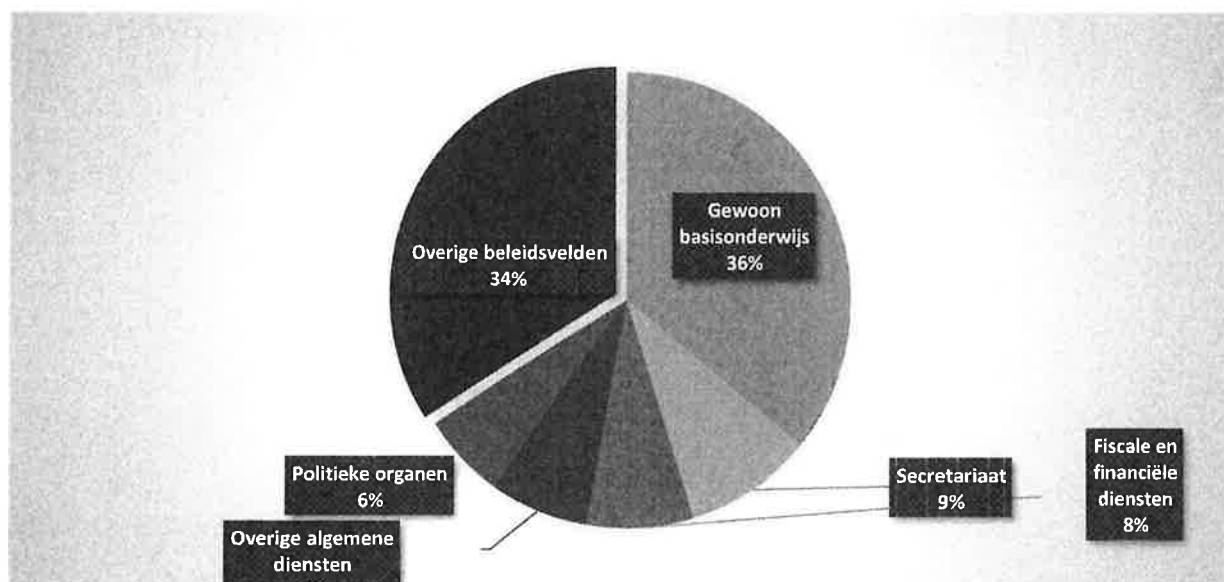
5. Verdeling van de werkingskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

		2019		2018		BUDGET	
Werkingskosten		2.177.089	100%	2.094.580	100%	2.567.912	100%
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	345.262	16%	310.198	15%	345.924	13%
0119	Overige algemene diensten	287.932	13%	219.220	10%	368.668	14%
0800	Gewoon basisonderwijs	267.094	12%	280.540	13%	298.353	12%
0200	Wegen	246.603	11%	230.159	11%	291.219	11%
0309	Overig afval- en materialenbeheer	174.458	8%	155.475	7%	161.803	6%
0670	Straatverlichting	151.188	7%	197.551	9%	205.000	8%
0705	Gemeenschapscentrum	86.283	4%	61.774	3%	87.880	3%
0740	Sport	75.250	3%	83.220	4%	89.365	3%
0130	Administratieve dienstverlening	72.672	3%	79.206	4%	84.861	3%
0680	Groene ruimte	60.599	3%	77.219	4%	86.868	3%
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	50.149	2%	43.794	2%	61.018	2%
0710	Feesten en plechtigheden	47.261	2%	41.320	2%	56.504	2%
0703	Openbare bibliotheken	44.189	2%	48.695	2%	53.515	2%
0110	Secretariaat	42.683	2%	38.810	2%	46.817	2%
0112	Personeelsdienst en vorming	30.484	1%	35.574	2%	34.380	1%
0390	Overige milieubescherming	18.939	1%	15.928	1%	27.718	1%
0020	Fiscale aangelegenheden	18.896	1%	21.328	1%	22.000	1%
0750	Jeugd	18.136	1%	21.471	1%	23.035	1%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	17.225	1%	23.802	1%	31.416	1%
0984	Ontsmetting en openbare reiniging	17.006	1%	1.786	0%	18.500	1%
***	Overige beleidsvelden	104.779	5%	107.512	5%	173.068	7%



GEMEENTE KLUISBERGEN**EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK****6. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019**

