

# Jaarrekening



2019  
gemeente



Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### Inhoud

Inhoud .....	1
1. Inleiding.....	3
1.1. De BBC-aanpak.....	3
1.2. Geïntegreerd verslag .....	3
1.3. Opbouw van de documenten.....	4
1.3.1. Opbouw van de synthese .....	4
1.3.2. Opbouw van de jaarrekening.....	4
1.3.3. Opbouw van de toelichting bij de jaarrekening.....	7
1.3.4. Opbouw van de bijlagen .....	8
2. Synthese .....	9
2.1. Evaluatie van het beleidsplan .....	9
2.2. De financiële toestand per einde 2019 .....	10
3. Jaarrekening .....	12
3.1. Beleidsnota .....	13
3.1.1. Doelstellingenrealisatie (apart doc: “Jaarrekening – doelstellingenrealisatie”) .....	13
3.1.2. Doelstellingenrekening (J1) .....	14
3.1.3. Financiële toestand van de jaarrekening.....	15
3.1.4. De evolutie van de kengetallen .....	16
3.2. Financiële nota .....	24
3.2.1. De exploitatierekening (J2) .....	24
3.2.2. De investeringsrekening .....	25
3.2.2.1. De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3) .....	25
3.2.2.2. De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4).....	25
3.2.3. De liquiditeitenrekening (J5) .....	26
3.3. Samenvatting van de algemene rekeningen .....	27
3.3.1. De balans.....	27
3.3.2. De staat van opbrengsten en kosten.....	29
4. Toelichting bij de jaarrekening .....	30
4.1. Toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening.....	30
4.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening.....	30
4.1.1.1. Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1) .....	30
4.1.1.2. Evolutie van de exploitatierekening (TJ2).....	31

4.1.1.3. De exploitatierekening: verklaring materiële verschillen .....	32
4.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening.....	52
4.1.2.1. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3).....	52
4.1.2.2 Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4).....	53
4.1.2.3. Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (TJ5).....	54
4.1.2.4. De investeringsrekening: verklaring materiële verschillen .....	54
4.1.3. Toelichting bij de liquiditeitenrekening (TJ6) .....	57
4.1.4. Overzicht per beleidsdomein van de verstrekte werkings - en investeringssubsidies .....	58
4.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen.....	61
4.2.1. Toelichting bij de balans (TJ7).....	61
4.2.2. Overzicht waarderingsregels .....	63
4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	69
5. Bijlagen .....	70
5.1. De indeling in beleidsdomeinen, beleidsvelden en beleidsitems .....	71
5.2. Exploitatie- en investeringsbudget per beleidsdomein – saldo en bestedingsgraad .....	72
5.3. Standopgave per beleidsitem .....	73
5.4. Exploitatiebudget per beleidsitem.....	79
5.5. Investeringsbudget per beleidsitem.....	81
5.6. Geconsolideerd exploitatie- en investeringsbudget per actie van het doelstellingenbeleid – saldo en bestedingsgraad.....	82
5.7. Investeringsrekening 2019 per actie (gedetailleerd) .....	85

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 1. Inleiding

#### 1.1. De BBC-aanpak.

Voor u ligt de jaarrekening 2019 die is opgebouwd volgens de verplicht opgelegde standaard voor alle lokale besturen, namelijk de beleids- en beheerscyclus (BBC).

Met deze nieuwe standaard werd de jaarrekening een instrument met verschillende functies:

- De jaarrekening evalueert in de eerste plaats de uitvoering van het voorgenomen beleid. Waar voorheen bij de jaarrekening de klemtoon lag op de financiële evaluatie, wordt nu een even groot belang gehecht aan de inhoudelijke evaluatie: via de jaarrekening kan worden nagegaan of het voorgenomen beleid werd uitgevoerd, in welke mate dit gebeurde, op welke wijze en met welke resultaten. *(zie deel 3.1. Beleidsnota)*
- De jaarrekening evalueert de autorisatie van het budget. Via de jaarrekening kan worden geverifieerd of het bestuur binnen de door de raad toegekende kredieten is gebleven. Die evaluatiefunctie houdt ook in dat de jaarrekening, in tegenstelling tot het meerjarenplan en het budget, niet financieel in evenwicht moet zijn. De jaarrekening moet immers de werkelijke situatie op 31 december van het boekjaar weergeven. De overschotten of tekorten van de jaarrekening zullen daarna uiteraard wel moeten worden verwerkt in de volgende budgetwijziging of het eerstvolgende budget. *(zie deel 3.2. Financiële nota)*
- Tot slot heeft de jaarrekening ook een boekhoudkundige functie. Aan de hand van de jaarrekening krijgt u een vrij volledig beeld van de financiële situatie van het bestuur.

#### 1.2. Geïntegreerd verslag

De jaarrekening beperkt zich dus niet tot een financiële evaluatie van het gevoerde beleid, maar staat uitgebreid stil bij de inhoudelijk evaluatie. Voor een bespreking en evaluatie van het gevoerde beleid, kan de raad kan zich baseren op dit document.

De jaarrekening geeft een antwoord op de vraag welke beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan en het budget werden gerealiseerd. De van overheidswege opgelegde structuur van de jaarrekeningen voorziet dat bij de doelstellingen, actieplannen en acties een beoordeling gegeven wordt. Voorts rapporteert de jaarrekening over hoeveel middelen aan de realisatie van de beleidsdoelstellingen werden besteed en tot welke financiële toestand dat voor het bestuur heeft geleid.

De jaarrekening wordt tevens verduidelijkt via een toelichting. Naast de verplichte elementen kan elk bestuur in de toelichting bij de jaarrekening nog zelf bijkomende informatie toevoegen die relevant is voor de raadsleden en die verband houdt met de verrichtingen opgenomen in de jaarrekening. Op deze manier hebben de besturen de nodige vrijheid om aan hun raadsleden bijkomende informatie te verstrekken, nodig om hun beslissingen te ondersteunen.

## 1.3. Opbouw van de documenten

De jaarrekening bevat verplicht 3 grote hoofdstukken: de beleidsnota, financiële nota en samenvatting van de algemene rekeningen. Elk hoofdstuk bestaat telkens uit meerdere verplichte onderdelen en toelichtingen.

De schematische opbouw van de jaarrekening en de toelichting bij de jaarrekening is terug te vinden in de inhoudstafel vooraan dit document.

In hetgeen volgt wordt een korte duiding gegeven van de inhoud van elk onderdeel.

### 1.3.1. Opbouw van de synthese

De jaarrekening is een lijvig document. Daarom werd, voor de lezer die een snel zicht wil krijgen op de financiële toestand van de gemeente, voorzien in een synthese.

De synthese gaat vooraf aan de officiële jaarrekening en geeft een antwoord op de volgende vragen:

- In welke mate werden de voorgenomen acties/doelstellingen gerealiseerd?
- Wat is de financiële toestand van de gemeente per einde 2019?

### 1.3.2. Opbouw van de jaarrekening

#### **3.1. Beleidsnota**

In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire en niet-prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen.

De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit de doelstellingenrealisatie, doelstellingenrekening en de financiële toestand.

#### **3.1.1. Doelstellingenrealisatie**

De doelstellingenrealisatie evalueert het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd. De evaluatie gebeurt aan de hand van volgende kernvragen:

- Wat hebben we voor de verschillende beleidsdoelstellingen gedaan en in welke mate werden de voorgenomen doelstellingen gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van de betrokken doelstellingen?
- Wat hebben we bereikt door middel van verschillende doelstellingen?

#### **3.1.2. Doelstellingenrekening**

De doelstellingenrekening (verplicht schema J1) is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende beleidsdoelstellingen, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Het is de link tussen de evaluatie van de beleidsdoelstellingen en actieplannen in de doelstellingenrealisatie en de evaluatie van de toegekende autorisaties in de financiële nota. De doelstellingenrekening bevat per beleidsdomein een rubriek 'overig beleid'. Deze omvat niet alleen de ontvangsten en uitgaven gelinkt aan de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen, maar ook die ontvangsten en uitgaven dewelke niet gelinkt zijn geworden aan één of andere beleidsdoelstelling. Naast een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen en het overig beleid wordt ook een overzicht gegeven van de algemene financieringsbronnen die aangewend werden om dit beleid te realiseren. Dat zijn de ontvangsten en de eraan verbonden uitgaven die geen rechtstreeks verband houden met een specifieke dienstverlening (algemene werkingssubsidies, belastingen, dividenden, creditintresten ...) of een specifieke investering (leningen, desinvesteringen ...). In de doelstellingenrekening wordt op deze wijze ook aangetoond hoeveel er vanuit de algemene financieringsmiddelen werd bijgelegd voor elk beleidsdomein en voor de realisatie van de beleidsdoelstellingen en het overig beleid.

### **3.1.3. Financiële toestand**

Hier wordt de werkelijke financiële toestand van het bestuur op 31 december vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand. Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

- het resultaat op kasbasis: dit zegt iets over het toestandsevenwicht;
- de autofinancieringsmarge: dit zegt iets over het structurele evenwicht

### **3.1.4. De evolutie van de kengetallen**

Aangezien in het rapport "Financiële toestand van de jaarrekening" verschillende belangrijke kengetallen voorkomen, wordt dit rapport voorzien van een toelichting. Meer bepaald wordt er stilgestaan bij volgende kengetallen:

- het exploitatieresultaat;
- de schulduitgaven en de uitstaande schuld;
- de autofinancieringsmarge;
- de investeringsrekening;
- het resultaat op kasbasis;
- de netto-positie.

Bij de bespreking van de kengetallen wordt niet alleen aandacht besteed aan de waarde ervan per einde 2019 maar eveneens aan de evolutie ervan tijdens de huidige meerjarenplanning.

## **3.2. Financiële nota**

In de financiële nota wordt het gebruik van de toegekende kredieten geëvalueerd.

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit dezelfde onderdelen als de financiële nota van het budget en bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening.

In elk van die onderdelen worden telkens ook de budgetcijfers opgenomen, zowel van het initiële budget als van het eindbudget. Met 'eindbudget' wordt het budget na de laatste budgetwijziging of interne kredietaanpassing bedoeld. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.

### **3.2.1. Exploitatierekening**

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

Via de exploitatierekening (verplicht schema J2) wordt er een verantwoording afgelegd over de bestede en verworven middelen in verband met de exploitatie. Vandaar dat de exploitatierekening op dezelfde wijze is opgebouwd als het exploitatiebudget.

### **3.2.2. Investeringsrekening**

De investeringsrekening bestaat uit twee delen.

- Een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen. Via dit overzicht (verplicht schema J3) wordt er een verantwoording afgelegd over de bestede en verworven middelen in verband met de investeringen. Vandaar dat de investeringsrekening op dezelfde wijze is opgebouwd als het investeringsbudget.
- De rekeningen van de in het financiële boekjaar afgesloten investeringsenveloppes (verplicht schema J4). De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe bevat de ontvangsten en uitgaven voor de investeringen, de desinvesteringen, de investeringssubsidies en de schenkingen van definitief afgesloten investeringsenveloppes. Dit schema (verplicht schema J4) is de verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppen die definitief opgeleverd zijn en dus als afgesloten beschouwd kunnen worden.

### **3.2.3. Liquiditeitenrekening**

De liquiditeitenrekening (verplicht schema J5) geeft op een overzichtelijke wijze de werkelijke geldstromen van het betrokken financiële boekjaar weer zodat het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar wordt bekomen.

Voor de ontvangsten en uitgaven die niet opgenomen zijn in de exploitatie- of investeringsrekening, geldt de liquiditeitenrekening als een evaluatie van de in dit kader toegekende autorisatie. Dit zal onder meer betrekking hebben op de ontvangsten en uitgaven m.b.t. toegestane leningen, leasings en waarborgen.

### **3.3. De samenvatting van de algemene rekeningen**

De samenvatting van de algemene rekeningen bestaat enerzijds uit een balans en anderzijds uit een staat van opbrengsten en kosten.

#### **3.3.1. Balans**

De balans (verplicht schema J6) geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het financiële boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar.

Het vermogen is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa- en een passivazijde. De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren.

De activa zijn op hun beurt opgesplitst in vlottende activa en vaste activa.

- Tot de vlottende activa behoren de actiefbestanddelen die aan minstens een van volgende criteria voldoen:
  - er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
  - er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
  - het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
  - het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.
- Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

De passiva zijn de financieringsbronnen van het bestuur. Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa.

De passiva zijn opgesplitst in:

- schulden, dat zijn de huidige verplichtingen van het bestuur die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het bestuur;

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

- Tot de schulden op korte termijn behoren de schulden die aan een van de volgende criteria voldoen:
  - er wordt verwacht dat de schuld zal worden ingelost binnen de normale exploitatiecyclus;
  - de schuld wordt binnen het jaar na de balansdatum ingelost;
  - de schuld wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
  - het bestuur heeft geen onvoorwaardelijk recht om de aflossing van de schuld tot ten minste een jaar na de balansdatum uit te stellen.
- Alle andere schulden behoren tot de schulden op lange termijn.

Het netto-actief, dat is het resterende bedrag van de activa na aftrek van alle schulden.

### **3.3.2. De staat van opbrengsten en kosten**

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen (verplicht schema J7).

Daarnaast bevat de staat van opbrengsten en kosten het overschot of tekort van het financiële boekjaar (en van het vorige financiële boekjaar).

Het verschil tussen enerzijds het resultaat van de algemene rekeningen en anderzijds het budgettaire exploitatieresultaat wordt verklaard door de zogenaamde niet-kaskosten en de niet-kasopbrengsten (afschrijvingen, voorzieningen, verrekeningen, waardeverminderingen ed.).

## **1.3.3. Opbouw van de toelichting bij de jaarrekening**

Doordat verschillende actieplannen en/of acties bij de doelstellingenrealisatie (3.1.1) worden besproken, bestaat de verplichte toelichting bij de jaarrekening voornamelijk uit door de wetgever vastgelegde schema's.

### **4.1. Toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening**

De toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening bestaat uit de volgende vier onderdelen:

#### **4.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening met:**

- Een verdere opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein (verplicht schema TJ1);
- De evolutie van de exploitatierekening (verplicht schema TJ2);
- Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

#### **4.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening met:**

- Een overzicht per beleidsdomein van alle investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar, zijnde investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (verplicht schema TJ3);
- De evolutie van alle investeringsverrichtingen in de voorbije boekjaren. (verplicht schema TJ4);
- De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (verplicht schema TJ5);
- Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

#### **4.1.3. Toelichting bij liquiditeitenrekening met:**

- Evolutie van de liquiditeitenrekening in de voorbije boekjaren (verplicht schema TJ6).

#### **4.1.4. Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies**

### **4.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen**

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

#### **4.2.1. Toelichting bij de balans (verplicht schema TJ7)**

De toelichting bij de balans geeft een verklaring voor de wijziging van de diverse activa- en passiva-bestanddelen.



#### **4.2.2. Overzicht waarderingsregels**

Met het overzicht waarderingsregels worden de regels bedoeld die het College van Burgemeester en Schepenen, heeft bepaald voor:

- de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- de herwaarderingen.

#### **4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn waarborgen dewelke de gemeente gesteld heeft voor schulden aangegaan door derden.

### ***1.3.4. Opbouw van de bijlagen***

Naast de verplichte documenten wordt de jaarrekening voorzien van een aantal bijlagen. Deze moeten het de geïnteresseerde lezer mogelijk maken een gedetailleerder inzicht te verwerven in de exploitatie- en investeringsrekeningen.

Achtereenvolgens worden volgende tabellen gepresenteerd:

- De indeling beleidsdomeinen, beleidsvelden, beleidsitems
- Het exploitatiebudget en het investeringsbudget per beleidsdomein – saldo en bestedingsgraad
- Standopgave per budgetrubriek met detail algemene rekening
- Exploitatiebudget per beleidsitem
- Investeringsbudget per beleidsitem
- Geconsolideerd exploitatie- en investeringsbudget per actie van het doelstellingenbeleid – saldo en bestedingsgraad
- Investeringsrekening 2019 per actie (gedetailleerd)

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 2. Synthese

De synthese gaat vooraf aan de officiële jaarrekening en geeft, heel summier, een antwoord op de volgende vragen:

- In welke mate werden de voorgenomen acties/doelstellingen gerealiseerd?
- Wat is de financiële toestand van de gemeente per einde 2019?

### 2.1. Evaluatie van het beleidsplan

De evaluatie van het beleidsplan resulteert in volgende vaststellingen:

- Op te volgen acties in 2019: 213;
- Aantal opgestarte acties: 207 (97%);
- Aantal afgeronde acties: 180 (85%);
- Aantal acties op schema: 195 (92%).

Opgedeeld naar de verschillende budgetverantwoordelijken levert dit het volgende op:

Evaluatie nav jaarrekening 2019	Acties							
	Totaal	Opgestart		Afgerond		Op schema		
Bibliotheek	7	7	100%	7	100%	7	100%	
BKO	9	9	100%	8	89%	9	100%	
Communicatie	8	8	100%	8	100%	8	100%	
Cultuur	21	21	100%	19	90%	21	100%	
ICT	3	3	100%	3	100%	3	100%	
Internationale Samenwerking	9	9	100%	8	89%	9	100%	
Interne Zaken (P&O)	12	12	100%	12	100%	12	100%	
Onderwijs	7	7	100%	7	100%	7	100%	
Jeugd	18	16	89%	14	78%	15	83%	
Milieu	13	13	100%	11	85%	12	92%	
Patrimonium	9	8	89%	6	67%	7	78%	
Omgevingsontwikkeling	12	12	100%	10	83%	12	100%	
Lokale Economie	3	3	100%	3	100%	3	100%	
Secretaris	2	2	100%	2	100%	2	100%	
Sociaal Welzijn	14	14	100%	13	93%	14	100%	
Sport	19	18	95%	17	89%	18	95%	
Gemeentelijke Infrastructuur	25	24	96%	13	52%	15	60%	
Toerisme	22	21	95%	19	86%	21	95%	
<b>Totaal</b>	<b>213</b>	<b>207</b>	<b>97%</b>	<b>180</b>	<b>85%</b>	<b>195</b>	<b>92%</b>	

Onder andere volgende acties sprongen in 2019 in het oog:

- Vervangen lichtmasten terrein Groene Duivels;
- Studie inrichten autocamperplaats domein Sint-Arnoldus;
- Studieopdrachten aanleg fietspaden Waregemstraat en langs de N382 tussen Anzegem en Kaster;
- Inrichten fietsstraten;
- Realisatie zwembad;
- Principiële beslissing Escolys aan te kopen als nieuw administratief centrum;
- Aankoop van een hoogtewerker;
- Invoeren geautomatiseerd tijdsregistratiesysteem;
- Aanpassingswerken gemeenschapscentra Ansold en Mensinde;
- Installeren berging aan sporthal Torrebos;
- Opmaak ontwerp relighting sporthal Torrebos;
- Verkoop stuk bouwgrond Borreberg;
- Herbestemming Sint-Theresiakerk;
- Vernieuwen dak Sint-Stefanuskerk en herstel klokkenluidinstallatie Sint-Matteuskerk;
- Opmaak beheerplannen voor de Oude Kerk en het domein Sint-Arnoldus;
- Inrichten van een beweegvriendelijke speelplaats in de gemeenteschool de Beukenoot;
- Aankoop van een deel van de inboedel Escolys;
- Aankoop van 6 digiborden voor de gemeenteschool in Vichte;
- Investeren in een draadloos conferentiesysteem;
- Bouw van de nieuwe brandweerkazerne;
- Eenmalige investeringstoelage aan politiezone Mira voor de nieuw kazerne;
- Opstart trajecten dienstverlening en ruimtelijke invulling project Escolys;
- Opmaak van het nieuwe meerjarenplan 'Anzegem morgen'

## 2.2. De financiële toestand per einde 2019

De financiële toestand van de gemeente Anzegem ziet er per einde 2019 als volgt uit:

Exploitatierkening	B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	Bestedingsgraad
<b>I. Uitgaven</b>	14.789.078	14.986.519	13.913.640	-1.072.879	93%
<b>II. Ontvangsten</b>	17.632.623	17.520.481	18.266.239	745.758	104%
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	2.843.545	2.533.962	4.352.599	1.818.637	
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>B2019</b>	<b>BW 2019</b>	<b>JR2019</b>	<b>Vershil</b>	
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	2.843.545	2.533.962	4.352.599	1.818.637	
<b>II. Kapitaalaflossingen leningen</b>	1.759.111	1.759.111	1.759.643	532	
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	1.084.434	774.851	2.592.956	1.818.105	
<b>Investerings</b>	<b>B2019</b>	<b>BW 2019</b>	<b>JR2019</b>	<b>Vershil</b>	<b>Bestedingsgraad</b>
<b>I. Ontvangsten</b>	403.431	737.370	174.017	-563.353	24%
<b>II. Uitgaven</b>	8.808.204	5.344.870	3.374.929	-1.969.941	63%
<b>III. Investerings</b>	-8.404.773	-4.607.499	-3.200.912	1.406.588	
<b>Resultaat op kasbasis</b>	<b>B2019</b>	<b>BW 2019</b>	<b>JR2019</b>	<b>Vershil</b>	
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	1.084.434	774.851	2.592.956	1.818.105	
<b>II. Investerings</b>	-8.404.773	-4.607.499	-3.200.912	1.406.588	
<b>III. Andere - Toegestane leningen (op te nemen financiële leasing)</b>	2.743.337	-2.861.219	-2.315.456	545.763	
<b>III. Budgettair resultaat boekjaar</b>	-4.577.002	-6.693.867	-2.923.412	3.770.455	
<b>IV. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	15.308.218	15.308.218	15.308.218	0	
<b>V. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	10.731.215	8.614.351	12.384.806	3.770.455	
<b>VI. Bestemde gelden</b>	0	-5.931.878	-6.324.142	-392.264	
<b>VII. Resultaat op kasbasis</b>	10.731.215	2.682.473	6.060.664	3.378.191	

De financiële toestand kan samengevat worden met volgende kengetallen:

- Exploitatieresultaat:

- Meest recente raming: 2,53 mio EUR
- Realisatie: 4,35 mio EUR
- ⇒ Meer dan verwacht overschot: 1,82 mio EUR

Het hoger dan verwacht overschot is in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende zaken:

- Lager dan gebudgetteerde operationele uitgaven goederen en diensten: 638 kEUR;
- Lager dan gebudgetteerde personeelsuitgaven: 341 kEUR;
- Lager dan gebudgetteerde toegestane werkingssubsidies: 92 kEUR;
- Hoger dan gebudgetteerde fiscale ontvangsten: 729 kEUR;
- Hoger dan geraamde uitkering energiedividenten: 123 kEUR
- Lager dan gebudgetteerde te ontvangen schadevergoeding n.a.v. heropbouw Sint-Janskerk : -48 kEUR
- Lager dan gebudgetteerde subsidie lonen onderwijzend personeel (zie ook personeelskost): - 108 kEUR

- Autofinancieringsmarge (= exploitatieresultaat verminderd met de kapitaalaflossingen):

- Meest recente raming: 775 kEUR
- Realisatie: 2,59 mio EUR
- ⇒ Hoger dan verwacht overschot: 1,82 mio EUR

Het hoger dan verwacht overschot op de autofinancieringsmarge is nagenoeg volledig toe te schrijven aan het hoger dan verwacht overschot op het exploitatieresultaat.

- Investeringsrekening:

- Meest recente raming: -4,6 mio EUR (netto-uitgave)
- Realisatie: -3,2 mio EUR (netto-uitgave)
- ⇒ Lagere netto-investeringsuitgaven: 1,4 mio EUR

De lagere netto-investeringsuitgaven zijn te verklaren door het naar achteren verschuiven van investeringsuitgaven en investeringsontvangsten. Er werden nagenoeg geen investeringsprojecten afgesloten.

- Resultaat op kasbasis:

- Meest recente raming: 2,68 mio EUR
- Realisatie: 6,06 mio EUR
- ⇒ Bijkomend resultaat op kasbasis: 3,38 mio EUR

Het bijkomend resultaat op kasbasis is de resultante van:

- De verhoogde autofinancieringsmarge: 1,82 mio EUR
- Het lagere investeringsresultaat: +1,4 mio EUR
- De bestemde gelden (kerk Sint-Jan): -392 kEUR
- De toegestane lening in afwachting van de financiële leasing aan Farys voor bouw zwembad: +366 kEUR
- Ontvangst S-aandelen Farys voor gebruiksrecht grond zwembad: +180 kEUR

- Uitstaande schuld:

- Uitstaande schuld per einde 2019: 10,57 mio EUR.

- Netto-positie (= het resultaat op kasbasis verminderd met de uitstaande schuld):

- Netto-positie per einde 2019: -4,5 mio EUR.

Meerjarenplan 2014-2019

**“Actie in Anzegem”**

**Jaarrekening 2019**

**3. Jaarrekening**

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 3.1. Beleidsnota

#### 3.1.1. Doelstellingenrealisatie (apart doc: “Jaarrekening – doelstellingenrealisatie”)

De doelstellingenrealisatie evalueert het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd. De evaluatie gebeurt aan de hand van volgende kernvragen:

- Wat hebben we voor de verschillende beleidsdoelstellingen gedaan en in welke mate werden de voorgenomen doelstellingen gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van de betrokken doelstellingen?
- Wat hebben we bereikt door middel van de verschillende doelstellingen? (cfr: indicatoren)

Aangezien er wordt stilgestaan bij alle voorgenomen acties is de doelstellingenrealisatie een lijvig document geworden. Er werd dan ook een aparte bundel van gemaakt (zie “jaarrekening – doelstellingenrealisatie”).

Om het geheel overzichtelijk te maken, werd bovendien een poging ondernomen deze doelstellingenrealisatie bondig samen te vatten.

Er is gekozen voor een samenvatting in tabelvorm. Elke actie wordt beoordeeld op volgende punten:

- Actie opgestart?
- Actie afgerond?
- Actie op schema?
- Indicatoren van de actie behaald?

Voor de doelstellingenrealisatie wordt dus verwezen naar de aparte bundel “Jaarrekening – doelstellingenrealisatie”.

### 3.1.2. Doelstellingenrekening (J1)

## Doelstellingenrekening (J1)



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>	<b>2.101.780,31</b>	<b>15.464.893,16</b>	<b>13.363.112,85</b>	<b>2.119.737,72</b>	<b>14.726.924,71</b>	<b>12.607.186,99</b>	<b>2.167.736,83</b>	<b>19.526.925,57</b>	<b>17.359.188,74</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	40.470,00	40.470,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Exploitatie	0,00	40.470,00	40.470,00	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	2.101.780,31	15.424.423,16	13.322.642,85	2.119.737,72	14.686.924,71	12.567.186,99	2.167.736,83	19.486.925,57	17.319.188,74
Exploitatie	342.137,70	15.424.423,16	15.082.285,46	360.627,00	14.686.924,71	14.326.297,71	408.626,11	14.686.925,57	14.278.299,46
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	1.759.642,61	0,00	-1.759.642,61	1.759.110,72	0,00	-1.759.110,72	1.759.110,72	4.800.000,00	3.040.889,28
<b>01: Mens</b>	<b>7.496.949,57</b>	<b>2.002.627,61</b>	<b>-5.494.321,96</b>	<b>8.114.107,60</b>	<b>1.961.564,30</b>	<b>-6.152.543,30</b>	<b>6.790.572,41</b>	<b>1.912.775,30</b>	<b>-4.877.797,11</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.803.683,77	267.565,23	-2.536.118,54	3.046.649,60	116.125,00	-2.930.524,60	1.895.139,41	65.250,00	-1.829.889,41
Exploitatie	123.389,25	54.165,23	-69.224,02	145.384,00	60.250,00	-85.134,00	147.099,00	65.250,00	-81.849,00
Investerings	184.838,35	33.400,00	-151.438,35	40.046,60	55.875,00	15.828,40	-308.623,00	0,00	308.623,00
Financiering	2.495.456,17	180.000,00	-2.315.456,17	2.861.219,00	0,00	-2.861.219,00	2.056.663,41	0,00	-2.056.663,41
Overig beleid	4.693.265,80	1.735.062,38	-2.958.203,42	5.067.458,00	1.845.439,30	-3.222.018,70	4.895.433,00	1.847.525,30	-3.047.907,70
Exploitatie	4.591.008,67	1.735.062,38	-2.855.946,29	4.894.738,00	1.845.439,30	-3.049.298,70	4.856.533,00	1.847.525,30	-3.009.007,70
Investerings	102.257,13	0,00	-102.257,13	172.720,00	0,00	-172.720,00	38.900,00	0,00	-38.900,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>02: Ruimte</b>	<b>4.540.465,95</b>	<b>790.713,31</b>	<b>-3.749.752,64</b>	<b>5.599.419,05</b>	<b>646.783,36</b>	<b>-4.952.635,69</b>	<b>5.502.198,99</b>	<b>753.815,00</b>	<b>-4.748.383,99</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	590.433,52	36.194,50	-554.239,02	1.236.369,24	42.761,36	-1.193.607,88	1.378.359,99	59.750,00	-1.318.609,99
Exploitatie	289.526,26	36.194,50	-253.331,76	312.841,00	35.750,00	-277.091,00	311.990,99	35.750,00	-276.240,99
Investerings	300.907,26	0,00	-300.907,26	923.528,24	7.011,36	-916.516,88	1.066.369,00	24.000,00	-1.042.369,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.950.032,43	754.518,81	-3.195.513,62	4.363.049,81	604.022,00	-3.759.027,81	4.123.839,00	694.065,00	-3.429.774,00
Exploitatie	3.820.660,87	754.518,81	-3.066.142,06	4.153.072,00	601.055,00	-3.552.017,00	3.988.520,00	694.065,00	-3.294.455,00
Investerings	129.371,56	0,00	-129.371,56	209.977,81	2.967,00	-207.010,81	135.319,00	0,00	-135.319,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>03: Algemene ondersteuning</b>	<b>3.581.676,44</b>	<b>321.704,63</b>	<b>-3.259.971,81</b>	<b>4.643.378,00</b>	<b>728.162,00</b>	<b>-3.915.216,00</b>	<b>10.010.637,00</b>	<b>642.537,79</b>	<b>-9.368.099,21</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	762.711,42	94.300,00	-668.411,42	1.480.144,00	457.100,00	-1.023.044,00	7.130.056,00	379.431,00	-6.750.625,00
Exploitatie	401.283,80	0,00	-401.283,80	561.000,00	0,00	-561.000,00	516.400,00	0,00	-516.400,00
Investerings	361.427,62	94.300,00	-267.127,62	919.144,00	457.100,00	-462.044,00	6.613.656,00	379.431,00	-6.234.225,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	2.818.965,02	227.404,63	-2.591.560,39	3.163.234,00	271.062,00	-2.892.172,00	2.880.581,00	263.106,79	-2.617.474,21

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	2.595.183,62	221.404,63	-2.373.778,99	2.739.894,00	251.062,00	-2.488.832,00	2.750.581,00	263.106,79	-2.487.474,21
Investerings	223.781,40	6.000,00	-217.781,40	423.340,00	20.000,00	-403.340,00	130.000,00	0,00	-130.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>04: Andere besturen</b>	<b>3.822.795,32</b>	<b>40.317,12</b>	<b>-3.782.478,20</b>	<b>4.475.075,88</b>	<b>194.417,00</b>	<b>-4.280.658,88</b>	<b>2.941.910,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-2.941.910,81</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	466.734,26	40.317,12	-426.417,14	901.191,00	194.417,00	-706.774,00	326.639,00	0,00	-326.639,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	466.734,26	40.317,12	-426.417,14	901.191,00	194.417,00	-706.774,00	326.639,00	0,00	-326.639,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.356.061,06	0,00	-3.356.061,06	3.573.884,88	0,00	-3.573.884,88	2.615.271,81	0,00	-2.615.271,81
Exploitatie	1.750.449,92	0,00	-1.750.449,92	1.818.963,00	0,00	-1.818.963,00	1.809.327,81	0,00	-1.809.327,81
Investerings	1.605.611,14	0,00	-1.605.611,14	1.754.921,88	0,00	-1.754.921,88	805.944,00	0,00	-805.944,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>21.543.667,59</b>	<b>18.620.255,83</b>	<b>-2.923.411,76</b>	<b>24.951.718,25</b>	<b>18.257.851,37</b>	<b>-6.693.866,88</b>	<b>27.413.056,04</b>	<b>22.836.053,66</b>	<b>-4.577.002,38</b>
Exploitatie	13.913.640,09	18.266.238,71	4.352.598,62	14.986.519,00	17.520.481,01	2.533.962,01	14.789.077,91	17.632.622,66	2.843.544,75
Investerings	3.374.928,72	174.017,12	-3.200.911,60	5.344.869,53	737.370,36	-4.607.499,17	8.808.204,00	403.431,00	-8.404.773,00
Financiering	4.255.098,78	180.000,00	-4.075.098,78	4.620.329,72	0,00	-4.620.329,72	3.815.774,13	4.800.000,00	984.225,87

### 3.1.3. Financiële toestand van de jaarrekening

## Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>4.352.598,62</b>	<b>2.533.962,01</b>	<b>2.843.544,75</b>
A. Uitgaven	13.913.640,09	14.986.519,00	14.789.077,91
B. Ontvangsten	18.266.238,71	17.520.481,01	17.632.622,66
1a. Belastingen en boetes	11.450.455,38	10.721.674,00	10.721.674,25
2. Overige	6.815.783,33	6.798.807,01	6.910.948,41
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-3.200.911,60</b>	<b>-4.607.499,17</b>	<b>-8.404.773,00</b>
A. Uitgaven	3.374.928,72	5.344.869,53	8.808.204,00
B. Ontvangsten	174.017,12	737.370,36	403.431,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-4.075.098,78</b>	<b>-4.620.329,72</b>	<b>984.225,87</b>
A. Uitgaven	4.255.098,78	4.620.329,72	3.815.774,13
1. Aflossing financiële schulden	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
a. Periodieke aflossingen	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
2. Toegestane leningen	2.495.456,17	2.861.219,00	2.056.663,41
B. Ontvangsten	180.000,00	0,00	4.800.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	4.800.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	180.000,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	180.000,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-2.923.411,76</b>	<b>-6.693.866,88</b>	<b>-4.577.002,38</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>12.384.806,10</b>	<b>8.614.350,98</b>	<b>10.731.215,48</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>6.324.141,98</b>	<b>5.931.878,00</b>	<b>0,00</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	6.324.141,98	5.931.878,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>6.060.664,12</b>	<b>2.682.472,98</b>	<b>10.731.215,48</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>4.630.399,61</b>	<b>2.821.072,01</b>	<b>3.178.654,75</b>
A. Exploitatieontvangsten	18.266.238,71	17.520.481,01	17.632.622,66
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	13.635.839,10	14.699.409,00	14.453.967,91
1. Exploitatie-uitgaven	13.913.640,09	14.986.519,00	14.789.077,91
2. Nettokosten van schulden	277.800,99	287.110,00	335.110,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>2.037.443,60</b>	<b>2.046.220,72</b>	<b>2.094.220,72</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
B. Nettokosten van schulden	277.800,99	287.110,00	335.110,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>2.592.956,01</b>	<b>774.851,29</b>	<b>1.084.434,03</b>



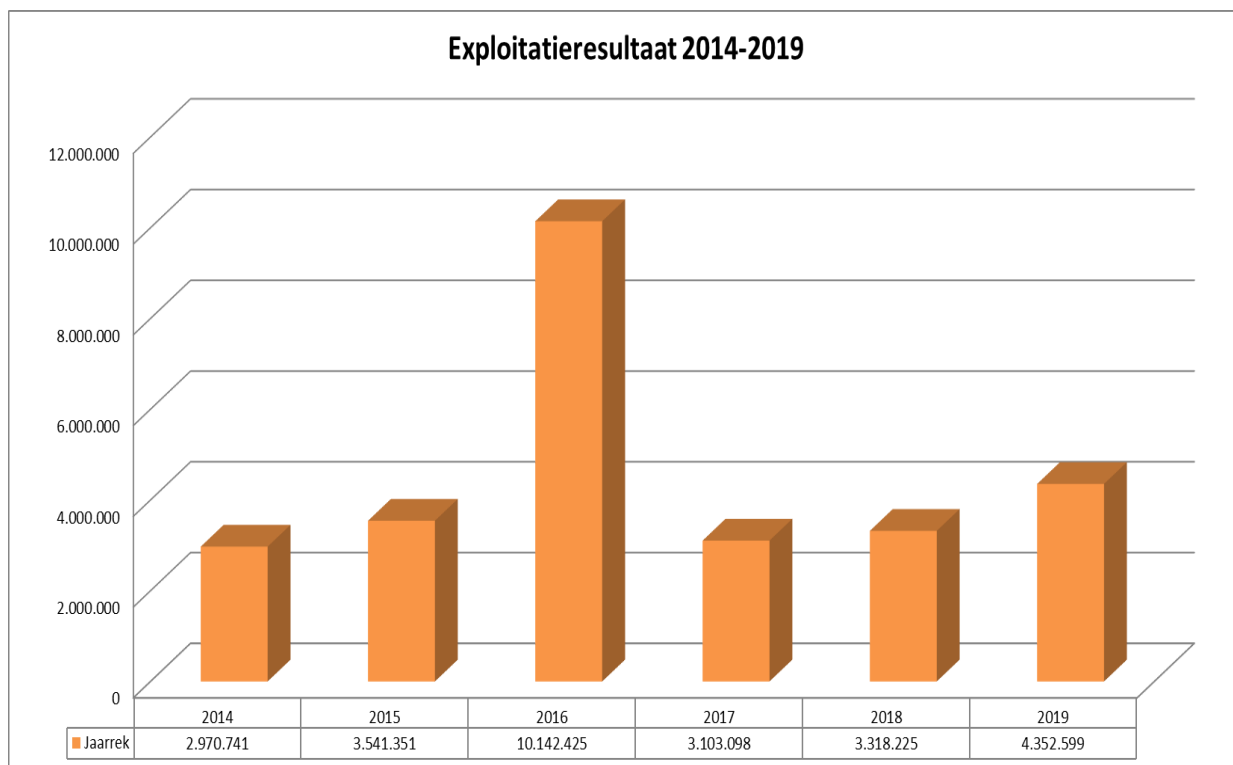
### 3.1.4. De evolutie van de kengetallen

Aangezien in het rapport “Financiële toestand van de jaarrekening” verschillende belangrijke kengetallen voorkomen, wordt dit rapport voorzien van een toelichting. Meer bepaald wordt er stilgestaan bij:

- het exploitatieresultaat;
- de schulduitgaven en de uitstaande schuld;
- de autofinancieringsmarge;
- de investeringsrekening;
- het resultaat op kasbasis;
- de netto-positie.

