



KOLLEGEPLEIN 5, 8530 HARELBEKE

BUDGET 2019

Inhoudsopgave

| | |
|--|----|
| Inhoudsopgave | 2 |
| Voorwoord | 4 |
| Overzicht van het budget 2019 | 5 |
| Beleidsnota | 5 |
| Financiële nota | 5 |
| De toelichting bij het budget | 6 |
| Beleidsnota | 7 |
| Doelstellingennota | 7 |
| Doelstellingenbudget (B1) | 14 |
| Financiële toestand | 15 |
| Lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten | 17 |
| Lijst met daden van beschikking | 17 |
| Lijst met nominatief toegekende subsidies | 17 |
| Financiële nota | 18 |
| Het exploitatiebudget (B2) | 18 |
| Het investeringsbudget | 19 |
| De investeringsenveloppes – Geconsolideerd (B3) | 19 |
| De investeringsenveloppe ALGFIN (B3) | 21 |
| De investeringsenveloppe ALGBESTUUR (B3) | 23 |
| De investeringsenveloppe OUDEREN (B3) | 25 |
| De investeringsenveloppe PRIORITAIR (B3) | 27 |
| De investeringsenveloppe THUISZORG (B3) | 29 |
| De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (B4) | 31 |
| Het liquiditeitenbudget (B5) | 32 |

| | |
|---|----|
| Toelichting bij het budget 2019 | 33 |
| Toelichting bij het exploitatiebudget | 33 |
| Het exploitatiebudget per beleidsdomein (TB1) | 33 |
| De evolutie van het exploitatiebudget (TB2) | 34 |
| De toelichting bij het investeringsbudget | 35 |
| De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TB3) | 35 |
| De evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (TB4) | 36 |
| Raming van ontvangsten en uitgaven normale exploitatie per nieuwe investeringsenveloppe | 38 |
| De toelichting bij het liquiditeitenbudget (TB5) | 39 |
| Overzicht per beleidsveld van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies | 41 |
| Financiële risico's | 42 |

Voorwoord

Geachte,

Beste,

Met het budget 2019 van het Zorgbedrijf Harelbeke starten we het laatste jaar van de meerjarenplanning 2014-2019. Het budget blijft inhoudelijk gebaseerd op de krijtlijnen die in het verleden werden uitgezet binnen het OCMW voor het luik Zorg. Het Zorgbedrijf heeft hierin op korte termijn geen fundamentele koerswijziging beoogd. Het voorgaande jaar werden enkele nieuwe accenten gelegd, maar de dienstverlening blijft aangeboden zoals ze gekend is.

Het budget 2019 betreft het laatste jaar van het meerjarenplan 2014-2019, en het eerste jaar na de gemeenteraadsverkiezingen 2018. Voor een dergelijk financieel boekjaar gelden aparte regels inzake opmaak budget en aanpassing meerjarenplan. In voorgaande jaren kon het budget pas opgemaakt worden nadat het meerjarenplan werd opgemaakt, of werd aangepast. Deze verplichting volgt uit het meerjarig perspectief van BBC. Het eerste jaar na de gemeenteraadsverkiezingen geldt deze voorwaarde evenwel niet: een aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019 is facultatief, en het budget 2019 hoeft niet te passen in het bestaande meerjarenplan.

In 2019 wordt de werking van het Zorgbedrijf nog verder uitgewerkt. De ruimte die vrijkomt bij de ondersteunende diensten doordat het OCMW inkantelt in de Stad, wordt aangewend om de werking van deze diensten te optimaliseren. Er wordt ingezet op het updaten en optimaliseren van de (financiële) procedures en processen, met digitalisering van de inkomende facturen. De introductie van de nieuwe BBC2020-boekhouding, alsook de mogelijke aanpassing van het BTW-statuut van het Zorgbedrijf brengen bijkomende werklast mee voor de administratieve diensten. Daarnaast wordt het budgethouderschap verder uitgewerkt binnen de organisatie.

Naast het werken aan de interne organisatie, willen we uiteraard verder inzetten op het uitbreiden en verbeteren van ons zorgaanbod, alsook op het outreachend werken.

Het budget 2019 vertoont een resultaat op kasbasis van 1.209.513,00 EUR en een autofinancieringsmarge van 19.780,00 EUR. De autofinancieringsmarge ligt dus lager dan voorzien in het meerjarenplan 2018, maar blijft wel positief. Zoals bevestigd in omzendbrief BB 2018 KB/ABB 2018/2 van 20 juli 2018, dient het budget 2019 niet te passen in het meerjarenplan zoals laatst vastgesteld in 2018.

Overzicht van het budget 2019

Het budget 2019 bestaat uit een beleidsnota en een financiële nota. Bij dit budget hoort ook een toelichting, deze vindt u terug als laatste onderdeel van deze bundel.

Beleidsnota

Volgende rapporten worden opgenomen in de beleidsnota:

De doelstellingennota

De doelstellingennota concretiseert de beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan. Het is een beknopt en bevattelijk document en geeft concreet aan welke beleidsdoelstellingen het bestuur wil realiseren in 2019, en welke middelen het daarvoor nodig heeft. Volgende vragen worden beantwoord in de doelstellingennota:

- Wat willen we bereiken? (doelstellingen)
- Wat gaan we hiervoor doen? (actieplannen en acties)
- Wat zijn de financiële gevolgen van deze actieplannen en acties? (raming van de uitgaven en ontvangsten)

De doelstellingennota geeft het prioritair en niet-prioritair beleid apart weer.

Het doelstellingenbudget (schema B1)

Het doelstellingenbudget bevat het totaal van verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdomein, voor het financiële boekjaar 2019, uitgesplitst over prioritair en overig beleid.

De financiële toestand

De financiële toestand vergelijkt het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge uit het budget 2019 met het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge voor het financiële boekjaar 2019 in het meerjarenplan.

