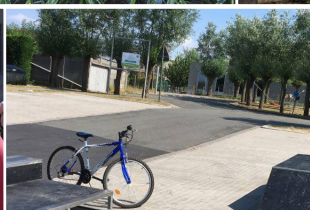
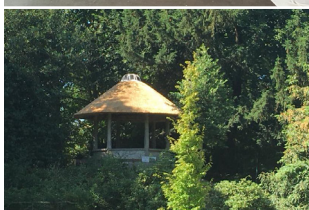
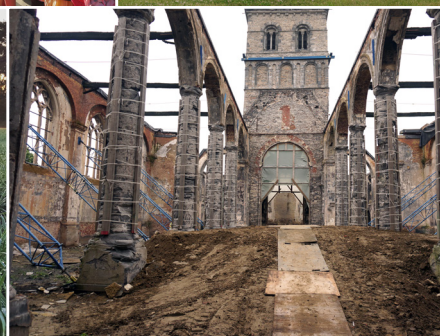
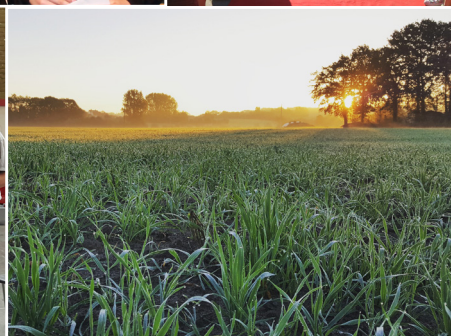


# jaarrekening



2018  
deel 1

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### Inhoud

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 2018.....	10
3. Jaarrekening.....	12
3.1. Beleidsnota.....	13
3.1.1. Doelstellingenrealisatie (apart doc: “Jaarrekening – deel 2”).....	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 .....	55
4.1.3. Toelichting bij de liquiditeitenrekening (TJ6) .....	58
4.1.4. Overzicht per beleidsdomein van de verstrekte .....	59
werkings- en investeringssubsidies .....	59
4.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen .....	62
4.2.1. Toelichting bij de balans (TJ7) .....	62
4.2.2. Overzicht waarderingsregels .....	64
4.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	70
5. Bijlagen .....	71
5.1. De indeling in beleidsdomeinen, beleidsvelden en beleidsitems .....	72
5.2. Exploitatie- en investeringsbudget per beleidsdomein –saldo en bestedingsgraad .....	73
5.3. Standopgave per budgetrubriek met detail algemene rekening .....	74
5.4. Exploitatiebudget per beleidsitem .....	81
5.5. Investeringsbudget per beleidsitem.....	83
5.6. Geconsolideerd exploitatie- en investeringsbudget per actie van het doelstellingenbeleid –saldo en bestedingsgraad .....	84
5.7. Investeringsrekening 2018 per actie (gedetailleerd) .....	87

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### 1. Inleiding

#### 1.1. De BBC-aanpak.

Voor u ligt de jaarrekening 2018 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, de financiële nota en de samenvatting van de algemene rekeningen. Elk hoofdstuk bestaat telkens uit meerdere verplichte onderdelen en uit verplichte 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 2018?

### 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 werkingsubsidies, 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 2018 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. Exploitierekening**

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 investeringsenvelopes (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 investeringsenvelopes. Dit schema (verplicht schema J4) is de verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppen die definitief opgeleverd zijn en dus als afgesloten beschouwd kunnen worden.

Aangezien voor elke beleidsdoelstelling slechts één investeringsenveloppe is voorzien en aangezien er nog geen beleidsdoelstellingen volledig gerealiseerd zijn, is er bijgevolg nog geen enkele investeringsenveloppe afgesloten.

### **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-, investerings-, en liquiditeitenbudget per actie van het doelstellingenbeleid – saldo en bestedingsgraad.
- Investeringsrekening 2018 per actie (gedetailleerd).

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### 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 2018?

### 2.1. Evaluatie van het beleidsplan

De evaluatie van het beleidsplan resulteert in volgende vaststellingen:

- Op te volgen acties in 2018: 213;
- Aantal reeds opgestarte acties: 207 (97%);
- Aantal afgeronde acties: 39 (18%);
- Aantal acties op schema: 186 (87%).

Opgedeeld naar de verschillende budgetverantwoordelijken levert dit het volgende op:

Evaluatie nav jaarrekening 2018	Acties						
	Totaal	Opgestart		Afgerond		Op schema	
Bibliotheek	7	7	100%	0	0%	7	100%
BKO	9	9	100%	0	0%	8	89%
Communicatie	8	8	100%	2	25%	8	100%
Cultuur	21	21	100%	3	14%	20	95%
ICT	3	3	100%	1	33%	3	100%
Internationale Samenwerking	9	9	100%	2	22%	9	100%
Interne Zaken	12	12	100%	3	25%	12	100%
Onderwijs	7	7	100%	1	14%	7	100%
Jeugd	18	16	89%	3	17%	15	83%
Milieu	13	13	100%	0	0%	11	85%
Patrimonium	9	8	89%	1	11%	5	56%
Omgevings ontwikkeling	12	12	100%	0	0%	12	100%
Lokale Economie	3	3	100%	2	67%	3	100%
Secretaris	2	2	100%	1	50%	2	100%
Sociaal Welzijn	14	14	100%	2	14%	13	93%
Sport	19	18	95%	2	11%	18	95%
Gemeentelijke infrastructuur	25	24	96%	8	32%	15	60%
Toerisme	22	21	95%	8	36%	18	82%
<b>Totaal</b>	<b>213</b>	<b>207</b>	<b>97%</b>	<b>39</b>	<b>18%</b>	<b>186</b>	<b>87%</b>

Onder andere volgende acties kwamen in 2018 in een stroomversnelling:

- Uitwerken realisatie speelruimteplan;
- Realisatie zwembad;
- Voetbalveld Lendedreef : kantine en kleedkamers;
- Plaatselijke herdenking van de Grote Oorlog;
- Opstarten en continueren van een tienerwerking;
- Mogelijkheid tot digitaal reserveren van de culturele infrastructuur;
- Bewegvriendelijke wijken creëren en buurtpleintjes inrichten;
- Ontwikkelen van een woonvisie;
- Promoten brede schoolbegrip d.m.v. netoverschrijdende stimulerende initiatieven;
- Het leerlingenvervoer Anzegem verder faciliteren;
- Uitrol stappenplan: bezoek delegatie zusterstad Pèrèrè
- Aanleg/vernieuwen voetpaden, betonwegen, asfaltwegen, greppels...;
- Aankoop groot materieel voor de wegendienst (vrachtwagen);
- Organiseren 'Te gast bij onze ondernemers';
- Centralisatie diensten en invoeren geautomatiseerd tijdsregistratiesysteem;
- Onderzoek naar de mogelijkheden van een nieuwe administratieve locatie;
- Aankoop en implementatie van software voor gemeentelijke processen/back- en midoffice;
- Opmaken ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUPs) gelijklopend met het GRS;
- Aanpassingswerken Ansold en Mensinde;
- Openbare verlichting - start versneld overschakelen naar LED-verlichting;
- Verkoop gemeenteloodsen Ingooigem en Tiegem;
- Archeologiewerken Sint-Janskerk, herbestemming Sint-Theresiakerk.

## 2.2. De financiële toestand per einde 2018

De financiële toestand van de gemeente Anzegem ziet er per einde 2018 als volgt uit:

Exploitatierkening	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedings- graad
<b>I. Uitgaven</b>	14 952 954	14 663 413	14 096 072	-567 341	96%
<b>II. Ontvangsten</b>	18 091 816	18 193 274	17 414 297	-778 977	96%
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	3 138 862	3 529 861	3 318 225	-211 636	
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>B2018</b>	<b>IKA + BW 2018</b>	<b>JR2018</b>	<b>Vershil</b>	
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	3 138 862	3 529 861	3 318 225	-211 636	
<b>II. Kapitaalaflossingen leningen</b>	1 753 646	1 753 646	1 754 714	1 068	
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	1 385 216	1 776 215	1 563 511	-212 704	
<b>Investerings</b>	<b>B2018</b>	<b>IKA + BW 2018</b>	<b>JR2018</b>	<b>Vershil</b>	<b>Bestedings- graad</b>
<b>I. Ontvangsten</b>	1 859 880	1 896 653	996 270	-900 383	53%
<b>II. Uitgaven</b>	11 599 874	13 155 108	2 857 415	-10 297 692	22%
<b>III. Investerings</b>	-9 739 994	-11 258 455	-1 861 145	9 397 310	
<b>Resultaat op kasbasis</b>	<b>B2018</b>	<b>IKA + BW 2018</b>	<b>JR2018</b>	<b>Vershil</b>	
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	1 385 216	1 776 215	1 563 511	-212 704	
<b>II. Investerings</b>	-9 739 994	-11 258 455	-1 861 145	9 397 310	
<b>III. Andere - Toegestane leningen (op te nemen financiële leasing)</b>	0	0	-221 960	-221 960	
<b>III. Budgettair resultaat boekjaar</b>	-8 354 779	-9 482 240	-519 594	8 962 645	
<b>IV. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	15 827 812	15 827 812	15 827 812	0	
<b>V. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	7 473 034	6 345 573	15 308 218	8 962 645	
<b>VI. Bestemde gelden</b>	-2 864 913	-2 728 590	-6 572 374	-3 843 784	
<b>VII. Resultaat op kasbasis</b>	4 608 120	3 616 983	8 735 844	5 118 861	

De financiële toestand kan samengevat worden met volgende kengetallen:

- Exploitatieresultaat:

- Meest recente raming: 3,53 mio EUR
- Realisatie: 3,32 mio EUR
- ⇒ Minder dan verwacht overschot: 212 kEUR

Het lager dan verwacht overschot is grosso modo toe te schrijven aan volgende zaken:

- Lager dan gebudgetteerde operationele uitgaven goederen en diensten: 477 kEUR;
- Lager dan gebudgetteerde toegestane werkingssubsidies: 86 kEUR;
- Lager dan gebudgetteerde fiscale ontvangsten: -154 kEUR;
- Lager dan gebudgetteerde te ontvangen schadevergoeding n.a.v. heropbouw Sint-Janskerk: -615 kEUR

- Autofinancieringsmarge (= exploitatieresultaat verminderd met de kapitaalaflossingen):

- Meest recente raming: 1,78 mio EUR
- Realisatie: 1,56 mio EUR
- ⇒ Minder dan verwacht overschot: 213 kEUR

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

- Investeringsrekening:

- Meest recente raming: -11,26 mio EUR (netto-uitgave)
- Realisatie: -1,86 mio EUR (netto-uitgave)
- ⇒ Lagere netto-investeringsuitgaven: 9,4 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: 3,62 mio EUR
- Realisatie: 8,74 mio EUR
- ⇒ Bijkomend resultaat op kasbasis: 5,1 mio EUR

Het bijkomend resultaat op kasbasis is de resultante van:

- De verminderde autofinancieringsmarge: -0,21 mio EUR
- Het lagere investeringsresultaat: +9,4 mio EUR
- De bestemde gelden (kerk Sint-Jan): -3,84 mio EUR
- De toegestane lening in afwachting van de financiële leasing aan Farys voor bouw zwembad: -0,222 mio EUR

- Uitstaande schuld:

- Uitstaande schuld per einde 2018: 12,3 mio EUR.

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

- Netto-positie per einde 2018: -3,6 mio EUR.



Meerjarenplan 2014-2019

**“Actie in Anzegem”**

**Jaarrekening 2018**

**3. Jaarrekening**

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### 3.1. Beleidsnota

#### 3.1.1. Doelstellingenrealisatie (apart doc: “Jaarrekening – deel 2”)

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 bundel van gemaakt (zie “jaarrekening – deel 2”).

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 bundel “Jaarrekening – Deel 2”.

### 3.1.2. Doelstellingenrekening (J1)

## Doelstellingenrekening (J1)



Periode: 2018

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>2.142.121,74</b>	<b>14.279.246,99</b>	<b>12.137.125,25</b>	<b>2.152.852,92</b>	<b>15.463.269,13</b>	<b>13.310.416,21</b>	<b>2.154.852,68</b>	<b>15.465.268,89</b>	<b>13.310.416,21</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	69.605,00	69.605,00	0,00	1.094.016,00	1.094.016,00	0,00	1.066.516,00	1.066.516,00
Exploitatie	0,00	69.605,00	69.605,00	0,00	67.500,00	67.500,00	0,00	40.000,00	40.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00
Overig beleid	2.142.121,74	14.209.641,99	12.067.520,25	2.152.852,92	14.369.253,13	12.216.400,21	2.154.852,68	14.398.752,89	12.243.900,21
Exploitatie	387.408,20	14.209.641,99	13.822.233,79	399.207,05	14.369.253,13	13.970.046,08	401.206,81	14.398.752,89	13.997.546,08
Financiering	1.754.713,54	0,00	-1.754.713,54	1.753.645,87	0,00	-1.753.645,87	1.753.645,87	0,00	-1.753.645,87
<b>01: Mens</b>	<b>5.196.990,42</b>	<b>1.865.259,87</b>	<b>-3.331.730,55</b>	<b>7.875.715,70</b>	<b>1.988.310,64</b>	<b>-5.887.405,06</b>	<b>7.367.352,03</b>	<b>1.896.472,32</b>	<b>-5.470.879,71</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	503.234,89	87.470,40	-415.764,49	2.874.035,45	125.737,50	-2.748.297,95	2.670.804,00	91.250,00	-2.579.554,00
Exploitatie	176.210,86	87.470,40	-88.740,46	188.230,00	91.250,00	-96.980,00	188.649,00	91.250,00	-97.399,00
Investerings	105.063,61	0,00	-105.063,61	1.659.289,45	34.487,50	-1.624.801,95	1.455.639,00	0,00	-1.455.639,00
Financiering	221.960,42	0,00	-221.960,42	1.026.516,00	0,00	-1.026.516,00	1.026.516,00	0,00	-1.026.516,00
Overig beleid	4.693.755,53	1.777.789,47	-2.915.966,06	5.001.680,25	1.862.573,14	-3.139.107,11	4.696.548,03	1.805.222,32	-2.891.325,71
Exploitatie	4.501.816,79	1.777.789,47	-2.724.027,32	4.727.617,85	1.862.573,14	-2.865.044,71	4.669.848,03	1.805.222,32	-2.864.625,71
Investerings	191.938,74	0,00	-191.938,74	274.062,40	0,00	-274.062,40	26.700,00	0,00	-26.700,00
<b>02: Ruimte</b>	<b>5.458.425,26</b>	<b>1.181.463,40</b>	<b>-4.276.961,86</b>	<b>7.428.088,36</b>	<b>1.407.574,64</b>	<b>-6.020.513,72</b>	<b>6.647.497,25</b>	<b>1.411.295,11</b>	<b>-5.236.202,14</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.521.742,22	39.495,65	-1.482.246,57	2.950.207,98	155.746,36	-2.794.461,62	2.180.762,76	163.246,36	-2.017.516,40
Exploitatie	351.079,56	36.470,65	-314.608,91	378.525,00	39.750,00	-338.775,00	380.393,78	39.750,00	-340.643,78
Investerings	1.170.662,66	3.025,00	-1.167.637,66	2.571.682,98	115.996,36	-2.455.686,62	1.800.368,98	123.496,36	-1.676.872,62
Overig beleid	3.936.683,04	1.141.967,75	-2.794.715,29	4.477.880,38	1.251.828,28	-3.226.052,10	4.466.734,49	1.248.048,75	-3.218.685,74
Exploitatie	3.751.354,84	821.029,75	-2.930.325,09	3.970.896,75	727.952,64	-3.242.944,11	3.966.640,36	725.565,03	-3.241.075,33
Investerings	185.328,20	320.938,00	135.609,80	506.983,63	523.875,64	16.892,01	500.094,13	522.483,72	22.389,59
<b>03: Algemene ondersteuning</b>	<b>3.319.113,08</b>	<b>1.075.219,77</b>	<b>-2.243.893,31</b>	<b>6.784.242,25</b>	<b>2.053.495,72</b>	<b>-4.730.746,53</b>	<b>6.668.518,32</b>	<b>1.999.775,72</b>	<b>-4.668.742,60</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	900.866,65	676.010,83	-224.855,82	4.139.581,47	1.034.670,00	-3.104.911,47	4.203.377,97	1.008.500,00	-3.194.877,97
Exploitatie	476.074,03	15.580,49	-460.493,54	516.900,00	16.170,00	-500.730,00	519.700,00	0,00	-519.700,00
Investerings	424.792,62	660.430,34	235.637,72	3.622.681,47	1.018.500,00	-2.604.181,47	3.683.677,97	1.008.500,00	-2.675.177,97
Overig beleid	2.418.246,43	399.208,94	-2.019.037,49	2.644.660,78	1.018.825,72	-1.625.835,06	2.465.140,35	991.275,72	-1.473.864,63
Exploitatie	2.349.239,56	396.708,94	-1.952.530,62	2.315.438,33	1.018.825,72	-1.296.612,61	2.268.918,33	991.275,72	-1.277.642,61
Investerings	69.006,87	2.500,00	-66.506,87	329.222,45	0,00	-329.222,45	196.222,02	0,00	-196.222,02
<b>04: Andere besturen</b>	<b>2.813.510,90</b>	<b>9.376,95</b>	<b>-2.804.133,95</b>	<b>6.357.783,41</b>	<b>203.793,53</b>	<b>-6.153.989,88</b>	<b>6.494.770,33</b>	<b>205.400,00</b>	<b>-6.289.370,33</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	247.816,24	9.376,95	-238.439,29	2.782.123,67	203.793,53	-2.578.330,14	2.641.367,80	205.400,00	-2.435.967,80
Investerings	247.816,24	9.376,95	-238.439,29	2.782.123,67	203.793,53	-2.578.330,14	2.641.367,80	205.400,00	-2.435.967,80
Overig beleid	2.565.694,66	0,00	-2.565.694,66	3.575.659,74	0,00	-3.575.659,74	3.853.402,53	0,00	-3.853.402,53

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	2.102.888,33	0,00	-2.102.888,33	2.166.598,03	0,00	-2.166.598,03	2.557.598,03	0,00	-2.557.598,03
Investerings	462.806,33	0,00	-462.806,33	1.409.061,71	0,00	-1.409.061,71	1.295.804,50	0,00	-1.295.804,50
<b>Totalen</b>	<b>18.930.161,40</b>	<b>18.410.566,98</b>	<b>-519.594,42</b>	<b>30.598.682,64</b>	<b>21.116.443,66</b>	<b>-9.482.238,98</b>	<b>29.332.990,61</b>	<b>20.978.212,04</b>	<b>-8.354.778,57</b>
Exploitatie	14.096.072,17	17.414.296,69	3.318.224,52	14.663.413,01	18.193.274,63	3.529.861,62	14.952.954,34	18.091.815,96	3.138.861,62
Investerings	2.857.415,27	996.270,29	-1.861.144,98	13.155.107,76	1.896.653,03	-11.258.454,73	11.599.874,40	1.859.880,08	-9.739.994,32
Financiering	1.976.673,96	0,00	-1.976.673,96	2.780.161,87	1.026.516,00	-1.753.645,87	2.780.161,87	1.026.516,00	-1.753.645,87

### 3.1.3. Financiële toestand van de jaarrekening

## Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2018

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>3.318.224,52</b>	<b>3.529.861,62</b>	<b>3.138.861,62</b>
A. Uitgaven	14.096.072,17	14.663.413,01	14.952.954,34
B. Ontvangsten	17.414.296,69	18.193.274,63	18.091.815,96
1a. Belastingen en boetes	10.373.562,78	10.527.071,79	10.529.071,55
2. Overige	7.040.733,91	7.666.202,84	7.562.744,41
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-1.861.144,98</b>	<b>-11.258.454,73</b>	<b>-9.739.994,32</b>
A. Uitgaven	2.857.415,27	13.155.107,76	11.599.874,40
B. Ontvangsten	996.270,29	1.896.653,03	1.859.880,08
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.976.673,96</b>	<b>-1.753.645,87</b>	<b>-1.753.645,87</b>
A. Uitgaven	1.976.673,96	2.780.161,87	2.780.161,87
1. Aflossing financiële schulden	1.754.713,54	1.753.645,87	1.753.645,87
a. Periodieke aflossingen	1.754.713,54	1.753.645,87	1.753.645,87
2. Toegestane leningen	221.960,42	1.026.516,00	1.026.516,00
B. Ontvangsten	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00
1. Op te nemen leningen en leasing	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-519.594,42</b>	<b>-9.482.238,98</b>	<b>-8.354.778,57</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.827.812,28</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>6.345.573,30</b>	<b>7.473.033,71</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>2.728.589,97</b>	<b>2.864.913,32</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	6.572.373,75	2.728.589,97	2.864.913,32
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>8.735.844,11</b>	<b>3.616.983,33</b>	<b>4.608.120,39</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>			
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>3.636.085,86</b>	<b>3.856.612,62</b>	<b>3.468.157,20</b>
A. Exploitatieontvangsten	17.414.296,69	18.193.274,63	18.091.815,96
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	13.778.210,83	14.336.662,01	14.623.658,76
1. Exploitatie-uitgaven	14.096.072,17	14.663.413,01	14.952.954,34
2. Nettokosten van schulden	317.861,34	326.751,00	329.295,58
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>2.072.574,88</b>	<b>2.080.396,87</b>	<b>2.082.941,45</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	1.754.713,54	1.753.645,87	1.753.645,87
B. Nettokosten van schulden	317.861,34	326.751,00	329.295,58
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>1.563.510,98</b>	<b>1.776.215,75</b>	<b>1.385.215,75</b>



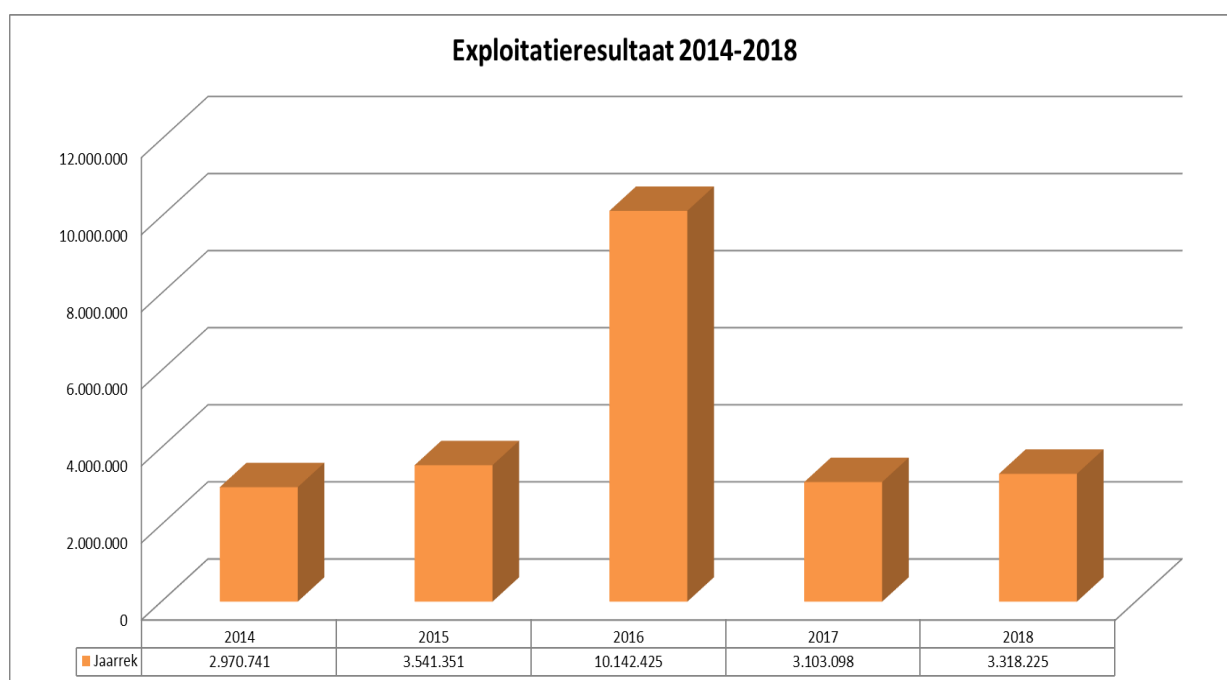
### 3.1.4. De evolutie van de kengetallen

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 volgende kengetallen:

- het exploitatieresultaat;
- de schuld uitgaven 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.