#### A. Het exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat is het verschil tussen de exploitatie-ontvangsten en de exploitatie-uitgaven. Het overschot op de exploitatie dient in de eerste plaats om de kapitaalaflossingen van de uitstaande leningen te financieren.



Het exploitatieresultaat 2019 bedraagt 4,35 mio EUR.

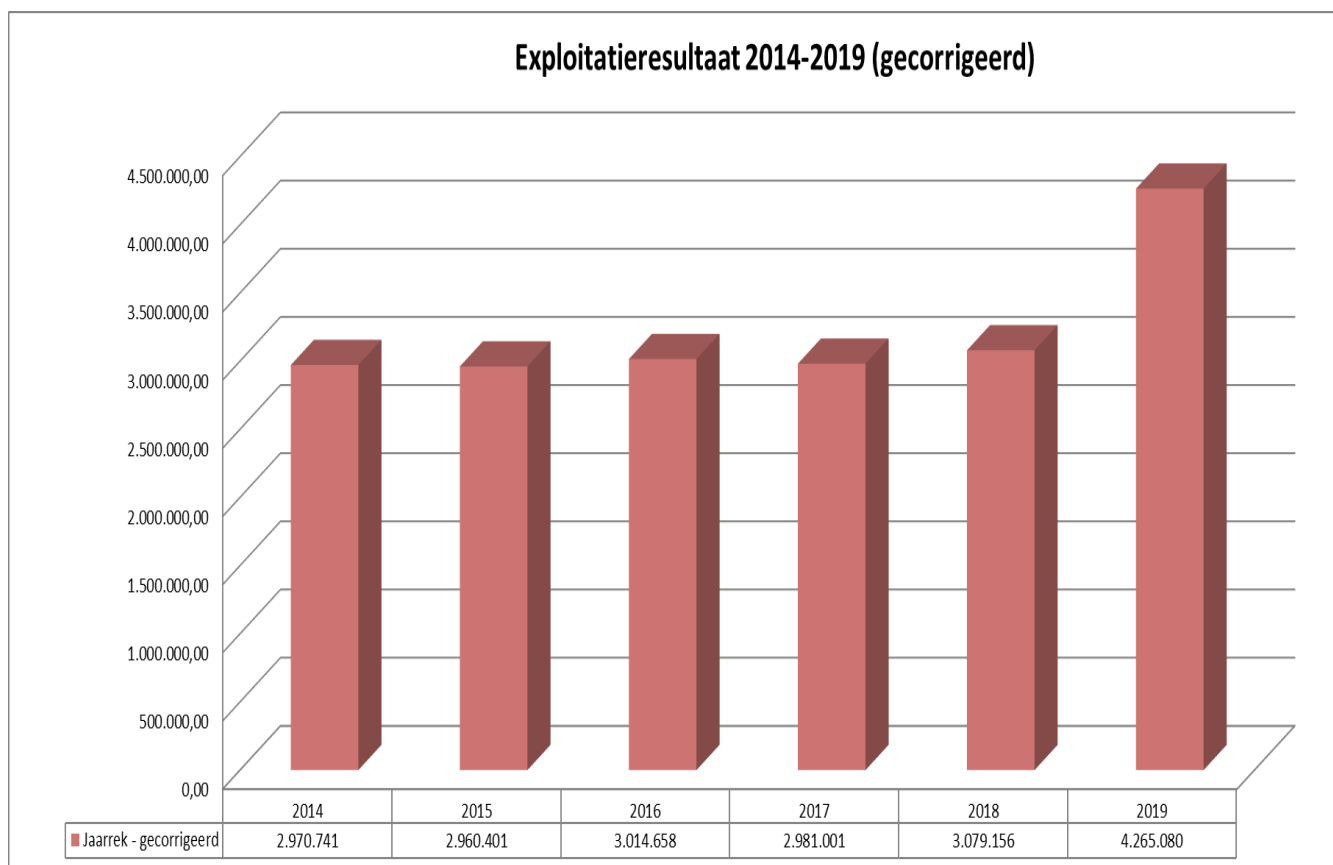
De meest recente ramingen strandden voor 2019 op 2,53 mio EUR.

Wordt de planperiode 2014-2019 beschouwd, dan stellen we vast dat het exploitatiesaldo 2019 een hogere jaarlijkse toename kende dan de andere jaren. Hierbij wordt 2016 buiten beschouwing gelaten wegens hoge eenmalige ontvangsten.

Om een 'jaar op jaar'-vergelijking te maken, is het zinvoller dit saldo te corrigeren voor volgende eenmalige ontvangsten:

- Het in 2015 uitzonderlijk toegekend dividend door FIGGA (t.b.v. 606 kEUR), dat aangewend werd voor de financiering van de kapitaalsverhoging van Gaselwest en van Figga. Dit uitzonderlijk dividend heeft geen kasbeweging tot gevolg gehad, maar werd onmiddellijk aangewend om een investering te realiseren.
- De in 2016 tem 2019 (te) ontvangen schadevergoedingen in het kader van de heropbouw van de Sint-Janskerk. Overeenkomstig de BBC-regels, dienen deze schadevergoedingen als exploitatie-ontvangsten geboekt te worden in het jaar waarin deze ontvangen worden, ongeacht het jaar waarin de aanwending geschiedt.
- In 2017 voerde FIGGA een kapitaalsverhoging (54,2 kEUR) door met volstorting via een niet-uitgekeerd dividend.

Uitzuivering van deze bovengenoemde eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



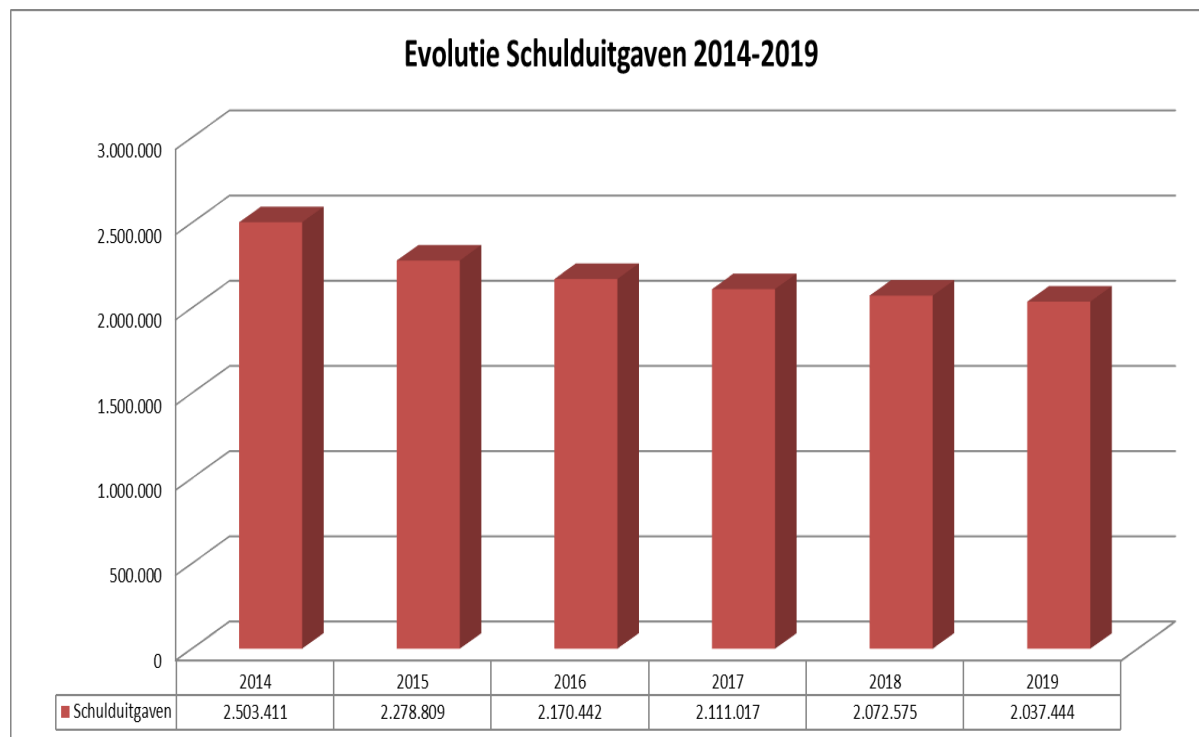
Wordt het “recurrent” exploitatieresultaat beschouwd, dan kan er vastgesteld worden dat 2019 een veel gunstiger resultaat weerspiegelt dan de voorgaande jaren.

Voor een diepgaandere bespreking van het exploitatieresultaat wordt verwezen naar de “toelichting bij de exploitatierekening”.

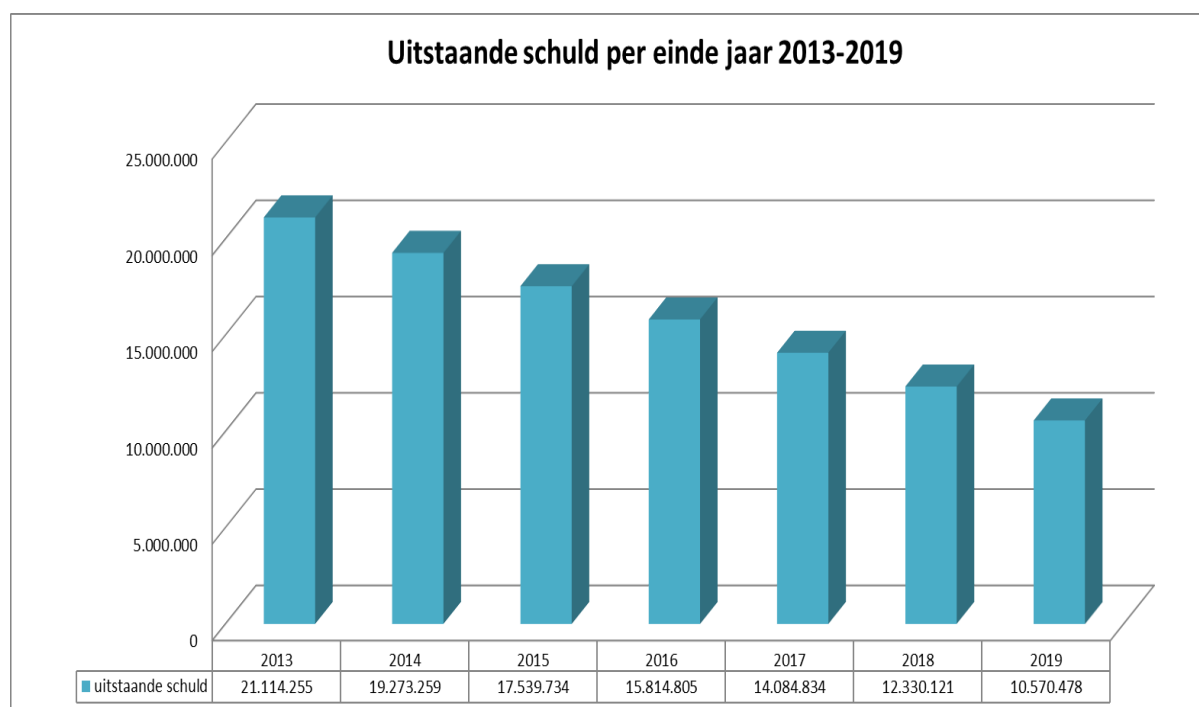
## B. De schulduitgaven en de uitstaande schuld:

In onderstaande grafieken worden de evolutie van de jaarlijkse leningslasten (schulduitgaven) en de uitstaande schuld meegegeven.

Ondanks het feit dat er in de periode 2014-2019 geen nieuwe leningen werden aangegaan, dalen de jaarlijkse leningslasten eerder beperkt. Dit komt omdat de belangrijkste leningen pas vervallen in de jaren 2021-2022-2023 en omdat bij de meeste leningen gewerkt wordt met gelijke annuïteiten.



Wat wel een belangrijke implicatie is van het niet aangaan van nieuwe leningen in de periode 2013-2019 is de sterke daling van de uitstaande schuld. Begin 2014 bedroeg deze 21,1 mio EUR, terwijl deze eind 2019 gereduceerd werd tot 10,6 mio EUR.

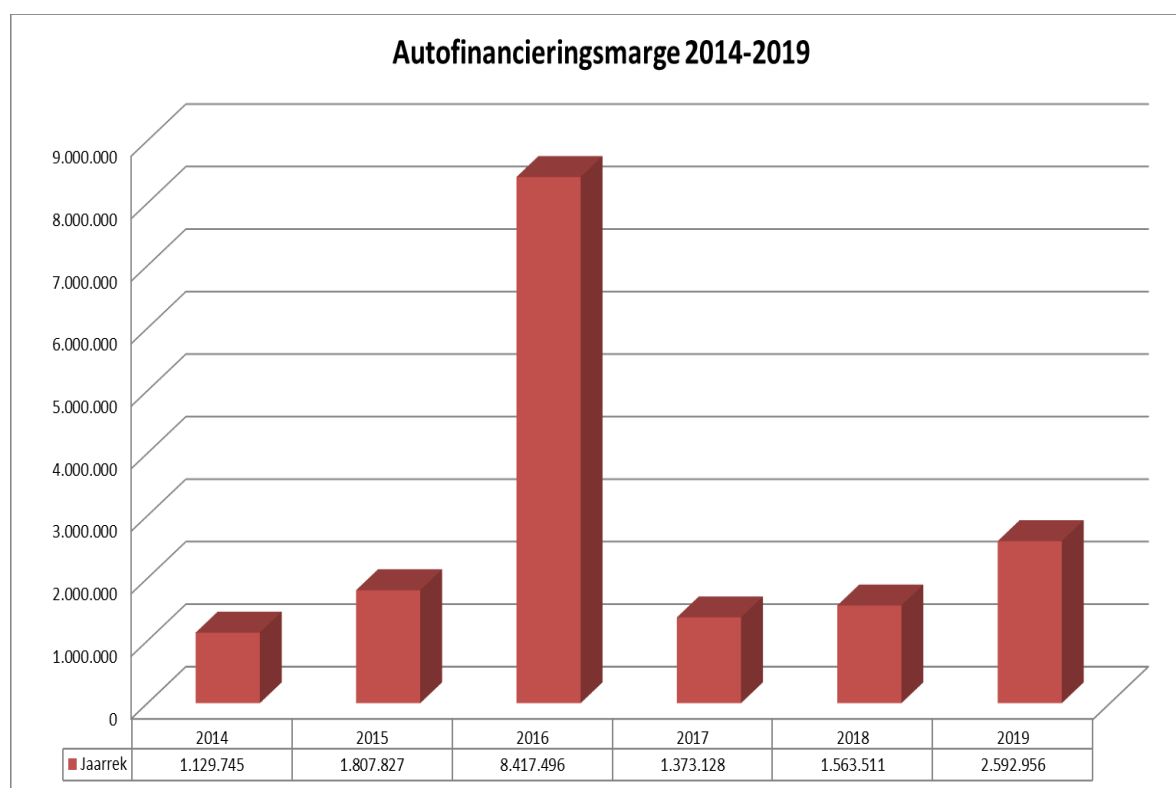


### C. De autofinancieringsmarge:

Niet zozeer het exploitatieresultaat, maar wel de autofinancieringsmarge is een bepalende factor voor het structureel evenwicht van de gemeentelijke financiën.

De autofinancieringsmarge vertrekt van het exploitatieresultaat en brengt daarvan de kapitaalsaflossingen in mindering. Is de autofinancieringsmarge positief, dan is de gemeente in staat om op een structurele wijze de leningslasten te dragen uit de exploitatie. Bij een positieve autofinancieringsmarge beschikt de gemeente ook over de ruimte om (een deel van) de nieuwe (investerings-)uitgaven te doen zonder bijkomende financiering via leningen, of beschikt ze over de ruimte om bijkomende leningslasten te dragen. De autofinancieringsmarge moet op het einde van de planingsperiode positief zijn. In de tussenliggende jaren is een negatieve autofinancieringsmarge wel toegelaten.

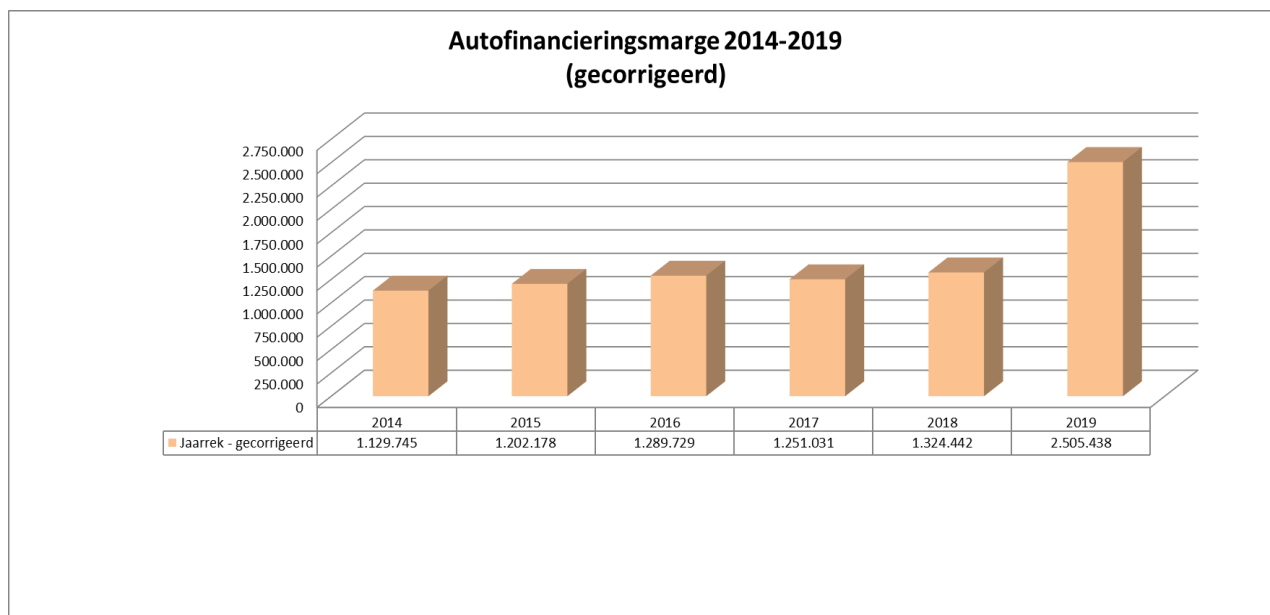
Ingevolge het hoger dan geraamd exploitatieresultaat is ook de autofinancieringsmarge hoger dan oorspronkelijk voorzien. Op basis van de jaarrekening 2019 resulteert de autofinancieringsmarge in een positief saldo van 2,59 mio EUR.



In de 'jaar op jaar'-evolutie van de autofinancieringsmarge is niet onmiddellijk een patroon te herkennen. Dit is onder andere toe te schrijven aan volgende zaken:

- De inkohiering door de federale overheid van de aanvullende personenbelasting die in 2013, 2014 en 2019 een grillig patroon vormde;
- Eenmalige ontvangsten die de jaren 2015 tem 2019 kenmerken. In 2015 en 2017 zijn er de uitzonderlijke dividenden toegekend door FIGGA en in de jaren 2016 t.e.m. 2019 zijn er de schadevergoedingen die uitbetaald werden in het kader van de heropbouw van de Sint-Janskerk.

Uitzuivering van de eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



Na uitzuivering van de eenmalige ontvangsten bedraagt de autofinancieringsmarge in 2019 zo'n 2,51 mio EUR.

Daar waar tussen 2014 en 2017 de gerealiseerde autofinancieringsmarges de geraamde overtroffen met bedragen tussen de 400 kEUR en de 500 kEUR, die in 2018 zelfs 213 kEUR lager lag, torent het verschil in 2019 er hoog bovenuit. De hoofdverklaringen vindt u hogerop terug.

#### D. De investeringsrekening

De investeringsrekening voor 2019 resulteert in een netto-uitgave van 3,2 mio EUR, terwijl het investeringsbudget geraamd werd op een netto-uitgave van 4,6 mio EUR. De werkelijke netto-investeringsuitgaven liggen dus 1,4 mio EUR lager dan de meest recente ramingen.

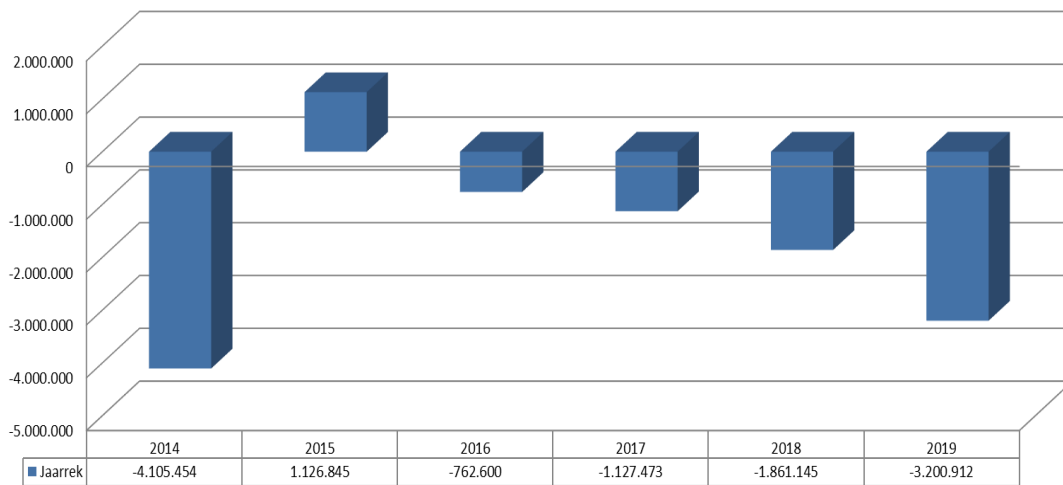
Investeringsrekening	B2019	BW 2019	JR2019	Verskil	Bestedingsgraad
I. Ontvangsten	403.431	737.370	<b>174.017</b>	-563.353	24%
II. Uitgaven	8.808.204	5.344.870	<b>3.374.929</b>	-1.969.941	63%
III. Investeringsrekening	-8.404.773	-4.607.499	<b>-3.200.912</b>	1.406.588	

In 2019 waren de investeringsuitgaven 1,97 mio EUR lager dan geraamd, de investeringsontvangsten 563 kEUR.

In tegenstelling tot het exploitatieresultaat, heeft de investeringsrekening wel effect op het toekomstige investeringsbudget van het nieuwe meerjarenplan 2020-2025.

Een substantieel deel van de nog beschikbare investeringskredieten voor zowel uitgaven als voor ontvangsten werd immers overgedragen naar het nieuwe meerjarenplan 2020-2025.

### Investeringsresultaat 2014 - 2019



Voor een diepgaandere bespreking van de investeringsrekening wordt verwezen naar de “toelichting bij de investeringsrekening”.

Voor de volledigheid wordt ook meegegeven dat het investeringsbudget voor de legislatuur 2014-2019 bijzonder hoog was. Dit is vooral het gevolg van een aantal investeringsuitgaven die gefinancierd worden met specifieke exploitatie-ontvangsten.

Ten eerste is er de geplande heropbouw van de Sint-Janskerk (restauratie en renovatie). Deze investeringsuitgave wordt gefinancierd door ontvangen schadevergoedingen. Vervolgens zijn er de in 2015 doorgevoerde kapitaalsverhoging van Figga en Gaselwest die voor 581 kEUR gefinancierd werd met een bijzonder dividend vanwege Figga.

Uiteindelijk wordt van dit investeringsbudget een fors gedeelte overgenomen in het nieuw meerjarenplan.

### E. Het resultaat op kasbasis

Waar de autofinancieringsmarge een bepalende factor is voor het structurele evenwicht van de gemeentelijke financiën, is het resultaat op kasbasis dit voor het toestandsevenwicht van de gemeentelijke financiën.

Het resultaat op kasbasis houdt rekening met alle ontvangsten en uitgaven van het betrokken begrotingsjaar (exploitatie, investeringen en andere) evenals met het budgettaire resultaat van de vorige jaren. Hierbij worden ook de bestemde gelden in rekening genomen. Het resultaat op kasbasis geeft dus weer over hoeveel kasmiddelen (reserves) het bestuur op een bepaald moment beschikt.

Het resultaat op kasbasis moet steeds positief zijn.

Resultaat op kasbasis	B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	1.084.434	774.851	2.592.956	1.818.105	
<b>II. Investerings</b>	-8.404.773	-4.607.499	-3.200.912	1.406.588	
<b>III. Andere - Toegestane leningen (op te nemen financiële leasing)</b>	2.743.337	-2.861.219	-2.315.456	545.763	
<b>III. Budgettair resultaat boekjaar</b>	-4.577.002	-6.693.867	-2.923.412	3.770.455	
<b>IV. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	15.308.218	15.308.218	15.308.218	0	
<b>V. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	10.731.215	8.614.351	12.384.806	3.770.455	
<b>VI. Bestemde gelden</b>	0	-5.931.878	-6.324.142	-392.264	
<b>VII. Resultaat op kasbasis</b>	10.731.215	2.682.473	6.060.664	3.378.191	

Het resultaat op kasbasis is per einde 2019 positief en bedraagt 6,06 mio EUR. Dit is 3,38 mio EUR meer dan de meest recente raming.

Enkel de minder dan voorziene afname van de bestemde gelden voor de restauratie van de Sint-Janskerk heeft een negatieve impact op het geraamde resultaat op kasbasis.

Dit wordt echter meer dan gecompenseerd door de positieve afwijkingen op de investeringsrekening, de autofinancieringsmarge en de toegestane lening voor de bouw van het zwembad.

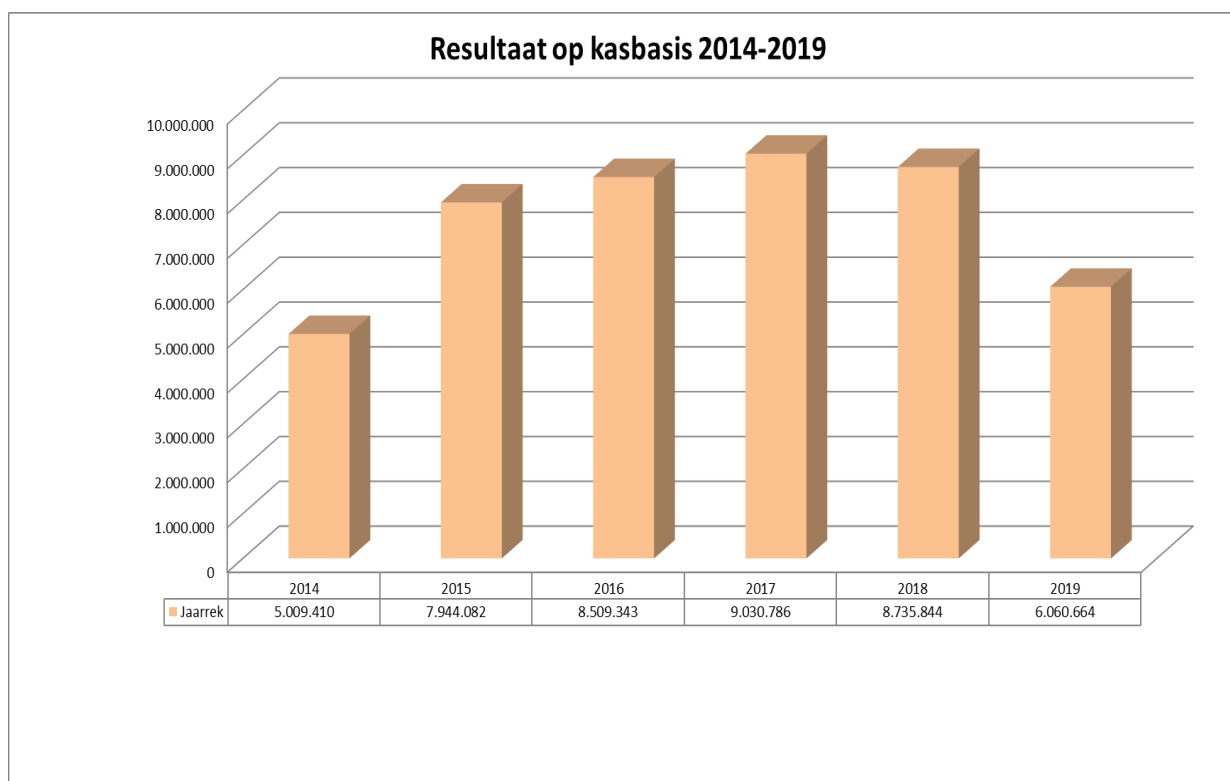
Begin 2019 bedroeg het gerealiseerd resultaat op kasbasis nog 8,74 mio EUR.

In 2019 verminderde dit met 2,68 mio EUR tot 6,06 mio EUR.

Hoewel het exploitatieresultaat in 2019 ruim 1 mio EUR hoger lag dan in 2018, wordt de daling verklaard door het negatievere saldo van de investeringsrekening in 2019 en het feit dat in 2019 ongeveer 80% van de kostprijs van het nieuwe zwembad aangerekend werd.

