



Jaarrekening 2018

Algemeen directeur: Steven Van de Velde
Financieel directeur: Jeffrey De Cock



nazareth

Dorp 1 · 9810 Nazareth · www.nazareth.be

Inhoudsopgave Jaarrekening 2018

Kengetallen boekjaar 2018

De beleidsnota

| | |
|--|----|
| Doelstellingenrealisatie | |
| ABCD - prioritaire doelstellingen | |
| Doelstellingenrekening | J1 |
| Financiële toestand - verklarende nota bij de rekening | |
| Tabel rekening versus budget | |

De financiële nota

| | |
|---|----|
| Exploitatierekening | J2 |
| Investeringsrekening | |
| Investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar | J3 |
| De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe | J4 |
| Liquiditeitenrekening | J5 |

De samenvatting van de algemene rekeningen


| | |
|---------------------------------|----|
| Balans | J6 |
| Staat van opbrengsten en kosten | J7 |


Toelichting bij de financiële nota


| | |
|---|-----|
| Toelichting bij de exploitatierekening | |
| Exploitatierekening per beleidsdomein | TJ1 |
| Evolutie exploitatierekening | TJ2 |
| Exploitatierekening per beleidsveld | |
| Materiële verschillen tussen budget en rekening - exploitatie | |
| Toelichting bij de investeringsrekening | |
| Investeringsverrichtingen per beleidsdomein | TJ3 |
| Evolutie van de investeringsverrichtingen | TJ4 |
| Stand van de kredieten per investeringsenveloppe | TJ5 |
| De investeringsverrichtingen in detail | |
| Materiële verschillen tussen budget en rekening - investeringen | |
| Evolutie van de liquiditeitenrekening | TJ6 |
| Overzicht per beleidsveld van de werkings- en investeringssubsidies | |


Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

| | |
|---|-----|
| Toelichting bij de balans | TJ7 |
| Proef- en saldibalans | |
| Waarderingsregels | |
| Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | |
| Overzicht van de deelnemingen | |
| Overzicht van de vorderingen op lange termijn | |
| Overzicht van de schulden op lange termijn | |
| Diverse toelichtingen | |
| Overzicht visums | |

| | | 2018 |
|---|-------------------------------|-----------|
|  | Kastoestand per 31/12/2018 | 5.139.210 |
| | Openstaande vorderingen op KT | 1.878.027 |
| | Openstaande schulden op KT | 3.786.403 |

| | | |
|---|--|------------|
|  | Exploitatieuitgaven in het boekjaar | 14.648.827 |
| | Exploitatieontvangsten in het boekjaar | 17.355.385 |
| | Budgettair resultaat van het boekjaar | -2.416.513 |
| | Gecumuleerd budgettair resultaat | 4.397.397 |
| | Autofinancieringsmarge | 2.073.533 |

| | | |
|---|--|-----------|
|  | Investerings in het boekjaar | 4.483.561 |
| | Desinvesterings in het boekjaar | 136.175 |
| | Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar | 68.381 |
| | Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar | 144.012 |

| | | |
|---|--|-----------|
|  | Nieuw aangegane leningen | |
| | Vervroegde terugbetaling van leningen | |
| | Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018 | 9.848.846 |
| | Openstaande schuld per inwoner | 850,73 |
| | Periodieke aflossingen op leningen | 818.568 |
| | Intresten op leningen | 245.086 |
| | Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar | 806.587 |

De beleidsnota

- Doelstellingenrealisatie
 - ABCD – prioritaire doelstellingen
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand - Verklarende nota bij de rekening
- Budget versus rekening

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018



Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Prioritair Beleid

Korte termijn beleidsdoelstelling: BELEVING-5: Plattelandseconomie en plattelandsbeleving versterken

Actieplan: B5.1: Inwoners en passanten sensibiliseren voor de landelijke sector

De 4e editie van de Plattelandsmarkt vond plaats op 23/09/2018.
Project met de leertuinen loopt verder in de 5 basisscholen van Nazareth.
De plattelandsleerkoffer wordt gebruikt in de 5 basisscholen van Nazareth.

B5.1: Inwoners en passanten sensibiliseren voor de landelijke sector

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|-----------------|----------------|------------------|------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 222,60 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | Saldo | -222,60 | -1.000,00 | -1.000,00 |
| Boerderijbezoek door scholen bevorderen | Uitgaven | 222,60 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| | Saldo | -222,60 | -1.000,00 | -1.000,00 |

Actieplan: B5.2: Fiets- en wandeltoerisme en plattelandsbeleving promoten

Verdere bestending van de acties uit voorgaande jaren.
Plattelandsmarkt.

Geen toeristische kaart gemaakt. Met budget op een ander artikel (drukwerk in de huisstijl) is een wandelbrochure gemaakt. Het is een fotozoektocht in het centrum van deelgemeente Nazareth. De brochure is gratis verkrijgbaar in de openbare gebouwen en op de website.

B5.2: Fiets- en wandeltoerisme en plattelandsbeleving promoten

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|----------------------------------|-----------------|--------------|------------------|------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 0,00 | 5.400,00 | 6.400,00 |
| | Saldo | 0,00 | -5.400,00 | -6.400,00 |
| Plattelandsleerpad bewegwijzeren | Uitgaven | 0,00 | 400,00 | 400,00 |
| | Saldo | 0,00 | -400,00 | -400,00 |
| Toeristische kaart uitbrengen | Uitgaven | 0,00 | 3.500,00 | 3.500,00 |
| | Saldo | 0,00 | -3.500,00 | -3.500,00 |
| Wandelroutes ontwikkelen | Uitgaven | 0,00 | 1.500,00 | 2.500,00 |
| | Saldo | 0,00 | -1.500,00 | -2.500,00 |

Actieplan: B5.3: Land- en tuinbouw ondersteunen met gerichte initiatieven

Korte termijn beleidsdoelstelling: CIRKELS-2: Ontwikkelen als een ecologisch duurzame gemeente

Actieplan: C2.2: Gemeentelijk patrimonium duurzaam beheren

In het kader van het duurzaam beheer van het patrimonium werden in 2018 heel wat zaken opgestart en/of uitgevoerd. In de gemeentelijke loods werd verder ingezet op duurzame mobiliteit (aankoop CNG lichte vrachtwagen en elektrische wagen ten

behoefte van de deskundige groen). Daarnaast werd de beslissing genomen om de oude mazoutbrander te vervangen door een energiezuinige moderne brander. Oa in het kader van CO2-reductie door besparing op stookkosten mits doelgericht isoleren werd over gegaan tot de aankoop van een thermografische camera. Deze zal niet alleen ingezet worden voor screening van onze eigen gebouwen doch er zal ook onderzocht worden hoe die ter beschikking kan gesteld worden aan onze inwoners. Op de sporthal en de gemeentelijke basisschool Nazareth werden zonnepanelen gelegd. Op de school gebeurde dit na het bijkomend isoleren van het dak. Op het dak van het gemeentehuis, bibliotheek, ex-politie en CC De Zwaan werden zonnepanelen geplaatst in samenwerking met de burgercoöperatieve stroomvloed. Voor wat betreft CC De Zwaan werd het dossier opgestart voor renovatie van het dak van, meer bepaald het extra thermisch en akoestisch isoleren van de bestaande dakbedekking. Het dossier werd opegestart via Eandis en zal in uitvoering gaan in 2019. In het gemeentehuis en CC De Brouwerij werd verder werk gemaakt van de automatisatie van de verlichting waardoor comfortverbetering samen gaat met besparing op de energiefactuur. Het dossier naar het uitvoeren van een onderzoek ihkv de optimalisatie van verwarming en verluchting in CC Nova en het judolokaal werd opgestart. Dit dossier zal in 2019 zijn vervolg kennen onder de vorm van een uitvoeringdossier voor aanpassingen aan de bestaande installatie. Tot slot werden de voormalige lokalen van het jeugdhuis in het Burgerlijk Godshuis omgevormd tot een museum waarbij van de gelegenheid gebruik werd gemaakt om een aantal buitenramen en deur te vernieuwen en het enkel glas te vervangen door dubbel glas waardoor zal bespaard worden op de energiefactuur. Tevens werd de bestaande verlichting vervangen door energiezuinige LED-verlichting.

C2.2: Gemeentelijk patrimonium duurzaam beheren

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Energiebesparende maatregelen uitvoeren in gemeentelijke gebouwen | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investerings | Uitgaven | 125.900,23 | 150.714,12 | 233.000,00 |
| | Ontvangsten | 3.878,58 | 0,00 | 82.000,00 |
| | Saldo | -122.021,65 | -150.714,12 | -151.000,00 |
| Ecologische criteria hanteren bij de aankoop van wagens | Uitgaven | 29.070,66 | 29.070,66 | 0,00 |
| | Saldo | -29.070,66 | -29.070,66 | 0,00 |
| Energiebesparende maatregelen uitvoeren in gemeentelijke gebouwen | Uitgaven | 96.829,57 | 121.643,46 | 233.000,00 |
| | Ontvangsten | 3.878,58 | 0,00 | 82.000,00 |
| | Saldo | -92.950,99 | -121.643,46 | -151.000,00 |

Actieplan: C2.3: Verschillende doelgroepen sensibiliseren voor een ecologisch duurzaam gedrag

Over alle onderstaande acties werd via de gemeentelijke informatiekanalen (infokrant, website, nieuwsbrief,...) gecommuniceerd. Bij de communicatie worden nu ook de bijhorende SDG's vermeld.

Sensibilisering over afvalvoorkoming en kringlooptuinieren

In het kader van afvalvoorkoming werd er gesensibiliseerd over 'Red de restjes' in januari.

In juni ging naar jaarlijkse gewoonte het Kringloopweekend door op 2 locaties in de gemeente mbp groenzone Parkwijk en leertuin VBS Eke. Dit werd ook aangekondigd via het IVMMagazine. Van april tot oktober werden er in de groenzone Parkwijk maandelijkse demo's thuiscomposteren gegeven.

Toetreding statiegeldalliantie ikv de strijd tegen het zwerfvuil in maart.

Zwerfvuilacties Lenteschoonmaak in april voor scholen en inwoners.

Artikel over pesticidenvrij beheer in de infokrant en deelname aan infoavond ism IVM en De Pinte in april.

Week van de Bij werd belicht in de infokrant van mei.

Ter gelegenheid van de Youca Action Day in oktober, de vroegere Zuidtag, werd aan het rond punt

Oudenaardsheerweg/Weefstraat met de Youca-studenten en de groendienst een tuintje aangelegd en daarover gecommuniceerd in de infokrant.

Sensibilisering Klimaat en Energie

Voortzetting gratis bouwadvies met extra aankondiging ikv bouwbeurs in oktober

Deelname aan Earth Hour in maart en oproep aan de inwoners en bedrijven tot deelname.

Oproepen tot deelname aan de Provinciale groepsaankoop groene stroom en zonnepanelen.

Actie 'Nazareth Benoveert/ burenpremie' ism Eandis met infoavond in mei, info op marktdag en op Milieuplatform.

In mei werd een katern gewijd aan 20-20-20.... Nazareth gaat ervoor. Met oa de realisaties van de gemeente zoals de elektrische voertuigen, zonnepanelen, laadpalen, verledding,...

Op 6/6 vond het Milieuplatform 'Klimaat 20-20-20: hoever staat Nazareth?' plaats met thema's: resultaten SEAP, Verledding OV, Boveren/burenpremie/ thermografische camera

In september ging de Week van de Duurzame gemeente door en werden de Lokale Helden (Repair Café, Kringloopkrachten, GRIS, Leertuiniers, werkgroep Energie,...) genomineerd.

Het hijsen van de Vredesvlag en de SDG-vlag, gevolgd door een info-avond en -markt werd door de pers opgepikt en via de gemeentelijke infokanalen aangekondigd en gerapporteerd.
 Eveneens in september werd er een Repair Café georganiseerd en een info-avond over stookolietanksanering en overschakelen naar gas ism Veneco en Eandis.
 Met de burgercoöperatie Stroomvloed werden in november de zonnepanelen op het gemeentehuis gerealiseerd. De inhuldiging met minister Tommelein zorgde voor heel wat persaandacht oa een nieuwsitem op AVS
 In november werd de Energielening onder de aandacht gebracht.
 In december was er een Duurzame katern: duurzaam feesten en 'Wat doet Nazareth ikv Agenda 2030?'

Sensibilisering over luchtkwaliteit
 Deelname en rapportering over het CurieuzeNeuzen-onderzoek.
 In infokrant november : Hou je huis gezond

C2.3: Verschillende doelgroepen sensibiliseren voor een ecologisch duurzaam gedrag

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|-----------------|----------------|----------------|------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 750,00 | 750,00 | 1.000,00 |
| | Saldo | -750,00 | -750,00 | -1.000,00 |
| Inwoners en passanten sensibiliseren voor en betrekken bij het nieuwe selectieve materialenbeheer | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 500,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | -500,00 |
| Ondersteuning (burger)initiatieven rond CO2-neutraliteit en nieuwe energie | Uitgaven | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | Saldo | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Werking met kringloopkrachten opstarten i.s.m. Vlaco | Uitgaven | 250,00 | 250,00 | 0,00 |
| | Saldo | -250,00 | -250,00 | 0,00 |

Actieplan: C2.4: Doorgedreven selectieve afvalinzameling ten voordele van CO2-efficiëntie

Communicatie via IVM -magazines, gemeentelijke infokrant en nieuwsbrieven.
 Deelname groepsaankoop stookolietanksanering via Veneco.
 Start van het cameraproject tegen sluikestorten via IVM in de strijd tegen sluikestort en zwerfvuil.
 Deelname en de nationale handhavingsweek (project Mooimakers) in de strijd tegen sluikestort en zwerfvuil.
 Lenteschoonmaak op 27 (scholen) en 28 april (vrijwilligers) 2018.
 Herhaling artikel in de infokrant van november omtrent valoriseren van bladcompost. Plaatsing van een inzamelcontainer voor bladafval op het recyclagepark in plaats van een inzameling via bladkorven in de verschillende wijken: bladafval wordt gevaloriseerd als compost en nodeloos transport wordt vermeden.
 Verdere samenwerking met kringloopkrachten, zwerfvuilmeters en -peters.
 Deelname aan de BEBAT spaaractie van oude en lege batterijen: Nazareth zamelde het meeste batterijen in van alle deelnemende gemeenten in Oost-Vlaanderen, won hiermee de actie en 5 sets van picknicktafels en -banken, die in de 5 basisscholen geplaatst werden.
 Inzameling van kerstbomen begin januari via IVM: deze komen terecht op de groencompostering ipv de klassieke kerstboomverbranding.
 Invoer subsidie verwerking fijn snoeihout ter preventie van de verbranding van groenafval (tgv knotten van knotwilgen en -elsens) + subsidie herstel half open landschap: ter stimulatie van de aanplant en onderhoud van kleine landschapselementen.
 Repair café op 10 maart 2018, 26 mei, 8 september en 10 november 2018.
 Verder stimuleren van de thuiscompostering of de GFT-inzameling aan huis.

C2.4: Doorgedreven selectieve afvalinzameling ten voordele van CO2-efficiëntie

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 0,00 | 4.750,00 | 9.500,00 |
| | Ontvangsten | 12.535,05 | 10.500,00 | 9.000,00 |
| | Saldo | 12.535,05 | 5.750,00 | -500,00 |
| Starten met GFT-inzameling aan huis | Uitgaven | 0,00 | 4.750,00 | 9.500,00 |
| | Ontvangsten | 12.535,05 | 10.500,00 | 9.000,00 |
| | Saldo | 12.535,05 | 5.750,00 | -500,00 |
| Investerings | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Starten met GFT-inzameling aan huis | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Korte termijn beleidsdoelstelling: CIRKELS-4: Ruimte geven aan duurzame mobiliteit

Actieplan: C4.1: Infrastructuur voor trage weggebruikers inrichten en systematisch onderhouden

Actieplan: C4.2: Voldoende parkeerruimte ter beschikking stellen

Naast de langparkeerparking die werd gerealiseerd in het project herinrichting Dorp werd eveneens het domein CC Het Centrum aangekocht en opengesteld als beschikbare parkeerruimte voor langparkeren. Het invoeren van de blauwe zone voor alle beschikbare plaatsen op het Dorp zorgt mee voor een vermindering van de parkeerdruk.

Actieplan: C4.3: De kwaliteit van de bestaande wegen, voet- en fietspaden verbeteren

In 2018 werden bijkomende voetpaden aangelegd in de Ommegangstraat, Planstraat, Steenweg Landuit (thv Eedstraat). Het bestaande voetpad op de centrale as werd aangepast thv de voetpaden zodat deze vlotter toegankelijk zijn voor minder mobiele personen.

C4.3: De kwaliteit van de bestaande wegen, voet- en fietspaden verbeteren

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 16.630,48 | 17.500,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 7.556,92 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | -9.073,56 | -17.500,00 | 0,00 |
| Asfalt- en betonwegen structureel en gefaseerd onderhouden | Uitgaven | 16.630,48 | 17.500,00 | 0,00 |
| | Ontvangsten | 7.556,92 | 0,00 | 0,00 |
| | Saldo | -9.073,56 | -17.500,00 | 0,00 |
| Investerings | Uitgaven | 1.309.570,88 | 1.419.481,11 | 470.031,66 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 38.384,34 | 0,00 |
| | Saldo | -1.309.570,88 | -1.381.096,77 | -470.031,66 |
| Asfalt- en betonwegen structureel en gefaseerd onderhouden | Uitgaven | 1.309.570,88 | 1.419.481,11 | 470.031,66 |
| | Ontvangsten | 0,00 | 38.384,34 | 0,00 |
| | Saldo | -1.309.570,88 | -1.381.096,77 | -470.031,66 |

Actieplan: C4.4: Veilig fietsverkeer en openbaar vervoer stimuleren

Er is een bijkomend elektrisch laadpunt geplaatst aan de kerk in Eke. In 2018 is project aanleg fietspaden 's Gravenstraat opgestart. Er werden fietssuggestiestroken aangelegd in verschillende straten.

C4.4: Veilig fietsverkeer en openbaar vervoer stimuleren

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|-----------------|--------------|-------------|-------------------|
| Investerings | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| Oplaadpunt voor elektrische voertuigen | Uitgaven | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 |

Actieplan: C4.5: Zwaar verkeer in de driehoek E17-N60-N35 kanaliseren

Actieplan: C4.6: Geluidshinder door verkeer aanpakken

Korte termijn beleidsdoelstelling: DIALOG-2: Bevolking nauwer betrekken bij het beleid

Actieplan: D2.1: Inspraak intensifiëren

- Er was een schriftelijke en digitale enquête over de bereikbaarheid van de diensten. Hieruit bleek dat veel inwoners kiezen voor digitale dienstverlening voor veel onderwerpen. Voor sommige onderwerpen heeft men liever persoonlijk contact en dit mag voor de meesten op afspraak zijn. Deze resultaten worden verder onderzocht in 2019.
- Er waren bewonersgesprekken over de verkeerssituatie in enkele straten, zoals de Schraaienstraat en de tijdelijke knip tussen de Eedstraat en de N60.
- Het digitale meldpunt - waar inwoners hinder en suggesties melden - is extra gepromoot en de interne procedures zijn op punt gesteld in overleg met de betrokken teams. Het meldpunt is ook toegevoegd in de Nazareth-app om de drempel verder te verlagen.
- Oproep naar nieuwe leden voor de adviesraden, in de kijker in de infokrant en in de digitale nieuwsbrief.
- Participatie rond RUP's, toekomstvisie Sterrenbos, ruilverkaveling Schelde-Leie...

D2.1: Inspraak intensifiëren

| | | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|-----------------|--------------|----------------|-----------------|
| Exploitatie | Uitgaven | 0,00 | 750,00 | 750,00 |
| | Saldo | 0,00 | -750,00 | -750,00 |
| Jaarlijks een brainstormsessie organiseren over concrete thema's en/of de toekomst van onze gemeente | Uitgaven | 0,00 | 500,00 | 500,00 |
| | Saldo | 0,00 | -500,00 | -500,00 |
| Regelmatig inspraakmomenten organiseren in verschillende delen vd gemeente over concrete onderwerpen | Uitgaven | 0,00 | 250,00 | 250,00 |
| | Saldo | 0,00 | -250,00 | -250,00 |



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00: Algemene financiering | 1.392.798,65 | 12.655.062,35 | 11.262.263,70 | 1.715.282,20 | 13.457.606,98 | 11.742.324,78 | 1.466.889,20 | 14.523.932,01 | 13.057.042,81 |
| Overig beleid | 1.392.798,65 | 12.655.062,35 | 11.262.263,70 | 1.715.282,20 | 13.457.606,98 | 11.742.324,78 | 1.466.889,20 | 14.523.932,01 | 13.057.042,81 |
| Exploitatie | 293.344,03 | 12.492.065,15 | 12.198.721,12 | 242.714,01 | 12.467.875,98 | 12.225.161,97 | 319.988,01 | 12.356.932,01 | 12.036.944,00 |
| Financiering | 1.099.454,62 | 162.997,20 | -936.457,42 | 1.472.568,19 | 989.731,00 | -482.837,19 | 1.146.901,19 | 2.167.000,00 | 1.020.098,81 |
| 01: Algemeen bestuur | 3.543.246,05 | 296.269,02 | -3.246.977,03 | 4.137.239,60 | 323.780,76 | -3.813.458,84 | 4.082.745,33 | 342.555,76 | -3.740.189,57 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 29.070,66 | 0,00 | -29.070,66 | 29.820,66 | 0,00 | -29.820,66 | 750,00 | 0,00 | -750,00 |
| Exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 750,00 | 0,00 | -750,00 | 750,00 | 0,00 | -750,00 |
| Investerings | 29.070,66 | 0,00 | -29.070,66 | 29.070,66 | 0,00 | -29.070,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Overig beleid | 3.514.175,39 | 296.269,02 | -3.217.906,37 | 4.107.418,94 | 323.780,76 | -3.783.638,18 | 4.081.995,33 | 342.555,76 | -3.739.439,57 |
| Exploitatie | 3.294.432,38 | 296.269,02 | -2.998.163,36 | 3.611.729,75 | 323.780,76 | -3.287.948,99 | 3.503.885,33 | 282.555,76 | -3.221.329,27 |
| Investerings | 219.743,01 | 0,00 | -219.743,01 | 495.689,19 | 0,00 | -495.689,19 | 578.110,00 | 60.000,00 | -518.110,00 |
| Financiering | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02: Veiligheid | 1.756.294,29 | 13.759,08 | -1.742.535,21 | 1.870.970,67 | 13.250,00 | -1.857.720,67 | 1.827.250,97 | 5.400,00 | -1.821.850,97 |
| Overig beleid | 1.756.294,29 | 13.759,08 | -1.742.535,21 | 1.870.970,67 | 13.250,00 | -1.857.720,67 | 1.827.250,97 | 5.400,00 | -1.821.850,97 |
| Exploitatie | 1.680.746,12 | 11.259,08 | -1.669.487,04 | 1.678.527,00 | 10.750,00 | -1.667.777,00 | 1.674.190,47 | 5.400,00 | -1.668.790,47 |
| Investerings | 75.548,17 | 2.500,00 | -73.048,17 | 192.443,67 | 2.500,00 | -189.943,67 | 153.060,50 | 0,00 | -153.060,50 |
| 03: Wegen en mobiliteit | 4.614.320,27 | 179.357,02 | -4.434.963,25 | 6.594.780,37 | 1.163.412,30 | -5.431.368,07 | 5.235.822,08 | 2.402.269,96 | -2.833.552,12 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 1.326.201,36 | 7.556,92 | -1.318.644,44 | 1.436.981,11 | 38.384,34 | -1.398.596,77 | 470.031,66 | 0,00 | -470.031,66 |
| Exploitatie | 16.630,48 | 7.556,92 | -9.073,56 | 17.500,00 | 0,00 | -17.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Investerings | 1.309.570,88 | 0,00 | -1.309.570,88 | 1.419.481,11 | 38.384,34 | -1.381.096,77 | 470.031,66 | 0,00 | -470.031,66 |
| Overig beleid | 3.288.118,91 | 171.800,10 | -3.116.318,81 | 5.157.799,26 | 1.125.027,96 | -4.032.771,30 | 4.765.790,42 | 2.402.269,96 | -2.363.520,46 |
| Exploitatie | 1.094.484,85 | 67.786,15 | -1.026.698,70 | 1.172.330,42 | 57.073,96 | -1.115.256,46 | 944.343,42 | 52.923,96 | -891.419,46 |
| Investerings | 2.193.634,06 | 104.013,95 | -2.089.620,11 | 3.985.468,84 | 1.067.954,00 | -2.917.514,84 | 3.821.447,00 | 2.349.346,00 | -1.472.101,00 |
| 04: Wonen en werken | 1.965.270,71 | 1.352.104,51 | -613.166,20 | 2.041.690,59 | 1.037.553,17 | -1.004.137,42 | 2.113.630,72 | 1.024.708,17 | -1.088.922,55 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 7.472,16 | 12.535,05 | 5.062,89 | 12.999,56 | 10.500,00 | -2.499,56 | 21.500,00 | 9.000,00 | -12.500,00 |
| Exploitatie | 972,60 | 12.535,05 | 11.562,45 | 6.500,00 | 10.500,00 | 4.000,00 | 11.500,00 | 9.000,00 | -2.500,00 |
| Investerings | 6.499,56 | 0,00 | -6.499,56 | 6.499,56 | 0,00 | -6.499,56 | 10.000,00 | 0,00 | -10.000,00 |
| Overig beleid | 1.957.798,55 | 1.339.569,46 | -618.229,09 | 2.028.691,03 | 1.027.053,17 | -1.001.637,86 | 2.092.130,72 | 1.015.708,17 | -1.076.422,55 |
| Exploitatie | 1.635.029,54 | 1.282.065,74 | -352.963,80 | 1.861.340,35 | 1.004.508,17 | -856.832,18 | 2.040.905,72 | 953.723,17 | -1.087.182,55 |
| Investerings | 316.984,01 | 34.958,72 | -282.025,29 | 161.565,68 | 0,00 | -161.565,68 | 51.225,00 | 0,00 | -51.225,00 |
| Financiering | 5.785,00 | 22.545,00 | 16.760,00 | 5.785,00 | 22.545,00 | 16.760,00 | 0,00 | 61.985,00 | 61.985,00 |
| 05: Vrije Tijd | 1.747.129,52 | 220.840,72 | -1.526.288,80 | 1.901.389,84 | 170.383,09 | -1.731.006,75 | 1.933.415,76 | 173.478,09 | -1.759.937,67 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.400,00 | 0,00 | -5.400,00 | 146.400,00 | 82.000,00 | -64.400,00 |
| Exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.400,00 | 0,00 | -5.400,00 | 6.400,00 | 0,00 | -6.400,00 |
| Investerings | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 82.000,00 | -58.000,00 |
| Overig beleid | 1.747.129,52 | 220.840,72 | -1.526.288,80 | 1.895.989,84 | 170.383,09 | -1.725.606,75 | 1.787.015,76 | 91.478,09 | -1.695.537,67 |
| Exploitatie | 1.567.127,36 | 86.005,10 | -1.481.122,26 | 1.682.473,26 | 88.383,09 | -1.594.090,17 | 1.712.168,26 | 91.478,09 | -1.620.690,17 |
| Investerings | 180.002,16 | 134.835,62 | -45.166,54 | 213.516,58 | 82.000,00 | -131.516,58 | 74.847,50 | 0,00 | -74.847,50 |
| 06: Leren en welzijn | 5.218.567,79 | 3.103.721,75 | -2.114.846,04 | 5.878.057,48 | 3.402.791,52 | -2.475.265,96 | 5.346.037,56 | 2.943.252,72 | -2.402.784,84 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 90.330,01 | 3.878,58 | -86.451,43 | 115.143,90 | 0,00 | -115.143,90 | 93.000,00 | 0,00 | -93.000,00 |
| Investerings | 90.330,01 | 3.878,58 | -86.451,43 | 115.143,90 | 0,00 | -115.143,90 | 93.000,00 | 0,00 | -93.000,00 |
| Overig beleid | 5.128.237,78 | 3.099.843,17 | -2.028.394,61 | 5.762.913,58 | 3.402.791,52 | -2.360.122,06 | 5.253.037,56 | 2.943.252,72 | -2.309.784,84 |
| Exploitatie | 5.066.059,49 | 3.099.843,17 | -1.966.216,32 | 5.514.126,47 | 3.402.791,52 | -2.111.334,95 | 5.164.627,56 | 2.943.252,72 | -2.221.374,84 |
| Investerings | 62.178,29 | 0,00 | -62.178,29 | 248.787,11 | 0,00 | -248.787,11 | 88.410,00 | 0,00 | -88.410,00 |
| Totalen | 20.237.627,28 | 17.821.114,45 | -2.416.512,83 | 24.139.410,75 | 19.568.777,82 | -4.570.632,93 | 22.005.791,62 | 21.415.596,71 | -590.194,91 |
| Exploitatie | 14.648.826,85 | 17.355.385,38 | 2.706.558,53 | 15.793.391,26 | 17.365.663,48 | 1.572.272,22 | 15.378.758,77 | 16.695.265,71 | 1.316.506,94 |
| Investerings | 4.483.560,81 | 280.186,87 | -4.203.373,94 | 6.867.666,30 | 1.190.838,34 | -5.676.827,96 | 5.480.131,66 | 2.491.346,00 | -2.988.785,66 |
| Financiering | 1.105.239,62 | 185.542,20 | -919.697,42 | 1.478.353,19 | 1.012.276,00 | -466.077,19 | 1.146.901,19 | 2.228.985,00 | 1.082.083,81 |

Verklarende nota bij de rekening 2018

1. Algemene resultaten

Het resultaat op kasbasis bestaat uit het budgettaire resultaat van het boekjaar (IV), het gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar (V) en de bestemde gelden (VII). De eerste parameter, het budgettaire resultaat van het boekjaar, is het resultaat van de saldi van het exploitatiebudget (I), het investeringsbudget (II) en het liquiditeitsbudget (III).