	2019		2018		BUDGET	
Personeelskosten	3.796.942	100%	3.741.898	100%	3.885.426	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	1.366.530	35%	1.246.136	33%	1.367.847	35%
0110 Secretariaat	352.709	9%	289.245	8%	340.850	9%
0111 Fiscale en financiële diensten	283.210	7%	273.491	7%	283.585	7%
0119 Overige algemene diensten	262.629	7%	275.956	7%	276.152	7%
0100 Politieke organen	236.674	6%	256.551	7%	226.785	6%
0200 Wegen	227.131	6%	240.872	6%	256.621	7%
0680 Groene ruimte	221.914	6%	237.142	6%	228.737	6%
0703 Openbare bibliotheken	109.287	3%	108.704	3%	111.011	3%
0390 Overige milieubescherming	107.051	3%	103.199	3%	106.133	3%
0711 Openlucht recreatie	99.886	3%	91.170	2%	93.826	2%
0740 Sport	97.457	3%	96.359	3%	103.186	3%
0600 Ruimtelijke planning	92.044	2%	89.218	2%	92.987	2%
0705 Gemeenschapscentrum	90.565	2%	88.210	2%	87.288	2%
0130 Administratieve dienstverlening	70.407	2%	123.030	3%	75.176	2%
0750 Jeugd	52.136	1%	45.111	1%	47.499	1%
0871 Middagtoezicht	25.566	1%	18.105	0%	24.420	1%
0112 Personeelsdienst en vorming	25.035	1%	7.884	0%	25.801	1%
0870 Ochtend- en avondtoezicht	23.883	1%	16.889	0%	23.801	1%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	21.646	1%	21.230	1%	21.649	1%
0410 Brandweer	13.578	0%	12.804	0%	14.000	0%
**** Overige beleidsvelden	17.605	0%	100.593	3%	78.072	2%

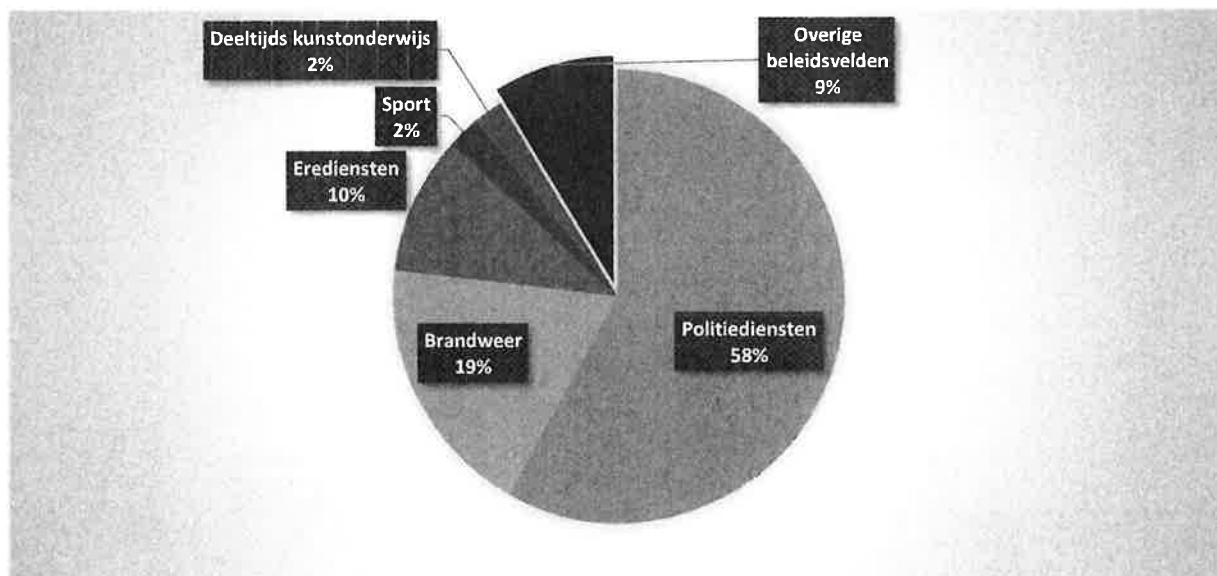


GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEUITGAVEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

7. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

		2019		2018		BUDGET	
Toegestane subsidies en operationele kosten		912.352	100%	931.476	100%	927.749	100%
0400	Politiediensten	530.622	58%	446.625	48%	530.622	57%
0410	Brandweer	170.244	19%	157.226	17%	170.282	18%
0790	Erediensten	90.359	10%	72.331	8%	90.362	10%
0740	Sport	21.405	2%	26.050	3%	21.475	2%
0820	Deeltijds kunstonderwijs	19.546	2%	15.819	2%	25.000	3%
0705	Gemeenschapscentrum	17.000	2%	13.000	1%	17.000	2%
0319	Overig waterbeheer	12.721	1%	13.564	1%	14.500	2%
0750	Jeugd	8.927	1%	7.669	1%	10.300	1%
0130	Administratieve dienstverlening	8.498	1%	270	0%	13.000	1%
0210	Openbaar vervoer	6.975	1%	6.688	1%	8.000	1%
0390	Overige milieubescherming	4.011	0%	4.000	0%	4.100	0%
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	3.446	0%	3.936	0%	3.500	0%
0520	Toerisme - Onthaal en promotie	2.500	0%			2.500	0%
0100	Politieke organen	2.362	0%	2.328	0%	2.350	0%
0869	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	2.150	0%	1.500	0%	2.150	0%
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	1.934	0%	1.934	0%	2.000	0%
0945	Kinderopvang	1.876	0%	1.836	0%	1.876	0%
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	1.780	0%	1.707	0%	1.800	0%
0590	Overige economische zaken	1.622	0%	1.612	0%	2.200	0%
0160	Hulp aan het buitenland	1.500	0%	1.500	0%	1.500	0%
***	Overige beleidsvelden	2.876	0%	151.882	16%	3.232	0%