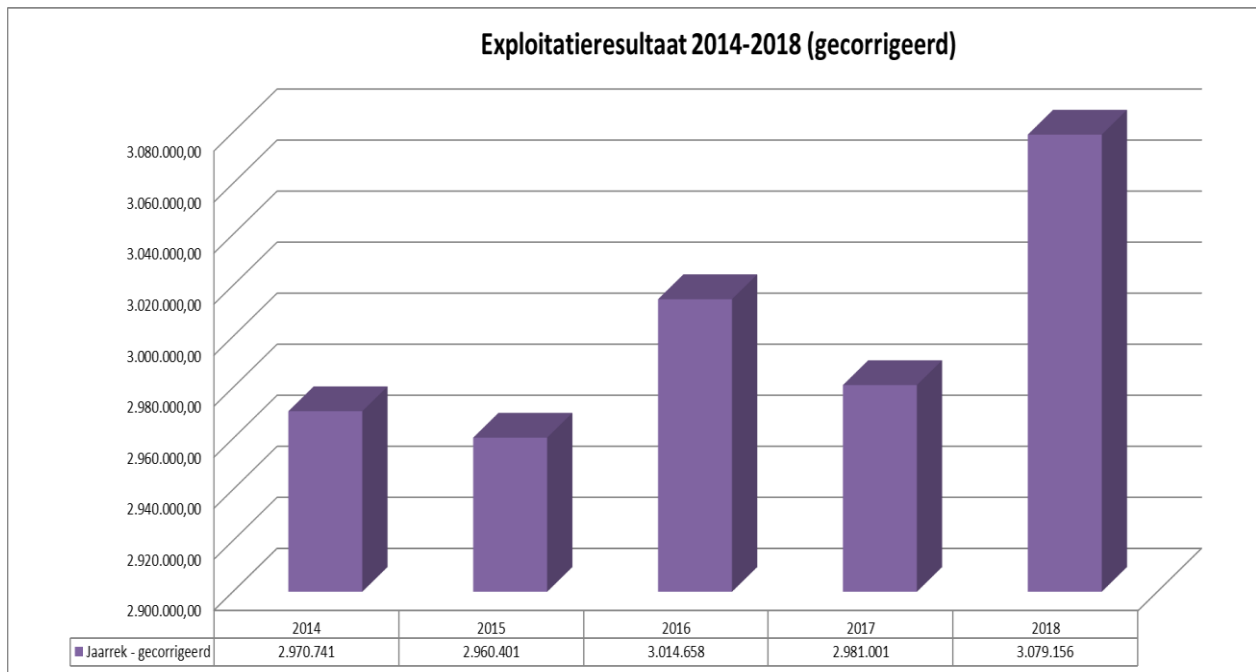
Het exploitatieresultaat 2018 bedraagt 3,32 mio EUR. De meest recente ramingen strandden voor 2018 op 3,53 mio EUR.

Wordt de periode 2014-2018 beschouwd, dan stellen we vast dat het exploitatiesaldo 2018 opnieuw meer in de lijn van de jaren vóór 2016 en 2017 ligt. In 2016 lag het saldo uitzonderlijk hoog wegens 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), 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 tem 2019 (te) ontvangen schadevergoedingen ikv 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 drie bovengenoemde eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



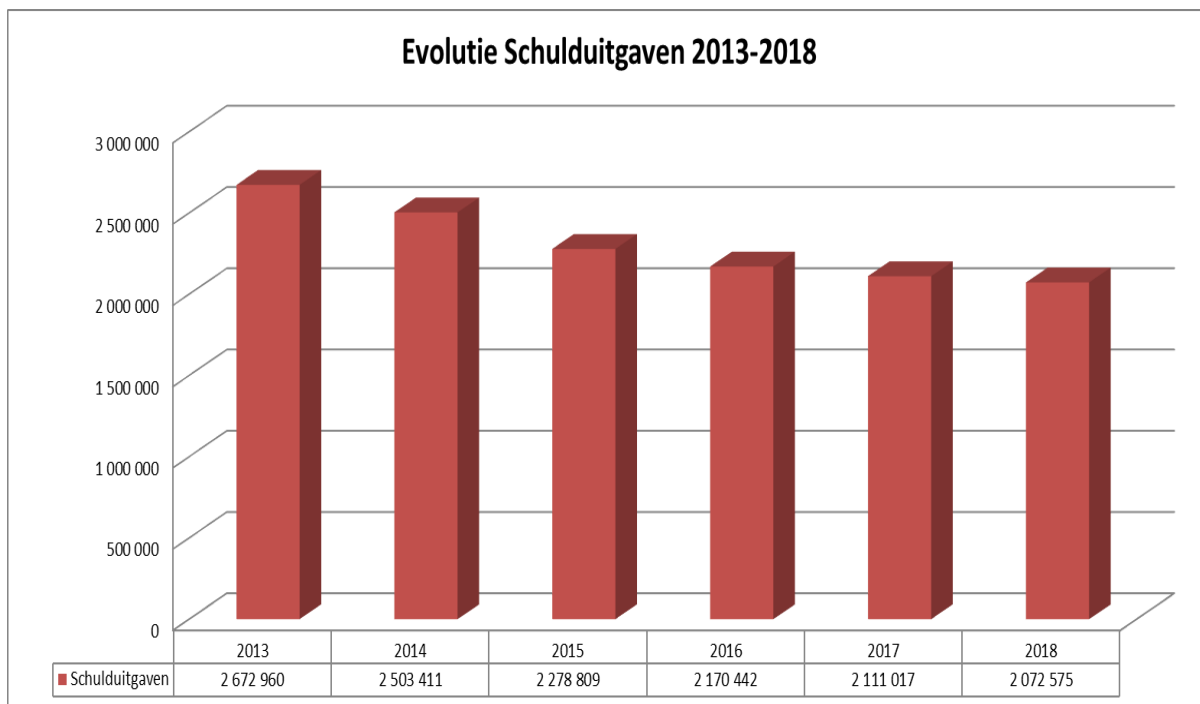
Wordt het "recurrent" exploitatieresultaat beschouwd, dan kan er vastgesteld worden dat 2018 een gunstiger resultaat te beurt viel.

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

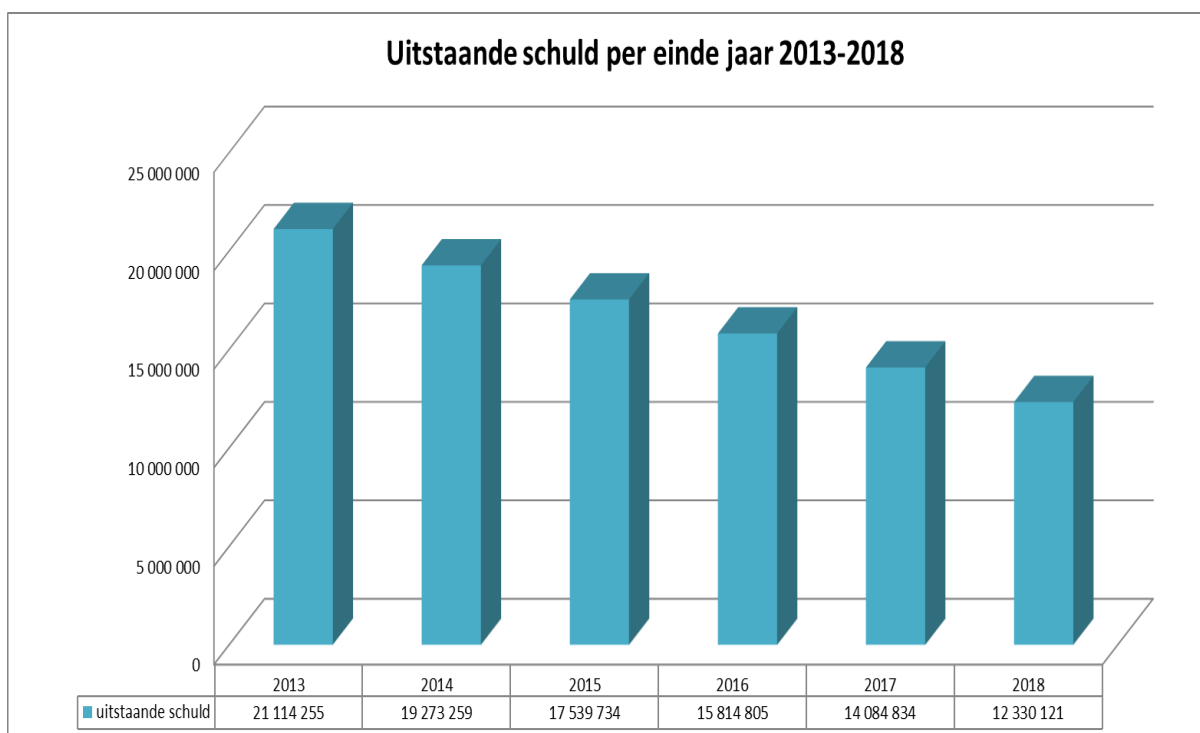
## B. De schulduitgaven en de uitstaande schuld:

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

Ondanks het feit dat er in de periode 2014-2018 geen nieuwe leningen worden 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 resultante is van het niet aangaan van nieuwe leningen in de periode 2013-2018 is de sterke daling van de uitstaande schuld. Begin 2014 bedroeg deze 21,1 mio EUR, terwijl deze eind 2018 verminderd is tot 12,3 mio EUR.



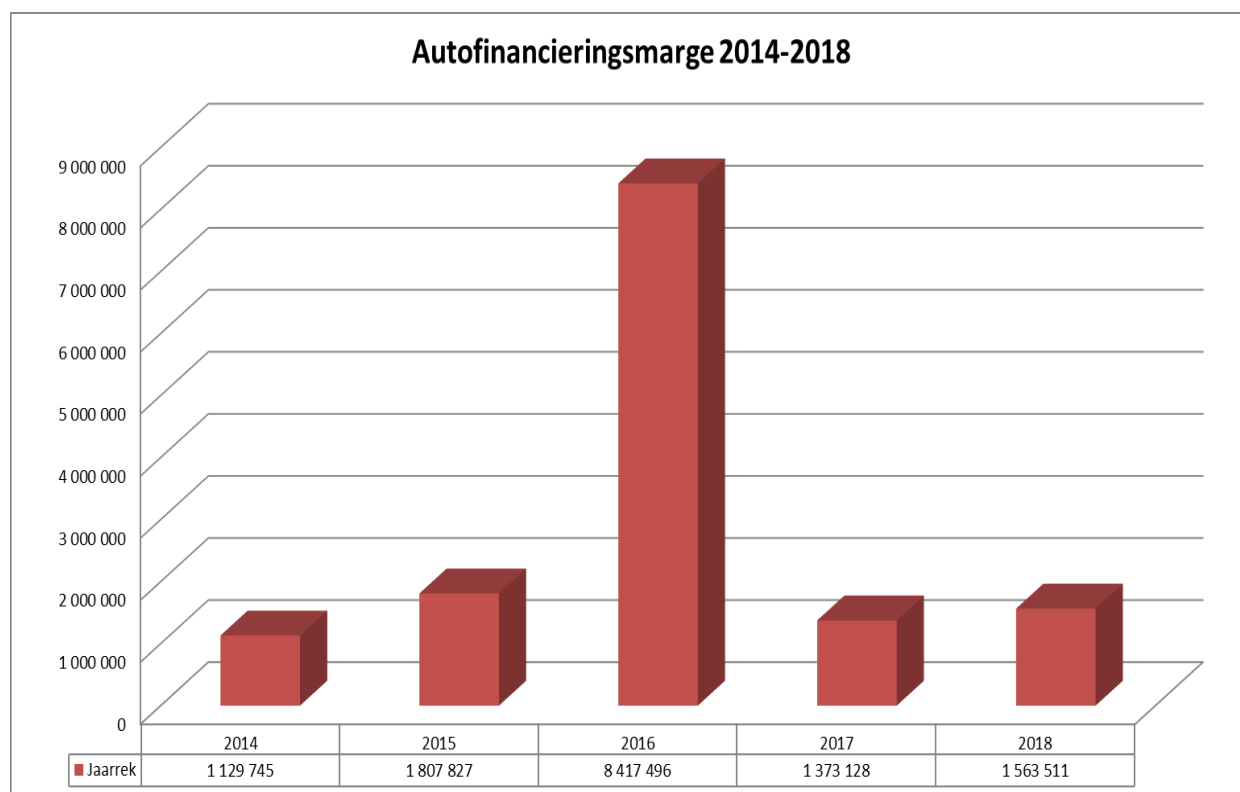
### C. De autofinancieringsmarge:

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 lager dan geraamd exploitatieresultaat is ook de autofinancieringsmarge lager dan geraamd, doch blijft deze ruimschoots positief. Op basis van de jaarrekening 2018 resulteert de autofinancieringsmarge in een overschot van 1,56 mio EUR.

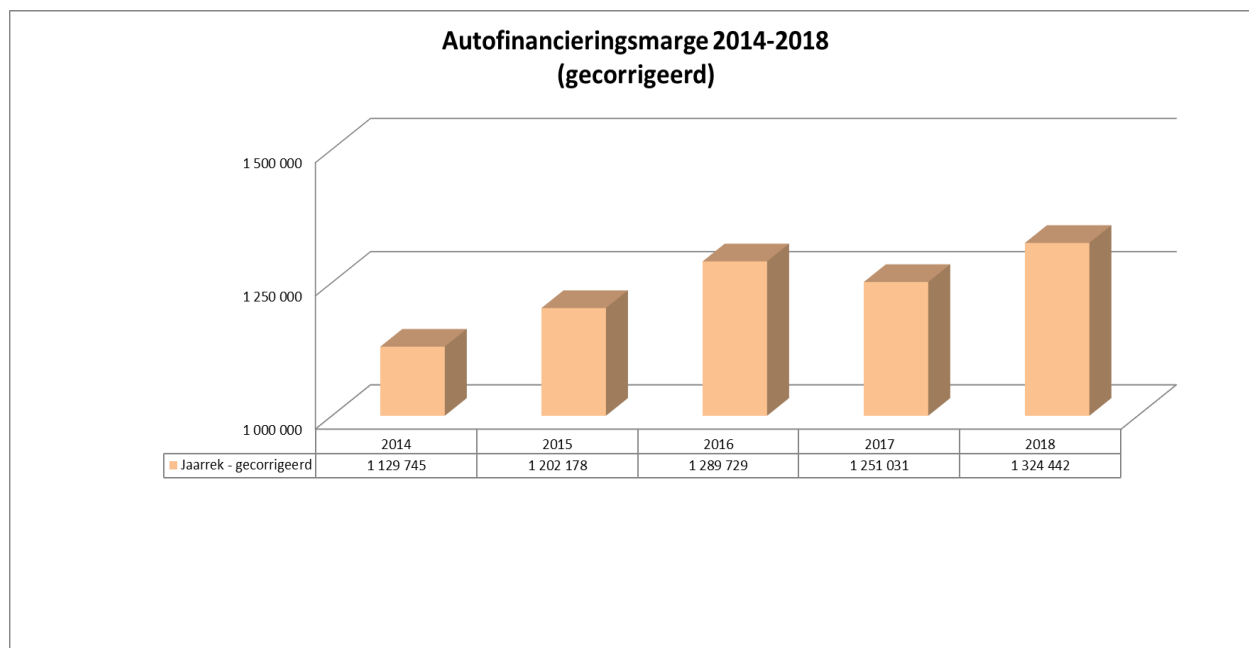


In de 'jaar op jaar'-evolutie van de autofinancieringsmarge is niet onmiddellijk een patroon te herkennen. Dit is onder andere toe te schrijven aan volgende zaken:

- De incohiering door de federale overheid van de aanvullende personenbelasting dewelke in 2013 en 2014 een grillig patroon kende;
- Eenmalige ontvangsten dewelke de jaren 2015 tem 2018 kenmerken. In 2015 en 2017 zijn er de uitzonderlijke dividenden toegekend door FIGGA en in de jaren 2016 t.e.m. 2018 zijn er de te verwachten schadevergoedingen dewelke uitbetaald zullen worden in het kader van de heropbouw van de kerk.



Uitzuivering van de eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



Na uitzuivering van de eenmalige ontvangsten bedraagt de autofinancieringsmarge in 2018 zo'n 1,32 mio EUR.

Daar waar de voorgaande jaren de gerealiseerde autofinancieringsmarge de geraamde overtrof met bedragen tussen de 400 kEUR en de 500 kEUR, was dit in 2018 213 kEUR negatief.

De hoofdverklaring hiervoor is de nog niet gerecupereerde BTW op nog uit te voeren investeringsuitgaven voor de heropbouw van de Sint-Janskerk.

#### D. De investeringsrekening:

De investeringsrekening voor 2018 resulteert in een netto-uitgave van 1,86 mio EUR, het investeringsbudget werd geraamd op een netto-uitgave van 11,26 mio EUR. De werkelijke netto-investeringsuitgaven liggen dus 9,4 mio EUR lager dan de meest recente ramingen.

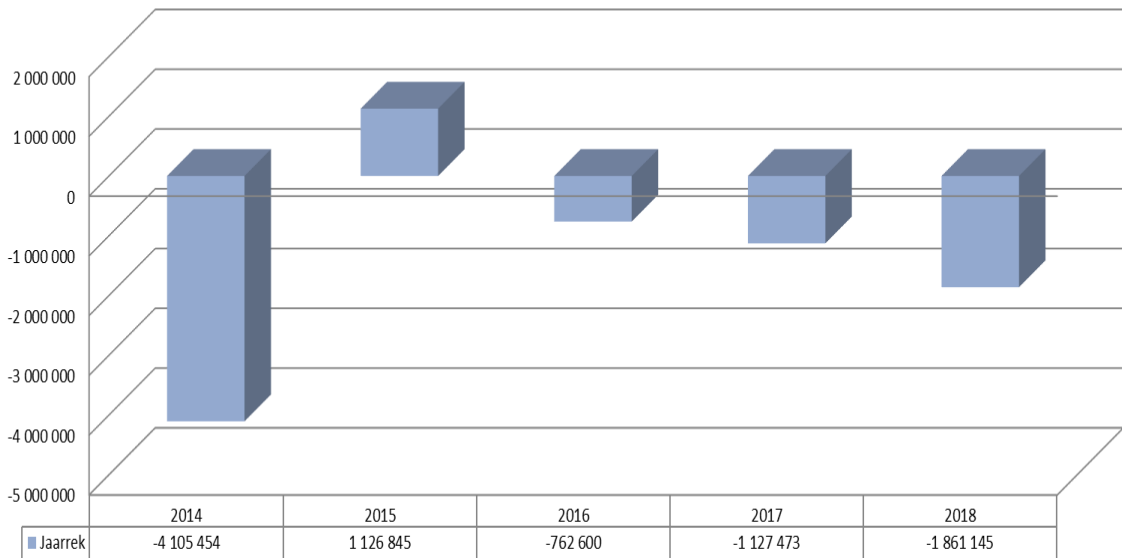
Investerings	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedings graad
I. Ontvangsten	1 859 880	1 896 653	996 270	-900 383	53%
II. Uitgaven	11 599 874	13 155 108	2 857 415	-10 297 692	22%
III. Investerings	-9 739 994	-11 258 455	-1 861 145	9 397 310	

In tegenstelling tot het exploitatieresultaat, heeft de investeringsrekening wel een effect op het toekomstige investeringsbudget en op het investeringsbudget van de meerjarenplanning.

In 2018 waren de investeringsuitgaven 10,3 mio EUR lager dan geraamd, de investeringsontvangsten 0,9 mio EUR.

Omdat er in 2018 op 1 klein investeringsproject na (de overname van een vrachtwagen) geen projecten afgesloten werden, werden die verschillen nagenoeg integraal overgedragen naar volgend boekjaar. Bijgevolg heeft 2018 omzeggens geen impact op het investeringsbudget 2014-2019.

## Investeringsresultaat 2014 - 2018



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

Ter volledigheid melden we hier ook nog dat het investeringsbudget voor deze legislatuur bijzonder hoog is. 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 voor 8,6 mio EUR gefinancierd door ontvangen schadevergoedingen. Vervolgens is er de in 2015 doorgevoerde kapitaalsverhoging van Figga en Gaselwest die voor 581 kEUR gefinancierd werd met een bijzonder dividend vanwege Figga.

### 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 een bepalende factor 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. 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.

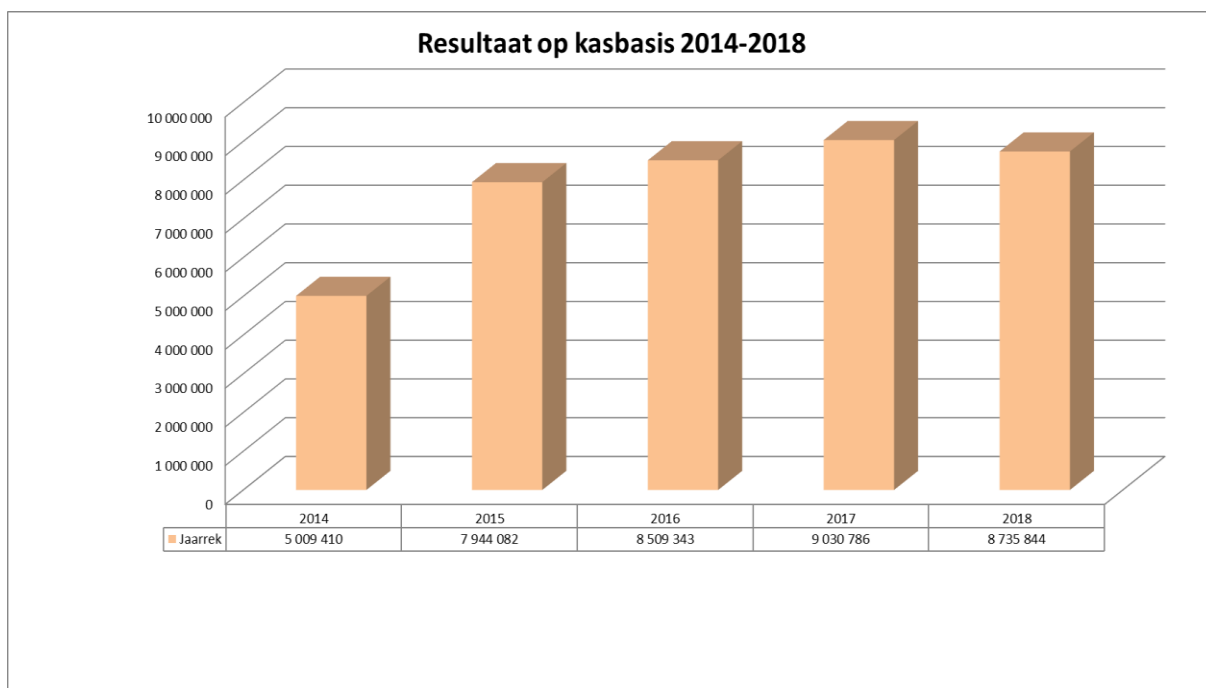
Resultaat op kasbasis	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	1 385 216	1 776 215	1 563 511	-212 704	
<b>II. Investerings</b>	-9 739 994	-11 258 455	-1 861 145	9 397 310	
<b>III. Andere - Toegestane leningen (op te nemen financiële leasing)</b>	0	0	-221 960	-221 960	
<b>III. Budgettair resultaat boekjaar</b>	-8 354 779	-9 482 240	-519 594	8 962 645	
<b>IV. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	15 827 812	15 827 812	15 827 812	0	
<b>V. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	7 473 034	6 345 573	15 308 218	8 962 645	
<b>VI. Bestemde gelden</b>	-2 864 913	-2 728 590	-6 572 374	-3 843 784	
<b>VII. Resultaat op kasbasis</b>	4 608 120	3 616 983	8 735 844	5 118 861	

Het resultaat op kasbasis is per einde 2018 positief en bedraagt 8,74 mio EUR. Dit is 5,12 mio EUR meer dan de meest recente raming. Hoewel de verschillen op de autofinancieringsmarge, de toegestane lening voor de bouw van het zwembad en de veel minder dan voorzien afname van de bestemde gelden voor de restauratie van de Sint-Janskerk een negatieve impact hebben op het resultaat op kasbasis, wordt dit ruimschoots gecompenseerd door een positief verschil op de investeringsrekening.