Het budgettaire resultaat van het boekjaar (IV) is de graadmeter om te vergelijken of de rekening aansluit bij het eindbudget, en dat over alle deelbudgetten heen. In de tabel hieronder leest u dat het resultaat van het boekjaar 2.154.120 euro hoger is ten opzichte van het eindbudget 2018. Redenen voor het positiever resultaat zijn te vinden in een positiever exploitatiesaldo (1.134.286 euro hoger dan gebudgetteerd), een positiever investeringssaldo (1.473.454 euro hoger dan gebudgetteerd) en een lager liquiditeitsaldo (453.620 euro lager dan gebudgetteerd).

Het gecumuleerde budgettaire resultaat dat rekening houdt met de opgebouwde reserve bedraagt 4.397.397 euro. Het resultaat op kasbasis van 3.697.397 euro bekomen we door van het gecumuleerde budgettaire resultaat de bestemde gelden van 700.000 euro af te trekken.

Hieronder vindt u de kerncijfers van de rekening 2018 vergeleken met het eindbudget.

| RESULTAAT OP KASBASIS | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | 2.706.559 | 1.572.272 | 1.134.286 | 172% |
| A. Uitgaven | 14.648.827 | 15.793.391 | -1.144.564 | 93% |
| B. Ontvangsten | 17.355.385 | 17.365.663 | -10.278 | 100% |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -4.203.374 | -5.676.828 | 1.473.454 | 74% |
| A. Uitgaven | 4.483.561 | 6.867.666 | -2.384.105 | 65% |
| B. Ontvangsten | 280.187 | 1.190.838 | -910.651 | 24% |
| III. Andere (B-A) | -919.697 | -466.077 | -453.620 | 197% |
| A. Uitgaven | 1.105.240 | 1.478.353 | -373.114 | 75% |
| B. Ontvangsten | 185.542 | 1.012.276 | -826.734 | 18% |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -2.416.513 | -4.570.633 | 2.154.120 | 53% |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 6.813.910 | 6.813.910 | 0 | 100% |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 4.397.397 | 2.243.277 | 2.154.120 | 196% |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 700.000 | 700.000 | 0 | 100% |
| A. Bestemde gelden voor exploitatie | 0 | 0 | 0 | |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 700.000 | 700.000 | 0 | 100% |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | 0 | 0 | 0 | |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 3.697.397 | 1.543.277 | 2.154.120 | 240% |

Het positieve verschil tussen het gebudgetteerde en gerealiseerde exploitatiesaldo leidt tot een positievere autofinancieringsmarge. De autofinancieringsmarge is in 2018 positiever door de combinatie van verminderde exploitatieuitgaven en verhoogde exploitatieontvangsten ten opzichte van het budget. De autofinancieringsmarge is de graadmeter die aantoont of het bestuur in staat is om zelf de jaarlijkse netto-leningsuitgaven te financieren met de exploitatiemiddelen, en dus zonder gebruik te maken van haar reserves.

| AUTOFINANCIERINGSMARGE | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|---------------------|-------------------|------------------------|
| I. Financieel draagvlak (A-B) | 2.951.644 | 1.769.761 | 1.585.996 |
| <i>A. Exploitatieontvangsten</i> | 17.355.385 | 17.365.663 | 16.695.266 |
| <i>B. Exploitatieuitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i> | 14.403.741 | 15.595.902 | 15.109.270 |
| 1. Exploitatieuitgaven | 14.648.827 | 15.793.391 | 15.378.759 |
| 2. Nettokosten van de schulden | 245.086 | 197.489 | 269.489 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | 878.111 | 803.781 | 792.405 |
| <i>A. Netto-aflossingen van schulden</i> | 633.026 | 606.292 | 522.916 |
| <i>B. Nettokosten van schulden</i> | 245.086 | 197.489 | 269.489 |
| Autofinancieringsmarge (I-II) | 2.073.533 | 965.980 | 793.591 |

In het vervolg van deze verklarende nota geven we inzicht in de verschillende deelbudgetten en verklaren we de verschillen tussen de rekening en het eindbudget.

2. Exploitatiebudget

We vervolgen deze verklarende nota met dieper in te gaan op een belangrijk deelbudget, nl. de exploitatie. In onderstaande tabel ziet u een detail van dit budget. U merkt dat de uitgaven voor 93% gerealiseerd zijn en de ontvangsten voor 100%. De verklaring voor de verschillen tussen budget en rekening vindt u verder in deze nota.

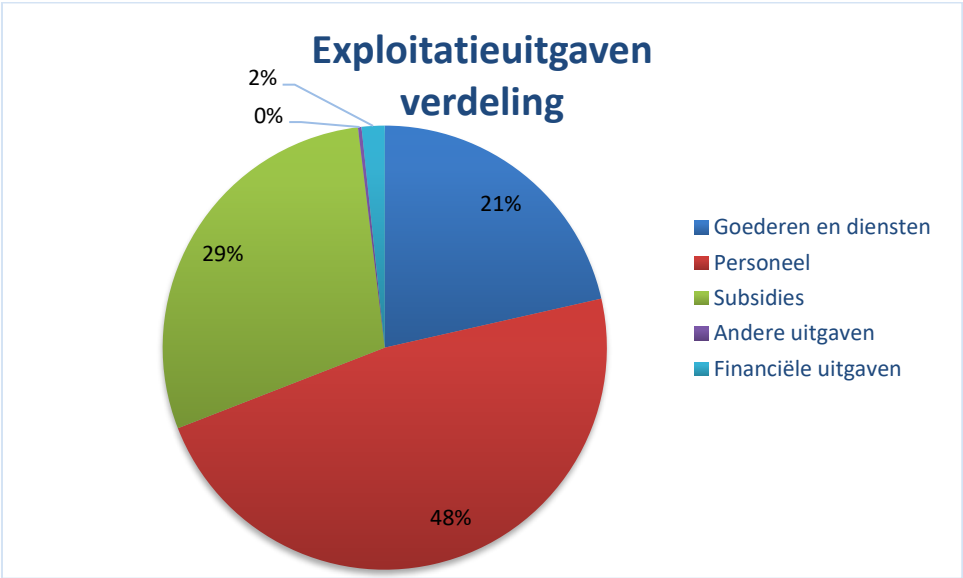
| Exploitatie | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-----------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | 2.706.559 | 1.572.272 | 1.134.286 | 172% |
| <i>A. Uitgaven</i> | 14.648.827 | 15.793.391 | -1.144.564 | 93% |
| <i>B. Ontvangsten</i> | 17.355.385 | 17.365.663 | -10.278 | 100% |

2.1. Verticale vergelijking

In de verticale vergelijking berekenen we het aandeel van een specifieke rubriek binnen de totale exploitatieuitgaven of -ontvangsten. U kan afleiden dat 21% van de gerealiseerde exploitatieuitgaven bestemd is voor goederen en diensten, 48% voor bezoldigingen, 29% voor subsidies en 2% van de exploitatieuitgaven besteedt de gemeente aan financiële uitgaven, m.n. intresten op leningen. Dezelfde informatie wordt u ook grafisch voorgesteld.

Aan ontvangstenkant nemen de fiscale ontvangsten 57% voor hun rekening en de ontvangen werkingssubsidies bedragen 31%. 6% van de gemeentelijke ontvangsten komen uit de diverse retributies.

| Budgetrubriek | Code | Rekening | Relatief aandeel |
|--|-------------|-------------------|------------------|
| I. Uitgaven | 60/5 | 14.648.827 | 100% |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i> | <i>60/4</i> | <i>14.403.683</i> | <i>98%</i> |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.143.469 | 21% |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6.977.132 | 48% |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0 | 0% |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4.245.078 | 29% |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 38.004 | 0% |
| <i>B. Financiële uitgaven</i> | <i>65</i> | <i>245.144</i> | <i>2%</i> |
| II. Ontvangsten | 70/5 | 17.355.385 | 100% |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i> | <i>70/4</i> | <i>16.590.822</i> | <i>96%</i> |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1.033.771 | 6% |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 73 | 9.965.369 | 57% |
| 3. Werkingssubsidies | 740 | 5.359.728 | 31% |
| 4. Recuperatie specifieke kosten OCMW | 748 | 0 | 0% |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 741/7 | 231.954 | 1% |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i> | <i>75</i> | <i>764.564</i> | <i>4%</i> |



2.2. Exploitatiebudget – Operationele uitgaven

2.2.1. Goederen en diensten

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|----------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Goederen en diensten | 60/1 | 3.143.469 | 3.645.199 | -501.730 | 86% |

Werkingskosten (AR 60/1) per beleidsdomein

| Beleidsdomein | BD | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-----------------------|----|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Algemene financiering | 00 | 38.908 | 40.175 | -1.267 | 97% |
| Algemeen bestuur | 01 | 820.516 | 997.543 | -177.027 | 82% |
| Veiligheid | 02 | 12.505 | 10.250 | 2.255 | 122% |
| Wegen en mobiliteit | 03 | 805.892 | 902.008 | -96.116 | 89% |
| Wonen en werken | 04 | 668.660 | 738.001 | -69.340 | 91% |
| Vrije tijd | 05 | 257.732 | 319.494 | -61.762 | 81% |
| Leren en welzijn | 06 | 539.255 | 637.728 | -98.473 | 85% |
| Totaal | | 3.143.469 | 3.645.199 | -501.730 | 86% |

Het budget op de code 60/1, uitgaven voor goederen en diensten, is voor 86% gerealiseerd. Er is nog een verschil van 501.730 euro tussen het budget en de rekening. Hoewel het intrinsieke karakter van een budget dat er wat marge is, moeten we waakzaam blijven om het niet-gerealiseerde budget zo laag als mogelijk te houden. Hierboven ziet u een uitsplitsing per beleidsdomein.

Verklaring van de verschillen

- Algemeen bestuur
 - Gebouwenbudgetten: 32.000 euro beschikbaar
 - Diverse erelonen: 10.000 euro beschikbaar
 - Receptie en representatie: 8.500 euro beschikbaar
 - Beheersplan OLV Nazareth: 30.250 niet gerealiseerd
 - Diverse prestaties derden: 40.000 euro beschikbaar
 - Verbruikskosten informatica: 15.000 euro beschikbaar
 - Verbruikskosten telefonie: 10.000 euro beschikbaar
 - Verbruikskosten post: 8.000 euro beschikbaar
- Wegen en mobiliteit
 - Brandstoffen: 11.000 euro beschikbaar
 - Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding: tekort van 5.000 euro
 - Prestaties derden: 68.000 euro beschikbaar
 - Verbruikskosten telefonie: 6.000 euro beschikbaar
- Wonen en werken
 - Aankoop afvalzakken en compostbakken: 8.500 euro beschikbaar
 - Benodigdheden wegen en waterlopen: 5.000 euro beschikbaar
 - Technische benodigdheden: 10.000 euro beschikbaar
 - Diverse erelonen: 8.500 euro beschikbaar
 - Prestaties derden wegen en waterlopen: 15.000 euro beschikbaar
 - Prestaties derden andere: 19.000 euro beschikbaar
- Vrije Tijd
 - Prestaties gebouwen: 6.000 euro beschikbaar
 - Huur technisch materiaal: 6.000 euro beschikbaar
 - Vergoedingen artiesten, lesgevers: 3.000 euro beschikbaar
 - Vergoedingen adviesraden: 3.650 euro beschikbaar
 - Erelonen vrijwilligers: 4.000 euro beschikbaar
 - Prestaties derden: 17.000 euro beschikbaar
 - Verbruikskosten informatica: 10.000 euro beschikbaar
- Leren en welzijn

- Prestaties gebouwen: 30.000 euro beschikbaar
- Nutsvoorzieningen: 25.000 euro beschikbaar
- Technische benodigdheden: 6.000 euro beschikbaar
- Prestaties derden: 24.000 euro beschikbaar

2.2.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|---|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6.977.132 | 7.483.499 | -506.367 | 93% |

Personeelsuitgaven (AR 62) per beleidsdomein

| Beleidsdomein | BD | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-----------------------|----|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Algemene financiering | 00 | 0 | 0 | 0 | |
| Algemeen bestuur | 01 | 2.400.565 | 2.517.404 | -116.840 | 95% |
| Veiligheid | 02 | 0 | 0 | 0 | |
| Wegen en mobiliteit | 03 | 304.973 | 287.322 | 17.651 | 106% |
| Wonen en werken | 04 | 640.924 | 762.490 | -121.566 | 84% |
| Vrije tijd | 05 | 880.595 | 823.948 | 56.646 | 107% |
| Leren en welzijn | 06 | 2.750.076 | 3.092.335 | -342.259 | 89% |
| Totaal | | 6.977.132 | 7.483.499 | -506.367 | 93% |

De personeelsuitgaven (code 62) bedragen 48% van de totale exploitatieuitgaven. De realisatie bedraagt 93% van het gebudgetteerde bedrag.

Verklaring van de verschillen

De verklaringen zijn eerder aan de lage kant. Binnen deze groep zitten ook de lonen van het Onderwijzend Personeel (in/uit). Deze is in 2018 geboekt voor 2.103.673,71 euro, ze was gebudgetteerd voor 2.400.000 euro. Abstractie makende van deze lonen onderwijzend personeel komen we aan een rekeningcijfer van 4.873.458,29 ten opzichte van een budget van 5.083.499 euro. Dit is een realisatie van het eigen personeelsbudget van bijna 96%.

2.2.3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW

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

2.2.4. Toegestane werkingssubsidies

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|------------------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4.245.078 | 4.393.155 | -148.076 | 97% |

31% van de exploitatieuitgaven zijn werkingssubsidies. Deze worden gegeven aan andere besturen, aan verenigingen of aan particulieren. Ze vinden hun oorsprong in een wettelijke basis, samenwerkingsovereenkomsten, subsidiereglementen of nominatieve gemeenteraadsbesluiten. Alle subsidies zijn vrij nauwkeurig te budgetteren, met uitzondering van de subsidies gebaseerd op een kaderreglement. De vraag naar een bepaalde subsidie kan van jaar tot jaar fluctueren.

Een overzicht van alle verstrekte subsidies vindt u in de toelichting bij de financiële nota, m.b. overzicht van de verstrekte exploitatiesubsidies.

Hieronder sommen we enkele overdrachten op:

| | |
|--------------------------------------|-----------|
| AG Nazareth (prijssubsidie) | 308.305 |
| Vriendenkring Personaz | 15.000 |
| Dotatie OCMW | 1.662.508 |
| Dotatie Politiezone Schelde Leie | 1.249.403 |
| Dotatie Brandweerzone Centrum | 415.473 |
| Afvalintercommunale IVM | 297.991 |
| Kunstonderwijs, Academie Stad Deinze | 35.438 |
| Erediensten | 33.163 |

2.2.5. Andere operationele uitgaven

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|------------------------------|-------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Andere operationele uitgaven | 640/7 | 38.004 | 74.050 | -36.046 | 51% |

Uitgaven die hieronder vallen zijn de verschillende belastingen ten laste van de gemeente, zoals de onroerende voorheffing, de roerende voorheffing. Ook oninbare fiscale en niet-fiscale opbrengsten en de administratiekosten te betalen aan de FOD Financiën voor het innen van de Aanvullende Personenbelasting zijn hiervan een onderdeel.

Verklaring van de verschillen

- Een budget van 30.000 euro voor de rechtszaak Aqua-Jet Vlerick/Caluwaerts. Dit budget was nog niet nodig in 2018 gezien de lopende procedure.
- Op de andere budgetten voor procedures en vervolgingen is nog bijna 10.000 euro beschikbaar.
- Er was 5.000 euro voorzien voor minderwaarde op vorderingen, dit budget is 3.631 euro in overschrijding gegaan.

2.3. Exploitatiebudget - Financiële uitgaven

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|----------------------|-------------|---------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Financiële uitgaven | 65 | 245.144 | 197.489 | 47.655 | 124% |

De financiële uitgaven betreffen de intresten op de verschillende leningen, rekeningen, e.a.

Verklaring van de verschillen

- De intresten van de in 2017 opgenomen lening werden voor 49.000 euro ten onrechte geschrapt bij een budgetwijziging in 2018. Deze schrapping was ten onrechte.

2.4. Exploitatiebudget – Operationele ontvangsten

2.4.1. Ontvangsten uit de werking

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|----------------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Ontvangsten uit de werking | 70 | 1.033.771 | 973.647 | 60.124 | 106% |

| Beleidsdomein | BD | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-----------------------|----|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| Algemene financiering | 00 | 0 | 0 | 0 | |
| Algemeen bestuur | 01 | 55.579 | 53.730 | 1.849 | 103% |
| Veiligheid | 02 | 505 | 750 | -245 | 67% |
| Wegen en mobiliteit | 03 | 58.283 | 48.500 | 9.783 | 120% |
| Wonen en werken | 04 | 466.393 | 412.485 | 53.908 | 113% |
| Vrije tijd | 05 | 80.164 | 84.567 | -4.403 | 95% |
| Leren en welzijn | 06 | 372.847 | 373.615 | -768 | 100% |
| Totaal | | 1.033.771 | 973.647 | 60.124 | 106% |

De ontvangsten uit de werking of retributies bedragen 6% van de exploitatieontvangsten.

Verklaring van de verschillen

- Wegen en mobiliteit
 - Vergoedingen gebruik openbaar domein Fluvius en Farys: + 9.000 euro
- Wonen en werken
 - Retributies afvalverwerking: +48.000 euro
 - Retributies omgevingsvergunning: +6.000 euro
- Vrije Tijd
 - Sportprogramma: -3.600 euro
 - Jeugdprogramma: -3.000 euro

2.4.2. Fiscale ontvangsten en boetes

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-------------------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Fiscale ontvangsten en boetes | 73 | 9.965.369 | 10.050.627 | -85.258 | 99% |

De geïnde belastingen bedragen 57% van de exploitatieontvangsten en globaal gezien correct gebudgetteerd.

Verklaring van de verschillen

| | | |
|------------------------------------|--|----------|
| Opcentiemen onroerende voorheffing | | +55.305 |
| Aanvullende personenbelasting | | -127.055 |
| Tweede verblijven | | +7.600 |

2.4.3. Werkingssubsidies

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Werkingsubsidies | 740 | 5.359.728 | 5.681.642 | -321.914 | 94% |

31% van de ontvangsten zijn werkingssubsidies. Dit zijn ontvangen overdrachten van een andere overheid en gaat over de algemene middelen zoals het Gemeentefonds, de ex-sectorale subsidies, de personeelssubsidies... Ook specifieke werkingssubsidies in het kader van een project horen bij deze budgetrubriek.

Verklaring van de verschillen

- Zie tabel budget-rekening voor uitsplitsing van de ontvangen werkingssubsidies

2.4.4. Recuperatie specifieke kosten OCMW

Onder deze rubriek werden de kosten opgenomen met betrekking tot de typische financiële relaties die ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. Het uitbetalen van leefloon en steun in speciën. Deze rubriek wordt enkel gebruikt in een OCMW.

2.4.5. Andere operationele ontvangsten

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|---------------------------------|-------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Andere operationele ontvangsten | 741/7 | 231.954 | 250.111 | -18.157 | 93% |

Deze normaal gezien beperkte groep ontvangsten wordt gevormd door inhoudingen op personeelsuitgaven, zoals de persoonlijke bijdrage op de maaltijdcheques van het gemeentepersoneel en de pensioenbijdragen van het politieke personeel.

Verklaring van de verschillen

- Een budget van 30.000 euro voor de rechtszaak Aqua-Jet Vlerick/Caluwaerts. Dit bedrag konden we niet vorderen in 2018 gezien de lopende procedure.
- Vergoeding arbeidsongevallen: +6.600 euro gevorderd

2.5. Exploitatiebudget - Financiële ontvangsten

| Budgetrubriek | Code | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|------------------------|------|--------------|------------|-------------------|-------------------|
| Financiële ontvangsten | 75 | 764.564 | 409.637 | 354.927 | 187% |

De financiële ontvangsten betreffen ontvangen dividenden en intresten van onze intercommunales. Ook de creditintresten op diverse bankrekeningen vormen deze groep inkomsten.

| | |
|------------------------------------|-------------------|
| IVM | 0,00 |
| Farys/TMVW | 177.213,81 |
| Veneco (dividend) | 0,00 |
| Veneco (1% intrest) | 12.801,71 |
| Eandis | 468.550,05 |
| FIGGA | 0 |
| sociale huisvestingsmaatschappijen | 36,90 |
| AG Nazareth | 104.238,49 |
| | 762.840,96 |

Verklaring van de verschillen

- 72.000 euro extra dividend van Gaselwest en ex-Figga
- 177.213,81 euro ontvangen van Farys als dividend 2015, dient voor de aankoop van nieuwe deelnemingen in Farys, zie investeringsbudget.
- 104.238 euro dividend boekjaar 2017 van AG Nazareth.

3. Investeringsbudget

| Investerings | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| II. Investeringsbudget (B-A) | -4.203.374 | -5.676.828 | 1.473.454 | 74% |
| A. Uitgaven | 4.483.561 | 6.867.666 | -2.384.105 | 65% |
| B. Ontvangsten | 280.187 | 1.190.838 | -910.651 | 24% |

3.1. Uitgaven

Een overzicht van de gerealiseerde uitgaven van de investeringsprojecten vindt u in de toelichting van de financiële nota. In dat overzicht ziet u per investeringsproject de gerealiseerde uitgaven op het transactiekredieten van 2018. Van de geraamde transactiekredieten op 2018 werd 65% aangerekend.

De niet gebruikte investeringskredieten van 2018 van lopende projecten worden overgedragen naar 2019.

| Budgetrubriek | Code | Rekening | Budget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|--|-------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| UITGAVEN | | | | | |
| I. Investerings in financiële vaste activa | 28 | 194.905,29 | 0,00 | 194.905 | |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 194.905,29 | 0,00 | 194.905 | |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| II. Investerings in materiële vaste activa | 22/7 | 4.137.488,83 | 6.549.278,07 | -2.411.789 | 63% |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 4.137.488,83 | 6.549.278,07 | -2.411.789 | 63% |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 414.196,85 | 965.118,83 | -550.922 | 43% |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 3.484.482,70 | 5.151.974,39 | -1.667.492 | 68% |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 238.808,28 | 432.184,85 | -193.377 | 55% |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 5. Erfgoed | 27 | 1,00 | 0,00 | 1 | |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa | 2906 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 21 | 82.785,48 | 133.111,52 | -50.326 | 62% |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | 664 | 68.381,21 | 185.276,71 | -116.896 | 37% |
| V. TOTAAL UITGAVEN | | 4.483.560,81 | 6.867.666,30 | -2.384.105 | 65% |

Toegestane investeringssubsidies

| | Jaarrekening | Eindbudget |
|--------------------------|------------------|-------------------|
| Politiezone Schelde Leie | 31.169,37 | 108.003,87 |
| Brandweerzone Centrum | 41.028,66 | 77.272,84 |
| | 72.198,03 | 185.276,71 |

3.2. Ontvangsten

Een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten van de investeringsprojecten vindt u in de toelichting van de financiële nota. In dat overzicht ziet u per investeringsproject de gerealiseerde ontvangsten op het transactiekrediet van 2018.

| Budgetrubriek | Code | Rekening | Budget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|---|-----------------------|-------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| ONTVANGSTEN | | | | | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | 28 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | 22/7 | 112.912,50 | 0,00 | 112.913 | |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 112.912,50 | 0,00 | 112.913 | |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 88.788,35 | 0,00 | 88.788 | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 1.339,13 | 0,00 | 1.339 | |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 22.785,02 | 0,00 | 22.785 | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 5. Erfgoed | 27 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176 | 0,00 | 0,00 | 0 | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | 23.262,25 | 0,00 | 23.262 | |
| IV. Investeringssubsidies en -schenkingen | 150-180-4951/2 | 144.012,12 | 1.190.838,34 | -1.046.826 | 12% |
| V. TOTAAL ONTVANGSTEN | | 280.186,87 | 1.190.838,34 | -910.651 | 24% |

4. Liquiditeitenbudget

| Andere | Jaarrekening | Eindbudget | Absoluut verschil | Relatief verschil |
|---|---------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| III. Andere (B-A) | -919.697 | -466.077 | -453.620 | 197% |
| A. Uitgaven | 1.105.239,62 | 1.478.353 | -373.114 | 75% |
| 1. Aflossing financiële schulden | 818.568 | 818.568 | 0 | 100% |
| a. Periodieke aflossingen | 818.568 | 818.568 | 0 | 100% |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 0 | 0 | 0 | |
| 2. Toegestane leningen | 286.672 | 659.785 | -373.113 | 43% |
| 3. Overige transacties | 0 | 800.000 | -800.000 | 0% |
| B. Ontvangsten | 185.542 | 1.012.276 | -826.734 | 18% |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 0 | 800.000 | -800.000 | 0% |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | 185.542 | 212.276 | -26.734 | 87% |
| a. Periodieke terugvorderingen | 185.542 | 212.276 | -26.734 | 87% |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 0 | 0 | 0 | |
| 3. Overige transacties | 0 | 0 | 0 | |

4.1. Uitgaven

4.1.1. Aflossing financiële schulden

In deze rubriek vinden we de kapitaalsaflossingen terug (818.568). De financiële kosten (245.086 euro) staan bij het exploitatiebudget.