De lijst met gedelegeerde opdrachten voor werken, leveringen en diensten

De lijst met daden van beschikking inzake onroerende goederen

De lijst met nominatief toegekende subsidies

Financiële nota

De financiële nota van het budget bevat:

Het exploitatiebudget (schema B2)

Dit rapport bevat de transactiekredieten voor exploitatie voor elk beleidsdomein.

Het investeringsbudget (schema's B3 en B4)

Schema B3 geeft het investeringsbudget per investeringsenveloppe weer. Ter informatie wordt ook een geconsolideerde versie van alle investeringsenveloppes samen toegevoegd. In schema B4 vindt u een overzicht van alle transactiekredieten voor investeringen, uitgesplitst per beleidsdomein.

Het liquiditeitenbudget (schema B5)

Het liquiditeitenbudget toont het resultaat op kasbasis van het jaar 2019 aan de hand van:

- de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het exploitatiebudget,
- de verwachte ontvangsten en uitgaven volgens het investeringsbudget,
- de transactiekredieten voor andere transacties,
- het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar (zoals gebudgetteerd),
- de bestemde gelden.

De toelichting bij het budget

In de toelichting bij het budget vindt u volgende rapporten:

- het exploitatiebudget per beleidsdomein (schema TB1),
- de evolutie van het exploitatiebudget (schema TB2),
- de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema TB3),
- de evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (schema TB4),
- de evolutie van het liquiditeitenbudget (schema TB5),
- de raming van de exploitatie van nieuwe prioritaire investeringsenveloppes,
- een overzicht per beleidsveld van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies,
- de financiële risico's.

Beleidsnota

Doelstellingennota

In het kader van de oprichting van het Zorgbedrijf werd de meerjarenplanning van het OCMW uitgesplitst tussen doelstellingen en actieplannen van het OCMW enerzijds en doelstellingen en actieplannen van het zorgbedrijf anderzijds.

Doelstelling 1 wordt integraal overgenomen in de meerjarenplanning van het Zorgbedrijf, doelstelling 2 en 3 blijven in de meerjarenplanning van het OCMW. Ook actieplan 5.1 blijft binnen het OCMW. De actieplannen uit doelstelling 4 en de actieplannen 5.2 en 5.3 gelden zowel voor het OCMW als voor het Zorgbedrijf.

2019 is het laatste jaar van de lopende meerjarenplanning, nieuwe doelstellingen en actieplannen werden niet meer opgemaakt en worden voorzien voor het nieuwe meerjarenplan. De lopende actieplannen en acties worden wel verder uitgevoerd en opgevolgd.

PRIORITAIR BELEID

Beleidsdoelstelling BD1 : Inspelen op huidige en toekomstige noden v/d vergrijzing:

| Budgetten BD1 : Inspelen op huidige en toekomstige noden v/d vergrijzing | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 31.750,00 | 8.830,00 | -22.920,00 | 198.600,00 | 0,00 | -198.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.1: Actualisatie zorgvisie en zorgorganisatie woonzorgcentra (Realisatietermijn: 2018 tot 2020) - Ingebruikname van WZC De Vlinder

| Budgetten Actualisatie zorgvisie en zorgorganisatie woonzorgcentra | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A1.1.1: Bepalen visie op zorg voor de woonzorgcentra | 0,00 | 0,00 |
| A1.1.2: Afstemmen zorgorganisatie op de visie voor de woonzorgcentra | 0,00 | 0,00 |
| A1.1.3: Opstellen communicatieplan | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|--|------|------|
| A1.1.4: Implementeren van de nieuw gebruikte technologieën | 0,00 | 0,00 |
|--|------|------|

Actieplan AP1.2: Bepalen zorgvisie en zorgorganisatie dagverzorgingscentra (Realisatietermijn: 2018 tot 2020) - Aanbieden dagverzorging in de Vlinder

| Budgetten Bepalen zorgvisie en zorgorganisatie dagverzorgingscentra | | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 0,00 | 8.500,00 | 8.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|----------------|------------------|
| A1.2.1: Bepalen visie op zorg voor het dagverzorgingscentrum | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.2: Afstemmen zorgorganisatie op de visie voor het dagverzorgingscentrum | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.3: Examenselectie | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.4: Bepalen gebruikersprofiel ovk. RIZIV optimalisatie | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.5: Prijszetting in evenwicht met de tarieven in regio | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.6: Opmaak huishoudelijk reglement en opname overeenkomst | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.7: Vervoer van en naar het dagverzorgingscentrum organiseren (Exploitatie) | 0,00 | 8.500,00 |
| A1.2.8: Aankoop minibus dagverzorging | 0,00 | 0,00 |
| A1.2.9: Realisatie dagverzorgingscentrum | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.3: Ingebruikname zorgcampus De Vlinder (intramurale ouderenzorg) (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

De kwaliteitsvolle comfortzorg verder uitbouwen binnen de woonzorgcentra

| Budgetten Ingebruikname zorgcampus De Vlinder (intramurale ouderenzorg) | | | | | | | | | |
|--|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 100,00 | 0,00 | -100,00 | 39.500,00 | 0,00 | -39.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|----------------|------------------|
| A1.3.1: Gefaseerde erkenning en ingebruikname woonzorgcentrum De Vlinder (Investerings) | 39.500,00 | 0,00 |
| A1.3.2: Gefaseerde erkenning en ingebruikname centrum kortverblijf De Vlinder | 0,00 | 0,00 |
| A1.3.3: Erkenning en ingebruikname dagverzorgingscentrum De Vlinder | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|--------|------|
| A1.3.4: Publiciteit rond ingebruikname zorgcampus De Vlinder (Exploitatie) | 100,00 | 0,00 |
| A1.3.5: Uitbreiding comfortmateriaal ifv verhoogde zorg en palliatieve zorg | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.4: Heroriënteren en organiseren v/d dienstencentra en thuiszorg (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