GEMEENTE KLUISBERGEN**EXPLOITATIEREKENING PER BELEIDSVELD**

31/12/2019

31/12/2018

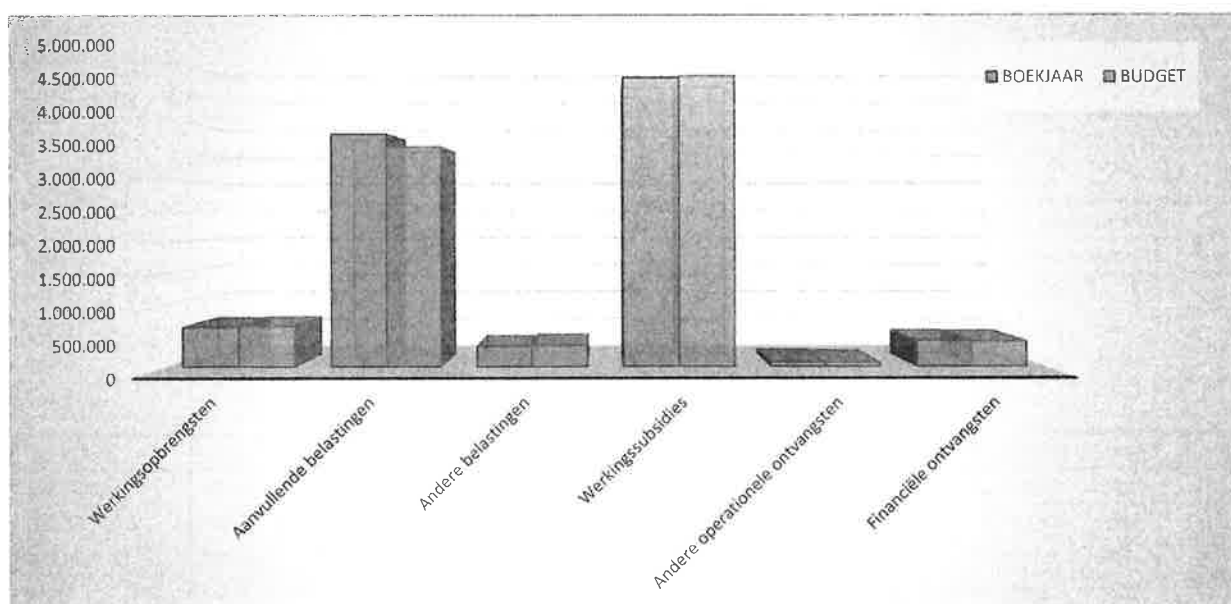
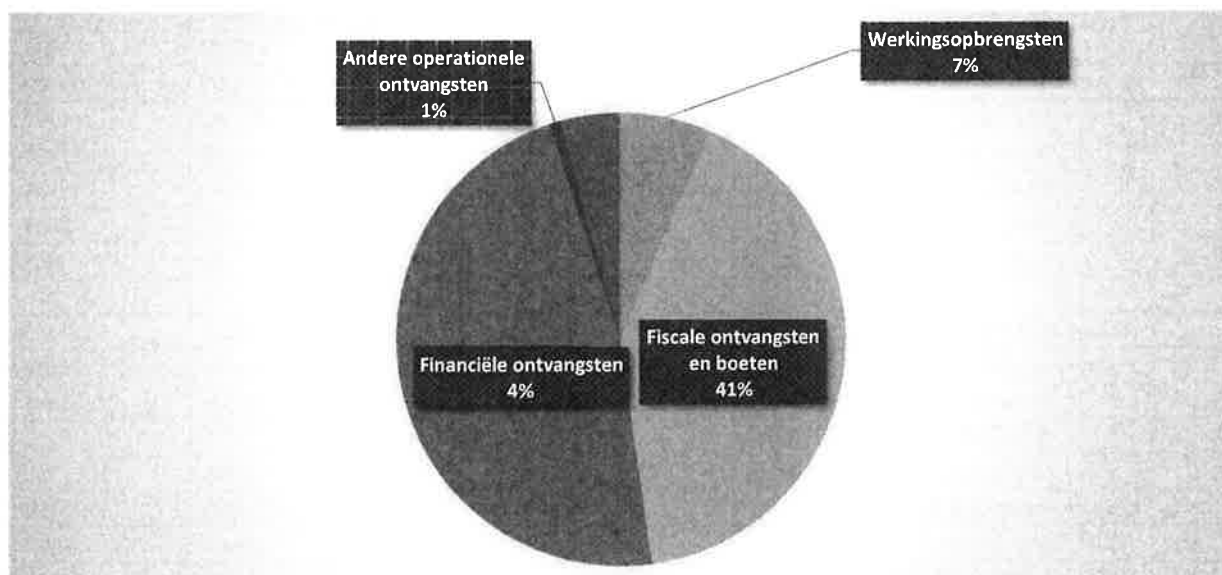
II. ONTVANGSTEN	Code	9.825.173	9.913.736
A. Operationele ontvangsten	70/4	9.408.610	9.447.607
1. Ontvangsten uit de werking	70	634.231	600.048
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		155.461	199.484
0410 Brandweer		131.346	
0800 Gewoon basisonderwijs		103.619	104.491
0740 Sport		34.286	31.042
0309 Overig afval- en materialenbeheer		30.299	29.542
0705 Gemeenschapscentrum		28.149	81.567
0600 Ruimtelijke planning		27.938	32.487
**** Overige beleidsvelden		123.132	121.435
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	4.062.460	4.239.261
a. Aanvullende belastingen		3.741.483	3.909.927
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	1.733.580	1.683.740
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	1.889.639	2.099.728
Andere aanvullende belastingen	7302/9	118.263	126.459
b. Andere belastingen	731/9	320.978	329.333
Drijfkracht	73402	160.268	161.433
Masten en pylonen	73609	125.000	121.250
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittreksels	7315	32.884	43.475
Andere inname openbaar domein	73610	2.125	2.375
Boetes	739	700	800
3. Werkingssubsidies		4.637.958	4.519.349
a. Algemene werkingssubsidies		3.118.347	3.108.054
Gemeente- of provinciefonds	7400	1.367.666	1.356.801
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401		
Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.750.682	1.751.253
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.519.611	1.411.295
0800 Gewoon basisonderwijs		1.469.421	1.359.892
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		24.295	25.125
0705 Gemeenschapscentrum		7.669	735
0341 Erosiebestrijding		5.324	4.733
0600 Ruimtelijke planning		4.964	
0944 Opvoedingsondersteuning		3.464	
0820 Deeltijds kunstonderwijs		2.804	
**** Overige beleidsvelden		1.670	20.811
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748		
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	73.961	88.950
0740 Sport		22.886	15.364
0200 Wegen		12.795	9.831
0100 Politieke organen		10.789	26.088
**** Overige beleidsvelden		27.492	37.667
B. Financiële ontvangsten	75	416.563	466.128
0640 Elektriciteitsvoorziening		319.525	368.501
0630 Watervoorziening		52.498	52.504
0650 Gasvoorziening		39.799	39.799
0030 Financiële aangelegenheden		4.616	4.164
**** Overige beleidsvelden		126	1.160
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794		

GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

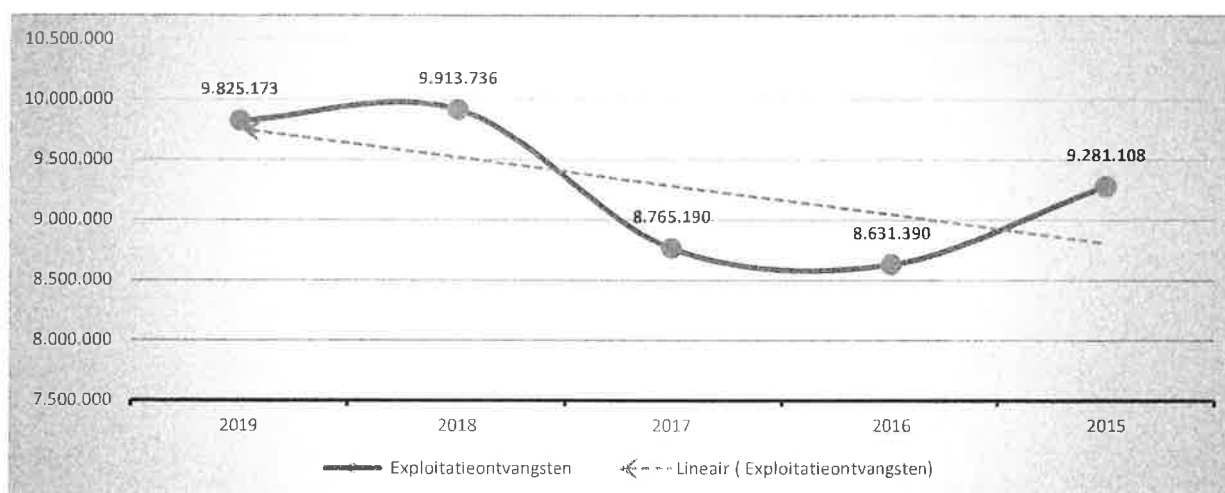
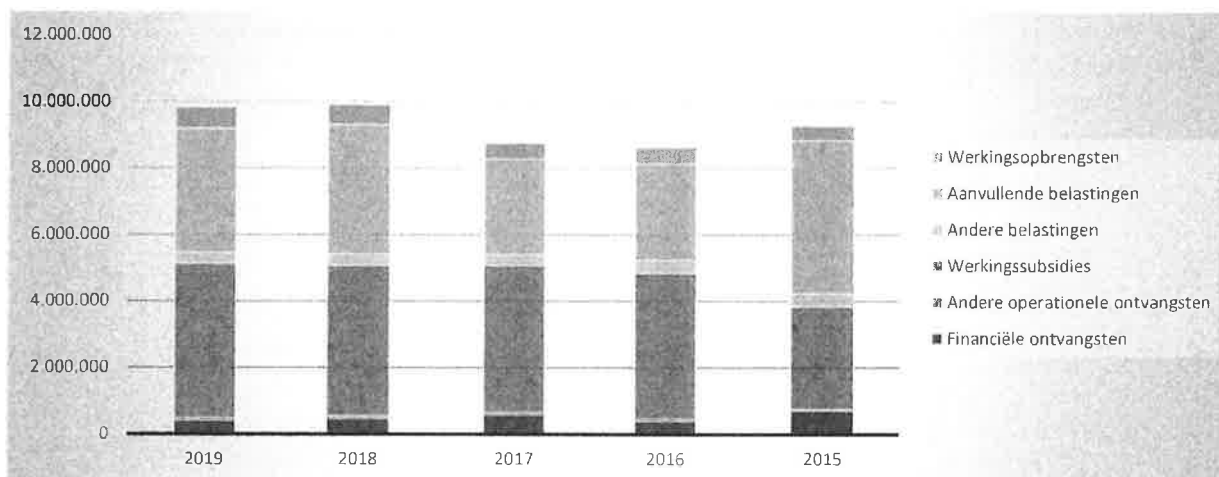
1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2019 - Vergelijking rekening-budget