Begin 2018 bedroeg het resultaat op kasbasis nog 9,03 mio EUR. In 2018 verminderde het resultaat op kasbasis dus met 295 kEUR.

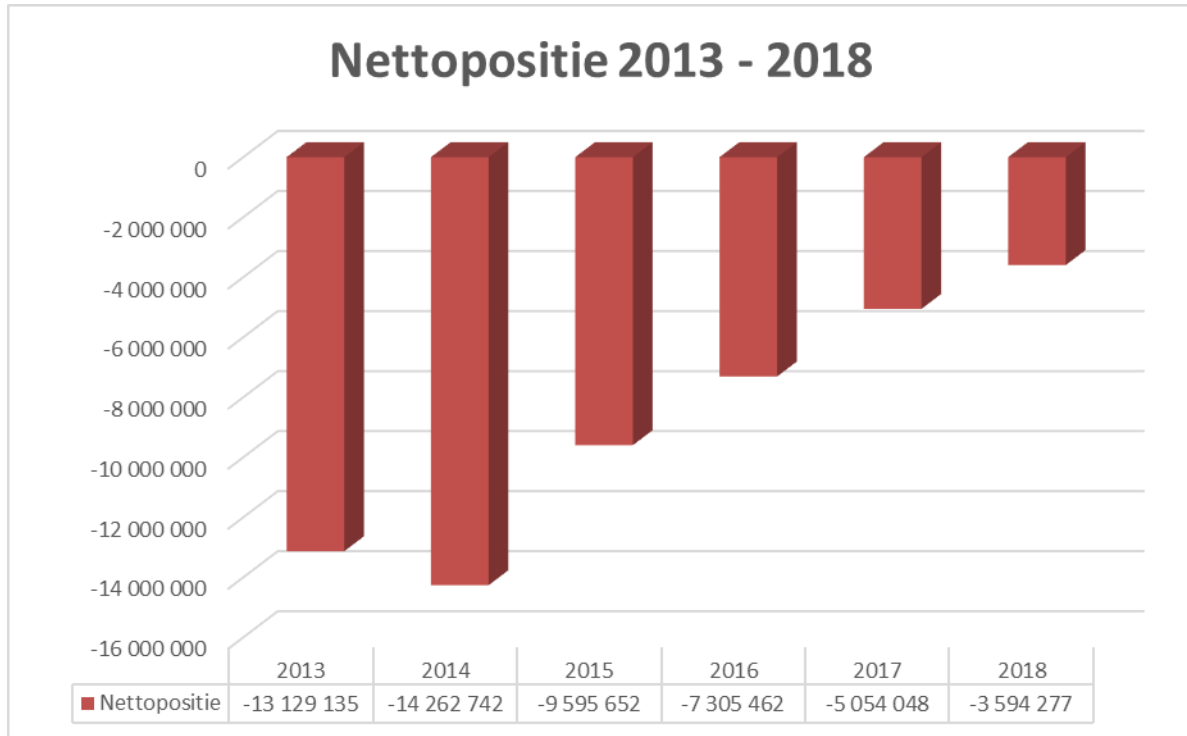
Het resultaat, zoals het voortvloeit uit de jaarrekening 2018, heeft volgende impact op het resultaat op kasbasis van de meerjarenplanning:

- De lager dan geraamde autofinancieringsmarge (-213 kEUR) heeft een negatieve impact op het resultaat op kasbasis per einde 2019.
- Gezien er slechts een klein investeringsproject afgesloten werd (de verkoop van een oude vrachtwagen), resulteert de investeringsrekening nagenoeg in een nuloperatie en heeft aldus een beperkte impact op het resultaat op kasbasis per einde 2019.
- De toegestane lening voor de bouw van het zwembad heeft dan weer een negatieve invloed op het resultaat op kasbasis (-222 kEUR).



## 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 elk jaar positiever. Dit wordt verklaard door de stelselmatige schuldafbouw en het hoog gehouden resultaat op kasbasis.



Meerjarenplan 2014-2019  
**“Actie in Anzegem”**  
**Jaarrekening 2018**  
**3.2. Financiële nota**

**3.2.1. De exploitatierekening (J2)**

	<b>Exploitierekening (J2)</b>	
	Periode: 2018	
	Gemeente Anzegem (NIS 34002)	Algemeen directeur: Sonja Nuyttens
	De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem	Financieel directeur: Steven Cuvelier

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	387.408,20	14.279.246,99	13.891.838,79	399.207,05	14.436.753,13	14.037.546,08	401.206,81	14.438.752,89	14.037.546,08
01: Mens	4.678.027,65	1.865.259,87	-2.812.767,78	4.915.847,85	1.953.823,14	-2.962.024,71	4.858.497,03	1.896.472,32	-2.962.024,71
02: Ruimte	4.102.434,40	857.500,40	-3.244.934,00	4.349.421,75	767.702,64	-3.581.719,11	4.347.034,14	765.315,03	-3.581.719,11
03: Algemene ondersteuning	2.825.313,59	412.289,43	-2.413.024,16	2.832.338,33	1.034.995,72	-1.797.342,61	2.788.618,33	991.275,72	-1.797.342,61
04: Andere besturen	2.102.888,33	0,00	-2.102.888,33	2.166.598,03	0,00	-2.166.598,03	2.557.598,03	0,00	-2.557.598,03
<b>Totalen</b>	<b>14.096.072,17</b>	<b>17.414.296,69</b>	<b>3.318.224,52</b>	<b>14.663.413,01</b>	<b>18.193.274,63</b>	<b>3.529.861,62</b>	<b>14.952.954,34</b>	<b>18.091.815,96</b>	<b>3.138.861,62</b>



### 3.2.2. De investeringsrekening

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

	<b>De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)</b>								
	Periode: 2018			Algemeen directeur: Sonja Nuyttens					
	Gemeente Anzegem (NIS 34002)			Financieel directeur: Steven Cuvelier					
	De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem								

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
01: Mens	297.002,35	0,00	-297.002,35	1.933.351,85	34.487,50	-1.898.864,35	1.482.339,00	0,00	-1.482.339,00
02: Ruimte	1.355.990,86	323.963,00	-1.032.027,86	3.078.666,61	639.872,00	-2.438.794,61	2.300.463,11	645.980,08	-1.654.483,03
03: Algemene ondersteuning	493.799,49	662.930,34	169.130,85	3.951.903,92	1.018.500,00	-2.933.403,92	3.879.899,99	1.008.500,00	-2.871.399,99
04: Andere besturen	710.622,57	9.376,95	-701.245,62	4.191.185,38	203.793,53	-3.987.391,85	3.937.172,30	205.400,00	-3.731.772,30
<b>Totalen</b>	<b>2.857.415,27</b>	<b>996.270,29</b>	<b>-1.861.144,98</b>	<b>13.155.107,76</b>	<b>1.896.653,03</b>	<b>-11.258.454,73</b>	<b>11.599.874,40</b>	<b>1.859.880,08</b>	<b>-9.739.994,32</b>

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

	<b>De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)</b>								
	Periode: 2018			Algemeen directeur: Sonja Nuyttens					
	Gemeente Anzegem (NIS 34002)			Financieel directeur: Steven Cuvelier					
	De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem								

### 3.2.3. De liquiditeitenrekening (J5)

#### Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2018

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>3.318.224,52</b>	<b>3.529.861,62</b>	<b>3.138.861,62</b>
A. Uitgaven	14.096.072,17	14.663.413,01	14.952.954,34
B. Ontvangsten	17.414.296,69	18.193.274,63	18.091.815,96
1a. Belastingen en boetes	10.373.562,78	10.527.071,79	10.529.071,55
2. Overige	7.040.733,91	7.666.202,84	7.562.744,41
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-1.861.144,98</b>	<b>-11.258.454,73</b>	<b>-9.739.994,32</b>
A. Uitgaven	2.857.415,27	13.155.107,76	11.599.874,40
B. Ontvangsten	996.270,29	1.896.653,03	1.859.880,08
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.976.673,96</b>	<b>-1.753.645,87</b>	<b>-1.753.645,87</b>
A. Uitgaven	1.976.673,96	2.780.161,87	2.780.161,87
1. Aflossing financiële schulden	1.754.713,54	1.753.645,87	1.753.645,87
a. Periodieke aflossingen	1.754.713,54	1.753.645,87	1.753.645,87
2. Toegestane leningen	221.960,42	1.026.516,00	1.026.516,00
B. Ontvangsten	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00
1. Op te nemen leningen en leasing	0,00	1.026.516,00	1.026.516,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-519.594,42</b>	<b>-9.482.238,98</b>	<b>-8.354.778,57</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.827.812,28</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>15.308.217,86</b>	<b>6.345.573,30</b>	<b>7.473.033,71</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>6.572.373,75</b>	<b>2.728.589,97</b>	<b>2.864.913,32</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	6.572.373,75	2.728.589,97	2.864.913,32
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>8.735.844,11</b>	<b>3.616.983,33</b>	<b>4.608.120,39</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>II. Investering</b>	<b>6.797.025,82</b>	<b>-224.652,07</b>	<b>-4.068.435,85</b>	<b>-4.068.435,85</b>	<b>6.572.373,75</b>
BG_001: Renovatie en herbestemming kerk Sint-Jan	6.797.025,82	-224.652,07	-4.068.435,85	-4.068.435,85	6.572.373,75
<b>Totalen</b>	<b>6.797.025,82</b>	<b>-224.652,07</b>	<b>-4.068.435,85</b>	<b>-4.068.435,85</b>	<b>6.572.373,75</b>

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### 3.3. Samenvatting van de algemene rekeningen

#### 3.3.1. De balans

	<b>Schema J6: Balans</b> Gemeente Anzegem (NIS 34002) De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem Periode: 2018 Algemeen directeur: Sonja Nuyttens Financieel directeur: Steven Cuvelier
---	--

ACTIVA	2018	2017
<b>I. Vlottende activa</b>	20.126.818,44	20.946.144,30
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	17.219.387,27	18.531.306,12
B. Vorderingen op korte termijn	2.907.431,17	2.414.838,18
1. Vorderingen uit ruiltransacties	694.131,79	477.036,74
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.213.299,38	1.937.801,44
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>	60.012.433,16	59.296.496,90
A. Vorderingen op lange termijn	238.781,01	16.820,59
1. Vorderingen uit ruiltransacties	238.781,01	16.820,59
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	15.335.928,87	15.224.092,38
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	15.327.991,36	15.216.154,87
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	7.937,51	7.937,51
C. Materiële vaste activa	44.151.412,90	43.766.951,61
1. Gemeenschapsgoederen	43.381.292,46	42.938.636,52
a. Terreinen en gebouwen	30.086.962,90	29.914.459,59
b. Wegen en overige infrastructuur	12.362.090,86	11.999.120,34
c. Installaties, machines en uitrusting	329.119,30	387.859,93
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	603.119,40	637.196,66
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	770.120,44	828.315,09
a. Terreinen en gebouwen	459.840,22	516.060,29
b. Roerende goederen	310.280,22	312.254,80
D. Immateriële vaste activa	286.310,38	288.632,32
<b>III. TOTAAL ACTIVA</b>	<b>80.139.251,60</b>	<b>80.242.641,20</b>

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	19.233.410,44	21.204.137,42
A. Schulden op korte termijn	7.033.003,19	7.270.166,98
1. Schulden uit ruiltransacties	2.566.889,07	2.780.435,51
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	454.760,00	399.886,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.112.129,07	2.380.549,51
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.706.471,51	2.737.782,51
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.759.642,61	1.751.948,96
B. Schulden op lange termijn	12.200.407,25	13.933.970,44
1. Schulden uit ruiltransacties	12.200.407,25	13.933.970,44
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.629.929,00	1.601.085,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.629.929,00	1.601.085,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	10.570.478,25	12.332.885,44
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	60.905.841,16	59.038.503,78
III. TOTAAL PASSIVA	80.139.251,60	80.242.641,20

### 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: 2018

Algemeen directeur:

Sonja Nuyttens

Financieel directeur:

Steven Cuvelier

	2018	2017
<b>I. Kosten</b>	16.390.359,64	17.983.616,26
A. Operationele kosten	15.942.095,00	17.412.320,34
1. Goederen en diensten	3.432.490,02	3.438.994,47
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.882.223,09	6.562.299,01
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.163.884,17	3.636.245,89
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingsubsidies	3.416.915,80	3.717.435,36
6. Andere operationele kosten	46.581,92	57.345,61
B. Financiële kosten	317.861,34	381.052,73
C. Uitzonderlijke kosten	130.403,30	190.243,19
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	70.634,61
2. Toegestane investeringsubsidies	130.403,30	119.608,58
<b>II. Opbrengsten</b>	17.997.031,19	17.940.795,08
A. Operationele opbrengsten	16.762.547,07	16.495.540,56
1. Opbrengsten uit de werking	958.627,06	955.852,19
2. Fiscale opbrengsten en boetes	10.373.562,78	10.368.133,31
3. Werkingsubsidies	5.094.648,98	5.037.906,31
a. Algemene werkingsubsidies	3.835.701,61	3.759.994,96
b. Specifieke werkingsubsidies	1.258.947,37	1.277.911,35
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	335.708,25	133.648,75
B. Financiële opbrengsten	901.171,36	1.013.144,60
C. Uitzonderlijke opbrengsten	333.312,76	432.109,92
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	1.606.671,55	-42.821,18
A. Operationeel overschot of tekort	820.452,07	-916.779,78
B. Financieel overschot of tekort	583.310,02	632.091,87
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	202.909,46	241.866,73
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	1.606.671,55	-42.821,18
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	1.606.671,55	-42.821,18



# “Actie in Anzegem”


## Jaarrekening 2018

### 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)

		<b>Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)</b>	
Periode: 2018		Algemeen directeur: Sonja Nuyttens	
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>14.096.072,17</b>	<b>387.408,20</b>	<b>4.678.027,65</b>	<b>4.102.434,40</b>	<b>2.825.313,59</b>	<b>2.102.888,33</b>
A. Operationele uitgaven		13.778.210,83	69.546,86	4.678.027,65	4.102.434,40	2.825.313,59	2.102.888,33
1. Goederen en diensten	60/1	3.432.490,02	47.480,95	768.814,53	1.473.868,34	1.108.732,76	33.593,44
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.882.223,09	0,00	3.231.709,17	1.923.449,10	1.727.064,82	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	3.416.915,80	0,00	642.503,95	705.116,96	0,00	2.069.294,89
5. Andere operationele uitgaven	640/7	46.581,92	22.065,91	35.000,00	0,00	-10.483,99	0,00
B. Financiële uitgaven	65	317.861,34	317.861,34	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>17.414.296,69</b>	<b>14.279.246,99</b>	<b>1.865.259,87</b>	<b>857.500,40</b>	<b>412.289,43</b>	<b>0,00</b>
A. Operationele ontvangsten		16.762.547,07	14.205.874,74	1.865.233,07	279.149,83	412.289,43	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	958.627,06	0,00	626.894,24	252.227,70	79.505,12	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		10.373.562,78	10.370.173,13	0,00	3.389,65	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		9.620.800,91	9.620.800,91	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.561.197,99	4.561.197,99	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	4.799.840,92	4.799.840,92	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	259.762,00	259.762,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	752.761,87	749.372,22	0,00	3.389,65	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		5.094.648,98	3.835.701,61	1.192.455,23	12.292,75	54.199,39	0,00
a. Algemene werkingsubsidies		3.835.701,61	3.835.701,61	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.725.964,60	2.725.964,60	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	1.109.737,01	1.109.737,01	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	1.258.947,37	0,00	1.192.455,23	12.292,75	54.199,39	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	335.708,25	0,00	45.883,60	11.239,73	278.584,92	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	651.749,62	73.372,25	26,80	578.350,57	0,00	0,00
C. Tussenkomst 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>3.318.224,52</b>	<b>13.891.838,79</b>	<b>-2.812.767,78</b>	<b>-3.244.934,00</b>	<b>-2.413.024,16</b>	<b>-2.102.888,33</b>

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

<b>Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)</b>				
Periode: 2018 Gemeente Anzegem (NIS 34002) De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem Algemeen directeur: Sonja Nuyttens Financieel directeur: Steven Cuvelier				
	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>14.096.072,17</b>	<b>14.157.127,18</b>	<b>13.897.179,69</b>
A. Operationele uitgaven		13.778.210,83	13.776.074,45	13.451.666,44
1. Goederen en diensten	60/1	3.432.490,02	3.438.994,47	3.297.643,98
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.882.223,09	6.562.299,01	6.357.745,97
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.416.915,80	3.717.435,36	3.771.015,69
5. Andere operationele uitgaven	640/7	46.581,92	57.345,61	25.260,80
B. Financiële uitgaven	65	317.861,34	381.052,73	445.513,25
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>17.414.296,69</b>	<b>17.260.225,44</b>	<b>24.039.604,84</b>
A. Operationele ontvangsten		16.762.547,07	16.495.540,56	23.466.679,30
1. Ontvangsten uit de werking	70	958.627,06	955.852,19	972.932,06
2. Fiscale ontvangsten en boetes		10.373.562,78	10.368.133,31	10.351.255,33
a. Aanvullende belastingen		9.620.800,91	9.592.724,09	9.615.980,10
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.561.197,99	4.514.247,81	4.583.351,74
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	4.799.840,92	4.823.980,76	4.783.315,80
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	259.762,00	254.495,52	249.312,56
b. Andere belastingen	731/9	752.761,87	775.409,22	735.275,23
3. Werkingssubsidies		5.094.648,98	5.037.906,31	4.956.837,73
a. Algemene werkingssubsidies		3.835.701,61	3.759.994,96	3.702.682,73
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.725.964,60	2.625.201,60	2.584.710,56
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	1.109.737,01	1.134.793,36	1.117.972,17
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.258.947,37	1.277.911,35	1.254.155,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	335.708,25	133.648,75	7.185.654,18
B. Financiële ontvangsten	75	651.749,62	764.684,88	572.925,54
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>3.318.224,52</b>	<b>3.103.098,26</b>	<b>10.142.425,15</b>

### 4.1.1.3. De exploitatierekening: verklaring materiële verschillen

#### 1. Exploitatiesaldo: bedrag en evolutie

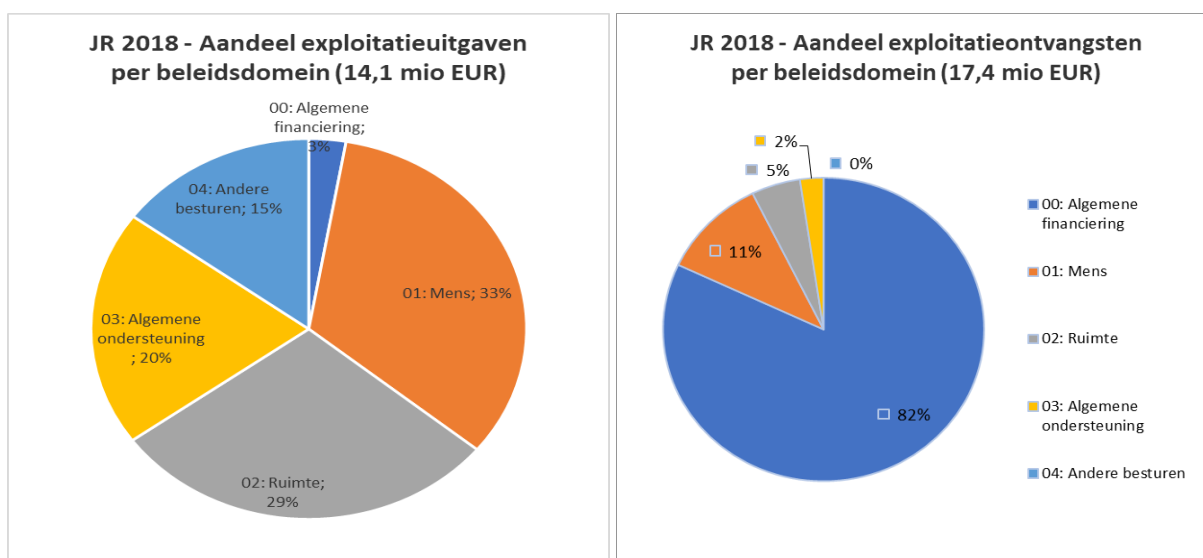
Het exploitatiesaldo is het verschil tussen de exploitatie-ontvangsten en de exploitatie-uitgaven. Het overschot op de exploitatie dient in de eerste plaats om de kapitaalaflossingen van de uitstaande leningen te financieren.

Per einde 2018 bedraagt het positief saldo op de exploitatie 3,3 mio EUR en ligt daarmee zo'n 212 kEUR onder de meest recente raming.