Heroriënteren en organiseren van de thuiszorg

| Budgetten Heroriënteren en organiseren v/d dienstencentra en thuiszorg | | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 4.950,00 | 330,00 | -4.620,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A1.4.1: De lokale dienstencentra bieden laagdrempelige activiteiten aan (Exploitatie) | 4.950,00 | 330,00 |
| A1.4.2: Het organiseren van de personeelsinzet om betere cliënt opvolging te garanderen. | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.5: Poetsdienst afstemmen op het juiste doelpubliek (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Poetsdienst afstemmen op het juiste doelpubliek | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A1.5.1: Overschakeling van papieren naar elektronische dienstencheques | 0,00 | 0,00 |
| A1.5.2: Afbouw comforthulp | 0,00 | 0,00 |
| A1.5.3: De poetsdienst ontwikkelt een aangepaste tarifiering | 0,00 | 0,00 |
| A1.5.4: Verder onderzoek naar mogelijke samenwerkingsinitiatieven | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.6: Het aanbod van warme maaltijden garanderen (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Het aanbod van warme maaltijden garanderen | | | | | | | | | |
|---|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|---------|-----------|
| A1.6.1: Evaluatie samenwerking met privé partner | 0,00 | 0,00 |
| A1.6.2: Onderzoek naar verder zetten warme lijn - omschakeling koude lijn | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.7: Inspelen op het groeiend mobiliteitsprobleem v/d vergrijzing (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Inspelen op het groeiend mobiliteitsprobleem v/d vergrijzing | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|---------|-----------|
| A1.7.1: Heroriënteren/organiseren van de MMC werking | 0,00 | 0,00 |
| A1.7.2: Voldoende aanbod aan vervoer realiseren | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.8: Zorgbehoevenden en/of mantelzorgers ondersteunen (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

Zorgbehoevenden en/of mantelzorgers op de meest passende manier ondersteunen

| Budgetten Zorgbehoevenden en/of mantelzorgers ondersteunen AP1.8 | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 4.000,00 | 0,00 | -4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|----------|-----------|
| A1.8.1: Onderzoek naar mogelijkheden om met de bestaande middelen doelstelling 1.8 te maximaliseren (Exploitatie) | 4.000,00 | 0,00 |

Actieplan AP1.9: Verdere inhoudelijke uitbouw van de zorg (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Verdere inhoudelijke uitbouw van de zorg | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------------|---------------------|----------------|------------------|----------------------|----------------|------------------|--------------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| 2019 | 22.700,00 | 0,00 | -22.700,00 | 159.100,00 | 0,00 | -159.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|----------------|------------------|
| A1.9.1: Optimaliseren van comfortmateriaal in functie van totaalzorg (Exploitatie) | 14.700,00 | 0,00 |
| A1.9.2: Optimaliseren van comfortmateriaal in functie van totaalzorg (Investerings) | 159.100,00 | 0,00 |
| A1.9.3: Organiseren van specifieke zorg voor mensen met dementie (Exploitatie) | 8.000,00 | 0,00 |
| A1.9.4: Bevorderen van de betrokkenheid en het wederzijds vertrouwen bij bewoners, familie en personeel woonzorgcentrum | 0,00 | 0,00 |
| A1.9.5: Opstarten en ondersteunen van initiatieven die de zelfredzaamheid bevorderen | 0,00 | 0,00 |

OVERIG BELEID

Beleidsdoelstelling BD4 : Klant- en resultaatgerichte dienstverlening aanbieden:

Budgetten BD4 : Klant- en resultaatgerichte dienstverlening aanbieden

| | Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | |
|--|--------------------|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| | 2019 | 36.500,00 | 0,00 | -36.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP4.2: Competente, klantgerichte en betrokken medewerkers bezitten (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

De organisatie beschikt over competente, klantgerichte en betrokken medewerkers

Budgetten Competente, klantgerichte en betrokken medewerkers bezitten

| | Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | |
|--|--------------------|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| | 2019 | 15.000,00 | 0,00 | -15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|---|----------------|------------------|
| A4.2.1: Aantrekken van enthousiaste medewerkers | 0,00 | 0,00 |
| A4.2.2: Behouden van enthousiaste medewerkers (Exploitatie) | 15.000,00 | 0,00 |
| A4.2.3: Uitbouwen van een competentie management | 0,00 | 0,00 |
| A4.2.4: Onderzoek naar mogelijkheden rond telewerk | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP4.3: Optimaliseren van de interne organisatiestructuur (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

Optimaliseren van de interne organisatiestructuur

Budgetten Optimaliseren van de interne organisatiestructuur

| | Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | |
|--|--------------------|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|
| | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> |
| | 2019 | 21.500,00 | 0,00 | -21.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A4.3.1: Onderzoek naar invoeren budgethouderschap | 0,00 | 0,00 |
| A4.3.2: Uitwerken van een planmatige aanpak van de overheidsopdrachten (Exploitatie) | 6.500,00 | 0,00 |
| A4.3.3: Verder uitwerken van de organisatiestructuur (Exploitatie) | 15.000,00 | 0,00 |

Beleidsdoelstelling BD5 : Blik verruimen via samenwerkingsverbanden:

| Budgetten BD5 : Blik verruimen via samenwerkingsverbanden | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP5.2: Onderzoek naar mogelijke samenwerking met andere OCMW's (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Onderzoek naar mogelijke samenwerking met andere OCMW's | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A5.2.1: Evaluatie huidige samenwerkingswerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| A5.2.2: Onderzoek naar mogelijke samenwerking | 0,00 | 0,00 |

Actieplan AP5.3: Onderzoek naar mogelijke samenwerking met andere partners (Realisatietermijn: 2018 tot 2020)

| Budgetten Onderzoek naar mogelijke samenwerking met andere partners | | | | | | | | | |
|--|------------------|--------------|---------------------|------------------|--------------|----------------------|------------------|--------------|------|
| Exploitatie | | | Investerings | | | Liquiditeiten | | | |
| <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | <i>Uitgave</i> | <i>Ontvangst</i> | <i>Saldo</i> | |
| 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Overzicht van de acties:

| Omschrijving | Uitgave | Ontvangst |
|--|----------------|------------------|
| A5.3.1: Evaluatie huidige samenwerkingsverbanden | 0,00 | 0,00 |
| A5.3.2: Onderzoek naar mogelijke samenwerking | 0,00 | 0,00 |