	BOEKJAAR		BUDGET		REAL%
Exploitatieontvangsten	9.825.173	100%	9.648.933	100%	102%
Werkingsopbrengsten	634.231	6%	647.856	7%	98%
Fiscale ontvangsten en boeten	4.062.460	41%	3.871.518	40%	105%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>3.737.043</i>		<i>3.530.918</i>		<i>106%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>325.418</i>		<i>340.600</i>		<i>96%</i>
Werkingsubsidies	4.637.958	47%	4.664.749	48%	99%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>1.367.666</i>		<i>1.404.611</i>		<i>97%</i>
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>					
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.750.682</i>		<i>1.751.370</i>		<i>100%</i>
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>1.519.611</i>		<i>1.508.768</i>		<i>101%</i>
Andere operationele ontvangsten	73.961	1%	61.300	1%	121%
Financiële ontvangsten	416.563	4%	403.510	4%	103%



GEMEENTE KLUISBERGEN**EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK****2. Evolutie van de exploitatieontvangsten 2019-2015**

	2019		2018		2017	
Exploitatieontvangsten	9.825.173	100%	9.913.736	100%	8.765.190	100%
Werkingsopbrengsten	634.231	6%	600.048	6%	484.722	6%
Fiscale ontvangsten en boeten	4.062.460	41%	4.239.261	43%	3.206.946	37%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>3.737.043</i>		<i>3.895.866</i>		<i>2.870.603</i>	
<i>Andere belastingen</i>	<i>325.418</i>		<i>343.394</i>		<i>336.343</i>	
Werkingsubsidies	4.637.958	47%	4.519.349	46%	4.413.866	50%
<i>Gemeente- of provinciefonds</i>	<i>1.367.666</i>		<i>1.356.801</i>		<i>1.313.010</i>	
<i>Gemeentelijke of provinciale bijdrage</i>						
<i>Overige algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.750.682</i>		<i>1.751.253</i>		<i>1.750.668</i>	
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>1.519.611</i>		<i>1.411.295</i>		<i>1.350.188</i>	
Andere operationele ontvangsten	73.961	1%	88.950	1%	71.949	1%
Financiële ontvangsten	416.563	4%	466.128	5%	587.708	7%

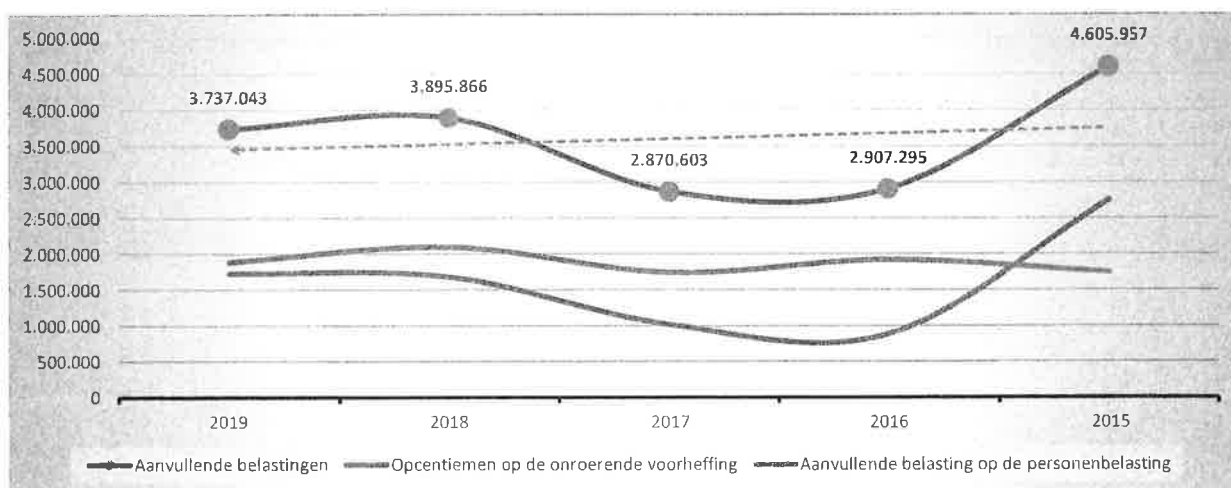
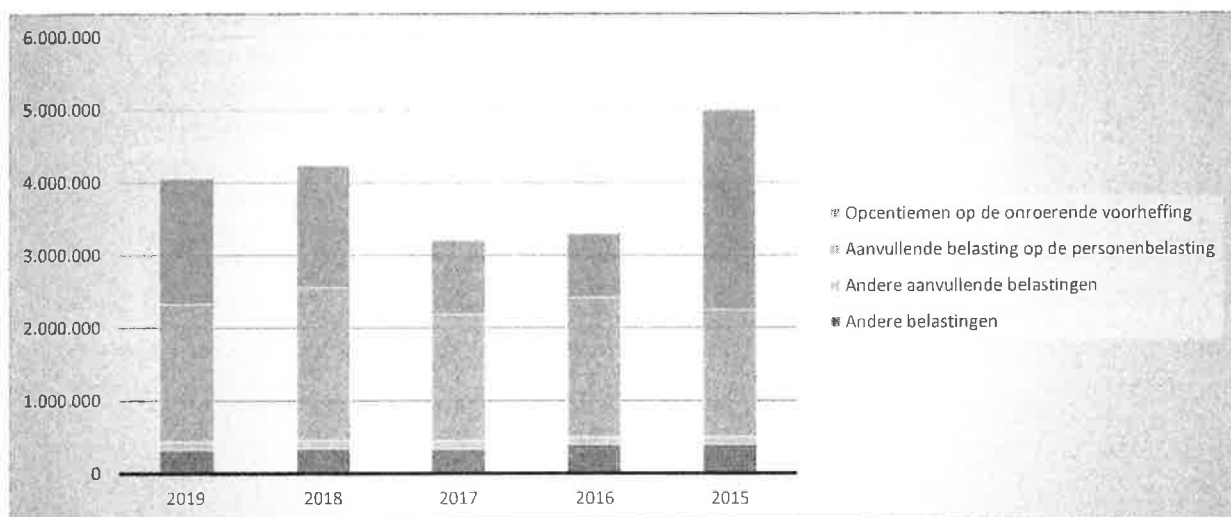


GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

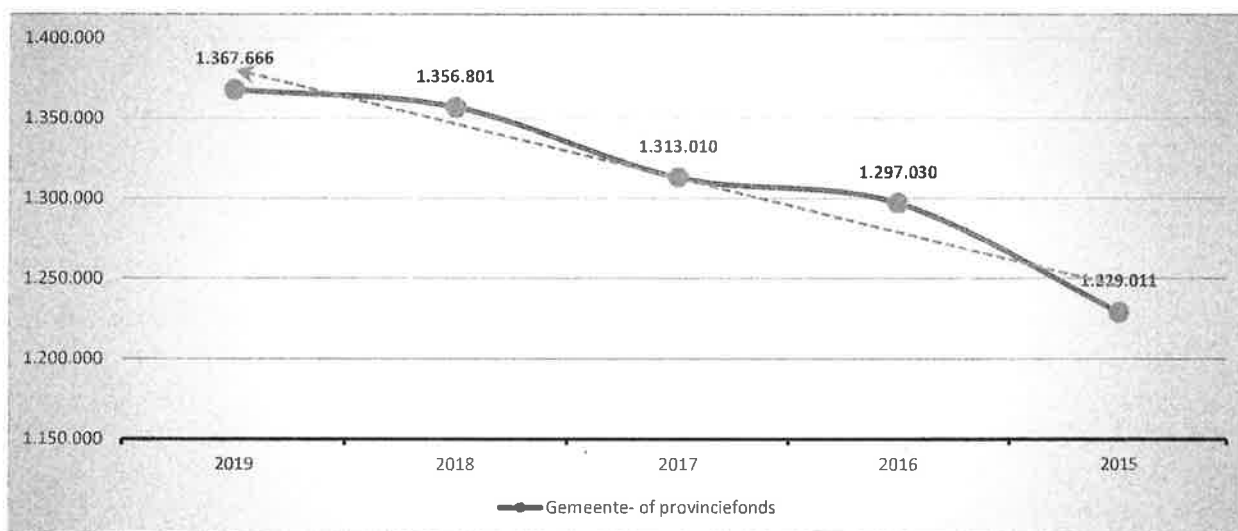
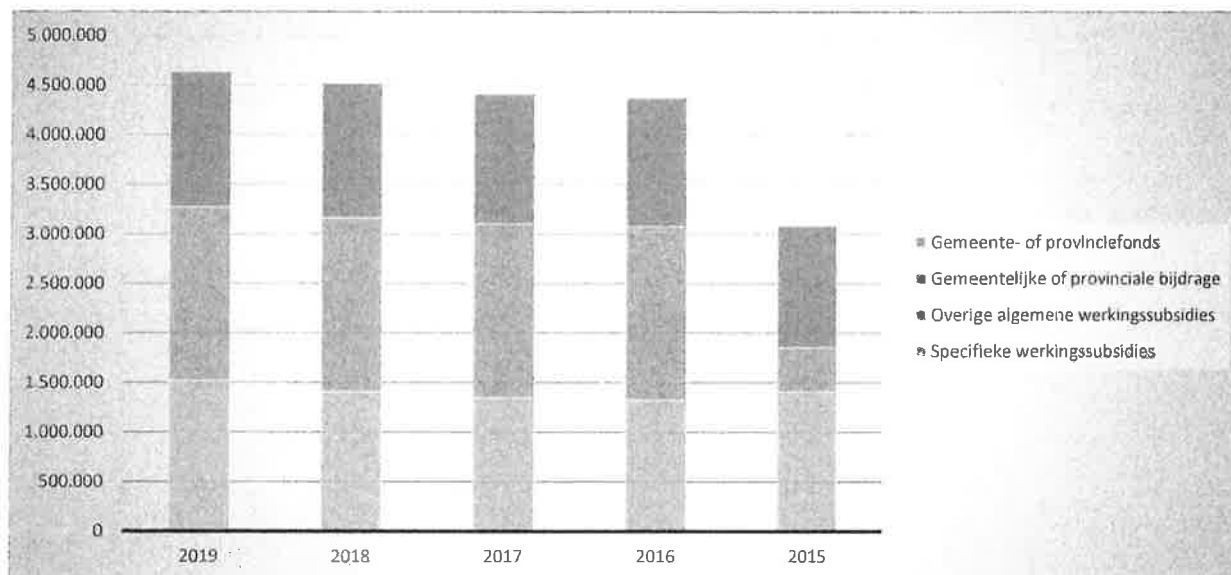
3. Evolutie van de fiscale ontvangsten 2019-2015