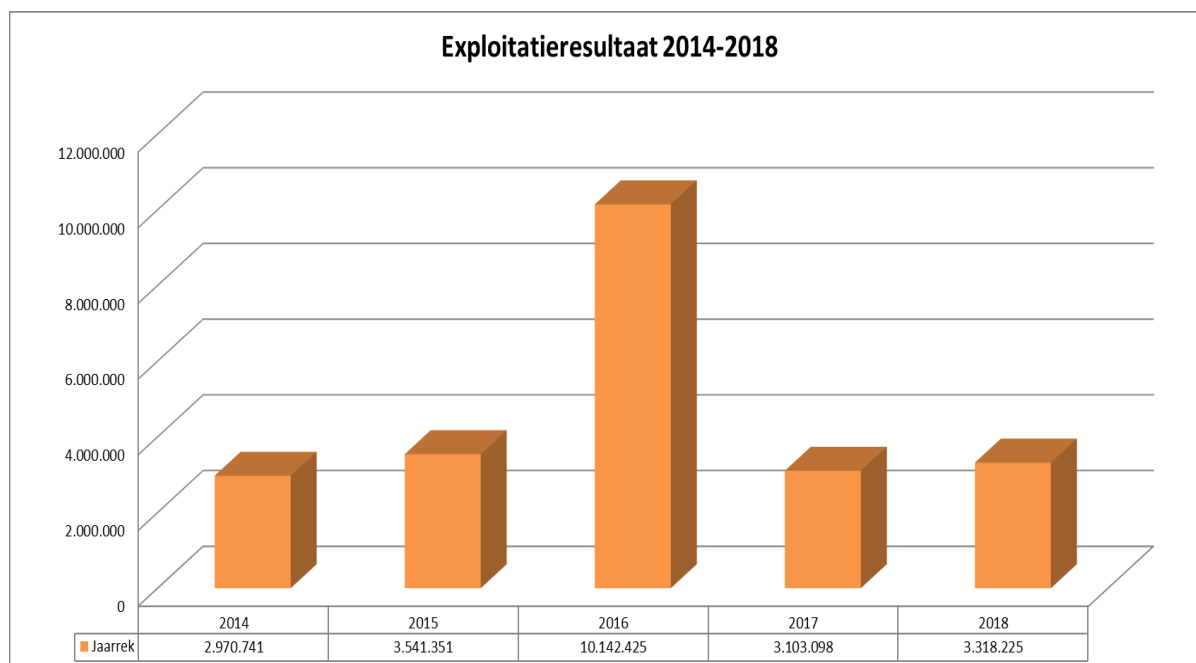
Exploitatierekening	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedingsgraad
<b>I. Uitgaven</b>	<b>14 952 954</b>	<b>14 663 413</b>	<b>14 096 072</b>	<b>-567 341</b>	<b>96%</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14 623 659</b>	<b>14 336 662</b>	<b>13 778 211</b>	<b>-558 451</b>	<b>96%</b>
1. Goederen en diensten	3 874 330	3 909 294	<b>3 432 490</b>	<b>-476 804</b>	<b>88%</b>
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6 813 105	6 860 542	<b>6 882 223</b>	<b>21 681</b>	<b>100%</b>
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW					
4. Toegestane werkingssubsidies	3 897 156	3 502 759	<b>3 416 916</b>	<b>-85 843</b>	<b>98%</b>
5. Andere operationele uitgaven	39 067	64 067	<b>46 582</b>	<b>-17 485</b>	<b>73%</b>
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>329 296</b>	<b>326 751</b>	<b>317 861</b>	<b>-8 890</b>	<b>97%</b>
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>18 091 816</b>	<b>18 193 274</b>	<b>17 414 297</b>	<b>-778 977</b>	<b>96%</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17 495 783</b>	<b>17 597 241</b>	<b>16 762 547</b>	<b>-834 694</b>	<b>95%</b>
1. Ontvangsten uit de werking	919 178	950 178	<b>958 627</b>	<b>8 449</b>	<b>101%</b>
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10 529 072	10 527 071	<b>10 373 563</b>	<b>-153 509</b>	<b>99%</b>
3. Werkingssubsidies	5 143 183	5 166 183	<b>5 094 649</b>	<b>-71 534</b>	<b>99%</b>
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW					
5. Andere operationele ontvangsten	904 351	953 809	<b>335 708</b>	<b>-618 101</b>	<b>35%</b>
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>596 033</b>	<b>596 033</b>	<b>651 750</b>	<b>55 717</b>	<b>109%</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>3 138 862</b>	<b>3 529 861</b>	<b>3 318 225</b>	<b>-211 636</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>14 096 072</b>	<b>387 408</b> 3%	<b>4 678 028</b> 33%	<b>4 102 434</b> 29%	<b>2 825 314</b> 20%	<b>2 102 888</b> 15%
<b>A. Operationele uitgaven</b>		<b>13 778 211</b>	<b>69 547</b> 1%	<b>4 678 028</b> 34%	<b>4 102 434</b> 30%	<b>2 825 314</b> 21%	<b>2 102 888</b> 15%
1. Goederen en diensten	61	<b>3 432 490</b>	<b>47 481</b> 1%	<b>768 815</b> 22%	<b>1 473 868</b> 43%	<b>1 108 733</b> 32%	<b>33 593</b> 1%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	<b>6 882 223</b>	<b>0</b> 0%	<b>3 231 709</b> 47%	<b>1 923 449</b> 28%	<b>1 727 065</b> 25%	<b>0</b> 0%
4. Toegestane werkingssubsidies	649	<b>3 416 916</b>	<b>0</b> 0%	<b>642 504</b> 19%	<b>705 117</b> 21%	<b>0</b> 0%	<b>2 069 295</b> 61%
5. Andere operationele uitgaven	640/7	<b>46 582</b>	<b>22 066</b> 47%	<b>35 000</b> 75%	<b>0</b> 0%	<b>-10 484</b> -23%	<b>0</b> 0%
<b>B. Financiële uitgaven</b>	65	<b>317 861</b>	<b>317 861</b> 100%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>17 414 297</b>	<b>14 279 247</b> 82%	<b>1 865 260</b> 11%	<b>857 500</b> 5%	<b>412 289</b> 2%	<b>0</b> 0%
<b>A. Operationele ontvangsten</b>		<b>16 762 547</b>	<b>14 205 875</b> 85%	<b>1 865 233</b> 11%	<b>279 150</b> 2%	<b>412 289</b> 2%	<b>0</b> 0%
1. Ontvangsten uit de werking	70	<b>958 627</b>	<b>0</b> 0%	<b>626 894</b> 65%	<b>252 228</b> 26%	<b>79 505</b> 8%	<b>0</b> 0%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	<b>10 373 563</b>	<b>10 370 173</b> 100%	<b>0</b> 0%	<b>3 390</b> 0%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%
3. Werkingssubsidies	74	<b>5 094 649</b>	<b>3 835 702</b> 75%	<b>1 192 455</b> 23%	<b>12 293</b> 0%	<b>54 199</b> 1%	<b>0</b> 0%
a. Algemene werkingssubsidies		<b>3 835 702</b>	<b>3 835 702</b> 100%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	<b>1 258 947</b>	<b>0</b> 0%	<b>1 192 455</b> 95%	<b>12 293</b> 1%	<b>54 199</b> 4%	<b>0</b> 0%
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	<b>335 708</b>	<b>0</b> 0%	<b>45 884</b> 14%	<b>11 240</b> 3%	<b>278 585</b> 83%	<b>0</b> 0%
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	75	<b>651 750</b>	<b>73 372</b> 11%	<b>27</b> 0%	<b>578 351</b> 89%	<b>0</b> 0%	<b>0</b> 0%
<b>III. Saldo</b>		<b>3 318 225</b>	<b>13 891 839</b>	<b>-2 812 768</b>	<b>-3 244 934</b>	<b>-2 413 024</b>	<b>-2 102 888</b>



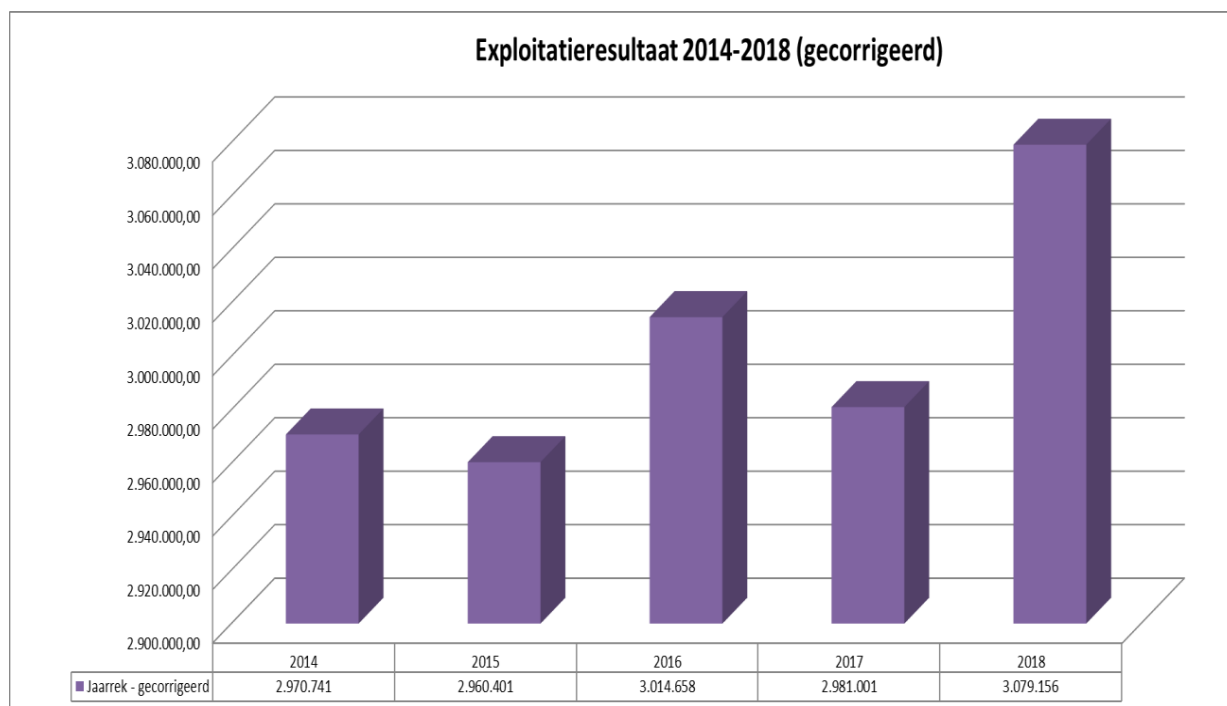
Voor een verdere detaillering van het exploitatiesaldo per beleidsitem wordt verwezen naar de bijlagen. Wordt de periode 2014-2018 beschouwd, dan stellen we vast dat het exploitatiesaldo 2016 uitzonderlijk hoog is. Eenmalige ontvangsten zijn hiervan de oorzaak.



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 (tbv 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 ihkv de heropbouw van de kerk. Overeenkomstig de BBC-regels, dienen deze schadevergoedingen als exploitatieontvangsten 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 drie bovengenoemde eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op:



Wordt het “recurrent” exploitatieresultaat beschouwd, dan kan er vastgesteld worden dat 2018 een gunstiger resultaat te beurt viel.

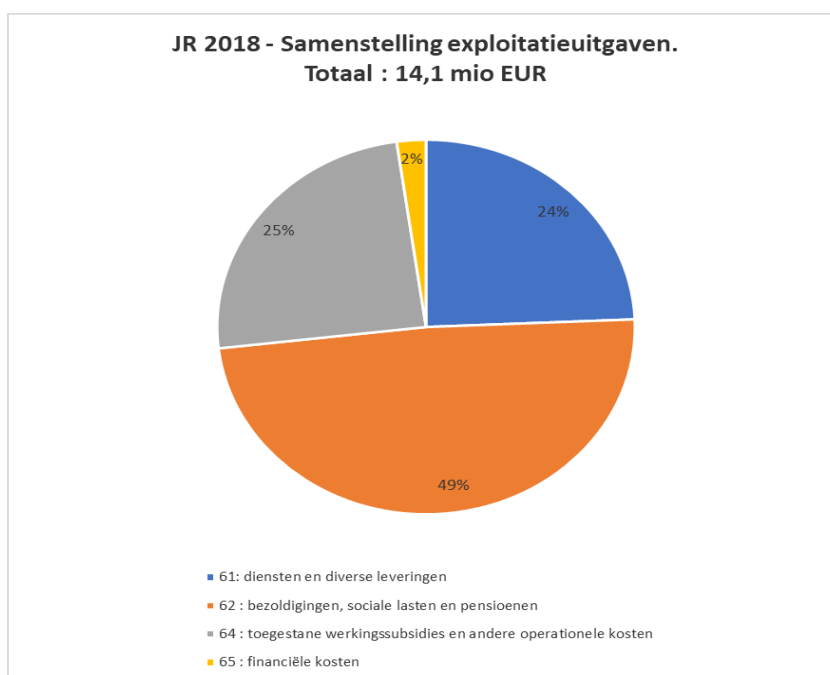
In hetgeen volgt worden de verschillende samenstellende componenten van de exploitatierekening, hun afwijkingen ten opzichte van de meest recente ramingen en de evolutie ervan over de periode 2013-2019 van dichterbij bekeken.

## 2. De exploitatie-uitgaven

### 2.1. Algemeen

#### a) Samenstelling

In 2018 bedragen de exploitatie-uitgaven 14,1 mio EUR. Het grootste deel van deze uitgaven (49%) zijn personeelsgerelateerde uitgaven. Verder vormen ook de werkingsuitgaven (24%) en de toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten (25%) 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 2018 aldus een bedrag 14,1 mio EUR en liggen daarmee 567 kEUR onder het gebudgetteerde.

Exploitatierkening	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedingsgraad
<b>I. Uitgaven</b>	<b>14 952 954</b>	<b>14 663 413</b>	<b>14 096 072</b>	<b>-567 341</b>	<b>96%</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>14 623 659</b>	<b>14 336 662</b>	<b>13 778 211</b>	<b>-558 451</b>	<b>96%</b>
1. Goederen en diensten	3 874 330	3 909 294	<b>3 432 490</b>	<b>-476 804</b>	<b>88%</b>
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6 813 105	6 860 542	<b>6 882 223</b>	<b>21 681</b>	<b>100%</b>
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW					
4. Toegestane werkingssubsidies	3 897 156	3 502 759	<b>3 416 916</b>	<b>-85 843</b>	<b>98%</b>
5. Andere operationele uitgaven	39 067	64 067	<b>46 582</b>	<b>-17 485</b>	<b>73%</b>
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>329 296</b>	<b>326 751</b>	<b>317 861</b>	<b>-8 890</b>	<b>97%</b>

De bestedingsgraad van de exploitatie-uitgaven bedraagt 96,1%. Onderstaande tabellen tonen de verdeling per beleidsdomein.

Geconsolideerde exploitatieuitgaven - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	399.207	387.408	11.799	97,04%
01 Mens	4.915.848	4.678.028	237.820	95,16%
02 Ruimte	4.349.422	4.102.434	246.988	94,32%
03 Algemene ondersteuning	2.832.338	2.825.314	7.024	99,75%
04 Andere besturen	2.166.598	2.102.888	63.710	97,06%
<b>Eindtotaal</b>	<b>14.663.413</b>	<b>14.096.072</b>	<b>567.341</b>	<b>96,13%</b>

**c) Evolutie**

Exploitatie-uitgaven eindtotaal	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Exploitatie-uitgaven eindtotaal	13 403 747	13 256 100	13 513 271	13 897 180	14 157 127	14 096 072
Evolutie in EUR		-147 647	257 171	383 909	259 947	-61 055
Evolutie in %		-1,10%	1,94%	2,84%	1,87%	-0,43%



In vergelijking met 2017 zijn de exploitatie-uitgaven gedaald met 61 kEUR (-0,43%). Dat is een kentering t.o.v. de 3 voorgaande jaren.

## **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 ihkv reizen en dienstverplaatsingen;
- ...

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

De uitgaven goederen en diensten vertegenwoordigen in 2018 een bedrag van 3,43 mio EUR en liggen daarmee 477 kEUR onder de meest recente kredietaanpassing.

De bestedingsgraad is aldus 87,8 %. 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	48.389	47.481	908	98,12%
01 Mens	912.101	768.815	143.286	84,29%
02 Ruimte	1.706.055	1.473.868	232.187	86,39%
03 Algemene ondersteuning	1.206.087	1.108.733	97.354	91,93%
04 Andere besturen	36.662	33.593	3.069	91,63%
<b>Eindtotaal</b>	<b>3.909.294</b>	<b>3.432.490</b>	<b>476.804</b>	<b>87,80%</b>

Deze lager dan geraamde uitgaven voor goederen en diensten zijn onder andere te verklaren door een te hoge kredietvoorziening voor:

- Onderhoud en herstel gebouwen: 27 kEUR
- Energiekosten (vnl. openbare verlichting): 29 kEUR
- Verzekeringen: 3 kEUR
- Overige diensten en diverse leveringen – algemeen:
  - Toerisme: 12 kEUR
  - Cultuur en Uitleendienst: 34 kEUR
  - Sport: 8 kEUR
  - Basisonderwijs: 7 kEUR
  - Buitenschoolse kinderopvang: 3 kEUR
  - Begraafplaatsen: 3 kEUR
  - Ouderen: 1 kEUR
  - Grachten: 3 kEUR
  - Straatverlichting: 2 kEUR
  - Bibliotheek: 3 kEUR
  - Feesten en plechtigheden: 21 kEUR
  - Jeugd: 7 kEUR
  - Busvervoer: 4 kEUR

- Milieu: 16 kEUR
- Wegen: 2 kEUR
- Communicatie: 2 kEUR
- Ontsmetting en openbare reiniging: 4 kEUR
- Overige leveringen en diensten – diverse:
  - wegen, ijzelbestrijding, verkeerssignalisatie: 120 kEUR
  - parken en plantsoenen: 14 kEUR
  - ophalen huisvuil, aankoop huisvuilzakken: 31 kEUR
  - aankoop collecties (bib): 6 kEUR
  - drank en voeding: 9 kEUR
  - gereedschappen en materieel: 5 kEUR
  - arbeids- en veiligheidskledij: 1 kEUR
- Diverse kantoorbehoeften, drukwerk, abonnementen en lidmaatschapsbijdragen: 7 kEUR
- Frankeer- en fotokopiemachinekosten: 8 kEUR
- ICT-gerelateerde kosten: 21 kEUR
- Diverse erelonen en vergoedingen: 20 kEUR
- Vrijwilligers: 7 kEUR
- Consultancy: 10 kEUR
- Reizen en verplaatsingen en opleidingen personeel: 12 kEUR
- Receptie- en representatiekosten: 6 kEUR

**c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

Klasse 60/61 - Goederen en diensten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	3.074.882	3.154.663	3.136.475	3.297.644	3.438.994	3.432.490
Evolutie in EUR		79.781	-18.188	161.169	141.350	-6.504
Evolutie in %		2,59%	-0,58%	5,14%	4,29%	-0,19%
Aandeel in de totale kosten	22,94%	23,80%	23,21%	23,73%	24,29%	24,29%

De uitgaven in 2018 voor goederen, diensten en diverse leveringen bedragen dus 3,4 mio EUR en dalen met 7 kEUR (0,19 %) in vergelijking met vorig jaar.

De uitgaven voor goederen en diensten vertegenwoordigen zo'n 24,3% 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 2018 een bedrag van 6,88 mio EUR en liggen daarmee bijna 22 kEUR boven het gebudgetteerde.

De bestedingsgraad is aldus 100,32%.

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	3.319.076	3.231.709	87.367	97,37%
02 Ruimte	1.920.214	1.923.449	-3.235	100,17%
03 Algemene ondersteuning	1.621.252	1.727.065	-105.813	106,53%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>6.860.542</b>	<b>6.882.223</b>	<b>-21.681</b>	<b>100,32%</b>

Er werd vnl. te weinig krediet voorzien voor:

- Zitpenningen raadsleden (2017 én 2018): 35 kEUR
- Patronale bijdragen over de diensten heen: 14 kEUR
- Toezicht onderwijs: 4 kEUR
- Financiën (o.m. wedde financieel directeur): 53 kEUR
- Vakantiegeld wegens uit dienst: 18 kEUR

Er werd vnl. te veel krediet voorzien voor:

- Onderwijs (zie ook ontvangen subsidie): 67 kEUR
- Bibliotheek: 14 kEUR
- Busvervoer: 6 kEUR
- Sport: 7 kEUR
- Tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel (negatieve uitgave – meer ontvangen): 7 kEUR
- Maaltijdcheques: 7 kEUR
- Vergoeding woon-werkverkeer: 2 kEUR

**c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

De uitgaven in 2018 voor bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen totaliseren dus op 6,88 mio EUR en bedragen daarmee 320 kEUR meer dan in 2017 (+4,88%).

Klasse 62 - Personeelskosten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	5.962.719	6.049.401	5.974.956	6.357.746	6.562.299	6.882.223
Evolutie in EUR		86.681	-74.444	382.790	204.553	319.924
Evolutie in %		1,45%	-1,23%	6,41%	3,22%	4,88%
Aandeel in de totale kosten	44,49%	45,63%	44,22%	45,75%	46,35%	48,82%

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

- Per einde 2017 was het aantal uitbetaalde VTE 98,93. Eind 2018 is dit 98,35 VTE.
- In 2018 evolueerden de lonen verder ingevolge een indexering (vanaf oktober 2018) en ingevolge de geldelijke en financiële loopbaan.
- T.o.v. 2017 stijgen in 2018 de uitgaven voor de politieke organen met 108 kEUR. Dit is het gevolg van het uitbetalen van de presentiegelden 2017 én 2018 in dienstjaar 2018. Tevens verhoogden de pensioenen voor (ex-)mandatarissen.
- In 2018 waren er t.o.v. 2017 bijkomende kosten voor de diensten Personeel en Organisatie, ICT, Burgerzaken, Parken en Plantsoenen, Buitenschoolse Kinderopvang, Begraafplaatsen en Sociaal Welzijn.
- Minder uitgegeven dan vorig jaar was er voor de diensten Bib, Onderwijs, Busvervoer en Containerpark.

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vertegenwoordigen 48,82 % 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 2018 een bedrag van 3,46 mio EUR en liggen daarmee 103 kEUR beneden de meest recente raming.

De bestedingsgraad is 97,10 %. Het saldo en de 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	24.067	22.066	2.001	99,82
01 Mens	684.670	677.504	7.166	98,95%
02 Ruimte	723.153	705.117	18.036	97,51%
03 Algemene ondersteuning	5.000	-10.484	15.484	-209,68%
04 Andere besturen	2.129.936	2.069.295	60.641	97,15%
<b>Eindtotaal</b>	<b>3.566.826</b>	<b>3.463.498</b>	<b>103.328</b>	<b>97,10%</b>

Deze lager dan gebudgetteerde uitgaven m.b.t. toelagen en werkingssubsidies zijn in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende elementen:

- Recuperatie te betalen onroerende voorheffing na bezwaarschriften: 15 kEUR
- Aandeel in 'Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval' bij IMOG: 12 kEUR
- Milieugerichte werkingssubsidies (afval voorkomen, bevordering van de biodiversiteit, erosiebestrijding...): 5 kEUR
- Dotatie Fluvia : voorziening omslagkosten 2011-2012 en valorisatie wagenpark: 61 kEUR
- Noodhulp: 2 kEUR

- De betaalde werkingssubsidies aan de scholen in het kader van de organisatie van de buitenschoolse kinderopvang: 2 KEUR
- Sociale toelagen: 3 KEUR
- Werkingssubsidie lokale economie: 1 KEUR

**c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

De uitgaven in 2018 voor toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten bedragen dus 3,46 mio EUR en liggen daarmee ver beneden de uitgaven 2017 (-311 KEUR of 8,25 %). Dit is in belangrijke mate te verklaren door de vermindering van de bijdrage aan het OCMW (-364 KEUR in vergelijking met 2017). Ook de toelage aan Fluvia vermindert lichtjes, die aan de kerkfabrieken en aan de politiezone Mira nemen wat toe. De andere toelagen blijven nagenoeg status quo.