Doelstellingenbudget (B1)

| B1: Het doelstellingenbudget | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|-------------------------------------|--|-------------------|-------------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Beleidsdomein ALGFIN | 2.065.451 | 4.768.399 | 2.702.948 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | | | |
| Exploitatie | | | |
| Investerings | | | |
| Andere | | | |
| Overig beleid | 2.065.451 | 4.768.399 | 2.702.948 |
| Exploitatie | 513.952 | 4.368.399 | 3.854.447 |
| Investerings | | | |
| Andere | 1.551.499 | 400.000 | -1.151.499 |
| Beleidsdomein ALGBESTUUR | 4.952.895 | 31.360 | -4.921.535 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 29.050 | | -29.050 |
| Exploitatie | 29.050 | | -29.050 |
| Investerings | | | |
| Andere | | | |
| Overig beleid | 4.923.845 | 31.360 | -4.892.485 |
| Exploitatie | 4.207.295 | 31.360 | -4.175.935 |
| Investerings | 716.550 | | -716.550 |
| Andere | | | |
| Beleidsdomein THUISZORG | 2.724.409 | 1.503.533 | -1.220.876 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 1.000 | 330 | -670 |
| Exploitatie | 1.000 | 330 | -670 |
| Investerings | | | |
| Andere | | | |
| Overig beleid | 2.723.409 | 1.503.203 | -1.220.206 |
| Exploitatie | 2.683.259 | 1.503.203 | -1.180.056 |
| Investerings | 40.150 | | -40.150 |
| Andere | | | |
| Beleidsdomein RESOUDEREN | 10.506.535 | 13.004.480 | 2.497.945 |
| Prioritaire beleidsdoelstellingen | 200.300 | 8.500 | -191.800 |
| Exploitatie | 1.700 | 8.500 | 6.800 |
| Investerings | 198.600 | | -198.600 |
| Andere | | | |
| Overig beleid | 10.306.235 | 12.995.980 | 2.689.745 |
| Exploitatie | 9.900.236 | 12.267.385 | 2.367.149 |
| Investerings | 405.999 | 728.595 | 322.596 |
| Andere | | | |
| Totalen | 20.249.290 | 19.307.771 | -941.519 |
| Exploitatie | 17.336.492 | 18.179.176 | 842.684 |
| Investerings | 1.361.299 | 728.595 | -632.704 |
| Andere | 1.551.499 | 400.000 | -1.151.499 |

Financiële toestand

Vergelijking resultaat op kasbasis en autofinancieringsmarge in budget en meerjarenplan

| Resultaat op kasbasis | MJP Jaar 2019 | Budget 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | 905.782 | 842.684 |
| <i>A. Uitgaven</i> | 16.526.828 | 17.336.492 |
| <i>B. Ontvangsten</i> | 17.432.610 | 18.179.176 |
| 1.a. Belastingen en boetes | | |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | 3.990.000 | 4.363.741 |
| 1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | | |
| 2. Overige | 13.442.610 | 13.815.435 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | -14.120 | -632.704 |
| <i>A. Uitgaven</i> | 742.715 | 1.361.299 |
| <i>B. Ontvangsten</i> | 728.595 | 728.595 |
| III. Andere (B-A) | -1.182.669 | -1.151.499 |
| <i>A. Uitgaven</i> | 1.582.669 | 1.551.499 |
| 1. Aflossing financiële schulden | 1.582.669 | 1.551.499 |
| 1.a. Periodieke aflossingen | 1.582.669 | 1.551.499 |
| 1.b. Niet-periodieke aflossingen | | |
| 2. Toegestane leningen | | |
| 3. Overige uitgaven | | |
| <i>B. Ontvangsten</i> | 400.000 | 400.000 |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | 400.000 | 400.000 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | |
| 2.a. Periodieke terugvorderingen | | |
| 2.b. Niet-periodieke terugvorderingen | | |
| 3. Overige ontvangsten | | |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | -291.007 | -941.519 |
| <i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i> | 3.549.909 | 3.203.633 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | 3.258.902 | 2.262.114 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | 2.197.536 | 1.052.601 |
| <i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i> | | |
| <i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i> | 2.197.536 | 1.052.601 |
| <i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i> | | |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | 1.061.366 | 1.209.513 |

| Autofinancieringsmarge | Jaar 2019 | Budget 2019 |
|--|-------------------|--------------------|
| I. Financieel draagvlak (A-B) | 1.422.688 | 1.354.066 |
| <i>A. Exploitatieontvangsten</i> | <i>17.432.610</i> | <i>18.179.176</i> |
| <i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i> | <i>16.009.922</i> | <i>16.825.110</i> |
| 1. Exploitatie-uitgaven | 16.526.828 | 17.336.492 |
| 2. Nettokosten van de schulden | 516.906 | 511.382 |
| II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B) | 1.370.980 | 1.334.286 |
| <i>A. Netto-aflossingen van schulden</i> | <i>854.074</i> | <i>822.904</i> |
| <i>B. Nettokosten van schulden</i> | <i>516.906</i> | <i>511.382</i> |
| Autofinancieringsmarge (I-II) | 51.708 | 19.780 |

Zoals bevestigd in omzendbrief BB 2018 KB/ABB 2018/2 van 20 juli 2018, dient het budget 2019 niet te passen in het meerjarenplan zoals laatst vastgesteld in 2018.

Lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten

Niet van toepassing

Lijst met daden van beschikking

Niet van toepassing

Lijst met nominatief toegekende subsidies

Er werden geen subsidies nominatief toegekend.