	2019		2018		2017	
Fiscale ontvangsten	4.062.460		4.239.261		3.206.946	
Aanvullende belastingen	3.737.043	100%	3.895.866	100%	2.870.603	100%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.733.580	46%	1.683.740	43%	1.017.708	35%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	1.889.639	51%	2.099.728	54%	1.743.855	61%
Andere aanvullende belastingen	113.823	3%	112.398	3%	109.040	4%
Andere belastingen	325.418	100%	343.394	100%	336.343	100%
Drijfkracht	160.268	49%	161.433	47%	157.606	47%
Masten en pylonen	125.000	38%	121.250	35%	122.500	36%
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uittre	32.884	10%	43.475	13%	52.536	16%
Andere inname openbaar domein	2.125	1%	2.375	1%	3.525	1%
Boetes	700	0%	800	0%	630	0%
Jaarlijkse huisvuilbelasting						
Leggen riolen						
Tweede verblijven					-875	0%
Sluikstorten						
Overige belastingen	4.440	1%	14.061	4%	421	0%



GEMEENTE KLUISBERGEN**EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK****4. Evolutie van de werkingssubsidies 2019-2015**

	2019		2018		2017	
Werkingssubsidies	4.637.958	100%	4.519.349	100%	4.413.866	100%
Gemeente- of provinciefonds	1.367.666	29%	1.356.801	30%	1.313.010	30%
Gemeentelijke of provinciale bijdrage						
Overige algemene werkingssubsidies	1.750.682	38%	1.751.253	39%	1.750.668	40%
Specifieke werkingssubsidies	1.519.611	33%	1.411.295	31%	1.350.188	31%