4.1.2. Toegestane leningen

De gebudgetteerde toegestane lening van de gemeente aan het Autonoom Gemeentebedrijf bedroeg 654.000 euro. Daarvan werd effectief 280.887 euro aan lening toegestaan ter financiering van het investeringsaldo 2018 van het gemeentebedrijf.

4.2. Ontvangsten

4.2.1. Terugvordering van leningen

De periodieke terugvordering is de terugbetaling van de toegestane lening aan Farys (22.545) en de kapitaalsaflossingen (162.997) van het AG Nazareth.

4.2.2. Opname van leningen

Een gebudgetteerde op te nemen lening van 800.000 euro werd niet opgenomen.

5. Bestemde gelden

Er is een bestemd geld voor investeringsuitgaven van 700.000 euro.

6. Schulden

Op 31/12/2018 bedroeg de openstaande schuld van de gemeente Nazareth 9.848.846. 48% van de openstaande schulden staan bij Belfius, het saldo van 52% bij BNP Paribas Fortis.

| Evolutie van de schuld | Rekening 2015 | Rekening 2016 | Rekening 2017 | Rekening 2018 |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Uitstaande (bestaande) schuld 1/1 | 8.585.920 | 7.859.157 | 11.227.775 | 10.667.414 |
| <i>Belfius</i> | 6.749.533 | 6.143.189 | 5.632.225 | 5.192.283 |
| <i>BNP Paribas Fortis</i> | 1.836.387 | 1.715.968 | 1.595.549 | 5.475.131 |
| <i>Nieuwe leningen</i> | - | - | 4.000.000 | |
| Aflossingen | 726.763 | 631.382 | 560.361 | 818.568 |
| <i>Belfius</i> | 606.344 | 510.964 | 439.942 | 431.483 |
| <i>BNP Paribas Fortis</i> | 120.419 | 120.419 | 120.419 | 387.085 |
| <i>Nieuwe leningen</i> | - | - | - | |
| Uitstaande schuld 31/12 | 7.859.157 | 7.227.775 | 10.667.414 | 9.848.846 |

Eind 2018 was de bruto-schuldratio:

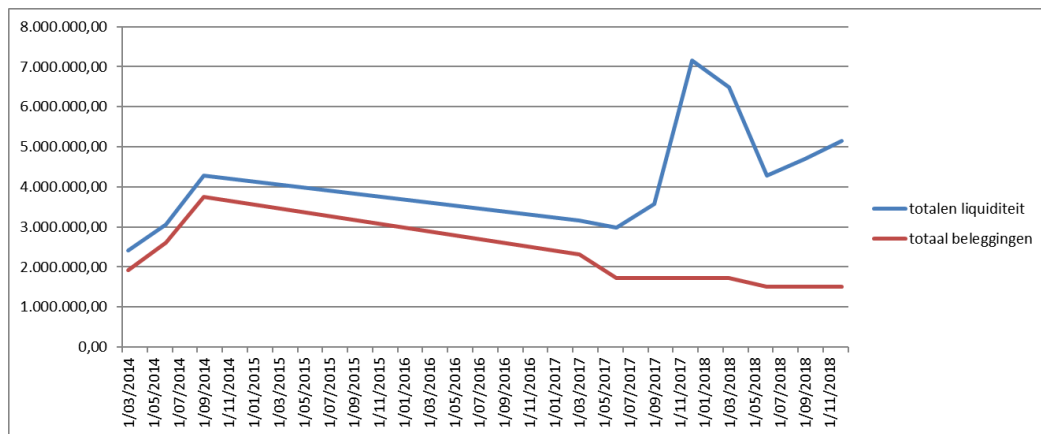
| Bruto-schuldratio | Rekening 2018 |
|--|----------------------|
| Totale exploitatieontvangsten | 17.355.385 |
| Uitstaande (bestaande) schuld 31/12/xx | 9.848.846 |
| Schuldratio | 0,57 |

Naast de bruto-schuldratio berekenen we ook de netto-schuldratio. In deze ratio halen we de ontvangsten voor de lonen van het onderwyzend personeel uit de exploitatieontvangsten.

| Netto-schuldratio | Rekening 2018 |
|--|----------------------|
| Totale exploitatieontvangsten | 17.355.385 |
| - Lonen OP | 2.103.674 |
| Reële ontvangsten | 15.251.712 |
| Uitstaande (bestaande) schuld 31/12/xx | 9.848.846 |
| Schuldratio | 0,65 |

7. Thesauriebeheer

| Bankrekeningen/kassen | 31/03/2014 | 30/06/2014 | 30/09/2014 | 31/03/2017 | 30/06/2017 | 30/09/2017 | 31/12/2017 | 31/03/2018 | 30/06/2018 | 30/09/2018 | 31/12/2018 |
|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Belfius rekening courant | 212.760,76 | 223.836,19 | 315.288,46 | 265.643,93 | 1.098.676,63 | 1.680.903,56 | 1.283.248,71 | 627.160,61 | 1.815.878,00 | 2.247.256,64 | 2.860.657,19 |
| Belfius Alfa rekening | 13.858,92 | 8.838,25 | 3.278,82 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.030,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.493,00 |
| Belfius Scholen Naz-Eke | 10.563,69 | 2.052,41 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.667,62 |
| Belfius BKO | 7.118,67 | 5.201,85 | 3.422,09 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.088,30 | 1.000,00 | 1.536,70 |
| Belfius Containerpark | 7.653,20 | 1.621,00 | 1.808,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.850,00 |
| Belfius Belastingen | 8.772,99 | 2.411,12 | 21.198,40 | 6.565,28 | 5.317,61 | 2.334,19 | 3.565,30 | 3.873,30 | 1.560,00 | 5.201,89 | 1.710,00 |
| Belfius Toelagen en leninggelden | | | | | | | | | | | |
| Belfius Tijdelijke projecten | | | | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 1.750,00 | 2.590,00 |
| Belfius Treasury* | 1.304.093,85 | 1.290.343,60 | 2.427.976,08 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 | 4.256,93 |
| BNPPF zichtrekening | 167.006,42 | 127.458,84 | 88.010,62 | 7.827,19 | 3.796,17 | 4.633,32 | 3.969.302,10 | 3.935.658,15 | 746.814,65 | 713.473,35 | 525.504,24 |
| BNPPF spaarrekening - * 28/10/2011 | 1.553,59 | 701.553,59 | 701.553,59 | 712,13 | 712,63 | | | 712,98 | 713,48 | 713,48 | 713,48 |
| BNPPF spaarrekening - * 07/05/2012 | 204.702,99 | 205.977,99 | 205.990,99 | | | | | | | | |
| BNPPF growth deposit account | | | | 55,36 | 55,90 | 55,90 | 55,90 | 55,90 | 55,90 | 55,90 | 55,90 |
| ING zichtrekening | 94,87 | 95,69 | 95,69 | 100,76 | 100,86 | 100,91 | 100,91 | 101,01 | 101,01 | 101,06 | 101,11 |
| ING zichtrekening - Flexibonus Account | 71,64 | 71,69 | 71,74 | 71,99 | 71,99 | 71,99 | 71,99 | 71,99 | 71,99 | 71,99 | 71,99 |
| ING zichtrekening - Bonus Account | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 | 895,35 |
| KBC zichtrekening - *12/04/2012 | 40.885,00 | 58.551,97 | 68.565,91 | 129.519,96 | 151.776,93 | 167.680,88 | 181.894,83 | 187.963,78 | 196.742,73 | 212.686,68 | 221.242,63 |
| KBC spaarrekening - *10/09/2012 | 405.692,77 | 405.694,61 | 406.207,16 | 508.685,22 | 508.755,23 | 509.036,69 | 509.038,24 | 509.038,24 | 509.038,24 | 509.038,24 | 509.038,24 |
| VDK spaarrekening+ | | | | 1.800.007,18 | 1.200.007,18 | 1.200.007,18 | 1.200.007,18 | 1.201.210,12 | 1.001.210,12 | 1.001.210,12 | 1.001.210,12 |
| Bpost zichtrekening | 20.295,46 | 23.435,91 | 34.801,82 | 434.136,02 | | | | | | | |
| Kas onthaal | 181,70 | 64,70 | 212,80 | 402,00 | 179,25 | 423,05 | 222,40 | 337,70 | 224,10 | 206,80 | 482,90 |
| Kas dienst vrije tijd | 288,74 | 0,00 | 523,84 | 643,90 | 588,90 | 454,56 | 679,54 | 920,54 | 856,84 | 839,15 | 596,96 |
| Kas sporthal | 7,00 | 317,00 | 0,00 | | | | | | | | |
| Kas bevolking & burgerlijke stand | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 383,00 | 329,00 | 351,00 | 419,00 | 243,00 | 239,00 | 259,00 | 404,00 |
| Kas financiële dienst | 4.542,46 | 1.913,73 | 1.091,97 | 1.483,91 | 304,28 | 3.007,54 | 2.523,38 | 501,80 | 2.056,66 | 1.074,96 | 1.842,57 |
| Debetkaarten | | | | 828,30 | 653,84 | 823,30 | 789,04 | 690,23 | 1.803,32 | 1.817,08 | 1.288,97 |
| totalen liquiditeit | 2.411.040,07 | 3.060.335,49 | 4.281.993,33 | 3.167.968,41 | 2.982.228,68 | 3.580.786,35 | 7.163.563,43 | 6.479.441,63 | 4.288.356,62 | 4.704.908,62 | 5.139.209,90 |
| totaal beleggingen | 1.916.043,20 | 2.603.569,79 | 3.741.727,82 | 2.313.716,82 | 1.713.787,87 | 1.713.356,70 | 1.714.070,88 | 1.715.274,17 | 1.515.274,67 | 1.515.274,67 | 1.515.274,67 |
| totaal liquide = niet belegd | 494.996,87 | 456.765,70 | 540.265,51 | 854.251,59 | 1.268.440,81 | 1.867.429,65 | 5.449.492,55 | 4.764.167,46 | 2.773.081,95 | 3.189.633,95 | 3.623.935,23 |
| Evolutie liq. = +/- tov vorige periode | -1.868.277,61 | 649.295,42 | 1.221.657,84 | -1.823.202,46 | -185.739,73 | 598.557,67 | 3.582.777,08 | -684.121,80 | -2.191.085,01 | 416.552,00 | 434.301,28 |



Van de 1,5 miljoen euro aan beleggingen stond 1 miljoen euro belegd op een duurzame Spaarrekening+ bij VDK bank. Hiermee wordt de beslissing van de gemeenteraad van november 2016 m.b.t. duurzaam beleggen tot realisatie gebracht. De intresten uit beleggingen bedroeg 1.720 euro.

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018



gemeente nazareth

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| Resultaat op kasbasis | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | 2.706.558,53 | 1.572.272,22 | 1.316.506,94 |
| A. Uitgaven | 14.648.826,85 | 15.793.391,26 | 15.378.758,77 |
| B. Ontvangsten | 17.355.385,38 | 17.365.663,48 | 16.695.265,71 |
| 1a. Belastingen en boetes | 9.965.368,90 | 10.050.627,17 | 9.934.083,75 |
| 2. Overige | 7.390.016,48 | 7.315.036,31 | 6.761.181,96 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -4.203.373,94 | -5.676.827,96 | -2.988.785,66 |
| A. Uitgaven | 4.483.560,81 | 6.867.666,30 | 5.480.131,66 |
| B. Ontvangsten | 280.186,87 | 1.190.838,34 | 2.491.346,00 |
| III. Andere (B-A) | -919.697,42 | -466.077,19 | 1.082.083,81 |
| A. Uitgaven | 1.105.239,62 | 1.478.353,19 | 1.146.901,19 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 818.567,85 | 818.568,19 | 751.901,19 |
| a. Periodieke aflossingen | 818.567,85 | 818.568,19 | 751.901,19 |
| 2. Toegestane leningen | 286.671,77 | 659.785,00 | 395.000,00 |
| B. Ontvangsten | 185.542,20 | 1.012.276,00 | 2.228.985,00 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 0,00 | 800.000,00 | 2.000.000,00 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | 185.542,20 | 212.276,00 | 228.985,00 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 185.542,20 | 212.276,00 | 228.985,00 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -2.416.512,83 | -4.570.632,93 | -590.194,91 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 6.813.910,02 | 6.813.910,02 | 2.932.384,39 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 4.397.397,19 | 2.243.277,09 | 2.342.189,48 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 700.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 700.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 3.697.397,19 | 1.543.277,09 | 1.642.189,48 |

| Autofinancieringsmarge | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| I. Financieel draagvlak (A-B) | 2.951.644,03 | 1.769.761,23 | 1.585.995,95 |
| A. Exploitantieontvangsten | 17.355.385,38 | 17.365.663,48 | 16.695.265,71 |
| B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2) | 14.403.741,35 | 15.595.902,25 | 15.109.269,76 |
| 1. Exploitantie-uitgaven | 14.648.826,85 | 15.793.391,26 | 15.378.758,77 |
| 2. Nettokosten van schulden | 245.085,50 | 197.489,01 | 269.489,01 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | 878.111,15 | 803.781,20 | 792.405,20 |
| A. Netto-aflossingen van schulden | 633.025,65 | 606.292,19 | 522.916,19 |
| B. Nettokosten van schulden | 245.085,50 | 197.489,01 | 269.489,01 |
| III. Autofinancieringsmarge (I-II) | 2.073.532,88 | 965.980,03 | 793.590,75 |

De financiële nota

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



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 00: Algemene financiering | 293.344,03 | 12.492.065,15 | 12.198.721,12 | 242.714,01 | 12.467.875,98 | 12.225.161,97 | 319.988,01 | 12.356.932,01 | 12.036.944,00 |
| 01: Algemeen bestuur | 3.294.432,38 | 296.269,02 | -2.998.163,36 | 3.612.479,75 | 323.780,76 | -3.288.698,99 | 3.504.635,33 | 282.555,76 | -3.222.079,57 |
| 02: Veiligheid | 1.680.746,12 | 11.259,08 | -1.669.487,04 | 1.678.527,00 | 10.750,00 | -1.667.777,00 | 1.674.190,47 | 5.400,00 | -1.668.790,47 |
| 03: Wegen en mobiliteit | 1.111.115,33 | 75.343,07 | -1.035.772,26 | 1.189.830,42 | 57.073,96 | -1.132.756,46 | 944.343,42 | 52.923,96 | -891.419,46 |
| 04: Wonen en werken | 1.636.002,14 | 1.294.600,79 | -341.401,35 | 1.867.840,35 | 1.015.008,17 | -852.832,18 | 2.052.405,72 | 962.723,17 | -1.089.682,55 |
| 05: Vrije Tijd | 1.567.127,36 | 86.005,10 | -1.481.122,26 | 1.687.873,26 | 88.383,09 | -1.599.490,17 | 1.718.568,26 | 91.478,09 | -1.627.090,17 |
| 06: Leren en welzijn | 5.066.059,49 | 3.099.843,17 | -1.966.216,32 | 5.514.126,47 | 3.402.791,52 | -2.111.334,95 | 5.164.627,56 | 2.943.252,72 | -2.221.374,84 |
| Totalen | 14.648.826,85 | 17.355.385,38 | 2.706.558,53 | 15.793.391,26 | 17.365.663,48 | 1.572.272,22 | 15.378.758,77 | 16.695.265,71 | 1.316.506,94 |



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Jaarrekening | | | Eindbudget | | | Initieel budget | | |
|-------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| 01: Algemeen bestuur | 248.813,67 | 0,00 | -248.813,67 | 524.759,85 | 0,00 | -524.759,85 | 578.110,00 | 60.000,00 | -518.110,00 |
| 02: Veiligheid | 75.548,17 | 2.500,00 | -73.048,17 | 192.443,67 | 2.500,00 | -189.943,67 | 153.060,50 | 0,00 | -153.060,50 |
| 03: Wegen en mobiliteit | 3.503.204,94 | 104.013,95 | -3.399.190,99 | 5.404.949,95 | 1.106.338,34 | -4.298.611,61 | 4.291.478,66 | 2.349.346,00 | -1.942.132,66 |
| 04: Wonen en werken | 323.483,57 | 34.958,72 | -288.524,85 | 168.065,24 | 0,00 | -168.065,24 | 61.225,00 | 0,00 | -61.225,00 |
| 05: Vrije Tijd | 180.002,16 | 134.835,62 | -45.166,54 | 213.516,58 | 82.000,00 | -131.516,58 | 214.847,50 | 82.000,00 | -132.847,50 |
| 06: Leren en welzijn | 152.508,30 | 3.878,58 | -148.629,72 | 363.931,01 | 0,00 | -363.931,01 | 181.410,00 | 0,00 | -181.410,00 |
| Totalen | 4.483.560,81 | 280.186,87 | -4.203.373,94 | 6.867.666,30 | 1.190.838,34 | -5.676.827,96 | 5.480.131,66 | 2.491.346,00 | -2.988.785,66 |



gemeente nazareth

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Er zijn geen afgesloten investeringsenvelopes in 2018.

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018



gemeente nazareth

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| Resultaat op kasbasis | Jaarrekening | Eindbudget | Initieel budget |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | 2.706.558,53 | 1.572.272,22 | 1.316.506,94 |
| A. Uitgaven | 14.648.826,85 | 15.793.391,26 | 15.378.758,77 |
| B. Ontvangsten | 17.355.385,38 | 17.365.663,48 | 16.695.265,71 |
| 1a. Belastingen en boetes | 9.965.368,90 | 10.050.627,17 | 9.934.083,75 |
| 2. Overige | 7.390.016,48 | 7.315.036,31 | 6.761.181,96 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -4.203.373,94 | -5.676.827,96 | -2.988.785,66 |
| A. Uitgaven | 4.483.560,81 | 6.867.666,30 | 5.480.131,66 |
| B. Ontvangsten | 280.186,87 | 1.190.838,34 | 2.491.346,00 |
| III. Andere (B-A) | -919.697,42 | -466.077,19 | 1.082.083,81 |
| A. Uitgaven | 1.105.239,62 | 1.478.353,19 | 1.146.901,19 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 818.567,85 | 818.568,19 | 751.901,19 |
| a. Periodieke aflossingen | 818.567,85 | 818.568,19 | 751.901,19 |
| 2. Toegestane leningen | 286.671,77 | 659.785,00 | 395.000,00 |
| B. Ontvangsten | 185.542,20 | 1.012.276,00 | 2.228.985,00 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 0,00 | 800.000,00 | 2.000.000,00 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | 185.542,20 | 212.276,00 | 228.985,00 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 185.542,20 | 212.276,00 | 228.985,00 |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -2.416.512,83 | -4.570.632,93 | -590.194,91 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | 6.813.910,02 | 6.813.910,02 | 2.932.384,39 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 4.397.397,19 | 2.243.277,09 | 2.342.189,48 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 700.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| A. Bestemde gelden voor de exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 700.000,00 | 700.000,00 | 700.000,00 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 3.697.397,19 | 1.543.277,09 | 1.642.189,48 |

| Bestemde gelden | Bedrag op 1/1 | Bedrag op 31/12 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| | | |
| I. Exploitatie | 0,00 | 0,00 |
| BG3: Pensioenfondsen | 0,00 | 0,00 |
| II. Investering | 700.000,00 | 700.000,00 |
| BG4: Strategische aankopen | 700.000,00 | 700.000,00 |
| Totalen | 700.000,00 | 700.000,00 |

De samenvatting van de algemene rekeningen

- De Balans per 31/12/2018 (J6)
- De Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018 (J7)

Schema J6: Balans

Gemeente Nazareth (NIS 44048)



Dorp 1 - 9810 Nazareth

Periode: 2018

Algemeen directeur:

Steven Van de Velde

Financieel directeur:

Jeffrey De Cock

| ACTIVA | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| I. Vlottende activa | 7.238.181,27 | 9.000.285,50 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 5.139.209,90 | 7.163.563,43 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 1.878.026,67 | 1.669.446,08 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 625.794,38 | 589.486,65 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 1.252.232,29 | 1.079.959,43 |
| 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 | 220.944,70 | 167.275,99 |
| II. Vaste activa | 87.916.450,16 | 85.945.240,99 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 4.353.083,14 | 4.305.622,28 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 4.353.083,14 | 4.305.622,28 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| B. Financiële vaste activa | 14.143.243,91 | 14.030.745,20 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 14.035.082,31 | 13.971.333,60 |
| 3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| 4. OCMW-verenigingen | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere financiële vaste activa | 83.161,60 | 34.411,60 |
| C. Materiële vaste activa | 69.285.253,74 | 67.474.527,59 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 69.163.329,63 | 67.344.958,34 |
| a. Terreinen en gebouwen | 49.619.704,27 | 49.879.716,91 |
| b. Wegen en overige infrastructuur | 13.455.619,52 | 11.068.966,74 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 121.824,65 | 93.708,27 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 452.967,93 | 544.066,47 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 5.513.171,26 | 5.758.458,95 |
| f. Erfgoed | 42,00 | 41,00 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 9.103,40 | 10.008,58 |
| a. Terreinen en gebouwen | 9.103,40 | 10.008,58 |
| 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 | 112.820,71 | 119.560,67 |
| a. Terreinen en gebouwen | 112.820,71 | 119.560,67 |
| b. Roerende goederen | 0,00 | 0,00 |
| D. Immateriële vaste activa | 134.869,37 | 134.345,92 |
| III. TOTAAL ACTIVA | 95.154.631,43 | 94.945.526,49 |

| PASSIVA | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| I. Schulden | 15.555.806,46 | 15.505.127,53 |
| A. Schulden op korte termijn | 3.786.402,70 | 3.197.670,54 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 2.363.470,25 | 1.962.669,42 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 300.903,83 | 313.973,32 |
| b. Financiële schulden | 0,00 | 0,00 |
| c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties | 2.062.566,42 | 1.648.696,10 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 616.345,22 | 416.433,27 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 0,00 | 0,00 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 806.587,23 | 818.567,85 |
| B. Schulden op lange termijn | 11.769.403,76 | 12.307.456,99 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 11.769.403,76 | 12.307.456,99 |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten | 2.727.144,84 | 2.458.610,84 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 2.727.144,84 | 2.458.610,84 |
| 2. Overige risico's en kosten | 0,00 | 0,00 |
| b. Financiële schulden | 9.042.258,92 | 9.848.846,15 |
| c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0,00 | 0,00 |
| II. Nettoactief | 79.598.824,97 | 79.440.398,96 |
| III. TOTAAL PASSIVA | 95.154.631,43 | 94.945.526,49 |

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Gemeente Nazareth (NIS 44048)



Dorp 1 - 9810 Nazareth

Periode: 2018

Algemeen directeur:

Steven Van de Velde

Financieel directeur:

Jeffrey De Cock

| | 2018 | 2017 |
|--|---------------|---------------|
| I. Kosten | 17.258.564,91 | 16.538.419,35 |
| A. Operationele kosten | 16.945.040,06 | 16.020.080,12 |
| 1. Goederen en diensten | 3.143.469,25 | 2.823.665,66 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 6.977.132,10 | 6.710.811,37 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 2.541.356,85 | 2.038.176,27 |
| 4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Toegestane werkingsubsidies | 4.245.078,25 | 4.414.253,56 |
| 6. Andere operationele kosten | 38.003,61 | 33.173,26 |
| B. Financiële kosten | 245.143,64 | 219.891,18 |
| C. Uitzonderlijke kosten | 68.381,21 | 298.448,05 |
| 1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0,00 | 0,00 |
| 2. Toegestane investeringsubsidies | 68.381,21 | 298.448,05 |
| II. Opbrengsten | 17.637.666,96 | 17.348.379,16 |
| A. Operationele opbrengsten | 16.590.821,68 | 16.489.796,40 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 1.033.771,06 | 971.020,95 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 9.965.368,90 | 9.961.195,52 |
| 3. Werkingssubsidies | 5.359.727,53 | 5.369.354,15 |
| a. Algemene werkingssubsidies | 2.624.887,10 | 2.563.709,99 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 2.734.840,43 | 2.805.644,16 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele opbrengsten | 231.954,19 | 188.225,78 |
| B. Financiële opbrengsten | 1.046.845,28 | 858.582,76 |
| C. Uitzonderlijke opbrengsten | 0,00 | 0,00 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 379.102,05 | 809.959,81 |
| A. Operationeel overschot of tekort | -354.218,38 | 469.716,28 |
| B. Financieel overschot of tekort | 801.701,64 | 638.691,58 |
| C. Uitzonderlijk overschot of tekort | -68.381,21 | -298.448,05 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 379.102,05 | 809.959,81 |
| 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 | 379.102,05 | 809.959,81 |

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Toelichting bij de financiële nota

- Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)
- Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)
- Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)
- Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)
- Stand kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)
- Lijst van de investeringsprojecten, budget versus rekening
- Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)
- Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Exploitierekening per beleidsdomein (TJ1)



Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Code | Totaal | 00: Algemene financiering | 01: Algemeen bestuur | 02: Veiligheid | 03: Wegen en mobiliteit | 04: Wonen en werken | 05: Vrije Tijd | 06: Leren en welzijn |
|--|--------|----------------------|---------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| I. Uitgaven | | 14.648.826,85 | 293.344,03 | 3.294.432,38 | 1.680.746,12 | 1.111.115,33 | 1.636.002,14 | 1.567.127,36 | 5.066.059,49 |
| A. Operationele uitgaven | | 14.403.683,21 | 48.200,39 | 3.294.432,38 | 1.680.746,12 | 1.111.115,33 | 1.636.002,14 | 1.567.127,36 | 5.066.059,49 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.143.469,25 | 38.908,42 | 820.515,74 | 12.505,33 | 805.891,96 | 668.660,44 | 257.731,88 | 539.255,48 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6.977.132,10 | 0,00 | 2.400.564,57 | 0,00 | 304.973,37 | 640.923,50 | 880.594,78 | 2.750.075,88 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4.245.078,25 | 0,00 | 50.017,19 | 1.668.240,79 | 0,00 | 322.577,69 | 428.933,90 | 1.775.308,68 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 38.003,61 | 9.291,97 | 23.334,88 | 0,00 | 250,00 | 3.840,51 | -133,20 | 1.419,45 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 245.143,64 | 245.143,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Ontvangsten | | 17.355.385,38 | 12.492.065,15 | 296.269,02 | 11.259,08 | 75.343,07 | 1.294.600,79 | 86.005,10 | 3.099.843,17 |
| A. Operationele ontvangsten | | 16.590.821,68 | 12.386.103,92 | 296.269,02 | 11.259,08 | 75.343,07 | 636.035,22 | 86.005,10 | 3.099.806,27 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1.033.771,06 | 0,00 | 55.579,07 | 505,08 | 58.282,74 | 466.393,47 | 80.163,90 | 372.846,80 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | 9.965.368,90 | 9.954.614,90 | 0,00 | 10.754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| a. Aanvullende belastingen | | 8.746.275,31 | 8.746.275,31 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 4.655.304,96 | 4.655.304,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 3.872.944,82 | 3.872.944,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 218.025,53 | 218.025,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 1.219.093,59 | 1.208.339,59 | 0,00 | 10.754,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Werkingssubsidies | | 5.359.727,53 | 2.431.429,02 | 193.474,31 | 0,00 | 0,00 | 9.768,79 | 2.066,50 | 2.722.988,91 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 2.624.887,10 | 2.431.429,02 | 193.458,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 1.848.102,44 | 1.848.102,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige algemene werkingssubsidies | 7402/4 | 776.784,66 | 583.326,58 | 193.458,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 2.734.840,43 | 0,00 | 16,23 | 0,00 | 0,00 | 9.768,79 | 2.066,50 | 2.722.988,91 |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 231.954,19 | 60,00 | 47.215,64 | 0,00 | 17.060,33 | 159.872,96 | 3.774,70 | 3.970,56 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 764.563,70 | 105.961,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 658.565,57 | 0,00 | 36,90 |
| C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Saldo | | 2.706.558,53 | 12.198.721,12 | -2.998.163,36 | -1.669.487,04 | -1.035.772,26 | -341.401,35 | -1.481.122,26 | -1.966.216,32 |

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018



gemeente nazareth

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|--|--------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. Uitgaven | | 14.648.826,85 | 14.201.795,03 | 13.755.803,01 |
| A. Operationele uitgaven | | 14.403.683,21 | 13.981.903,85 | 13.520.483,43 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.143.469,25 | 2.823.665,66 | 2.861.839,26 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6.977.132,10 | 6.710.811,37 | 6.563.816,13 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4.245.078,25 | 4.414.253,56 | 4.066.253,36 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 38.003,61 | 33.173,26 | 28.574,68 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 245.143,64 | 219.891,18 | 235.319,58 |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Ontvangsten | | 17.355.385,38 | 17.091.957,90 | 16.398.496,55 |
| A. Operationele ontvangsten | | 16.590.821,68 | 16.489.796,40 | 15.922.595,88 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1.033.771,06 | 971.020,95 | 967.396,25 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | 9.965.368,90 | 9.961.195,52 | 9.505.904,00 |
| a. Aanvullende belastingen | | 8.746.275,31 | 8.753.935,75 | 8.421.154,77 |
| 1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 4.655.304,96 | 4.438.030,23 | 4.268.277,98 |
| 2. Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 3.872.944,82 | 4.095.530,92 | 3.936.257,98 |
| 3. Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 218.025,53 | 220.374,60 | 216.618,81 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 1.219.093,59 | 1.207.259,77 | 1.084.749,23 |
| 3. Werkingssubsidies | | 5.359.727,53 | 5.369.354,15 | 5.199.444,24 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 2.624.887,10 | 2.563.709,99 | 2.221.601,58 |
| 1. Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 1.848.102,44 | 1.774.803,28 | 1.771.287,96 |
| 2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Overige algemene werkingssubsidies | 7402/4 | 776.784,66 | 788.906,71 | 450.313,62 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 2.734.840,43 | 2.805.644,16 | 2.977.842,66 |
| 4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 231.954,19 | 188.225,78 | 249.851,39 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 764.563,70 | 602.161,50 | 475.900,67 |
| C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar | 794 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Saldo | | 2.706.558,53 | 2.890.162,87 | 2.642.693,54 |

31/12/2018

31/12/2017

| I. UITGAVEN | Code | 14.648.827 | 14.201.795 |
|---|-------------|-------------------|-------------------|
| A. Operationele uitgaven | 60/4 | 14.403.683 | 13.981.904 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.143.469 | 2.823.666 |
| 0200 Wegen | | 501.279 | 359.074 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 356.941 | 356.476 |
| 0309 Overig afval- en materialenbeheer | | 296.905 | 290.742 |
| 0670 Straatverlichting | | 282.507 | 298.319 |
| 0119 Overige algemene diensten | | 251.953 | 260.033 |
| 0112 Personeelsdienst en vorming | | 170.180 | 135.130 |
| 0945 Kinderopvang | | 150.012 | 138.160 |
| 0190 Overig algemeen bestuur | | 137.173 | 138.407 |
| 0680 Groene ruimte | | 118.973 | 116.635 |
| **** Overige beleidsvelden | | 877.547 | 730.689 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 6.977.132 | 6.710.811 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 2.151.260 | 2.217.910 |
| 0119 Overige algemene diensten | | 804.436 | 107.032 |
| 0945 Kinderopvang | | 550.211 | 544.710 |
| 0100 Politieke organen | | 416.744 | 420.512 |
| 0680 Groene ruimte | | 306.912 | 328.052 |
| 0200 Wegen | | 304.973 | 408.612 |
| 0111 Fiscale en financiële diensten | | 300.668 | 158.190 |
| 0110 Secretariaat | | 297.821 | 521.761 |
| 0740 Sport | | 274.405 | 233.028 |
| **** Overige beleidsvelden | | 1.569.701 | 1.771.004 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | | |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | 4.245.078 | 4.414.254 |
| 0900 Sociale bijstand | | 1.662.508 | 1.743.911 |
| 0400 Politiediensten | | 1.249.403 | 1.207.153 |
| 0410 Brandweer | | 415.473 | 392.377 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 297.991 | 292.636 |
| 0740 Sport | | 242.825 | 310.875 |
| 0701 Cultuurcentrum | | 133.178 | 257.344 |
| 0820 Deeltijds kunstonderwijs | | 35.438 | 34.118 |
| 0790 Erediensten | | 33.163 | 4.638 |
| 0889 Overige ondersteunende diensten voor het lokaal flankerend onderwijs | | 31.429 | 26.612 |
| **** Overige beleidsvelden | | 143.669 | 144.589 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 38.004 | 33.173 |
| 0190 Overig algemeen bestuur | | 17.893 | 18.821 |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 9.292 | 4.435 |
| 0111 Fiscale en financiële diensten | | 5.442 | 5.316 |
| **** Overige beleidsvelden | | 5.377 | 4.601 |
| B. Financiële uitgaven | 65 | 245.144 | 219.891 |
| 0040 Transacties in verband met de openbare schuld | | 245.086 | 219.575 |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 58 | 317 |
| | | | |
| | | | |
| C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 694 | | |

31/12/2018
31/12/2017

| II. ONTVANGSTEN | Code | 17.355.385 | 17.091.958 |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| A. Operationele ontvangsten | 70/4 | 16.590.822 | 16.489.796 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 1.033.771 | 971.021 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 374.123 | 344.082 |
| 0945 Kinderopvang | | 227.093 | 206.253 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 135.984 | 134.956 |
| 0600 Ruimtelijke planning | | 82.823 | 67.745 |
| 0750 Jeugd | | 51.649 | 55.748 |
| 0200 Wegen | | 47.238 | 47.089 |
| 0990 Begraafplaatsen | | 43.825 | 46.485 |
| **** Overige beleidsvelden | | 71.035 | 68.664 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boeten | 73 | 9.965.369 | 9.961.196 |
| a. Aanvullende belastingen | | 8.746.275 | 8.753.936 |
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | 4.655.305 | 4.438.030 |
| Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | 3.872.945 | 4.095.531 |
| Andere aanvullende belastingen | 7302/9 | 218.026 | 220.375 |
| b. Andere belastingen | 731/9 | 1.219.094 | 1.207.260 |
| Algemene gemeentebelasting | 7380 | 888.029 | 861.604 |
| Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken | 7318 | 103.316 | 112.523 |
| Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk | 73424 | 95.703 | 97.893 |
| Tweede verblijven | 7377 | 62.600 | 57.800 |
| Kamers | 73420 | 38.690 | 38.690 |
| Overige belastingen | **** | 30.756 | 38.750 |
| 3. Werkingssubsidies | | 5.359.728 | 5.369.354 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | 2.624.887 | 2.563.710 |
| Gemeente- of provinciefonds | 7400 | 1.848.102 | 1.774.803 |
| Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | | |
| Overige algemene werkingssubsidies | 7402/4 | 776.785 | 788.907 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | 2.734.840 | 2.805.644 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 2.406.028 | 2.460.762 |
| 0945 Kinderopvang | | 315.670 | 312.062 |
| 0680 Groene ruimte | | 9.074 | 11.616 |
| 0703 Openbare bibliotheken | | 2.067 | 2.978 |
| 0900 Sociale bijstand | | 1.290 | |
| 0600 Ruimtelijke planning | | 695 | 662 |
| 0990 Begraafplaatsen | | 16 | 16 |
| **** Overige beleidsvelden | | | 17.549 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | | |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 742/7 | 231.954 | 188.226 |
| 0630 Watervoorziening | | 151.143 | 146.781 |
| 0100 Politieke organen | | 18.581 | 18.308 |
| 0130 Administratieve dienstverlening | | 12.940 | 1.303 |
| **** Overige beleidsvelden | | 49.290 | 21.834 |
| B. Financiële ontvangsten | 75 | 764.564 | 602.162 |
| 0640 Elektriciteitsvoorziening | | 425.942 | 545.334 |
| 0630 Watervoorziening | | 177.214 | |
| 0030 Financiële aangelegenheden | | 105.961 | 1.080 |
| 0650 Gasvoorziening | | 42.608 | 42.609 |
| **** Overige beleidsvelden | | 12.839 | 13.139 |
| C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | 794 | | |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|---|------|------------------|----------------|----------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 6208 | 1.701.588 | 2.400.000 | -698.412 | Lonen onderwijzend personeel: moet samengenomen worden met de 6218 hieronder. Totale aanrekening van 2,1 miljoen euro tov budget van 2,4 miljoen euro. |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 6218 | 402.085 | | 402.085 | zie hierboven |
| 0740 | Sport | 649 | 242.825 | 324.700 | -81.875 | Lagere realisatie van te betalen prijssubsidie aan AG |
| 0119 | Overige algemene diensten | 6206 | 485.045 | 543.860 | -58.816 | Betreft bezoldiging contractueel personeel op ICT en Facility |
| 0200 | Wegen | 615 | 336.635 | 391.206 | -54.572 | Betreft diverse prestaties door derden voor Wegen en waterlopen |
| 0119 | Overige algemene diensten | 6219 | -53.808 | | -53.808 | Sociale maribel op andere beleidsvelden aangerekend dan gebudgetteerd, in totaal 120.000 euro geraamd en 136.000 euro ontvangen |
| 0040 | Transacties in verband met de openbare schuld | 6500 | 245.086 | 197.239 | 47.846 | De intresten van de in 2017 opgenomen lening werden voor 49.000 euro ten onrechte geschrapt bij een budgetwijziging in 2018. Deze schrapping was ten onrechte |
| 0110 | Secretariaat | 6219 | | -40.200 | 40.200 | Sociale maribel op andere beleidsvelden aangerekend dan gebudgetteerd, in totaal 120.000 euro geraamd en 136.000 euro ontvangen |
| 0110 | Secretariaat | 6211 | 84.313 | 45.598 | 38.715 | Betreft werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel |
| 0112 | Personeelsdienst en vorming | 6201 | 2.176 | 36.523 | -34.347 | Betreft bezoldigingen vastbenoemd personeel |
| 0119 | Overige algemene diensten | 6201 | 141.928 | 175.478 | -33.550 | Betreft bezoldigingen vastbenoemd personeel |
| 0701 | Cultuurcentrum | 649 | 133.178 | 163.870 | -30.692 | Lagere realisatie van te betalen prijssubsidie aan AG |
| 0790 | Erediensten | 615 | | 30.250 | -30.250 | Betreft opmaak beheersplan kerk OLV-Geboorte Nazareth |
| 0320 | Sanering van bodemverontreiniging | 647 | | 30.000 | -30.000 | Zaak Aqua-Jet Vlerick/Caluwaerts hangende. Budget nog niet gerealiseerd, zie ook in ontvangsten |
| 0112 | Personeelsdienst en vorming | 6206 | 29.944 | | 29.944 | Betreft bezoldiging contractueel personeel |
| 0119 | Overige algemene diensten | 615 | 57.129 | 86.069 | -28.940 | Betreft diverse prestaties door derden van de ondesteunende diensten |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 6103 | 56.761 | 84.127 | -27.366 | Betreft prestaties en benodigheden voor schoolgebouwen |
| 0110 | Secretariaat | 6201 | 197.904 | 171.106 | 26.798 | Betreft bezoldigingen vastbenoemd personeel |
| 0119 | Overige algemene diensten | 6216 | 132.848 | 159.615 | -26.768 | Betreft werkgeversbijdragen contractueel personeel op ICT en Facility |
| 0320 | Sanering van bodemverontreiniging | 6201 | 19.983 | 46.463 | -26.480 | Betreft bezoldigingen vastbenoemd personeel |
| 0949 | Overige gezinshulp | 6219 | -25.138 | | -25.138 | Sociale maribel op andere beleidsvelden aangerekend dan gebudgetteerd, in totaal 120.000 euro geraamd en 136.000 euro ontvangen |
| 0740 | Sport | 6206 | 192.721 | 169.102 | 23.619 | Betreft bezoldiging contractueel personeel |
| 0620 | Grondbeleid voor wonen | 6206 | | 23.227 | -23.227 | Betreft bezoldiging contractueel personeel |
| 0320 | Sanering van bodemverontreiniging | 6206 | 24.690 | 44.923 | -20.233 | Betreft bezoldiging contractueel personeel |
| 0200 | Wegen | 6219 | -25.138 | -45.225 | 20.087 | Sociale maribel op andere beleidsvelden aangerekend dan gebudgetteerd, in totaal 120.000 euro geraamd en 136.000 euro ontvangen |
| 0680 | Groene ruimte | 6206 | 240.529 | 260.042 | -19.513 | Betreft bezoldiging contractueel personeel |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING |
|-------------|--|------|------------------|----------------|----------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 7405 | 2.406.028 | 2.696.059 | -290.031 | Lonen onderwijzend personeel, zie hierboven bij 6208 en 6218 |
| 0630 | Watervoorziening | 750 | 177.214 | | 177.214 | Dividend Farys, te gebruiken voor kapitaaloperatie bij investeringsbudget |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 7301 | 3.872.945 | 4.000.000 | -127.055 | Lagere realisatie aanvulende personenbelasting |
| 0030 | Financiële aangelegenheden | 750 | 104.238 | | 104.238 | Dividend AG Nazareth |
| 0945 | Kinderopvang | 7406 | | 100.000 | -100.000 | Subsidies kinderopvang geplitst over 7405/7406, totaal gebudgetteerd 328°, gevorderd voor 315° euro |
| 0945 | Kinderopvang | 7405 | 315.670 | 228.310 | 87.360 | zie hierboven |
| 0640 | Elektriciteitsvoorziening | 750 | 425.942 | 359.300 | 66.642 | Extra dividend Gaselwest en Figga |
| 0020 | Fiscale aangelegenheden | 7300 | 4.655.305 | 4.600.000 | 55.305 | Hogere realisatie opcentiemen op de onroerende voorheffing |
| 0300 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | 700 | 373.917 | 325.500 | 48.417 | Verkoop van afvalzakken |
| 0320 | Sanering van bodemverontreiniging | 745 | 4.694 | 30.576 | -25.882 | Zaak Aqua-Jet Vlerick/Caluwaerts hangende. Budget nog niet gerealiseerd, zie ook in uitgaven |
| 0790 | Erediensten | 7406 | | 24.200 | -24.200 | Betreft opmaak beheersplan kerk OLV-Geboorte Nazareth, te vorderen deel van Kerkfabriek |
| | | | | | | |
| | | | | | | |



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| Deel 1: UITGAVEN | Code | Totaal | 01: Algemeen bestuur | 02: Veiligheid | 03: Wegen en mobiliteit | 04: Wonen en werken | 05: Vrije Tijd | 06: Leren en welzijn |
|--|------------|---------------------|----------------------|------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| I. Investerings in financiële vaste activa | | 194.905,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194.905,29 | 0,00 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 194.905,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194.905,29 | 0,00 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Investerings in materiële vaste activa | | 4.137.488,83 | 243.369,64 | 7.166,96 | 3.503.204,94 | 74.499,08 | 156.739,91 | 152.508,30 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste | | 4.137.488,83 | 243.369,64 | 7.166,96 | 3.503.204,94 | 74.499,08 | 156.739,91 | 152.508,30 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 414.196,85 | 176.522,15 | 0,00 | 3.391,22 | 0,00 | 112.213,35 | 122.070,13 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 3.484.482,70 | 429,74 | 0,00 | 3.484.052,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 238.808,28 | 66.417,75 | 7.166,96 | 15.760,76 | 74.499,08 | 44.525,56 | 30.438,17 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 21 | 82.785,48 | 5.444,03 | 0,00 | 0,00 | 54.079,20 | 23.262,25 | 0,00 |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | 664 | 68.381,21 | 0,00 | 68.381,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. TOTAAL UITGAVEN | | 4.483.560,81 | 248.813,67 | 75.548,17 | 3.503.204,94 | 323.483,57 | 180.002,16 | 152.508,30 |

| Deel 2: ONTVANGSTEN | Code | Totaal | 01: Algemeen bestuur | 02: Veiligheid | 03: Wegen en mobiliteit | 04: Wonen en werken | 05: Vrije Tijd | 06: Leren en welzijn |
|---|-----------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-------------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | 112.912,50 | 0,00 | 0,00 | 1.339,13 | 0,00 | 111.573,37 | 0,00 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste | | 112.912,50 | 0,00 | 0,00 | 1.339,13 | 0,00 | 111.573,37 | 0,00 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 88.788,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 88.788,35 | 0,00 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 1.339,13 | 0,00 | 0,00 | 1.339,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 22.785,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.785,02 | 0,00 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | 23.262,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.262,25 | 0,00 |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | 150-180-4951/2 | 144.012,12 | 0,00 | 2.500,00 | 102.674,82 | 34.958,72 | 0,00 | 3.878,58 |
| V. TOTAAL ONTVANGSTEN | | 280.186,87 | 0,00 | 2.500,00 | 104.013,95 | 34.958,72 | 134.835,62 | 3.878,58 |

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018



Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| Deel 1: UITGAVEN | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|--|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| I. Investerings in financiële vaste activa | | 194.905,29 | 153.620,12 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 194.905,29 | 119.208,52 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 34.411,60 | 0,00 |
| II. Investerings in materiële vaste activa | | 4.137.488,83 | 3.435.802,94 | 2.631.696,38 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 4.137.488,83 | 3.435.802,94 | 2.631.696,38 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 414.196,85 | 1.517.991,71 | 1.012.181,54 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 3.484.482,70 | 1.599.231,91 | 1.298.745,04 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 238.808,28 | 317.829,32 | 320.769,80 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | 1,00 | 750,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa | 2906 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 21 | 82.785,48 | 61.645,00 | 17.505,73 |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | 664 | 68.381,21 | 298.448,05 | 23.252,96 |
| V. TOTAAL UITGAVEN | | 4.483.560,81 | 3.949.516,11 | 2.672.455,07 |

| Deel 2: ONTVANGSTEN | Code | Jaarrek. 2018 | Jaarrek. 2017 | Jaarrek. 2016 |
|---|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | 112.912,50 | 5.755,00 | 0,00 |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | 112.912,50 | 5.755,00 | 0,00 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-229 | 88.788,35 | 5.755,00 | 0,00 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | 1.339,13 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 22.785,02 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Erfgoed | 27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Overige materiële vaste activa | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | 176 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | 23.262,25 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Investeringssubsidies en -schenkingen | 150-180-4951/2 | 144.012,12 | 116.625,23 | 868.653,81 |
| V. TOTAAL ONTVANGSTEN | | 280.186,87 | 125.080,23 | 868.653,81 |



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| | Uitgaven | | | | | Ontvangsten | | |
|--|-------------------------|---------------|--|--------------------|---|-------------------------|--------------------|---|
| | Verbintenis- krediet | Vastleggingen | Verbintenis- krediet min vastleggingen | Aan- rekeningen | Verbintenis- krediet min aan- rekeningen | Verbintenis- krediet | Aan- rekeningen | Verbintenis- krediet min aan- rekeningen |
| 04: Wegen en mobiliteit | 311.967,53 | 311.967,53 | 0,00 | 311.967,53 | 0,00 | 62.532,46 | 62.532,46 | 0,00 |
| ALGFIN: Algemene Financiering | 34.411,60 | 34.411,60 | 0,00 | 34.411,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BELPDUURZA: Nazareth uitbouwen tot een duurzame gemeente | 446.389,07 | 421.575,18 | 24.813,89 | 421.575,18 | 24.813,89 | 0,00 | 3.878,58 | -3.878,58 |
| BELPROJDRP: Heraanleg Dorp Nazareth | 2.154.534,22 | 2.044.623,99 | 109.910,23 | 2.044.623,99 | 109.910,23 | 38.384,34 | 0,00 | 38.384,34 |
| BELPROJGEB: Projecten - Gebouwen | 2.684.619,40 | 2.614.133,49 | 70.485,91 | 2.614.133,49 | 70.485,91 | 810.162,28 | 862.997,90 | -52.835,62 |
| BELPROJKER: Kerkfabrieken | 1.687,95 | 1.687,95 | 0,00 | 1.687,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BELPROJLAN: Project infoborden land- en tuinbouw | 13.892,01 | 13.892,01 | 0,00 | 13.892,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BELPROJWEG: Projecten - Wegen en terreinen | 6.512.922,48 | 4.157.872,44 | 2.355.050,04 | 4.157.872,44 | 2.355.050,04 | 1.573.310,08 | 517.728,75 | 1.055.581,33 |
| BELVEILIG: Politie en brandweer | 622.674,60 | 449.569,10 | 173.105,50 | 449.569,10 | 173.105,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VERVINV1: Vervangingsinvesteringen - Wegen | 2.238.266,46 | 1.349.269,70 | 888.996,76 | 1.349.269,70 | 888.996,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| VERVINV2: Vervangingsinvesteringen - Roerende | 4.679.634,73 | 4.404.422,38 | 275.212,35 | 4.404.422,38 | 275.212,35 | 2.107.943,66 | 2.107.943,66 | 0,00 |
| VERVINV3: Vervangingsinvesteringen - Gebouwen | 843.994,49 | 475.476,16 | 368.518,33 | 475.476,16 | 368.518,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