Het resultaat, zoals het voortvloeit uit de jaarrekening 2019, heeft volgende impact op het resultaat op kasbasis van de nieuwe meerjarenplanning:

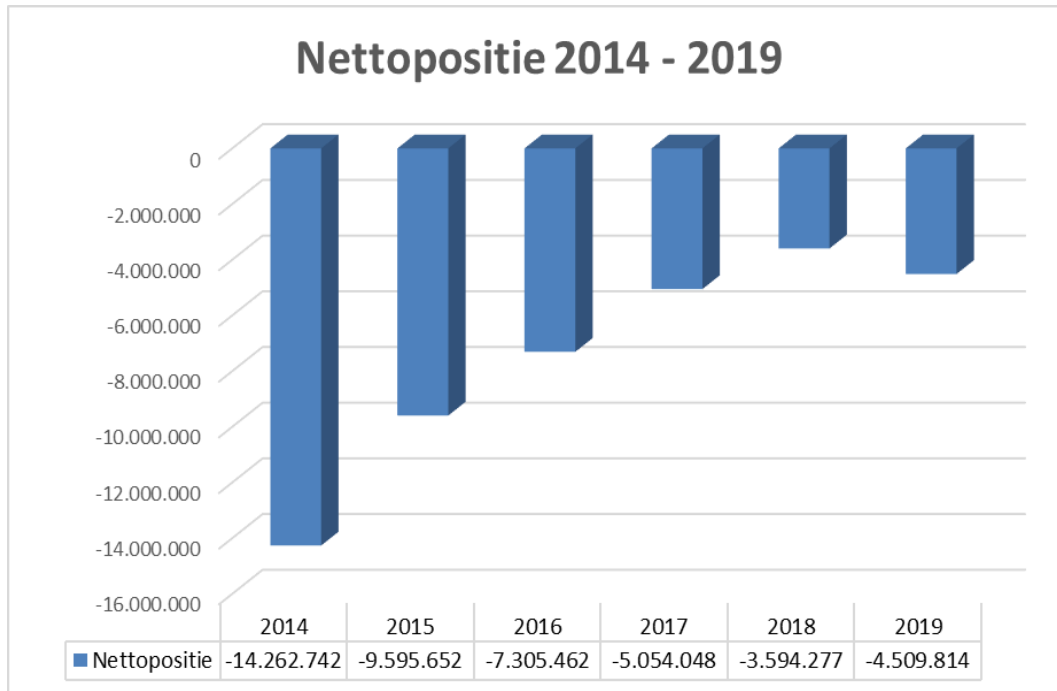
- De hoger dan geraamde autofinancieringsmarge (1,82 mio EUR verschil) heeft een positief effect.
- Gezien er slechts een beperkt aantal investeringsprojecten afgesloten werd, resulteert de investeringsrekening nagenoeg in een nuloperatie en heeft die zodoende eerder een beperkte impact.
- De toegestane lening voor de bouw van het zwembad heeft eveneens een eerder neutrale invloed op het resultaat op kasbasis, gezien de niet-benutte kredieten in 2020 hernomen worden.



## F. De netto-positie

De “netto-positie” definiëren we als het resultaat op kasbasis verminderd met de uitstaande schuld. Hoewel nog steeds negatief wordt de netto-positie tot en met 2018 elk jaar positiever. Dit werd verklaard door de stelselmatige schuldafbouw en het hooggehouden resultaat op kasbasis.

In 2019 wordt dit omgeboogen: het resultaat op kasbasis daalt sneller dan de schuldafbouw gebeurt.





Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 3.2. Financiële nota

#### 3.2.1. De exploitatierekening (J2)



### Exploitatierekening (J2)

Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	342.137,70	15.464.893,16	15.122.755,46	360.627,00	14.726.924,71	14.366.297,71	408.626,11	14.726.925,57	14.318.299,46
01: Mens	4.714.397,92	1.789.227,61	-2.925.170,31	5.040.122,00	1.905.689,30	-3.134.432,70	5.003.632,00	1.912.775,30	-3.090.856,70
02: Ruimte	4.110.187,13	790.713,31	-3.319.473,82	4.465.913,00	636.805,00	-3.829.108,00	4.300.510,99	729.815,00	-3.570.695,99
03: Algemene ondersteuning	2.996.467,42	221.404,63	-2.775.062,79	3.300.894,00	251.062,00	-3.049.832,00	3.266.981,00	263.106,79	-3.003.874,21
04: Andere besturen	1.750.449,92	0,00	-1.750.449,92	1.818.963,00	0,00	-1.818.963,00	1.809.327,81	0,00	-1.809.327,81
<b>Totalen</b>	<b>13.913.640,09</b>	<b>18.266.238,71</b>	<b>4.352.598,62</b>	<b>14.986.519,00</b>	<b>17.520.481,01</b>	<b>2.533.962,01</b>	<b>14.789.077,91</b>	<b>17.632.622,66</b>	<b>2.843.544,75</b>

## 3.2.2. De investeringsrekening

### 3.2.2.1. De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Mens	287.095,48	33.400,00	-253.695,48	212.766,60	55.875,00	-156.891,60	-269.723,00	0,00	269.723,00
02: Ruimte	430.278,82	0,00	-430.278,82	1.133.506,05	9.978,36	-1.123.527,69	1.201.688,00	24.000,00	-1.177.688,00
03: Algemene ondersteuning	585.209,02	100.300,00	-484.909,02	1.342.484,00	477.100,00	-865.384,00	6.743.656,00	379.431,00	-6.364.225,00
04: Andere besturen	2.072.345,40	40.317,12	-2.032.028,28	2.656.112,88	194.417,00	-2.461.695,88	1.132.583,00	0,00	-1.132.583,00
<b>Totalen</b>	<b>3.374.928,72</b>	<b>174.017,12</b>	<b>-3.200.911,60</b>	<b>5.344.869,53</b>	<b>737.370,36</b>	<b>-4.607.499,17</b>	<b>8.808.204,00</b>	<b>403.431,00</b>	<b>-8.404.773,00</b>

### 3.2.2.2. De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)	
	Periode: 2019
Gemeente Anzegem (NIS 34002)	Algemeen directeur: Sonja Nuyttens
De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem	Financieel directeur: Steven Cuvelier

### 3.2.3. De liquiditeitenrekening (J5)

## Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>4.352.598,62</b>	<b>2.533.962,01</b>	<b>2.843.544,75</b>
A. Uitgaven	13.913.640,09	14.986.519,00	14.789.077,91
B. Ontvangsten	18.266.238,71	17.520.481,01	17.632.622,66
1a. Belastingen en boetes	11.450.455,38	10.721.674,00	10.721.674,25
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	6.815.783,33	6.798.807,01	6.910.948,41
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-3.200.911,60</b>	<b>-4.607.499,17</b>	<b>-8.404.773,00</b>
A. Uitgaven	3.374.928,72	5.344.869,53	8.808.204,00
B. Ontvangsten	174.017,12	737.370,36	403.431,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-4.075.098,78</b>	<b>-4.620.329,72</b>	<b>984.225,87</b>
A. Uitgaven	4.255.098,78	4.620.329,72	3.815.774,13
1. Aflossing financiële schulden	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
a. Periodieke aflossingen	1.759.642,61	1.759.110,72	1.759.110,72
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2.495.456,17	2.861.219,00	2.056.663,41
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	180.000,00	0,00	4.800.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	4.800.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	180.000,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-2.923.411,76</b>	<b>-6.693.866,88</b>	<b>-4.577.002,38</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.308.217,86</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>12.384.806,10</b>	<b>8.614.350,98</b>	<b>10.731.215,48</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>6.324.141,98</b>	<b>5.931.878,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	6.324.141,98	5.931.878,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>6.060.664,12</b>	<b>2.682.472,98</b>	<b>10.731.215,48</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>II. Investering</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>-248.231,77</b>	<b>-640.495,75</b>	<b>-2.728.589,97</b>	<b>6.324.141,98</b>
BG_001: Renovatie en herbestemming kerk Sint-Jan	6.572.373,75	-248.231,77	-640.495,75	-2.728.589,97	6.324.141,98
<b>Totalen</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>-248.231,77</b>	<b>-640.495,75</b>	<b>-2.728.589,97</b>	<b>6.324.141,98</b>

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 3.3. Samenvatting van de algemene rekeningen

#### 3.3.1. De balans

#### Schema J6: Balans



Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Sonja Nuyttens

Financieel directeur:

Steven Cuvelier

ACTIVA	2019	2018
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>18.083.846,59</b>	<b>20.126.818,44</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	14.833.383,17	17.219.387,27
B. Vorderingen op korte termijn	3.250.463,42	2.907.431,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties	431.532,64	694.131,79
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.818.930,78	2.213.299,38
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	0,00	0,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>63.763.674,14</b>	<b>60.012.433,16</b>
A. Vorderingen op lange termijn	2.734.237,18	238.781,01
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.734.237,18	238.781,01
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	16.109.011,44	15.335.928,87
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.472.857,86	15.327.991,36
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	2.636.153,58	7.937,51
C. Materiële vaste activa	44.625.751,67	44.151.412,90
1. Gemeenschapsgoederen	43.899.279,97	43.381.292,46
a. Terreinen en gebouwen	31.122.641,83	30.086.962,90
b. Wegen en overige infrastructuur	11.871.974,29	12.362.090,86
c. Installaties, machines en uitrusting	257.253,71	329.119,30
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	647.410,14	603.119,40
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	726.471,70	770.120,44
a. Terreinen en gebouwen	414.626,73	459.840,22
b. Roerende goederen	311.844,97	310.280,22
D. Immateriële vaste activa	294.673,85	286.310,38
<b>III. TOTAAL ACTIVA</b>	<b>81.847.520,73</b>	<b>80.139.251,60</b>

PASSIVA	2019	2018
<b>I. Schulden</b>	18.411.061,74	19.233.410,44
<b>A. Schulden op korte termijn</b>	7.916.472,82	7.033.003,19
1. Schulden uit ruiltransacties	3.345.282,33	2.566.889,07
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	496.129,00	454.760,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.849.153,33	2.112.129,07
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.849.887,16	2.706.471,51
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.721.303,33	1.759.642,61
<b>B. Schulden op lange termijn</b>	10.494.588,92	12.200.407,25
1. Schulden uit ruiltransacties	10.494.588,92	12.200.407,25
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.645.414,00	1.629.929,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.645.414,00	1.629.929,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	8.849.174,92	10.570.478,25
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	63.436.458,99	60.905.841,16
<b>III. TOTAAL PASSIVA</b>	81.847.520,73	80.139.251,60

### 3.3.2. De staat van opbrengsten en kosten

#### Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten



Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Sonja Nuyttens

Financieel directeur:

Steven Cuvelier

	2019	2018
<b>I. Kosten</b>	16.645.621,38	16.390.359,64
A. Operationele kosten	15.780.564,14	15.942.095,00
1. Goederen en diensten	3.404.311,65	3.432.490,02
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.032.323,48	6.882.223,09
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.144.725,04	2.163.884,17
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	3.124.491,59	3.416.915,80
6. Andere operationele kosten	74.712,38	46.581,92
B. Financiële kosten	277.800,99	317.861,34
C. Uitzonderlijke kosten	587.256,25	130.403,30
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	587.256,25	130.403,30
<b>II. Opbrengsten</b>	18.701.923,42	17.997.031,19
A. Operationele opbrengsten	17.742.884,25	16.762.547,07
1. Opbrengsten uit de werking	910.421,59	958.627,06
2. Fiscale opbrengsten en boetes	11.450.455,38	10.373.562,78
3. Werkingssubsidies	5.138.255,36	5.094.648,98
a. Algemene werkingssubsidies	3.954.412,53	3.835.701,61
b. Specifieke werkingssubsidies	1.183.842,83	1.258.947,37
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	243.751,92	335.708,25
B. Financiële opbrengsten	842.100,11	901.171,36
C. Uitzonderlijke opbrengsten	116.939,06	333.312,76
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	2.056.302,04	1.606.671,55
A. Operationeel overschot of tekort	1.962.320,11	820.452,07
B. Financieel overschot of tekort	564.299,12	583.310,02
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-470.317,19	202.909,46
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	2.056.302,04	1.606.671,55
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	2.056.302,04	1.606.671,55

# “Actie in Anzegem”


## Jaarrekening 2019

### 4. Toelichting bij de jaarrekening

#### 4.1. Toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening

##### 4.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening

###### 4.1.1.1. Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)							
		Periode: 2019		Algemeen directeur: Sonja Nuytens			
Gemeente Anzegem (NIS 34002)				Financieel directeur: Steven Cuvelier			
De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem							
	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Uitgaven</b>		<b>13.913.640,09</b>	<b>342.137,70</b>	<b>4.714.397,92</b>	<b>4.110.187,13</b>	<b>2.996.467,42</b>	<b>1.750.449,92</b>
A. Operationele uitgaven		13.635.839,10	64.336,71	4.714.397,92	4.110.187,13	2.996.467,42	1.750.449,92
1. Goederen en diensten	60/1	3.404.311,65	50.876,73	744.514,03	1.430.912,11	1.151.737,10	26.271,68
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.032.323,48	0,00	3.241.087,47	1.980.938,99	1.810.297,02	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	3.124.491,59	0,00	701.977,32	698.336,03	0,00	1.724.178,24
5. Andere operationele uitgaven	640/7	74.712,38	13.459,98	26.819,10	0,00	34.433,30	0,00
B. Financiële uitgaven	65	277.800,99	277.800,99	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
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>18.266.238,71</b>	<b>15.464.893,16</b>	<b>1.789.227,61</b>	<b>790.713,31</b>	<b>221.404,63</b>	<b>0,00</b>
A. Operationele ontvangsten		17.667.134,25	15.404.867,91	1.789.200,81	251.660,90	221.404,63	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	910.421,59	0,00	609.132,40	215.307,70	85.981,49	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		11.450.455,38	11.450.455,38	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		10.738.627,84	10.738.627,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.108.619,50	5.108.619,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.365.567,56	5.365.567,56	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	264.440,78	264.440,78	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	711.827,54	711.827,54	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		5.138.255,36	3.954.412,53	1.144.834,48	12.254,25	26.754,10	0,00
a. Algemene werkingsubsidies		3.954.412,53	3.954.412,53	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.839.122,76	2.839.122,76	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
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	1.115.289,77	1.115.289,77	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	1.183.842,83	0,00	1.144.834,48	12.254,25	26.754,10	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	168.001,92	0,00	35.233,93	24.098,95	108.669,04	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	599.104,46	60.025,25	26,80	539.052,41	0,00	0,00
C. Tussenkomen van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>4.352.598,62</b>	<b>15.122.755,46</b>	<b>-2.925.170,31</b>	<b>-3.319.473,82</b>	<b>-2.775.062,79</b>	<b>-1.750.449,92</b>

#### 4.1.1.2. Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

### Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>13.913.640,09</b>	<b>14.096.072,17</b>	<b>14.157.127,18</b>
A. Operationele uitgaven		13.635.839,10	13.778.210,83	13.776.074,45
1. Goederen en diensten	60/1	3.404.311,65	3.432.490,02	3.438.994,47
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.032.323,48	6.882.223,09	6.562.299,01
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.124.491,59	3.416.915,80	3.717.435,36
5. Andere operationele uitgaven	640/7	74.712,38	46.581,92	57.345,61
B. Financiële uitgaven	65	277.800,99	317.861,34	381.052,73
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>18.266.238,71</b>	<b>17.414.296,69</b>	<b>17.260.225,44</b>
A. Operationele ontvangsten		17.667.134,25	16.762.547,07	16.495.540,56
1. Ontvangsten uit de werking	70	910.421,59	958.627,06	955.852,19
2. Fiscale ontvangsten en boetes		11.450.455,38	10.373.562,78	10.368.133,31
a. Aanvullende belastingen		10.738.627,84	9.620.800,91	9.592.724,09
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.108.619,50	4.561.197,99	4.514.247,81
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.365.567,56	4.799.840,92	4.823.980,76
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	264.440,78	259.762,00	254.495,52
b. Andere belastingen	731/9	711.827,54	752.761,87	775.409,22
3. Werkingssubsidies		5.138.255,36	5.094.648,98	5.037.906,31
a. Algemene werkingssubsidies		3.954.412,53	3.835.701,61	3.759.994,96
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.839.122,76	2.725.964,60	2.625.201,60
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.115.289,77	1.109.737,01	1.134.793,36
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.183.842,83	1.258.947,37	1.277.911,35
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	168.001,92	335.708,25	133.648,75
B. Financiële ontvangsten	75	599.104,46	651.749,62	764.684,88
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>4.352.598,62</b>	<b>3.318.224,52</b>	<b>3.103.098,26</b>



### 4.1.1.3. De exploitatierekening: verklaring materiële verschillen

#### 1. Exploitatiesaldo: bedrag en evolutie

Het exploitatiesaldo is het verschil tussen de exploitatie-ontvangsten en de exploitatie-uitgaven. Het overschot op de exploitatie dient in de eerste plaats om de kapitaalaflossingen van de uitstaande leningen te financieren.

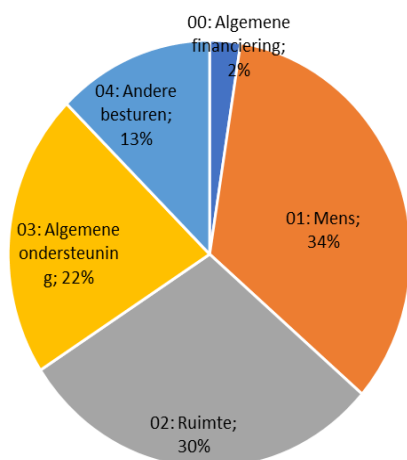
Eind 2019 bedraagt het positief saldo op de exploitatie 4,35 mio EUR en ligt daarmee 1,82 mio EUR hoger dan de meest recente raming.

Exploitatierekening	B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	Bestedingsgraad
<b>I. Uitgaven</b>	<b>14.789.078</b>	<b>14.986.519</b>	<b>13.913.640</b>	<b>-1.072.879</b>	<b>93%</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14.453.968</b>	<b>14.699.409</b>	<b>13.635.839</b>	<b>1.063.570</b>	<b>93%</b>
1. Goederen en diensten	3.806.269	4.042.548	3.404.312	638.236	84%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.431.236	7.373.517	7.032.323	341.194	95%
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW					
4. Toegestane werkingsubsidies	3.152.396	3.216.276	3.124.492	91.784	97%
5. Andere operationele uitgaven	64.067	67.068	74.712	-7.644	111%
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>335.110</b>	<b>287.110</b>	<b>277.801</b>	<b>9.309</b>	<b>97%</b>
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>17.632.623</b>	<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>745.758</b>	<b>104%</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17.088.590</b>	<b>17.044.458</b>	<b>17.667.134</b>	<b>622.676</b>	<b>104%</b>
1. Ontvangsten uit de werking	942.680	910.594	910.422	-172	100%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.721.674	10.721.674	11.450.455	728.781	107%
3. Werkingsubsidies	5.202.553	5.202.552	5.138.255	-64.297	99%
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW					
5. Andere operationele ontvangsten	221.683	209.638	168.002	-41.636	80%
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>544.033</b>	<b>476.023</b>	<b>599.104</b>	<b>123.081</b>	<b>126%</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.843.545</b>	<b>2.533.962</b>	<b>4.352.599</b>	<b>1.818.637</b>	

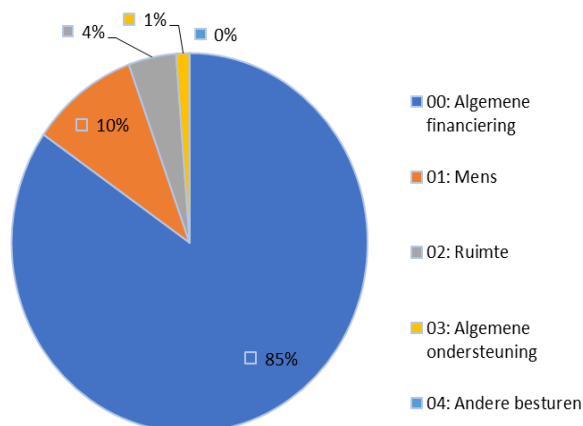
Onderstaande tabel en grafieken geven een overzicht van het exploitatieresultaat per beleidsdomein en het aandeel van elk beleidsdomein in het geheel van de ontvangsten en uitgaven.

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen					
<b>I. Uitgaven</b>		<b>13.913.640</b>	<b>342.138</b>	<b>2%</b>	<b>4.714.398</b>	<b>34%</b>	<b>4.110.187</b>	<b>30%</b>	<b>2.996.467</b>	<b>22%</b>	<b>1.750.450</b>	<b>13%</b>
A. Operationele uitgaven		13.635.839	64.337	0%	4.714.398	35%	4.110.187	30%	2.996.467	22%	1.750.450	13%
1. Goederen en diensten	61	3.404.312	50.877	1%	744.514	22%	1.430.912	42%	1.151.737	34%	26.272	1%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.032.323	0	0%	3.241.087	46%	1.980.939	28%	1.810.297	26%	0	0%
4. Toegestane werkingsubsidies	649	3.124.492	0	0%	701.977	22%	698.336	22%	0	0%	1.724.178	55%
5. Andere operationele uitgaven	640/7	74.712	13.460	18%	26.819	36%	0	0%	34.433	46%	0	0%
B. Financiële uitgaven	65	277.801	277.801	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>18.266.239</b>	<b>15.464.893</b>	<b>85%</b>	<b>1.789.228</b>	<b>10%</b>	<b>790.713</b>	<b>4%</b>	<b>221.405</b>	<b>1%</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
A. Operationele ontvangsten		17.667.134	15.404.868	87%	1.789.201	10%	251.661	1%	221.405	1%	0	0%
1. Ontvangsten uit de werking	70	910.422	0	0%	609.132	67%	215.308	24%	85.981	9%	0	0%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	11.450.455	11.450.455	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
a. Aanvullende belastingen		10.738.628	10.738.628	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	5.108.620	5.108.620	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5.365.568	5.365.568	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	264.441	264.441	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
b. Andere belastingen	731/9	711.828	711.828	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
3. Werkingsubsidies	74	5.138.255	3.954.413	77%	1.144.834	22%	12.254	0%	26.754	1%	0	0%
a. Algemene werkingsubsidies		3.954.413	3.954.413	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.839.123	2.839.123	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0		0		0		0		0	
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	1.115.290	115.290	100%	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	1.183.843	0	0%	1.144.834	97%	12.254	1%	26.754	2%	0	0%
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	748	0	0		0		0		0		0	
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	168.002	0	0%	35.234	21%	24.099	14%	108.669	65%	0	0%
B. Financiële ontvangsten	75	599.104	60.025	10%	27	0%	539.052	90%	0	0%	0	0%
<b>III. Saldo</b>		<b>4.352.599</b>	<b>15.122.755</b>		<b>-2.925.170</b>		<b>-3.319.474</b>		<b>-2.775.063</b>		<b>-1.750.450</b>	

JR 2019 - Aandeel exploitatieuitgaven per beleidsdomein (13,9 mio EUR)

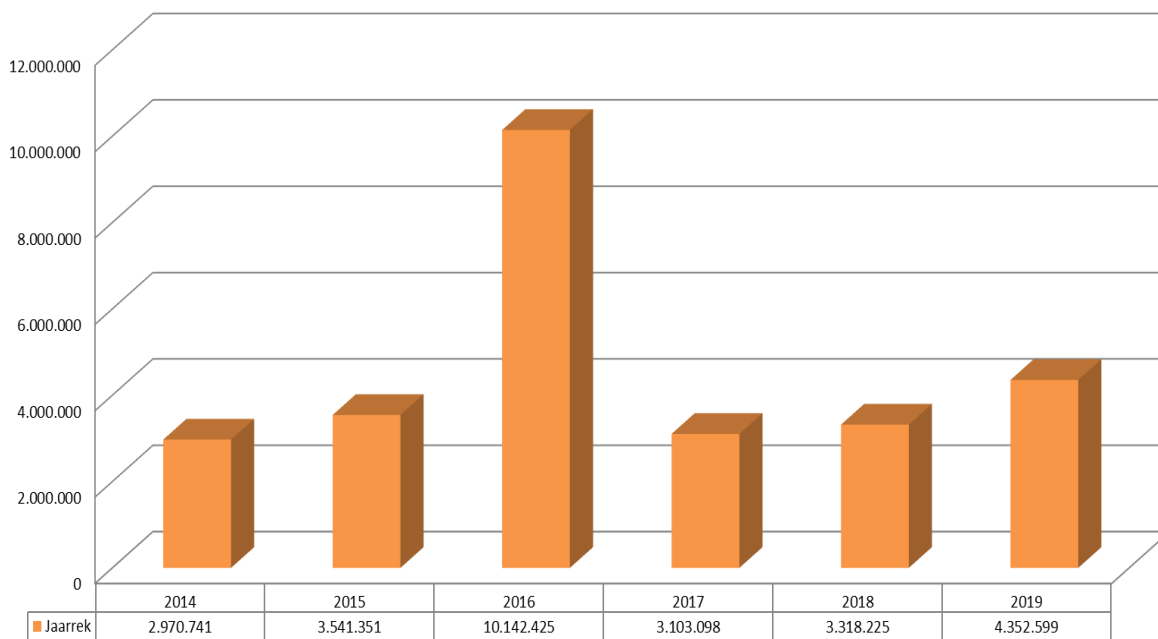


JR 2019 - Aandeel exploitatieontvangsten per beleidsdomein (18,3 mio EUR)



Voor een verdere detaillering van het exploitatiesaldo per beleidsitem wordt verwezen naar de bijlagen. Wordt de periode 2014-2019 beschouwd, dan stellen we vast dat het exploitatiesaldo 2016 uitzonderlijk hoog was. Eenmalige ontvangsten zijn hiervan de oorzaak. Ook kan gesteld worden dat t.o.v. 2018 het exploitatieresultaat in 2019 een forse toename kende.

Exploitatieresultaat 2014-2019

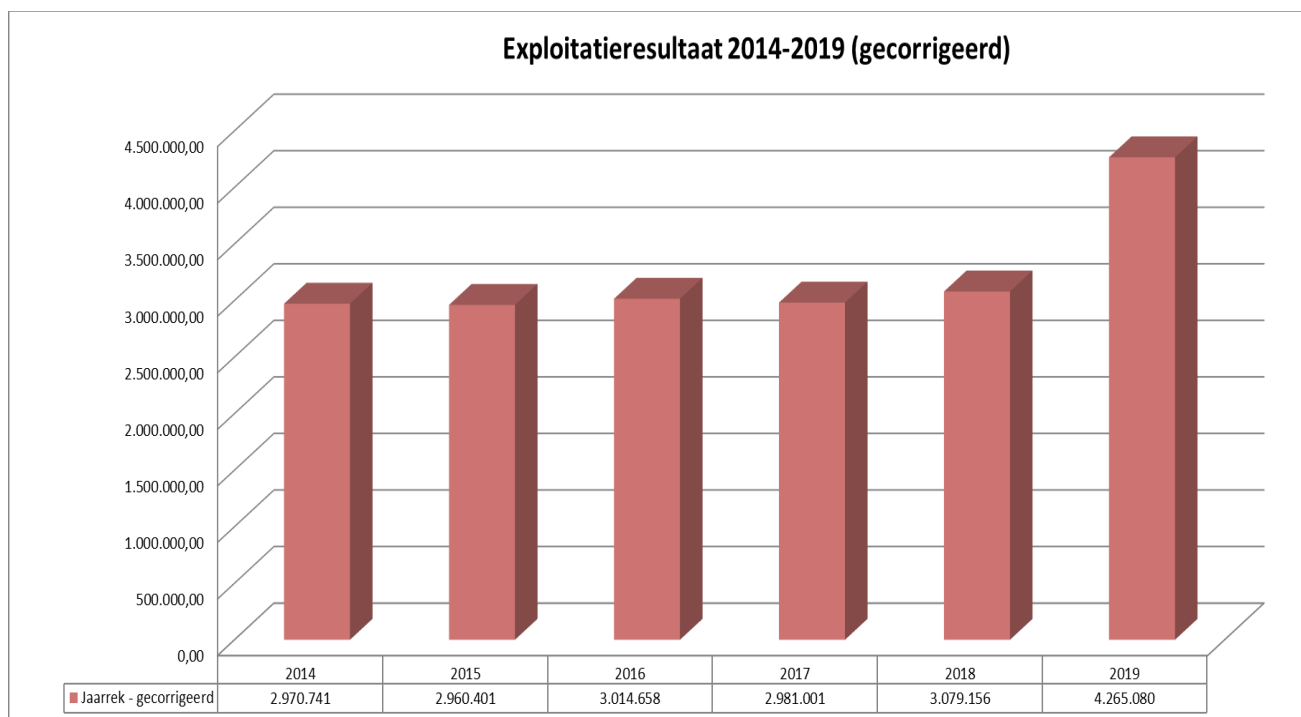


Om een jaar op jaar vergelijking te maken van het exploitatiesaldo, is het zinvoller dit saldo te corrigeren voor volgende eenmalige ontvangsten:

- het in 2015 uitzonderlijk toegekend dividend door FIGGA (t.b.v. 606 kEUR), hetwelk aangewend werd voor de financiering van de kapitaalsverhoging van Gaselwest en van Figga. Dit uitzonderlijk dividend heeft dus geen kasbeweging tot gevolg gehad, maar werd onmiddellijk aangewend om een investering te realiseren.

- de in 2016 en volgende jaren (te) ontvangen schadevergoedingen in het kader van de heropbouw van de kerk. Overeenkomstig de BBC-regels, dienen deze schadevergoedingen als exploitatie-ontvangsten geboekt te worden in het jaar waarin deze ontvangen worden, ongeacht het jaar waarin de aanwending geschiedt.
- In 2017 voerde FIGGA een kapitaalsverhoging (54,2 kEUR) door met volstorting via een niet-uitgekeerd dividend.

Uitzuivering van deze bovengenoemde eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



Wordt het “recurrent” exploitatieresultaat beschouwd, dan kan er vastgesteld worden dat 2019 een substantieel gunstiger resultaat te beurt viel.

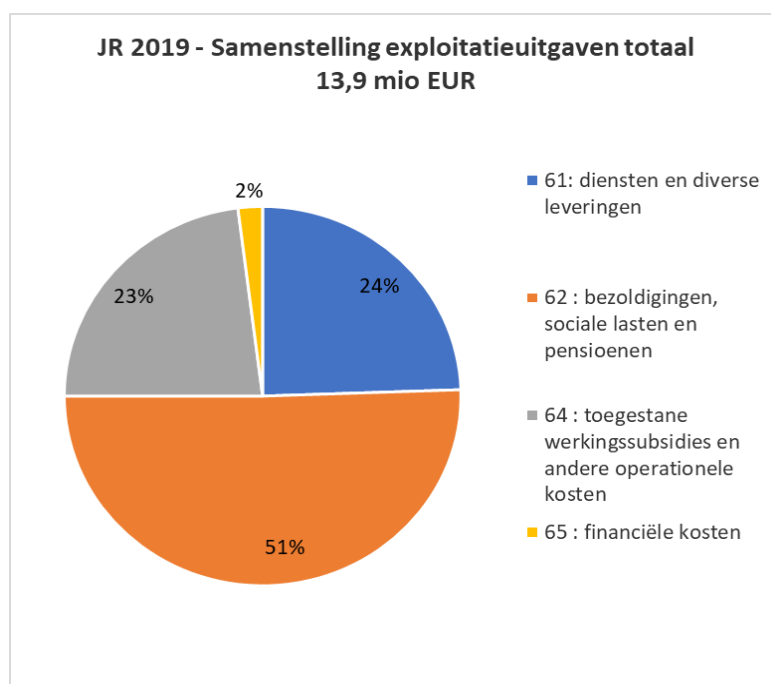
In hetgeen volgt worden de verschillende samenstellende componenten van de exploitatierekening, hun afwijkingen ten opzichte van de meest recente ramingen en de evolutie ervan over de periode 2014-2019 van dichterbij bekeken.

## 2. De exploitatie-uitgaven

### 2.1. Algemeen

#### a) Samenstelling

In 2019 bedragen de exploitatie-uitgaven 13,9 mio EUR. Het grootste deel van deze uitgaven (51%) zijn personeelsgerelateerde uitgaven. Verder vormen ook de werkingsuitgaven (24%) en de toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten (23%) belangrijke uitgavenposten. De overige 2% van de exploitatie-uitgaven zijn financiële kosten.



**b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente budgetwijziging en bestedingsgraad per beleidsdomein**

De exploitatie-uitgaven vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 13,9 mio EUR en blijven daarmee 1,07 mio EUR onder het gebudgetteerde.

Exploitatierkening		B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	Bestedings- graad
<b>I. Uitgaven</b>		<b>14.789.078</b>	<b>14.986.519</b>	<b>13.913.640</b>	<b>-1.072.879</b>	<b>93%</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>14.453.968</b>	<b>14.699.409</b>	<b>13.635.839</b>	<b>1.063.570</b>	<b>93%</b>
	1. Goederen en diensten	3.806.269	4.042.548	<b>3.404.312</b>	638.236	84%
	2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.431.236	7.373.517	<b>7.032.323</b>	341.194	95%
	3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW					
	4. Toegestane werkingssubsidies	3.152.396	3.216.276	<b>3.124.492</b>	91.784	97%
	5. Andere operationele uitgaven	64.067	67.068	<b>74.712</b>	-7.644	111%
<b>B. Financiële uitgaven</b>		<b>335.110</b>	<b>287.110</b>	<b>277.801</b>	<b>9.309</b>	<b>97%</b>

De bestedingsgraad van de exploitatie-uitgaven bedraagt 92,8 %. Onderstaande tabellen tonen de verdeling per beleidsdomein.

Geconsolideerde exploitatieuitgaven - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	360.627	342.138	18.489	94,87%
01 Mens	5.040.122	4.714.397	325.725	93,54%
02 Ruimte	4.465.913	4.110.187	355.726	92,03%
03 Algemene ondersteuning	3.300.894	2.996.467	304.427	90,78%
04 Andere besturen	1.818.963	1.750.450	68.513	96,23%
<b>Eindtotaal</b>	<b>14.986.519</b>	<b>13.913.639</b>	<b>1.072.880</b>	<b>92,84%</b>

**c) Evolutie**

Exploitatie-uitgaven eindtotaal	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Exploitatie-uitgaven eindtotaal	13.256.100	13.513.271	13.897.180	14.157.127	14.096.072	13.913.640
Evolutie in EUR	-147.647	257.171	383.909	259.947	-61.055	-182.432
Evolutie in %	-1,10%	1,94%	2,84%	1,87%	-0,43%	-1,29%

In vergelijking met 2018 zijn de exploitatie-uitgaven gedaald met 182 kEUR (-1,29%). De kentering die vorig jaar ingezet werd, wordt bestendigd.

## 2.2. Rubriek 60/1: Goederen en diensten

### a) Inhoud

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Aankopen van goederen en diensten t.b.v. de werking/het beleid van de diverse diensten;
- Uitgaven voor het onderhoud en de herstellingen aan gebouwen;
- Uitgaven nutsvoorzieningen van de gebouwen;
- Uitgaven verzekeringen;
- Uitgaven ICT;
- Diverse kantooruitgaven: kopiemachines, drukwerk, telefonie, kantoorbenodigdheden, ...
- Kosten van betwiste zaken,
- Uitgaven in het kader van reizen en dienstverplaatsingen;
- ...

### b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente kredietaanpassing en bestedingsgraad per beleidsdomein

De uitgaven goederen en diensten vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 3,4 mio EUR en liggen daarmee 638 kEUR onder de meest recente kredietaanpassing.

De bestedingsgraad is aldus 84,21 %.