Financiële nota

Het exploitatiebudget (B2)

| B2: Het exploitatiebudget | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|---------------------------|---------------------------------|-------------------|----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Beleidsdomein ALGFIN | 513.952 | 4.368.399 | 3.854.447 |
| Beleidsdomein ALGBESTUUR | 4.236.345 | 31.360 | -4.204.985 |
| Beleidsdomein THUISZORG | 2.684.259 | 1.503.533 | -1.180.726 |
| Beleidsdomein RESOUDEREN | 9.901.936 | 12.275.885 | 2.373.949 |
| Totalen | 17.336.492 | 18.179.176 | 842.684 |

Het investeringsbudget

De investeringsenveloppes – Geconsolideerd (B3)

TER INFO

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|------------------|------------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Investerings in financiële vaste activa | 1.250 | | | | | 1.250 | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | 1.250 | | | | | 1.250 | | | |
| II. Investerings in materiële vaste activa | 3.597.301 | | | | | 853.492 | 1.108.499 | 1.635.310 | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | 3.597.301 | | | | | 853.492 | 1.108.499 | 1.635.310 | |
| 1. Terreinen en gebouwen | 1.943.822 | | | | | 268.712 | 372.250 | 1.302.860 | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 1.536.329 | | | | | 467.630 | 736.249 | 332.450 | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 117.150 | | | | | 117.150 | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 329.800 | | | | | 52.000 | 252.800 | 25.000 | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 3.928.351 | | | | | 906.742 | 1.361.299 | 1.660.310 | |

Zorgbedrijf Harelbeke
 Kollegeplein 5
 8530 Harelbeke
 NIS-code: 34013

Budget 2019
 Afdrukdatum: 10/12/2018
 Volgnr. Budg. Jnl: 7398

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------------|----------------|----------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringssubsidies en -schenkingen | 3.238.386 | | | | | 1.781.196 | 728.595 | 728.595 | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | 3.238.386 | | | | | 1.781.196 | 728.595 | 728.595 | |

De investeringsenveloppe ALGFIN (B3)

Enveloppe ontstaan in 2018

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | > Jaar 2020 |
| I. Investeringsen in financiële vaste activa | 1.250 | | | | | 1.250 | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | <i>1.250</i> | | | | | <i>1.250</i> | | | |
| II. Investeringsen in materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investeringsen in immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 1.250 | | | | | 1.250 | | | |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringssubsidies en -schenkingen | | | | | | | | | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | | | | | | | |

De investeringsenveloppe ALGBESTUUR (B3)

Enveloppe ontstaan in 2018

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|---------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | > Jaar 2020 |
| I. Investeringsen in financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Investeringsen in materiële vaste activa | 730.085 | | | | | 231.885 | 467.450 | 30.750 | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | 730.085 | | | | | 231.885 | 467.450 | 30.750 | |
| 1. Terreinen en gebouw en | 169.900 | | | | | | 162.400 | 7.500 | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 560.185 | | | | | 231.885 | 305.050 | 23.250 | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investeringsen in immateriële vaste activa | 329.800 | | | | | 52.000 | 252.800 | 25.000 | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 1.059.885 | | | | | 283.885 | 720.250 | 55.750 | |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | > Jaar 2020 |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | | | | | | | | | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | | | | | | | |

De investeringsenveloppe OUDEREN (B3)

Enveloppe ontstaan in 2018

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|------------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Investeringsen in financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Investeringsen in materiële vaste activa | 1.909.409 | | | | | 430.550 | 412.299 | 1.066.560 | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | 1.909.409 | | | | | 430.550 | 412.299 | 1.066.560 | |
| 1. Terreinen en gebouw en | 1.264.122 | | | | | 228.712 | 187.550 | 847.860 | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 528.137 | | | | | 84.688 | 224.749 | 218.700 | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 117.150 | | | | | 117.150 | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investeringsen in immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 1.909.409 | | | | | 430.550 | 412.299 | 1.066.560 | |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|------------------|----------------|----------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | 3.238.386 | | | | | 1.781.196 | 728.595 | 728.595 | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | 3.238.386 | | | | | 1.781.196 | 728.595 | 728.595 | |

De investeringsenveloppe PRIORITAIR (B3)

Enveloppe ontstaan in 2018

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|----------------|----------------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Investeringsen in financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Investeringsen in materiële vaste activa | 356.970 | | | | | 158.370 | 198.600 | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | 356.970 | | | | | 158.370 | 198.600 | | |
| 1. Terreinen en gebouwen | 40.000 | | | | | 40.000 | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 316.970 | | | | | 118.370 | 198.600 | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investeringsen in immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 356.970 | | | | | 158.370 | 198.600 | | |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | > Jaar 2020 |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | | | | | | | | | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | | | | | | | |

De investeringsenveloppe THUISZORG (B3)

Enveloppe ontstaan in 2018

| DEEL 1: UITGAVEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | > Jaar 2020 |
| I. Investeringsen in financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Investeringsen in materiële vaste activa | 600.837 | | | | | 32.687 | 30.150 | 538.000 | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | 600.837 | | | | | 32.687 | 30.150 | 538.000 | |
| 1. Terreinen en gebouw en | 469.800 | | | | | | 22.300 | 447.500 | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 131.037 | | | | | 32.687 | 7.850 | 90.500 | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Investeringsen in immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | 600.837 | | | | | 32.687 | 30.150 | 538.000 | |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Verbintenis- kredieten | Transactiekredieten | | | | | | | > Jaar 2020 |
|--|---------------------------|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| | | Jaar 2014 | Jaar 2015 | Jaar 2016 | Jaar 2017 | Jaar 2018 | Jaar 2019 | Jaar 2020 | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | | | | | | | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | | | | | | | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | | | | | | | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | | | | | | | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | | | | | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | | | | | | | | | |
| 3. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | | | | | | | | | |
| 5. Erfgoed | | | | | | | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | | | | | | | | | |
| 2. Roerende goederen | | | | | | | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | | | | | | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | | | | | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | | | | | | | | | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | | | | | | | |

De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (B4)

| B4: De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|--|--|----------------|-----------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Saldo |
| Beleidsdomein ALGFIN | | | |
| Beleidsdomein ALGBESTUUR | 716.550 | | -716.550 |
| Beleidsdomein THUISZORG | 40.150 | | -40.150 |
| Beleidsdomein RESOUDEREN | 604.599 | 728.595 | 123.996 |
| Totalen | 1.361.299 | 728.595 | -632.704 |