G_detail investeringsbudgetten

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | K | M | N | O |
|----|-----|---------|---------------------|----------|-------------------------------------|---|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|--|---------------------|-------------------|
| | BH | BI | BI_oms | AR | AR_oms | Eindbudget 2018 | IE | Eindbudget 2018_U | Aanrekening 2018 | Effectieve overdracht naar 2019 | Reden | Eindbudget 2018_O | Vorderingen 2018 |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | ODO | 0190-00 | Overig algemeen be | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 29.070,66: elektrische wagen ter vervanging van Corsa | BELPDUURZA | 29.070,66 | 29.070,66 | | Gerealiseerd | - | |
| 3 | MIL | 0390-00 | Overige milieubesch | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 6.499,56: thermografische camera | BELPDUURZA | 6.499,56 | 6.499,56 | | Gerealiseerd | - | |
| 4 | ODO | 0800-04 | Lagere school Naza | 22100100 | Gebouwen - GG | € 90.143,90: vernieuwen dakbedekking met isolatie ifv plaatsing zonnepanelen GBSN (fase 1) + ontvangen investeringssubsidie van 3.878,58 euro | BELPDUURZA | 90.143,90 | 71.498,49 | | Gerealiseerd | - | 3.878,58 |
| 5 | FAC | 0800-04 | Lagere school Naza | 23500000 | Installaties, machines en uitrustir | € 25.000,00: zonnepanelen op GBSN | BELPDUURZA | 25.000,00 | 18.831,52 | | Gerealiseerd | - | |
| 6 | | | | | | | Totaal BELPDUURZA | 150.714,12 | 125.900,23 | | | - | 3.878,58 |
| 7 | ODO | 0220-00 | Parkeren | 22400100 | Wegen | € 1.404.481,11: erelonen + heraanleg Dorp Nazareth € 15.000,00: feestelijke opening vernieuwd Dorp | BELPROJDRP | 1.419.481,11 | 1.309.570,88 | 109.910,23 | Lopend project | 38.384,34 | |
| 8 | | | | | | | Totaal BELPROJDRP | 1.419.481,11 | 1.309.570,88 | 109.910,23 | | 38.384,34 | - |
| 9 | LOO | 0190-00 | Overig algemeen be | 22100100 | Gebouwen - GG | € 10.000: aansluiting EGW op Dorp 17 € 1.500: aankoop 5 schuimblussers voor magazijn Dorp € 10.000: vervangen poorten magazijn Dorp € 4.000,00: aanpassing elektriciteitskast intern & keuring € 3.000,00: aansluiten sanitair intern & keuring | BELPROJGEB | 28.500,00 | 21.898,26 | 6.231,26 | Sanitaire werken + elektriciteit nog in uitvoering | - | |
| 10 | AVT | 0720-00 | Monumentenzorg | 21100000 | Software e.a. | € 23.262,25: film Wereldoorlog I | BELPROJGEB | 23.262,25 | 23.262,25 | | Gerealiseerd | - | 23.262,25 |
| 11 | AVT | 0720-00 | Monumentenzorg | 22100100 | Gebouwen - GG | € 109.325,93: diverse werken aan Erfgoedhuis | BELPROJGEB | 109.325,93 | 98.184,88 | | Gerealiseerd | 82.000,00 | 88.788,35 |
| 12 | AVT | 0720-00 | Monumentenzorg | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 26.000,00: meubilair voor Erfgoedhuis | BELPROJGEB | 26.000,00 | 25.356,88 | | Gerealiseerd | - | 22.785,02 |
| 13 | ODO | 0800-03 | Lagere school Eke | 22100100 | Gebouwen - GG | € 25.000,00: saldo voor eindrekeningen | BELPROJGEB | 25.000,00 | - | 25.000,00 | Saldo voor eindrekeningen | - | |
| 14 | FAC | 0945-03 | Hof ter Meeren | 22000100 | Terreinen - GG | € 20.000,00: voor dringende werken aan HTM | BELPROJGEB | 20.000,00 | 20.000,00 | | Noodbudget | - | |
| 15 | | | | | | | Totaal BELPROJGEB | 232.088,18 | 168.702,27 | 51.231,26 | | 82.000,00 | 134.835,62 |
| 16 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22000100 | Terreinen - GG | € 2.200.000,00: werken en erelonen N437- tussen warandestraat en nieuwstraat (fietspad) | BELPROJWEG | 2.200.000,00 | 756.242,78 | 1.443.757,22 | Lopende projecten | 1.007.954,00 | |
| 17 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 45.000,00: aanpassingswerken Warandestraat | BELPROJWEG | 45.000,00 | - | 45.000,00 | Lopend project | - | |
| 18 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 1.394,66: eindafrekening Arcadis N35, aanplant en onderhoud bomen | BELPROJWEG | 1.394,66 | 1.394,66 | | Gerealiseerd | - | |
| 19 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 917.349,75: project Weefstraat - Heerweg | BELPROJWEG | 917.349,75 | 859.760,63 | 57.589,12 | voor eindvorderingsstaten | 60.000,00 | 138.972,67 |
| 20 | MOV | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 33.588,22: snelheidsremmende en verkeersveilige maatregelen | BELPROJWEG | 33.588,22 | 32.069,54 | | Gerealiseerd | - | |
| 21 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 40.000,00: Bekaertstraat: rioleringswerken + ontwerper | BELPROJWEG | 40.000,00 | 34.990,94 | 5.009,06 | Lopend project | - | |
| 22 | OWE | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 32.768,28: grondinnames riolering/fietspad N437 Boeregemstraat (ontwerp/veiligheidscoördinatie) | BELPROJWEG | 32.768,28 | 15.205,88 | 17.562,40 | Lopend project | - | |
| 23 | STE | 0600-00 | Ruimtelijke plannin | 21400000 | Plannen en studies | € 65.000,00: omvorming GRS naar Beleidsplan | BELPROJWEG | 65.000,00 | 40.530,00 | 24.470,00 | Lopend project | - | |
| 24 | STE | 0600-00 | Ruimtelijke plannin | 21400000 | Plannen en studies | € 25.065,68: RUP's Sterrenbossite en Zonnehoeve | BELPROJWEG | 25.065,68 | 13.549,20 | 11.516,48 | Lopend project | - | |
| 25 | ODO | 0670-00 | Straatverlichting | 22400100 | Wegen | € 140.000,00: openbare verlichting weefstraat | BELPROJWEG | 140.000,00 | 111.783,09 | | Gerealiseerd | - | |
| 26 | ODO | 0990-00 | Begraafplaatsen | 22400100 | Wegen | € 867,20: uitbreiding columbariumelementen parkbegraafplaats € 4.164,52: aanleg urnentuin - CVC Planning | BELPROJWEG | 5.031,72 | 429,74 | | Gerealiseerd | - | |
| 27 | | | | | | | Totaal BELPROJWEG | 3.505.198,31 | 1.865.956,46 | 1.604.904,28 | | 1.067.954,00 | 138.972,67 |
| 28 | FIN | 0400-00 | Politiediensten | 66400100 | Toegestane investeringssubsidies | € 31.169,37: investeringssubsidie 2017 | BELVEILIG | 108.003,87 | 31.169,37 | 76.834,50 | Investeringssubsidie 2018 wordt geboekt in 2019 | | |
| 29 | FIN | 0410-00 | Brandweer | 66400100 | Toegestane investeringssubsidies | € 37.211,84: investeringssubsidie 2017 | BELVEILIG | 77.272,84 | 37.211,84 | 36.244,18 | Investeringssubsidie 2018 wordt geboekt in 2019 | | |
| 30 | | | | | | | Totaal BELVEILIG | 185.276,71 | 68.381,21 | 113.078,68 | | - | - |
| 31 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 494.256,70: onderhoudswerken wegen | VERVINV1 | 494.256,70 | 361.926,88 | 132.329,82 | Lopende werken | | |
| 32 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22400100 | Wegen | € 11.941,91: notariskosten voor kosteloze overname wegenis | VERVINV1 | 11.941,91 | 1.174,97 | 2.500,00 | Lopend project | | |
| 33 | ODO | 0200-00 | Wegen | 22500000 | Overige infrastructuur betreffend | € 1.730,30: oprisfen momument Henri De Bockplein & monument Scheldebrug | VERVINV1 | 1.730,30 | 1.730,30 | | Gerealiseerd | | |
| 34 | ODO | 0670-00 | Straatverlichting | 22500000 | Overige infrastructuur betreffend | € 348,48: herstel LED-verlichting monument E17 | VERVINV1 | 348,48 | 348,48 | | Gerealiseerd | | |
| 35 | JEU | 0750-00 | Jeugd | 22000100 | Terreinen - GG | € 4.680,76: jaarlijks budget voor vervanging van speeltoestellen | VERVINV1 | 4.680,76 | 4.680,76 | | Gerealiseerd | | |
| 36 | | | | | | | Totaal VERVINV1 | 512.958,15 | 369.861,39 | 134.829,82 | | - | - |
| 37 | ICT | 0100-00 | Politieke organen | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 20.000,00: aankoop ICT-middelen mandatarissen nieuwe legislatuur | VERVINV2 | 20.000,00 | 6.539,08 | 4.000,00 | Nog aan te kopen smartphones | - | |
| 38 | ICT | 0110-00 | Secretariaat | 21100000 | Software e.a. | € 14.121,34: software E-notulen | VERVINV2 | 14.121,34 | 4.621,23 | | Gerealiseerd | - | |
| 39 | COM | 0119-01 | ICT | 21100000 | Software e.a. | € 5.662,25: ontwikkeling intranet € 3.500: gsm's | VERVINV2 | 5.662,25 | 822,80 | 4.651,09 | Lopend project | - | |
| 40 | ICT | 0119-01 | ICT | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 5.000: inrichtingswerken disaster recovery lokaal in het muziekfiliaal € 5.000: wifi Academie € 3.000: vervanging pc's publiek hoek bibliotheek € 15.000: digitale telefooncentrale + toestellen € 39.428,39: serverpark - divers onderhoud en optimalisatie € 30.000: structurele vervangingen computerpark (jaarlijks) € 20.000: vervangingsinvesteringen laptops € 25.000: algemene wifi-versterking € 58.000: project straatverbinding + switchen | VERVINV2 | 100.000,00 | 15.344,16 | 84.655,84 | Lopend project | - | |
| 41 | B&B | 0130-00 | Administratieve die | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 11.832,06: vervanging oude stemhokjes | VERVINV2 | 11.832,06 | 11.832,06 | | Gerealiseerd | - | |
| 42 | FAC | 0190-00 | Overige algemene | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 12.000: archiefkasten en rekken | VERVINV2 | 12.000,00 | | 12.000,00 | Te realiseren | - | |
| 43 | ODO | 0190-00 | Overig algemeen be | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 5.000,00: divers kantoormeubilair | VERVINV2 | 5.000,00 | 2.632,02 | | Gerealiseerd | - | |
| 44 | LOO | 0200-00 | Wegen | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 420,54: aankoop divers technisch gereedschap € 540,00: vervangen darm en manometers gasbranders smidse loods (voor keuring) € 3.765,00: aankoop zware breekhamer € 1.550: aankoop bladblazer en trimmer voor wegenis € 3.000: aankoop kantbandmachine voor schrijnwerkerij € 3.000: aankoop kleine aanhangwagens voor groendienst € 1.500: aankoop 3 bureaustoelen loods € 1.800: aankoop laserafstandsmeter met draadloze PC-connectie | VERVINV2 | 15.575,54 | 11.570,68 | | Gerealiseerd | - | |

G_detail investeringsbudgetten

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | K | M | N | O |
|----|-----|---------|-----------------------|----------|---|---|----------------------|-------------------|-------------------|---------------------------------|--|-------------------|------------------|
| 1 | BH | BI | BI_oms | AR | AR_oms | Eindbudget 2018 | IE | Eindbudget 2018_U | Aanrekening 2018 | Effectieve overdracht naar 2019 | Reden | Eindbudget 2018_O | Vorderingen 2018 |
| 45 | ODO | 0200-00 | Wegen | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 35.000,00: bijkomend CNG/elek-voertuig loods € 2.625,00: aankoop 3 signalisatiebaren voertuigen loods € 1.670,00: aankoop nieuwe rupsen mini graver loods € 5.500,00: aankoop nieuwe banden vrachtwagen Scania loods € 1.720,00: aankoop nieuwe banden heftruck loods | VERVINV2 | 46.515,00 | 4.190,08 | 35.000,00 | overdracht budget lichte vrachtwagen | - | |
| 46 | MOV | 0490-00 | Overige elementen | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 7.166,96: aankoop van materiaal voor dienst interne preventie (o.a. geluidsmeter) | VERVINV2 | 7.166,96 | 7.166,96 | | Gerealiseerd | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 47 | FIN | 0630-00 | Watervoorziening | 28110000 | Belang in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden | | VERVINV2 | | 177.213,81 | | Gerealiseerd | | |
| 48 | FIN | 0640-00 | Elektriciteitsvoorzie | 28110000 | Belang in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden | | VERVINV2 | | 17.691,48 | | Gerealiseerd | | |
| 49 | GRO | 0680-00 | Groene ruimte | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 48.072,33: tractor met frontschub en tweede zit € 1.927,67: aankoop nieuw gereedschap groendienst € 6.500: aankoop extra materialen team Groen € 800,00: aankondigingsborden voor buurtfeesten € 1.500,00: Led-lichtkransen (10x10 meter) voor feestverlichting, verhuur aan verenigingen € 5.000,00: aankoop signalisatieborden (team evenementen) | VERVINV2 | 56.500,00 | 54.772,10 | | Gerealiseerd | - | |
| 50 | EVE | 0710-00 | Feesten en plechtig | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 2.000,00: aankoop Heras-hekkens € 4.410,00: aankoop nadars feestelijkheden | VERVINV2 | 6.410,00 | 6.299,87 | | Gerealiseerd | - | |
| 51 | LOO | 0710-00 | Feesten en plechtig | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 2.498,53: vervanging van 50 tuinstoelen en 20 -tafels | VERVINV2 | 2.498,53 | 2.498,53 | | Gerealiseerd | - | |
| 52 | EVE | 0710-00 | Feesten en plechtig | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | 2018: € 1,00: kunstwerk Energy - Etienne Desmet | VERVINV2 | - | 1,00 | | Gerealiseerd | - | |
| 53 | FIN | 0720-00 | Monumentenzorg | 27500000 | Roerend erfgoed | | VERVINV2 | | | | | | |
| 54 | ODO | 0740-04 | Andere accommod | 22200000 | Bebouwde terreinen - GG | € 10.000,00: omheining De Trouwe Geleider | VERVINV2 | 10.000,00 | | 10.000,00 | Te realiseren | - | |
| 55 | JEU | 0750-00 | Jeugd | 22000100 | Terreinen - GG | € 9.347,71: vervanging speeltoestellen | VERVINV2 | 9.347,71 | 9.347,71 | | Gerealiseerd | - | |
| 56 | JEU | 0750-00 | Jeugd | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 1.572,95: speelkoffer voor 3 speelstraten € 1.118,45: borden voor het aanduiden van de speelstraten | VERVINV2 | 2.691,40 | 2.691,40 | | Gerealiseerd | - | |
| 57 | GEZ | 0750-00 | Jeugd | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 2.000,00: aankoop alcolab | VERVINV2 | 2.000,00 | | 2.000,00 | Lopend project | - | |
| 58 | GBS | 0800-00 | Gewoon basisonde | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 598,50: 20 fietsvalhelmen personeel lager Naz + Eke op advies preventieadviseur | VERVINV2 | 598,50 | 598,50 | | Gerealiseerd | - | |
| 59 | GBS | 0800-00 | Gewoon basisonde | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 500: vervangingsinvesteringen voor meubilair | VERVINV2 | 500,00 | 454,96 | | Gerealiseerd | - | |
| 60 | GBS | 0800-00 | Gewoon basisonde | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 279,95: diverse vervangingen (radio/cd-speler) | VERVINV2 | 279,95 | 279,95 | | Gerealiseerd | - | |
| 61 | GBS | 0800-03 | Lagere school Eke | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 1.000: voetbaldoelen € 700: elektro | VERVINV2 | 1.700,00 | 299,98 | 1.400,02 | Lopend project | - | |
| 62 | NUT | 0800-03 | Lagere school Eke | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 400,00: serveerwagentje voor maaltijdbedeling | VERVINV2 | 400,00 | | | Te schrappen | - | |
| 63 | GBS | 0800-04 | Lagere school Naza | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 1.000,00: inox werktafels (2) voor keuken € 1.000,00: vervanging houten kast + opbergboxen | VERVINV2 | 2.000,00 | 892,56 | | Gerealiseerd | - | |
| 64 | NUT | 0820-00 | Deeltijds kunstond | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 496,10: stofzuiger | VERVINV2 | 496,10 | 496,10 | | Gerealiseerd | - | |
| 65 | ACA | 0820-00 | Deeltijds kunstond | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 6.000: muziekinstrumenten € 4.534,12: gordijnen, beamer, laptop, projectiescherm, allerlei klein lesmateriaal € 5.500: slagwerk (Orff) instrumenten € 2.100: 15 klasbanken en -stoelen | VERVINV2 | 18.134,12 | 4.713,30 | | Te schrappen | - | |
| 66 | FLO | 0889-00 | Overige ondersteur | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 1.200: beamer, scherm, workmate € 270: picknicktafel | VERVINV2 | 1.200,00 | 730,83 | | Gerealiseerd | - | |
| 67 | BKO | 0945-01 | BKO Ter Biesten | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 350: nieuwe hoes voor groene speelmat € 100: volleybalset; € 750: binnenloopfietsjes + fietsparcours en verkeersbenodigdheden; € 250: kleurenprinter en scanner TB in functie van huishoudelijke reglementen en TicketGang badges; € 600: schommel; € 500: ukeleles; € 500: aankoop groeigroen; € 750: aankoop waterfiltersysteem drinkwater kinderen/begeleiders | VERVINV2 | 3.876,70 | 3.140,47 | 770,00 | Lopende projecten | - | |
| 68 | BKO | 0945-02 | BKO Ter Meeren | 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en r | € 540 euro: 2 picknicktafels € 500 euro: aankoop groeigroen (cfr TB); € 500 euro aankoop stapstenen en speelblokken aanleg buitenruimte; € 800 euro houten glijbaanconstructie voor kleuterspeelruimte buiten; € 750 euro verf en verbodigheden voor herschilderen lagere schoolruimtes BKO € 1.100 euro: aankoop groeigroen € 750 euro waterfiltersysteem drinkwater kinderen/begeleiding. | VERVINV2 | 4.940,00 | - | 3.690,00 | Lopende projecten | - | |
| 69 | | | | | | | Totaal VERVIN | 368.746,16 | 354.520,50 | 158.166,95 | | 2.500,00 | 2.500,00 |
| 70 | ODO | 0110-00 | Secretariaat | 22100100 | Gebouwen - GG | € 230.891,20: herinrichting bovenverdieping gemeentehuis | VERVINV3 | 230.891,20 | 134.366,52 | 96.524,68 | Lopend project | | |
| 71 | FAC | 0119-00 | Overige algemene d | 22100100 | Gebouwen - GG | € 7.440,85: heringebruikname oud-politiegebouw (ontwerp) | VERVINV3 | 7.440,85 | - | 7.440,85 | Lopend project | | |
| 72 | LOO | 0190-00 | Overig algemeen b | 22100100 | Gebouwen - GG | € 1.900,00: vervangen raam bureau afdelingshoofd vrije tijd door opendraaiend raam € 20.000,00: herschilderen gemeentehuis € 4.500,00: vernieuwen dakbedekking garageboxen gemeentehuis € 860,00: aankoop vlaggen gemeentehuis € 150,00: aankoop nieuwe fontein voor vijver binnenkoer gemeentehuis € 6.800,00: aankoop verf oprissing gemeentehuis (LOO) € 2.500,00: inrichting personeelsrefter (ODO) € 2.500,00: verplaatsen fietsstalling binnenkoer gemeentehuis € 15.000,00: afzuiginstallatie voor schrijnwerkerij loods | VERVINV3 | 54.210,00 | 20.257,37 | 32.500,00 | Schilderen GH (22.500), personeelsrefter (10.000), | | |
| 73 | FAC | 0190-00 | Overige algemene d | 23000000 | Installaties, machines en uitrustir | € 999,77: keuken raadzaal herinrichten | VERVINV3 | 999,77 | 999,77 | | Gerealiseerd | | |

G_detail investeringsbudgetten

| | A | B | C | D | E | F | G | H | I | K | M | N | O |
|----|-----|---------|---------------------|----------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------------------|-------------------|
| | BH | BI | BI_oms | AR | AR_oms | Eindbudget 2018 | IE | Eindbudget 2018_U | Aanrekening 2018 | Effectieve overdracht naar 2019 | Reden | Eindbudget 2018_O | Vorderingen 2018 |
| 1 | | | | | | | | | | | | | |
| 74 | FAC | 0200-00 | Wegen | 22100100 | Gebouwen - GG | € 5.000: aanpassingswerken burelen loods | VERVINV3 | 5.000,00 | 1.245,15 | | Gerealiseerd | | |
| 75 | ODO | 0703-01 | Hoofdbibliotheek N | 22100100 | Gebouwen - GG | € 10.000,00: uitbreiding airco-installatie | VERVINV3 | 10.000,00 | - | 10.000,00 | Lopend project | | |
| 76 | LOO | 0800-03 | Lagere school Eke | 22100100 | Gebouwen - GG | 2018: € 6.402,59 nieuwe afsluiting GBSE rond speelplein (te plaatsen door derden) € 433,02: vervanging kurk € 30.000,00: uitbreiding speelplaats achter nieuwbouw | VERVINV3 | 36.835,61 | 6.402,59 | 21.353,98 | Lopend project | | |
| 77 | ODO | 0800-04 | Lagere school Naza | 22100100 | Gebouwen - GG | € 17.230,79: vernieuwen sanitair blok GBSN | VERVINV3 | 17.230,79 | 17.230,79 | | Gerealiseerd | | |
| 78 | FAC | 0820-00 | Deeltijds kunstond | 22100100 | Gebouwen - GG | € 77.662,34: vernieuwen verwarmingsinstallatie + gasaansluiting € 11.006,10: diverse renovatiewerken (plafond, vloer en verwarming) € 860: vernieuwen toiletputten muziekfiliaal € 615: aankoop handwasbakken muziekfiliaal € 8.000: compartimentering trapthal (verplichting brandweer) € 5.000,00: aanpassing hydranten (2) & hoofdaansluiting water (nav brandweerverslag) € 15.000,00: branddetectiecentrale gekoppeld aan gasdetectie € 12.000,00: aanpassing klaslokalen i.k.v. middelbare graad | VERVINV3 | 90.000,00 | 13.895,27 | 76.104,73 | Lopend project | | |
| 79 | FAC | 0945-01 | BKO Ter Biesten | 22100100 | Gebouwen - GG | € 4.000,00: aankoop & plaatsing rubberen vloertegels (valpreventie), plaatsen netten, schuif af & veilige verlichting | VERVINV3 | 4.000,00 | | 4.000,00 | Lopend project | | |
| 80 | MIL | 0309-00 | Overig afval- en ma | 23000000 | Installaties, machines en uitrustin | € 15.000,00: overname inrichting Recyclagepark | VERVINV3 | 15.000,00 | 13.227,42 | | Gerealiseerd | | |
| 81 | LOO | 0945-01 | BKO Ter Biesten | 22100100 | Gebouwen - GG | € 672,84: aanleg basketbalveldje € 10.000,00: vervanging glas lichtstraat tussen oud en nieuw gebouw € 2.500,00: tuin-/speelhuisje ter vervanging van bestaand € 575,00: aankoop brandblusapparaten en brandhaspels BKOE € 7.000: overdekking terras (aanstellen architect bouwvergunning) € 300: nieuw klein toilet voor oudbouw | VERVINV3 | 21.047,84 | 12.495,49 | 4.277,50 | architect voor overdekte speelplaats | | |
| 82 | LOO | 0945-02 | BKO Ter Meeren | 22000100 | Terreinen - GG | € 547,50: brandblusapparaten | VERVINV3 | 547,50 | 547,50 | | Gerealiseerd | | |
| 83 | | | | | | | Totaal VERVIN | 493.203,56 | 220.667,87 | 252.201,74 | | - | - |
| 84 | | | | | | | Eindtotaal | 6.867.666,30 | 4.483.560,81 | 2.424.322,96 | | 1.190.838,34 | 280.186,87 |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

| UITGAVEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING (zie ook lijst met detail investeringen) |
|-------------|---------------------------|-------|------------------|----------------|------------|---|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0200 | Wegen | 224-0 | 2.060.620 | 3.585.383 | -1.524.763 | Diverse wegenprojecten, zie lijst met detail investeringen |
| 0200 | Wegen | 220-0 | 2.146 | 190.917 | -188.771 | Diverse wegenprojecten, zie lijst met detail investeringen |
| 0630 | Watervoorziening | 2811 | 177.214 | | 177.214 | Kapitaaloperatie Farys, zie ook dividend voor hetzelfde bedrag in de exploitatieontvangsten |
| 0220 | Parkeren | 224-0 | 1.309.571 | 1.419.481 | -109.910 | Project Dorp |
| 0110 | Secretariaat | 221-0 | 134.367 | 230.891 | -96.525 | Herinrichting gemeentehuis |
| 0119 | Overige algemene diensten | 240-0 | 15.344 | 100.000 | -84.656 | ICT-investeringen |
| 0400 | Politiediensten | 664 | 31.169 | 108.004 | -76.835 | Investeringssubsidie Politie wordt opgevraagd in 2019 |
| 0820 | Deeltijds kunstonderwijs | 221-0 | 13.895 | 90.000 | -76.105 | Investeringen gebouw muziekfiliaal |
| 0800 | Gewoon basisonderwijs | 221-0 | 95.132 | 169.210 | -74.078 | Gebouwinvesteringen scholen |
| 0200 | Wegen | 240-0 | 4.190 | 46.515 | -42.325 | Vrachtwagen Wegen wordt aangekocht in 2019 |
| 0190 | Overig algemeen bestuur | 221-0 | 42.156 | 82.710 | -40.554 | Gebouwinvesteringen gemeentehuis en magazijn op Dorp |
| 0410 | Brandweer | 664 | 37.212 | 77.273 | -40.061 | Investeringssubsidie Brandweer wordt opgevraagd in 2019 |
| 0600 | Ruimtelijke planning | 214-0 | 54.079 | 90.066 | -35.986 | Structuurplannen + RUP's in uitvoering |
| 0945 | Kinderopvang | 221-0 | 12.495 | 45.048 | -32.552 | Gebouwinvesteringen BKO + Hof ter Meeren |
| 0670 | Straatverlichting | 224-0 | 111.783 | 140.000 | -28.217 | Openbare verlichting Weefstraat |
| 0640 | Elektriciteitsvoorziening | 2811 | 17.691 | | 17.691 | Volstorting aandelen Figga |
| | | | | | | |

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

| ONTVANGSTEN | | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 | VERSCHIL | VERKLARING (zie ook lijst met detail investeringen) |
|-------------|----------------|-------|------------------|----------------|----------|--|
| BELEIDSVELD | | | | | | |
| 0200 | Wegen | 150-0 | 102.675 | 1.067.954 | -965.279 | Betreft de subsidies voor project N437 's Gravenstraat (van Warandestraat tot Steinstraat), te vorderen in 2019 |
| 0720 | Monumentenzorg | 221-0 | 88.788 | | 88.788 | Project Oorlogsmuseum: realisatie gesplitst over verschillende rekeningen. Gebudgetteerd voor 82.000, gerealiseerd voor 135.000 euro |
| 0720 | Monumentenzorg | 150-0 | | 82.000 | -82.000 | Project Oorlogsmuseum: realisatie gesplitst over verschillende rekeningen. Gebudgetteerd voor 82.000, gerealiseerd voor 135.000 euro |
| 0220 | Parkeren | 150-0 | | 38.384 | -38.384 | Betreft de subsidie voor halteaccomodatie De Lijn op Dorp, te vorderen in 2019 |
| 0510 | Nijverheid | 150-0 | 34.959 | | 34.959 | Investeringssubsidie (saldo) voor transformatie bedrijventerreinen Savaanstraat |
| 0720 | Monumentenzorg | 211-0 | 23.262 | | 23.262 | Project Oorlogsmuseum: realisatie gesplitst over verschillende rekeningen. Gebudgetteerd voor 82.000, gerealiseerd voor 135.000 euro |
| 0720 | Monumentenzorg | 240-0 | 22.785 | | 22.785 | Project Oorlogsmuseum: realisatie gesplitst over verschillende rekeningen. Gebudgetteerd voor 82.000, gerealiseerd voor 135.000 euro |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018



gemeente nazareth

Gemeente Nazareth (NIS 44048)

Dorp 1 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

| Resultaat op kasbasis | Code | Jaarrekening 2018 | Jaarrekening 2017 | Jaarrekening 2016 |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I. Exploitatiebudget (B-A) | | 2.706.558,53 | 2.890.162,87 | 2.642.693,54 |
| A. Uitgaven | 60/5-694 | 14.648.826,85 | 14.201.795,03 | 13.755.803,01 |
| B. Ontvangsten | 70/794 | 17.355.385,38 | 17.091.957,90 | 16.398.496,55 |
| 1a. Belastingen en boetes | 73 | 9.965.368,90 | 9.961.195,52 | 9.505.904,00 |
| 2. Overige | 70-7400-7402/9-742/8-75 | 7.390.016,48 | 7.130.762,38 | 6.892.592,55 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | | -4.203.373,94 | -3.824.435,88 | -1.803.801,26 |
| A. Uitgaven | 21/28-2906-664 | 4.483.560,81 | 3.949.516,11 | 2.672.455,07 |
| B. Ontvangsten | 150-176-180-21/28-4951/2 | 280.186,87 | 125.080,23 | 868.653,81 |
| III. Andere (B-A) | | -919.697,42 | 1.026.798,22 | -975.541,20 |
| A. Uitgaven | | 1.105.239,62 | 3.179.917,77 | 1.043.640,02 |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 818.567,85 | 560.360,62 | 631.382,23 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | 818.567,85 | 560.360,62 | 631.382,23 |
| 2. Toegestane leningen | 2903/4 | 286.671,77 | 2.619.557,15 | 412.257,79 |
| B. Ontvangsten | | 185.542,20 | 4.206.715,99 | 68.098,82 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 171/4 | 0,00 | 4.000.000,00 | 0,00 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | 185.542,20 | 206.715,99 | 68.098,82 |
| a. Periodieke terugvorderingen | 4943/4 | 185.542,20 | 206.715,99 | 68.098,82 |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | | -2.416.512,83 | 92.525,21 | -136.648,92 |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | | 6.813.910,02 | 6.721.384,81 | 6.858.033,73 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | | 4.397.397,19 | 6.813.910,02 | 6.721.384,81 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | 0902 | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | | 3.697.397,19 | 6.113.910,02 | 6.721.384,81 |

| Bestemde gelden | 2018 | 2017 | 2016 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| I. Exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| BG3: Pensioenfondsen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Investering | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| BG4: Strategische aankopen | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |
| Totalen | 700.000,00 | 700.000,00 | 0,00 |