Klasse 64 - Toegestane werkingssubsidies/andere ope	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	3.597.916	3.389.620	3.856.556	3.796.276	3.774.781	3.463.498
Evolutie in EUR		-208.296	466.936	-60.279	-21.496	-311.283
Evolutie in %		-5,79%	13,78%	-1,56%	-0,57%	-8,25%
Aandeel in de totale kosten	26,84%	25,57%	28,54%	27,32%	26,66%	24,57%

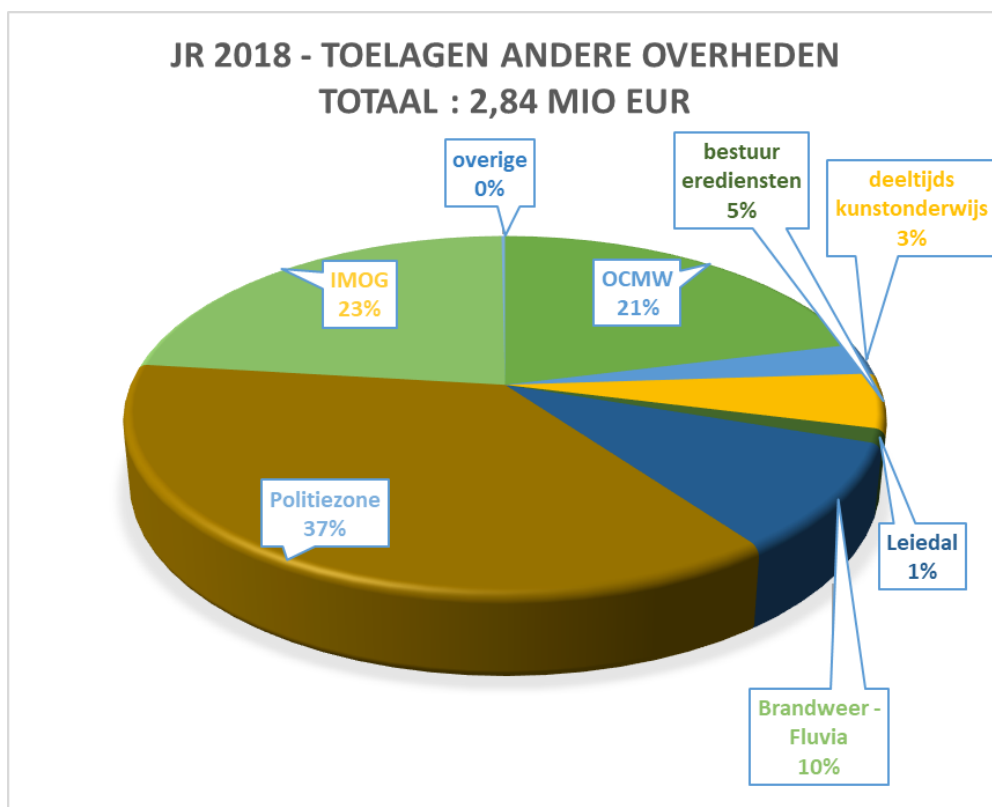
De toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten vertegenwoordigen zo'n 25% van de totale exploitatie-uitgaven.

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, dewelke in 2018 totaliseren op 2,84 mio EUR. Hieruit is af te leiden dat de 3 grootste toelagen gaan naar het OCMW, de politiezone en IMOG.

toelagen aan andere overheden	2013	2014	2015	2016	2017	2018
OCMW	1.130.000	953.500	1.016.000	926.000	964.000	600.000
deeltijds kunstonderwijs	76.670	76.283	78.617	77.439	82.304	80.783
bestuur erediens	155.197	149.927	156.055	124.556	130.319	141.791
Leiedal	36.035	36.028	36.264	36.272	36.322	36.215
Brandweer - tem 2014	67.898	19.159	44.475	10.732	0	0
Brandweer - Fluvia	0	0	295.826	284.287	288.978	278.368
Politiezone	931.961	950.600	950.600	969.612	989.004	1.049.136
IMOG	604.746	630.070	718.486	769.004	651.595	651.879
inning APB						
overige	7.331	5.088	5.022	5.022	5.022	5.022
<b>totaal</b>	<b>3.009.837</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>
evolutie in %		-6,29%	17,04%	-2,98%	-1,73%	-9,67%



- Toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden

In 2018 werden voor bijna 574 kEUR toelagen uitgekeerd.

Toelagen	2013	2014	2015	2016	2017	2018
adviesorganen	110.400	116.950	116.348	117.322	113.100	119.868
sociale toelagen (zorgtoelage,...)	190.405	191.860	182.294	175.651	198.753	196.858
gezinstoelage	70.264	68.661	56.852	75.626	69.226	67.768
vrijtijdspas	0	0	0	12.571	9.924	19.566
toelage sport (niet via sportraad)	40.400	43.400	41.650	41.900	41.650	41.900
toelage scholen	42.456	46.051	40.500	45.000	45.000	44.999
toelage ouderraden	15.540	18.227	15.264	15.504	15.132	15.024
betoelaging scholen ikv BKO	38.427	29.170	29.777	31.247	31.682	31.379
betoelaging ikv milieu	12.424	10.327	12.227	11.566	11.126	11.251
toelage ikv internat samenwerking	-250	6.000	6.894	7.249	6.550	6.550
cultuur (initiatieven en evenementen)		0	14.839	18.581	18.898	16.288
Overige	32.504	22.012	9.261	15.876	8.848	2.271
<b>Totaal</b>	<b>552.569</b>	<b>552.657</b>	<b>525.905</b>	<b>568.092</b>	<b>569.890</b>	<b>573.722</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 2018 een bedrag van 318 kEUR en liggen daarmee iets lager dan de meest recente raming.

De bestedingsgraad bedraagt 97,28 %.

AR 65 - Financiële uitgaven - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %
00 Algemene financiering	326.751	317.861	8.890	97,28%
01 Mens				
02 Ruimte				
03 Algemene ondersteuning				
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>326.751</b>	<b>317.861</b>	<b>8.890</b>	<b>97,28%</b>

### **c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

De financiële kosten vertegenwoordigen in 2018 een bedrag van 318 kEUR.

Deze uitgaven blijven jaar na jaar dalen en nemen daarmee ca 2,25 % van de totale exploitatie-uitgaven voor hun rekening.

Klasse 65 - financiële kosten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	768.229	662.416	545.284	445.513	381.053	317.861
Evolutie in EUR		-105.813	-117.132	-99.771	-64.461	-63.191
Evolutie in %		-13,77%	-17,68%	-18,30%	-14,47%	-16,58%
Aandeel in de totale kosten	5,73%	5,00%	4,04%	3,21%	2,69%	2,25%

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

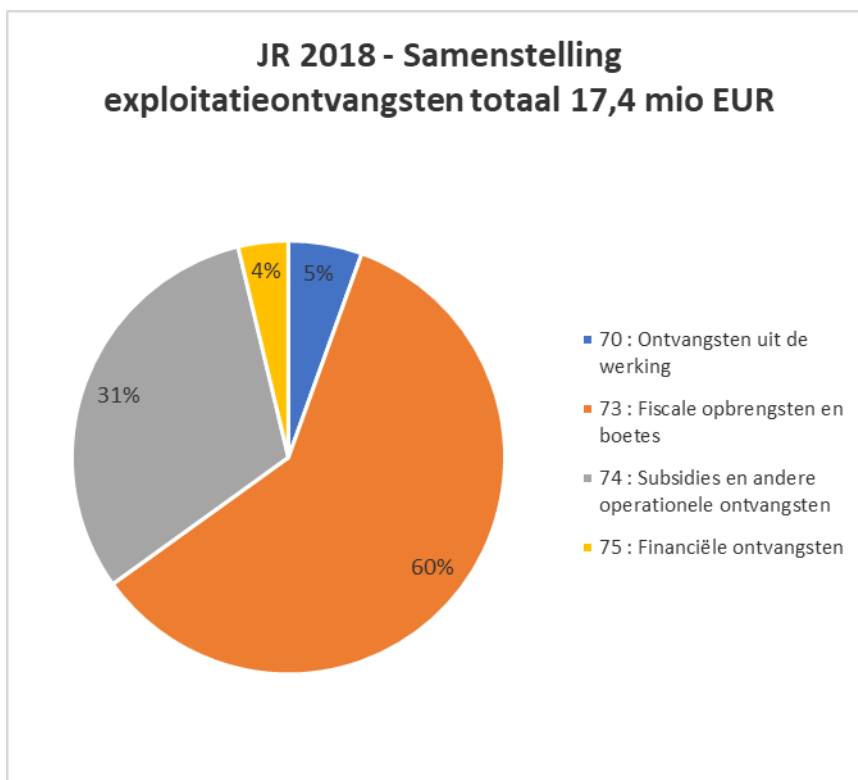
#### a) Samenstelling

In 2018 bedragen de exploitatie-ontvangsten 17,4 mio EUR.

Het grootste deel van deze ontvangsten (60%) zijn fiscale opbrengsten.

Verder vormen ook de ontvangen subsidies (31%) een belangrijke categorie.

Het aandeel van de opbrengsten uit de werking (5%) en de financiële opbrengsten (4%) is aanzienlijk lager.



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

Exploitatierkening	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedings- graad
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>18.091.816</b>	<b>18.193.274</b>	<b>17.414.297</b>	<b>-778.977</b>	<b>96%</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>17.495.783</b>	<b>17.597.241</b>	<b>16.762.547</b>	<b>-834.694</b>	<b>95%</b>
1. Ontvangsten uit de werking	919.178	950.178	<b>958.627</b>	<b>8.449</b>	<b>101%</b>
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.529.072	10.527.071	<b>10.373.563</b>	<b>-153.509</b>	<b>99%</b>
3. Werkingssubsidies	5.143.183	5.166.183	<b>5.094.649</b>	<b>-71.534</b>	<b>99%</b>
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW					
5. Andere operationele ontvangsten	904.351	953.809	<b>335.708</b>	<b>-618.101</b>	<b>35%</b>
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>596.033</b>	<b>596.033</b>	<b>651.750</b>	<b>55.717</b>	<b>109%</b>

De exploitatie-ontvangsten vertegenwoordigen in 2018 een bedrag 17,4 mio EUR en liggen daarmee heel wat lager 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	14.436.753	14.279.247	157.506	98,91%
01 Mens	1.953.823	1.865.260	88.563	95,47%
02 Ruimte	767.703	857.501	-89.798	111,70%
03 Algemene ondersteuning	1.034.996	412.289	622.707	39,83%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>18.193.275</b>	<b>17.414.297</b>	<b>778.978</b>	<b>95,72%</b>

### c) Evolutie

Code	Rubrieksomschrijving	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	Exploitatie-ontvangsten totaal	14.252.734	16.226.841	17.054.622	24.039.605	17.260.225	17.414.297
	Evolutie in EUR		1.974.106	827.782	6.984.983	-6.779.379	154.071
	Evolutie in %		13,85%	5,10%	40,96%	-28,20%	0,89%

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 inkohiering door de federale overheid van de aanvullende personenbelasting kende in 2013 en 2014 een grillig patroon;
- Eenmalige ontvangsten dewelke de jaren 2015 t.e.m. 2020 (zullen) kenmerken. In 2015 is er het uitzonderlijke dividend toegekend door FIGGA en in de jaren 2016 tot 2020 zijn er de schadevergoedingen dewelke ontvangen worden in het kader van de heropbouw van de kerk. In 2017 kwam daar bovenop: een niet-uitgekeerd dividend van FIGGA om een kapitaalverhoging door te voeren.

Uitzuivering van de eenmalige ontvangsten levert een betere vergelijkingsbasis op.

Code	Rubrieksomschrijving	2013	2014	2015	2016	2017	2018
	Exploitatie-ontvangsten uitgezuiverd	14.252.734	16.226.841	16.448.973	16.911.838	17.138.128	17.175.228
	Evolutie in EUR		1.974.107	222.132	462.865	226.290	37.100
	Evolutie in %		13,85%	1,37%	2,81%	1,34%	0,22%

### 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 2018 met de meest recente raming

De ontvangsten uit de werking vertegenwoordigen in 2018 een bedrag van 959 kEUR en liggen daarmee 8,4 kEUR boven de meest recente ramingen (+0,89%).

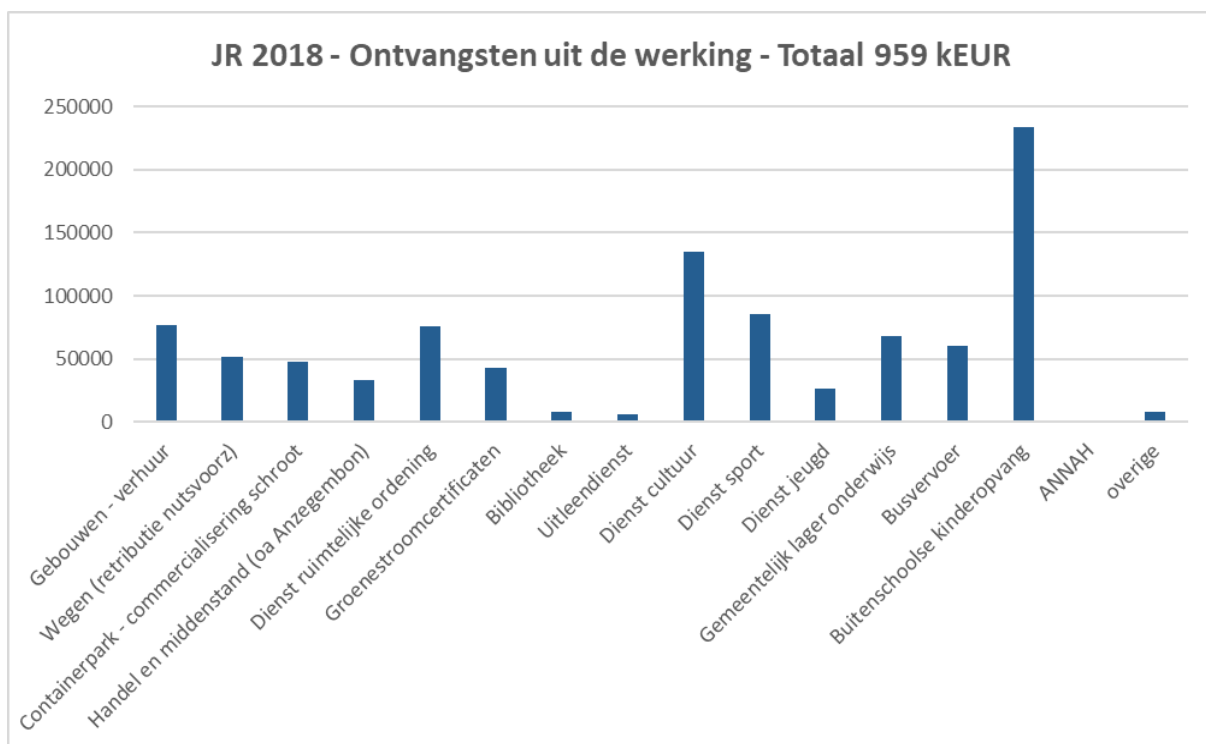
De invorderingsgraad per beleidsdomein ziet er als volgt uit:

AR 70 - Ontvangsten uit de werking - Saldo en bestedingsgraad				
Beleidsdomein	Budget	Vordering	Saldo	Vordering %
00 Algemene financiering				
01 Mens	648.350	626.894	21.456	96,69%
02 Ruimte	220.678	252.228	-31.550	114,30%
03 Algemene ondersteuning	81.150	79.505	1.645	97,97%
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>950.178</b>	<b>958.627</b>	<b>-8.449</b>	<b>100,89%</b>

### c) Samenstelling

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

JR 2018						
Klasse 70	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Gebouwen - verhuur	55.911	52.475	56.493	92.467	69.836	77.003
Wegen (retributie nutsvoorz)	74.001	59.946	59.696	59.391	53.900	51.917
Containerpark - commercialisering schroot - in 2018 asbestenveloppefinanciering i.s.m. IMOG	0	35.649	15.894	15.866	18.580	47.263
Handel en middenstand (oa Anzegembon)	9.735	31.770	40.740	35.035	38.095	32.805
Dienst ruimtelijke ordening	48.835	65.045	63.757	68.302	82.699	76.196
Groenestroomcertificaten	36.840	33.090	27.360	34.854	29.874	42.627
Bibliotheek	6.830	8.172	7.683	8.066	8.234	8.032
Uitleendienst	7.756	7.930	7.474	7.062	7.052	5.689
Dienst cultuur	154.956	115.068	123.264	121.191	113.349	135.232
Dienst sport	78.986	101.303	108.221	92.692	93.248	85.274
Dienst jeugd	20.997	24.419	25.621	26.472	23.972	25.940
Gemeentelijk lager onderwijs	59.391	46.170	58.664	65.835	69.438	68.405
Busvervoer	36.903	56.659	55.568	63.005	61.885	60.415
Buitenschoolse kinderopvang	176.619	211.270	221.556	231.028	235.308	233.941
ANNAH	18.599	23.203	36.209	33.798	39.729	492
overige	22.988	20.445	7.512	17.870	10.653	7.396
<b>Totaal</b>	<b>809.348</b>	<b>892.614</b>	<b>915.711</b>	<b>972.932</b>	<b>955.852</b>	<b>958.627</b>



**d) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

De ontvangsten uit de werking bedragen in 2018 959 kEUR.  
Dit is status quo met het uitvoeringscijfer van 2017.

Klasse 70 - Werkingsopbrengsten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	809.348	892.614	915.711	972.932	955.852	958.627
Evolutie in EUR		83.266	23.097	57.221	-17.080	2.775
Evolutie in %		10,29%	2,59%	6,25%	-1,76%	0,29%
Aandeel in de ontvangsten	5,68%	5,50%	5,37%	4,05%	5,54%	5,50%

Deze ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 5,5 % 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);
- Verkoop huisvuilzakken;
- Prestaties containerparken;

**b) Vergelijking uitvoeringscijfer 2018 met de meest recente raming**

De fiscale ontvangsten bedragen in 2018 zo'n 10,37 mio EUR en liggen daarmee 154 kEUR (1,46%) lager 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	10.527.072	10.370.173	156.899	98,51%
02 Ruimte	0	3.390	-3.390	
<b>Eindtotaal</b>	<b>10.527.072</b>	<b>10.373.563</b>	<b>153.509</b>	<b>98,54%</b>

Dit negatief saldo verdient een iets genuanceerdere uitleg. Hoger dan voorziene ontvangsten worden immers getemperd door lagere:

- Afgifte huisvuilzakken, identiteitskaarten, rijbewijzen...: -12,4 kEUR
- Onroerende voorheffing: -165 kEUR (Negatief saldo van dj 2017 werd verwerkt)
- Personenbelasting: +14 kEUR
- Motorrijtuigen: +12 kEUR

**c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

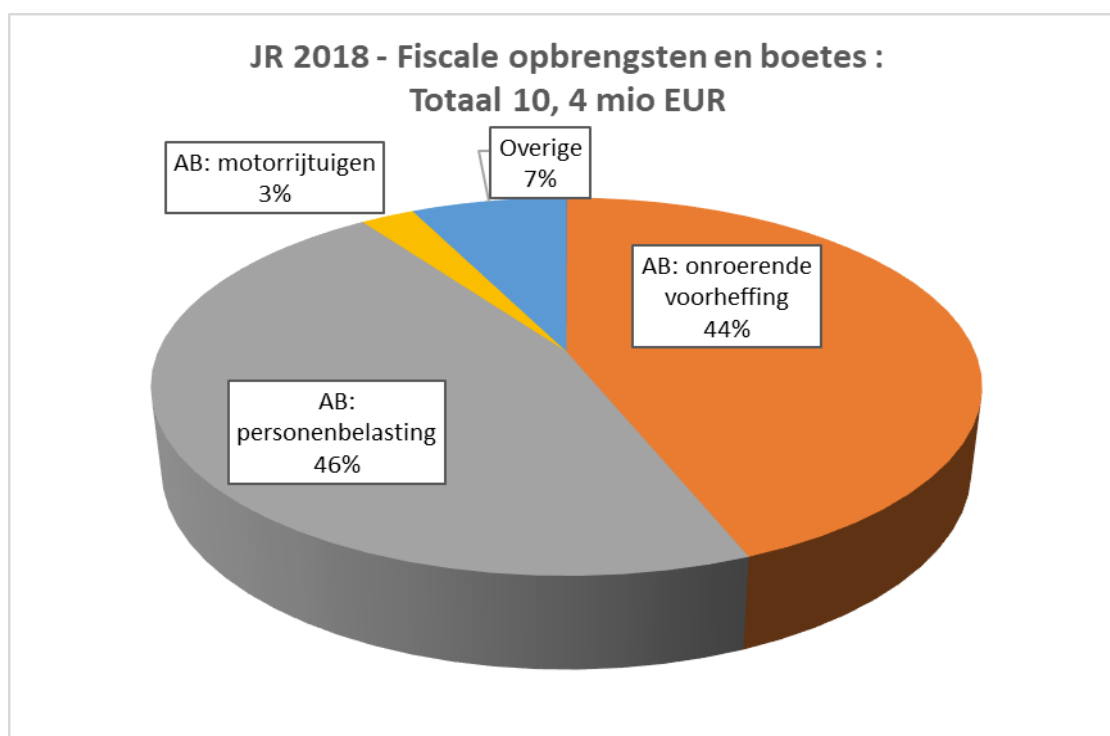
De fiscale ontvangsten bedragen in 2018 10,4 mio EUR en blijven nagenoeg status quo met 2017.

Klasse 73 - Fiscale ontvangsten en boetes	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	8.347.443	10.137.026	10.129.230	10.351.215	10.368.133	10.373.563
Evolutie in EUR		1.789.583	-7.795	221.985	16.918	5.429
Evolutie in %		21,44%	-0,08%	2,19%	0,16%	0,05%
Aandeel in de ontvangsten	58,57%	62,47%	59,39%	43,06%	60,07%	59,57%

De fiscale ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 60% van de totale exploitatie-ontvangsten. Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstellende componenten van deze fiscale opbrengsten.

JR 2018						
Klasse 73	2013	2014	2015	2016	2017	2018
AB: onroerende voorheffing	4.459.912	4.497.849	4.834.767	4.583.352	4.514.248	4.561.198
AB: personenbelasting	3.264.621	4.793.161	4.447.375	4.783.316	4.823.981	4.799.841
AB: motorrijtuigen	241.672	240.647	248.466	249.313	254.496	259.762
Overige	381.228	605.369	598.622	735.235	775.408	752.762
<b>Klasse 73</b>	<b>8.347.433</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>





De aanvullende belastingen vertegenwoordigen 93% van de totale fiscale opbrengsten, de overige belastingen/retributies slechts 7%.

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

JR 2018						
Klasse 73	2013	2014	2015	2016	2017	2018
AB: onroerende voorheffing	4.459.912	4.497.849	4.834.767	4.583.352	4.514.248	4.561.198
AB: personenbelasting	3.264.621	4.793.161	4.447.375	4.783.316	4.823.981	4.799.841
AB: motorrijtuigen	241.672	240.647	248.466	249.313	254.496	259.762
afgifte ident.bewijzen/paspoorten/trouwboekjes/u	20.786	6.205	21.229	22.206	17.430	16.095
aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen	2.850	900	3.416	4.050	1.800	4.200
op de afgifte van administratieve stukken	0	0	0	0	0	0
begraving, bijzetting, verstrooiing	40.379	48.134	50.812	43.588	46.520	46.487
ontgraving	0	1.316	1.316	3.326	2.000	0
Diftar/ophaalronde	49.502	54.288	57.346	64.027	65.054	64.582
afgifte zakken, klevers, recipiënten	241.855	438.646	376.762	365.585	346.659	352.634
taxidiensten	1.630	988	0	0	0	0
plaatsrecht markten	8.215	7.582	7.680	7.486	6.432	7.169
masten en pylonen	0	0	0	160.000	160.000	160.000
leegstaande woningen en gebouwen	0	26.250	53.750	44.220	101.225	69.605
tweede verblijven	13.650	20.150	18.850	20.150	24.700	22.750
GAS-boetes					3.235	4.543
overige	2.361	910	7.460	596	355	4.697
<b>Klasse 73</b>	<b>8.347.433</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>

### **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 2018 met de meest recente raming**

In 2018 bedragen de subsidies en de andere operationele opbrengsten 5,4 mio EUR en liggen daarmee 690 kEUR (1,27 %) lager dan de meest recente ramingen. Dit verschil wordt in hoofdzaak verantwoord door de (veel) mindere benutting van het voorziene krediet voor de 'te ontvangen schadevergoeding wederopbouw Sint-Janskerk' (615 kEUR) en de 'te ontvangen werkingssubsidies – lonen leerkrachten lager onderwijs' (67 kEUR). Beide ontvangsten zijn echter recht evenredig gelinkt aan de corresponderende uitgaven.