Per beleidsdomein zien het saldo en de benuttingsgraad er als volgt uit:

AR 61 - goederen en diensten - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	49.449	50.877	-1.428	102,89%
01 Mens	884.852	744.514	140.338	84,14%
02 Ruimte	1.697.178	1.430.912	266.266	84,31%
03 Algemene ondersteuning	1.372.394	1.151.737	220.657	83,92%
04 Andere besturen	38.675	26.272	12.403	67,93%
<b>Eindtotaal</b>	<b>4.042.548</b>	<b>3.404.312</b>	<b>638.236</b>	<b>84,21%</b>

Deze geconsolideerd lager dan geraamde uitgaven voor goederen en diensten zijn onder andere te verklaren door overschotten of tekorten (-) op onderstaande posten:

- Huur van onroerende goederen: 11 kEUR
- Onderhoud en herstel gebouwen: 50 kEUR
- Energiekosten (vnl. gas en elektriciteit): 132 kEUR
- Verzekeringen: 3 kEUR
- Overige diensten en diverse leveringen – algemeen:
  - Toerisme: 4 kEUR
  - Cultuur en Uitleendienst: 36 kEUR
  - Sport: 11 kEUR
  - Basisonderwijs: 7 kEUR
  - Buitenschoolse kinderopvang: 3 kEUR
  - Ouderen: 2 kEUR
  - Grachten: 3 kEUR
  - Straatverlichting (overdracht OV naar Fluvius): 47 kEUR
  - Bibliotheek: 1 kEUR
  - Feesten en plechtigheden: 19 kEUR
  - Jeugd: 5 kEUR

- Busvervoer: 4 kEUR
- Milieu: 9 kEUR
- Wegen: 2 kEUR
- Communicatie: -2 kEUR
- Ontsmetting en openbare reiniging: 2 kEUR
- Internationale solidariteit: 10 kEUR
- Handel en middenstand: 4 kEUR
- Noodplanning: 2 kEUR
- Overige leveringen en diensten – diverse:
  - Wegen, ijzelbestrijding, verkeerssignalisatie: 160 kEUR
  - Parken en plantsoenen: 24 kEUR
  - Ophalen huisvuil, aankoop huisvuilzakken: -26 kEUR
  - Aankoop collecties (bib): 2 kEUR
  - Drank en voeding (school + cultuur): 20 kEUR
  - Gereedschappen en (rollend) materieel: 9 kEUR
  - Arbeids- en veiligheidskledij: 1 kEUR
  - Begraafplaatsen (grafkelders, urnes): 8 kEUR
- Diverse kantoorbehoeften, drukwerk, abonnementen en lidmaatschapsbijdragen: 8 kEUR
- Telecommunicatie, frankeer- en fotokopieerapparatuurkosten: 11 kEUR
- ICT-gerelateerde kosten: 14 kEUR
- Diverse erelonen en vergoedingen: 18 kEUR
- Vrijwilligers- en verenigingswerk: 21 kEUR
- Verkiezingsuitgaven: -15 kEUR
- Sociaal secretariaat: 3 kEUR
- Reizen en verplaatsingen en opleidingen personeel: 16 kEUR

**c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal**

Klasse 60/61 - Goederen en diensten	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	3.154.663	3.136.475	3.297.644	3.438.994	3.432.490	3.404.312
Evolutie in EUR	79.781	-18.188	161.169	141.350	-6.504	-28.178
Evolutie in %	2,59%	-0,58%	5,14%	4,29%	-0,19%	-0,82%
Aandeel in de totale kosten	23,80%	23,21%	23,73%	24,29%	24,35%	24,47%

De uitgaven in 2019 voor goederen, diensten en diverse leveringen bedragen dus 3,4 mio EUR en dalen met 28 kEUR (0,82 %) in vergelijking met vorig jaar.

De uitgaven voor goederen en diensten vertegenwoordigen zo'n 24,5% van de totale exploitatie-uitgaven.

**2.3. Rubriek 62: Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen**

**a) Inhoud**

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Brutoloonkost van het personeel (dus inclusief sociale lasten);
- De uitgaven verbonden aan het politiek personeel;
- De pensioenuitgaven t.v.v. het gewezen politiek personeel;
- Andere personeelsgerelateerde uitgaven zoals hospitalisatieverzekering, verzekering arbeidsongevallen, uitgaven maaltijdcheques, vergoeding woon- en werkverkeer, ...

**b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente kredietaanpassing en bestedingsgraad per beleidsdomein**

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 7,03 mio EUR en liggen daarmee 341 kEUR onder het gebudgetteerde.

De bestedingsgraad is aldus 95,37%.

Het saldo en de bestedingsgraad per beleidsdomein zien er als volgt uit:

AR 62 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering				
01 Mens	3.420.820	3.241.087	179.733	94,75%
02 Ruimte	2.042.197	1.980.939	61.258	97,00%
03 Algemene ondersteuning	1.910.500	1.810.297	100.203	94,76%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>7.373.517</b>	<b>7.032.323</b>	<b>341.194</b>	<b>95,37%</b>

Hieronder vindt u de substantiële afwijkingen.

Er werd vnl. te weinig krediet voorzien voor:

- Zitpenningen (commissie-)raadsleden en regularisatie raadslid: 8 kEUR
- Vakantiegeld wegens uit dienst: 5 kEUR

Er werd vnl. te veel krediet voorzien voor:

- Onderwijs (zie ook ontvangen subsidie): 115 kEUR
- Verzekering arbeidsongevallen (opmerking ABB jaarrekening 2018: intekenen op deelneming Ethiasco dient beschouwd te worden als recuperatie eerder teveel betaalde premies): 35 kEUR
- Gemeentelijke Infrastructuur (wegen en groen): 46 kEUR
- Burgerzaken en begraafplaatsen: 26 kEUR
- Buffer bijkomende dringende aanwervingen: 20 kEUR
- Buitenschoolse kinderopvang: 19 kEUR
- Personeel en Organisatie: 16 kEUR
- Politiek personeel (pensioen en bezoldiging (ex-)uitvoerende mandatarissen): 10 kEUR
- Sport: 9 kEUR
- Toerisme: 8 kEUR
- Voordelen boven op het loon (het personeelsfeest ging niet door in 2019): 6 kEUR
- Jobstudenten: 5 kEUR
- Bibliotheek: 4 kEUR
- Containerpark: 4 kEUR
- Financiële dienst: 4 kEUR
- Cultuur: 4 kEUR
- Tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel (negatieve uitgave – meer ontvangen): 3 kEUR
- Overige (o.m. maaltijdcheques)

### c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal

De uitgaven in 2019 voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen totaliseren dus op 7,03 mio EUR en bedragen daarmee 150 kEUR meer dan in 2018 (+2,18%).

Klasse 62 - Personeelskosten	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	6.049.401	5.974.956	6.357.746	6.562.299	6.882.223	7.032.323
Evolutie in EUR	86.681	-74.444	382.790	204.553	319.924	150.100
Evolutie in %	1,45%	-1,23%	6,41%	3,22%	4,88%	2,18%
Aandeel in de totale kosten	45,63%	44,22%	45,75%	46,35%	48,82%	50,54%

Deze gestegen uitgaven zijn te verklaren door een aantal (uitzonderlijke) factoren en door de evolutie van de lonen:

- Per einde 2018 was het aantal uitbetaalde VTE 100. Eind 2019 is dit 110 VTE.
- In 2019 was er geen indexaanpassing en evolueerden de lonen enkel verder ingevolge de geldelijke en financiële loopbaan.
- T.o.v. 2018 dalen in 2019 de uitgaven voor de politieke organen. Dit is het gevolg van de vermindering van het aantal uitvoerende mandatarissen en het feit dat op boekjaar 2018 naast de zitpenningen voor raadsleden 2018 ook die voor 2017 geboekt werden.
- In 2019 waren er t.o.v. 2018 bijkomende kosten voor de diensten Secretariaat, Financiën, Personeel en Organisatie, ICT, Gemeentelijke Infrastructuur, Ruimtelijke Planning, Bibliotheek en Sociaal Welzijn.
- Minder uitgegeven dan vorig jaar was er voor de diensten Begraafplaatsen, Sport, Toerisme en Onderwijs.

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vertegenwoordigen 50,54 % van de totale exploitatie-uitgaven.

### 2.4. Rubriek 64: Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten

#### a) Inhoud

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Diverse toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden ed.;
- Toelagen aan andere overheden;
- Betaalde belastingen (roerende en onroerende voorheffing).

#### b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente kredietaanpassing en bestedingsgraad per beleidsdomein

De toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 3,2 mio EUR en liggen daarmee 84 kEUR beneden de meest recente raming.

De bestedingsgraad is 97,44 %. Het saldo en bestedingsgraad per beleidsdomein zien er als volgt uit:

AR 64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	24.068	13.460	10.608	55,92%
01 Mens	734.450	728.796	5.654	99,23%
02 Ruimte	726.538	698.336	28.202	96,12%
03 Algemene ondersteuning	18.000	34.433	-16.433	191,30%
04 Andere besturen	1.780.288	1.724.178	56.110	96,85%
<b>Eindtotaal</b>	<b>3.283.344</b>	<b>3.199.204</b>	<b>84.140</b>	<b>97,44%</b>



De van de gebudgetteerde afwijkende uitgaven zijn in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende elementen:

- Te betalen onroerende voorheffing (zowel aanslagjaar 2017 als 2018): -16 kEUR
- Roerende voorheffing (beperkte opbrengst belegging schadevergoeding kerk): 11 kEUR
- Aandeel in 'Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval' bij IMOG: 17 kEUR
- Milieugerichte werkingssubsidies (afval voorkomen, bevordering van de biodiversiteit, erosiebestrijding...): 5 kEUR
- Dotatie Fluvia: voorziening omslagkosten 2011-2012 en valorisatie wagenpark: 54 kEUR
- Subsidies sportverenigingen: 4 kEUR
- Bijdrage in de werkingskosten Leiedal: 4 kEUR
- Tussenkost in de waterfactuur KSA Vichte: -2 kEUR
- De betaalde werkingssubsidies aan de scholen in het kader van de organisatie van de buitenschoolse kinderopvang: 2 kEUR.
- Toelage feestelijkheden (buurtactiviteiten): 2 kEUR
- Werkingssubsidie lokale economie: 1 kEUR.
- Toelage aan kerkfabrieken: 2 kEUR
- Overige

### c) **Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal**

De uitgaven in 2019 voor toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten bedragen 3,2 mio EUR en liggen daarmee ver beneden de uitgaven 2018 (-264 kEUR of -7,63 %).

Dit is nagenoeg enkel te verklaren door de stelselmatige vermindering van de bijdrage aan het OCMW (-450 kEUR in vergelijking met 2018).

De toelagen aan Fluvia, aan de kerkfabrieken en aan de politiezone Mira nemen wat toe, de sociale toelagen in hogere mate. Op boekjaar 2019 werd immers het saldo van 2018 én het volledige dienstjaar 2019 ten laste genomen. Ook valt een belangrijk verschil in te betalen onroerende voorheffing te vermelden. In 2018 was er een grote terugbetaling door de staat wegens aanvaarde bezwaarschriften, in 2019 dienden 2 aanslagjaren geboekt te worden. De bijdrage aan IMOG daalt lichtjes, de andere toelagen blijven nagenoeg status quo.

Klasse 64 - Toegestane werkingssubsidies/andere op	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	3.389.620	3.856.556	3.796.276	3.774.781	3.463.498	3.199.204
Evolutie in EUR	-208.296	466.936	-60.279	-21.496	-311.283	-264.294
Evolutie in %	-5,79%	13,78%	-1,56%	-0,57%	-8,25%	-7,63%
Aandeel in de totale kosten	25,57%	28,54%	27,32%	26,66%	24,57%	22,99%

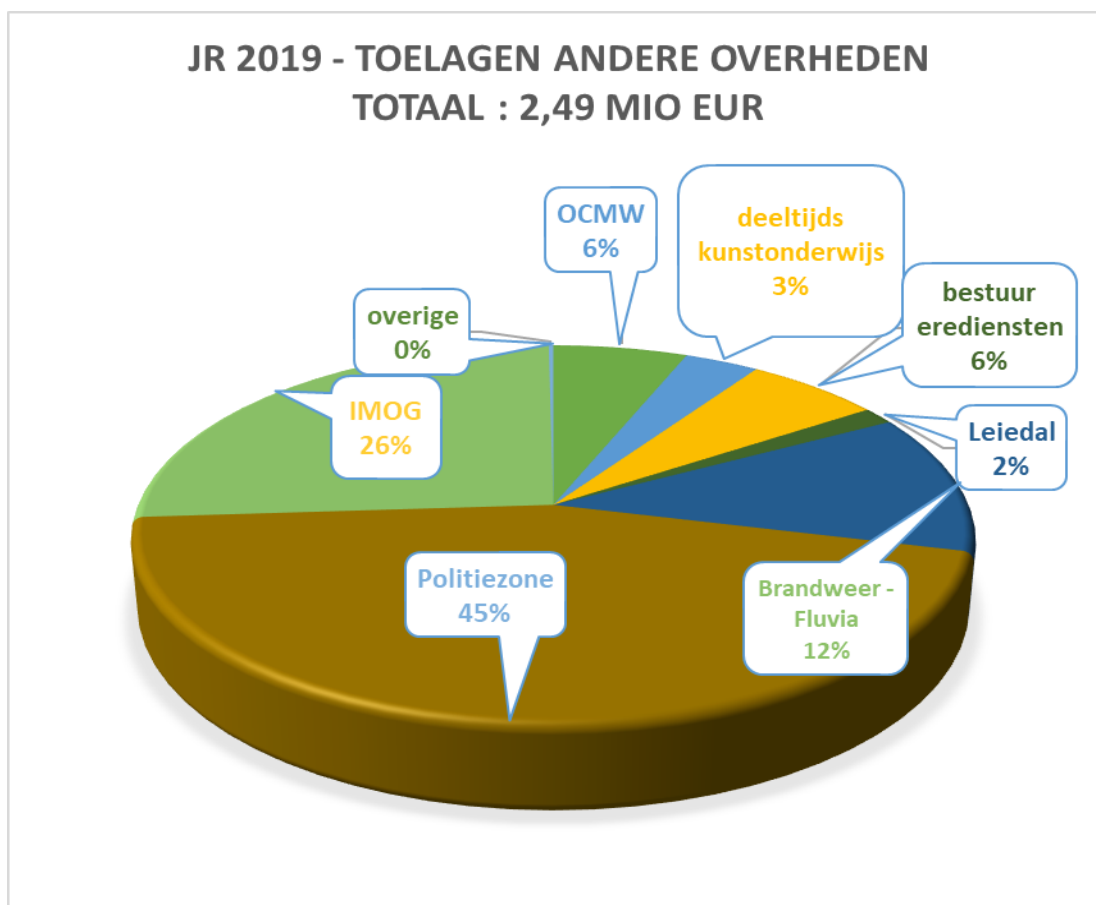
De toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten vertegenwoordigen zo'n 23 % van de totale exploitatie-uitgaven.

In hetgeen volgt wordt er wat dieper ingegaan op de toegestane toelagen.

## Toelagen aan andere overheden

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de toelagen aan de andere overheden, die in 2019 totaliseren op 2,84 mio EUR. Hieruit is af te leiden dat de 3 grootste toelagen gaan naar Fluvia, de politiezone Mira en IMOG.

Toelagen aan andere overheden	2014	2015	2016	2017	2018	2019
OCMW	953.500	1.016.000	926.000	964.000	600.000	150.000
deeltijds kunstonderwijs	76.283	78.617	77.439	82.304	80.783	83.242
bestuur erediensden	149.927	156.055	124.556	130.319	141.791	153.097
Leiedal	36.028	36.264	36.272	36.322	36.215	36.352
Brandweer - tem 2014	19.159	44.475	10.732	0	0	0
Brandweer - Fluvia	0	295.826	284.287	288.978	278.368	298.505
Politiezone	950.600	950.600	969.612	989.004	1.049.136	1.122.576
IMOG	630.070	718.486	769.004	651.595	651.879	644.113
overige	5.088	5.022	5.022	5.022	5.022	5.181
<b>totaal</b>	<b>2.820.654</b>	<b>3.301.345</b>	<b>3.202.923</b>	<b>3.147.545</b>	<b>2.843.193</b>	<b>2.493.066</b>
evolutie in %	-6,29%	17,04%	-2,98%	-1,73%	-9,67%	-12,31%



- Toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden

In 2019 werden voor ruim 631 kEUR toelagen uitgekeerd.

Toelagen	2014	2015	2016	2017	2018	2019
adviesorganen	116.950	116.348	117.322	113.100	119.868	120.404
sociale toelagen (zorgtoelage,...)	191.860	182.294	175.651	198.753	196.858	231.068
gezinstoelage	68.661	56.852	75.626	69.226	67.768	86.831
vrijtijdspas	0	0	12.571	9.924	19.566	16.739
toelage sport (niet via sportraad)	43.400	41.650	41.900	41.650	41.900	45.650
toelage scholen	46.051	40.500	45.000	45.000	44.999	45.000
toelage ouderraden	18.227	15.264	15.504	15.132	15.024	14.003
betoelaging scholen ikv BKO	29.170	29.777	31.247	31.682	31.379	35.627
betoelaging ikv milieu	10.327	12.227	11.566	11.126	11.251	10.690
toelage ikv internat samenwerking	6.000	6.894	7.249	6.550	6.550	7.755
cultuur (initiatieven en evenemen	0	14.839	18.581	18.898	16.288	16.458
Overige	22.012	9.261	15.876	8.848	2.271	1.201
<b>Totaal</b>	<b>552.657</b>	<b>525.905</b>	<b>568.092</b>	<b>569.890</b>	<b>573.722</b>	<b>631.425</b>

## 2.5. Rubriek 65: financiële kosten

### a) Inhoud

Deze rubriek omvat de te betalen rente op uitstaande en nieuwe leningen.

### b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente raming en bestedingsgraad per beleidsdomein

De financiële uitgaven vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 278 kEUR en liggen daarmee iets lager dan de meest recente raming. De bestedingsgraad bedraagt 96,76 %.

AR 65 - Financiële uitgaven - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	287.110	277.801	9.309	96,76%
01 Mens				
02 Ruimte				
03 Algemene ondersteuning				
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>287.110</b>	<b>277.801</b>	<b>9.309</b>	<b>96,76%</b>

### c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal

De financiële kosten vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 278 kEUR.

Deze uitgaven blijven jaar na jaar dalen en nemen daarmee 2 % van de totale exploitatie-uitgaven voor hun rekening.

Klasse 65 - financiële kosten	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	662.416	545.284	445.513	381.053	317.861	277.801
Evolutie in EUR	-105.813	-117.132	-99.771	-64.461	-63.191	-40.060
Evolutie in %	-13,77%	-17,68%	-18,30%	-14,47%	-16,58%	-12,60%
Aandeel in de totale kosten	5,00%	4,04%	3,21%	2,69%	2,25%	2,00%

De daling van de rente-uitgaven is volledig toe te schrijven aan de optie om in deze legislatuur geen nieuwe leningen aan te gaan, maar integendeel de plannen te realiseren met de bestaande reserves.

### 3. De exploitatie-ontvangsten

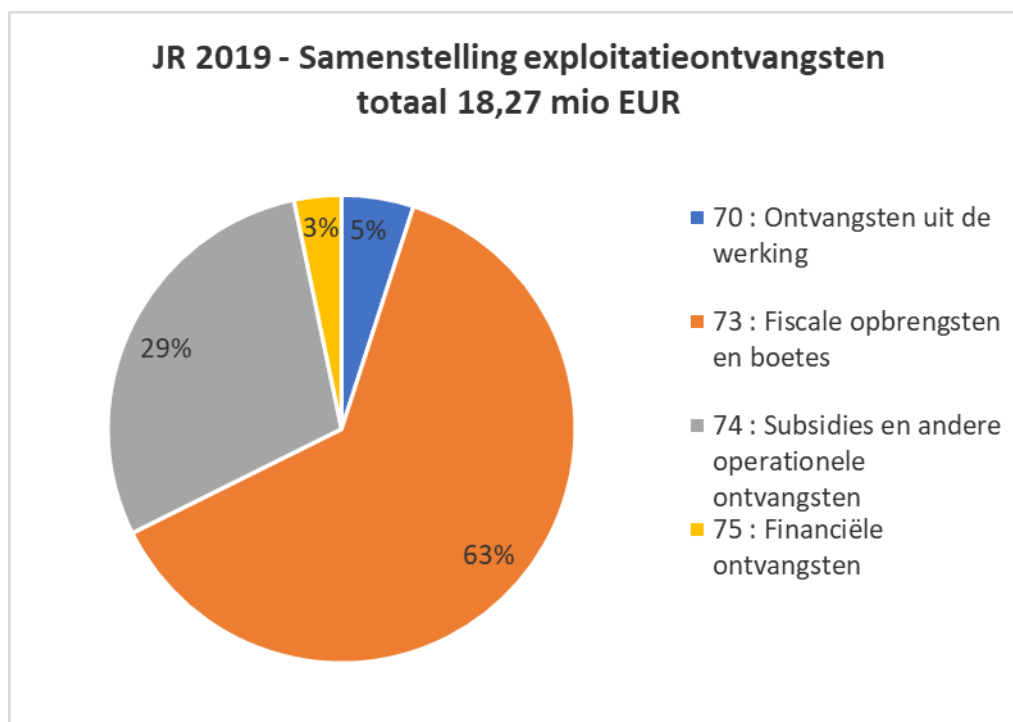
#### a) Samenstelling

In 2019 bedragen de exploitatie-ontvangsten 18,27 mio EUR.

Het grootste deel van deze ontvangsten (63%) zijn fiscale opbrengsten.

Verder vormen ook de ontvangen subsidies (29%) een belangrijke categorie.

Het aandeel van de opbrengsten uit de werking (5%) en de financiële opbrengsten (3%) is aanzienlijk lager.



#### b) Vergelijking uitvoeringscijfer met de meest recente raming en invorderingsgraad per beleidsdomein

Exploitatierkening	B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	Bestedings- graad
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>17.632.623</b>	<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>745.758</b>	<b>104%</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17.088.590</b>	<b>17.044.458</b>	<b>17.667.134</b>	<b>622.676</b>	<b>104%</b>
1. Ontvangsten uit de werking	942.680	910.594	<b>910.422</b>	-172	100%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.721.674	10.721.674	<b>11.450.455</b>	<b>728.781</b>	107%
3. Werkingssubsidies	5.202.553	5.202.552	<b>5.138.255</b>	<b>-64.297</b>	99%
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW					
5. Andere operationele ontvangsten	221.683	209.638	<b>168.002</b>	<b>-41.636</b>	80%
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>544.033</b>	<b>476.023</b>	<b>599.104</b>	<b>123.081</b>	<b>126%</b>

De exploitatie-ontvangsten vertegenwoordigen in 2019 een bedrag 18,27 mio EUR en liggen daarmee heel wat hoger dan de meest recente raming. De hoofdverklaringen vindt u op de volgende bladzijden.

Onderstaande tabel toont de invorderingsgraad per beleidsdomein.

Geconsolideerde exploitatieontvangsten - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Vordering	Saldo	Vordering %
00 Algemene financiering	14.726.925	15.464.893	-737.968	105,01%
01 Mens	1.905.689	1.789.228	116.462	93,89%
02 Ruimte	636.805	790.713	-153.908	124,17%
03 Algemene ondersteuning	251.062	221.405	29.657	88,19%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>-745.758</b>	<b>104,26%</b>

### c) Evolutie

Code	Rubrieksomschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	Exploitatie-ontvangsten totaal	16.226.841	17.054.622	24.039.605	17.260.225	17.414.297	18.266.239
	Evolutie in EUR	1.974.106	827.782	6.984.983	-6.779.379	154.071	851.942
	Evolutie in %	13,85%	5,10%	40,96%	-28,20%	0,89%	4,89%

In de jaar op jaar evolutie van de ontvangsten is niet onmiddellijk een patroon te herkennen. Dit is in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende zaken:

- De incohiering door de federale overheid van de aanvullende personenbelasting die in 2013, 2014 en 2019 een grillig patroon kende;
- Eenmalige ontvangsten die de jaren 2015 tem 2019 kenmerken. In 2015 en 2017 zijn er de uitzonderlijke dividenden toegekend door FIGGA en in de jaren 2016 t.e.m. 2019 zijn er de schadevergoedingen die uitbetaald werden in het kader van de heropbouw van de Sint-Janskerk.

Uitzuivering van de eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op.

Code	Rubrieksomschrijving	2014	2015	2016	2017	2018	2019
	Exploitatie-ontvangsten uitgezuiverd	16.226.841	16.448.973	16.911.838	17.138.128	17.175.228	18.178.720
	Evolutie in EUR	1.974.107	222.132	462.865	226.290	37.100	1.003.492
	Evolutie in %	13,85%	1,37%	2,81%	1,34%	0,22%	5,84%

### 3.1. Rubriek 70: Ontvangsten uit de werking

#### a) Inhoud

Deze rubriek omvat de ontvangsten uit de prestaties geleverd door de diverse diensten.

#### b) Vergelijking uitvoeringscijfer 2019 met de meest recente raming

De ontvangsten uit de werking vertegenwoordigen in 2019 een bedrag van 910 kEUR en liggen daarmee nagenoeg pal op de meest recente ramingen.

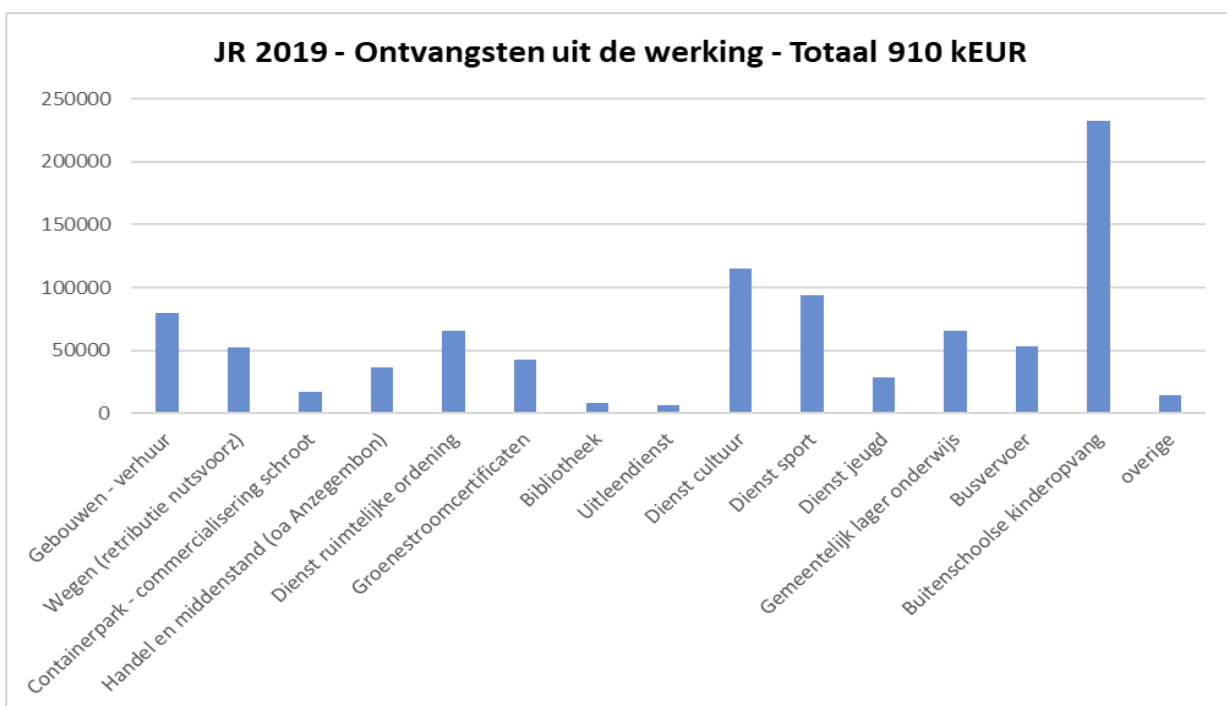
De invorderingsgraad per beleidsdomein ziet er als volgt uit:

AR 70 - Ontvangsten uit de werking - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Vordering	Saldo	Vordering %
00 Algemene financiering				
01 Mens	628.914	609.132	19.782	96,85%
02 Ruimte	207.680	215.308	-7.628	103,67%
03 Algemene ondersteuning	74.000	85.981	-11.981	116,19%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>910.594</b>	<b>910.422</b>	<b>172</b>	<b>99,98%</b>

c) **Samenstelling**

Onderstaande tabel en grafiek geeft verdere duiding bij de samenstelling en de evolutie van deze ontvangsten:

JR 2019						
Klasse 70	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Gebouwen - verhuur	52.475	56.493	92.467	69.836	77.003	79.616
Wegen (retributie nutsvoorz)	59.946	59.696	59.391	53.900	51.917	52.647
Containerpark - commercialisering schroot	35.649	15.894	15.866	18.580	47.263	16.932
Handel en middenstand (oa Anzegembon)	31.770	40.740	35.035	38.095	32.805	36.175
Dienst ruimtelijke ordening	65.045	63.757	68.302	82.699	76.196	65.409
Groenestroomcertificaten	33.090	27.360	34.854	29.874	42.627	42.540
Bibliotheek	8.172	7.683	8.066	8.234	8.032	7.826
Uitleendienst	7.930	7.474	7.062	7.052	5.689	6.373
Dienst cultuur	115.068	123.264	121.191	113.349	135.232	115.282
Dienst sport	101.303	108.221	92.692	93.248	85.274	93.766
Dienst jeugd	24.419	25.621	26.472	23.972	25.940	28.786
Gemeentelijk lager onderwijs	46.170	58.664	65.835	69.438	68.405	65.254
Busvervoer	56.659	55.568	63.005	61.885	60.415	53.547
Buitenschoolse kinderopvang	211.270	221.556	231.028	235.308	233.941	232.432
ANNAH	23.203	36.209	33.798	39.729	492	0
overige	20.445	7.512	17.870	10.653	7.396	13.838
<b>Totaal</b>	<b>892.614</b>	<b>915.711</b>	<b>972.932</b>	<b>955.852</b>	<b>958.627</b>	<b>910.422</b>



#### d) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal

De ontvangsten uit de werking bedragen in 2019 910 kEUR.  
Dit is 48 kEUR minder dan het uitvoeringscijfer van 2018.

Klasse 70 - Werkingsopbrengsten	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	892.614	915.711	972.932	955.852	958.627	910.422
Evolutie in EUR	83.266	23.097	57.221	-17.080	2.775	-48.205
Evolutie in %	10,29%	2,59%	6,25%	-1,76%	0,29%	-5,03%
Aandeel in de ontvangsten	5,50%	5,37%	4,05%	5,54%	5,50%	4,98%

Deze ontvangsten vertegenwoordigen 4,98 % van de totale exploitatie-ontvangsten.

### 3.2. Rubriek 73: Fiscale ontvangsten en boetes

#### a) Inhoud

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- De aanvullende personenbelasting;
- De aanvullende opcentiemen onroerende voorheffing;
- De aanvullende verkeersbelasting;
- Lokale belastingen (tweede verblijven, leegstand, masten en pylonen, ongeadresseerd drukwerk);
- Verkoop huisvuilzakken;
- Prestaties containerparken;

#### b) Vergelijking uitvoeringscijfer 2019 met de meest recente raming

De fiscale ontvangsten bedragen in 2019 zo'n 11,45 mio EUR en liggen daarmee 729 kEUR (6,8%) hoger dan de meest recente ramingen.

De invorderingsgraad per beleidsdomein ziet er als volgt uit:

AR 73 Fiscale ontvangsten en boetes - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Vordering	Saldo	Vordering %
00 Algemene financiering	10.721.674	11.450.455	-728.781	106,80%
01 Mens				
02 Ruimte				
03 Algemene ondersteuning				
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>10.721.674</b>	<b>11.450.455</b>	<b>-728.781</b>	<b>106,80%</b>

Dit saldo verdient een meer genuanceerde uitleg. Lager dan voorziene ontvangsten worden immers ruimschoots gecompenseerd door hogere:

- Afgifte huisvuilzakken, identiteitskaarten, rijbewijzen...: -11 kEUR
- Onroerende voorheffing: +335 kEUR
- Personenbelasting (sneller inkohieringsproces dan oorspronkelijk geraamd): +463 kEUR
- Diftar: +7 kEUR
- Begrafnis, uitstrooiing: + 9 kEUR
- Ongeadresseerd drukwerk (nog niet ingekohierd): -75 kEUR

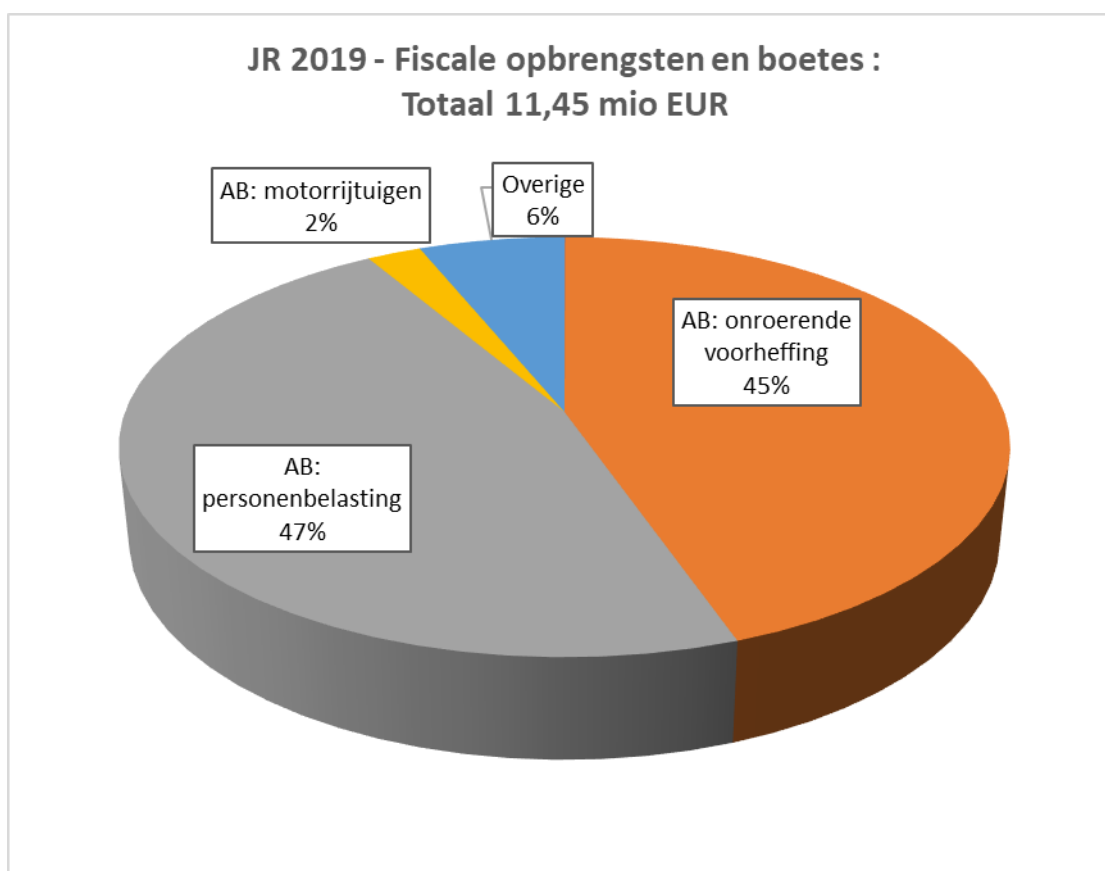
**c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal**

De fiscale ontvangsten bedragen in 2019 11,45 mio EUR en nemen met maar liefst 1,08 mio EUR (10,38%) toe t.o.v. 2018.