OVERZICHT VERSTREKTE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES 2018 PER BELEIDSVELD

| WERKINGSSUBSIDIES | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 |
|---|------|------------------|------------------|
| | 649 | | |
| 0900 Sociale bijstand | | 1.662.508 | 1.665.508 |
| 0400 Politiediensten | | 1.249.403 | 1.249.403 |
| 0410 Brandweer | | 415.473 | 415.474 |
| 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | | 297.991 | 300.000 |
| 0740 Sport | | 242.825 | 324.700 |
| 0701 Cultuurcentrum | | 133.178 | 163.870 |
| 0820 Deeltijds kunstonderwijs | | 35.438 | 35.000 |
| 0790 Erediensten | | 33.163 | 33.163 |
| 0889 Overige ondersteunende diensten voor het lokaal flankerend onderwijs | | 31.429 | 32.700 |
| 0750 Jeugd | | 21.899 | 24.066 |
| 0710 Feesten en plechtigheden | | 19.596 | 20.065 |
| 0160 Hulp aan het buitenland | | 16.180 | 16.450 |
| 0112 Personeelsdienst en vorming | | 15.000 | 15.000 |
| 0800 Gewoon basisonderwijs | | 11.937 | 11.950 |
| 0980 Sociale geneeskunde | | 9.726 | 9.823 |
| 0530 Land-, tuin- & bosbouw | | 8.458 | 10.400 |
| 0680 Groene ruimte | | 7.753 | 11.000 |
| 0500 Handel en middenstand | | 7.125 | 10.200 |
| 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid | | 5.000 | 5.000 |
| 0949 Overige gezinshulp | | 4.457 | 8.150 |
| 0521 Toerisme - Sectorondersteuning | | 3.435 | 3.500 |
| 0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid | | 3.364 | 3.400 |
| 0703 Openbare bibliotheken | | 3.000 | 3.000 |
| 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen | | 2.350 | 2.350 |
| 0110 Secretariaat | | 1.422 | 14.000 |
| 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid | | 1.147 | 1.147 |
| 0390 Overige milieubescherming | | 750 | 750 |
| 0984 Ontsmetting en openbare reiniging | | 500 | 500 |
| 0111 Fiscale en financiële diensten | | 432 | 450 |
| 0945 Kinderopvang | | 135 | 135 |
| | | | |
| | | | |
| 0100 Politieke organen | | | 1.500 |
| | | | |
| 0600 Ruimtelijke planning | | | 500 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | 4.245.078 | 4.393.155 |

| INVESTERINGSSUBSIDIES | Code | BOEKJAAR 2018 | BUDGET 2018 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|
| | 664 | | |
| 0410 Brandweer | | 37.212 | 77.273 |
| 0400 Politiediensten | | 31.169 | 108.004 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | 68.381 | 185.277 |

Overzicht van de verstrekte exploitatiesubsidies (2018)

| Rijlabels | BI-oms | Algemene rekening omschrijving | Omschrijving | Som van Aanrekening |
|-----------------------|---|--|---|---|
| 0110-00 | Secretariaat | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen | toelage inbraakpreventie | 1.422,07 € |
| Totaal 0110-00 | | | | 1.422,07 € |
| 0111-00 | Fiscale en financiële diensten | Bijdrage financiële kosten van andere overheidsinstellingen | overname gegevens APB 2018 | 432,37 € |
| Totaal 0111-00 | | | | 432,37 € |
| 0112-00 | Personeelsdienst en vorming | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen | toelage 2018 | 15.000,00 € |
| Totaal 0112-00 | | | | 15.000,00 € |
| 0160-00 | Hulp aan het buitenland | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | deelname Youca Action Day - 2018 noodhulp Jemen, Indonesië & India toelage ontwikkelingssamenwerking - 2018 toelage 2018 (Mayors for Peace) toelage 2018 (Noord-Zuidwerkgroep) | 0,00 € 2.150,00 € 13.500,00 € 30,44 € 500,00 € |
| Totaal 0160-00 | | | | 16.180,44 € |
| 0300-00 | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | IVM - grof vuil 2018 (afrekening) IVM - werkingskosten - 2018 IVM - ophaling huisvuil IVM - werkingskosten 2017 (afrekening) | 177,45 € 170.310,00 € 178.894,60 € -51.390,88 € |
| Totaal 0300-00 | | | | 297.991,17 € |
| 0390-00 | Overige milieubescherming | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | Repair Café Schelde-leie - toelage 2018 Stroomvloed - toelage 2018 | 250,00 € 500,00 € |
| Totaal 0390-00 | | | | 750,00 € |
| 0400-00 | Politiediensten | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | Politiezone Schelde-Leie - dotatie 2018 | 1.249.403,25 € |
| Totaal 0400-00 | | | | 1.249.403,25 € |
| 0410-00 | Brandweer | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | Hulpverleningszone Centrum - dotatie 2018 | 415.473,36 € |
| Totaal 0410-00 | | | | 415.473,36 € |
| 0490-00 | Overige elementen van openbare orde en veiligheid | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijdrage noodplanning - 2019 BIN - toelage 2018 | 3.014,18 € 350,00 € |
| Totaal 0490-00 | | | | 3.364,18 € |
| 0500-00 | Handel en middenstand | Rechtstreekse premies en subsidies aan ondernemingen | Econa vzw - toelage 2018 toelage vestiging of vernieuwing handelszaak | 5.000,00 € 2.125,00 € |
| Totaal 0500-00 | | | | 7.125,00 € |
| 0521-00 | Toerisme - Sectorondersteuning | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | Toerisme Leiestreek - ledenbijdrage promotiepool 2018 | 3.435,38 € |
| Totaal 0521-00 | | | | 3.435,38 € |
| 0530-00 | Land-, tuin- & bosbouw | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen Rechtstreekse premies en subsidies aan ondernemingen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | groenbestedingspremie - 2018 toelage mestanalyse toelage grondontleding bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 | 7.499,97 € 200,00 € 358,12 € 400,00 € |
| Totaal 0530-00 | | | | 8.458,09 € |
| 0680-00 | Groene ruimte | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen | subsidie herstel halfopen landschap - 2018 toelage verwerking fijn snoeihout | 4.590,00 € 3.163,43 € |
| Totaal 0680-00 | | | | 7.753,43 € |
| 0701-00 | Cultuurcentrum | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijdrage POLS - 2018 AG Nazareth - cultuurcheques vrijtijdscheques projectsubsidie toelage sociaal-cultureel vormingswerk met volwassenen toelage amateuristische kunstbeoefening bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 toelage culturele vrijetijdsbesteding & liefhebberijen cultuurraad - werkingstoelage 2018 toelage vereniging met jubileumviering | 5.744,00 € 100,00 € 370,00 € 1.875,00 € 6.601,73 € 8.085,64 € 741,87 € 1.379,79 € 1.600,00 € 50,00 € |
| Totaal 0701-00 | | | | 26.548,03 € |
| 0701-01 | cc Nova | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 22.212,50 € |
| Totaal 0701-01 | | | | 22.212,50 € |

| | | | | |
|-----------------------|--------------------------------|---|---|---|
| 0701-02 | cc De Brouwerij | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 13.768,75 € |
| Totaal 0701-02 | | | | 13.768,75 € |
| 0701-03 | cc De Zwaan | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 14.946,25 € |
| Totaal 0701-03 | | | | 14.946,25 € |
| 0701-04 | Cultureel programma | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 33.506,06 € |
| Totaal 0701-04 | | | | 33.506,06 € |
| 0701-05 | cc het Centrum | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 22.196,32 € |
| Totaal 0701-05 | | | | 22.196,32 € |
| 0703-00 | Openbare bibliotheken | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | POBN - werkingstoelage 2018 | 3.000,00 € |
| Totaal 0703-00 | | | | 3.000,00 € |
| 0710-00 | Feesten en plechtigheden | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | waardebonden huwelijksjubilea toelage buurtfeesten bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 toelage feest- & sportcomités Verbroederingscomité - toelage 2018 | 6.300,00 € 2.250,00 € 1.100,00 € 9.081,41 € 865,00 € |
| Totaal 0710-00 | | | | 19.596,41 € |
| 0739-00 | Overig kunst- en cultuurbeleid | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 | 5.000,00 € |
| Totaal 0739-00 | | | | 5.000,00 € |
| 0740-00 | Sport | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | beleidssubsidie sport 2018 (sportseizoen 2016-2017) impulssubsidie sport - 2017-2018 Beweeg- & sportplatform - werkingstoelage 2018 | 23.600,00 € 10.050,00 € 5.000,00 € |
| Totaal 0740-00 | | | | 38.650,00 € |
| 0740-01 | Sporthal | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | prijssubsidie AG - 2018 | 182.931,25 € |
| Totaal 0740-01 | | | | 182.931,25 € |
| 0740-05 | Sportprogramma | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) Rechtstreekse premies en subsidies aan ondernemingen | prijssubsidie AG - 2018 Domo Kunstgras Cup - toelage 2018 | 18.743,61 € 2.500,00 € |
| Totaal 0740-05 | | | | 21.243,61 € |
| 0750-00 | Jeugd | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelag 1e inschrijving jongerenvereniging toelage 1e inschrijving jongerenvereniging socio-culturele verenigingen toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - gebrevetteerde monitoren toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - kamp- & weekendwerking toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - aanwezigheid vergaderingen jeugdraad toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - activiteiten toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - leden toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - nieuwe en/of specifieke initiatieven jeugdraad - toelage 2018 jeugdhuis Jena - toelage 2018 toelage jeugdbeleidsplan - 2018 toelage deelname jeugdactiviteiten maatschappelijke kwetsbare kinderen toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - tussenkomst water-/elektriciteit toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - gebrevetteerde monitoren (verdere vorming) toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - vervoer kamp- & weekendwerking toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - werking gebrevetteerde monitoren toelage jeugdbeleidsplan - 2018 - werking kinderen extra aandacht | 10,00 € 130,00 € 3.941,89 € 1.610,00 € 2.356,62 € 112,50 € 2.878,36 € 1.295,56 € 1.275,00 € 600,00 € 2.288,37 € 2.376,61 € 250,00 € 160,00 € 160,00 € 1.089,72 € 1.089,71 € 275,00 € |
| Totaal 0750-00 | | | | 21.899,34 € |
| 0790-01 | KF St-Amandus | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | Kerkfabriek Sint-Amandus Eke - toelage 2018 | 33.162,75 € |
| Totaal 0790-01 | | | | 33.162,75 € |
| 0800-00 | Gewoon basisonderwijs | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | bijdrage scholengemeenschap - 2018 | 261,74 € |
| Totaal 0800-00 | | | | 261,74 € |
| 0800-03 | Lagere school Eke | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelage oudercomités - 2018 | 7.200,00 € |
| Totaal 0800-03 | | | | 7.200,00 € |
| 0800-04 | Lagere school Nazareth | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelage oudercomités - 2018 | 4.475,00 € |
| Totaal 0800-04 | | | | 4.475,00 € |
| 0820-00 | Deeltijds kunstonderwijs | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | muziekfiliaal - bijdrage werkingskosten - 2018 | 4.681,45 € |

| | | | | |
|-----------------------|---|---|---|--------------------------------------|
| 0820-00 | Deeltijds kunstonderwijs | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | muziekfiliaal - weddeafrekening 2018 | 30.756,72 € |
| Totaal 0820-00 | | | | 35.438,17 € |
| 0889-01 | VBS Eke | Sociale voordelen van het onderwijzend personeel van het vrij onderwijs Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelage schoolzwemmen - schooljaar 2017-2018 toelage oudercomités - 2018 | 6.723,42 € 5.250,00 € |
| Totaal 0889-01 | | | | 11.973,42 € |
| 0889-02 | VBS Nazareth | Sociale voordelen van het onderwijzend personeel van het vrij onderwijs Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelage schoolzwemmen - schooljaar 2017-2018 toelage oudercomités - 2018 | 7.180,92 € 9.025,00 € |
| Totaal 0889-02 | | | | 16.205,92 € |
| 0889-03 | School van Morgen | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | toelage oudercomités - 2018 | 3.250,00 € |
| Totaal 0889-03 | | | | 3.250,00 € |
| 0900-00 | Sociale bijstand | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | OCMW - dotatie 2018 | 3.325.016,90 € |
| Totaal 0900-00 | | | | 3.325.016,90 € |
| 0909-00 | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 | 1.147,45 € |
| Totaal 0909-00 | | | | 1.147,45 € |
| 0945-00 | Kinderopvang | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 | 135,00 € |
| Totaal 0945-00 | | | | 135,00 € |
| 0949-00 | Overige gezinshulp | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 toelage duurzaam bouwen & verbouwen tussenkost schoolvervoer | 1.627,00 € 2.020,46 € 810,00 € |
| Totaal 0949-00 | | | | 4.457,46 € |
| 0959-00 | Overige verrichtingen betreffende ouderen | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 ouderadviesraad - werkingstoelage 2018 | 750,00 € 1.600,00 € |
| Totaal 0959-00 | | | | 2.350,00 € |
| 0980-00 | Sociale geneeskunde | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijdrage drugpunt - 2018 bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 Lokaal Gezondheidsoverleg Gezond + - werkingsbijdrage - 2018 | 7.526,35 € 820,60 € 1.378,68 € |
| Totaal 0980-00 | | | | 9.725,63 € |
| 0984-00 | Ontsmetting en openbare reiniging | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | bijzondere toelage 2018 - GR 12.03.2018 | 500,00 € |
| Totaal 0984-00 | | | | 500,00 € |
| Eindtotaal | | | | 5.907.586,70 € |

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- Toelichting bij de balans (TJ7)
- Proef- en saldibalans per 31/12/2018
- Waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Overzicht van de deelnemingen
- Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- Overzicht van de schulden op lange termijn
- Diverse toelichtingen

**Schema TJ7: De toelichting bij de balans**

Gemeente Nazareth
 Dorp 1 - 9810 Nazareth
 Ondernemingsnr.: BTW BE 0207.453.801

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

| | Boekwaarde op 1/1 | Investerings | Desinvesteringen | Herwaarderingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|--------------|------------------|-----------------|----------------------|---------------------|
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | € 25.000,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 25.000,00 |
| B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | € 13.971.333,60 | € 194.905,29 | € 48.750,00 | € -82.406,58 | € 0,00 | € 14.035.082,31 |
| 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 | € 34.411,60 | € 0,00 | € -48.750,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 83.161,60 |
| Totaal financiële vaste activa | € 14.030.745,20 | € 194.905,29 | € 0,00 | € -82.406,58 | € 0,00 | € 14.143.243,91 |

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

| | Boekwaarde op 1/1 | Investerings | Desinvesteringen | Herwaarderingen | Afschrijvingen | Waardeverminderingen | Boekwaarde op 31/12 |
|--|-------------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------------|
| I. Gemeenschapsgoederen | € 67.344.958,34 | € 4.322.314,94 | € 297.738,61 | | € 2.206.205,04 | € 0,00 | € 69.163.329,63 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 49.879.716,91 | € 502.985,20 | € 177.576,70 | | € 585.421,14 | € 0,00 | € 49.619.704,27 |
| B. Wegen en overige infrastructuur | € 11.068.966,74 | € 3.557.735,44 | € 74.591,87 | | € 1.096.490,79 | € 0,00 | € 13.455.619,52 |
| C. Installaties, machines en uitrusting | € 93.708,27 | € 76.360,64 | € 0,00 | | € 48.244,26 | € 0,00 | € 121.824,65 |
| D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | € 544.066,47 | € 185.232,66 | € 45.570,04 | | € 230.761,16 | € 0,00 | € 452.967,93 |
| E. Leasing en soortgelijke rechten | € 5.758.458,95 | € 0,00 | € 0,00 | | € 245.287,69 | € 0,00 | € 5.513.171,26 |
| F. Erfgoed | € 41,00 | € 1,00 | € 0,00 | | € 0,00 | € 0,00 | € 42,00 |
| II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | € 10.008,58 | € 0,00 | € 0,00 | | € 905,18 | € 0,00 | € 9.103,40 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 10.008,58 | € 0,00 | € 0,00 | | € 905,18 | € 0,00 | € 9.103,40 |
| 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 | € 119.560,67 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 6.739,96 | € 0,00 | € 112.820,71 |
| A. Terreinen en gebouwen | € 119.560,67 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 6.739,96 | € 0,00 | € 112.820,71 |
| B. Roerende goederen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Totaal materiële vaste activa | € 67.474.527,59 | € 4.322.314,94 | € 297.738,61 | € 0,00 | € 2.213.850,18 | € 0,00 | € 69.285.253,74 |

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 | € 9.848.846,15 | € 0,00 | € 0,00 | € -806.587,23 | € 9.042.258,92 |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 9.848.846,15 | € 0,00 | € 0,00 | € -806.587,23 | € 9.042.258,92 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | € 5.120.495,52 | € 0,00 | € 0,00 | € -411.613,69 | € 4.708.881,83 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | € 4.728.350,63 | € 0,00 | € 0,00 | € -394.973,54 | € 4.333.377,09 |
| 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 | € 818.567,85 | € 0,00 | € -818.567,85 | € 806.587,23 | € 806.587,23 |
| A. Financiële schulden ten laste van het bestuur | € 818.567,85 | € 0,00 | € -818.567,85 | € 806.587,23 | € 806.587,23 |
| 1. Leningen ten laste van het bestuur | € 437.249,68 | € 0,00 | € -437.249,68 | € 411.613,69 | € 411.613,69 |
| 2. Leasings ten laste van het bestuur | € 381.318,17 | € 0,00 | € -381.318,17 | € 394.973,54 | € 394.973,54 |
| 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 | € 10.667.414,00 | € 0,00 | € -818.567,85 | € 0,00 | € 9.848.846,15 |

4. De mutatiestaat van het nettoactief

| | Overig nettoactief | Herwaarderings-reserve | Gecumuleerd resultaat | Investerings-subsidies en schenkingen | Totaal |
|---|--------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------------|-----------------|
| I. Balans op einde boekjaar 2016 | € 67.139.184,53 | € 3.043.144,25 | € 4.384.433,09 | € 4.045.303,15 | € 78.612.065,02 |
| II. Boekhoudkundige wijzigingen | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| III. Herwerkte balans | € 67.139.184,53 | € 3.043.144,25 | € 4.384.433,09 | € 4.045.303,15 | € 78.612.065,02 |
| IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017 | | € 158.170,16 | € 809.959,81 | € -139.796,03 | € 828.333,94 |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief | | € 158.170,16 | | € -139.796,03 | € 18.374,13 |
| 1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve | | € 158.170,16 | | | € 158.170,16 |
| 2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-) | | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen | | | | € 116.625,23 | € 116.625,23 |
| 4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-) | | | | € -256.421,26 | € -256.421,26 |
| B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017 | | | € 809.959,81 | | € 809.959,81 |
| V. Balans op einde boekjaar 2017 | € 67.139.184,53 | € 3.201.314,41 | € 5.194.392,90 | € 3.905.507,12 | € 79.440.398,96 |
| VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018 | | € -82.406,58 | € 379.102,05 | € -138.269,46 | € 158.426,01 |
| A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief | | € -82.406,58 | | € -138.269,46 | € -220.676,04 |

| | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 1. Toevoeging aan herwaarderingen | | € 0,00 | | | € 0,00 |
| 2. Terugneming van herwaarderingen (-) | | € -82.406,58 | | | € -82.406,58 |
| 3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen | | | | € 144.012,12 | € 144.012,12 |
| 4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-) | | | | € -282.281,58 | € -282.281,58 |
| B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018 | | | € 379.102,05 | | € 379.102,05 |
| VII. Balans op einde boekjaar 2018 | € 67.139.184,53 | € 3.118.907,83 | € 5.573.494,95 | € 3.767.237,66 | € 79.598.824,97 |

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE

GEMEENTE NAZARETH

PROEF-EN SALDIBALANS

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|----------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 10900000 | Saldo beginbalans | -67.139.184,53 | | 67.139.184,53 | -67.139.184,53 |
| 12200000 | Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa | -3.201.314,41 | 82.406,58 | 3.201.314,41 | -3.118.907,83 |
| 14000000 | Overgedragen overschot - overgedragen tekort | -5.194.392,90 | | 5.573.494,95 | -5.573.494,95 |
| 15000100 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op korte termijn | -7.761.489,57 | | 7.905.501,69 | -7.905.501,69 |
| 15000109 | Afschrijvingen op Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal op KT | 4.082.510,55 | 4.338.347,15 | | 4.338.347,15 |
| 15200000 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen | -1.672.314,49 | | 1.672.314,49 | -1.672.314,49 |
| 15200009 | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result... | 1.445.786,39 | 1.472.231,37 | | 1.472.231,37 |
| 16000000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | -2.458.610,84 | | 2.727.144,84 | -2.727.144,84 |
| 17210000 | Andere leasingschulden en soortgelijke schulden | -4.728.350,63 | 394.973,54 | 4.728.350,63 | -4.333.377,09 |
| 17330100 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur | -5.120.495,52 | 411.613,69 | 5.120.495,52 | -4.708.881,83 |
| 21100000 | Software | 59.216,41 | 111.184,94 | 46.524,50 | 64.660,44 |
| 21100009 | Software - Geboekte afschrijvingen | -12.725,38 | | 25.657,48 | -25.657,48 |
| 21400000 | Plannen en studies | 505.265,22 | 574.702,95 | | 574.702,95 |
| 21400007 | Plannen en studies - Activa in aanbouw | 15.358,53 | 15.358,53 | 15.358,53 | |
| 21400009 | Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen | -432.768,86 | | 478.836,54 | -478.836,54 |
| 22000100 | Terreinen - gemeenschapsgoederen | 39.912.530,65 | 39.929.252,69 | | 39.929.252,69 |
| 22100100 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen | 19.222.163,58 | 19.754.189,46 | 223.339,42 | 19.530.850,04 |
| 22100107 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw | | | | |
| 22100109 | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen | -9.366.017,45 | | 9.929.321,72 | -9.929.321,72 |
| 22200000 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen | 432.397,80 | 432.397,80 | | 432.397,80 |
| 22200009 | Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen | -321.357,67 | | 343.474,54 | -343.474,54 |
| 22400100 | Wegen | 20.222.125,37 | 23.967.532,16 | 191.089,26 | 23.776.442,90 |
| 22400107 | Wegen - Activa in aanbouw | 77.574,86 | 77.574,86 | 73.252,74 | 4.322,12 |
| 22400109 | Wegen - Geboekte afschrijvingen | -13.397.219,84 | | 14.416.368,90 | -14.416.368,90 |
| 22500000 | Overige infrastructuur betreffende de wegen | 451.236,89 | 453.315,67 | | 453.315,67 |
| 22500009 | Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen | -396.614,01 | | 415.268,10 | -415.268,10 |
| 22600000 | Waterlopen en waterbekkens | 316.460,63 | 316.460,63 | | 316.460,63 |
| 22600009 | Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen | -189.985,72 | | 199.575,43 | -199.575,43 |
| 22800000 | Overige onroerende infrastructuur | 11.349.596,21 | 11.349.596,21 | | 11.349.596,21 |
| 22800009 | Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen | -7.364.207,65 | | 7.413.305,58 | -7.413.305,58 |
| 22910100 | Gebouwen - niet-gemeenschapsgoederen | 12.088,56 | 12.088,56 | | 12.088,56 |
| 22910107 | Gebouwen - niet-gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw | | | | |
| 22910109 | Gebouwen - niet-gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen | -2.079,98 | | 2.985,16 | -2.985,16 |
| 23000000 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen | 1.244.600,20 | 1.320.960,84 | | 1.320.960,84 |
| 23000009 | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a... | -1.150.891,93 | | 1.199.136,19 | -1.199.136,19 |
| 24000100 | Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen | 1.932.453,83 | 2.146.757,15 | 74.640,70 | 2.072.116,45 |
| 24000109 | Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a... | -1.388.387,36 | | 1.619.148,52 | -1.619.148,52 |
| 25000000 | Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen | 8.094.493,72 | 8.094.493,72 | | 8.094.493,72 |
| 25000009 | Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoedere - Geboekte a... | -2.336.034,77 | | 2.581.322,46 | -2.581.322,46 |
| 26000000 | Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa | 84.236,18 | 84.236,18 | | 84.236,18 |
| 26100000 | Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa | 115.608,30 | 115.608,30 | | 115.608,30 |
| 26100009 | Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - Geboekte a... | -80.283,81 | | 87.023,77 | -87.023,77 |
| 27000000 | Onroerend erfgoed | 1,00 | 1,00 | | 1,00 |
| 27500000 | Roerend erfgoed | 789,00 | 790,00 | | 790,00 |
| 27500019 | Roerend erfgoed - Geboekte waardeverminderingen | -749,00 | | 749,00 | -749,00 |
| 28000000 | Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde | 25.000,00 | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| 28010000 | Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - nog te storten ... | | | | |
| 28100000 | Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW | 10.801.979,22 | 13.281.113,25 | 2.350.670,22 | 10.930.443,03 |
| 28110000 | Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-) | -31.960,03 | 1.238.885,93 | 1.253.154,48 | -14.268,55 |
| 28180000 | Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - geb. meerwaarde | 3.201.314,41 | 3.201.314,41 | 82.406,58 | 3.118.907,83 |
| 28400000 | Andere aandelen - aanschaffingswaarde | 34.411,60 | 372.017,96 | 288.856,36 | 83.161,60 |
| 28410000 | Andere aandelen - nog te storten bedragen (-) | | 106.725,00 | 106.725,00 | |
| 29030000 | Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde | 1.569.383,14 | 1.575.168,14 | 57.691,93 | 1.517.476,21 |
| 29030200 | Vorderingen wegens toegestane leningen AG - nominale waarde | 2.736.239,14 | 3.053.913,90 | 218.306,97 | 2.835.606,93 |
| 40000100 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde | 112.500,21 | 1.128.253,58 | 988.909,43 | 139.344,15 |
| 40020000 | Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde | 144.730,99 | 331.670,19 | 313.403,98 | 18.266,21 |
| 40050100 | Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde | 6.503,27 | 1.950.019,36 | 1.808.912,78 | 141.106,58 |
| 40050200 | Vorderingen R/C AG Nazareth | | | | |