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>	3.829.458	3.835.702	-6.244	100,16%
<b>01 Mens</b>	1.305.464	1.238.339	67.125	94,86%
<b>02 Ruimte</b>	31.225	23.533	7.692	75,37%
<b>03 Algemene ondersteuning</b>	953.846	332.784	621.062	34,89%
<b>04 Andere besturen</b>				
<b>Eindtotaal</b>	<b>6.119.993</b>	<b>5.430.358</b>	<b>689.635</b>	<b>88,73%</b>

#### **c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal**

De subsidies en andere operationele opbrengsten bedragen in 2018 5,4 mio EUR.

<b>Klasse 74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Totaal in EUR	4.428.515	4.648.595	4.778.547	12.142.492	5.171.555	5.430.357
Evolutie in EUR		220.081	129.951	7.363.945	-6.970.937	258.802
Evolutie in %		4,97%	2,80%	154,10%	-57,41%	5,00%
Aandeel in de ontvangsten	31,07%	28,65%	28,02%	50,51%	29,96%	31,18%

De uitgezuiverde cijfers leveren een betere vergelijkingsbasis op:

<b>Klasse 74 - Subsidies (uitgezuiverd)</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Totaal in EUR	4.428.515	4.648.595	4.778.547	5.014.725	5.103.658	5.191.288
Evolutie in EUR		220.081	129.951	236.178	88.933	87.630
Evolutie in %		4,97%	2,80%	4,94%	1,77%	1,72%
Aandeel in de ontvangsten	31,07%	28,65%	29,05%	29,65%	29,78%	30,23%

Deze ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 31% van de totale exploitatie-ontvangsten.

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

JR 2018						
Klasse 74	2013	2014	2015	2016	2017	2018
gemeente- en provinciefonds	2.397.459	2.442.399	2.539.142	2.584.711	2.625.202	2.725.965
compensatie Eliaheffing	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284
compensatie Vlaamse Beleidsprioriteiten (sectorale subsidies)	0	0	0	248.851	248.851	247.601
compensatie onroerende voorheffing materieel en outillage	0	0	0	83.389	83.389	83.389
compensatie onroerende voorheffing energie-zuinige woningen/sociale verhuurkantoren					6.898	11.110
vergoeding leegstand:verwaarlozing van bedrijfsruimten	0	0	0	19.052	28.975	956
Subsidies - personeel - GESCO	323.856	338.003	84.505	0	0	0
Subsidies - regularisatie contingentGESCO's	0	0	409.047	545.397	545.397	545.397
Subsidies - personeel - wedde leerkrachten	724.808	736.920	708.243	745.323	780.206	736.066
Subsidies - personeel - weerwerkGESCO	98.149	90.885	103.753	116.099	146.858	149.649
Subsidies - personeel - overige		45.723	104.592	47.589	44.956	34.399
Subsidies - werking/beleidsplannen	597.622	715.388	528.391	345.144	304.565	337.379
Schadevergoedingen - kerk			0	7.127.767	67.897	239.069
Andere operationele ontvangsten	65.336	57.992	79.588	57.887	67.078	98.093
<b>Klasse 74</b>	<b>4.428.515</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>

### 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 2018 met de meest recente raming

In 2018 bedragen de financiële ontvangsten 652 kEUR en liggen daarmee 56 kEUR hoger dan de meest recente ramingen. De verklaring is tweërlei: hoewel er minder opbrengsten uit beleggingen geboekt werden (- 6,9 kEUR), konden niet-voorzien dividenden voor Publigas en Publi-T (activiteiten ex-financieringsvereniging FIGGA) (63 kEUR) ingeschreven worden.

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	73.372	6.852	91,46%
01 Mens	9	27	-18	290,32%
02 Ruimte	515.800	578.351	-62.551	112,13%
03 Algemene ondersteuning				
04 Andere besturen				
<b>Eindtotaal</b>	<b>596.033</b>	<b>651.750</b>	<b>-55.717</b>	<b>109,35%</b>

#### c) Evolutie 2013-2018 en aandeel in het totaal

De financiële ontvangsten bedragen in 2018 652 kEUR en liggen daarmee beduidend lager dan het uitvoeringscijfer van 2017. De reden is dat in 2017 een niet-uitgekeerd dividend (54 kEUR) ter volstorting van de kapitaalsverhoging van Figga diende geboekt te worden en dat vanaf 2018 het dividend op het elektriciteitsaandeel van Gaselwest jaarlijks met 52 kEUR verminderd werd. Het uitvoeringscijfer van 2015 was hoog ingevolge het uitzonderlijk toegekend dividend door FIGGA t.b.v. 606 kEUR.

Klasse 75 - Financiële ontvangsten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	667.429	548.606	1.231.134	572.926	764.685	651.750
Evolutie in EUR		-118.824	682.529	-658.209	191.759	-112.935
Evolutie in %		-17,80%	124,41%	-53,46%	33,47%	-14,77%
Aandeel in de ontvangsten	4,68%	3,38%	7,22%	2,38%	4,43%	3,74%

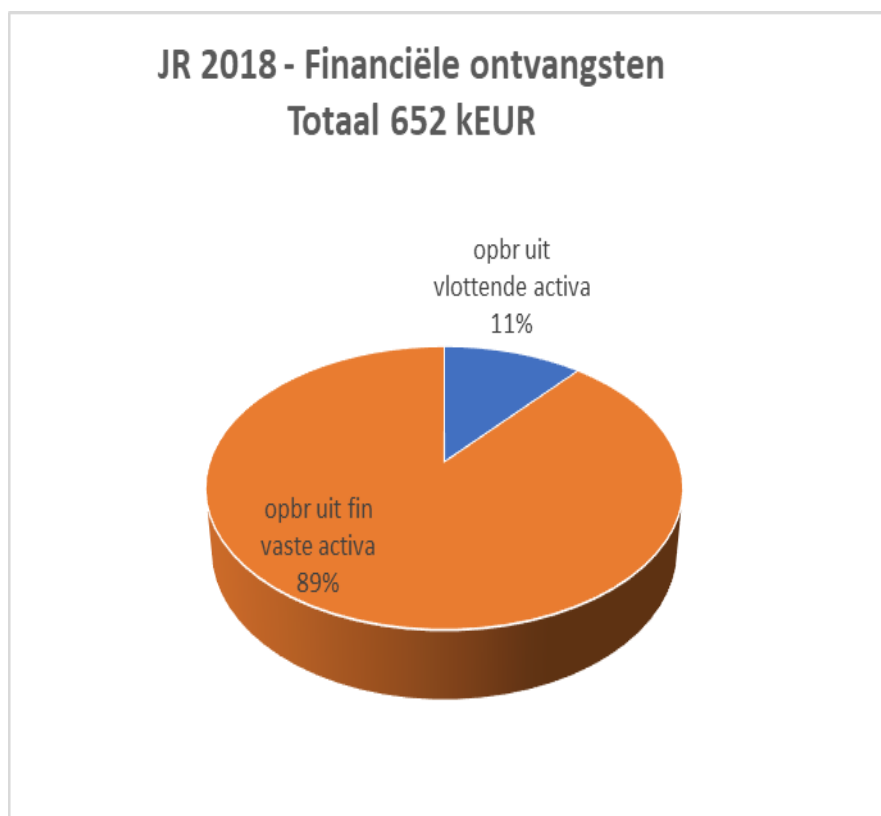
Uitzuivering van het eenmalig toegekend dividend in 2015 en de volstorting van de kapitaalsverhoging van Figga via een niet-uitgekeerd dividend in 2017 levert een betere vergelijkingsbasis op:

Klasse 75 - Financiële ontvangsten (uitgezuiverd)	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Totaal in EUR	667.429	548.606	625.485	572.926	710.485	651.750
Evolutie in EUR		-118.824	76.880	-52.560	137.559	-58.735
Evolutie in %		-17,80%	14,01%	-8,40%	24,01%	-8,27%
Aandeel in de ontvangsten	4,68%	3,38%	3,80%	3,39%	4,15%	3,79%

Deze ontvangsten vertegenwoordigen zo'n 3,8% van de totale exploitatie-ontvangsten.

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstellende componenten van deze opbrengsten.

JR 2018						
financiële ontvangsten	2013	2014	2015	2016	2017	2018
opbr uit vlottende activa	98.675	35.754	81.506	56.013	83.596	73.372
opbr uit fin vaste activa	568.754	512.852	1.149.628	516.913	681.088	578.377
<b>Totaal</b>	<b>667.429</b>	<b>548.606</b>	<b>1.231.134</b>	<b>572.926</b>	<b>764.684</b>	<b>651.750</b>



## 4.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening

### 4.1.2.1. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

	<p style="text-align: center;"><b>Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)</b></p> <p>Periode: 2018 Gemeente Anzegem (NIS 34002) De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem</p>	<p>Algemeen directeur: Sonja Nuyttens Financieel directeur: Steven Cuvellier</p>
---	--	--

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>124.041,32</b>	<b>500,00</b>	<b>123.541,32</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	124.041,32	500,00	123.541,32	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. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.482.429,16</b>	<b>293.768,15</b>	<b>1.170.604,60</b>	<b>434.837,14</b>	<b>583.219,27</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.478.364,77	293.768,15	1.170.604,60	430.772,75	583.219,27
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.271.066,26	256.675,02	57.758,30	373.413,67	583.219,27
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.000.258,26	0,00	1.000.258,26	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	207.040,25	37.093,13	112.588,04	57.359,08	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		4.064,39	0,00	0,00	4.064,39	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	4.064,39	0,00	0,00	4.064,39	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>120.541,49</b>	<b>1.234,20</b>	<b>60.344,94</b>	<b>58.962,35</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>130.403,30</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>127.403,30</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>2.857.415,27</b>	<b>297.002,35</b>	<b>1.355.990,86</b>	<b>493.799,49</b>	<b>710.622,57</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>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>614.526,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.025,00</b>	<b>611.501,00</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		614.526,00	0,00	3.025,00	611.501,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	611.501,00	0,00	0,00	611.501,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	3.025,00	0,00	3.025,00	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. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>381.744,29</b>	<b>0,00</b>	<b>320.938,00</b>	<b>51.429,34</b>	<b>9.376,95</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>996.270,29</b>	<b>0,00</b>	<b>323.963,00</b>	<b>662.930,34</b>	<b>9.376,95</b>

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

<b>Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)</b>				
Periode: 2018				
Gemeente Anzegem (NIS 34002)				
De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem				
Algemeen directeur: Sonja Nuytens				
Financieel directeur: Steven Cuvelier				

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>124.041,32</b>	<b>175.782,91</b>	<b>38.463,99</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	124.041,32	175.782,91	38.463,99
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. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.482.429,16</b>	<b>1.494.913,12</b>	<b>1.013.931,29</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.478.364,77	1.485.999,58	1.013.931,29
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	1.271.066,26	982.649,36	527.415,22
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.000.258,26	185.767,21	259.052,25
3. Roerende goederen	23/4	207.040,25	317.583,01	227.463,82
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		4.064,39	8.913,54	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	4.064,39	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	8.913,54	0,00
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>120.541,49</b>	<b>150.169,54</b>	<b>158.380,36</b>
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>664</b>	<b>130.403,30</b>	<b>119.608,58</b>	<b>114.744,11</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>2.857.415,27</b>	<b>1.940.474,15</b>	<b>1.325.519,75</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>2.087,50</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	2.087,50	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>614.526,00</b>	<b>425.000,00</b>	<b>527.500,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		614.526,00	415.000,00	527.500,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	611.501,00	415.000,00	527.500,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	3.025,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	10.000,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	10.000,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<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>381.744,29</b>	<b>385.913,86</b>	<b>35.420,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>996.270,29</b>	<b>813.001,36</b>	<b>562.920,00</b>



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

 <b>Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)</b> Periode: 2018 Gemeente Anzegem (NIS 34002) De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem								
Algemeen directeur: Sonja Nuyttens Financieel directeur: Steven Cuvelier								
	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: Gelijktijdig beleid - Beheersen / behouden / afwerken	7.483.016,81	6.034.564,48	1.448.452,33	6.034.564,48	1.448.452,33	3.618.163,66	3.658.982,66	-40.819,00
IE BD1+: Anzegem leeft!	1.964.683,56	947.961,48	1.016.722,08	947.961,48	1.016.722,08	202.601,86	28.056,14	174.545,72
IE BD1: Anzegem leeft!	5.857.461,00	286.193,61	5.571.267,39	286.193,61	5.571.267,39	-20.875,00	512,50	-21.387,50
IE BD2: Anzegem woont	176.535,06	123.290,45	53.244,61	123.290,45	53.244,61	0,00	0,00	0,00
IE BD3: Anzegem zorgt	250.536,80	20.043,77	230.493,03	20.043,77	230.493,03	0,00	0,00	0,00
IE BD4: Anzegem is veilig onderweg	3.150.707,98	2.956.563,03	194.144,95	2.956.563,03	194.144,95	170.000,00	85.525,00	84.475,00
IE BD6: Anzegem functioneert	8.558.144,90	1.975.745,54	6.582.399,36	1.975.745,54	6.582.399,36	1.805,00	20.805,00	-19.000,00
IE BD7+: Anzegem kijkt vooruit	90.989,02	20.989,02	70.000,00	20.989,02	70.000,00	54.000,00	0,00	54.000,00
IE BD7: Anzegem kijkt vooruit	7.296.421,07	1.484.508,55	5.811.912,52	1.484.508,55	5.811.912,52	4.850.267,64	3.203.423,57	1.646.844,07



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

De investeringsrekening voor 2018 resulteert in een netto-uitgave van 1,87 mio EUR, het investeringsbudget werd geraamd op een netto-uitgave van 11,26 mio EUR.

Investerings	B2018	IKA + BW 2018	JR2018	Vershil	Bestedingsgraad
<b>I. Ontvangsten</b>	<b>1.859.880</b>	<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>-900.383</b>	53%
<b>II. Uitgaven</b>	<b>11.599.874</b>	<b>13.155.108</b>	<b>2.857.415</b>	<b>-10.297.692</b>	22%
<b>III. Investerings</b>	<b>-9.739.994</b>	<b>-11.258.455</b>	<b>-1.861.145</b>	<b>9.397.310</b>	

In 2018 werden 53% van de investeringsontvangsten gerealiseerd, maar slechts 22% van de investeringsuitgaven.

Per beleidsveld levert dit volgende bestedingsgraad op:

Beleidsdomein	Beleidsveld	U-krediet	Aanrekening	Vershil	Aanrek %	O-krediet	Vordering	Vershil	Vord %
01 Mens	0740 Sport	1.347.201	172.955	1.174.246	13%	11.988	0	11.988	0%
	0750 Jeugd	487.163	94.876	392.286	19%	22.500	0	22.500	0%
	0800 Gewoon basisonderwijs	19.879	11.885	7.994	60%				
	0820 Deeltijds kunstonderwijs	11.910	7.780	4.130	65%				
	0945 Kinderopvang	67.200	9.507	57.693	14%				
<b>Totaal 01</b>		<b>1.933.352</b>	<b>297.002</b>	<b>1.636.350</b>	<b>15%</b>	<b>34.488</b>	<b>0</b>	<b>34.488</b>	<b>0%</b>
02 Ruimte	0200 Wegen	2.086.169	1.149.087	937.082	55%	171.888	4.900	166.988	3%
	0309 Overig afval- en materialenbeheer	140.094	123.516	16.578	88%				
	0310 Beheer van regen- en afvalwater					319.063	319.063	0	100%
	0329 Overige vermindering van milieuvordering	301.095	2.506	298.589	1%	143.485	0	143.485	0%
	0521 Toerisme - Sectorondersteuning	51.308	4.471	46.837	9%	7.011	0	7.011	0%
	0600 Ruimtelijke planning	59.413	36.435	22.978	61%				
	0640 Elektriciteitsvoorziening	-54.200	0	-54.200	0%	-1.575	0	-1.575	0%
	0670 Straatverlichting	494.788	39.950	454.838	8%				
	0690 Overige nutsvoorzieningen	0	25	-25					
<b>Totaal 02</b>		<b>3.078.667</b>	<b>1.355.991</b>	<b>1.722.676</b>	<b>44%</b>	<b>639.872</b>	<b>323.963</b>	<b>315.909</b>	<b>51%</b>
03 Algemene ondersteuning	0119 Overige algemene diensten	3.951.904	493.799	3.458.104	12%	1.018.500	662.930	355.570	65%
<b>Totaal 03</b>		<b>3.951.904</b>	<b>493.799</b>	<b>3.458.104</b>	<b>12%</b>	<b>1.018.500</b>	<b>662.930</b>	<b>355.570</b>	<b>65%</b>
04 Andere besturen	0400 Politiediensten	43.561	42.439	1.122	97%				
	0410 Brandweer	1.365.501	420.367	945.133	10%				
	0790 Erediensten	2.782.124	247.816	2.534.307	9%	203.794	9.377	194.417	5%
<b>Totaal 04</b>		<b>4.191.185</b>	<b>710.623</b>	<b>3.480.563</b>	<b>17%</b>	<b>203.794</b>	<b>9.377</b>	<b>194.417</b>	<b>5%</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>13.155.108</b>	<b>2.857.415</b>	<b>10.297.692</b>	<b>22%</b>	<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>900.383</b>	<b>53%</b>

#### INVESTERINGSONTVANGSTEN (996 KEUR)

##### Investeringsenveloppe 'Anzegem leeft!'

- Subsidie Westtoer – Project Horizon 2025 – Houten Klasplatform Kleine Kluis: 1,875 kEUR

##### Investeringsenveloppe 'Anzegem is veilig onderweg'

- Overnameprijs oude vrachtwagen na aankoop nieuwe: 3,025 kEUR

##### Investeringsenveloppe 'Anzegem functioneert'

- Vlaamse subsidie 'Digitale behandeling omgevingsvergunning': 14,5 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem kijkt vooruit’**

- Subsidie provincie West-Vlaanderen ‘Relighting sporthal Torrebos’: 34 kEUR
- Verkoop gemeenteloods Tiegem: 351,5 kEUR
- Verkoop gemeenteloods Ingooigem: 260 kEUR
- Toelage herbestemming Sint-Theresiakerk Anzegem: 9,4 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘gelijkblijvend beleid’**

- Terugstorting koopsom Riop – deel 1: 319 kEUR
- Schenking Vichtse Kasteelheren voor dak Beukenhofprieeltje: 2,5 kEUR

De voorziene investeringsontvangsten die nog niet gerealiseerd werden in 2018, werden overgedragen naar 2019. Gedetailleerd per actie kan dit bekeken worden in de bijlagen.

<b>INVESTERINGSUITGAVEN (2,86 mio EUR)</b>
--

De voornaamste realisaties in 2018 zijn:

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem leeft!’**

- Uitwerken speelruimteplan: speelpleintjes, skatetoestellen, subsidie Chiro Ingooigem: 94 kEUR
- Herdenkingsheuvel: aanleg, gedichtenborden,....: 3,58 kEUR
- Voetbalveld Lendedreef: kantine en kleedkamer: 162 kEUR
- Aankoop sportmateriaal en schors Finse piste: 10 kEUR
- Investeringssubsidie picknickkasten aan ligweide in Tiegembos: 1,5 kEUR
- Uitkijktoren Meuleberg – Tiegem: 5 kEUR
- Tiegembos: ontwerp amfitheater, toegangsborden en eerste schijf aankoop domein Sint-Arnoldus: 38 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem woont’**

- Herstel parking/kerkplein Tiegem: 21 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem zorgt’**

- Ereloon haalbaarheidsstudie herlokalisatie BKO en muziekonderwijs in de oude gemeenteschool Vichte en uitbreiding kinderclub ‘de Schildpad’: 9,5 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem is veilig onderweg’**

- Aanleggen en vernieuwen diverse voetpaden: 315 kEUR
- Aanleggen en herstellen fietspaden: 23 kEUR
- Vernieuwen betonwegen: 83 kEUR
- Herstellen asfaltwegen: 430 kEUR
- Aanleggen greppels: 101 kEUR
- Weg- en rioleringswerken Ter Schabbe en Kerkdreef: 16 kEUR
- Opmaak circulatieplan zone Borreberg-Kalkstraat-Ter Schabbe-Kortestraat: 6 kEUR
- Aankoop kleine vrachtwagen: 100 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem functioneert’**

- Erelonen en (archeologie)werken Sint-Janskerk: 232 kEUR
- Aankoop diverse software (Omgevingsloket, e-notulering, eGovFlow Centraal strafregister, eGovFlow Inname Openbaar Domein, Tijdsregistratie): 52 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘Anzegem kijkt vooruit’**

- Uitbouwen van een zacht wegennet : plaatsen picknick-tafels, houten hekken langs wandelpad Bassegembos en aanpassen fietssymbolen ‘zachte ring’: 3 kEUR
- Ontwerp ecologisch park Vichte: 2,5 kEUR
- Opmaken ruimtelijke uitvoeringsplannen en aanpassen gemeentelijk structuurplan: 36 kEUR
- Aanpassingen Mensinde: 30 kEUR
- Aanpassingen Ansold: 92 kEUR
- Aanleg sportveldje in asfalt aan sporthal Torrebos: 8 kEUR
- Openbare verlichting : versneld overschakelen naar LED: 34 kEUR
- Verkoop gebouwen : diverse kosten: 7 kEUR
- Sint-Janskerk – restauratie na brand: 40 kEUR
- Voegwerken toren Sint-Petruskerk: 3,2 kEUR
- Investeringsstoelage - plaatsen noodverlichting Sint-Petruskerk: 2,2 kEUR
- Investeringsstoelage – herschilderen plafond Sint-Stefanuskerk: 30 kEUR
- Herbestemming Sint-Theresiakerk Anzegem: 173 kEUR

### **Investeringsenveloppe ‘gelijkblijvend beleid’**

- Muziekacademie Vichte – plaatsen zonnewering: 1,9 kEUR
- Nieuw dak prieeltje Beukenhof: 4 kEUR
- Beheersplannen legionellapreventie sportinfrastructuur: 6,3 kEUR
- Uitleendienst - aankoop podium: 15 kEUR
- Lagere school - herinrichten bureau directeur/secretariaat: 1,9 kEUR
- Archiefrekken en bureaustoelen: 3,7 kEUR
- Divers informaticamateriaal (ikv firewalls, Topdesk, smartphones, GAS-reglementering, aankoop 3 digiborden lagere school Ingooigem): 43 kEUR
- Herstel kerkhofmuur Gijzelbrechtegem: 26,8 kEUR
- Muziekinstrumenten voor het kunstonderwijs: 7,8 kEUR
- Klein materiaal voor de wegendienst (Heras-hekkens, container, veegmachine): 10,8 kEUR
- Buitengewoon onderhoud openbare verlichting: 5,9 kEUR
- Kapitaalsverhoging IMOG: 123,5 kEUR
- Investeringsstoelage Fluvia: 53 kEUR
- Investeringsstoelage MIRA: 42,4 kEUR
- Aankoop en werken aan gronden en gebouwen nieuwe brandweerkazerne: 368 kEUR

Dat de effectieve investeringsuitgaven uiteindelijk 10,3 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 het niet-benutte krediet overgedragen naar 2019. Gedetailleerd per actie kan dit bekeken worden in de bijlagen.

In deze tabel wordt ook het verschil aangegeven tussen het uitvoeringscijfer 2018 en de meest recente raming.