Het liquiditeitenbudget (B5)

Geconsolideerd

| RESULTAAT OP KASBASIS | | Budget | | |
|--|------------------------|----------------------|----------------|------------------------|
| I. Exploitantiebudget (B-A) | | 842.684 | | |
| A. Uitgaven | | 17.336.492 | | |
| B. Ontvangsten | | 18.179.176 | | |
| 1.a. Belastingen en boetes | | | | |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | | 4.363.741 | | |
| 1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | | | | |
| 2. Overige | | 13.815.435 | | |
| II. Investeringsbudget (B-A) | | -632.704 | | |
| A. Uitgaven | | 1.361.299 | | |
| B. Ontvangsten | | 728.595 | | |
| III. Andere (B-A) | | -1.151.499 | | |
| A. Uitgaven | | 1.551.499 | | |
| 1. Aflossing financiële schulden | | 1.551.499 | | |
| a. Periodieke aflossingen | | 1.551.499 | | |
| b. Niet-periodieke aflossingen | | | | |
| 2. Toegestane leningen | | | | |
| 3. Overige uitgaven | | | | |
| B. Ontvangsten | | 400.000 | | |
| 1. Op te nemen leningen en leasings | | 400.000 | | |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | | | |
| a. Periodieke terugvorderingen | | | | |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | | | | |
| 3. Overige ontvangsten | | | | |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | | -941.519 | | |
| V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar | | 3.203.633 | | |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | | 2.262.114 | | |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | | 1.052.601 | | |
| A. Bestemde gelden voor exploitatie | | | | |
| B. Bestemde gelden voor investeringen | | 1.052.601 | | |
| C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen | | | | |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | | 1.209.513 | | |
| | Bestemde gelden | Bedrag op 1/1 | Mutatie | Bedrag op 31/12 |
| I. Exploitatie | | | | |
| II. Investerings | | 1.052.601 | | 1.052.601 |
| Bestemde gelden uit verkopen patrimonium | | 1.052.601 | 0 | 1.052.601 |
| III. Overige Verrichtingen | | | | |
| Totaal bestemde gelden | | 1.052.601 | | 1.052.601 |

Toelichting bij het budget 2019

Toelichting bij het exploitatiebudget

Het exploitatiebudget per beleidsdomein (TB1)

| TB1: Exploitatiebudget per beleidsdomein | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | | | | |
|--|---------------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Code | Totaal | Algemene financiering | ALGBESTUUR | THUISZORG | RESOUDEREN |
| I. Uitgaven | | 17.336.492 | 513.952 | 4.236.345 | 2.684.259 | 9.901.936 |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i> | | <i>16.823.815</i> | <i>2.510</i> | <i>4.236.170</i> | <i>2.683.199</i> | <i>9.901.936</i> |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | 3.550.616 | | 1.997.047 | 359.670 | 1.193.899 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | 13.268.568 | | 2.239.073 | 2.322.423 | 8.707.072 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | | | | | |
| 4. Toegestane werkingsubsidies | 649 | | | | | |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | 4.631 | 2.510 | 50 | 1.106 | 965 |
| <i>B. Financiële uitgaven</i> | 65 | 512.677 | 511.442 | 175 | 1.060 | |
| <i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i> | 694 | | | | | |
| II. Ontvangsten | | 18.179.176 | 4.368.399 | 31.360 | 1.503.533 | 12.275.885 |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i> | | <i>18.166.902</i> | <i>4.368.241</i> | <i>26.738</i> | <i>1.503.123</i> | <i>12.268.800</i> |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | 12.382.700 | | 4.080 | 1.417.595 | 10.961.025 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 73 | | | | | |
| 3. Werkingsubsidies | 740 | 5.727.712 | 4.368.241 | 13.456 | 74.857 | 1.271.158 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | | | | | |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 741/7 | 56.490 | | 9.202 | 10.671 | 36.617 |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i> | 75 | 12.275 | 158 | 4.622 | 410 | 7.085 |
| <i>C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar</i> | 794 | | | | | |
| III. Saldo | | 842.684 | 3.854.447 | -4.204.985 | -1.180.726 | 2.373.949 |

De evolutie van het exploitatiebudget (TB2)

| TB2: Evolutie van het exploitatiebudget | | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|---|--------|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Geconsolideerd | | | | |
| | Code | Jaar-rekening 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
| I. Uitgaven | | | 15.658.331 | 17.336.492 |
| <i>A. Operationele Uitgaven</i> | | | 15.112.826 | 16.823.815 |
| 1. Goederen en diensten | 60/1 | | 4.954.887 | 3.550.616 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 62 | | 10.089.901 | 13.268.568 |
| 3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW | 648 | | | |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 649 | | | |
| 5. Andere operationele uitgaven | 640/7 | | 68.038 | 4.631 |
| <i>B. Financiële uitgaven</i> | 65 | | 545.505 | 512.677 |
| <i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i> | 694 | | | |
| II. Ontvangsten | | | 16.773.379 | 18.179.176 |
| <i>A. Operationele ontvangsten</i> | | | 16.760.583 | 18.166.902 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 70 | | 11.887.211 | 12.382.700 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | | | | |
| a. Aanvullende belastingen | | | | |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 7300 | | | |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 7301 | | | |
| - Andere aanvullende belasting | 7302/9 | | | |
| b. Andere belastingen | 731/9 | | | |
| 3. Werkingssubsidies | | | 4.819.355 | 5.727.712 |
| a. Algemene werkingssubsidies | | | 3.753.945 | 4.485.813 |
| - Gemeente- of provinciefonds | 7400 | | | |
| - Gemeentelijke of provinciale bijdrage | 7401 | | 3.632.500 | 4.363.741 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 7402/4 | | 121.445 | 122.072 |
| b. Specifieke werkingssubsidies | 7405/9 | | 1.065.410 | 1.241.899 |
| 4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW | 748 | | | |
| 5. Andere operationele ontvangsten | 741/7 | | 54.017 | 56.490 |
| <i>B. Financiële ontvangsten</i> | 75 | | 12.796 | 12.275 |
| <i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i> | 794 | | | |
| III. Saldo | | | 1.115.048 | 842.684 |