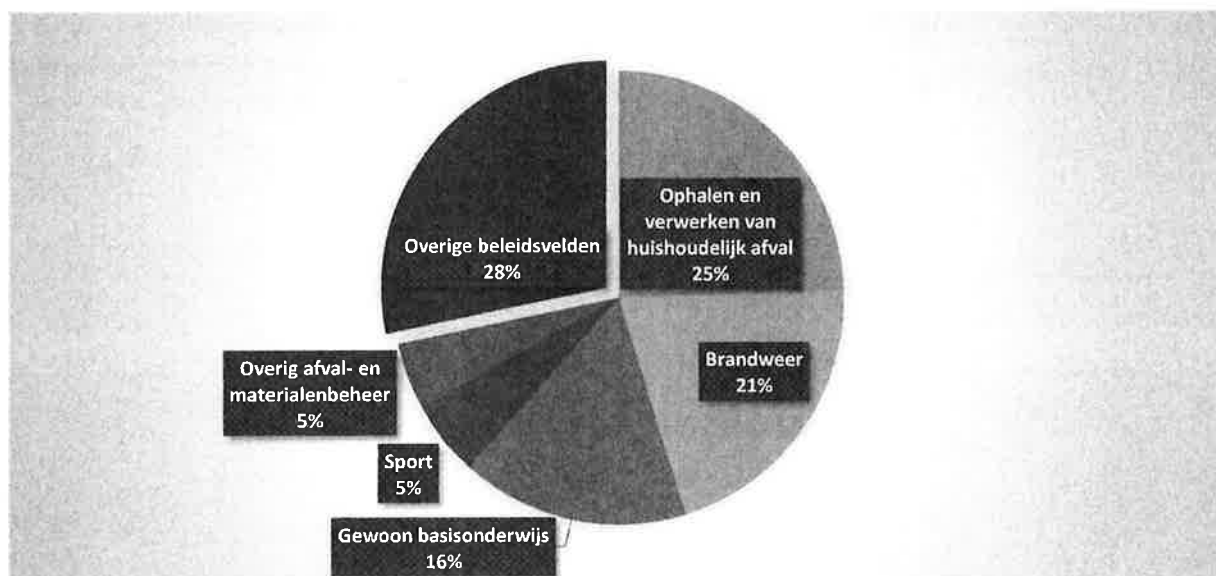


GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

5. Verdeling van de werkingsopbrengsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Werkingsopbrengsten	634.231	100%	600.048	100%	647.856	100%
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	155.461	25%	199.484	33%	169.000	26%
0410 Brandweer	131.346	21%			131.347	20%
0800 Gewoon basisonderwijs	103.619	16%	104.491	17%	109.800	17%
0740 Sport	34.286	5%	31.042	5%	31.000	5%
0309 Overig afval- en materialenbeheer	30.299	5%	29.542	5%	26.711	4%
0705 Gemeenschapscentrum	28.149	4%	81.567	14%	28.555	4%
0600 Ruimtelijke planning	27.938	4%	32.487	5%	28.000	4%
0711 Openluchtrecreatie	20.613	3%	20.110	3%	20.733	3%
0750 Jeugd	18.823	3%	16.075	3%	18.000	3%
0640 Elektriciteitsvoorziening	17.896	3%	17.896	3%	17.896	3%
*** Overige beleidsvelden	65.800	10%	67.354	11%	66.814	10%

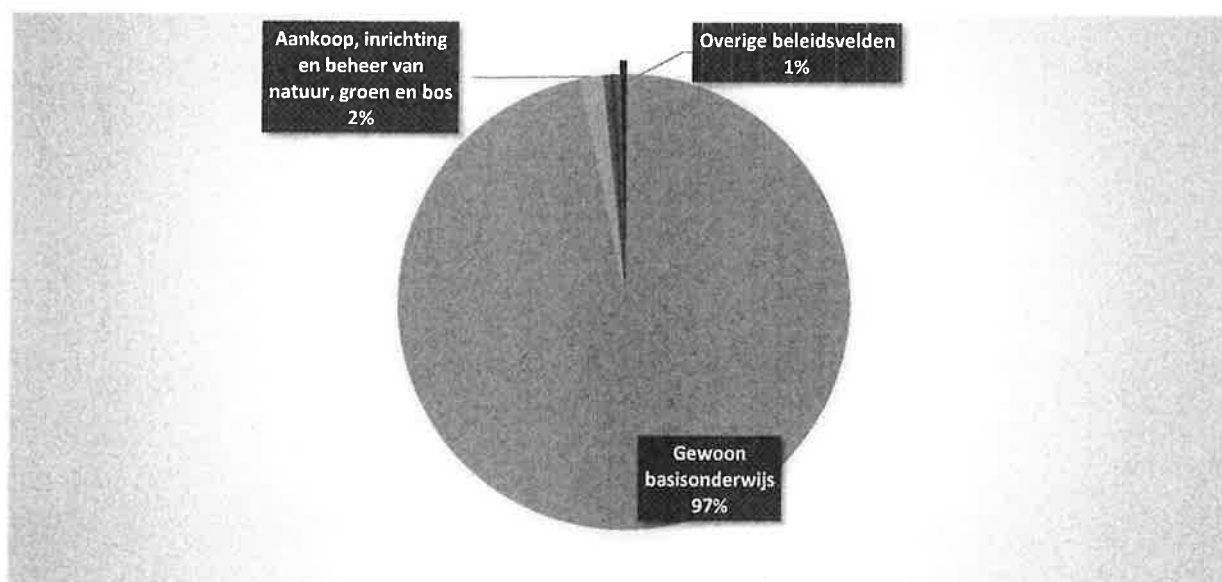


GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

6. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Specifieke werkingssubsidies	1.519.611	100%	1.411.295	100%	1.508.768	100%
0800 Gewoon basisonderwijs	1.469.421	97%	1.359.892	96%	1.469.638	97%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	24.295	2%	25.125	2%	24.500	2%
0705 Gemeenschapscentrum	7.669	1%	735	0%	600	0%
0341 Erosiebestrijding	5.324	0%	4.733	0%	6.000	0%
0600 Ruimtelijke planning	4.964	0%			4.500	0%
0944 Opvoedingsondersteuning	3.464	0%			2.715	0%
0820 Deeltijds kunstonderwijs	2.804	0%				
0703 Openbare bibliotheken	1.104	0%	746	0%	750	0%
0390 Overige milieubescherming	500	0%	20.000	1%		
0990 Begraafplaatsen	66	0%	65	0%	65	0%



GEMEENTE KLUISBERGEN

EXPLOITATIEONTVANGSTEN BOEKJAAR 2019 IN EVOLUTIE EN GRAFIEK

7. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2019-2018 / BUDGET 2019

	2019		2018		BUDGET	
Financiële ontvangsten	416.563	100%	466.128	100%	403.510	100%
0640 Elektriciteitsvoorziening	319.525	77%	368.501	79%	307.700	76%
0630 Watervoorziening	52.498	13%	52.504	11%	52.000	13%
0650 Gasvoorziening	39.799	10%	39.799	9%	39.700	10%
0030 Financiële aangelegenheden	4.616	1%	4.164	1%	4.100	1%
0111 Fiscale en financiële diensten	116	0%	1.150	0%		
0629 Overig woonbeleid	10	0%	10	0%	10	0%