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

#### Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018



Gemeente Anzegem (NIS 34002)


De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>3.318.224,52</b>	<b>3.103.098,26</b>	<b>10.142.425,15</b>
A. Uitgaven	60/5-694	14.096.072,17	14.157.127,18	13.897.179,69
B. Ontvangsten	70/794	17.414.296,69	17.260.225,44	24.039.604,84
1a. Belastingen en boetes	73	10.373.562,78	10.368.133,31	10.351.255,33
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	7.040.733,91	6.892.092,13	13.688.349,51
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-1.861.144,98</b>	<b>-1.127.472,79</b>	<b>-762.599,75</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.857.415,27	1.940.474,15	1.325.519,75
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	996.270,29	813.001,36	562.920,00
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-1.976.673,96</b>	<b>-1.746.791,25</b>	<b>-1.724.929,15</b>
A. Uitgaven		1.976.673,96	1.746.791,25	1.724.929,15
1. Aflossing financiële schulden		1.754.713,54	1.729.970,66	1.724.929,15
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.754.713,54	1.729.970,66	1.724.929,15
2. Toegestane leningen	2903/4	221.960,42	16.820,59	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-519.594,42</b>	<b>228.834,22</b>	<b>7.654.896,25</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>15.827.812,28</b>	<b>15.598.978,06</b>	<b>7.944.081,81</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>15.308.217,86</b>	<b>15.827.812,28</b>	<b>15.598.978,06</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>	<b>7.089.634,77</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	6.572.373,75	6.797.025,82	7.089.634,77
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>8.735.844,11</b>	<b>9.030.786,46</b>	<b>8.509.343,29</b>
Bestemde gelden		2018	2017	2016
<b>II. Investering</b>		<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>	<b>7.089.634,77</b>
BG_001: Renovatie en herbestemming kerk Sint-Jan		6.572.373,75	6.797.025,82	7.089.634,77
<b>Totalen</b>		<b>6.572.373,75</b>	<b>6.797.025,82</b>	<b>7.089.634,77</b>

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

<b>Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld</b>			
	Periode: 2018		
	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>1.550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.550,00</b>
Noodhulp Jemen	1.500,00	0,00	1.500,00
Zuiddag	50,00	0,00	50,00
<b>0300: Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval</b>	<b>651.879,00</b>	<b>0,00</b>	<b>651.879,00</b>
verrekening/impact wijziging energiedecreet 2018/restsaldo deelname in kapitaal	-3.846,00	0,00	-3.846,00
selectief inzamelen en sensibiliseren	33.011,00	0,00	33.011,00
bestuurskosten	24.931,00	0,00	24.931,00
kosten ophaling klein gevaarlijk afval	34.036,00	0,00	34.036,00
kosten ophaling papier en karton	48.683,00	0,00	48.683,00
kosten sortering papier en karton	72.028,00	0,00	72.028,00
kosten verwijderen kadavers	635,00	0,00	635,00
nette regio	9.497,00	0,00	9.497,00
nieuwe projecten, studie, jur bijstand,...	75.192,00	0,00	75.192,00
verwerkingskosten verbranding en rookgaswassing	357.712,00	0,00	357.712,00
<b>0329: Overige vermindering van milieuverontreiniging</b>	<b>11.251,06</b>	<b>0,00</b>	<b>11.251,06</b>
subsidie bewoonde zwaluwnesten	600,00	0,00	600,00
subsidie buiten gebruikstellen stookolietanks/2018	800,00	0,00	800,00
subsidie groenbemesting/2018	7.492,06	0,00	7.492,06
subsidie herbruikbare luiers	200,00	0,00	200,00
subsidie knotten knotbomen 2018	2.159,00	0,00	2.159,00
<b>0400: Politiediensten</b>	<b>1.049.136,00</b>	<b>42.439,00</b>	<b>1.091.575,00</b>
investeringssubsidie Anzegem begroting 2018	0,00	42.439,00	42.439,00
politiedotatie	1.049.136,00	0,00	1.049.136,00
<b>0410: Brandweer</b>	<b>278.367,83</b>	<b>52.804,50</b>	<b>331.172,33</b>
dotatie Fluvia	293.060,00	0,00	293.060,00
dotatie Fluvia/valorisatie voertuigen	-14.692,59	0,00	-14.692,59
investeringssubsidie Anzegem	0,00	52.804,00	52.804,00
<b>0500: Handel en middenstand</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>
subsidie gem.beleid lok.econ.en middenstand/ Kersthappening Tiegem	250,00	0,00	250,00
toelage ondernemerscafé	500,00	0,00	500,00

Beleidsveld en registraties	Werkings- subsidie	Investerings- subsidie	Totaal
<b>0521: Toerisme - Sectorondersteuning</b>	<b>5.022,34</b>	<b>1.500,00</b>	<b>6.522,34</b>
Picknickkast : subsidie	0,00	1.500,00	1.500,00
bijdrage promotiepool Leiestreek	3.932,25	0,00	3.932,25
structurele bijdrage	1.090,09	0,00	1.090,09
<b>0600: Ruimtelijke planning</b>	<b>36.214,56</b>	<b>0,00</b>	<b>36.214,56</b>
bijdrage in werkingskosten 2018	36.214,56	0,00	36.214,56
<b>0705: Gemeenschapscentrum</b>	<b>27.267,67</b>	<b>0,00</b>	<b>27.267,67</b>
gemeentelijke bijdrage ZUIDWEST vzw*/2018	4.817,67	0,00	4.817,67
werkingstoelage 2018 / cultuurraad	22.450,00	0,00	22.450,00
<b>0710: Feesten en plechtigheden</b>	<b>16.287,57</b>	<b>0,00</b>	<b>16.287,57</b>
Speldoorn : compensatie à verenigingen wegens tijdelijke onbruikbaarheid zaal	314,48	0,00	314,48
kermis Anzegem/toelage vuurwerk/CBS 22.08.2018	1.240,25	0,00	1.240,25
toelage Buurfeest Bassegembosstraat dd. 21/9/2018	50,00	0,00	50,00
toelage Buurfeest Klaverstraat-dd. 21/7/2018	50,00	0,00	50,00
toelage Buurfeest Sterhoek-dd. 20/05/2018	50,00	0,00	50,00
toelage MUG/GR 03.10.2017	250,00	0,00	250,00
toelage buurtactiviteit/Ter Beke en einde Molendreef/CBS 22.08.2018	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Ter Schabbe/01.09.2018	50,00	0,00	50,00
toelage buurtactiviteit/Vossestraat-Zwevegemstraat/CBS 18.07.2018	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest 07.07.2018/Oosthoek/CBS 6.6.2017	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest 08.07.2018/Butsegem,Kleiveldweg,Groeningestraat/CBS 21.02.18/	50,00	0,00	50,00
toelage buurtfeest/Bevrijdingslaan/CBS 7.2.2018	50,00	0,00	50,00
toelage jaarfeest/50-jarigen Vichte : 08/09/2018-receptie	88,00	0,00	88,00
toelage jaarfeest/50-jarigen Vichte : 08/09/2018-toelage	100,00	0,00	100,00
toelage jaarfeest/75-jarigen Tiegem : 8/7/2018	100,00	0,00	100,00
toelage vereniging /wijkfeest Schaliënhof 1/9/2018	250,00	0,00	250,00
toelagen projecten en initiatieven 2018	13.429,84	0,00	13.429,84
tussenkomen in kosten lijkwagen oudstrijders	65,00	0,00	65,00
<b>0740: Sport</b>	<b>48.900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.900,00</b>
bijdrage 2018/Halle-Ingooigem op 19 juni 2017	12.500,00	0,00	12.500,00
structurele ondersteuning wielervedstrijden/Textielprijs 2018	2.500,00	0,00	2.500,00
toelage 2018/sportverenigingen met sportinfrastructuur in eigen beheer	3.000,00	0,00	3.000,00
toelage impulssubsidie 2018	12.200,00	0,00	12.200,00
toelage sportverenigingen 2018	11.700,00	0,00	11.700,00
werkingstoelage 2018 / sportraad	7.000,00	0,00	7.000,00
<b>0750: Jeugd</b>	<b>39.100,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>40.600,00</b>
projectmiddelen speelruimte : aanleg speelberg en zandbak met speelbuizen	0,00	1.500,00	1.500,00
subsidie jeugdraad 2018	39.100,00	0,00	39.100,00

Beleidsveld en registraties	Werkings- subsidie	Investerings- subsidie	Totaal
<b>0790: Erediensten</b>	<b>141.791,06</b>	<b>32.159,80</b>	<b>173.950,86</b>
Investeringsstoelage Sint-Stefanus en Sint-Theodoricus 2018	0,00	30.000,00	30.000,00
Investeringsstoelage Sint-Petrus 2018	0,00	2.159,80	2.159,80
werkingsdotatie Sint-Antonius	4.910,87	0,00	4.910,87
werkingsdotatie Sint-Arnoldus	32.264,35	0,00	32.264,35
werkingsdotatie Sint-Mattheus	7.803,44	0,00	7.803,44
werkingsdotatie Sint-Petrus	3.184,84	0,00	3.184,84
werkingsdotatie Sint-Stefanus en Sint-Theodoricus	38.257,39	0,00	38.257,39
werkingsdotatie Sint-Theresia	7.774,22	0,00	7.774,22
werkingsdotatie Sint-Jan Baptist en Sint-Eligius	47.595,95	0,00	47.595,95
<b>0800: Gewoon basisonderwijs</b>	<b>44.999,30</b>	<b>0,00</b>	<b>44.999,30</b>
toelage middagtoezicht 2018	45.000,00	0,00	45.000,00
<b>0820: Deeltijds kunstonderwijs</b>	<b>80.782,53</b>	<b>0,00</b>	<b>80.782,53</b>
verrekening werkingskosten/Kunstacademie muzikale vorming	80.782,53	0,00	80.782,53
<b>0900: Sociale bijstand</b>	<b>600.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>
OCMW/Exploitatietoelage 2018	600.000,00	0,00	600.000,00
<b>0909: Overige verrichtingen inzake sociaal beleid</b>	<b>12.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>
Internationale Solidariteit/toelage/Aardbeving Indonesië	1.000,00	0,00	1.000,00
projecten ontwikkelingssamenwerking/toelage 2018	5.000,00	0,00	5.000,00
toelage 2018	6.000,00	0,00	6.000,00
<b>0945: Kinderopvang</b>	<b>33.378,99</b>	<b>0,00</b>	<b>33.378,99</b>
betoelaging huur infrastructuur nel/centrum	1.500,00	0,00	1.500,00
betoelaging huur infrastructuur nel/de verrekijkers	1.000,00	0,00	1.000,00
betoelaging huur infrastructuur nel/t groene poortje	1.000,00	0,00	1.000,00
betoelaging huur infrastructuur nel/Engelhoek	1.000,00	0,00	1.000,00
betoelaging huur infrastructuur nel/VBS Tiegem	1.000,00	0,00	1.000,00
betoelaging personeel Centrum	5.705,93	0,00	5.705,93
betoelaging personeel De verrekijkers Grijsloke	8.983,12	0,00	8.983,12
betoelaging personeel nel/Begeleiding/2018	4.551,57	0,00	4.551,57
betoelaging personeel nel 2018 Engelhoek	6.638,37	0,00	6.638,37
toelage adviesraad lokaal overleg 2018	2.000,00	0,00	2.000,00
<b>0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen</b>	<b>338.237,89</b>	<b>0,00</b>	<b>338.237,89</b>
gezinstoelage	67.768,00	0,00	67.768,00
toelage Gezins- en Welzijnsraad 2018	10.000,00	0,00	10.000,00
toelage kortverblijf/2017_4° ronde	2.420,00	0,00	2.420,00
toelage palliatieve thuiszorg	2.750,00	0,00	2.750,00
toelagen ouderraden 2018	15.024,00	0,00	15.024,00
uitpas en solidaire kostendeling in de regio 2018	19.566,20	0,00	19.566,20
werkingsbijdrage Logo Leieland 2018	1.021,29	0,00	1.021,29
werkingsstoelage 2018	28.000,00	0,00	28.000,00
zorgtoelage	191.688,40	0,00	191.688,40



## 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	€ 15.216.154,87	€ 124.041,32	€ -34.411,60	€ 93.931,68	€ 140.548,11	€ 15.327.991,36
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 7.937,51
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>€ 15.224.092,38</b>	<b>€ 124.041,32</b>	<b>€ -34.411,60</b>	<b>€ 93.931,68</b>	<b>€ 140.548,11</b>	<b>€ 15.335.928,87</b>

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

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 42.938.636,52	€ 5.382.982,63	€ 3.502.043,84		€ 1.438.282,85	€ 0,00	€ 43.381.292,46
A. Terreinen en gebouwen	€ 29.914.459,59	€ 3.337.001,18	€ 2.636.365,30		€ 528.132,57	€ 0,00	€ 30.086.962,90
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 11.999.120,34	€ 1.000.258,26	€ 0,00		€ 637.287,74	€ 0,00	€ 12.362.090,86
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 387.859,93	€ 249.698,14	€ 222.776,03		€ 85.662,74	€ 0,00	€ 329.119,30
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 637.196,66	€ 796.025,05	€ 642.902,51		€ 187.199,80	€ 0,00	€ 603.119,40
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	€ 828.315,09	€ 14.375,41	€ 10.311,02	€ 0,00	€ 62.259,04	€ 0,00	€ 770.120,44
A. Terreinen en gebouwen	€ 516.060,29	€ 4.064,39	€ 0,00	€ 0,00	€ 60.284,46	€ 0,00	€ 459.840,22
B. Roerende goederen	€ 312.254,80	€ 10.311,02	€ 10.311,02	€ 0,00	€ 1.974,58	€ 0,00	€ 310.280,22
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>€ 43.766.951,61</b>	<b>€ 5.397.358,04</b>	<b>€ 3.512.354,86</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 1.500.541,89</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 44.151.412,90</b>

## 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	€ 12.332.885,44	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.762.407,19	€ 10.570.478,25
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 12.332.885,44	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.762.407,19	€ 10.570.478,25
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 12.332.885,44	€ 0,00	€ 0,00	€ -1.762.407,19	€ 10.570.478,25
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	€ 1.751.948,96	€ 0,00	€ -1.754.713,54	€ 1.762.407,19	€ 1.759.642,61
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.751.948,96	€ 0,00	€ -1.754.713,54	€ 1.762.407,19	€ 1.759.642,61
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.751.948,96	€ 0,00	€ -1.754.713,54	€ 1.762.407,19	€ 1.759.642,61
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	€ 14.084.834,40	€ 0,00	€ -1.754.713,54	€ 0,00	€ 12.330.120,86

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 38.777.586,91	€ 3.617.098,36	€ 11.636.401,18	€ 4.731.098,77	€ 58.762.185,22
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 38.777.586,91	€ 3.617.098,36	€ 11.636.401,18	€ 4.731.098,77	€ 58.762.185,22
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 181.685,60	€ -42.821,18	€ 137.454,14	€ 276.318,56
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 181.685,60		€ 137.454,14	€ 319.139,74
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 181.685,60			€ 181.685,60
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 385.913,86	€ 385.913,86
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -248.459,72	€ -248.459,72
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ -42.821,18		€ -42.821,18
V. 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
VI. 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

28/04/2019 12:24

2/3

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 investeringssubsidies en schenkingen				€ 381.744,29	€ 381.744,29
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -249.421,74	€ -249.421,74
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 1.606.671,55		€ 1.606.671,55
VII. 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

## 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* (marktwaarde 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 marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de *financiële vaste activa* en *overige materiële vaste activa*. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

## **Afwijkingen en specifieke waarderingsregels**

### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de *nominale waarde*. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

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

### **Vorderingen op korte termijn**

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

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

### **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 waarderingsregels. 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, keukengerei, 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, papierversnietigers, 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
<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>
<i>Psilon ( Intergemeentelijke Vereniging voor Crematoriumbeheer in Zuid-West-Vlaanderen)</i>	<i>111 180</i>	<i>111 180</i>	<i>178 317</i>	<i>65 400</i>	<i>65 400</i>
<i>IMOG (Intergemeentelijke Maatschappij voor Openbare Gezondheid in Zuid-West-Vlaanderen)</i>	<i>1 372 897</i>	<i>1 241 495</i>	<i>1 121 615</i>	<i>1 817 086</i>	<i>1 817 086</i>
<i>Leiedal</i>			<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>	<i>2 000 000</i>
<i>Bouw zwembad met gemeente Deerlijk via financiële leasing Farys</i>				<i>3 100 000</i>	<i>3 100 000</i>
<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>

Meerjarenplan 2014-2019

# “Actie in Anzegem”

## Jaarrekening 2018

### 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 in verband met 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 - leerlingen zorg 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		
0984: Ontsmetting en openbare reiniging	0984-00: Ontsmetting en openbare reiniging-algemeen		
<b>03: Algemene ondersteuning</b>	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	399.207	387.408	11.799	97,04%	14.436.753	14.279.247	157.506	98,91%
01 Mens	4.915.848	4.678.028	237.820	95,16%	1.953.823	1.865.260	88.563	95,47%
02 Ruimte	4.349.422	4.102.434	246.987	94,32%	767.703	857.500	-89.798	111,70%
03 Algemene ondersteuning	2.832.338	2.825.314	7.025	99,75%	1.034.996	412.289	622.706	39,83%
04 Andere besturen	2.166.598	2.102.888	63.710	97,06%	0	0	0	
<b>Totalen</b>	<b>14.663.413</b>	<b>14.096.072</b>	<b>567.341</b>	<b>96,13%</b>	<b>18.193.275</b>	<b>17.414.297</b>	<b>778.978</b>	<b>95,72%</b>

Beleidsdomein omschrijving	INVESTERINGSUITGAVEN				INVESTERINGSONTVANGSTEN			
	Budget	Rekening	Saldo	%	Budget	Rekening	Saldo	%
01 Mens	1.933.352	297.002	1.636.350	15,36%	34.488	0	34.488	0,00%
02 Ruimte	3.078.667	1.355.991	1.722.676	44,04%	639.872	323.963	315.909	50,63%
03 Algemene ondersteuning	3.951.904	493.799	3.458.104	12,50%	1.018.500	662.930	355.570	65,09%
04 Andere besturen	4.191.185	710.623	3.480.563	16,96%	203.794	9.377	194.417	4,60%
<b>Totalen</b>	<b>13.155.108</b>	<b>2.857.415</b>	<b>10.297.692</b>	<b>21,72%</b>	<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>900.383</b>	<b>52,53%</b>

### 5.3 Standopgave per budgetrubriek met detail algemene rekening

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
<b>2018</b>										
<b>EXPLOITATIE</b>										
<b>I.A.1. Goederen en diensten 60/1</b>										
6100000	Huur en huurlasten van onroerende goederen (terreinen en gebouwen)	3.750	3.177	573	84,71	3.177	84,71			
6103000	Onderhoud en herstel terreinen en gebouwen	110	106	4	96,80	106	96,80			
6103001	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Terreinen	6.000	3.114	2.886	51,90	3.114	51,90			
6103002	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Gebouwen	95.000	82.195	12.805	86,52	82.195	86,52			
6103003	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Technieken	28.000	22.732	5.268	81,18	22.732	81,18			
6103004	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Keuringen	9.950	9.548	402	95,96	9.548	95,96			
6103005	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Uitrusting	12.000	9.097	2.903	75,81	9.097	75,81			
6103010	Onderhoud en herstel onroerende goed. - Schoonmaak en hygiëne	23.000	21.730	1.270	94,48	21.730	94,48			
6103020	Huur installaties, inrichting en uitrusting	4.000	2.155	1.845	53,88	2.155	53,88			
6110000	Elektriciteit	168.032	165.262	2.771	98,35	165.262	98,35			
6110010	Elektriciteit - openbare verlichting	325.000	301.996	23.004	92,92	301.996	92,92			
6111000	Gas	105.500	104.367	1.133	98,93	104.367	98,93			
6112000	Stookolie	25.000	21.766	3.234	87,06	21.766	87,06			
6112001	Brandstof voertuigen	58.500	57.425	1.075	98,16	57.425	98,16			
6112002	Brandstof machines	4.000	2.989	1.011	74,71	2.989	74,71			
6113010	Andere energiebronnen - water	32.500	35.619	-3.119	109,60	35.619	109,60			
6120000	Verzekeringen	74.090	70.887	3.203	95,68	70.887	95,68			
6120040	Verzekeringen (nt personeel) - werking dienst	0	0	0	0,00	0	0,00			
6130000	Vergoedingen prestaties andere overheden	48.389	47.481	908	98,12	47.481	98,12			
6140000	Overige diensten en diverse leveringen - algemeen ("technische prestaties")	732.025	598.303	133.722	81,73	598.278	81,73			
6140001	Overige diverse leveringen - wegen	114.500	91.017	23.483	79,49	91.017	79,49			
6140002	Overige diensten - wegen	85.000	13.154	71.846	15,47	13.154	15,47			
6140003	Overige diensten en diverse leveringen - sneeuw- en ijzelbestrijding	33.000	20.518	12.482	62,18	20.518	62,18			
6140004	Overige diensten en diverse leveringen - verkeerssignalisatie	69.600	57.551	12.049	82,69	57.551	82,69			
6140011	Overige diverse leveringen - parken, plantsoenen ed	28.000	28.429	-429	101,53	28.429	101,53			
6140012	Overige diensten - parken, plantsoenen ed	117.000	102.888	14.112	87,94	102.888	87,94			
6140021	Overige diensten en diverse leveringen - ophalen huisvuil	151.209	148.176	3.033	97,99	148.176	97,99			
6140022	Overige diensten en diverse leveringen - huisvuil	363.991	347.019	16.972	95,34	347.019	95,34			
6140023	Overige diensten en diverse leveringen - aankopen huisvuilzakken	110.000	99.241	10.759	90,22	99.241	90,22			
6140031	Overige diensten en diverse leveringen - grafkelders, urnenkelders, ontgr ed	20.000	19.091	909	95,46	19.091	95,46			
6140051	Overige diensten en diverse leveringen - aankoop collecties (bib)	40.000	33.676	6.324	84,19	33.676	84,19			
6140100	Overige diensten en diverse leveringen - drank en voeding	88.000	79.185	8.815	89,98	79.185	89,98			