De toelichting bij het investeringsbudget

De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TB3)

| TB3: Transactiekredieten investeringsverrichtingen per beleidsdomein | | | | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|---|---------|------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------|----------------|
| DEEL 1: UITGAVEN | Code | Totaal | Algemene financiering | ALGBESTUUR | THUISZORG | RESOUDEREN |
| I. Investeren in financiële vaste activa | | | | | | |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | | | | | |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | | | | | |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | | | | | |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | | | | | |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | | | | | |
| | | 1.108.499 | | 463.750 | 40.150 | 604.599 |
| II. Investeren in materiële vaste activa | | | | | | |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | | | | | |
| | | 1.108.499 | | 463.750 | 40.150 | 604.599 |
| 1. Terreinen en gebouw en | 220/3-9 | 372.250 | | 162.400 | 32.300 | 177.550 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | 736.249 | | 301.350 | 7.850 | 427.049 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | | | | | |
| 5. Erfgoed | 27 | | | | | |
| B. Overige materiële vaste activa | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | | | | | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | | | | | |
| C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa | | | | | | |
| | | 2906 | | | | |
| III. Investeren in immateriële vaste activa | | 21 | 252.800 | 252.800 | | |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | | | | | | |
| | | 664 | | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | | 1.361.299 | | 716.550 | 40.150 | 604.599 |
| DEEL 2: ONTVANGSTEN | | | | | | |
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | | | |
| A. Extern verzelfstandigde agentschappen | 280 | | | | | |
| B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 281 | | | | | |
| C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden | 282 | | | | | |
| D. OCMW-verenigingen | 283 | | | | | |
| E. Andere financiële vaste activa | 284/8 | | | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | | | |
| A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | | | | | | |
| | | | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | 220/3-9 | | | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | | | | | |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | | | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | | | | | |
| 5. Erfgoed | 27 | | | | | |
| B. Overige materiële vaste activa | | | | | | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | | | | | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | | | | | |
| C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa | | | | | | |
| | | 176 | | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | | 21 | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | | | | | | |
| | | 150-180 | 728.595 | | | 728.595 |
| | | 4951/2 | | | | |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | 728.595 | | | 728.595 |

De evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (TB4)

| TB4: Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen | | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|--|------------|---------------------------------|----------------|------------------|
| Geconsolideerd | | | | |
| DEEL 1: UITGAVEN | Code | Jaar-rekening 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
| I. Investerings in financiële vaste activa | | | 1.250 | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | 280 | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 281 | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | 282 | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | 283 | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | 284/8 | | 1.250 | |
| II. Investerings in materiële vaste activa | | | 853.492 | 1.108.499 |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | 853.492 | 1.108.499 |
| 1. Terreinen en gebouwen | 220/3-9 | | 268.712 | 372.250 |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | | | |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | | 467.630 | 736.249 |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | | 117.150 | |
| 5. Erfgoed | 27 | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | | | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | | | |
| <i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i> | 2906 | | | |
| III. Investerings in immateriële vaste activa | 21 | | 52.000 | 252.800 |
| IV. Toegestane investeringssubsidies | 664 | | | |
| TOTAAL UITGAVEN | | | 906.742 | 1.361.299 |

| DEEL 2: ONTVANGSTEN | Code | Jaar-rekening 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|-------------------|-----------------------|-------------|-------------|
| I. Verkoop van financiële vaste activa | | | | |
| <i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i> | 280 | | | |
| <i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i> | 281 | | | |
| <i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i> | 282 | | | |
| <i>D. OCMW-verenigingen</i> | 283 | | | |
| <i>E. Andere financiële vaste activa</i> | 284/8 | | | |
| II. Verkoop van materiële vaste activa | | | | |
| <i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i> | | | | |
| 1. Terreinen en gebouw en | 220/3-9 | | | |
| 2. Wegen en overige infrastructuur | 224/8 | | | |
| 3. Roerende goederen | 23/4 | | | |
| 4. Leasing en soortgelijke rechten | 25 | | | |
| 5. Erfgoed | 27 | | | |
| <i>B. Overige materiële vaste activa</i> | | | | |
| 1. Onroerende goederen | 260/4 | | | |
| 2. Roerende goederen | 265/9 | | | |
| <i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i> | 176 | | | |
| III. Verkoop van immateriële vaste activa | 21 | | | |
| | | | | |
| IV. Investeringsubsidies en -schenkingen | 150-180 4951/2 | | 1.781.196 | 728.595 |
| TOTAAL ONTVANGSTEN | | | 1.781.196 | 728.595 |

Raming van ontvangsten en uitgaven normale exploitatie per nieuwe investeringsenveloppe

Art. 10 van het Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 bepaalt dat er per nieuwe investeringsenveloppe wordt opgegeven wat de ontvangsten en uitgaven zijn van de normale exploitatie van de activa die opgenomen werden in de investeringsenveloppe.

Bij opmaak van budget 2019 werden geen nieuwe investeringsenvelopes voorzien.

De toelichting bij het liquiditeitenbudget (TB5)