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|----------|---|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 40050300 | Vorderingen op intercommunales - R/C Figga | | | | |
| 40401000 | Te innen opbrengsten uit ruiltransacties | | 309.669,40 | 302.683,39 | 6.986,01 |
| 40500100 | Borgtochten betaald in contanten | 219.814,00 | 220.731,57 | 850,00 | 219.881,57 |
| 40600000 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties | 64.222,38 | 618.157,92 | 552.315,89 | 65.842,03 |
| 40600010 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties - Belfius card GBS (PVM) | | | | |
| 40600011 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties - Belfius card BKO (SD) | | | | |
| 40610000 | Vooruitbetalingen op ruiltransacties - RSZPPO | | 1.591.394,15 | 1.591.394,15 | |
| 40700000 | Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 66.712,83 | 202.779,30 | 133.425,66 | 69.353,64 |
| 40900000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi... | -24.997,03 | 24.997,03 | 59.982,84 | -34.985,81 |
| 41100000 | Terug te vorderen btw | | | | |
| 41300100 | Vorderingen uit fiscale opbrengsten | 125,00 | 340.359,33 | 340.251,33 | 108,00 |
| 41340100 | Vorderingen uit fiscale opbrengsten | 130.947,09 | 10.142.371,34 | 9.985.689,29 | 156.682,05 |
| 41400000 | Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties | | 50.592,43 | 46.241,93 | 4.350,50 |
| 41510100 | Vorderingen wegens investeringsubsidies | 724.211,87 | 868.223,99 | 41.337,30 | 826.886,69 |
| 41530000 | Vorderingen wegens werkingssubsidies | 157.486,41 | 6.334.943,14 | 6.109.819,90 | 225.123,24 |
| 41600000 | Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag | 205,00 | 205,00 | 205,00 | |
| 41600010 | Diverse operationele vorderingen r/c Personaz | 8.716,93 | 10.466,93 | 8.716,93 | 1.750,00 |
| 41610000 | Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no... | | 104.528,49 | 104.528,49 | |
| 41700000 | Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 79.299,98 | 220.018,22 | 158.599,96 | 61.418,26 |
| 41900000 | Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-) | -21.032,85 | 21.032,85 | 45.119,30 | -24.086,45 |
| 42210000 | Andere leasingschulden en soortgelijke schulden | -381.318,17 | 381.318,17 | 776.291,71 | -394.973,54 |
| 42330100 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur | -437.249,68 | 467.354,35 | 878.968,04 | -411.613,69 |
| 43000000 | Kredietinstellingen - Leningen op rekening met vaste termijn | | | | |
| 43300100 | Kredietinstellingen - Schulden in rekening-courant | | 116,28 | 116,28 | |
| 44000100 | Leveranciers | -937.027,65 | 9.790.286,14 | 11.126.891,85 | -1.336.605,71 |
| 44400000 | Te ontvangen facturen | | 470.466,54 | 472.466,54 | -2.000,00 |
| 44520000 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden | -131.926,01 | 571.009,88 | 702.908,52 | -131.898,64 |
| 44530100 | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen | -5.592,69 | 558.350,38 | 560.359,21 | -2.008,83 |
| 44600000 | Te betalen toegestane leningen | | 567.558,54 | 567.558,54 | |
| 44910000 | Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties | -79.468,80 | 74.050,66 | 79.468,80 | -5.418,14 |
| 44920100 | Te betalen en terug te betalen borgtochten | -6.333,22 | 6.080,49 | 6.333,22 | -252,73 |
| 44930100 | Borgtochten ontvangen in contanten | -211.244,50 | 2.691,60 | 212.265,00 | -209.573,40 |
| 44990000 | Andere overige schulden uit ruiltransacties | | 18.916,07 | 18.916,07 | |
| 45300100 | Ingehouden bedrijfsvoorheffing | -35.727,90 | 668.399,34 | 771.040,14 | -102.640,80 |
| 45400100 | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid | -148.020,11 | 1.604.807,59 | 1.794.104,61 | -189.297,02 |
| 45500100 | Bezoldigingen | -93.355,22 | 2.693.212,65 | 2.776.083,80 | -82.871,15 |
| 45900000 | Andere sociale schulden | | | | |
| 46000000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen | -97.593,00 | 11.743,09 | 97.593,00 | -85.849,91 |
| 46100000 | Voorzieningen voor vakantiegeld | -216.380,32 | 1.326,40 | 216.380,32 | -215.053,92 |
| 47500000 | Te betalen btw | -65.749,71 | 675.067,83 | 809.676,17 | -134.608,34 |
| 47600100 | Andere te betalen belastingen en taksen | | 4.356,20 | 4.356,20 | |
| 48200000 | Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies | -725,42 | 30,00 | 20.911,42 | -20.881,42 |
| 48300000 | Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties | -63,20 | | 113,20 | -113,20 |
| 48300100 | Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties - APB | -105.386,49 | 4.074.172,20 | 4.326.373,84 | -252.201,64 |
| 48900000 | Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties | -71.677,49 | 4.514.096,51 | 4.613.176,06 | -99.079,55 |
| 48900010 | Andere diverse schulden: r/c AG Nazareth | -172.830,96 | 907.838,07 | 1.017.299,14 | -109.461,07 |
| 48900020 | Andere diverse schulden: R/C Personaz | | 4.920,00 | 4.920,00 | |
| 48900030 | Andere diverse schulden uit: R/C OCMW - Nazareth | | 120.000,00 | 120.000,00 | |
| 49430100 | Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen | 22.545,00 | 128.995,92 | 71.303,99 | 57.691,93 |
| 49430200 | Vorderingen wegens toegestane leningen AG die binnen het jaar vervallen | 144.730,99 | 326.249,97 | 162.997,20 | 163.252,77 |
| 49999991 | Te identificeren inningen Alfa en winbel | | 2.522.658,17 | 2.522.658,17 | |
| 49999992 | Wachtrekeningen bijdrage pensioen mandatarissen | | | | |
| 49999993 | Wachtrekeningen ten onrechte ontvangen sommen | | | | |
| 49999999 | Wachtrekeningen | | 11.224.716,42 | 11.224.716,42 | |
| 53001313 | Belfius Tre@sury+ | 4.256,93 | 4.256,93 | | 4.256,93 |
| 53002323 | FORTIS Spaarrekening 43-14 | | | | |
| 53002333 | BNP PARIBAS FORTIS Spaarrekening 65-71 | 712,63 | 713,63 | 0,15 | 713,48 |
| 53002343 | BNPPF Growth deposit account -8126 | 55,90 | 55,90 | | 55,90 |
| 53003313 | ING Flexibonus account | 71,99 | 71,99 | | 71,99 |
| 53003323 | ING Business account | 895,35 | 895,35 | | 895,35 |
| 53003333 | Pensioenverzekering Ethias - FP 411109001 | | | | |
| 53004313 | KBC Spaarrekening | 509.038,24 | 509.038,24 | | 509.038,24 |
| 53005313 | VDK Spaarrekening+ | 1.200.007,18 | 1.201.725,66 | 200.515,54 | 1.001.210,12 |

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|----------|---|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 55001010 | Belfius RC | 1.283.248,71 | 20.782.887,23 | 17.922.230,04 | 2.860.657,19 |
| 55001012 | Kredietinstellingen | | 10.892.627,36 | 10.892.627,36 | |
| 55001023 | Toelagen/leningsgelden | | | | |
| 55001033 | Belfius gemeentebelastingen | 3.565,30 | 1.079.141,21 | 1.077.431,21 | 1.710,00 |
| 55001043 | Belfius BKO | 1.000,00 | 234.015,69 | 232.478,99 | 1.536,70 |
| 55001053 | Belfius GBS | 1.000,00 | 124.477,75 | 122.810,13 | 1.667,62 |
| 55001063 | Belfius containerpark | 1.000,00 | 86.366,61 | 84.516,61 | 1.850,00 |
| 55001083 | Belfius ALFA | 1.030,00 | 460.971,60 | 459.478,60 | 1.493,00 |
| 55001084 | Belfius - tijdelijk projecten | 1.750,00 | 5.300,00 | 2.710,00 | 2.590,00 |
| 55001103 | Debetkaart GBS (Philip) | 303,51 | 9.245,39 | 8.142,79 | 1.102,60 |
| 55001113 | Debetkaart BKO (Sofie) | 102,48 | 1.488,48 | 1.453,29 | 35,19 |
| 55001123 | Debetkaart VT (Sofie) | 377,55 | 2.682,93 | 2.536,25 | 146,68 |
| 55001124 | Debetkaart Gemeente | 5,50 | 921,50 | 917,00 | 4,50 |
| 55002013 | FORTIS universele rekening | 3.969.302,10 | 3.999.406,77 | 3.473.902,53 | 525.504,24 |
| 55003013 | ING zichtrekening | 100,91 | 101,11 | | 101,11 |
| 55004013 | KBC Bedrijfsrekening | 181.894,83 | 221.269,83 | 27,20 | 221.242,63 |
| 55005013 | Postchequerekening | | | | |
| 55006013 | VDK zichtrekening | | | | |
| 57000000 | Kassen | 3.844,32 | 201.833,51 | 198.507,08 | 3.326,43 |
| 58000000 | Interne overboekingen | | 5.297.298,16 | 5.297.298,16 | |
| 58000818 | Interne overboekingen - BC terminal 270818 | | 38.273,65 | 38.273,65 | |
| 58000819 | Interne overboekingen - BC terminal 270819 | | 89.483,04 | 89.483,04 | |
| 60000100 | Benodigdheden. Bureel | 12.806,38 | 20.368,04 | 4.229,96 | 16.138,08 |
| 60000200 | Benodigdheden. Rechstreekse verkoop | 34.773,89 | 31.297,83 | | 31.297,83 |
| 60000400 | Benodigdheden. Wegen en waterlopen | 37.044,16 | 40.456,26 | 576,16 | 39.880,10 |
| 60000500 | Benodigdheden. Voertuigen | 987,21 | 3.082,33 | | 3.082,33 |
| 61000100 | Huur en huurlasten van onroerende goederen | 12.859,33 | 37.393,25 | 30.164,09 | 7.229,16 |
| 61000200 | Huur en huurlasten cc's & sporthal | 28.782,86 | 31.015,00 | | 31.015,00 |
| 61030100 | Benodigdheden. Gebouwen. Onderhoud en herstelling | 27.489,69 | 41.254,67 | 5.772,26 | 35.482,41 |
| 61030200 | Prestaties derden. Gebouwen. Onderhoud en herstelling | 80.237,97 | 236.477,72 | 117.313,72 | 119.164,00 |
| 61100000 | Elektriciteit | 359.867,57 | 341.692,75 | 16.127,36 | 325.565,39 |
| 61110000 | Gas | 44.515,35 | 46.264,22 | 3.670,98 | 42.593,24 |
| 61120100 | Stookolie gebouwen | 6.019,14 | 3.164,63 | | 3.164,63 |
| 61120200 | Brandstof en olie voertuigen | 26.852,66 | 27.989,48 | 11,04 | 27.978,44 |
| 61130000 | Water | 20.135,57 | 19.086,04 | 3.505,51 | 15.580,53 |
| 61200050 | Verzekeringen Burgerlijke aansprakelijkheid & objectieve aansprakelijkheid | 23.070,58 | 23.513,80 | 3.035,51 | 20.478,29 |
| 61200100 | Verzekeringen: Onroerendgoederen, brand, ontploffing,... | 9.110,74 | 10.673,60 | | 10.673,60 |
| 61200150 | Verzekeringen: voertuigen | 10.192,26 | 11.634,20 | | 11.634,20 |
| 61300050 | Benodigdheden. Technische | 124.336,17 | 116.117,36 | 5.461,62 | 110.655,74 |
| 61300100 | Benodigdheden. Wegen en waterlopen | 378,48 | 249,35 | | 249,35 |
| 61300150 | Benodigdheden. Prijsuitdelingen, speelgoed, enz. | 5.454,66 | 5.807,95 | | 5.807,95 |
| 61300200 | Benodigdheden. Werkkledij | 5.828,45 | 6.303,50 | | 6.303,50 |
| 61300250 | Benodigdheden. Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding | 40.027,15 | 41.496,48 | 11.672,88 | 29.823,60 |
| 61300300 | Huur. Werkkledij | 4.997,37 | 5.057,66 | | 5.057,66 |
| 61300350 | Huur. Technisch materiaal | 25.882,62 | 34.571,56 | | 34.571,56 |
| 61300400 | Huur. Informaticamateriaal, bureaumateriaal en -meubilair | 40.611,01 | 38.355,11 | 1.511,24 | 36.843,87 |
| 61300450 | Huur. Materieel. Wegen en waterlopen | 2.409,94 | 4.288,67 | | 4.288,67 |
| 61300500 | Collectie bibliotheek | 40.664,32 | 42.078,66 | 106,90 | 41.971,76 |
| 61400050 | Verzekeringen. Burgerlijke aansprakelijkheid & objectieve aansprakelijkheid | | 80,52 | | 80,52 |
| 61400100 | Verzekeringen. Onroerende goederen. Brand, ontploffing, | | | | |
| 61400150 | Verzekeringen. Voertuigen | | | | |
| 61400200 | Erelonen en vergoedingen voor expertises | 5.195,74 | 2.573,52 | | 2.573,52 |
| 61400250 | Erelonen en vergoedingen voor accountants, revisoren en consultants | 7.270,93 | 21.926,51 | | 21.926,51 |
| 61400300 | Erelonen en vergoedingen voor advocaten, artsen en paramedici | 14.369,43 | 39.718,34 | | 39.718,34 |
| 61400350 | Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen e.a. Aut... | 38.838,99 | 52.854,23 | 424,24 | 52.429,99 |
| 61400400 | Erelonen en vergoedingen voor commissie's en jury's | 10.000,00 | 9.000,00 | | 9.000,00 |
| 61400450 | Reis- en verblijfskosten gemeentepersoneel | 9.174,13 | 18.635,24 | 1.432,44 | 17.202,80 |
| 61400500 | Erelonen. Vrijwilligers | 14.653,91 | 15.751,33 | 24,79 | 15.726,54 |
| 61400900 | Receptie- & representatiekosten | 62.417,84 | 87.254,74 | 501,52 | 86.753,22 |
| 61400910 | Personeelsactiviteiten | | 18.628,81 | | 18.628,81 |
| 61500050 | Arbeidsgeneeskundige dienst | 12.614,59 | 14.563,24 | 353,64 | 14.209,60 |
| 61500100 | Kosten maaltijdcheques | 6.178,83 | 5.695,03 | | 5.695,03 |
| 61500150 | Sociaal secretariaat en human resources | 60.600,91 | 72.699,41 | 529,59 | 72.169,82 |

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|----------|--|--------------|--------------|------------|--------------|
| 61500200 | Prestaties derden. Voertuigen | 22.056,31 | 31.784,38 | 2.676,27 | 29.108,11 |
| 61500250 | Prestaties derden. Wegen en waterlopen | 276.695,53 | 559.037,05 | 109.779,86 | 449.257,19 |
| 61500300 | Financieel beheer en beheer portefeuille | 1.681,54 | 2.288,92 | 756,02 | 1.532,90 |
| 61500350 | Beheer 2e pensioenpijler | 88,43 | 99,91 | 0,58 | 99,33 |
| 61500400 | Prestaties derden. Andere | 612.115,59 | 724.480,90 | 28.690,60 | 695.790,30 |
| 61500410 | Administratiekosten Ticketgang | 3.060,22 | 3.233,51 | | 3.233,51 |
| 61500450 | Schoolreizen, uitstappen en openluchtklassen | 49.057,40 | 45.943,02 | 768,50 | 45.174,52 |
| 61500500 | Maaltijden | 84.898,48 | 89.837,65 | | 89.837,65 |
| 61500600 | Zwembad | 44.444,40 | 45.067,60 | 212,00 | 44.855,60 |
| 61500650 | Gas-dossiers | 5.295,00 | 5.240,00 | | 5.240,00 |
| 61500700 | Lidgeld | 18.983,35 | 21.000,65 | 205,70 | 20.794,95 |
| 61500750 | Beroepsopleiding personeel | 18.219,09 | 37.695,92 | 1.206,50 | 36.489,42 |
| 61500800 | Inrichten examens | 42.302,59 | 21.122,54 | 1.220,13 | 19.902,41 |
| 61500900 | Administratiekosten - personenbelasting | 40.955,31 | 38.729,45 | | 38.729,45 |
| 61600100 | Verbruikskost. Informatica | 209.549,59 | 165.832,87 | 6.847,93 | 158.984,94 |
| 61600200 | Verbruikskost. Rollend materieel. Diverse kosten | 4.792,16 | 3.964,04 | | 3.964,04 |
| 61600300 | Verbruikskost. Telefoon | 63.176,33 | 62.882,90 | 77,14 | 62.805,76 |
| 61600400 | Verbruikskost. Portkosten | 49.576,43 | 54.969,25 | 4.618,97 | 50.350,28 |
| 61600500 | Verbruikskost. Boeken, documentatie en abonnementen (intern gebruik) | 10.067,08 | 10.990,90 | 50,00 | 10.940,90 |
| 61700000 | Uitzendkr. en pers. ter besch. gest. vh best. of ve bkh. ent. binne... | | 3.732,40 | | 3.732,40 |
| 62000010 | Wedden van de gemeentemandatarissen | 257.902,48 | 260.247,61 | 214,93 | 260.032,68 |
| 62000020 | Presentiegelden van de gemeentemandatarissen | 46.625,00 | 45.200,00 | | 45.200,00 |
| 62000030 | Vakantiegeld van de gemeentemandatarissen | 14.117,01 | 12.821,17 | | 12.821,17 |
| 62010010 | Bezoldigingen vastbenoemd personeel | 941.646,08 | 900.755,03 | 15.507,51 | 885.247,52 |
| 62010030 | Vakantiegeld vastbenoemd personeel | 69.593,05 | 67.751,45 | | 67.751,45 |
| 62020010 | Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen | | | | |
| 62020030 | Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen | | | | |
| 62040010 | Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - jobstudenten | 32.735,56 | 49.785,80 | | 49.785,80 |
| 62040030 | Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vacatietoelage | 4.208,87 | 3.839,26 | | 3.839,26 |
| 62060010 | Bezoldigingen contractueel personeel | 1.864.171,92 | 2.119.074,85 | 15.193,53 | 2.103.881,32 |
| 62060030 | Vakantiegeld contractueel personeel | 136.730,49 | 177.836,15 | 920,08 | 176.916,07 |
| 62070010 | Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van het bestuur | 54.229,79 | 45.101,85 | | 45.101,85 |
| 62070030 | Vakantiegeld onderwijzend personeel ten laste van het bestuur | 2.986,69 | 2.483,97 | | 2.483,97 |
| 62080010 | Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden | 1.747.285,61 | 1.701.588,38 | | 1.701.588,38 |
| 62100110 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - gemeentemandatarissen | 4.728,84 | 4.801,15 | 1,57 | 4.799,58 |
| 62110110 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - vastbenoemd personeel | 140.920,93 | 134.352,62 | 2.078,85 | 132.273,77 |
| 62110210 | Werkgeversbijdragen pensioenen aan de RSZPPO - vastbenoemd personeel | 267.203,82 | 259.743,92 | 4.095,94 | 255.647,98 |
| 62120110 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - gesco personeel | | | | |
| 62140010 | Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - jobstudenten | 2.531,45 | 3.212,39 | 4,63 | 3.207,76 |
| 62160110 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - contractueel personeel | 566.604,16 | 639.564,48 | 4.079,17 | 635.485,31 |
| 62160120 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - jobstudenten | | | | |
| 62160130 | Werkgeversbijdragen aan de RSZPPO - vacatietoelage | 1.535,27 | 7.623,34 | 138,36 | 7.484,98 |
| 62180000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - onderw. pers. tlv an... | 413.407,79 | 402.085,33 | | 402.085,33 |
| 62190000 | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-) | -123.053,08 | 611,00 | 136.816,67 | -136.205,67 |
| 62210110 | Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - GSDV vastbenoemde | | | | |
| 62220100 | Werkgeversbijdragen voor 2e pensioenpijler - contractueel personeel | 21.969,61 | 33.363,18 | 1.133,77 | 32.229,41 |
| 62220110 | Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - GSDV contractueel personeel | | | | |
| 62220200 | Werkgeversbijdrage voor 2e pensioenpijler - gesubsidieerd contractu... | | | | |
| 62300100 | Maaltijdcheques | 114.156,00 | 108.234,00 | | 108.234,00 |
| 62310100 | Reiskosten en andere geldelijke tegemoetkomingen voor politiek personeel | 1.388,01 | | | |
| 62310290 | Andere tegemoetkomingen voor vastbenoemd personeel | | | | |
| 62310390 | Andere tegemoetkomingen voor gesubsidieerde contractuelen | 10.939,30 | 11.589,87 | 772,88 | 10.816,99 |
| 62310490 | Andere tegemoetkomingen voor onderwijzend personeel | 7.990,13 | 9.905,81 | 23,88 | 9.881,93 |
| 62310990 | Andere vergoedingen voor het gemeentepersoneel | 4.400,00 | 4.200,00 | | 4.200,00 |
| 62320100 | Verzekeringen van arbeidsongevallen | 1.916,11 | 47.111,74 | 5.643,65 | 41.468,09 |
| 62330100 | Bijdragen aan de arbeidsgeneeskundige dienst | 2.402,03 | 2.450,06 | | 2.450,06 |
| 62330210 | Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst | 4.127,20 | 4.374,96 | 0,10 | 4.374,86 |
| 62390000 | Andere personeelskosten | | 10.892,70 | | 10.892,70 |
| 62400100 | Pensioenen politiek personeel | 95.411,25 | 93.155,55 | | 93.155,55 |
| 63010000 | Afschrijvingen op immateriële vaste activa | 44.023,40 | 58.999,78 | | 58.999,78 |
| 63020000 | Afschrijvingen op materiële vaste activa | 1.831.579,65 | 2.213.850,18 | | 2.213.850,18 |
| 63090000 | Waardeverminderingen op materiële vaste activa | 749,00 | | | |
| 63400000 | Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t... | 46.029,88 | 59.072,26 | | 59.072,26 |

| AR | AR-OMSCHRIJVING | 31/12/2017 | DEBET | CREDIT | 31/12/2018 |
|----------|--|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 63410000 | Waardevermindering op operationele voord. op korte termijn - terugneming (-) | -31.505,15 | | 46.029,88 | -46.029,88 |
| 63500000 | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging | 242.935,49 | 268.534,00 | | 268.534,00 |
| 63510000 | Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug... | -95.681,00 | | 11.743,09 | -11.743,09 |
| 63600000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging | 45,00 | | | |
| 63610000 | Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-) | | | 1.326,40 | -1.326,40 |
| 64010010 | Roerende voorheffing | 4.237,30 | 4.356,20 | | 4.356,20 |
| 64090201 | Belastingen en taksen op onroerende goederen | 2.506,31 | 2.501,37 | | 2.501,37 |
| 64090901 | Belastingen, taksen en retributies, eigen aan de functie | 1.781,79 | 1.669,45 | 133,20 | 1.536,25 |
| 64200000 | Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen | 4.126,32 | 15.340,64 | 6.709,36 | 8.631,28 |
| 64300100 | Receptie- en representatiekosten | | | | |
| 64300900 | Nadelige kasverschillen | 2,04 | | | |
| 64700100 | Procedure- en vervolgingskosten | 20.519,50 | 20.855,39 | 21,88 | 20.833,51 |
| 64700200 | Kasverschillen negatief | | 145,00 | | 145,00 |
| 64910020 | Rechtstreekse premies en subsidies aan ondernemingen | 666,06 | 9.983,12 | | 9.983,12 |
| 64910030 | Terugbetaling van exploitatiekosten aan ondernemingen | | | | |
| 64910040 | Rechtstreekse premies en subsidies aan ondernemingen | | | | |
| 64920010 | Rechtstreekse premies en subsidies aan gezinnen | 46.040,38 | 44.892,76 | 1.649,83 | 43.242,93 |
| 64920020 | Lidmaatschapsbijdragen aan verenigingen van gemeentelijk belang | | | | |
| 64920030 | Subsidies en instellingen ten dienste van gezinnen | 159.637,07 | 166.285,75 | 7.598,42 | 158.687,33 |
| 64930240 | Bijdrage financiële kosten van andere overheidsinstellingen | 423,90 | 432,37 | | 432,37 |
| 64930250 | Bijdragen werkingskosten van andere overheidsinstellingen | 3.691.266,98 | 4.074.265,11 | 363.741,69 | 3.710.523,42 |
| 64930430 | Sociale voordelen van het onderwijzend personeel van het vrij onderwijs | 12.371,70 | 13.904,34 | | 13.904,34 |
| 64930450 | Prijssubsidie Autonoom GemeenteBedrijf (AGB) | 503.847,47 | 565.838,66 | 257.533,92 | 308.304,74 |
| 65000110 | Leningen ten laste van de gemeente | 17.319,63 | 56.878,72 | | 56.878,72 |
| 65000130 | Leasingschulden | 202.254,94 | 188.506,78 | 300,00 | 188.206,78 |
| 65000200 | Debetintresten op rekeningen | | 58,14 | 58,14 | |
| 65000910 | Nalatigheids- of moratoriumintresten en gelijkaardige intresten | | | | |
| 65710100 | Debetintresten op rekeningen | | 58,14 | | 58,14 |
| 65710200 | Nalatigheids- of moratoriumintresten | | | | |
| 65710300 | Te betalen intresten | 316,61 | | | |
| 66300000 | Minderwaarde op realisatie vaste activa | | | | |
| 66400100 | Toegestane investeringssubsidies en definitieve bijdrage in het wer... | 298.448,05 | 68.381,21 | | 68.381,21 |
| 69300000 | Over te dragen overschot van het boekjaar | 809.959,81 | 379.102,05 | | 379.102,05 |
| 70010010 | Verkopen van goederen betreffende de functie | -272.839,16 | 19.664,44 | 317.180,73 | -297.516,29 |
| 70030000 | Toegangsgelden | -56.305,98 | 2.499,00 | 61.135,93 | -58.636,93 |
| 70040000 | Concessies | -1.722,05 | | 1.754,47 | -1.754,47 |
| 70050000 | Retributies | -166.154,84 | 1.894,77 | 184.413,41 | -182.518,64 |
| 70060000 | Boetes op retributies | -1.952,18 | 124,20 | 2.423,89 | -2.299,69 |
| 70110100 | Verhuringen van onroerende goederen aan ondernemingen en gezinnen | -54.855,72 | 1.670,00 | 54.686,62 | -53.016,62 |
| 70110200 | Verhuringen van onroerende goederen aan overheidsinstellingen | -3.049,74 | 252,85 | | 252,85 |
| 70120000 | Verhuringen van roerende goederen | -5.281,00 | 312,50 | 4.458,00 | -4.145,50 |
| 70210000 | Rechtstreekse prestaties | -234.339,42 | 2.729,35 | 256.255,54 | -253.526,19 |
| 70220000 | Prestaties voor de overheidsinstellingen | -258,83 | | 2.877,00 | -2.877,00 |
| 70310110 | Tussenkomen van ouders in het leerlingenvervoer | | | | |
| 70310120 | Tussenkomen van ouders in de schoolmaaltijden | -74.988,10 | 27,00 | 76.531,20 | -76.504,20 |
| 70310130 | Tussenkomen van ouders in het toezicht en de bijlessen | -17.494,20 | 0,60 | 17.332,20 | -17.331,60 |
| 70310140 | Tussenkomen van ouders in de sneeuw- en openluchtclassen | -34.067,60 | 100,03 | 32.982,80 | -32.882,77 |
| 70310500 | Tussenkomen voor wegen en waterlopen | -47.013,74 | | 47.207,74 | -47.207,74 |
| 70390000 | Andere tussenkomen en terugvorderingen | -690,39 | | 3.798,27 | -3.798,27 |
| 70500999 | Opbrengsten uit erfpacht | -8,00 | | 8,00 | -8,00 |
| 73000000 | Opcentiemen op de onroerende voorheffing | -4.438.030,23 | 31.038,55 | 4.686.343,51 | -4.655.304,96 |
| 73010000 | Aanvullende belasting op de personenbelasting | -4.095.530,92 | | 3.872.944,82 | -3.872.944,82 |
| 73020000 | Motorrijtuigen | -218.355,90 | | 218.025,53 | -218.025,53 |
| 73040000 | Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen | -2.018,70 | | | |
| 73180000 | Belasting op de afgifte van administratieve stukken | -112.522,62 | 55.842,68 | 159.158,72 | -103.316,04 |
| 73311100 | Retributie op begraving/bijzetting/verstrooiing | | | | |
| 73314400 | Retributie op ontgraving | | | | |
| 73328000 | Sluikstorten | | | | |
| 73420000 | Belasting op kamers | -38.690,00 | | 38.690,00 | -38.690,00 |
| 73424400 | Belasting op verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk | -97.893,36 | 24.482,60 | 120.185,48 | -95.702,88 |
| 73600000 | Retributie plaatsrecht markten | | | | |
| 73740000 | Belasting op leegstaande woningen en gebouwen | -27.240,00 | 2.800,00 | 22.801,60 | -20.001,60 |
| 73770000 | Belasting op tweede verblijven | -57.800,00 | 17.400,00 | 80.000,00 | -62.600,00 |

Aanwezig: Danny Claeys
burgemeester-voorzitter,
Thomas Van Ongeval, Christiaan Van herzeele, Luc Deschamps, Viviane De Preester
Ivan Schaubroeck, Annemie De Gussem (toegevoegd schepenen, voorzitter ocmw)
schepenen,
Patricia Dhondt
gemeentesecretaris

Dagorde: BBC. Waarderingsregels. Vaststelling.