Klasse 73 - Fiscale ontvangsten en boetes	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	10.137.026	10.129.230	10.351.215	10.368.133	10.373.563	11.450.455
Evolutie in EUR	1.789.583	-7.795	221.985	16.918	5.429	1.076.893
Evolutie in %	21,44%	-0,08%	2,19%	0,16%	0,05%	10,38%
Aandeel in de ontvangsten	62,47%	59,39%	43,06%	60,07%	59,57%	62,69%

De fiscale ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 63% van de totale exploitatie-ontvangsten. Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstellende componenten van deze fiscale opbrengsten.

JR 2019						
Klasse 73	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AB: onroerende voorheffing	4.497.849	4.834.767	4.583.352	4.514.248	4.561.198	5.108.620
AB: personenbelasting	4.793.161	4.447.375	4.783.316	4.823.981	4.799.841	5.365.568
AB: motorrijtuigen	240.647	248.466	249.313	254.496	259.762	264.441
Overige	605.369	598.622	735.235	775.408	752.762	711.827
<b>Klasse 73</b>	<b>10.137.026</b>	<b>10.129.230</b>	<b>10.351.215</b>	<b>10.368.133</b>	<b>10.373.563</b>	<b>11.450.455</b>





De aanvullende belastingen vertegenwoordigen 94% van de totale fiscale opbrengsten, de overige belastingen/retributies slechts 6%.

Onderstaande tabel geeft een verdere verfijning van de belastingen/retributies.

JR 2019						
Klasse 73	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AB: onroerende voorheffing	4.497.849	4.834.767	4.583.352	4.514.248	4.561.198	5.108.620
AB: personenbelasting	4.793.161	4.447.375	4.783.316	4.823.981	4.799.841	5.365.568
AB: motorrijtuigen	240.647	248.466	249.313	254.496	259.762	264.441
Afgifte ident.bewijzen/paspoorten/trouwboekj	6.205	21.229	22.206	17.430	16.095	11.945
Aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen	900	3.416	4.050	1.800	4.200	0
Begraving, bijzetting, uitstrooiing	48.134	50.812	43.588	46.520	46.487	48.950
Ontgraving	1.316	1.316	3.326	2.000	0	206
Diftar/ophaalronde	54.288	57.346	64.027	65.054	64.582	71.969
Afgifte huisvuilzakken, klevers, recipiënten	438.646	376.762	365.585	346.659	352.634	340.828
Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	988	0	0	0	0	1.065
Verspreiding ongeadresseerd drukwerk						0
Plaatsrecht markten	7.582	7.680	7.486	6.432	7.169	6.034
Masten en pylonen	0	0	160.000	160.000	160.000	160.000
Leegstaande woningen en gebouwen	26.250	53.750	44.220	101.225	69.605	37.500
Krotten/verwaarloosde/ongeschikte woningen						2.970
Tweede verblijven	20.150	18.850	20.150	24.700	22.750	23.400
GAS-boetes				3.235	4.543	6.961
Overige	910	7.460	596	355	4.697	0
<b>Klasse 73</b>	<b>10.137.026</b>	<b>10.129.230</b>	<b>10.351.215</b>	<b>10.368.133</b>	<b>10.373.563</b>	<b>11.450.455</b>

### **3.3. Rubriek 74: subsidies en andere operationele opbrengsten**

#### **a) Inhoud**

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- Het gemeentefonds;
- De compensatie Eliaheffing, sectorale subsidies, OOV materieel en outillage;
- De subsidies voor personeel (onderwijzend personeel, regularisatie contingentgesco's);
- De subsidies voor de werking (Vlaamse beleidsprioriteiten en andere);
- Overige operationele ontvangsten (werknemersaandeel in de maaltijdcheques, schadevergoedingen, ...)

#### **b) Vergelijking uitvoeringscijfer 2019 met de meest recente raming**

In 2019 bedragen de subsidies en de andere operationele opbrengsten 5,3 mio EUR en liggen daarmee 106 kEUR (1,96 %) lager dan de meest recente ramingen.

Dit verschil wordt enerzijds verantwoord door de (veel) mindere benutting van het voorziene krediet voor de 'te ontvangen schadevergoeding wederopbouw Sint-Janskerk' (48 kEUR) en de 'te ontvangen werkingssubsidies – lonen leerkrachten lager onderwijs' (108 kEUR).

Beide ontvangsten zijn echter recht evenredig gelinkt aan de corresponderende uitgaven.

Anderzijds werd er meer ontvangen voor o.m. de werkingssubsidies weerwerk-gesco BKO (9 kEUR), het Vlaams Gemeentefonds en de sectorale subsidies (29 kEUR) en de recuperatie kosten na arbeidsongevallen (14 kEUR).

De invorderingsgraad per beleidsdomein ziet er als volgt uit:

<b>AR 74 - Werkingssubsidies en andere operationele ontvangsten - Saldo en bestedingsgraad</b>				
<b>Beleidsdomein</b>	<b>Budget</b>	<b>Vordering</b>	<b>Saldo</b>	<b>Vordering %</b>
<b>00 Algemene financiering</b>	3.925.027	3.954.413	-29.386	100,75%
<b>01 Mens</b>	1.276.766	1.180.068	96.698	92,43%
<b>02 Ruimte</b>	33.335	36.353	-3.018	109,05%
<b>03 Algemene ondersteuning</b>	177.062	135.423	41.639	76,48%
<b>04 Andere besturen</b>				
<b>Eindtotaal</b>	<b>5.412.190</b>	<b>5.306.257</b>	<b>105.933</b>	<b>98,04%</b>

#### **c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal**

De subsidies en andere operationele opbrengsten bedragen in 2019 5,3 mio EUR. Dat is 124 kEUR minder dan in 2018 en maken 29,05 % uit van de totale exploitatie-ontvangsten

<b>Klasse 74 - Subsidies/andere operationele opbrengsten</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Totaal in EUR	4.648.595	4.778.547	12.142.492	5.171.555	5.430.357	5.306.257
Evolutie in EUR	220.081	129.951	7.363.945	-6.970.937	258.802	-124.100
Evolutie in %	4,97%	2,80%	154,10%	-57,41%	5,00%	-2,29%
Aandeel in de ontvangsten	28,65%	28,02%	50,51%	29,96%	31,18%	29,05%

De uitgezuiverde cijfers leveren echter een betere vergelijkingsbasis op:

<b>Klasse 74 - Subsidies (uitgezuiverd)</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Totaal in EUR	4.648.595	4.778.547	5.014.725	5.103.658	5.191.288	5.218.739
Evolutie in EUR	220.081	129.951	236.178	88.933	87.630	27.450
Evolutie in %	4,97%	2,80%	4,94%	1,77%	1,72%	0,53%
Aandeel in de ontvangsten	28,65%	29,05%	29,65%	29,78%	30,23%	28,71%

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de samenstellende componenten van deze opbrengsten.

JR 2019						
Klasse 74	2014	2015	2016	2017	2018	2019
gemeente- en provinciefonds	2.442.399	2.539.142	2.584.711	2.625.202	2.725.965	2.839.123
compensatie Eliaheffing	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284
compensatie Vlaamse Beleidsprioriteiten (sectorale subsidies)	0	0	248.851	248.851	247.601	247.601
compensatie onroerende voorheffing materieel en outillage	0	0	83.389	83.389	83.389	83.389
compensatie onroerende voorheffing energie-zuinige woningen/sociale verhuurkantoren				6.898	11.110	17.613
vergoeding leegstand:verwaarlozing van bedrijfsruimten	0	0	19.052	28.975	956	5
Subsidies - personeel - GESCO	338.003	84.505	0	0	0	0
Subsidies - regularisatie contingentGESCO's	0	409.047	545.397	545.397	545.397	545.397
Subsidies - personeel - wedde leerkrachten	736.920	708.243	745.323	780.206	736.066	706.262
Subsidies - personeel - weerwerkGESCO	90.885	103.753	116.099	146.858	149.649	153.904
Subsidies - personeel - overige	45.723	104.592	47.589	44.956	34.399	26.754
Subsidies - werking/beleidsplannen	715.388	528.391	345.144	304.565	337.379	295.447
Schadevergoedingen - kerk		0	7.127.767	67.897	239.069	87.518
Andere operationele ontvangsten	57.992	79.588	57.887	67.078	98.093	81.959
<b>Klasse 74</b>	<b>4.648.595</b>	<b>4.778.547</b>	<b>12.142.492</b>	<b>5.171.555</b>	<b>5.430.357</b>	<b>5.306.257</b>

### 3.4. Rubriek 75: Financiële ontvangsten

#### a) Inhoud

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- Opbrengsten uit financiële activa;
- Opbrengsten uit vlottende activa.

#### b) Vergelijking uitvoeringscijfer 2019 met de meest recente raming

In 2019 bedragen de financiële ontvangsten 599 kEUR en liggen daarmee 123 kEUR hoger dan de meest recente ramingen.

De verklaring is tweërlei: hoewel er minder opbrengsten uit beleggingen geboekt werden, konden niet-voorzienbare dividenden voor Publigas en Publi-T (activiteiten ex-financieringsvereniging FIGGA) en Zefier ingeschreven worden.

De aangekondigde vermindering van de dividenduitkering voor elektriciteit na overdracht van de openbare verlichting aan Fluvius wordt pas in boekjaar 2020 doorgevoerd.

De invorderingsgraad per beleidsdomein ziet er als volgt uit:

AR 75 - Financiële ontvangsten - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Vordering	Saldo	Vordering %
00 Algemene financiering	80.224	60.025	20.198	74,82%
01 Mens	9	27	-18	290,32%
02 Ruimte	395.790	539.052	-143.262	136,20%
03 Algemene ondersteuning				
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>476.023</b>	<b>599.105</b>	<b>-123.082</b>	<b>125,86%</b>

**c) Evolutie 2014-2019 en aandeel in het totaal**

De financiële ontvangsten bedragen in 2019 599 kEUR en liggen daarmee lager dan het uitvoeringcijfer van 2018. De reden is vnl. de verminderde winstdeelnamen ontvangen voor de belegging van de schadevergoeding ontvangen na de brand van de Sint-Janskerk en het gegeven dat vanaf 2018 het dividend op het elektriciteitsaandeel van Gaselwest jaarlijks met 52 kEUR verminderd wordt. Het uitvoeringcijfer van 2015 was hoog ingevolge het uitzonderlijk toegekend dividend door FIGGA t.b.v. 606 kEUR, in 2017 was dat het geval voor de volstorting van de kapitaalsverhoging van FIGGA via een niet-uitgekeerd dividend (54 kEUR).

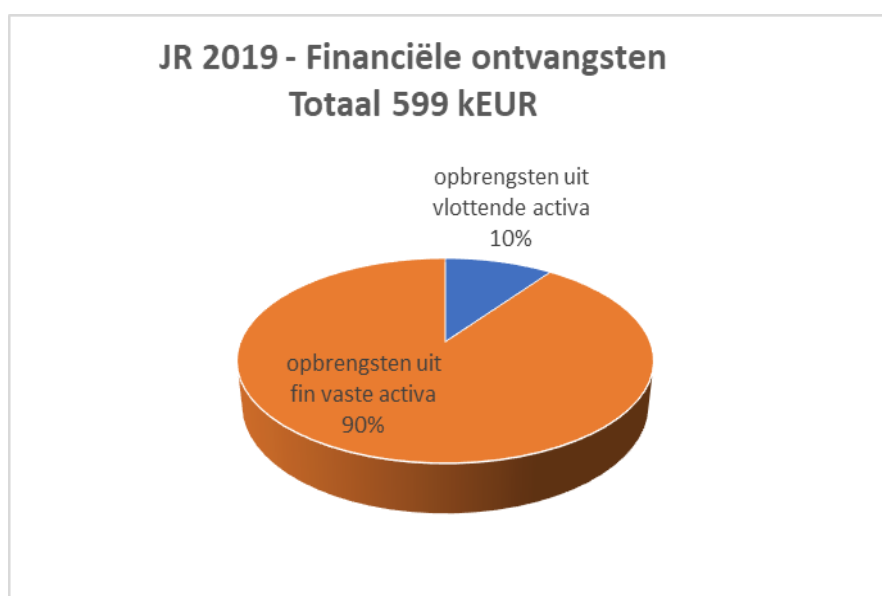
Klasse 75 - Financiële ontvangsten	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	548.606	1.231.134	572.926	764.685	651.750	599.104
Evolutie in EUR	-118.824	682.529	-658.209	191.759	-112.935	-52.645
Evolutie in %	-17,80%	124,41%	-53,46%	33,47%	-14,77%	-8,08%
Aandeel in de ontvangsten	3,38%	7,22%	2,38%	4,43%	3,74%	3,28%

Uitzuivering van het eenmalig toegekend dividend in 2015 en de volstorting van de kapitaalsverhoging van FIGGA via een niet-uitgekeerd dividend in 2017 levert een betere vergelijkingsbasis op:

Klasse 75 - Financiële ontvangsten (uitgezuiverd)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal in EUR	548.606	625.485	572.926	710.485	651.750	599.104
Evolutie in EUR	-118.824	76.880	-52.560	137.559	-58.735	-52.645
Evolutie in %	-17,80%	14,01%	-8,40%	24,01%	-8,27%	-8,08%
Aandeel in de ontvangsten	3,38%	3,80%	3,39%	4,15%	3,79%	3,30%

Deze ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 3,3% van de totale exploitatie-ontvangsten. Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstellende componenten van deze opbrengsten.

JR 2019						
Klasse 75	2014	2015	2016	2017	2018	2019
opbrengsten uit vlottende activa	35.754	81.506	56.013	83.596	73.372	60.025
opbrengsten uit fin vaste activa	512.852	1.149.628	516.913	681.088	578.377	539.079
<b>Totaal</b>	<b>548.606</b>	<b>1.231.134</b>	<b>572.926</b>	<b>764.684</b>	<b>651.750</b>	<b>599.104</b>



## 4.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening

### 4.1.2.1. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

	<b>Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)</b> Periode: 2019 Gemeente Anzegem (NIS 34002) De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem	Algemeen directeur: Sonja Nuyttens Financieel directeur: Steven Cuvelier
-----------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>300.325,48</b>	<b>180.000,00</b>	<b>85.913,88</b>	<b>34.411,60</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	265.913,88	180.000,00	85.913,88	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	34.411,60	0,00	0,00	34.411,60	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.338.302,08</b>	<b>67.095,48</b>	<b>259.558,77</b>	<b>486.558,68</b>	<b>1.525.089,15</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.334.752,16	67.095,48	259.558,77	483.008,76	1.525.089,15
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.902.384,05	27.543,97	38.872,85	310.878,08	1.525.089,15
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	151.231,92	0,00	151.231,92	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	281.136,19	39.551,51	69.454,00	172.130,68	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		3.549,92	0,00	0,00	3.549,92	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	3.549,92	0,00	0,00	3.549,92	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>149.044,91</b>	<b>0,00</b>	<b>84.806,17</b>	<b>64.238,74</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>587.256,25</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>547.256,25</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>3.374.928,72</b>	<b>287.095,48</b>	<b>430.278,82</b>	<b>585.209,02</b>	<b>2.072.345,40</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>12,50</b>	<b>12,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	12,50	12,50	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	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
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>123.187,50</b>	<b>33.387,50</b>	<b>0,00</b>	<b>89.800,00</b>	<b>0,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		123.187,50	33.387,50	0,00	89.800,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	123.187,50	33.387,50	0,00	89.800,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	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
1. Onroerende goederen	260/4	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
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>50.817,12</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>40.317,12</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>174.017,12</b>	<b>33.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100.300,00</b>	<b>40.317,12</b>

#### 4.1.2.2 Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

### Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>300.325,48</b>	<b>124.041,32</b>	<b>175.782,91</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	265.913,88	124.041,32	175.782,91
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	34.411,60	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.338.302,08</b>	<b>2.482.429,16</b>	<b>1.494.913,12</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.334.752,16	2.478.364,77	1.485.999,58
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.902.384,05	1.271.066,26	982.649,36
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	151.231,92	1.000.258,26	185.767,21
3. Roerende goederen	23/4	281.136,19	207.040,25	317.583,01
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		3.549,92	4.064,39	8.913,54
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	4.064,39	0,00
2. Roerende goederen	265/9	3.549,92	0,00	8.913,54
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>149.044,91</b>	<b>120.541,49</b>	<b>150.169,54</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>587.256,25</b>	<b>130.403,30</b>	<b>119.608,58</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>3.374.928,72</b>	<b>2.857.415,27</b>	<b>1.940.474,15</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>12,50</b>	<b>0,00</b>	<b>2.087,50</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	12,50	0,00	2.087,50
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
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>123.187,50</b>	<b>614.526,00</b>	<b>425.000,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		123.187,50	614.526,00	415.000,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	123.187,50	611.501,00	415.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	3.025,00	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	10.000,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	10.000,00
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
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>50.817,12</b>	<b>381.744,29</b>	<b>385.913,86</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>174.017,12</b>	<b>996.270,29</b>	<b>813.001,36</b>

#### 4.1.2.3. Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (TJ5)

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-GBB: Gelijkblijvend beleid - Beheersen / behouden / afwerken	9.121.512,13	8.019.973,10	1.101.539,03	7.988.486,26	1.133.025,87	3.678.982,66	3.664.982,66	14.000,00
IE BD1+: Anzegem leeft!	2.007.544,52	1.052.538,08	955.006,44	1.052.538,08	955.006,44	31.023,14	28.056,14	2.967,00
IE BD1: Anzegem leeft!	328.215,21	473.160,96	-144.945,75	473.160,96	-144.945,75	625.137,50	33.912,50	591.225,00
IE BD2: Anzegem woont	173.615,45	124.640,45	48.975,00	124.640,45	48.975,00	0,00	0,00	0,00
IE BD3: Anzegem zorgt	20.043,77	20.043,77	0,00	20.043,77	0,00	0,00	0,00	0,00
IE BD4: Anzegem is veilig onderweg	4.195.058,27	3.192.270,94	1.002.787,33	3.192.270,94	1.002.787,33	180.525,00	85.525,00	95.000,00
IE BD6: Anzegem functioneert	2.850.606,54	2.302.662,89	547.943,65	2.294.536,04	556.070,50	25.305,00	25.305,00	0,00
IE BD7+: Anzegem kijkt vooruit	48.000,02	23.511,87	24.488,15	23.511,87	24.488,15	0,00	0,00	0,00
IE BD7: Anzegem kijkt vooruit	4.220.259,55	2.055.600,28	2.164.659,27	2.055.600,28	2.164.659,27	4.157.451,93	3.333.540,69	823.911,24

#### 4.1.2.4. De investeringsrekening: verklaring materiële verschillen

De investeringsrekening voor 2019 resulteert in een netto-uitgave van 3,2 mio EUR, het finale investeringsbudget werd geraamd op een netto-uitgave van 4,61 mio EUR.

Investeringen	B2019	BW 2019	JR2019	Vershil	Bestedings graad
<b>I. Ontvangsten</b>	<b>403.431</b>	<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>-563.353</b>	<b>24%</b>
<b>II. Uitgaven</b>	<b>8.808.204</b>	<b>5.344.870</b>	<b>3.374.929</b>	<b>-1.969.941</b>	<b>63%</b>
<b>III. Investerings</b>	<b>-8.404.773</b>	<b>-4.607.499</b>	<b>-3.200.912</b>	<b>1.406.588</b>	

In 2019 werd 63% van de investeringsuitgaven gerealiseerd, amper 24% van de investerings-ontvangsten. Per beleidsveld levert dit volgende bestedingsgraad op:

Beleidsdomein	Beleidsveld	U-krediet	Aanrekening	Vershil	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Vershil	Vord%
01 Mens	0740 Sport	107.616	240.205	-132.590	223%	33.375	33.400	0	100%
	0750 Jeugd	57.127	9.606	47.521	17%	22.500	0	22.500	0%
	0800 Gewoon basisonderwijs	36.394	28.537	7.857	78%				
	0820 Deeltijds kunstonderwijs	11.630	8.748	2.882	75%				
<b>Totaal 01</b>		<b>212.767</b>	<b>287.095</b>	<b>-74.329</b>	<b>135%</b>	<b>55.875</b>	<b>33.400</b>	<b>22.475</b>	<b>60%</b>
02 Ruimte	0200 Wegen	867.641	276.662	590.979	32%	2.967	0	2.967	0%
	0309 Overig afval- en materialenbeheer	101.897	85.914	15.983	84%				
	0329 Overige vermind. milieuverontreiniging	8.500	2.523	5.977	30%				
	0521 Toerisme - Sectorondersteuning					7.011	0	7.011	0%
	0600 Ruimtelijke planning	99.978	25.159	74.819	25%				
	0670 Straatverlichting	55.490	40.021	15.469	72%				
<b>Totaal 02</b>		<b>1.133.506</b>	<b>430.279</b>	<b>703.227</b>	<b>38%</b>	<b>9.978</b>	<b>0</b>	<b>9.978</b>	<b>0%</b>
03 Algemene ondersteuning	0119 Overige algemene diensten	1.342.484	585.209	757.275	44%	477.100	100.300	376.800	21%
<b>Totaal 03</b>		<b>1.342.484</b>	<b>585.209</b>	<b>757.275</b>	<b>44%</b>	<b>477.100</b>	<b>100.300</b>	<b>376.800</b>	<b>21%</b>
04 Andere besturen	0400 Politiediensten	454.261	453.139	1.122	100%				
	0410 Brandweer	1.300.661	1.152.472	148.189	89%				
	0790 Erediensten	901.191	466.734	434.457	52%	194.417	40.317	154.100	21%
<b>Totaal 04</b>		<b>2.656.113</b>	<b>2.072.345</b>	<b>583.767</b>	<b>78%</b>	<b>194.417</b>	<b>40.317</b>	<b>154.100</b>	<b>21%</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>5.344.870</b>	<b>3.374.929</b>	<b>1.969.941</b>	<b>63%</b>	<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>563.353</b>	<b>24%</b>

## INVESTERINGSONTVANGSTEN (174 KEUR)

### Investeringsenveloppe 'Anzegem leeft!'

- Verkoop stuk grond aan gemeente Deerlijk voor de bouw van het zwembad: 33 kEUR

### Investeringsenveloppe 'Anzegem functioneert'

- Vlaamse subsidie 'Digitale behandeling omgevingsvergunning': 5 kEUR

### Investeringsenveloppe 'Anzegem kijkt vooruit'

- Verkoop perceel bouwgrond Borreberg: 90 kEUR
- Toelage herbestemming Sint-Theresiakerk Anzegem: 40 kEUR

### Investeringsenveloppe 'gelijkblijvend beleid'

- Voorschot subsidie beweegvriendelijke speelplaats de Beukennot: 6 kEUR

Een deel van de voorziene investeringsontvangsten dat nog niet gerealiseerd werd in 2019, werd overgedragen naar 2020. Gedetailleerd per actie kan dit bekeken worden in de bijlagen.

## INVESTERINGSUITGAVEN (3,37 mio EUR)

De voornaamste realisaties in 2019 zijn:

### Investeringsenveloppe 'Anzegem leeft!'

- Uitwerken speelruimteplan: aanleg speelpleintje Reigemstraat/Antonius-Eik en plaatsen van een afsluiting en poortje bij speelplein Groene Poortje: 5 kEUR
- Volstorting S-aandelen Farys als vergoeding gebruiksrecht grond zwembad: 180 kEUR
- Herdenkingssteen Australische soldaat F/Serg F.B. Elliott: 2 kEUR
- Voetbalveld Lendedreef: kantine en kleedkamer: 18 kEUR
- Aankoop sportmateriaal: 3 kEUR
- Investeringstoelage aan de Groene Duivels voor de verlichtingsinfrastructuur: 40 kEUR
- Uitbreiding KAJ-lokaal de Wortel (sanitair, verwarming, ventilatie): 5 kEUR
- Studie kampeerautoterrein Tiegemberg: 4 kEUR
- Tiegembos: tweede schijf aankoop domein Sint-Arnoldus: 35 kEUR

### Investeringsenveloppe 'Anzegem woont'

- Aankoop stukje grond in de Kerkstraat: 1 kEUR

### Investeringsenveloppe 'Anzegem is veilig onderweg'

- Aanleggen en vernieuwen diverse voetpaden: 68 kEUR
- Studie aanleg fietspaden Waregemstraat en tussen Anzegem en Kaster langs N382: 54 kEUR
- Herstellen asfaltwegen: 24 kEUR
- Aankoop hoogtewerker: 69 kEUR
- Opmaak circulatieplan zone Borreberg-Kalkstraat-Ter Schabbe-Kortestraat: 5 kEUR
- Aankoop nadars met naar binnen gedraaide poten: 14 kEUR



### Investeringsenveloppe 'Anzegem functioneert'

- Erelonen en (archeologie)werken administratief gedeelte Sint-Janskerk en voorstudie project Escolys: 268 kEUR
- Aankoop diverse software (Omgevingsloket, post- en tijdsregistratiesysteem, e-facturatie, omschakeling Foxtrot BBC 2020 suite...): 51 kEUR

### Investeringsenveloppe 'Anzegem kijkt vooruit'

- Opmaken ruimtelijke uitvoeringsplannen en aanpassen gemeentelijk structuurplan: 25 kEUR
- Aanpassingen Mensinde: 13 kEUR
- Aanpassingen Ansold: 4 kEUR
- Aanleg sportveldje in asfalt aan sporthal Torrebos: 10 kEUR
- Openbare verlichting: versneld overschakelen naar LED: 39 kEUR
- Relighting sporthal Torrebos: 6 kEUR
- Vernieuwen brander/boiler De Bosuil en de Melkerij: 7 kEUR
- Sint-Janskerk – restauratie sacraal gedeelte: 32 kEUR
- Investeringsstoelage – vernieuwen dak na schadegeval Sint-Stefanuskerk: 45 kEUR
- Investeringsstoelage – herstellen klokkenluidinstallatie Sint-Matteus-kerk: 8 kEUR
- Herbestemming Sint-Theresiakerk Anzegem: 381 kEUR
- Erosiewerken: 3 kEUR

### Investeringsenveloppe 'gelijkblijvend beleid'

- Opmaak beheerplan en herstel dak Oude Kerk: 8 kEUR
- Opmaak beheerplan domein Sint-Arnoldus: 8 kEUR
- Inrichten beweegvriendelijke speelplaats en plaatsen van een kantelraam in gemeenteschool de Beukenoot: 11 kEUR
- Aankoop poetsmachine voor zaal Groeninge: 2 kEUR
- Vernieuwen branders in de bejaardenwoningen: 4 kEUR
- BKO – meubilair, materialen en Hop Up Playground: 27 kEUR
- Inboedel Escolys: 70 kEUR
- Uitleendienst - aankoop diverse materialen en podiumelementen: 15 kEUR
- Lagere school – herinrichten bureau directeur/secretariaat: 6 kEUR
- Divers informaticamateriaal (klein materiaal, laptops, draadloos conferentiesysteem + Notubiz, telefooncentrale, 6 digiborden en desktops lagere school Vichte): 69 kEUR
- Muziekinstrumenten voor het kunstonderwijs: 9 kEUR
- Buitengewoon onderhoud openbare verlichting: 1 kEUR
- Kapitaalsverhoging IMOG: 86 kEUR
- Investeringsstoelage Fluvia: 41 kEUR
- Investeringsstoelage MIRA: 453 kEUR
- Aankoop en werken aan gronden en gebouwen nieuwe brandweerkazerne: 1,11 mio EUR
- Volstorten verwerving deelbewijzen Ethiasco: 34 kEUR

Dat de effectieve investeringsuitgaven uiteindelijk 1,97 mio EUR minder bedragen dan geraamd, is toe te schrijven aan het naar achteren verschuiven van het tijdstip van de investeringsuitgave of het feit dat een aantal projecten nog niet opgestart zijn.

Net zoals voor de investeringsontvangsten werd een deel van het niet-benutte krediet overgedragen naar 2020. Gedetailleerd per actie kan dit bekeken worden in de bijlagen.

In deze tabel wordt ook het verschil aangegeven tussen het uitvoeringscijfer 2019 en de meest recente raming.

### 4.1.3. Toelichting bij de liquiditeitenrekening (TJ6)

## Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



Periode: 2019

Gemeente Anzegem (NIS 34002)


De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>		<b>4.352.598,62</b>	<b>3.318.224,52</b>	<b>3.103.098,26</b>
A. Uitgaven	60/5-694	13.913.640,09	14.096.072,17	14.157.127,18
B. Ontvangsten	70/794	18.266.238,71	17.414.296,69	17.260.225,44
1a. Belastingen en boetes	73	11.450.455,38	10.373.562,78	10.368.133,31
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	6.815.783,33	7.040.733,91	6.892.092,13
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-3.200.911,60</b>	<b>-1.861.144,98</b>	<b>-1.127.472,79</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	3.374.928,72	2.857.415,27	1.940.474,15
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	174.017,12	996.270,29	813.001,36
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-4.075.098,78</b>	<b>-1.976.673,96</b>	<b>-1.746.791,25</b>
A. Uitgaven		4.255.098,78	1.976.673,96	1.746.791,25
1. Aflossing financiële schulden		1.759.642,61	1.754.713,54	1.729.970,66
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.759.642,61	1.754.713,54	1.729.970,66
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	2.495.456,17	221.960,42	16.820,59
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		180.000,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		180.000,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	180.000,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-2.923.411,76</b>	<b>-519.594,42</b>	<b>228.834,22</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>15.308.217,86</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.598.978,06</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>12.384.806,10</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>15.827.812,28</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>6.324.141,98</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	6.324.141,98	6.572.373,75	6.797.025,82
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>6.060.664,12</b>	<b>8.735.844,11</b>	<b>9.030.786,46</b>
Bestemde gelden		2019	2018	2017
<b>II. Investering</b>		<b>6.324.141,98</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>
BG_001: Renovatie en herbestemming kerk Sint-Jan		6.324.141,98	6.572.373,75	6.797.025,82
<b>Totalen</b>		<b>6.324.141,98</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>

**4.1.4. Overzicht per beleidsdomein van de verstrekte  
werkings - en investeringssubsidies**

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld			
	Periode: 2019		
	Gemeente Anzegem (NIS 34002)		
	De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem		
	Algemeen directeur: Sonja Nuyttens		
	Financieel directeur: Steven Cuvelier		
Beleidsveld en registraties	Werkings- subsidie	Investerings- subsidie	Totaal
<b>0160: Hulp aan het buitenland</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
Noodhulp Mozambique, Malawie, Zimbabwe	1471,00	0,00	1471,00
Steun noodhulp: Noordoosten van Syrië	1029,00	0,00	1029,00
<b>0200: Wegen</b>	<b>159,09</b>	<b>0,00</b>	<b>159,09</b>
Forfaitaire tussenkomst Belbus	159,09	0,00	159,09
<b>0300: Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval</b>	<b>644.113,00</b>	<b>0,00</b>	<b>644.113,00</b>
kosten verwijderen kadavers	637,00	0,00	637,00
verrekening/impact wijziging energiedecreet 2019/restsaldo deelname in kapitaal	-3.846,00	0,00	-3.846,00
selectief inzamelen en sensibiliseren	27.240,00	0,00	27.240,00
kosten ophaling papier en karton	49.722,00	0,00	49.722,00
nieuwe projecten, studie, jur.bijstand,milieustr	78.526,00	0,00	78.526,00
ophalen Klein Gevaarlijk Afval	30.978,00	0,00	30.978,00
kosten algemene werking/1KW2019	24.948,00	0,00	24.948,00
kosten voor sortering papier en karton	72.113,00	0,00	72.113,00
Nette regio	11.758,00	0,00	11.758,00
verwerkingskosten verbranding en rookgaswassing	352.037,00	0,00	352.037,00
<b>0329: Overige vermindering van milieuverontreiniging</b>	<b>11.690,09</b>	<b>0,00</b>	<b>11.690,09</b>
subsidie herbruikbare luiers subsidie	575,58	0,00	575,58
subsidie bewoonde zwaluwnesten	560,00	0,00	560,00
subsidie buiten gebruikstellen stookolietanks	750,00	0,00	750,00
subsidie groenbemesting	6.407,51	0,00	6.407,51
subsidie knotten knotbomen	2.397,00	0,00	2.397,00
toelage Minaraad 2019	1000,00	0,00	1000,00
<b>0400: Politiediensten</b>	<b>1.122.576,00</b>	<b>453.139,00</b>	<b>1.575.715,00</b>
Investeringstoelage PZ Mira	0,00	453.139,00	453.139,00
politiedotatie exploitatie	1.122.576,00	0,00	1.122.576,00
<b>0410: Brandweer</b>	<b>298.504,95</b>	<b>40.683,71</b>	<b>339.188,66</b>
Valorisatie voertuigen - deel 2019	0,00	-12.120,79	-12.120,79
dotatie exploitatie Fluvia	298.504,95	0,00	298.504,95
investeringssubsidie Anzegem	0,00	52.804,50	52.804,50
<b>0500: Handel en middenstand</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>
toelage ondernemerscafé	1000,00	0,00	1000,00

