



HOULST

UITTREKSEL

AANWEZIG

Geert Van Exem; voorzitter
 Joris Hindryckx; burgemeester
 Jeroen Vandromme, Erik Verbeure, Tessa Vandewalle, Peter Van Ryckeghem,
 Vansteenkiste Ann; schepenen
 Kelly Es, Birger Kimpe, Nadine Bailleul, Dries Delheye, Eric Beghein, Filip
 Despierre, Marc Pysson, Julie Descheppere, Filip Vanhevel, Kristof Vande
 Moortel, Dirk Gheysen, Karien Vanthuyne, Karlos Debouck; raadsleden
 Dries Braeye; algemeen directeur

GENODIGDEN

VERONTSCHULDIGD

AFWEZIG

2. Vaststelling van de jaarrekening van het OCMW over het dienstjaar 2019.

MOTIVERING

JURIDISCHE

GROND

Decreet over het Lokaal Bestuur van 22 december 2017, in het bijzonder :
 ⇒ artikel 77, betreffende de bevoegdheden van de raad voor maatschappelijk welzijn
 ⇒ TITEL 4. De beleids- en beheerscyclus van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn – Hoofdstuk 1 : De beleidsrapporten (artikelen 249, 250, 251, 252 en 260).
 Besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus voor gemeenten, provincies en O.C.M.W.'s van 25 juni 2010, meer bepaald de artikels 30 tot 45.
 Besluit van de Vlaamse Regering tot wijziging van het BBC-besluit van 23 november 2012.
 Ministerieel Besluit tot wijziging van het MB BBC van 26 november 2012.
 Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de O.C.M.W.'s.
 Toelichting en de waarderingsregels aangenomen door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn in zitting van 03 november 2014.
 De voorgelegde liquiditeitenrekening J5 :

FEITEN EN CONTEXT

J5: De liquiditeitenrekening	Jaarrekening 2019		
Geconsolideerd			
RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	120 319	- 34 231	139 770
A. Uitgaven	1307 460	1803 571	1752 659
B. Ontvangsten	1427 779	1769 340	1892 429
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	450 000	450 000	700 000
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	977 779	1319 340	1192 429
II. Investeringsbudget (B-A)			
A. Uitgaven		80 000	
B. Ontvangsten		80 000	
III. Andere (B-A)	- 12 069	- 12 105	- 12 105
A. Uitgaven	12 069	12 105	12 105
1. Aflossing financiële schulden	12 069	12 105	12 105
a. Periodieke aflossingen	12 069	12 105	12 105
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			

B. Ontvangsten					
1. Op te nemen leningen en leasings					
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden					
a. Periodieke terugvorderingen					
b. Niet-periodieke terugvorderingen					
3. Overige transacties					
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)					
	108 250	- 46 336	127 665		
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar					
	1601 537	1601 537	1503 775		
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)					
	1709 787	1555 201	1631 440		
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)					
A. Bestemde gelden voor exploitatie					
B. Bestemde gelden voor investeringen					
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen					
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)					
	1709 787	1555 201	1631 440		
Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

De exploitatierekening J2 :

J2: De exploitatierekening	Jaarrekening 2019		
	Jaarrekening		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	1 029	822 038	821 009
Beleidsdomein SOCHUIS	1306 431	605 741	- 700 690
Totalen	1307 460	1427 779	120 319

De doelstellingenrealisatienota met de evaluatie van de diverse actieplannen.

De voorgedelde staat van opbrengsten en kosten J7 :

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten	Jaarrekening 2019
Geconsolideerd	Boekjaar
I. Kosten	1413 842
A. Operationele kosten	1413 293
1. Goederen en diensten	242 675
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	715 189
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	106 381
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	336 433
5. Toegestane werkingsubsidies	10 026
6. Andere operationele kosten	2 588
B. Financiële kosten	548
C. Uitzonderlijke kosten	
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	
2. Toegestane investeringssubsidies	
II. Opbrengsten	1430 308
A. Operationele opbrengsten	1427 322
1. Opbrengsten uit de werking	91 214
2. Fiscale opbrengsten en boetes	
3. Werkingssubsidies	1075 674
a. algemene werkingssubsidies	810 109
b. Specifieke werkingssubsidies	265 565
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	246 824
5. Andere operationele opbrengsten	13 610
B. Financiële opbrengsten	2 986
C. Uitzonderlijke opbrengsten	
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	16 466

A. Operationeel overschot/tekort	14 029
B. Financieel overschot/tekort	2 437
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	16 466
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	16 466

De voorgelegde balans J6 :

Schema J6: De Balans		Jaarrekening 2019
Geconsolideerd		
ACTIVA		Boekjaar
I. Vlottende activa		1698 329
A. Liquide middelen en geldbeleggingen		1500 642
B. Vorderingen op korte termijn		197 686
1. Vorderingen uit ruiltransacties		121 908
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		75 778
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa		1679 330
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa		13 496
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa		13 496
C. Materiële vaste activa		1665 834
1. Gemeenschapsgoederen		1175 370
a. Terreinen en gebouwen		1100 603
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting		
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		2 659
e. Leasing en soortgelijke rechten		72 108
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		1 587
a. Terreinen en gebouwen		1 587
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa		488 877
a. Terreinen en gebouwen		488 877
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		
TOTAAL ACTIVA		3377 659
	PASSIVA	Boekjaar
I. Schulden		394 620
A. Schulden op korte termijn		162 870
1. Schulden uit ruiltransacties		142 285
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		69 094
b. Financiële schulden		

c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	73 191
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	8 295
3. Overlopende rekeningen van het passief	
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	12 290
B. Schulden op lange termijn	231 749
1. Schulden uit ruiltransacties	231 749
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	231 749
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	231 749
2. Overige risico's en kosten	
b. Financiële schulden	
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	
II. Nettoactief	2983 039
TOTAAL PASSIVA	3377 659

STEMRESULTAAT Met eenparigheid van stemmen.

BESLUIT:

Artikel 1

De jaarrekening 2019 van het OCMW vast te stellen, zoals bepaald in bovenstaande tabellen.

Artikel 2

Deze rekening zal aan de hogere overheid overgemaakt worden ter goedkeuring.

GEDAAN IN ZITTING, PLAATS EN DATUM ALS TEN HOOFDE.

De algemeen directeur,
(get.) Dries Braeye

De voorzitter
(get.) Geert Van Exem

Voor eensluidend afschrift :

De algemeen directeur

De voorzitter

Dries Braeye

Geert Van Exem