| TB5: Evolutie van het liquiditeitenbudget | | Initieel budget 2019 - MJP 2014 | | |
|---|-----------|---------------------------------|------------------|-------------------|
| Geconsolideerd | | | | |
| RESULTAAT OP KASBASIS | Code | Jaar-rekening 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
| I. Exploitantiebudget (B-A) | | | 1.115.048 | 842.684 |
| <i>A. Uitgaven</i> | | | 15.658.331 | 17.336.492 |
| <i>B. Ontvangsten</i> | | | 16.773.379 | 18.179.176 |
| 1.a. Belastingen en boetes | | | | |
| 1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden | | | 3.632.500 | 4.363.741 |
| 1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar | | | | |
| 2. Overige | | | 13.140.879 | 13.815.435 |
| II. Investeringsbudget (B-A) | | | 874.454 | -632.704 |
| <i>A. Uitgaven</i> | | | 906.742 | 1.361.299 |
| <i>B. Ontvangsten</i> | | | 1.781.196 | 728.595 |
| III. Andere (B-A) | | | 1.214.131 | -1.151.499 |
| <i>A. Uitgaven</i> | | | 1.485.869 | 1.551.499 |
| 1. Aflossing financiële schulden | | | 1.485.869 | 1.551.499 |
| a. Periodieke aflossingen | 421/4 | | 1.485.869 | 1.551.499 |
| b. Niet-periodieke aflossingen | 171/4 | | | |
| 2. Toegestane leningen | 2903/4 | | | |
| 3. Overige transacties | | | | |
| a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten | 178 | | | |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 2905 | | | |
| c. Andere overige uitgaven | 100 | | | |
| <i>B. Ontvangsten</i> | | | 2.700.000 | 400.000 |
| 1. Op te nemen leningen en leasing | 171/4 | | 2.700.000 | 400.000 |
| 2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden | | | | |
| a. Periodieke terugvorderingen | 4943/4 | | | |
| b. Niet-periodieke terugvorderingen | 2903/4 | | | |
| 3. Overige transacties | | | | |
| a. Borgtochten ontvangen in contanten | 178 | | | |
| b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 4949-4959 | | | |
| c. Andere overige uitgaven | 101/2 | | | |
| IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III) | | | 3.203.633 | -941.519 |
| <i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i> | | | | 3.203.633 |
| VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V) | | | 3.203.633 | 2.262.114 |
| VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december) | | | 1.052.601 | 1.052.601 |
| <i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i> | | | | |
| <i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i> | | | 1.052.601 | 1.052.601 |
| <i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i> | | | | |
| VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII) | | | 2.151.032 | 1.209.513 |

| Bestemde gelden | | Jaar- rekening 2017 | Budget 2018 | Budget 2019 |
|--|--|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| I. Exploitatie | | | | |
| II. Investerings | | | 1.052.601 | 1.052.601 |
| Bestemde gelden uit verkopen patrimonium | | | 1.052.601 | 1.052.601 |
| III. Overige Verrichtingen | | | | |
| Totaal bestemde gelden | | | 1.052.601 | 1.052.601 |

Overzicht per beleidsveld van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies

Er worden geen werkings-, noch investeringssubsidies verstrekt door het Zorgbedrijf Harelbeke.

Financiële risico's

Art. 9,2° van het Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 verplicht de besturen om zowel de financiële risico's die het bestuur loopt, te omschrijven, alsook de middelen en mogelijkheden op te sommen waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

De belangrijkste risico's voor het Zorgbedrijf Harelbeke worden hieronder besproken :

Renterisico

De financiën van een bestuur kunnen onderhevig zijn aan het effect van veranderingen in de rentestanden. Het overgrote deel van de openstaande leningen van het OCMW Harelbeke werden toegewezen aan het Zorgbedrijf. Ten gevolge van het bouwproject De Vlinder bedraagt de openstaande schuld eind 2018 ca. 22 miljoen euro. 86% van deze schuld zijn leningen met een vaste rentevoet. In het eerste MJP 2018-2020 van het Zorgbedrijf werden er, vermits de markten nog geruime tijd een lage rente verwachten, voor alle op te nemen leningen een rentevoet van 1.2% voorzien. Door gebruik te maken van indekkingstechnieken blijven het risico op en de eventuele gevolgen van een significante rentevoetstijging eerder beperkt.

Debiteurenrisico

Dit is het risico dat een debiteur niet aan zijn/haar financiële verplichtingen kan of wil voldoen. Voor het Zorgbedrijf zitten de grootste te innen opbrengsten vnl. bij andere (hogere) overheden. Bijgevolg is het weinig waarschijnlijk dat deze overheden zich niet aan hun verplichtingen zouden houden. Uit de praktijk blijkt dat ook voor de vorderingen op andere cliënten er maar weinig vorderingen oninbaar verklaard worden. Dit risico wordt afgedekt door een goede debiteurenopvolging.

Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico is de kans dat het Zorgbedrijf, bij tijdelijk gebrek aan liquide middelen, niet tijdig aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen. Doordat we afhankelijk zijn van subsidiërende overheden (vb. Riziv) en gezien het lage resultaat op kasbasis, is de kans op liquiditeitsproblemen heel waarschijnlijk. Een van de mogelijkheden om dit op te vangen is gebruik te maken van een termijnkrediet bij een financiële instelling, wat natuurlijk ook kosten met zich meebrengt. Een goedkopere mogelijkheid is bv. voorschotten op de te ontvangen toelage aanvragen bij de stad of het OCMW.

Alternatieve financieringstechnieken

Naast de klassieke bankleningen heeft het Zorgbedrijf geen alternatieve financiering onder de vorm van kortlopend schuld papier op de kapitaalmarkt. Vanuit dit oogpunt is er geen impact op de autofinancieringsmarge.

Wel heeft het Zorgbedrijf in het kader van zijn opstart een werkkapitaal ter beschikking gekregen van het OCMW Harelbeke ten belope van 2.000.000,00 EUR, en dit onder de vorm van een toegestane lening. Eind 2018 zal dit bedrag volledig opgenomen zijn. Er is nog geen aflossingsplan afgesproken voor de terugbetaling van dit werkkapitaal. Dit wordt mogelijk opgenomen in de afspraken rond het meerjarenplan 2020-2025.

De terugbetaling van dit werkkapitaal is dan ook niet verwerkt in de autofinancieringsmarge van het voorliggende budget. Berekenen we de aflossing van het werkkapitaal volgens de norm van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (8% van de uitstaande schuld op 31/12/2018), dan dient er een bijkomende aflossing van 160.000,00 EUR te worden verrekend. De autofinancieringsmarge van het voorliggende budget 2019 bedraagt 19.780,00 EUR, een bijkomende aflossing van 160.000,00 EUR zou deze dus negatief maken. Het huidige exploitatiesaldo biedt dus onvoldoende financiële ruimte voor het aflossen van het werkkapitaal.