Beleidsveld en registraties	Werkings- subsidie	Investerings- subsidie	Totaal
<b>0521: Toerisme - Sectorondersteuning</b>	<b>5.022,34</b>	<b>0,00</b>	<b>5.022,34</b>
bijdrage promotiepool Leiestreek	3.932,25	0,00	3.932,25
structurele bijdrage	1090,09	0,00	1090,09
<b>0600: Ruimtelijke planning</b>	<b>36.351,51</b>	<b>0,00</b>	<b>36.351,51</b>
bijdrage in werkingskosten Leiedal 2019	36.351,51	0,00	36.351,51
<b>0705: Gemeenschapscentrum</b>	<b>27.303,97</b>	<b>0,00</b>	<b>27.303,97</b>
gemeentelijke bijdrage ZUIDWEST vzw/2019	4.853,97	0,00	4.853,97
werkingstoelage 2019 / cultuurraad	22.450,00	0,00	22.450,00
<b>0710: Feesten en plechtigheden</b>	<b>16.457,82</b>	<b>0,00</b>	<b>16.457,82</b>
900 jaar Vichte 5-7 juli 2019/CBS 23.04.2019	2.500,00	0,00	2.500,00
Viering 10 jaar Vlindertuin	500,00	0,00	500,00
kermis Anzegem/toelage vuurwerk/CBS 21.08.2019	1.240,25	0,00	1.240,25
kermis Anzegem/uitzonderlijke toelage stroomgroep/GR 10.09.2019	347,57	0,00	347,57
toelage 50 jarig jaarfeest/Neos Vichte : 15.01.2019 toelage	530,00	0,00	530,00
toelage Buurtfeest H. Heffinckstraat dd. 14.09.2019	50,00	0,00	50,00
toelage Buurtfeest Klaverstraat-dd. 3/8/2019	50,00	0,00	50,00
toelage Buurtfeest P. Verrieststraat	50,00	0,00	50,00
toelage Buurtfeest Pachtgoed 16/08/2019	50,00	0,00	50,00
toelage Buurtfeest Sterhoek-dd. 06/09/2019	50,00	0,00	50,00
toelage Buurtfeest Vichteplaats dd. 23/03/2019 cbs 8.01.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Ommegangstraat/CBS 29.05.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Ter Beke en einde Molendreef/CBS 03.07.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Ter Schabbe/31/08/2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Vossestraat-Zwevegstraat/CBS 21.07.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest 06.07.2019/Oosthoek/CBS 12.6.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest 06.08.2019/Neerbeekstraat/CBS 29.05.2019	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest 12.10.2019/Butsegem,Kleiveldweg,Groeningestraat/CBS 15.05.19/	50,00	0,00	50,00
toelage jaarfeest/60-jarigen Ingo oigem/CBS 09.10.2019	100,00	0,00	100,00
toelage vereniging /Stingrays 50j / cbs 15.05.2019 +receptie	460,00	0,00	460,00
toelage vereniging /WTC Klim op 50 jaar	250,00	0,00	250,00
toelage vereniging /wijkfeest Schaliënhof 31/8-1/9/2018	250,00	0,00	250,00
toelagen projecten en initiatieven 2019	9.630,00	0,00	9.630,00
<b>0740: Sport</b>	<b>52.650,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>92.650,00</b>
Bijkomende bijzondere toelage wielervedstrijden/Textielprijs 2019	5.000,00	0,00	5.000,00
Investeringsstoelage voor infrastructuurwerken verlichting Bosuil	0,00	40.000,00	40.000,00
bijdrage 2019/Halle-Ingo oigem op 26 juni 2019	12.500,00	0,00	12.500,00
toelage 2018/sportverenigingen met sportinfrastructuur in eigen beheer	4.250,00	0,00	4.250,00
toelage impulssubsidie 2019	12.200,00	0,00	12.200,00
toelage sportverenigingen 2019	11.700,00	0,00	11.700,00
werkingstoelage 2019 / sportraad	7.000,00	0,00	7.000,00
<b>0750: Jeugd</b>	<b>39.301,00</b>	<b>0,00</b>	<b>39.301,00</b>
gebruik harde kaart containerpark	201,00	0,00	201,00
subsidie jeugdgraad 2019	39.100,00	0,00	39.100,00

Beleidsveld en registraties	Werkings- subsidie	Investerings- subsidie	Totaal
<b>0790: Erediensten</b>	<b>153.097,29</b>	<b>53.433,54</b>	<b>206.530,83</b>
Investeringsstoelag Sint-Stefanus en Sint-Theodoricus	0,00	45.017,99	45.017,99
Investeringsstoelag Sint-Mattheus	0,00	8.415,55	8.415,55
werkingsdotatie Sint-Antonius	6.673,25	0,00	6.673,25
werkingsdotatie Sint-Arnoldus	25.493,77	0,00	25.493,77
werkingsdotatie Sint-Mattheus	9.584,98	0,00	9.584,98
werkingsdotatie Sint-Petrus	13.485,15	0,00	13.485,15
werkingsdotatie Sint-Stefanus en Sint-Theodoricus	43.032,43	0,00	43.032,43
werkingsdotatie Sint-Theresia	20.162,59	0,00	20.162,59
werkingsdotatie Sint-Jan Baptist en Sint-Eligius	34.665,12	0,00	34.665,12
<b>0800: Gewoon basisonderwijs</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>
toelag middagtoezicht 2019	45.000,00	0,00	45.000,00
<b>0820: Deeltijds kunstonderwijs</b>	<b>83.242,24</b>	<b>0,00</b>	<b>83.242,24</b>
verrekening werkingskosten 2018/Kunstacademie muzikale vorming	83.242,24	0,00	83.242,24
<b>0900: Sociale bijstand</b>	<b>150.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150.000,00</b>
OCMW/exploitatietoelag 2019	150.000,00	0,00	150.000,00
<b>0909: Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b>	<b>11.255,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11.255,00</b>
Aanmoedigingspremie voor jongeren	300,00	0,00	300,00
Stichting Mollie Payments : projectsubsidies en aanmoedigingspremie	55,00	0,00	55,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Iloilo	765,00	0,00	765,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Kaapstad Township Wellington	765,00	0,00	765,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Keur Tippi Senegal	980,00	0,00	980,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Matagalpa Nicaragua	530,00	0,00	530,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Samacol	930,00	0,00	930,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelag 2019 Umubano Rwanda	930,00	0,00	930,00
toelag 2019	6.000,00	0,00	6.000,00
<b>0945: Kinderopvang</b>	<b>37.627,20</b>	<b>0,00</b>	<b>37.627,20</b>
betoelag huur infrastructuur nel/2019/'t groene poortje	1000,00	0,00	1000,00
betoelag huur infrastructuur nel/2019/Engelhoeke	8.600,94	0,00	8.600,94
betoelag personeel Centrum 2019	8.663,44	0,00	8.663,44
betoelag personeel De Verreijkers Grijsloke 2019	12.054,69	0,00	12.054,69
betoelag personeel nel/Begeleiding/jan-jun. 2019	5.308,13	0,00	5.308,13
toelag adviesraad lokaal overleg 2019	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen</b>	<b>386.640,09</b>	<b>0,00</b>	<b>386.640,09</b>
vakantietoelag	1338,20	0,00	1338,20
derving kansenspassers	1.194,12	0,00	1.194,12
gezinstoelag	86.830,72	0,00	86.830,72
toelag Gezins- en Welzijnsraad	10.000,00	0,00	10.000,00
toelag dagopvang	12.738,00	0,00	12.738,00
toelag kortverblijf	7.430,00	0,00	7.430,00
toelag palliatieve thuiszorg	5.000,00	0,00	5.000,00
toelagen ouderzorg	15.024,00	0,00	15.024,00
uitpas en solidaire kostendeling : deel activiteiten jeugd via uitpas april	15.544,64	0,00	15.544,64
werkingsbijdrage Logo Leieland 2019	-102.129	0,00	-102.129
werkingsstoelag senioradviesraad	28.000,00	0,00	28.000,00
zorgtoelag	204.561,70	0,00	204.561,70

## 4.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

### 4.2.1. Toelichting bij de balans (TJ7)



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

Gemeente Anzegem  
De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem  
Ondernemingsnr.: BTW BE 0207.484.780

#### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 15.327.991,36	€ 265.913,88	€ 2.628.228,57	€ 520.905,92	€ 13.724,73	€ 13.472.857,86
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	€ 7.937,51	€ 34.411,60	€ -2.593.804,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.636.153,58
Totaal financiële vaste activa	€ 15.335.928,87	€ 300.325,48	€ 34.424,10	€ 520.905,92	€ 13.724,73	€ 16.109.011,44

#### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 43.381.292,46	€ 3.458.211,18	€ 1.384.405,20		€ 1.555.818,47	€ 0,00	€ 43.899.279,97
A. Terreinen en gebouwen	€ 30.086.962,90	€ 3.025.843,07	€ 1.130.116,36		€ 860.047,78	€ 0,00	€ 31.122.641,83
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 12.362.090,86	€ 151.231,92	€ 0,00		€ 641.348,49	€ 0,00	€ 11.871.974,29
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 329.119,30	€ 13.732,70	€ 0,00		€ 85.598,29	€ 0,00	€ 257.253,71
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 603.119,40	€ 267.403,49	€ 254.288,84		€ -31.176,09	€ 0,00	€ 647.410,14
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 770.120,44	€ 3.549,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 47.198,66	€ 0,00	€ 726.471,70
A. Terreinen en gebouwen	€ 459.840,22	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45.213,49	€ 0,00	€ 414.626,73
B. Roerende goederen	€ 310.280,22	€ 3.549,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.985,17	€ 0,00	€ 311.844,97
Totaal materiële vaste activa	€ 44.151.412,90	€ 3.461.761,10	€ 1.384.405,20	€ 0,00	€ 1.603.017,13	€ 0,00	€ 44.625.751,67

## 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	€ 10.570.478,25	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.721.303,33	€ 8.849.174,92
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 10.570.478,25	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.721.303,33	€ 8.849.174,92
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 10.570.478,25	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.721.303,33	€ 8.849.174,92
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 1.759.642,61	€ 0,00	€ -1.759.642,61	€ 1.721.303,33	€ 1.721.303,33
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.759.642,61	€ 0,00	€ -1.759.642,61	€ 1.721.303,33	€ 1.721.303,33
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.759.642,61	€ 0,00	€ -1.759.642,61	€ 1.721.303,33	€ 1.721.303,33
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 12.330.120,86	€ 0,00	€ -1.759.642,61	€ 0,00	€ 10.570.478,25

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 38.777.586,91	€ 3.798.783,96	€ 11.593.580,00	€ 4.868.552,91	€ 59.038.503,78
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 38.777.586,91	€ 3.798.783,96	€ 11.593.580,00	€ 4.868.552,91	€ 59.038.503,78
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 93.931,68	€ 1.606.671,55	€ 132.322,55	€ 1.832.925,78
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 93.931,68		€ 132.322,55	€ 226.254,23
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 543.418,08			€ 543.418,08
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ -449.486,40			€ -449.486,40
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 381.744,29	€ 381.744,29
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -249.421,74	€ -249.421,74
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 1.606.671,55		€ 1.606.671,55
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 38.811.998,51	€ 3.892.715,64	€ 13.200.251,55	€ 5.000.875,46	€ 60.905.841,16
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 520.905,92	€ 2.056.302,04	€ -192.178,53	€ 2.385.029,43
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 520.905,92		€ -192.178,53	€ 328.727,39

1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 596.655,92			€ 596.655,92
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ -75.750,00			€ -75.750,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 50.817,12	€ 50.817,12
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -242.995,65	€ -242.995,65
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ 2.056.302,04		€ 2.056.302,04
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 38.957.586,91	€ 4.413.621,56	€ 15.256.553,59	€ 4.808.696,93	€ 63.436.458,99

## 4.2.2. Overzicht waarderingsregels

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

### Algemene principes

#### **Investing of exploitatie**

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

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

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 2.500 EUR die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar 5.500 EUR.

#### **Aanschaffingswaarde**

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de *aanschaffingsprijs* (aankoopprijs + bijkomende kosten), de *ruilwaarde*, de *vervaardigingsprijs* (aanschaffingsprijs grondstoffen...+ rechtstreekse productiekosten), de *schenkingswaarde* (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. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

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

#### **Herwaarderingen**

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

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

### **Vorderingen op korte termijn**

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

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

### **Vorraden**

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

### **Financieel vast activa**

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

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

### **Materiële vaste activa**

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

Tot het *erfgoed* behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. 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.

### **Immateriële vaste activa**

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

### **Vorderingen op lange termijn**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren 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 het bestuur.

## Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

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

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

### **Materiële en immateriële vaste activa**

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingregels. Voor de roerende en onroerende materiële vaste activa, wordt bovendien het volledig afgeschreven buitengewoon onderhoud niet overgenomen in de BBC-omgeving.

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

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

### **Netto-actief**

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

## Afschrijvingstermijnen

Materiële vaste activa	Afschrijvings- termijn
<b>Terreinen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</li><li>De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</li></ul>	-  15 jr
<b>Gebouwen</b> <ul style="list-style-type: none"><li>Gebouwen</li><li>Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li></ul>	33 jr 15 jr

<p><b>Wegen</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder wegen worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</li> <li>• Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</li> <li>• Onder de overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, schuilhuisjes, monumenten, ... opgenomen.</li> <li>• Onderhoudswerken aan wegen en de overige infrastructuur betreffende de wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5 jr</p>
<p><b>Waterlopen en waterbekkens</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Waterlopen en waterbekkens.</li> <li>• Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	<p>33 jr</p> <p>15 jr</p>
<p><b>Overige onroerende infrastructuur</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</li> <li>• Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	<p>33 jr</p> <p>15 jr</p>
<p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder de installaties, machines en uitrusting worden de materiële elementen opgenomen waarmee een gebouw wordt uitgerust omdat ze nodig zijn voor de werking (klimaatregeling, verwarming, sanitaire installaties, water en gasleidingen...).</li> <li>• Daarnaast worden ook kleine gereedschappen die niet behoren tot de kantooruitrusting onder deze rubriek opgenomen (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerhelmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerie, diepvriezers, koelkasten, ...)</li> <li>• Onderhoudswerken aan installaties, machines en uitrusting die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	<p>10 jr</p> <p>5 jr</p> <p>5 jr</p>
<p><b>Meubilair</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.</li> <li>• Onderhoudswerken aan meubilair die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	<p>10 jr</p> <p>3 jr</p>

<b>Kantooruitrusting</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</li> <li>• Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informaticamaterieel wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, laptops, ...</li> <li>• Onderhoudswerken aan kantoor die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	5 jr
	3 jr
	3 jr
<b>Rollend materiaal</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</li> <li>• Onderhoudswerken aan rollend materiaal die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>	10 jr
	5 jr
<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>	-

<b>Immateriële vaste activa</b>	<b>Afschrijvingstermijn</b>
<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>	5 jr
<b>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</b>	5 jr
<b>Goodwill</b>	5 jr
<b>Plannen en studies</b>	5 jr

### 4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen						
Begunstigde van de waarborg	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Intergem. samenwerkingsverbanden</b>	<b>1.484.077</b>	<b>1.352.675</b>	<b>3.299.932</b>	<b>6.982.486</b>	<b>6.982.486</b>	<b>6.995.755</b>
<i>Pylon ( Intergemeentelijke Vereniging voor Crematoriumbeheer in Zuid-West-Vlaanderen )</i>	111.180	111.180	178.317	65.400	65.400	65.400
<i>IMOG ( Intergemeentelijke Maatschappij voor Openbare Gezondheid in Zuid-West-Vlaanderen )</i>	1.372.897	1.241.495	1.121.615	1.817.086	1.817.086	1.817.086
<i>Leiedal</i>			2.000.000	2.000.000	2.000.000	2.000.000
<i>Zefier</i>						13.269
<i>Bouw zwembad met gemeente Deerlijk via financiële leasing Farys</i>				3.100.000	3.100.000	3.100.000
<b>Totaal</b>	<b>1.484.077</b>	<b>1.352.675</b>	<b>3.299.932</b>	<b>6.982.486</b>	<b>6.982.486</b>	<b>6.995.755</b>

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2019

### 5. Bijlagen

Naast de verplichte documenten wordt de jaarrekening voorzien van een aantal bijlagen. Deze moeten het de geïnteresseerde lezer mogelijk maken een gedetailleerder inzicht te verwerven in de exploitatie- en investeringsrekeningen.

## 5.1. De indeling in beleidsdomeinen, beleidsvelden en beleidsitems

Beleidsdomein (met omschrijving)	Beleidsveld (met omschrijving)	Beleidsitem (met omschrijving)	
<b>00: Algemene financiering</b>	0010: Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	0010-00: Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	
	0020: Fiscale aangelegenheden	0020-00: Fiscale aangelegenheden	
	0030: Financiële aangelegenheden	0030-00: Financiële aangelegenheden	
	0040: Transacties in verband met de openbare schuld	0040-00: Transacties ivm de openbare schuld	
<b>01: Mens</b>	0130: Administratieve dienstverlening	0130-00: Administratieve dienstverlening	
	0160: Hulp aan het buitenland	0160-40: Hulp aan het buitenland - extern beheer (oa werkingssubs)	
	0703: Openbare bibliotheken	0703-00: Openbare bibliotheken - werking dienst (algemeen) 0703-30: Openbare bibliotheek - aanbod - eigen beheer	
	0705: Gemeenschapscentrum	0705-00: gemeenschapscentrum(cultuur) - werking dienst (algemeen) 0705-01: gemeenschapscentrum (cultuur) - uitleendienst 0705-30: gemeenschapscentrum (cultuur) - cultuuraanbod - eigen beheer 0705-40: gemeenschapscentrum (cultuur) - cultuuraanbod - extern beheer	
	0710: Feesten en plechtigheden	0710-00: feesten en plechtigheden - algemeen	
	0740: Sport	0740-00: Sport - werking dienst (algemeen) 0740-30: Sport - sportaanbod - eigen beheer 0740-40: Sport - sportaanbod - extern beheer	
	0750: Jeugd	0750-00: Jeugd - werking (algemeen) 0750-30: Jeugd - jeugd aanbod - eigen beheer 0750-40: Jeugd - jeugd aanbod - extern beheer	
	0800: Gewoon lager onderwijs	0800-00: Gewoon lager onderwijs - algemeen (oa communicatie en media) 0800-01: Gewoon lager onderwijs - schoolbehoeften 0800-02: Gewoon lager onderwijs - leerlingenzorg 0800-03: Gewoon lager onderwijs - personeelszorg	
	0820: Deeltijds kunstonderwijs	0820-00: Deeltijds kunstonderwijs 0820-01: Deeltijds kunstonderwijs - schoolbehoeften	
	0874: Leerlingenvoer basisonderwijs	0874-00: Leerlingenvoer basisonderwijs	
	0909: Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	0909-00: Overig sociaal beleid - sociale dienst - werking dienst 0909-40: Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	
	0930: Sociale huisvesting	0930-00: Sociale huisvesting	
	0945: Kinderopvang	0945-00: Kinderopvang - werking dienst 0945-30: Kinderopvang - aanbod - intern beheer (kinderclubs) 0945-40: Kinderopvang - aanbod - extern beheer ( oa werkingssubsidies)	
	0959: Sociale bijstand	0959-00: Sociale bijstand - werking dienst 0959-30: Sociale bijstand - aanbod - eigen beheer 0959-31: Sociale bijstand - ANNAH 0959-40: Sociale bijstand - aanbod - extern beheer (oa werkingssubsidies)	
	0990: Begraafplaatsen	0990-00: Begraafplaatsen - werking dienst	
	<b>02: Ruimte</b>	0200: Wegen	0200-00: Wegen - algemeen (werking dienst) 0200-01: Wegen - technische dienst
		0300: Ophalen van huisvuil	0300-00: Ophalen van huisvuil - aanbod - intern beheer
		0309: Overig afvalbeheer	0309-00: Overig afvalbeheer - werking dienst 0309-30: Overig afvalbeheer -aanbod- intern beheer (containerpark)
		0310: Beheer van regen- en afvalwater	0310-00: Beheer van regen- en afvalwater - algemeen
		0319: Overig waterbeheer	0319-00: Overig waterbeheer - onbevaarbare waterlopen, grachten, infiltratiezones
0329: Vermindering van de milieuverontreiniging		0329-00: Vermindering van milieuverontreiniging-algemeen(werking dienst) 0329-40: Vermindering van milieuverontreiniging-aanbod-extern beheer(oa werkingssub)	
0490: Overige elementen van openbare orde en veiligheid		0490-00: Overige elementen van openbare orde en veiligheid - algemeen	
0500: Handel en middenstand		0500-00: Handel en middenstand	
0521: Toeristische propaganda		0521-00: Toeristische propaganda	
0600: Ruimtelijke planning		0600-00: Ruimtelijke planning - algemeen(werking dienst)	
0640: Elektriciteitsvoorziening		0640-00: Elektriciteitsvoorziening	
0650: Gasvoorziening		0650-00: Gasvoorziening	
0670: Straatverlichting		0670-00: Straatverlichting	
0680: Parken en plantsoenen		0680-00: Parken en plantsoenen- groendienst	
<b>03: Algemene ondersteuning</b>	0984: Ontsmetting en openbare reiniging	0984-00: Ontsmetting en openbare reiniging-algemeen	
	0100: Politieke organen	0100-00: Politieke organen - algemeen	
	0110: Secretariaat	0110-00: Secretariaat - algemeen	
	0111: Fiscale en financiële diensten	0111-00: Fiscale en financiële diensten - algemeen	
	0112: Personeelsdienst en vorming	0112-00: Personeelsdienst	
	0119: Overige algemene en ondersteunende diensten	0119-01: Overige alg en ond diensten - ICT 0119-02: Overige algemene diensten - communicatie, informatie en klachtenbehandeling 0119-10: Overige alg en ond diensten - dienst van de gebouwen 0119-90: Overige alg en ond diensten - niet verdeelde ontvangsten en uitgaven	
	<b>04: Andere besturen</b>	0400: Bijdrage aan de politiezone	0400-00: Politiediensten
0410: Bijdrage voor de brandweer		0410-00: Bijdrage aan de brandweer 0410-10: Brandweer - dienst van de gebouwen	
0790: Bijdrage aan de besturen van de erediensten		0790-00: Bijdrage aan de besturen van de erediensten - algemeen 0790-10: Bijdrage aan de besturen van de erediensten - dienst van de gebouwen	
0900: Bijdrage aan het OCMW		0900-00: Bijdragen aan het OCMW	



## 5.2 Exploitatie- en investeringsbudget per beleidsdomein - saldo en bestedingsgraad

Beleidsdomein omschrijving	UITGAVEN EXPLOITATIE				ONTVANGSTEN EXPLOITATIE			
	Budget	Rekening	Saldo	%	Budget	Rekening	Saldo	%
00 Algemene financiering	360.627	342.138	18.489	94,87%	14.726.925	15.464.893	-737.968	105,01%
01 Mens	5.040.122	4.714.398	325.724	93,54%	1.905.689	1.789.228	116.462	93,89%
02 Ruimte	4.465.913	4.110.187	355.726	92,03%	636.805	790.713	-153.908	124,17%
03 Algemene ondersteuning	3.300.894	2.996.467	304.427	90,78%	251.062	221.405	29.657	88,19%
04 Andere besturen	1.818.963	1.750.450	68.513	96,23%				
<b>Totalen</b>	<b>14.986.519</b>	<b>13.913.640</b>	<b>1.072.879</b>	<b>92,84%</b>	<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>-745.758</b>	<b>104,26%</b>

Beleidsdomein omschrijving	INVESTERINGSUITGAVEN				INVESTERINGSONTVANGSTEN			
	Budget	Rekening	Saldo	%	Budget	Rekening	Saldo	%
01 Mens	212.767	287.095	-74.329	134,93%	55.875	33.400	22.475	59,78%
02 Ruimte	1.133.506	430.279	703.227	37,96%	9.978	0	9.978	0,00%
03 Algemene ondersteuning	1.342.484	585.209	757.275	43,59%	477.100	100.300	376.800	21,02%
04 Andere besturen	2.656.113	2.072.345	583.767	78,02%	194.417	40.317	154.100	20,74%
<b>Totalen</b>	<b>5.344.870</b>	<b>3.374.929</b>	<b>1.969.941</b>	<b>63,14%</b>	<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>563.353</b>	<b>23,60%</b>

## 5.3 Standopgave per budgetrubriek met detail algemene rekening

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Vord %
<b>2019</b>										
<b>EXPLOITATIE</b>										
<b>I.A.1. Goederen en diensten 60/1</b>										
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen (terreinen en gebouwen)	20.750	10.219	10.531	49,25	10.219	49,25			
6103000	Onderhoud en herstel terreinen en gebouwen	200.000	150.320	49.607	75,20	150.320	75,16			
6103002	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Gebouwen	0	269	-269	0,00	0	0,00			
6103003	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Technieken	0	304	-304	0,00	0	0,00			
6103005	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Uitrusting	0	2.514	-2.514	0,00	0	0,00			
6103010	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Schoonmaak en hygiëne	0	15	-15	0,00	0	0,00			
6103020	Huur installaties, inrichting en uitrusting	0	0	0	0,00	0	0,00			
6110000	Elektriciteit	207.200	151.738	55.462	73,23	151.738	73,23			
6110010	Elektriciteit - openbare verlichting	273.591	254.009	19.582	92,84	254.009	92,84			
6111000	Gas	114.000	65.376	48.624	57,35	65.376	57,35			
6112000	Stookolie	23.000	16.240	6.760	70,61	16.240	70,61			
6112001	Brandstof voertuigen	59.500	53.167	6.333	89,36	53.167	89,36			
6112002	Brandstof machines	6.000	6.123	-123	102,04	6.123	102,04			
6113010	Andere energiebronnen - water	34.500	39.637	-5.137	114,89	39.637	114,89			
6120000	Verzekeringen	76.155	73.375	2.780	96,35	73.375	96,35			
6120030	Verzekeringen (nt personeel) - rollend materieel	0	133	-133	0,00	133	0,00			
6130000	Vergoedingen prestaties andere overheden	49.449	50.877	-1.428	102,89	50.877	102,89			
6140000	Overige diensten en diverse leveringen - algemeen ("technische prestaties")	681.257	517.504	163.753	75,96	511.258	75,05			
6140001	Overige diverse leveringen - wegen	80.000	70.736	9.264	88,42	70.457	88,07			
6140002	Overige diensten - wegen	147.000	74.866	72.134	50,93	74.866	50,93			
6140003	Overige diensten en diverse leveringen - sneeuw- en ijzelbestrijding	68.000	39.695	28.305	58,38	39.695	58,38			
6140004	Overige diensten en diverse leveringen - verkeerssignalisatie	70.000	20.171	49.829	28,82	20.149	28,78			
6140011	Overige diverse leveringen - parken, plantsoenen ed	28.000	25.814	2.186	92,19	25.814	92,19			
6140012	Overige diensten - parken, plantsoenen ed	121.500	101.263	20.237	83,34	99.725	82,08			
6140021	Overige diensten en diverse leveringen - ophalen huisvuil	154.804	156.188	-1.384	100,89	156.188	100,89			
6140022	Overige diensten en diverse leveringen - huisvuil	325.745	354.742	-28.997	108,90	354.742	108,90			
6140023	Overige diensten en diverse leveringen - aankopen huisvuilzakken	110.000	106.033	3.967	96,39	106.033	96,39			
6140031	Overige diensten en diverse leveringen - grafkelders, urnenkelders, ontgr ed	20.000	12.148	7.852	60,74	12.148	60,74			
6140051	Overige diensten en diverse leveringen - aankoop collecties (bib)	40.000	38.223	1.777	95,56	37.963	94,91			
6140100	Overige diensten en diverse leveringen - drank en voeding	85.000	65.297	19.703	76,82	65.297	76,82			
6140200	Overige diensten en diverse leveringen - gereedschappen en materieel	18.000	14.464	3.536	80,35	14.464	80,35			
6140300	Overige diensten en diverse leveringen - arbeidskledij en veiligheidskledij	17.250	14.164	3.086	82,11	14.164	82,11			
6140400	Diensten en diverse leveringen - rollend materieel	52.000	47.287	4.713	90,94	46.428	89,28			

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastleging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
6150000	Overige diensten en diverse leveringen - kantoorbehoeften - divers	10.350	9.305	1.045	89,90	9.274	89,60			
6150010	Overige diensten en diverse leveringen - drukwerk	26.550	16.984	9.566	63,97	16.282	61,33			
6150030	Overige diensten en diverse leveringen - documentatie en abonnementen	17.000	19.268	-2.268	113,34	19.268	113,34			
6150040	Overige diensten en diverse leveringen - lidmaatschapsbijdragen ed	20.650	21.393	-743	103,60	21.393	103,60			
6150050	Overige diensten en diverse leveringen - communicatie (tel, internet, ...)	84.030	78.512	5.518	93,43	78.512	93,43			
6150060	Overige diensten en diverse leveringen - frankieerkosten	52.100	50.482	1.618	96,89	50.482	96,89			
6150070	Overige diensten en diverse leveringen - kantoormach (copiers, frankieermach ed)	46.195	42.831	3.364	92,72	42.831	92,72			
6151010	Overige diensten en diverse leveringen - ICT - onderhoudscontracten	247.000	248.084	-1.084	100,44	240.529	97,38			
6151030	Overige diensten en diverse leveringen - ICT - digitale regio Kortrijk	13.800	12.521	1.279	90,73	12.521	90,73			
6152000	Overige diensten en diverse leveringen - erelonen en dienstverleningen - divers	132.344	114.578	17.766	86,58	111.438	84,20			
6152020	Overige diensten en diverse leveringen - sociaal secretariaat	45.000	41.636	3.364	92,52	41.636	92,52			
6152030	Overige diensten en diverse leveringen - administratiekosten	2.398	1.329	1.069	55,44	1.329	55,44			
6152040	Overige diensten en diverse leveringen - adv, publiciteit, propaganda en doc	28.900	26.572	2.328	91,94	26.572	91,94			
6152050	Overige diensten en diverse leveringen - wettelijke bekendmak (RUP, Milieu,...)	0	0	0	0,00	0	0,00			
6152060	Overige diensten en diverse leveringen - kosten betwiste zaken	17.000	17.199	-199	101,17	17.199	101,17			
6152070	Overige diensten en diverse leveringen - preventie-adviseur	8.000	5.858	2.142	73,22	5.858	73,22			
6152080	Overige diensten en diverse leveringen - auteursrechten	15.930	16.095	-165	101,04	16.095	101,04			
6152090	Overige diensten en diverse leveringen - vrijwilligers en verenigingswerk	84.600	64.012	20.588	75,66	64.012	75,66			
6152110	Overige diensten en diverse leveringen - consultancy	0	0	0	0,00	0	0,00			
6153010	Overige diensten en diverse leveringen aan personeel - reizen en verplaatsingen	20.000	14.654	5.346	73,27	14.654	73,27			
6153020	Overige diensten en diverse leveringen aan personeel - opleidingen ed	42.000	31.721	10.279	75,53	31.181	74,24			
6154000	Overige diensten en diverse leveringen - verkiezingsuitgaven	18.000	33.354	-15.354	185,30	33.354	185,30			
6159000	Overige diensten en diverse leveringen - representatie, onthaal, recepties ed	28.000	29.432	-1.432	105,11	29.286	104,59			
		<b>4.042.548</b>	<b>3.428.801</b>	<b>613.747</b>	<b>85%</b>	<b>3.404.312</b>	<b>84%</b>			
<b>I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen 62</b>										
6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	246.000	243.317	2.683	98,91	243.317	98,91			
6200001	Vakantiegeld - politiek personeel	11.000	10.434	566	94,86	10.434	94,86			
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse soc voordelen - raadsleden	44.000	51.849	-7.849	117,84	51.849	117,84			
6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	1.544.260	1.537.817	6.443	99,58	1.537.497	99,56			
6201001	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	111.605	109.432	2.173	98,05	109.432	98,05			
6202000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	2.479.400	2.403.789	75.611	96,95	2.402.819	96,91			
6202001	Vakantiegeld - niet-vastbenoemd personeel	173.350	177.442	-4.092	102,36	177.442	102,36			
6203000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - studenten	60.000	55.399	4.601	92,33	55.399	92,33			
6207000	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tiv het bestuur	18.300	11.937	6.363	65,23	11.717	64,03			
6208000	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tiv andere overheden	814.000	706.262	107.738	86,76	706.262	86,76			
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - politiek personeel	11.000	8.119	2.881	73,81	8.119	73,81			
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	692.800	683.236	9.564	98,62	683.236	98,62			
6211001	Responsabiliseringsbijdrage	0	0	0	0,00	0	0,00			
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	787.665	739.501	48.164	93,89	739.501	93,89			
6212001	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel (2de)	8.420	7.735	685	91,86	7.735	91,86			

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - studenten	3.350	2.907	443	86,76	2.907	86,76			
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-189.738	-192.755	3.017	101,59	-192.755	101,59			
6219991	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - AKTIVA (-)	0	0	0	0,00	0	0,00			
6219992	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - AKTIVA (-)	0	0	0	0,00	0	0,00			
6219998	Bezoldigingen en andere sociale voordelen - bijkomende aanwervingen	20.000	0	20.000	0,00	0	0,00			
6219999	Bezoldigingen en andere sociale voordelen - niet uitbetaalde lonen ingevolge afw	0	0	0	0,00	0	0,00			
6230010	Andere personeelskosten - verzekeringen	100.000	64.716	35.284	64,72	64.716	64,72			
6230011	Andere personeelskosten - 2de pensioenpijl contractuelen (premie)	89.594	86.877	2.717	96,97	86.877	96,97			
6230020	Andere personeelskosten - maaltijdcheques	155.968	146.762	9.206	94,10	146.762	94,10			
6230030	Andere personeelskosten - vergoeding woon-werk verkeer	16.600	16.372	228	98,63	16.372	98,63			
6230040	Andere personeelskosten - geneeskundige dienst	19.000	16.118	2.882	84,83	16.118	84,83			
6230050	Andere personeelskosten - vakbondspremie	6.300	6.098	202	96,79	6.098	96,79			
6230070	Andere personeelskosten - gemeenschappelijke sociale dienst	6.943	6.835	108	98,44	6.835	98,44			
6230080	Andere personeelskosten - politiek verlof	0	0	0	0,00	0	0,00			
6230090	Voordelen bovenop het loon (personeelsreis, huwelijks- en geboortegeschenk, ...)	11.700	5.797	5.903	49,54	5.797	49,54			
6240000	Pensioenen politiek personeel	132.000	127.837	4.163	96,85	127.837	96,85			
		<b>7.373.517</b>	<b>7.033.833</b>	<b>339.684</b>	<b>95%</b>	<b>7.032.323</b>	<b>95%</b>			
<b>I.A.4. Toegestane werkingsubsidies 649</b>										
6490010	Werkingsubsidies - huishoudens	349.000	345.327	3.673	98,95	345.327	98,95			
6490020	Werkingsubsidies - verenigingen	137.650	130.067	7.583	94,49	130.067	94,49			
6490030	Werkingsubsidies - bedrijven en instellingen	37.000	35.627	1.373	96,29	35.627	96,29			
6490040	Werkingsubsidies - adviesorganen	121.550	120.404	1.146	99,06	120.404	99,06			
6490050	Werkingsubsidies - andere overheden	2.571.076	2.493.066	78.010	96,97	2.493.066	96,97			
		<b>3.216.276</b>	<b>3.124.492</b>	<b>91.784</b>	<b>97%</b>	<b>3.124.492</b>	<b>97%</b>			
<b>I.A.5. Andere operationele uitgaven 640/7</b>										
6400000	Belastingen - diverse	0	0	0	0,00	0	0,00			
6400010	Belastingen - ontroerende voorheffing	18.000	34.433	-16.433	191,30	34.433	191,30			
6400020	Belastingen - roerende voorheffing	24.068	13.460	10.608	55,92	13.460	55,92			
6450000	Diverse operationele kosten	25.000	26.819	-1.819	107,28	26.819	107,28			
		<b>67.068</b>	<b>74.712</b>	<b>-7.644</b>	<b>111%</b>	<b>74.712</b>	<b>111%</b>			
<b>I.B. Financiële uitgaven 65</b>										
6500010	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - leningen op meer dan 1 jaar	287.110	277.801	9.309	96,76	277.801	96,76			
		<b>287.110</b>	<b>277.801</b>	<b>9.309</b>	<b>97%</b>	<b>277.801</b>	<b>97%</b>			
<b>II.A.1. Ontvangsten uit de werking 70</b>										
7000000	Verkopen en dienstprestaties eigen aan de dienst - retributies							683.514	676.449	98,97
7000010	Verkoop en dienstprestaties eigen aan de dienst - retributies drank							40.000	37.564	93,91
7000100	Verkopen en dienstprestaties - "Anzegembon"							35.000	36.175	103,36
7001000	Verkopen en dienstprestaties eigen aan de dienst - verhuur							150.080	158.715	105,75
7020000	Opbrengsten uit prestaties							2.000	1.519	75,94
								<b>910.594</b>	<b>910.422</b>	<b>100%</b>