Het College,

Gelet op artikel 57 en 171 van het gemeentedecreet van 15 juli 2005, zijn latere wijzigingen en zijn uitvoeringsbesluiten;

Gelet op artikel 140 en volgende, in verband met de waarderingregels, van het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn van 25 juni 2010 en zijn latere wijzigingen;

Besluit:

Artikel 1 – Volgende waarderingsregels worden vastgesteld:

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 de gemeente zal opleveren.

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

AANSCHAFFINGSWAARDE

De gemeente 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 (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaaarde. 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

De gemeente 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.

De gemeente 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 :

| | |
|--|------------|
| <i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i> | <i>10%</i> |
| <i>Ouder dan 3 jaar- jonger dan 5 jaar :</i> | <i>40%</i> |
| <i>Ouder dan 5 jaar :</i> | <i>60%</i> |

De gemeente 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 de gemeente 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.

De gemeente 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. De gemeente 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 de gemeente, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die de gemeente 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 de gemeente 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 de gemeente 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 de gemeente 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 worden 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 de gemeente.

Art. 2 – Volgende afschrijvingstermijnen worden vastgesteld:

| Soort | Omschrijving | Inhoud | AFduur min | AFduur max | AFduur default | AFduur buitengewoon onderhoud | Restwaarde default |
|------------------------|--|---|------------|------------|----------------|-------------------------------|--------------------|
| Materiële Vaste Activa | Terreinen | Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| Materiële Vaste Activa | Terreinen - aanleg en uitrusting | De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'. | 5 | 15 | 5 | 5 | 0.00 |
| Materiële Vaste Activa | Gebouwen - bedrijfsmatige | | 33 | 33 | 33 | 10 | 0.00 |
| Materiële Vaste Activa | Gebouwen - bedrijfsmatig - onderhoudswerken | Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw. | 5 | 15 | 10 | 10 | 0.00 |
| Materiële Vaste Activa | Wegen - verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, | Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). | 33 | 33 | 33 | | |
| Materiële Vaste Activa | Wegen - slijtlaag (vervangen) | Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. | 5 | 5 | 5 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|---|---|----|----|----|--|--|
| Materiële Vaste Activa | Wegen - overige infrastructuur (straatmeub., verkeerssign., wegbeplant., ...) | Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. | 10 | 10 | 10 | | |
| Materiële Vaste Activa | Wegen - onderhoudswerken | <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. | 5 | 15 | 10 | | |
| Materiële Vaste Activa | Waterlopen en waterbekkens | | 33 | 33 | 33 | | |
| Materiële Vaste Activa | Waterlopen en waterbekkens - onderhoudswerken | <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 | 10 | | |
| Materiële Vaste Activa | Overige onroerende infrastructuur (riol.nt, openb verl, nutsl en kunst(bouw)w.) | Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. | 33 | 33 | 33 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------|---|---|----|----|----|--|--|
| Materiële Vaste Activa | Overige onroerende infrastructuur - onderhoudswerken | Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur. | 5 | 15 | 10 | | |
| Materiële Vaste Activa | Installaties, machines en uitrusting (werk materiaal) | Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweer-helmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,... | 5 | 10 | 5 | | |
| Materiële Vaste Activa | Meubilair | Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn | 10 | 10 | 10 | | |
| Materiële Vaste Activa | Kantooruitrusting | Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, kopierversnellers, tv's, dvd-spelers, ... | 5 | 5 | 5 | | |
| Materiële Vaste Activa | Kantooruitrusting - informaticamateriaal | Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informaticamaterieel wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ... | 3 | 3 | 3 | | |

| | | | | | | | |
|--------------------------|---|--|---|----|---|--|--|
| Materiële Vaste Activa | Rollend materiaal | Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren. | 5 | 10 | 5 | | |
| Materiële Vaste Activa | Kunstwerken (geen erfgoed) | | 0 | 0 | 0 | | |
| Materiële Vaste Activa | Erfgoed | | 0 | 0 | 0 | | |
| Immateriële Vaste Activa | Kosten van onderzoek en ontwikkeling | | 5 | 5 | 5 | | |
| Immateriële Vaste Activa | Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten | | 5 | 5 | 5 | | |
| Immateriële Vaste Activa | Goodwill | | 5 | 5 | 5 | | |
| Immateriële Vaste Activa | Plannen en studies | | 5 | 5 | 5 | | |

Aldus beslist in zitting, de datum als voormeld.
Namens het College van burgemeester en schepenen,

(Get.) Patricia Dhondt
gemeentesecretaris

(Get.) Danny Claeys
burgemeester - voorzitter

Patricia Dhondt
gemeentesecretaris

Voor eensluidend afschrift
te Nazareth op 5 juni 2014

Danny Claeys
burgemeester

GEMEENTE NAZARETH

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

| RUBRIEK 0 | AR-OMSCHRIJVING | OMSCHRIJVING | DERDE | BEDRAG |
|--------------|---|---|--------------|--------------|
| | | | | 2.030.211,24 |
| 012 | Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden | Toegestane waarborgen op leningen | Zefier | 16.689,55 |
| 092 | Overige diverse rechten en verplichtingen | Pensioenverzekering statutair personeel | AG Insurance | 1.128.971,89 |
| 092 | Overige diverse rechten en verplichtingen | Pensioenverzekering mandatarissen | AG Insurance | 184.549,80 |
| 0902 | Bestemde gelden voor investeringsuitgaven | Opkopen strategisch gelegen gronden en woningen | Nazareth | 700.000,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

GEMEENTE NAZARETH

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2018

| RUBRIEK 28 | INSTELLING | AANTAL | NOMINALE WAARDE | INGESCHREVEN | NOG TE VOLSTORTEN | HER- WAARDERING | WAARDE- VERMINDERING | NETTO BOEKWAARDE |
|---------------|--|---------|--------------------|---------------|----------------------|--------------------|-------------------------|---------------------|
| | | | | 11.038.604,63 | 14.268,55 | 3.118.907,83 | 0,00 | 14.143.243,91 |
| 281 | Gaselwest/Fluvius | 220.549 | 9,53 | 4.314.427,91 | | 3.118.907,83 | | 7.433.335,74 |
| 281 | IVM | 11.351 | 25,00 | 802.325,00 | | | | 802.325,00 |
| 281 | FARYS - T-aandelen | 6 | 2.480,00 | 14.880,00 | 11.160,00 | | | 3.720,00 |
| 281 | FARYS - T aandelen uitgiftepremie | | | 817,89 | | | | 817,89 |
| 281 | FARYS - Tk -aandelen | 6 | 5.000,00 | 30.000,00 | | | | 30.000,00 |
| 281 | FARYS - D-aandelen | 9 | 118.725,00 | 1.068.525,00 | | | | 1.068.525,00 |
| 281 | FARYS - D ² -aandelen | 4 | 0,00 | 0,00 | | | | 0,00 |
| 281 | FARYS - Dk-aandelen | 9 | 1.500,00 | 13.500,00 | | | | 13.500,00 |
| 281 | FARYS - Z-aandelen | 4 | 862.500,00 | 3.450.000,00 | | | | 3.450.000,00 |
| 281 | FARYS - Z aandelen uitgiftepremie | | | 782.293,00 | | | | 782.293,00 |
| 281 | FARYS - F1-aandelen | 19 | 25,00 | 475,00 | 356,25 | | | 118,75 |
| 281 | Gemeentelijke Holding | 155 | | | | | | 0,00 |
| 281 | Gemeentelijke Holding - Cumulatief preferente B-aandelen | 2.790 | | | | | | 0,00 |
| 281 | Volkshaard | 200 | 12,50 | 2.500,00 | 1.875,00 | | | 625,00 |
| 281 | Vlaamse Ardennen sociale huisvestingsmaatschappij | 100 | 6,25 | 625,00 | 464,80 | | | 160,20 |
| 281 | Intercommunale vereniging voor crematorium Westlede | 9 | 2.478,94 | 22.310,42 | | | | 22.310,42 |
| 281 | Veneco | 1.000 | 250,00 | 250.000,00 | | | | 250.000,00 |
| 281 | Kleine Landeigendom Het Volk cvba | 22 | 25,00 | 550,00 | 412,50 | | | 137,50 |
| 280 | AG Nazareth | | | 25.000,00 | | | | 25.000,00 |
| 284 | EthiasCo | 4 | 8.602,90 | 34.411,60 | | | | 34.411,60 |
| 281 | FARYS - F2-aandelen | 7.088 | 25,00 | 177.200,00 | | | | 177.200,00 |
| 281 | FARYS - F2-aandelen (uitgiftepremie) | | | 13,81 | | | | 13,81 |
| 284 | Zefier | | | 48.750,00 | | | | 48.750,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

GEMEENTE NAZARETH

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

| TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES | | Som bedrag van de leningen | Som omgezette bedragen | Som resterende schuld 2018 | Voorziene aflossingen 2018 * | Werkelijke aflossingen 2018 * | Verschil werkelijk - voorzien | Som terug te betalen in 2019 |
|---|--|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 2903 | Vorderingen wegens toegestane leningen | 5.804.476,85 | 5.804.476,85 | 4.574.027,84 | 167.275,99 | 185.542,20 | 18.266,21 | 220.944,70 |
| | Leningen ten laste van derden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | Andere toegestane leningen | 5.804.476,85 | 5.804.476,85 | 4.574.027,84 | 167.275,99 | 185.542,20 | 18.266,21 | 220.944,70 |
| | Autonoom Provinciebedrijf Provinciale Zorgcentrum Lemberge | 33.218,60 | 33.218,60 | 33.218,60 | | | 0,00 | 33.218,60 |
| | TMVW verkoop drinkwaterinstallaties | 754.022,00 | 754.022,00 | 7.996,00 | | | 0,00 | |
| | TMVW - AquRio I | 148.043,00 | 148.043,00 | 7,00 | | | 0,00 | |
| | TMVW - AquRio I - Herwaardering | 270.535,26 | 270.535,26 | 247.990,26 | 22.545,00 | 22.545,00 | 0,00 | 22.545,00 |
| | Veneco - achtergestelde lening super dividend 2015 | 1.280.171,28 | 1.280.171,28 | 1.280.171,28 | | | 0,00 | |
| | AG Nazareth: financiering investeringen 2016 | 412.257,79 | 412.257,79 | 372.101,43 | 17.021,27 | 17.021,27 | 0,00 | 17.021,27 |
| | AG Nazareth: financiering investeringen 2017 | 2.619.557,15 | 2.619.557,15 | 2.364.137,71 | 127.709,72 | 127.709,72 | 0,00 | 127.709,72 |
| | AG Nazareth: financiering investeringen 2018 | 280.886,77 | 280.886,77 | 262.620,56 | | 18.266,21 | 18.266,21 | 18.521,78 |
| | Wijkwerken vzw | 5.785,00 | 5.785,00 | 5.785,00 | | | 0,00 | 1.928,33 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

| | | | | | | | | |
|-------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2904 | Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

| | | | | | | | | |
|-------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2905 | Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

| FINANCIËLE SCHULDEN | | Som bedrag van de leningen | Som omgezette bedragen | Som resterende schuld 2018 | Voorziene aflossingen 2018 * | Werkelijke aflossingen 2018 * | Verschil werkelijk - voorzien | Som terug te betalen in 2019 |
|--|--|----------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| 171 | Obligatieleningen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| * = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen | | | | | | | | |
| 172 | Leasingschulden en soortgelijke schulden | 8.094.570,25 | 8.094.570,25 | 4.728.350,63 | 381.318,17 | 381.318,17 | 0,00 | 394.973,54 |
| | BELFIUS | 8.094.570,25 | 8.094.570,25 | 4.728.350,63 | 381.318,17 | 381.318,17 | 0,00 | 394.973,54 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| * = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen | | | | | | | | |
| 1733 | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur | 7.112.288,01 | 7.112.288,01 | 5.120.495,52 | 437.249,68 | 437.249,68 | 0,00 | 411.613,69 |
| | Leningen ten laste van het bestuur | 7.112.288,01 | 7.112.288,01 | 5.120.495,52 | 437.249,68 | 437.249,68 | 0,00 | 411.613,69 |
| | BNP PARIBAS FORTIS | 6.408.375,34 | 6.408.375,34 | 5.088.045,23 | 387.085,34 | 387.085,34 | 0,00 | 387.085,34 |
| | BELFIUS | 344.467,06 | 344.467,06 | 32.450,29 | 23.538,24 | 23.538,24 | 0,00 | 24.528,35 |
| | BNP PARIBAS FORTIS (volledig terugbetaald in 2018) | 359.445,61 | 359.445,61 | | 26.626,10 | 26.626,10 | 0,00 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | Leningen ten laste van hogere overheden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Diverse toelichtingen

Rente op vreemd vermogen in de aanschaffingswaarde van materiële vaste activa en immateriële vaste activa

Niet van toepassing

Methoden en criteria voor waardering van bestellingen in uitvoering

Niet van toepassing

Afschrijving van kosten voor Onderzoek & Ontwikkelingen indien > 5 jaar

Niet van toepassing

Verantwoording herwaardering Financieel vaste activa en Overig materieel vaste activa

De herwaarderingen van het boekjaar vindt u terug in schema TJ7 (Toelichting bij de balans).

Bij de financiële vaste activa is er in 2018 een terugname van herwaardering van 82.406,58 euro, 16 euro op de aandelen van Gaselwest n.a.v. de kapitaaloperatie voortvloeiend uit de vereffening van Figga.

Wijziging van waarderingsregels + hun invloed op het vermogen, de financiële toestand en de staat van opbrengsten en kosten

Niet van toepassing

Risico's, verliezen en ontwaardingen

Niet van toepassing

Gebeurtenissen na balansdatum die feitelijk invloed hebben op balansdatum

Niet van toepassing

Invloed van opbrengsten en kosten van een ander boekjaar die invloed hebben op huidige rekening

Niet van toepassing

Correcties van fouten gevonden in boekjaar 2019 en in vorige boekjaren die invloed hebben op 2018

Niet van toepassing

Bedrag van de onder Immaterieel vaste activa opgenomen kosten van Onderzoek en Ontwikkeling

Niet van toepassing

Overige informatie

Niet van toepassing

Rapportering visums 2018

| Visumnummer | Agendapunt | Onderwerp | Datum zitting | Antwoord standpunt | Opmerking |
|---------------|---------------|--|---------------|--------------------------|--|
| VSM/2018/0000 | CBS/2018/007 | Bestrijding en preventie van ongedierte in diverse gebouwen - Goedkeuring verlenging dienstjaar 2018 + toevoeging extra locaties. | 8/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0001 | CBS/2018/043 | Herinrichting vergaderzaal en bureau secretaris. Goedkeuring perceel 3 - XIMIX - resterende bedrag. | 15/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0002 | CBS/2017/1467 | Verdeling algemene subsidie sport 2016-2017. Goedkeuring. | 15/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0003 | CBS/2018/101 | Aankoop collectie gedrukte materialen, spelmateriaal en AVM voor de bibliotheek. Goedkeuring. | 22/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0004 | CBS/2017/792 | Wegen en mobiliteit - Aanleg aanliggende fietspaden N437. Goedkeuring gunning. | 22/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0005 | CBS/2018/187 | Herinrichting Dorp te Nazareth - Goedkeuring verrekening 2. | 29/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0006 | CBS/2018/174 | Stookplaatsrenovatie muziekfilaal - Goedkeuring verrekening 2 - sas branddeur. | 29/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0007 | CBS/2018/197 | Aanpassing zolder boven lokaal secretaris - archiefruimte - meerwerk | 22/01/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0008 | CBS/2018/346 | Herinrichting vergaderzaal en bureau secretaris. Goedkeuring meerwerk - behandelen houten vloerroostering - perceel 3 binnenschrijnwerk. | 12/02/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0009 | CBS/2018/392 | Herinrichting Dorp te Nazareth. Goedkeuring verrekening 4 - wijziging van graven van de monumensteen. | 19/02/2018 | Geen standpunt ingenomen | Er werd geen visum gegeven gezien de werken reeds uitgevoerd zijn. Een visum wordt gegeven voor een voorgenomen verbintenis, niet een reeds gegund of uitgevoerd werk. |
| VSM/2018/0010 | CBS/2018/359 | Aankoop en levering van landbouwtractor - goedkeuring gunning. | 19/02/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0011 | CBS/2018/454 | Herinrichting vergaderzaal en bureau secretaris - goedkeuring verrekening 3 van Bouwwerken De Roo Wim voor het vernieuwen van de vloerdelen met inbegrip van het uitlakken van de houten draagstructuur. | 19/02/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0012 | CBS/2018/470 | Onderhoudswerken gemeentewegen dienstjaar 2018. Goedkeuring gunning. | 26/02/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0013 | CBS/2018/453 | Herinrichting bureaus eerste verdieping. Gunning stoelen. | 26/02/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0014 | CBS/2018/529 | aankoop software vreemdelingenmodule | 5/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0015 | CBS/2018/434 | Verdeling subsidies culturele verenigingen 2018. Goedkeuring. | 5/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0016 | CBS/2018/512 | Projectuitvoering dak- en zoldervloerisolatie GBS Nazareth. Gunning fase 2. | 5/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0017 | CBS/2018/575 | Bekaertstraat - goedkeuring offerte Telenet voor het ondergronds brengen en vernieuwen van de bekabeling. | 5/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0018 | CBS/2018/538 | Terrasreglement. Gunning windschermen en parasols. | 5/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0019 | GR/2018/028 | Vaststelling bijzondere subsidie 2018 voor verenigingen. Goedkeuring. | 12/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0020 | GR/2018/029 | Vaststelling bijzondere subsidie 2018 voor vzw Vriendenkring Personaz. | 12/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0021 | CBS/2018/761 | Aankoop speeltoestellen voor speelterreinen (Eke Landuit en Sterrenbos). Goedkeuring gunning. | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0022 | CBS/2018/739 | Plaatsen van fotovoltaïsche panelen op het dak van de GBS Nazareth. Projectadvies en contractvoorstel Gaselwest. Goedkeuring gunning. | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0023 | CBS/2018/461 | Gunning Veneco - opmaak beleidsplan | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0024 | CBS/2018/791 | Verwerken/behandelen van veegvuil voor dienstjaar 2018 - Goedkeuring gunning. | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0025 | CBS/2018/757 | Onderhoud van hagen en perken dienstjaar 2018. Goedkeuring gunning. | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0026 | CBS/2018/754 | Vaststelling subsidies oudercomités 2018. Goedkeuring. | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0027 | CBS/2018/753 | Onderhoud van grasmatten dienstjaar 2018. Goedkeuring gunning | 26/03/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0028 | CBS/2018/822 | Herinrichting vergaderzaal en bureau secretaris - perceel 3 (binnenschrijnwerk). Goedkeuring meerwerk 4 - aanpassen van deurkaders. | 4/04/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0029 | CBS/2018/959 | Onderhoud van ecologische waardevolle bermen voor dienstjaar 2018. Goedkeuring gunning. | 25/04/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0030 | CBS/2018/961 | Maaien van de wegbermen voor dienstjaar 2018 - Goedkeuring gunning. | 25/04/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0031 | CBS/2018/988 | Brandweerzone Centrum. Gemeentelijke dotatie 2017. | 25/04/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0032 | CBS/2018/995 | Aanbrengen en onderhoud van bloemenmanden in de dorpskernen voor het dienstjaar 2018 - Goedkeuring gunning. | 25/04/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0033 | CBS/2018/883 | Onderwijs. Aankoop schoolbehoeften, schoolbioscoop en schoolbibliotheek, leerboeken, naslagwerken en didactisch materialen voor het kleuter- en lager onderwijs van de afdeling Nazareth en Eke van de gemeentelijke basisschool voor het schooljaar 2018-2019. Goedkeuring en toewijzing. | 7/05/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0034 | CBS/2018/1067 | Aanstelling architect voor verschillende ontwerp opdrachten - Goedkeuring gunning. | 14/05/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0035 | CBS/2018/1057 | Organisatie busvervoer voor gemeentelijke diensten en basisscholen voor schooljaar. Goedkeuring verlenging schooljaar 2018-2019. | 14/05/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0036 | CBS/2018/1138 | Realisatie van een kortfilm over WO I - goedkeuring gunning. | 23/05/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0037 | CBS/2018/1220 | Vernieuwen sanitair jongens GBSN - Goedkeuring gunning. | 4/06/2018 | Gunstig | |

Rapportering visums 2018

| | | | | | |
|---------------|---------------|---|------------|--------------------------|--|
| VSM/2018/0038 | CBS/2018/1327 | Wegenis- en rioleringsproject Weefstraat, Heerweg, Oudenaarseheerweg,... - Goedkeuring verrekening 2 - aanleg fietspaden Oudenaardseheerweg. | 18/06/2018 | Geen standpunt ingenomen | Er werd geen visum gegeven gezien de werken reeds uitgevoerd zijn. Een visum wordt gegeven voor een voorgenomen verbintenis, niet een reeds gegund of uitgevoerd werk. |
| VSM/2018/0039 | CBS/2018/1329 | Wegenis- en rioleringswerken Bekaertstraat. Goedkeuring gunning. | 18/06/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0040 | CBS/2018/1405 | Aankoop stemhokjes. Goedkeuring. | 9/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0041 | CBS/2018/1446 | Herinrichting vergaderzaal en bureau secretaris - perceel 5 elektrotechnieken. Goedkeuring vorderingsstaat 1 - eindstaat. | 9/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0042 | CBS/2018/1482 | Uitvoeren van wegmarkeringen voor dienstjaar 2018 - Goedkeuring gunning. | 9/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0043 | CBS/2018/1482 | Uitvoeren van wegmarkeringen voor dienstjaar 2018 - Goedkeuring gunning. | 9/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0044 | CBS/2018/1529 | Aanleg aanliggende fietspaden N437 - Goedkeuring verrekeningen 1 tem 3. | 23/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0045 | CBS/2018/1524 | Leveren, plaatsen, onderhouden en herstellen van photovoltaïsche zonnepanelen op Dorp 1, 2 en 3 en afname van elektriciteit over 20 jaar. Goedkeuring gunning | 23/07/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0046 | CBS/2018/1624 | Herstel asfalt- en betonwegen dienstjaar 2017 - perceel 2 (herstel betonwegen). Goedkeuring verrekening 1 | 6/08/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0047 | CBS/2018/1618 | Kerkfabriek Sint-Amandus Eke. Nominatieve subsidie 2018. Goedkeuring. | 20/08/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0048 | CBS/2018/1755 | Leveren en plaatsen van stofafzuiging in schrijnwerkerij loods. Goedkeuring gunning. | 5/09/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0049 | CBS/2018/1764 | herinrichting Dorp Nazareth: extra schuilhuisje kant Ommegang. | 10/09/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0050 | CBS/2018/1875 | Herinrichting Dorp te Nazareth - Goedkeuring verrekening 5 - aanpassen dolomiet Ommegang. | 19/09/2018 | Geen standpunt ingenomen | Er werd geen visum gegeven gezien de werken reeds uitgevoerd zijn. Een visum wordt gegeven voor een voorgenomen verbintenis, niet een reeds gegund of uitgevoerd werk. |
| VSM/2018/0051 | CBS/2018/1871 | Onderhoudswerken gemeentewegen dienstjaar 2018. Goedkeuring aanpassing bestelbedrag met visum. | 19/09/2018 | Gunstig mits aanpassing | De interne aankoopregels werden onvoldoende nageleefd en het principe van aanvullende werken of onvoorzienbare omstandigheden werd te ruim geïnterpreteerd. |
| VSM/2018/0052 | CBS/2018/1927 | Vormgeving, druk en verzending van de infokrant. Goedkeuring verlenging 1 - dienstjaar 2019. | 24/09/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0053 | CBS/2018/1928 | Uitvoeren van gladheidsbestrijding dienstjaar. Goedkeuring verlenging 1 - winter 2018/2019. | 24/09/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0054 | CBS/2018/1964 | Leveren van financiële software. Nieuwe voorwaarden. | 24/09/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0055 | CBS/2018/1973 | Uitvoeren van schoonmaaktaken in gebouwen van gemeente Nazareth. Goedkeuring verlenging dienstjaar 2018/2019. | 8/10/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0056 | CBS/2018/1963 | Aanleg aanliggende fietspaden N437 - Goedkeuring verrekening 4 en 5. | 22/10/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0057 | CBS/2018/2140 | Aankoop vitrinekasten bij VitrineMasters (bedrag: 14.298 euro incl BTW) voor het vernieuwde oorlogsmuseum - goedkeuring | 22/10/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0058 | CBS/2018/2181 | Ruimen en maaien van baangrachten, verbingsgrachten en onbevaarbare waterlopen dienstjaar 2018. Goedkeuring gunning. | 29/10/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0059 | CBS/2018/2231 | Inrichten kampen 2019. Gunningen kleuter & lagere schoolkampen. | 26/11/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0060 | CBS/2018/2316 | Periodieke keuring personen- en goederenliften gemeente Nazareth - Goedkeuring gunning. | 26/11/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0061 | CBS/2018/2415 | Aanbesteding ongediertebestrijding gemeente Nazareth - Goedkeuring gunning. | 10/12/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0062 | CBS/2018/2401 | Opmaak toekomstvisie en gemeentelijke ruimtelijk uitvoeringsplan Sterrenbos - Goedkeuring meerwerk 2. | 10/12/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0063 | CBS/2018/2511 | Aanbrengen en onderhoud van bloemenmanden in de dorpskernen - goedkeuring verlenging 1 dienstjaar 2019. | 17/12/2018 | Gunstig | |
| VSM/2018/0064 | CBS/2018/2465 | Verdeling van de impulssubsidies sportseizoen 2017-2018. Goedkeuring. | 17/12/2018 | Gunstig | |