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
<b>II.A.2.a.1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing 7300</b>										
7300000	Aanvullende belastingen: opcentiemen op de onroerende voorheffing							4.774.072	5.108.620	107,01
								<b>4.774.072</b>	<b>5.108.620</b>	<b>107%</b>
<b>II.A.2.a.2. Aanvullende belasting op de personenbelasting 7301</b>										
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting							4.902.852	5.365.568	109,44
								<b>4.902.852</b>	<b>5.365.568</b>	<b>109%</b>
<b>II.A.2.a.3. Andere aanvullende belastingen 7302/9</b>										
7302000	Aanvullende belasting op de motorrijtuigen							265.000	264.441	99,79
								<b>265.000</b>	<b>264.441</b>	<b>100%</b>
<b>II.A.2.b. Andere belastingen 731/9</b>										
7315000	Andere belastingen: afgifte ident.bewijzen, paspoorten, trouwboekjes/uittrekfels							23.000	11.945	51,93
7317000	Andere belastingen - aanvragen, meldingen hinderlijke inrichtingen							0	0	0,00
7331100	Andere belastingen: begraving, bijzetting, verstrooiing							40.000	48.950	122,37
7331400	Andere belastingen: ontgraving							1.500	206	13,73
7332200	Andere blastingen: Diftaar, ophaalronde							65.000	71.969	110,72
7332300	Andere belastingen: afgifte zakken, klevers, recipiënten							340.000	340.828	100,24
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder							0	1.065	0,00
7342400	Verspreiding ongeadresseerd reclamewerk							75.000	0	0,00
7360000	Andere belastingen - plaatsrecht markten							8.000	6.034	75,43
7360900	Belasting op gebruik openb dom: masten en pylonen							160.000	160.000	100,00
7374000	Andere belastingen - leegstaande woningen en gebouwen							40.000	37.500	93,75
7375000	Krotten / verwaarloosde en ongeschikte woningen en gebouwen - opcentiemen							0	2.970	0,00
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten							0	0	0,00
7377000	Andere belasting - tweede verblijven							22.750	23.400	102,86
7389000	Overige andere belastingen							1.000	0	0,00
7390000	Boetes							3.500	6.961	198,89
								<b>779.750</b>	<b>711.828</b>	<b>91%</b>
<b>II.A.3.a.1. Gemeente- of provinciefonds 7400</b>										
7400000	Algemene werkingssubsidies - gemeente- en provinciefonds							2.826.106	2.839.123	100,46
								<b>2.826.106</b>	<b>2.839.123</b>	<b>100%</b>
<b>II.A.3.a.3. Overige algemene werkingssubsidies 7402/4</b>										
7402000	Overige algemene werkingssubsidies							553.524	569.893	102,96
7402001	Overige algemene werkingssubsidies - regularisatiepremie contingentgesco's							545.397	545.397	100,00
								<b>1.098.921</b>	<b>1.115.290</b>	<b>101%</b>
<b>II.A.3.b. Specifieke werkingssubsidies 7405/9</b>										
7405000	Specifieke werkingssubsidies - personeel - overige							20.000	23.264	116,32
7405020	Specifieke werkingssubsidies - personeel - wedde onderwijzend personeel							814.000	706.262	86,76
7405030	Specifieke werkingssubsidies - personeel - weerwerk-GESCO							145.000	153.904	106,14
7405040	Specifieke werkingssubsidies - regularisatiepremie contingentgesco's							0	0	0,00
7405050	Specifieke werkingssubsidies - VOP							0	3.490	0,00

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
7406000	Specifieke werkingsubsidies - werking							279.000	283.081	101,46
7407000	Specifieke werkingsubsidies - beleidsplannen							18.000	12.366	68,70
7409000	Specifieke werkingsubsidies - overige							1.525	1.476	96,78
								<b>1.277.525</b>	<b>1.183.843</b>	<b>93%</b>
<b>II.A.5. Andere operationele ontvangsten 742/7</b>										
7440000	Andere operationele ontvangsten: inhouding op pensioen							16.055	16.062	100,04
7450000	Diverse operationele opbrengsten - gerecupereerde kosten							28.250	25.005	88,51
7450010	Andere operationele ontvangsten: gerecupereerde kosten - maaltijdcheques							25.461	22.791	89,51
7450020	Andere operationele ontvangsten: gerecupereerde kosten - schadevergoedingen							137.872	87.765	63,66
7450030	Diverse operationele opbrengsten: gerecupereerde kosten - arbeidsongevallen							2.000	16.380	818,98
7460000	Diverse operationele opbrengsten - overige							0	0	0,00
								<b>209.638</b>	<b>168.002</b>	<b>80%</b>
<b>II.B. Financiële ontvangsten 75</b>										
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa							395.799	539.079	136,20
7510000	Opbrengsten uit vlottende activa							80.224	60.025	74,82
								<b>476.023</b>	<b>599.104</b>	<b>126%</b>
	<b>Totaal exploitatie</b>	<b>14.986.519</b>	<b>13.939.640</b>	<b>1.046.879</b>	<b>93%</b>	<b>13.913.640</b>	<b>93%</b>	<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>104%</b>
<b>INVESTERING</b>										
<b>I.B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten 281</b>										
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW								0	13
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	83.386	265.914	-182.528	318,90	265.914	318,90	0	0	0,00
		<b>83.386</b>	<b>265.914</b>	<b>-182.528</b>	<b>319%</b>	<b>265.914</b>		<b>0</b>	<b>13</b>	
<b>I.E. Andere financiële vaste activa 284/8</b>										
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	0	34.412	-34.412	0,00	34.412	0,00			
		<b>0</b>	<b>34.412</b>	<b>-34.412</b>		<b>34.412</b>				
<b>II.A.1. Terreinen en gebouwen 220/3-229</b>										
2200000	Terreinen - gemeenschapsgoederen - aanschaf, onderhoud	46.800	49.730	-2.930	106,26	49.730	106,26	55.875	0	0,00
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	0	0	0	0,00	0	0,00	0	0	0,00
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - bouw, verbouwing en groot onderhoud	2.609.438	1.838.741	770.697	70,47	1.838.741	70,47	452.600	89.800	19,84
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - bouw, verbouwing en groot - Activa in aanbouw	-22.005	9.075	-31.080	-41,24	9.075	-41,24	0	0	0,00
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	28.765	4.838	23.927	16,82	4.838	16,82	0	33.388	0,00
		<b>2.662.998</b>	<b>1.902.384</b>	<b>760.614</b>	<b>71%</b>	<b>1.902.384</b>	<b>71%</b>	<b>508.475</b>	<b>123.188</b>	<b>24%</b>
<b>II.A.2. Wegen en overige infrastructuur 224/8</b>										
2240000	Wegen - aanleg, onderhoud en aanpassingswerken	419.886	92.876	327.010	22,12	92.876	22,12			
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	58.692	18.335	40.358	31,24	18.335	31,24			
2289000	Overige onroerende infrastructuur	55.490	40.021	15.469	72,12	40.021	72,12			
		<b>534.068</b>	<b>151.232</b>	<b>382.836</b>	<b>28%</b>	<b>151.232</b>	<b>28%</b>			
<b>II.A.3. Roerende goederen 23/4</b>										
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	117.269	13.733	103.536	11,71	13.733	11,71			

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	127.514	92.021	35.493	72,17	92.021	72,17			
2410000	ICT-uitrusting - gemeenschapsgoederen	153.599	70.841	82.758	46,12	68.585	44,65			
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	79.008	37.643	41.365	47,64	37.343	47,26			
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	69.454	69.454	0	100,00	69.454	100,00			
	<b>II.B.2. Roerende goederen 265/9</b>	<b>546.844</b>	<b>283.692</b>	<b>263.152</b>	<b>52%</b>	<b>281.136</b>	<b>51%</b>			
2650000	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA	3.550	3.550	0	100,00	3.550	100,00			
		<b>3.550</b>	<b>3.550</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>	<b>3.550</b>	<b>100%</b>			
	<b>III. Investeren in immateriële vaste activa 21</b>									
2110100	Licenties - software	158.861	58.848	100.013	37,04	50.721	31,93			
2140000	Plannen en studies	748.610	127.255	621.355	17,00	98.324	13,13			
		<b>907.471</b>	<b>186.103</b>	<b>721.368</b>	<b>21%</b>	<b>149.045</b>	<b>16%</b>			
	<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen 150-180-4951/2</b>									
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn							228.895	50.817	22,20
								228.895	50.817	
	<b>IV. Toegestane investeringsubsidies 664</b>									
6640000	Toegestane investeringsubsidies	606.553	587.256	19.296	96,82	587.256	96,82	0	0	0,00
		606.553	587.256	19.296		587.256		0	0	
	<b>Totaal investeringen</b>	<b>5.344.870</b>	<b>3.414.542</b>	<b>1.930.327</b>	<b>64%</b>	<b>3.374.929</b>	<b>63%</b>	<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>24%</b>
<b>LIQUIDITEIT</b>										
	<b>III.A.1.a. Periodieke aflossingen 421/4</b>									
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0,00	0	0,00			
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	1.759.111	1.759.643	-532	100,03	1.759.643	100,03			
		<b>1.759.111</b>	<b>1.759.643</b>	<b>-532</b>	<b>100%</b>	<b>1.759.643</b>	<b>100%</b>			
	<b>III.A.2. Toegestane leningen 2903/4</b>									
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	2.861.219	2.495.456	365.763	87,22	2.495.456	87,22			
		<b>2.861.219</b>	<b>2.495.456</b>	<b>365.763</b>	<b>87%</b>	<b>2.495.456</b>	<b>87%</b>			
	<b>III.B.3.c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II 101-102</b>									
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming							0	180.000	0,00
								0	180.000	
	<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>									
9000000	Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar							15.308.218	15.308.218	100,00
								<b>15.308.218</b>	<b>15.308.218</b>	<b>100%</b>
	<b>VII.B. Bestemde gelden voor investeringen 0902</b>									
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	-640.496	-248.232	-392.264	38,76	-248.232	38,76			
		<b>-640.496</b>	<b>-248.232</b>	<b>-392.264</b>	<b>39%</b>	<b>-248.232</b>	<b>39%</b>			
	<b>Totaal liquiditeit</b>	<b>3.979.834</b>	<b>4.006.867</b>	<b>-27.033</b>		<b>4.006.867</b>		<b>15.308.218</b>	<b>15.488.218</b>	

## 5.4 Exploitatiebudget per beleidsitem

Beleids- item	Beleidsitem omschrijving	Uitgave- krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangst- krediet	Vordering	Vordering %
0010-00	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	73.517	64.337	9.180	88%	64.337		3.925.027	3.954.413	101%
0020-00	Fiscale aangelegenheden							10.721.674	11.450.455	107%
0030-00	Financiële aangelegenheden							80.224	60.025	75%
0040-00	Transacties ivm de openbare schuld	287.110	277.801	9.309	97%	277.801		0	0	
0100-00	Politieke organen - algemeen	450.500	445.987	4.513	99%	445.987		16.055	16.062	100%
0110-00	Secretariaat - algemeen	233.029	232.221	808	100%	232.201		498	498	100%
0111-00	Fiscale en financiële diensten - algemeen	314.027	309.709	4.318	99%	309.679		745	794	107%
0112-00	Personeelsdienst en vorming	323.350	293.325	30.025	91%	293.285		994	847	85%
0119-01	Overige algemene diensten - ICT	375.203	377.459	-2.256	101%	369.875		605	577	95%
0119-02	Overige algemene diensten - communicatie, informatie en klachtenbehandeling	90.407	91.344	-937	101%	91.334		249	239	96%
0119-10	Overige algemene diensten - dienst van de gebouwen	1.086.176	940.112	146.064	87%	933.689		211.916	169.264	80%
0119-00	Overige algemene diensten - niet verdeelde ontvangsten en uitgaven	428.202	320.989	107.213	75%	320.418		20.000	33.125	166%
0130-00	Administratieve dienstverlening	392.790	392.959	-169	100%	392.187		1.695	1.613	95%
0160-40	Hulp aan het buitenland - extern beheer (oa werkingssubs)	2.500	2.500	0	100%	2.500		0	0	
0200-00	Wegen	367.822	356.590	11.232	97%	355.701		53.870	53.326	99%
0200-01	Wegen - technische dienst	1.111.362	917.990	193.372	83%	917.550		9.306	19.208	206%
0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	926.397	906.334	20.063	98%	906.334		2.000	1.519	76%
0309-00	Overig afvalbeheer - werking dienst	33.511	33.454	57	100%	33.444		125	232	186%
0309-30	Overig afvalbeheer - aanbod- intern beheer (containerpark)	545.338	568.423	-23.085	104%	568.383		20.994	17.793	85%
0319-00	Overig waterbeheer - onbevaarbare waterlopen, grachten, infiltratiezones	3.500	584	2.916	17%	584		0	0	
0329-00	Overige vermindering van milieuontreiniging - algemeen (werking dienst)	99.941	90.614	9.327	91%	90.011		5.248	234	4%
0329-40	Overige vermindering van milieuontreiniging - aanbod - extern beheer	16.000	11.115	4.885	69%	11.115		12.000	10.012	83%
0400-00	Politiediensten	1.122.576	1.122.576	0	100%	1.122.576		0	0	
0410-00	Brandweer - algemeen	353.680	299.675	54.005	85%	299.675		0	0	
0480-00	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	5.000	2.304	2.697	46%	2.304		0	0	
0490-00	Overige elementen van openbare orde en veiligheid - algemeen	40.256	34.335	5.921	85%	34.335		125	0	0%
0500-00	Handel en middenstand	44.000	38.951	5.049	89%	38.951		35.080	37.925	108%
0521-00	Toeristische propaganda	69.733	56.568	13.165	81%	56.558		2.161	260	12%
0600-00	Ruimtelijke planning - algemeen (werking dienst)	394.417	383.517	10.900	97%	383.457		61.770	67.052	109%
0640-00	Elektriciteitsvoorziening							378.390	503.341	133%
0650-00	Gasvoorziening							54.400	78.251	144%
0670-00	Straatverlichting	323.591	257.045	66.546	79%	257.045				
0680-00	Groene ruimte - algemeen (werking dienst)	525.101	489.603	35.498	93%	487.985		1.461	1.561	107%
0703-00	Openbare bibliotheken - werking dienst (algemeen)	221.960	217.688	4.272	98%	217.648		870	703	81%
0703-30	Openbare bibliotheek - aanbod - eigen beheer	52.950	49.993	2.957	94%	49.709		10.250	9.735	95%
0705-00	gemeenschapscentrum(cultuur) - werking dienst (algemeen)	283.430	268.415	15.015	95%	268.370		818	870	106%
0705-01	gemeenschapscentrum(cultuur) - uitleendienst	64.154	63.350	804	99%	63.340		7.749	6.674	86%
0705-30	gemeenschapscentrum(cultuur) - cultuuraanbod - eigen beheer	121.485	90.200	31.285	74%	85.457		119.000	117.459	99%
0705-40	gemeenschapscentrum(cultuur) - cultuuraanbod - extern beheer	27.450	27.304	146	99%	27.304				
0710-00	feesten en plechtigheden - algemeen	111.505	93.994	17.511	84%	93.608		3.500	5.029	144%
0740-00	Sport - werking dienst (algemeen)	138.319	127.170	11.150	92%	127.150		621	502	81%
0740-30	Sport - sportaanbod - eigen beheer	72.600	60.739	11.861	84%	60.739		93.000	93.766	101%



Beleids- item	Beleidsitem omschrijving	Uitgave- krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangst- krediet	Vordering	Vordering %
0740-40	Sport - sportaanbod - extern beheer	81.400	77.650	3.750	95%	77.650	95%	25.000	25.000	100%
0750-00	Jeugd - werking (algemeen)	136.929	137.686	-757	101%	137.656	101%	497	657	132%
0750-30	Jeugd - jeugdaanbod - eigen beheer	60.000	53.728	6.272	90%	53.665	89%	27.000	28.786	107%
0750-40	Jeugd - jeugdaanbod - extern beheer	39.850	39.301	549	99%	39.301	99%			
0790-00	Erediensten - algemeen	155.207	153.097	2.110	99%	153.097	99%			
0790-10	Erediensten - dienst van de gebouwen	37.500	25.101	12.399	67%	25.101	67%			
0800-00	Gewoon basisonderwijs - algemeen (oa communicatie en media)	18.060	15.285	2.775	85%	15.285	85%	143.000	141.823	99%
0800-01	Gewoon basisonderwijs - schoolbehoeften	59.900	53.649	6.251	90%	53.649	90%	70.000	65.754	94%
0800-02	Gewoon basisonderwijs - leerlingenzorg	113.149	98.725	14.424	87%	98.725	87%			
0800-03	Gewoon basisonderwijs - personeelszorg	865.900	754.149	111.751	87%	753.929	87%	814.000	706.262	87%
0800-10	Gewoon basisonderwijs - dienst van de gebouwen	4.120	4.102	18	100%	4.102	100%			
0820-00	Deeltijds kunstonderwijs	83.250	83.242	8	100%	83.242	100%	0	750	
0820-01	Deeltijds kunstonderwijs - schoolbehoeften	1.250	638	612	51%	638	51%			
0874-00	Leerlingenvervoer - algemeen (werking dienst)	168.053	160.401	7.652	95%	160.371	95%	60.299	53.842	89%
0900-00	Sociale bijstand - bijdrage OCMW	150.000	150.000	0	100%	150.000	100%	0	0	
0909-00	Overig sociaal beleid - sociale dienst - werking dienst	33.302	23.216	10.086	70%	23.211	70%	15.062	15.051	100%
0909-40	Overig sociaal beleid - aanbod - extern beheer	11.000	11.255	-255	102%	11.255	102%	0	0	
0930-00	Sociale huisvesting							9	9	100%
0945-00	Kinderopvang - werking dienst	246.491	240.824	5.667	98%	240.774	98%	945	912	97%
0945-30	Kinderopvang - aanbod - intern beheer (kinderclubs)	598.317	574.750	23.567	96%	574.080	96%	508.975	511.424	100%
0945-40	Kinderopvang - aanbod - extern beheer ( oa werkingssubsidies)	39.000	37.627	1.373	96%	37.627	96%	0	0	
0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen - sociale dienst - werking dienst	329.416	328.643	773	100%	328.593	100%	1.120	1.215	108%
0959-30	Overige verrichtingen betreffende ouderen-aanbod-intern beheer(oa Annah)	850	0	850	0%	0	0%			
0959-31	Overige verrichtingen betreffende ouderen - ANNAH							-86	-85	99%
0959-40	Overige verrichtingen betreffende ouderen-aanbod - extern beheer(oa werkingssub)	372.000	369.901	2.099	99%	369.901	99%			
0984-00	Ontsmetting en openbare reiniging-algemeen	5.200	3.070	2.130	59%	3.070	59%			
0990-00	Begraafplaatsen - werking dienst	243.486	226.324	17.162	93%	226.092	93%	2.240	1.476	66%
<b>Algemeen totaal exploitatieuitgaven</b>		<b>14.986.519</b>	<b>13.939.640</b>	<b>1.046.879</b>	<b>93%</b>	<b>13.913.640</b>	<b>93%</b>			
<b>Algemeen totaal exploitatieontvangsten</b>								<b>17.520.481</b>	<b>18.266.239</b>	<b>104%</b>

## 5.5 Investeringsbudget per beleidsitem

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Uitgave- krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangst- krediet	Vordering	Vordering %
0119-01	Overige algemene diensten - ICT	276.066	101.152	174.914	37%	90.770	33%	4.500	4.500	100%
0119-10	Overige algemene diensten - dienst van de gebouwen	874.550	371.326	503.224	42%	342.395	39%	472.600	95.800	20%
0119-90	Overige algemene diensten - niet verdeelde ontvangsten en uitgaven	191.868	152.045	39.823	79%	152.045	79%			
0200-00	Wegen	867.641	276.662	590.979	32%	276.662	32%	2.967	0	0%
0309-00	Overig afvalbeheer - werking dienst	86.397	85.914	483	99%	85.914	99%			
0309-10	Overig afvalbeheer - infrastructuur (incl dienst van de gebouwen)	15.500	0	15.500	0%	0	0%			
0329-00	Overige vermindering van milieuverontreiniging - algemeen (werking dienst)	8.500	2.523	5.977	30%	2.523	30%			
0400-00	Politiediensten	454.261	453.139	1.122	100%	453.139	100%			
0410-00	Brandweer - algemeen	52.806	40.684	12.122	77%	40.684	77%			
0410-10	Brandweer - dienst van de gebouwen	1.247.855	1.111.788	136.067	89%	1.111.788	89%			
0521-00	Toeristische propaganda							7.011	0	0%
0600-00	Ruimtelijke planning - algemeen (werking dienst)	99.978	25.159	74.819	25%	25.159	25%			
0670-00	Straatverlichting	55.490	40.021	15.469	72%	40.021	72%			
0740-00	Sport - werking dienst (algemeen)	3.024	182.983	-179.959	6051%	182.983	6051%	0	13	
0740-10	Sport - infrastructuur - indoor (incl dienst van de gebouwen)	96.310	57.222	39.088	59%	57.222	59%			
0740-40	Sport - sportaanbod - extern beheer	8.282	0	8.282	0%	0	0%	33.375	33.388	100%
0750-00	Jeugd - werking (algemeen)	28.765	4.838	23.927	17%	4.838	17%	22.500	0	0%
0750-10	Jeugd - infrastructuur - indoor (incl dienst van de gebouwen)	25.362	4.767	20.595	19%	4.767	19%			
0750-40	Jeugd - jeugd aanbod - extern beheer	3.000	0	3.000	0%	0	0%			
0790-00	Erediensten - algemeen	56.486	53.434	3.052		53.434				
0790-10	Erediensten - dienst van de gebouwen	844.705	413.301	431.404	49%	413.301	49%	194.417	40.317	21%
0800-00	Gewoon basisonderwijs - algemeen (oa communicatie en media)	36.394	28.537	7.857	78%	28.537	78%			
0820-01	Deelrijds kunstonderwijs - schoolbehoeften	11.630	9.048	2.582	78%	8.748	75%			
<b>Algemeen totaal investeringsuitgaven</b>		<b>5.344.870</b>	<b>3.414.542</b>	<b>1.930.327</b>	<b>64%</b>	<b>3.374.929</b>	<b>63%</b>	<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>24%</b>
<b>Algemeen totaal investeringsontvangsten</b>										

5-6 Geconsolideerd exploitatie-, investerings- en liquiditeitsbudget per actie van het doelstellingenbeleid - saldo en bestedingsgraad											
Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actie	Actie omschrijving	U-krediet	Aanrekening	Saldo	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vord %
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.2.1.3	Uitwerken realisatie specuurmeplan	33.765	6.311	27.454	19%				
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.2.1.4	Voorbereiding dossier bouw van een gezamenlijk duurzaam en ecologisch zwembad op maat van Anzegem (en Deerlijk)	2.869.501	2.675.456	194.044	93%	55.875	213.400	-157.525	382%
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.2.2.1	In elke dorpskern één sfeerbevoornderend initiatief te stimuleren of zelf te initiëren	2.500	251	2.249	10%			0	0
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.2.2.2	Internationale verbodderingsinitiatieven ondersteunen	2.005	0	2.005	0%			0	0
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.3.1.2	Opmaak vrijwilligerformatie en rechtspositieregeling van de vrijwilliger	30.000	23.664	6.336	79%			0	0
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.4.1.5	In Anzegem wordt 2018 het kernjaar voor de plaatselijke herdenking van de Grote Oorlog	135	0	135	0%			0	0
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.4.1.6	Herdenkingshevel	1.975	2.879	-904	146%			0	0
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.4.2.1	Promotie van het nieuwe wandelnetwerk 'het land van Streuvels'	1.500	0	1.500	0%	500	20	481	4%
BD14-19_1	Anzegem leert!	A_1.4.2.2	Het museum Het Lijstermest als een van de 'speerpunten van het Anzegems toeristisch beleid	400	0	400	0%	250	0	250	0%
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.1.1	Ten behoeve van individueel geïnteresseerde burgers wordt een aangepast vormingsaanbod uitgewerkt	250	0	250	0%	0	0	0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.1.3	De werkgroep lokale historie is de motor voor de systematische inventarisatie en ontsluiting van ons cultureel erfgoed	3.500	2.062	1.438	59%	0	2.000	-2.000	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.1.4	De bevolking kan op een laagdrempelige manier kennismaken met professionele beeldende kunsten.	1.500	384	1.116	26%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.10.1	Levenslang leren op maat in een toegankelijke omgeving	1.450	1.001	449	69%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.10.2	jong geleerd...	200	198	2	99%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.1	De eigen programatie van het GC wordt minstens behouden met blijvende aandacht voor het zoeken van partners uit het verenigingsleven	52.500	38.999	13.501	74%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.2	Aan het gezamenlijk vormingsaanbod i.s.m. het verenigingsleven wordt verder vorm gegeven	0	0	0	0%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.3	Jaarlijkse organisatie van een zogenaamde 'seizoenstartdag'	1.300	1.004	296	77%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.4	Jaarlijkse organisatie van minstens 1 locatieproject	0	0	0	0%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.5	Het Gemeenschapscentrum stelt zich tot doel om via haar eigen werking ook lokaal talent in de kijker te plaatsen	500	0	500	0%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.6	Samenwerking is een expliciet onderdeel van het gemeentelijk cultuurbeleid	12.500	9.263	3.237	74%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.2.7	De culturele raad is een belangrijke partner voor inspraak en communicatie rond cultuurbeleid	22.450	22.450	0	100%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.3.2	De bib, een open huis en een belevnis	4.500	3.833	667	85%	500	214	286	43%
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.3.3	De bib van de 21ste eeuw	40.000	37.963	2.037	95%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.5.1	De deelname van jongeren aan cultuur faciliteiten	5.000	4.364	636	87%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.6.1	Anders georganiseerde sportrekenen en initiaties met laagdrempelige instapmogelijkheden inrichten voor verschillende doelgroepen	9.000	6.907	2.093	77%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.6.2	Organiseren van sportinitiatieven voor tieners door de Sportdienst i.s.m. Jeugdclust	11.000	9.973	1.027	91%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.6.4	Organiseren van loopwedstrijd en sportdorp	2.000	1.301	699	65%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.7.1	In de vakantieperiodes een divers en uitnodigend sportaanbod voorzien voor jongeren	24.500	24.661	-161	101%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.7.2	Organiseren van naschoolse sport voor kleuters, lagere schoolkinderen en tieners.	5.800	4.209	1.591	73%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.7.4	Organiseren van de buitenspeelag	2.500	2.180	320	87%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.7.5	Kinder- en jeugdjury boekenkamp	1.800	1.545	255	86%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.7.7	In de vakantieperiodes een divers en uitnodigend vrijetijdsaanbod voorzien voor jongeren	53.500	46.805	6.695	87%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.8.1	De seniorenadviesraad realiseert een gevarieerd aanbod dat toegankelijk is voor alle senioren.	28.000	28.000	0	100%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.8.3	Een sportief aanbod voor senioren voorzien, met aandacht voor alle niveaus	4.000	2.918	1.082	73%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.9.1	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van (gezin)met kinderen	37.000	24.624	12.376	67%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.9.2	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van jongeren en jong-volwassenen	3.000	84	2.916	3%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.5.9.3	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van senioren	9.300	9.529	-229	102%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.6.1.1	Het financieel ondersteunen van sportverenigingen met aandacht voor de kwaliteitsverhoging van de reguliere werking en de sportbegeleiding	11.700	11.700	0	100%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.6.1.2	Het financieel ondersteunen van sportverenigingen met jeugdwerking met aandacht voor de kwaliteitsverhoging van de jeugdsportbegeleiding.	12.200	12.200	0	100%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.6.1.3	Het logistiek en materieel ondersteunen van sportclubs	106.834	64.612	42.222	60%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.6.2.3	Het aanbod van de gemeentelijke uitsendingsdienst wordt nog beter afgestemd op de noden van onze verenigingen	2.000	1.654	346	83%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leert!	A_1.6.2.4	Het verenigingsleven krijgt financiële ondersteuning via een adequate subsidieregeling	18.000	16.458	1.542	91%			0	0

Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actie	Actie omschrijving	U-krediet	Aanrekening	Saldo	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vord %
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.3.1	Financiële en logistieke ondersteuning van de jeugdverenigingen blijven behouden	39.100	39.100	0	100%	0		0	0
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.3.2	Het logistiek en materieel ondersteuning van de jeugdverenigingen en het jeugdwerk	25.362	4.767	20.595	19%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.4.1	Beweegvriendelijke wijken creëren en buurtplanning inrichten	6.150	4.070	2.080	66%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.1.1	Inschakelen van de lokale horeca , uitbaters van vakantiehuisjes, hoesves voor streekproducten e.d. als ambassadeurs voor onze streek	2.365	0	2.365	0%	1.000	54	946	5%
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.2.1	Nagaan van wettelijke en praktische mogelijkheden om fiets- en campertoerisme in de gemeente mogelijk te maken	4.000	3.999	1	100%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.2.3	Het wandel- en fietstoerisme promoten	2.222	85	2.137	4%			0	0
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.2.6	Opvallende of vernieuwende elementen langsheen onze wandel- en fietstrajecten zetten. Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart	13.915	605	13.310	4%	2.967		2.967	
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.3.1	In samenspraak met de eigenaar en beheerders van het Tiegembos wordt nagegaan hoe we hier opnieuw een toeristische meerwaarde kunnen creëren	35.000	35.000	0	100%			0	0
			<b>Totalen Anzegem leeft! :</b>	<b>3.557.679</b>	<b>3.187.064</b>	<b>370.615</b>	<b>90%</b>	<b>61.842</b>	<b>217.230</b>	<b>-155.388</b>	<b>351%</b>
BD14-19_2	Anzegem woont	A_2.1.1.2	Eigenaars bewegen om een oplossing te zoeken voor de leegstaande woning					40.000	40.470	-470	101%
BD14-19_2	Anzegem woont	A_2.2.2.1	Verfraaien/herwaarderen diverse dorpspunten	11.325	1.350	9.975	12%				
			<b>Totalen Anzegem woont :</b>	<b>11.325</b>	<b>1.350</b>	<b>9.975</b>	<b>12%</b>	<b>40.000</b>	<b>40.470</b>	<b>-470</b>	<b>101%</b>
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.1.6	Promoten brede schoolbegrip d.m.v. netoverschrijdende stimulerende initiatieven (NIEUW)	9.000	3.582	5.419	40%				
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.3.2	Het leerlingenvoer Anzegem verder faciliteren door het kiezen van de meest aangewezen rechtsvorm voor deze dienstverlening.	109.000	99.633	9.367	91%	60.000	53.547	6.453	89%
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.4.1	Ondersteuning van de jonge ouder	2.000	2.000	0	100%	0	445	-445	
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.2.1.4	Overleg met de professionele sector inzake noden en mogelijkheden ter ondersteuning van oa mantelzorgers.	1.500	1.065	435	71%				
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.3.2.1	Vrijtijdsplas ontwikkelen en invoeren	15.400	16.860	-1.460	109%	250	173	77	69%
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.3.3.2	Inspraakmogelijkheden voor de bevolking creëren	1.000	391	609	39%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.1.1	Ondersteuning van Anzegemse 4de pijlerinitiatieven	5.000	5.255	-255	105%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.1.3	Noodhulp	2.500	2.500	0	100%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.1.4	Blijvende erkenning van de wereldraad	6.000	6.000	0	100%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.3.2	Uitrol stappenplan	17.500	7.735	9.765	44%	15.000	15.000	0	100%
			<b>Totalen Anzegem zorgt :</b>	<b>168.900</b>	<b>145.019</b>	<b>23.881</b>	<b>86%</b>	<b>75.250</b>	<b>69.165</b>	<b>6.085</b>	<b>92%</b>
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.1.3	inzetten gemeenschapswacht in kader van verkeer en verkeersveiligheid	3.844	0	3.844	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.2.1	Jaarlijks ongeveer 800 m2 voetpad aanleggen en vernieuwen	200.410	68.464	131.946	34%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.2.3	Jaarlijks één kerfweg/voetweg herstellen	20.000	0	20.000	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.3.1	Jaarlijks 2 km fietspaden herstellen	74.000	26.692	47.308	36%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.3.2	Aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaater langs de N382	185.000	27.606	157.394	15%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.2	Jaarlijks ongeveer 500m betonweg herstellen	74.476	0	74.476	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.3	Jaarlijks landelijke asfaltwegen vernieuwen/herstellen	115.000	24.412	90.588	21%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.5	Aankoop groot materieel tw wegendienst	69.454	69.454	0	100%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.5.1	Verkeers technische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen	35.155	19.079	16.076	54%				
			<b>Totalen Anzegem is veilig onderweg :</b>	<b>777.339</b>	<b>235.708</b>	<b>541.631</b>	<b>30%</b>				
BD14-19_5	Anzegem onderneemt	A_5.1.2.3	De 'shop-in-Anzegem'-kadoon uitbrengen	37.350	35.518	1.832	95%	35.000	36.175	-1.175	103%
			<b>Totalen Anzegem onderneemt :</b>	<b>37.350</b>	<b>35.518</b>	<b>1.832</b>	<b>95%</b>	<b>35.000</b>	<b>36.175</b>	<b>-1.175</b>	<b>103%</b>
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.3.3.2	Nieuwe administratieve locatie - (realisatie voorbereiding)	600.000	268.069	331.931	45%				
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.3.4.2	Nieuwe "technische" locatie - realisatie	5.000	0	5.000	0%				
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.4.1.1	DRK - Digitale communicatie en frontoffice	13.800	12.521	1.279	91%				
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.4.1.2	Aankoop en implementatie van nieuwe software voor processen / back - en midoffice	158.861	50.721	108.140	32%	4.500	4.500	0	100%
			<b>Totalen Anzegem functioneert :</b>	<b>777.661</b>	<b>331.312</b>	<b>446.350</b>	<b>43%</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>	<b>100%</b>
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.1.2	Een zacht wegennet uitbouwen - realisatie					7.011	0	7.011	
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.3.1	Uitwerken van een ruimtelijke visie voor Anzegem via de herziening van het GRS	99.978	25.159	74.819	25%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.1.2	Uitvoeren masterplan gemeentelijke infrastructuur	66.015	27.562	38.453	42%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.2.1	Opmaken actieplan rond opvolging en duurzaam beheer	580.791	462.857	117.934	80%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.2.2	Snelle en efficiënte tussenkomst voor herstellingen in de gebouwen	319.514	201.776	117.738	63%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.3.1	Verkoppen van gebouwen	13.509	3.498	10.011	26%	452.600	89.800	362.800	20%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.4.2	Uitrol visie parochiekerken in Anzegem	901.191	466.734	434.457	52%	194.417	40.317	154.100	21%

Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actie	Actie omschrijving	U-krediet	Aanrekening	Saldo	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vord %
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.1.1	Burgemeestersconvenant voor duurzame en lokale energie	2.000	636	1.364	32%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.2.1	Afval voorkomen	1.000	576	424	58%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.2.4	Herinrichting containerparken	18.511	0	18.511	0%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.3.1	Acties ter bevordering van de biodiversiteit	25.000	18.973	6.027	76%	12.000	10.012	1.988	83%
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.3.2	Erosiebestrijding	21.000	11.137	9.863	53%	5.000	0	5.000	0%
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.3.3	Sensibilisatie en educatie rond natuur en milieu (extern)	1.000	1.000	0	100%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.4.1.5	Anzegem ondertekent het charter "gezonde gemeente" en organiseert aantal preventieacties	850	0	850	0%				
			<b>Totale Anzegem kijkt vooruit :</b>	<b>2.050.359</b>	<b>1.219.907</b>	<b>830.452</b>	<b>59%</b>	<b>671.028</b>	<b>140.129</b>	<b>530.899</b>	<b>21%</b>
			<b>TOTAAL DOELSTELLINGENBELEID :</b>	<b>7.380.613</b>	<b>5.155.877</b>	<b>2.224.736</b>	<b>70%</b>	<b>887.620</b>	<b>507.669</b>	<b>379.951</b>	<b>57%</b>

## 5.7 Investeringsrekening per actie - gedetailleerd

Actie 2014 -2019	Dienst	Omschrijving	U/ O	BI	AR	Eindbudget 2019	Rek 2019	Overdracht naar 2020
<b>A_1.2.1.3.</b>	<b>Jeugd</b>	<b>Uitwerken speelruimteplan</b>	<b>U</b>			<b>31.765</b>	<b>4.838</b>	<b>20.000</b>
	Jeugd	Realisatie speel- en sportruimteplan: diverse realisaties	0 U	0750-00	2220000	28.765	4.838	20.000
	Jeugd	Realisatie speel- en sportruimteplan: diverse realisaties via subsidie	0 U	0750-40	6640000	3.000	0	0
<b>A_1.2.1.4.</b>	<b>Sport</b>	<b>Realisatie zwembad</b>	<b>O</b>			<b>55.875</b>	<b>33.400</b>	<b>0</b>
	Sport	Bouw zwembad - inkomst verkoop grond zwembad	0 O	0740-40	2220000	33.375	33.388	0
	Sport	Afschaffing F1-aandelen Farys met terugbetaling inbreng	0 O	0740-00	2810000	0	13	0
	Sport	Bouw zwembad - verplaatsen Ploeterput - aandeel Deerlijk	0 O	0740-40	2220000	22.500	0	0
<b>A_1.2.1.4.</b>	<b>Sport</b>	<b>Realisatie zwembad</b>	<b>U</b>			<b>8.282</b>	<b>180.000</b>	<b>0</b>
	Sport	Realisatie zwembad - studiekosten, landmeter, notaris.....	0 U	0740-40	2140000	8.282	0	0
	Sport	Volstorting S-aandelen Farys - bouw zwembad (richtlijnen ABB)	0 U	0740-00	2811000		180.000	0
<b>A_1.4.1.6.</b>	<b>Toe</b>	<b>Herdenkingsheuvel</b>	<b>U</b>			<b>1.975</b>	<b>2.129</b>	<b>0</b>
	Toe	Herdenkingsheuvel	0 U	0119-10	2200000	1.975	2.129	0
<b>A_1.6.1.3.</b>	<b>Sport</b>	<b>Het logistiek en materieel ondersteuning sportclubs</b>	<b>U</b>			<b>99.334</b>	<b>60.205</b>	<b>32.000</b>
	Sport	Voetbalveld Lendedreef: Kantine, kleedkamers	0 U	0740-10	2210000	50.000	17.938	32.000
	Sport	Voetbalveld Lendedreef: inrichting kantine, kleedkamers	0 U	0740-10	2300000	5.000	0	0
	Sport	Aankoop containers (kleedkamers + sanitaire ruimte) - via Deerlijk	0 U	0740-10	2300000	170	-2.600	0
	Sport	2 AED-defibrillatoren (o.m. voetbalaccommodatie de Bosuil)	0 U	0740-10	2300000	1.140	1.884	0
	Sport	Aankoop sportmateriaal	0 U	0740-00	2400000	3.024	2.983	0
	Sport	Vervangen lichtmasten Groene Duivels 2019	0 U	0740-10	6640000	40.000	40.000	0
<b>A_1.6.3.2.</b>	<b>Jeugd</b>	<b>Het logistiek en materieel ondersteuning van de jeugdverenigingen en het jeugdwerk</b>	<b>U</b>			<b>25.362</b>	<b>4.767</b>	<b>20.000</b>
	Jeugd	KAJ-lokaal (=uitbreiding + vervangen branddeuren De Wortel)	0 U	0750-10	2210000	25.362	4.767	20.000
<b>A_1.7.2.1</b>	<b>Toe</b>	<b>Nagaan welke de wettelijke en praktische mogelijkheden zijn om fiets- en campertoerisme in onze gemeente een aangepaste ruimte en infrastructuur te bieden</b>	<b>U</b>			<b>4.000</b>	<b>3.999</b>	<b>0</b>
	Toe	Ereloon studie inrichten camperplaats (autokampeerplaats)	0 U	0200-00	2250000	4.000	3.999	0
<b>A_1.7.2.3</b>	<b>Toe</b>	<b>Het wandel- en fietstoerisme promoten</b>	<b>U</b>			<b>1.972</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Toe	Infrastructuur "elf-stenen-tocht"	0 U	0200-00	2250000	1.972	0	0
<b>A_1.7.2.6</b>	<b>Toe</b>	<b>Opvallende of vernieuwende elementen langs onze wandel- en fietstrajecten zetten Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart</b>	<b>O</b>			<b>2.967</b>	<b>0</b>	<b>2.967</b>
	Toe	Subsidie "Toeristische impulsen in West-Vlaanderen" - deel kijkvensters	0 O	0200-00	1500000	2.967	0	2.967
<b>A_1.7.2.6</b>	<b>Toe</b>	<b>Opvallende of vernieuwende elementen langs onze wandel- en fietstrajecten zetten Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart</b>	<b>U</b>			<b>13.915</b>	<b>605</b>	<b>13.310</b>
	Toe	Uitkijktoren -> pakket "Kijkertje Vier" -> 1 uitkijkplatform Kleine Kluis Gijzelbrechtegem	0 U	0200-00	2250000	5.445	0	5.445
	Toe	Uitkijktoren - Meuleberg Tiegem	0 U	0200-00	2250000	8.470	605	7.865
<b>A_1.7.3.1</b>	<b>Toe</b>	<b>In samenspraak met de eigenaar en beheerders van het Tiegembos wordt nagegaan hoe we hier opnieuw een toeristische meerwaarde kunnen creëren</b>	<b>U</b>			<b>35.000</b>	<b>35.000</b>	<b>0</b>
	Toe	Overname beheer Domein Sint-Arnoldus	0 U	0200-00	2200000	35.000	35.000	0
<b>A_2.2.2.1.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Verfraaien/herwaarderen diverse dorpspunten</b>	<b>U</b>			<b>11.325</b>	<b>1.350</b>	<b>10.000</b>
	Geminfr	Studie aanleg collector Huttegem (Aquaflin) - aandeel gemeente	0 U	0200-00	2140000	10.000	0	10.000
	Geminfr	Aankoop van het perceel grond gelegen op de hoek Kerkstraat/Kalkstraat	0 U	0200-00	2200000	1.325	1.350	0
<b>A_4.1.2.1.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Jaarlijks ca 800 m² voetpaden aanleggen of vernieuwen</b>	<b>U</b>			<b>200.410</b>	<b>68.464</b>	<b>120.000</b>
	Geminfr	Nog te definiëren acties of te verdelen over lopende projecten 2019	0 U	0200-00	2240000	1.582	0	120.000
	Geminfr	Voetpaden Wortegemsesteenweg (kant Weedries)	0 U	0200-00	2240000			
	Geminfr	Voetpaden Borreberg	0 U	0200-00	2240000	13.996	0	
	Geminfr	Voetpaden Blaarloekstraat	0 U	0200-00	2240000			
	Geminfr	Voetpaden Buyckstraat	0 U	0200-00	2240000	26.440	0	
	Geminfr	Vernieuwen voetpaden Vlasschaardstraat en Paul Wielemanstraat	0 U	0200-00	2240000	21.911	5.351	
	Geminfr	Vernieuwen voetpaden Molendreef (linkerkant rijdende richting België)	0 U	0200-00	2240000			
	Geminfr	Voetpaden Vichtsesteenweg	0 U	0200-00	2240000	5.568	0	
	Geminfr	Voetpaden Klokketuin	0 U	0200-00	2240000	4.000	0	
	Geminfr	Domien Veysstraat	0 U	0200-00	2240000	55.488	0	
	Geminfr	Vernieuwen voetpaden Landergemstraat	0 U	0200-00	2240000	42.418	42.418	
	Geminfr	Aandeel aanleg voetpaden Ter Schabbe	0 U	0200-00	2240000	25.000	20.696	
	Geminfr	Lendedreef: van Beukenhofstraat tot aan ingang naar voetbalveld (kant voetbalveld)	0 U	0200-00	2240000			
	Geminfr	Lindendries	0 U	0200-00	2240000	4.008	0	
	Geminfr	verkaveling	0 U	0200-00	2240000			
	Geminfr	Oostdorp: te vernieuwen stuk aan verkaveling	0 U	0200-00	2240000			
<b>A_4.1.2.3.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Aanleg voetwegen</b>	<b>U</b>			<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
	Geminfr	Nog te definiëren acties of te verdelen over lopende projecten 2019	0 U	0200-00	2240000	0	0	20.000
	Geminfr	Voetweg Reinstraat - Heuntjesstraat	0 U	0200-00	2240000	10.000	0	0
	Geminfr	Voetweg Zijptedal (Tiegemberg)	0 U	0200-00	2240000	10.000	0	0
<b>A_4.1.3.1.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>jaarlijks ca 2 km fietspaden in eigen beheer herstellen</b>	<b>U</b>			<b>74.000</b>	<b>26.692</b>	<b>47.000</b>
	Geminfr	Studie aanleg fietspaden Beukenhofstraat (o.m. mobiliteitsstudies)	0 U	0200-00	2140000	17.000	0	17.000
	Geminfr	Studie aanleg fietspaden Schaagstraat (o.m. mobiliteitsstudies)	0 U	0200-00	2140000	17.000	0	17.000
	Geminfr	Studie aanleg fietspaden Waregemstraat (o.m. mobiliteitsstudies)	0 U	0200-00	2140000	30.000	26.692	3.000
	Geminfr	Nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	10.000	0	10.000
<b>A_4.1.3.2.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaster langs de N382</b>	<b>U</b>			<b>185.000</b>	<b>27.606</b>	<b>157.000</b>
	Geminfr	Studie aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaster langs de N382	0 U	0200-00	2140000	185.000	27.606	157.000
<b>A_4.1.4.2.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Jaarlijks ca 500 m betonwegen vernieuwen</b>	<b>U</b>			<b>74.476</b>	<b>0</b>	<b>70.000</b>
	Geminfr	Nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	0	0	70.000
	Geminfr	Waregemstraat	0 U	0200-00	2240000	20.000	0	0
	Geminfr	Herinrichting Buyckstraat - conceptstudie + uitvoering	0 U	0200-00	2240000	54.476	0	0
<b>A_4.1.4.3.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Jaarlijks asfaltwegen herstellen</b>	<b>U</b>			<b>115.000</b>	<b>24.412</b>	<b>90.000</b>
	Geminfr	Nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	0	0	19.000
	Geminfr	Asfalteringswerken diverse locaties (bestek 2016/033 en bestek 2017/XXX)	0 U	0200-00	2240000	18.890	0	0
	Geminfr	Asfalteringswerken diverse locaties dienstjaar 2018 (bestek 2018/xxxx)	0 U	0200-00	2240000	96.110	24.412	71.000
<b>A_4.1.4.5.</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Aankoop groot materiaal 2013-2019</b>	<b>U</b>			<b>69.454</b>	<b>69.454</b>	<b>0</b>
	Geminfr	Hoogtewerker	0 U	0200-00	2430000	69.454	69.454	0
<b>A_4.1.5.1</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen</b>	<b>U</b>			<b>35.155</b>	<b>19.078</b>	<b>16.000</b>

Actie 2014 -2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	Eindbudget 2019	Rek 2019	Overdracht naar 2020
	GemInfr	Opmaak circulatieplan zone Borreberg - Kalkstraat - Ter Schabbe - Kortestraat	0 U	0200-00	2140000	5.350	5.348	0
	GemInfr	Studiewerk riolering collector Aquafin Beukenhofstraat - aandeel gemeente	0 U	0200-00	2140000	6.000	0	6.000
	GemInfr	Aanbrengen logo fietsstraten op wegdek	0 U	0200-00	2250000	10.000	0	10.000
	GemInfr	Aankoop nadars met naar binnen gedraaide poten (o.m. wielervedstrijden)	0 U	0200-00	2250000	13.731	13.730	0
	GemInfr	Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen - nog te definiëren	0 U	0200-00	2250000	74	0	0
<b>A_6.3.3.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>Nieuwe administratieve locatie - realisatie</b>	<b>U</b>			<b>600.000</b>	<b>268.069</b>	<b>331.000</b>
	Patr	NAC (Escolys) - aankoop en aanpassingswerken grond + gebouw	0 U	0119-10	2140000	300.000	0	300.000
	Patr	Sint-Janskerk - adminstratief gedeelte - erelonen en werken	0 U	0119-10	2210000	300.000	268.069	31.000,00
<b>A_6.3.4.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>Onderzoek naar de mogelijkheden van een nieuwe technische locatie (loods)</b>	<b>U</b>			<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>
	Patr	Nieuwe technische site (aankoop, aanpassingswerken, erelonen) - Arena	0 U	0119-10	2210000	5.000	0	5.000
<b>A_6.4.1.2.</b>	<b>ICT</b>	<b>Aankoop en implementatie van nieuwe software voor gemeentelijke processen / back - en midoffice</b>	<b>O</b>			<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>0</b>
	ICT	Omgevingsloket en digitale bouwaanvraag - subsidie	0 O	0119-01	1500000	4.500	4.500	0
<b>A_6.4.1.2.</b>	<b>ICT</b>	<b>Aankoop en implementatie van nieuwe software voor gemeentelijke processen / back - en midoffice</b>	<b>U</b>			<b>158.861</b>	<b>50.721</b>	<b>108.000</b>
	ICT	Omgevingsloket en digitale bouwaanvraag - software en ondersteuning	0 U	0119-01	2110100	6.683	1.626	
	ICT	Omgevingsloket en digitale bouwaanvraag - digitaliseren archief	0 U	0119-01	2110100	36.000		
	ICT	Digitaliseren e-notulering	0 U	0119-01	2110100	9.877		
	ICT	Digitaliseren postregistratie	0 U	0119-01	2110100	7.783	3.536	
	ICT	Digitaliseren HR	0 U	0119-01	2110100	17.122	25.872	
	ICT	Ondersteuning uitbouw software/hardware - Service Pallet	0 U	0119-01	2110100	0	6.232	
	ICT	E-facturatie financiële dienst	0 U	0119-01	2110100	19.203	11.000	
	ICT	Extra beveiliging Office 365 en Windows 10 computers	0 U	0119-01	2110100	26.354		
	ICT	Omschakeling Foxtrof BBC 2020 suite	0 U	0119-01	2110100	5.734	2.456	
	ICT	Aankoop + opstart eGovFlow Inname Openbaar Domein (IPOD)	0 U	0119-01	2110100	1.176	0	
	ICT	Aankopen nog te definiëren of te versleutelen over lopende projecten 2019	0 U	0119-01	2110100	28.930	0	108.000
<b>A_7.1.1.2.</b>	<b>Toe/GemInfr</b>	<b>Een zacht wegnen uitbouwen</b>	<b>O</b>			<b>7.011</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Toe/GemInfr	Subsidie "Toeristische impulsen in West-Vlaanderen" - deel pick-nick tafels	0 O	0521-00	1500000	7.011	0	0
<b>A_7.1.3.1.</b>	<b>RO</b>	<b>Structuurplan</b>	<b>U</b>			<b>99.978</b>	<b>25.159</b>	<b>70.000</b>
	RO	Opmaken RUP's en GRS	0 U	0600-00	2140000	99.978	25.159	70.000
<b>A_7.2.1.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>Uitvoeren masterplan gemeentelijke infrastructuur</b>	<b>U</b>			<b>66.015</b>	<b>27.562</b>	<b>35.000</b>
	Patr	CULT - Mensinde -aanpassingen	0 U	0119-10	2210000	16.747	13.202	0
	Patr	CULT - Ansold -aanpassingen	0 U	0119-10	2210000	3.369	4.242	0
	Patr	TOER - aanpassen Warande (Sint-Arnolduspark)	0 U	0119-10	2210000	15.000	0	10.000
	Patr	SPORT - Sporthal Torrebos - berging (achter sporthal - Rogiersdreef + aanleg sportveld in asfalt)	0 U	0119-10	2210000	17.653	10.118	0
	Patr	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-10	2210000	13.247	0	25.000
<b>A_7.2.2.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>opvolging en duurzaam beheer - snelle en efficiënte tsksk herstellingen gebouwen</b>	<b>U</b>			<b>119.514</b>	<b>51.455</b>	<b>66.500</b>
	Patr	OV - versneld overschakelen naar led-verlichting	0 U	0670-00	2289000	38.730	38.690	0
	Patr	CULT - De Stringe - CV	0 U	0119-10	2300000	25.000	0	25.000
	Patr	SPRT - Sporthal - relighting	0 U	0119-10	2300000	6.000	5.707	0
	Patr	De Bosuil en de Melkerij - vernieuwen brander/boiler	0 U	0119-10	2300000	34.500	7.058	27.500
	Patr	JGD - Scouts Tiegem - gasradiatoren	0 U	0119-10	2300000	7.000	0	7.000
	Patr	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-10	2300000	8.284	0	7.000
<b>A_7.2.3.1.</b>	<b>Patr</b>	<b>Verkoop van gebouwen</b>	<b>O</b>			<b>452.600</b>	<b>89.800</b>	<b>362.800</b>
	Patr	Verkoop Bouwgrond Borreberg	0 O	0119-10	2210000	89.800	89.800	0
	Patr	Verkoop De Speldoorn	0 O	0119-10	2210000	250.000	0	250.000
	Patr	Verkoop deelgemeentehuis Kaster	0 O	0119-10	2210000	105.300	0	105.300
	Patr	Verkoop restgrond Deerlijkstraat tuss nr 57 en 55	0 O	0119-10	2210000	7.500	0	7.500
<b>A_7.2.3.1.</b>	<b>Patr</b>	<b>Verkoop van gebouwen</b>	<b>U</b>			<b>6.509</b>	<b>182</b>	<b>0</b>
	Patr	Verkoop van gebouwen - diverse kosten	0 U	0119-10	2210000	6.509	182	0
<b>A_7.2.4.2.</b>	<b>Kerken/Patr</b>	<b>Uitrol visie parochiekerken in Anzegem</b>	<b>O</b>			<b>194.417</b>	<b>40.317</b>	<b>153.970</b>
	Kerken/Patr	Voegwerken aan toren Sint-Petruskerk	0 O	0790-10	1500000	16.971	0	17.000
	Kerken/Patr	Vernieuwen schrijnwerk Sint-Stefanuskerk	0 O	0790-10	1500000	43.429	0	43.500
	Kerken/Patr	Heirweg - aanpassingswerken kerk (extra toelage: extra ontmoetingsruimten op platteland in West-Vlaanderen)	0 O	0790-10	1500000	0	0	0
	Kerken/Patr	Heirweg - 0000herbestemming Sint-Theresiakerk tot multifunctionele ontmoetingsruimte	0 O	0790-10	1500000	134.017	40.317	93.470
<b>A_7.2.4.2.</b>	<b>Kerken/Patr</b>	<b>Uitrol visie parochiekerken in Anzegem</b>	<b>U</b>			<b>901.191</b>	<b>466.734</b>	<b>430.900</b>
	Kerken/Patr	Sint-Arnolduskerk - herbestemming	0 U	0790-10	2140000	5.000	0	5.000
	Kerken/Patr	Sint-Jan - restauratie na brand - ereloon en werken	0 U	0790-10	2210000	180.000	32.291	147.000
	Kerken/Patr	Voegwerken aan toren Sint-Petruskerk	0 U	0790-10	2210000	68.438	0	68.400
	Kerken/Patr	Vernieuwen schrijnwerk Sint-Stefanuskerk	0 U	0790-10	2210000	147.500	0	147.500
	Kerken/Patr	Nieuwe investeringen in kerkgebouwen - nog te definiëren	0 U	0790-10	2210000	4.026	0	0
	Kerken/Patr	Heirweg: herschikken kerk	0 U	0790-10	2210000			
	Kerken/Patr	Heirweg: aankoop 't Klokske	0 U	0790-10	2210000	439.741	381.010	63.000
	Kerken/Patr	Heirweg: Klokske afbreken en parking inrichten	0 U	0790-10	2210000			
	Kerken/Patr	Sint-Stefanus (Vichte) - vernieuwen dak na schadegeval (investeringsstoeilage)	0 U	0790-10	6640000	45.770	45.018	
	Kerken/Patr	Sint-Matteüs - herstellen klokkenluidinstallatie	0 U	0790-10	6640000	8.416	8.416	
	Kerken/Patr	Sint-Stefanus (Vichte) - herschilderen plafond kerk	0 U	0790-10	6640000	2.300	0	
<b>A_7.3.2.4.</b>	<b>Afvalbeh</b>	<b>Een afvalbewuste gemeente - herinrichten containerparken</b>	<b>U</b>			<b>18.511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Afvalbeh	Herinrichten containerparken - nog te definiëren	0 U	0309-10	2210000	15.500	0	0
	Afvalbeh	Herinrichten containerparken - trappen	0 U	0309-00	2300000	3.011	0	0
<b>A_7.3.3.2.</b>	<b>Milieu</b>	<b>Erosiebestrijding</b>	<b>U</b>			<b>8.500</b>	<b>2.523</b>	<b>5.900</b>
	Milieu	Erosiewerken	0 U	0329-00	2200000	8.500	2.523	5.900
<b>GBB_0048</b>	<b>Patr</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen</b>	<b>O</b>			<b>20.000</b>	<b>6.000</b>	<b>14.000</b>
	Patr	School Beukennot Vichte - Vl. Subsidie beweegvriendelijke schoolspeelplaats	0 O	0119-10	1500000	0	6.000	
	Patr	TOER-Opmaak beheerplan domein St-Arnoldus-Onderzoekspremie (max 80%) (onroer. Erfgoeddecr.)	0 O	0119-10	1500000	20.000	0	14.000
<b>GBB_0048</b>	<b>Patr</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen</b>	<b>U</b>			<b>114.267</b>	<b>31.688</b>	<b>77.500</b>

Actie 2014 -2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	Eindbudget 2019	Rek 2019	Overdracht naar 2020
	Patr	CULT - Oude Kerk - beheerplan	0 U	0119-10	2140000	11.750	5.811	5.000
	Patr	CULT - Oude Kerk - studie stabiliteitswerken en restauratie	0 U	0119-10	2140000	15.000	0	20.000
	Patr	TOER - Opmaak beheerplan domein Sint-Arnoldus (gebouwen-constructies-monumenten)	0 U	0119-10	2140000	30.750	7.707	25.000
	Patr	CULT - Studie herstellingswerken de Speldoorn na schade sneeuwval	0 U	0119-10	2140000	7.500	0	0
	Patr	GLS De Beukennoot Vichte - Inrichten beweegvriendelijke speelplaats	0 U	0119-10	2200000	0	8.728	0
	Patr	CULT - Oude Kerk - herstel dak	0 U	0119-10	2210000	2.947	2.391	0
	Patr	ADM - plaatsen Velux bureau FD - Wendy en Thijs	0 U	0119-10	2210000	2.000	0	0
	Patr	GLS Vichte - leveren en plaatsen van een kantelraam	0 U	0119-10	2210000	0	1.818	0
	Patr	MUZ - screen / houten gevelbekleding Ansold, muzieklokaal 1ste verdieping	0 U	0119-10	2210000	6.500	0	0
	Patr	TECHN - loods - aanpassingen - Elektricitetskast Arena	0 U	0119-10	2210000	6.000	0	0
	Patr	De Stringe - aanpassingen ikv noodplanning	0 U	0119-10	2210000	2.000	0	0
	Patr	Waterpomp	0 U	0119-10	2210000	750	0	0
	Patr	JGD - Gemeentehuis Tiegem - bijgebouw KLJ- aanpassing dakgoot	0 U	0119-10	2210000	3.250	0	0
	Patr	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-10	2210000	8.039	0	27.500
	Patr	GLS - Vernieuwen kapotte armaturen/omschakeling naar LED	0 U	0119-10	2300000	3.100	0	0
	Patr	CULT - De Stringe - vervangen kapotte gasboiler	0 U	0119-10	2300000	3.630	0	0
	Patr	LOODS ING - aankoop nieuwe tank voor brandstoffen	0 U	0119-10	2300000	3.000	0	0
	Patr	CULT-Zaal Groeninge- aankoop poetsmachine	0 U	0119-10	2300000	4.500	1.684	0
	Patr	BEJ-WON-aanpassingen bejaardenwoningen (vernieuwen brander)	0 U	0119-10	2650000	3.550	3.550	0
<b>GBB 0049</b>	<b>Aank</b>	<b>Aankopen diverse materialen (bureau/meubilair/divers)</b>	<b>U</b>			<b>191.868</b>	<b>117.633</b>	<b>73.000</b>
	Aank	BIB - gordijnen en rekken(kwalitatieve bib-infrastructuur en bib-materiaal)	0 U	0119-90	2400000	1.681	0	0
	Aank	BKO - meubilair en materialen	0 U	0119-90	2400000	30.000	18.358	0
	Aank	CULT - Oude Kerk	0 U	0119-90	2400000	10.000	0	0
	Aank	Bureaustoelen P&O en OO	0 U	0119-90	2400000	681	680	0
	Aank	BKO - Mobiele airco	0 U	0119-90	2400000	800	0	0
	Aank	Inboedel Escolys	0 U	0119-90	2400000	70.000	70.000	0
	Aank	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-90	2400000	2.130	0	35.000
	Aank	CULT - Aankopen diverse materialen cultuur	0 U	0119-90	2420000	21.181	0	0
	Aank	CULT/ULD - Aankopen diverse materialen ULD	0 U	0119-90	2420000	18.272	5.824	0
	Aank	CULT/ULD - podiumelementen	0 U	0119-90	2420000	15.000	8.680	0
	Aank	BIB - inleverbussen (voor boeken) (de bib van de 21ste eeuw)	0 U	0119-90	2420000	11.450	0	0
	Aank	BKO - Hop Up Playground	0 U	0119-90	2420000		8.585	0
	Aank	GLS - herinrichting bureau directeur / secretariaat	0 U	0119-90	2420000	6.094	5.506	0
	Aank	SPORT - Aankoop microgolffoven sporthal Torrebos	0 U	0119-90	2420000	-190	0	0
	Aank	Archiefrekken Tiegem (voormalig PWA)	0 U	0119-90	2420000	69	0	0
	Aank	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-90	2420000	4.700	0	38.000
<b>GBB 0050</b>	<b>ICT</b>	<b>Aankoop informaticamateriaal</b>	<b>U</b>			<b>153.599</b>	<b>68.585</b>	<b>84.000</b>
	ICT	Aankoop informaticamateriaal - diverse kleine aankopen	0 U	0119-01	2410000	505	1.038	0
	ICT	Aankoop laptop trouwzaal	0 U	0119-01	2410000	699	699	0
	ICT	Aankoop laptops, tassen en kabels	0 U	0119-01	2410000	0	7.191	0
	ICT	Aankoop en vervangen PC's en laptops BKO	0 U	0119-01	2410000	10.000	0	0
	ICT	Uitbreiding bestaande servers (opslagcapaciteit en geheugen)	0 U	0119-01	2410000	14.000	0	0
	ICT	Aankoop telefooncentrale gemeente en OCMW	0 U	0119-01	2410000	51.000	2.275	0
	ICT	Aankoop draadloos conferentiesysteem + Notubiz	0 U	0119-01	2410000	25.000	28.845	0
	ICT	Nog te definiëren of toe te wijzen aan nog lopende projecten 2019	0 U	0119-01	2410000	0	0	77.000
	ICT	Bijkomende kosten informatieveiligheid	0 U	0119-01	2410000	16.000	0	0
	ICT	Aankoop informaticamateriaal - onderwijs (o.m. desktops)	0 U	0800-00	2410000	12.079	4.223	7.000
	ICT	Aankoop 6 digiborden - GLS Vichte	0 U	0800-00	2410000	24.315	24.314	0
<b>GBB 0062</b>	<b>Kunstond</b>	<b>Aankoop muziekinstrumenten</b>	<b>U</b>			<b>11.630</b>	<b>8.748</b>	<b>2.800</b>
	Kunstond	Muziekinstrumenten	0 U	0820-01	2420000	11.630	8.748	2.800
<b>GBB 0066</b>	<b>GemInfr</b>	<b>Aankoop materieel wegendienst</b>	<b>U</b>			<b>12.934</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>
	GemInfr	Aankopen - klein materieel	0 U	0200-00	2300000	12.934	0	12.000
<b>GBB 0067</b>	<b>GemInfr</b>	<b>Schuilhuisjes - herstel en vervanging (bushalte)</b>	<b>U</b>			<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
	GemInfr	Schuilhuisjes - herstel en vervanging	0 U	0200-00	2250000	15.000	0	15.000
<b>GBB 0070</b>	<b>GemInfr</b>	<b>Buitengewoon onderhoud openbare verlichting</b>	<b>U</b>			<b>16.760</b>	<b>1.331</b>	<b>0</b>
	GemInfr	Buitengewoon onderhoud openbare verlichting (vervangen armaturen, lichtpunten,...)	0 U	0670-00	2289000	16.760	1.331	0
<b>GBB 0072</b>	<b>Fin</b>	<b>IMOG: kapitaalverhoging</b>	<b>U</b>			<b>83.386</b>	<b>85.914</b>	<b>0</b>
	Fin	Kapitaalverhoging tgv uitreiding provincie (78 aandelen à € 24,79)	0 U	0309-00	2811000	-1.934	0	0
	Fin	kapitaalsverhoging (tem 2019)	0 U	0309-00	2811000	85.319	85.914	0
<b>GBB 0102</b>	<b>Fin</b>	<b>Investeringsstoelagen</b>	<b>U</b>			<b>507.067</b>	<b>493.823</b>	<b>0</b>
	Fin	Investeringsstoelage Fluvia	0 U	0410-00	6640000	52.806	40.684	0
	Fin	Investeringsstoelage MIRA	0 U	0400-00	6640000	454.261	453.139	0
<b>GBB 0104</b>	<b>Brandweer</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen - BW</b>	<b>U</b>			<b>1.247.855</b>	<b>1.111.788</b>	<b>135.000</b>
	Brandweer	Aanpassingswerken gebouwen en terreinen	0 U	0410-10	0000/2210	1.247.855	1.111.788	135.000
<b>GBB PERS</b>	<b>Personeel</b>	<b>Deelbewijzen Ethiasco</b>	<b>U</b>			<b>0</b>	<b>34.412</b>	<b>0</b>
	Personeel	Volstorting vererving deelbewijzen Ethiasco (zie opmerking ABB - jaarrekening 2018)	0 U	0119-90	2841000	0	34.412	0
	<b>U/O</b>		<b>U/O</b>			<b>Eindbudget 2019</b>	<b>Rek 2019</b>	<b>Overdracht naar 2020</b>
<b>O</b>		<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>O</b>			<b>737.370</b>	<b>174.017</b>	<b>533.737</b>
<b>U</b>		<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>U</b>			<b>5.344.870</b>	<b>3.374.929</b>	<b>2.066.910</b>
<b>Totaal</b>		<b>Investeringsaldo</b>				<b>-4.607.499</b>	<b>-3.200.912</b>	<b>-1.533.173</b>