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
6140200	Overige diensten en diverse leveringen - gereedschappen en materieel	19.500	14.129	5.371	72,46	14.129	72,46			
6140300	Overige diensten en diverse leveringen - arbeidskledij en veiligheidskledij	18.250	16.841	1.409	92,28	16.841	92,28			
6140400	Diensten en diverse leveringen - rollend materieel	37.000	39.008	-2.008	105,43	39.008	105,43			
6150000	Overige diensten en diverse leveringen - kantoorbehoeften - divers	17.600	15.464	2.136	87,86	15.464	87,86			
6150010	Overige diensten en diverse leveringen - drukwerk	17.900	13.972	3.928	78,05	13.972	78,05			
6150030	Overige diensten en diverse leveringen - documentatie en abonnementen	17.000	16.706	294	98,27	16.706	98,27			
6150040	Overige diensten en diverse leveringen - lidmaatschapsbijdragen ed	20.100	19.230	870	95,67	19.230	95,67			
6150050	Overige diensten en diverse leveringen - communicatie (tel, internet, ...)	80.000	79.786	214	99,73	79.786	99,73			
6150060	Overige diensten en diverse leveringen - frankieerkosten	52.100	47.521	4.579	91,21	47.521	91,21			
6150070	Overige diensten en diverse leveringen - kantoormach (copiërs, frankeermach ed)	44.500	41.465	3.035	93,18	41.465	93,18			
6151010	Overige diensten en diverse leveringen - ICT - onderhoudscontracten	197.000	177.774	19.226	90,24	177.774	90,24			
6151020	Overige diensten en diverse leveringen - ICT (kleine aankopen)	0	0	0	0,00	0	0,00			
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	104.385	84.411	19.974	80,87	84.411	80,87			
6152020	Overige diensten en diverse leveringen - sociaal secretariaat	42.000	41.703	297	99,29	41.703	99,29			
6152030	Overige diensten en diverse leveringen - administratiekosten	3.433	2.048	1.385	59,65	2.048	59,65			
6152040	Overige diensten en diverse leveringen - adv, publiciteit, propaganda en doc	20.600	18.989	1.611	92,18	18.989	92,18			
6152050	Overige diensten en diverse leveringen - wettelijke bekendmak (RUP, Milieu,...)	1.000	0	1.000	0,00	0	0,00			
6152060	Overige diensten en diverse leveringen - kosten betwiste zaken	19.200	17.599	1.601	91,66	17.599	91,66			
6152070	Overige diensten en diverse leveringen - preventie-adviseur	5.250	6.133	-883	116,83	6.133	116,83			
6152080	Overige diensten en diverse leveringen - auteursrechten	15.610	14.852	758	95,15	14.852	95,15			
6152090	Overige diensten en diverse leveringen - vrijwilligers	84.360	77.678	6.682	92,08	77.678	92,08			
6152110	Overige diensten en diverse leveringen - consultancy	10.000	0	10.000	0,00	0	0,00			
6153010	Overige diensten en diverse leveringen aan personeel - reizen en verplaatsingen	23.560	16.871	6.689	71,61	16.871	71,61			
6153020	Overige diensten en diverse leveringen aan personeel - opleidingen ed	30.500	25.647	4.853	84,09	25.647	84,09			
6154000	Overige diensten en diverse leveringen - verkiezingsuitgaven	11.500	11.203	297	97,42	11.203	97,42			
6159000	Overige diensten en diverse leveringen - representatie, onthaal, recepties ed	28.000	21.072	6.928	75,26	21.072	75,26			
		<b>3.909.294</b>	<b>3.432.515</b>	<b>476.779</b>	<b>88%</b>	<b>3.432.490</b>	<b>88%</b>			
<b>I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen 62</b>										
6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek personeel	267.000	264.457	2.544	99,05	264.457	99,05			
6200001	Vakantiegeld - politiek personeel	12.100	12.100	0	100,00	12.100	100,00			
6200100	Bezoldigingen en rechtstreekse soc voordelen - raadsleden	41.100	75.959	-34.859	184,82	75.959	184,82			
6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	1.465.113	1.481.857	-16.744	101,14	1.481.857	101,14			
6201001	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	100.619	102.710	-2.091	102,08	102.710	102,08			
6202000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - niet-vastbenoemd personeel	2.275.841	2.268.652	7.190	99,68	2.268.652	99,68			
6202001	Vakantiegeld - niet-vastbenoemd personeel	182.017	197.496	-15.478	108,50	197.496	108,50			
6203000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - studenten	54.355	52.841	1.514	97,21	52.841	97,21			
6207000	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tlv het bestuur	17.735	21.822	-4.087	123,04	21.822	123,04			
6208000	Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - onderw. pers. tlv andere overheden	803.000	736.066	66.934	91,66	736.066	91,66			



AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	649.612	654.522	-4.910	100,76	654.522	100,76			
6211001	Responsabiliseringsbijdrage	0	0	0	0,00	0	0,00			
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	682.797	699.475	-16.677	102,44	699.475	102,44			
6212001	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel (2de)	7.549	7.567	-18	100,24	7.567	100,24			
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - studenten	2.840	2.793	47	98,35	2.793	98,35			
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-193.800	-200.954	7.154	103,69	-200.954	103,69			
6219991	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - AKTIVA (-)	0	0	0	0,00	0	0,00			
6219992	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - AKTIVA (-)	-9.500	-9.829	329	103,47	-9.829	103,47			
6219998	Bezoldigingen en andere sociale voordelen - bijkomende aanwervingen	0	0	0	0,00	0	0,00			
6219999	Bezoldigingen en andere sociale voordelen - niet uitbetaalde lonen ingevolge afw	-25.296	0	-25.296	0,00	0	0,00			
6230010	Andere personeelskosten - verzekeringen	99.500	99.310	190	99,81	99.310	99,81			
6230011	Andere personeelskosten - 2de pensioenpijler contractuelen (premie)	84.894	84.993	-99	100,12	84.993	100,12			
6230020	Andere personeelskosten - maaltijdcheques	152.842	145.705	7.137	95,33	145.705	95,33			
6230030	Andere personeelskosten - vergoeding woon-werk verkeer	16.500	14.507	1.993	87,92	14.507	87,92			
6230040	Andere personeelskosten - geneeskundige dienst	17.000	17.915	-915	105,38	17.915	105,38			
6230050	Andere personeelskosten - vakbondspremie	6.300	6.377	-77	101,23	6.377	101,23			
6230070	Andere personeelskosten - gemeenschappelijke sociale dienst	6.722	6.630	91	98,64	6.630	98,64			
6230080	Andere personeelskosten - politiek verlof	3.000	0	3.000	0,00	0	0,00			
6230090	Voordelen bovenop het loon (personeelsreis, huwelijks- en geboortegeschenk, ...)	12.700	11.327	1.373	89,19	11.327	89,19			
6240000	Pensioenen politiek personeel	128.000	127.926	74	99,94	127.926	99,94			
		<b>6.860.542</b>	<b>6.882.223</b>	<b>-21.681</b>	<b>100%</b>	<b>6.882.223</b>	<b>100%</b>			
<b>I.A.4. Toegestane werkingsubsidies 649</b>										
6490010	Werkingsubsidies - huishoudens	303.245	295.444	7.801	97,43	295.444	97,43			
6490020	Werkingsubsidies - verenigingen	128.750	127.032	1.718	98,67	127.032	98,67			
6490030	Werkingsubsidies - bedrijven en instellingen	33.500	31.379	2.121	93,67	31.379	93,67			
6490040	Werkingsubsidies - adviesorganen	121.375	119.868	1.507	98,76	119.868	98,76			
6490050	Werkingsubsidies - andere overheden	2.915.889	2.843.193	72.696	97,51	2.843.193	97,51			
		<b>3.502.759</b>	<b>3.416.916</b>	<b>85.843</b>	<b>98%</b>	<b>3.416.916</b>	<b>98%</b>			
<b>I.A.5. Andere operationele uitgaven 640/7</b>										
6400000	Belastingen - diverse	0	0	0	0,00	0	0,00			
6400010	Belastingen - onroerende voorheffing	5.000	-10.484	15.484	-209,68	-10.484	-209,68			
6400020	Belastingen - roerende voorheffing	24.067	22.066	2.001	91,68	22.066	91,68			
6420000	Minderwaarde op realisatie van handelsvorderingen	0	0	0	0,00	0	0,00			
6450000	Diverse operationele kosten	35.000	35.000	0	100,00	35.000	100,00			
		<b>64.067</b>	<b>46.582</b>	<b>17.485</b>	<b>73%</b>	<b>46.582</b>	<b>73%</b>			
<b>I.B. Financiële uitgaven 65</b>										
6500010	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - leningen op meer dan 1 jaar	326.751	317.861	8.890	97,28	317.861	97,28			
		<b>326.751</b>	<b>317.861</b>	<b>8.890</b>	<b>97%</b>	<b>317.861</b>	<b>97%</b>			
<b>II.A.1. Ontvangsten uit de werking 70</b>										

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
7000000	Verkopen en dienstprestaties eigen aan de dienst - retributies							719.100	721.426	100,32
7000010	Verkoop en dienstprestaties eigen aan de dienst - retributies drank							40.000	45.978	114,94
7000100	Verkopen en dienstprestaties - "Anzegembon"							35.000	32.805	93,73
7001000	Verkopen en dienstprestaties eigen aan de dienst - verhuur							154.078	157.275	102,07
7020000	Opbrengsten uit prestaties							2.000	1.144	57,20
								<b>950.178</b>	<b>958.627</b>	<b>101%</b>
<b>II.A.2.a.1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing 7300</b>										
7300000	Aanvullende belastingen: opcentiemen op de onroerende voorheffing							4.725.934	4.561.198	96,51
								<b>4.725.934</b>	<b>4.561.198</b>	<b>97%</b>
<b>II.A.2.a.2. Aanvullende belasting op de personenbelasting 7301</b>										
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting							4.786.188	4.799.841	100,29
								<b>4.786.188</b>	<b>4.799.841</b>	<b>100%</b>
<b>II.A.2.a.3. Andere aanvullende belastingen 7302/9</b>										
7302000	Aanvullende belasting op de motorrijtuigen							248.000	259.762	104,74
								<b>248.000</b>	<b>259.762</b>	<b>105%</b>
<b>II.A.2.b. Andere belastingen 731/9</b>										
7315000	Andere belastingen: afgifte ident.bewijzen, paspoorten, trouwboekjes/uittreksels							23.000	16.095	69,98
7317000	Andere belastingen - aanvragen, meldingen hinderlijke inrichtingen							4.200	4.200	100,00
7318000	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken							0	0	0,00
7331100	Andere belastingen: begraving, bijzetting, verstrooiing							45.000	46.487	103,30
7331400	Andere belastingen: ontgraving							1.500	0	0,00
7332200	Andere belastingen: Diftar, ophaalronde							65.000	64.582	99,36
7332300	Andere belastingen: afgifte zakken, klevers, recipiënten							365.000	352.634	96,61
7341400	Andere belastingen: taxidiensten							0	0	0,00
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder							0	694	0,00
7360000	Andere belastingen - plaatsrecht markten							8.000	7.169	89,61
7360900	Belasting op gebruik openb dom: masten en pylonen							160.000	160.000	100,00
7374000	Andere belastingen - leegstaande woningen en gebouwen							67.500	67.500	100,00
7375000	Krotten / verwaarloosde en ongeschikte woningen en gebouwen - opcentiemen							0	2.105	0,00
7377000	Andere belasting - tweede verblijven							22.750	22.750	100,00
7389000	Overige andere belastingen							1.000	614	61,41
7390000	Boetes							4.000	7.933	198,32
								<b>766.950</b>	<b>752.762</b>	<b>98%</b>
<b>II.A.3.a.1. Gemeente- of provinciefonds 7400</b>										
7400000	Algemene werkingssubsidies - gemeente- en provinciefonds							2.730.537	2.725.965	99,83
								<b>2.730.537</b>	<b>2.725.965</b>	<b>100%</b>
<b>II.A.3.a.3. Overige algemene werkingssubsidies 7402/4</b>										
7402000	Overige algemene werkingssubsidies							553.524	564.340	101,95
7402001	Overige algemene werkingssubsidies - regularsatsiepremie contingentescos							545.397	545.397	100,00

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
								<b>1.098.921</b>	<b>1.109.737</b>	<b>101%</b>
<b>II.A.3.b. Specifieke werkingsubsidies 7405/9</b>										
7405000	Specifieke werkingsubsidies - personeel - overige							33.000	32.433	98,28
7405010	Specifieke werkingsubsidies - personeel - GESCO							0	0	0,00
7405020	Specifieke werkingsubsidies - personeel - wedde onderwijzend personeel							803.000	736.066	91,66
7405030	Specifieke werkingsubsidies - personeel - weerwerk-GESCO							150.000	149.649	99,77
7405040	Specifieke werkingsubsidies - regularisatiepremie contingentsco's							0	0	0,00
7405050	Specifieke werkingsubsidies - VOP							7.200	1.967	27,31
7406000	Specifieke werkingsubsidies - werking							301.000	300.534	99,85
7407000	Specifieke werkingsubsidies - beleidsplannen							41.000	36.845	89,86
7409000	Specifieke werkingsubsidies - overige							1.525	1.454	95,33
								<b>1.336.725</b>	<b>1.258.947</b>	<b>94%</b>
<b>II.A.5. Andere operationele ontvangsten 742/7</b>										
7440000	Andere operationele ontvangsten: inhouding op pensioen							18.855	18.964	100,58
7450000	Diverse operationele opbrengsten - gerecupereerde kosten							38.250	37.026	96,80
7450010	Andere operationele ontvangsten: gerecupereerde kosten - maaltijdcheques							23.695	22.756	96,04
7450020	Andere operationele ontvangsten: gerecupereerde kosten - schadevergoedingen							871.009	255.124	29,29
7450030	Diverse operationele opbrengsten: gerecupereerde kosten - arbeidsongevallen							2.000	1.839	91,96
7450040	Andere operationele ontvangsten: gerecupereerde kosten - werkingskosten							0	0	0,00
								<b>953.809</b>	<b>335.708</b>	<b>35%</b>
<b>II.B. Financiële ontvangsten 75</b>										
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa							515.809	578.377	112,13
7510000	Opbrengsten uit vlottende activa							80.224	73.372	91,46
								596.033	651.750	
	<b>Totaal exploitatie</b>	<b>14.663.413</b>	<b>14.096.097</b>	<b>567.316</b>	<b>96%</b>	<b>14.096.072</b>		<b>18.193.275</b>	<b>17.414.297</b>	<b>96%</b>

**INVESTERING**

<b>I.B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten 281</b>												
2810000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW							0	0,00	-2.088	0	0,00
2811000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	67.383	124.041	-56.658	184,08	124.041	184,08					
2812000	Vord. op intergem. samenwerk. en soortg. ent. - NW							0	0,00			
		<b>67.383</b>	<b>124.041</b>	<b>-56.658</b>		<b>124.041</b>				<b>-2.088</b>	<b>0</b>	
<b>II.A.1. Terreinen en gebouwen 220/3-229</b>												
2200000	Terreinen - gemeenschapsgoederen - aanschaf, onderhoud	482.859	65.446	417.413	13,55	65.446	13,55	35.000	0	0,00	0	0,00
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen					0	0,00	-80.000	65.000	-81,25		
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - bouw, verbouwing en groot onderhoud	9.176.247	1.109.458	8.066.789	12,09	1.109.458	12,09	1.098.500	546.501	49,75		
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - bouw, verbouwing en groot - Activa in aanbouw	-18.768	3.237	-22.005	-17,25	3.237	-17,25					
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	86.119	92.926	-6.807	107,90	92.926	107,90					



AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
		<b>9.726.457</b>	<b>1.271.066</b>	<b>8.455.390</b>		<b>1.271.066</b>		<b>1.053.500</b>	<b>611.501</b>	
<b>II.A.2. Wegen en overige infrastructuur 224/8</b>										
2240000	Wegen - aanleg, onderhoud en aanpassingswerken	1.411.012	954.583	456.429	67,65	954.583	67,65			
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	344.090	5.725	338.365	1,66	5.725	1,66			
2289000	Overige onroerende infrastructuur	494.788	39.950	454.838	8,07	39.950	8,07			
		<b>2.249.890</b>	<b>1.000.258</b>	<b>1.249.632</b>		<b>1.000.258</b>				
<b>II.A.3. Roerende goederen 23/4</b>										
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	209.137	26.922	182.215	12,87	26.922	12,87			
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	87.821	8.175	79.646	9,31	8.175	9,31			
2410000	ICT-uitrusting - gemeenschapsgoederen	113.588	43.389	70.199	38,20	43.389	38,20			
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	86.464	28.126	58.338	32,53	28.126	32,53			
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	176.299	100.429	75.871	56,96	100.429	56,96	0	3.025	0,00
		<b>673.309</b>	<b>207.040</b>	<b>466.269</b>		<b>207.040</b>		<b>0</b>	<b>3.025</b>	
<b>II.B.1. Onroerende goederen 260/4</b>										
2600000	Terreinen - overige materiële vaste activa							-10.000	0	0,00
2610000	Gebouwen - overige materiële vaste activa	0	4.064	-4.064	0,00	4.064	0,00	0	0	0,00
		<b>0</b>	<b>4.064</b>	<b>-4.064</b>		<b>4.064</b>		<b>-10.000</b>	<b>0</b>	
<b>II.B.2. Roerende goederen 265/9</b>										
2650000	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA	2.336	0	2.336	0,00	0	0,00			
		<b>2.336</b>	<b>0</b>	<b>2.336</b>		<b>0</b>				
<b>III. Investeringsgoederen in immateriële vaste activa 21</b>										
2110100	Licenties - software	160.031	52.170	107.861	32,60	52.170	32,60			
2140000	Plannen en studies	174.283	68.371	105.911	39,23	68.371	39,23			
		<b>334.314</b>	<b>120.541</b>	<b>213.772</b>		<b>120.541</b>				
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen 150-180-4951/2</b>										
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn							855.241	381.744	44,64
								<b>855.241</b>	<b>381.744</b>	
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies 664</b>										
6640000	Toegestane investeringsubsidies	101.419	130.403	-28.985	128,58	130.403	128,58			
		101.419	130.403	-28.985		130.403				
		<b>13.155.108</b>	<b>2.857.415</b>	<b>10.297.692</b>		<b>2.857.415</b>		<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	

**LIQUIDITEIT**
**III.A.1.a. Periodieke aflossingen 421/4**

4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	0	0	0	0,00	0	0,00			
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	1.753.646	1.754.714	-1.068	100,06	1.754.714	100,06			
		<b>1.753.646</b>	<b>1.754.714</b>	<b>-1.068</b>		<b>1.754.714</b>				

**III.A.1.b. Niet-periodieke aflossingen 171/4**

AR	AR omschrijving	U-krediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastleg %	Aanrekening	Aanrek %	0-krediet	Vordering	Vord %
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden							1.026.516	0	0,00
								<b>1.026.516</b>	<b>0</b>	
<b>III.A.2. Toegestane leningen 2903/4</b>										
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	1.026.516	221.960	804.556	21,62	221.960	21,62			
		<b>1.026.516</b>	<b>221.960</b>	<b>804.556</b>		<b>221.960</b>				
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>										
9000000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar							15.827.812	15.827.812	100,00
								<b>15.827.812</b>	<b>15.827.812</b>	
<b>VII.B. Bestemde gelden voor investeringen 0902</b>										
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	-4.068.436	-224.652	-3.843.784	5,52	-224.652	5,52			
		<b>-4.068.436</b>	<b>-224.652</b>	<b>-3.843.784</b>		<b>-224.652</b>				
	<b>Totaal liquiditeit</b>	<b>-1.288.274</b>	<b>1.752.022</b>	<b>-3.040.296</b>		<b>1.752.022</b>		<b>16.854.328</b>	<b>15.827.812</b>	

## 5.4 Exploitatiebudget per beleidsitem

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Uitgavekrediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangstkrediet	Vordering	Vordering %
0010-00	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	72.456	69.547	2.909	96%	69.547	96%	3.829.458	3.824.591	100%
0020-00	Fiscale aangelegenheden							10.527.072	10.381.283	99%
0030-00	Financiële aangelegenheden	326.751	317.861	8.890	97%	317.861	97%		73.372	91%
0040-00	Transacties ivm de openbare schuld	454.700	481.102	-26.402	106%	481.102	106%	18.855	18.964	101%
0100-00	Politieke organen - algemeen	223.824	223.385	439	100%	223.385	100%	473	514	109%
0110-00	Secretariaat - algemeen	212.412	265.170	-52.757	125%	265.170	125%	634	712	112%
0111-00	Fiscale en financiële diensten - algemeen	281.004	283.619	-2.615	101%	283.619	101%	887	816	92%
0112-00	Personeele dienst en vorming	311.596	287.481	24.116	92%	287.481	92%	20.457	20.280	99%
0119-01	Overige algemene diensten - ICT	94.567	91.563	3.004	97%	91.563	97%	837	261	31%
0119-02	Overige algemene diensten - communicatie, informatie en klachtenbehandeling	973.290	927.586	45.705	95%	927.586	95%	950.103	333.856	35%
0119-10	Overige algemene diensten - dienst van de gebouwen	280.944	265.409	15.535	94%	265.409	94%	42.750	36.886	86%
0119-90	Overige algemene diensten - niet verdeelde ontvangsten en uitgaven	361.669	364.582	-2.914	101%	364.582	101%	1.505	1.653	110%
0130-00	Administratieve dienstverlening	4.000	1.550	2.450	39%	1.550	39%			
0160-40	Hulp aan het buitenland - extern beheer (oa werkingsubs)	345.564	342.532	3.032	99%	342.532	99%	53.946	56.014	104%
0200-00	Wegen	996.953	873.335	123.618	88%	873.335	88%	8.175	4.671	57%
0200-01	Wegen - technische dienst	924.812	899.296	25.516	97%	899.296	97%	2.000	1.144	57%
0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	33.503	32.877	626	98%	32.877	98%	118	229	194%
0309-00	Overige afvalbeheer - werking dienst	3.500	883	2.617	25%	883	25%			
0309-30	Overige afvalbeheer - aanbod - intern beheer (containerpark)	105.202	80.441	24.761	76%	80.441	76%	5.237	234	4%
0319-00	Overige waterbeheer - onbevaarbare waterlopen, grachten, infiltratiezones									
0329-00	Overige vermindering van milieuverontreiniging - algemeen (werking dienst)									
0329-30	Overige vermindering van milieuverontreiniging - aanbod - intern beheer	15.000	11.051	3.949	74%	11.051	74%	11.000	11.797	107%
0329-40	Overige vermindering van milieuverontreiniging - aanbod - extern beheer	1.049.136	1.049.136	0	100%	1.049.136	100%			
0400-00	Politiediensten	340.630	279.489	61.141	82%	279.489	82%			
0410-00	Brandweer - algemeen	2.000	1.741	259	87%	1.741	87%			
0480-00	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	36.753	33.300	3.453	91%	33.300	91%	118	0	0%
0490-00	Overige elementen van openbare orde en veiligheid - algemeen	55.300	52.275	3.025	95%	52.275	95%	39.078	32.805	84%
0500-00	Handel en middenstand	79.524	72.138	7.386	91%	72.138	91%	2.146	444	21%
0521-00	Toeristische propaganda	332.651	336.628	-3.977	101%	336.628	101%	70.774	77.917	110%
0600-00	Ruimtelijke planning - algemeen(werking dienst)							500.400	526.179	105%
0640-00	Elektriciteitsvoorziening							54.400	94.798	174%
0650-00	Gasvoorziening							0	1.396	
0670-00	Straatverlichting	365.000	340.404	24.596	93%	340.404	93%			
0680-00	Groene ruimte - algemeen (werking dienst)	508.197	495.086	13.111	97%	495.086	97%	1.483	1.706	115%
0703-00	Openbare bibliotheken - werking dienst (algemeen)	195.148	181.215	13.933	93%	181.215	93%	828	511	62%
0703-30	Openbare bibliotheek - aanbod - eigen beheer	52.800	43.613	9.187	83%	43.613	83%	9.250	10.592	115%
0705-00	gemeenschapscentrum(cultuur) - werking dienst (algemeen)	277.311	276.920	390	100%	276.920	100%	778	959	123%
0705-01	gemeenschapscentrum (cultuur) - uitlendendienst	68.847	63.406	441	99%	63.406	99%	10.737	6.170	57%
0705-30	gemeenschapscentrum (cultuur) - cultuuraanbod - eigen beheer	168.650	128.463	40.187	76%	128.463	76%	152.000	158.156	104%
0705-40	gemeenschapscentrum (cultuur) - cultuuraanbod - extern beheer	27.275	27.268	7	100%	27.268	100%			
0710-00	feesten en plechtigheden - algemeen	103.650	77.567	26.083	75%	77.567	75%	3.500	3.291	94%
0740-00	Sport - werking dienst (algemeen)	161.206	152.327	8.880	94%	152.327	94%	591	645	109%
0740-30	Sport - sportaanbod - eigen beheer	77.610	68.194	9.416	88%	68.194	88%	93.000	85.274	92%
0740-40	Sport - sportaanbod - extern beheer	83.900	83.900	0	100%	83.900	100%	35.000	35.000	100%
0750-00	Jeugd - werking (algemeen)	107.854	113.738	-5.884	105%	113.738	105%	492	435	88%
0750-30	Jeugd - jeugd aanbod - eigen beheer	82.525	76.955	5.570	93%	76.955	93%	28.000	25.940	93%

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Uitgavekrediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangstkrediet	Vordering	Vordering %
0750-40	Jeugd - jeugdtaambod - extern beheer	39.850	39.100	750	98%	39.100	98%			
0790-00	Erediensten - algemeen	141.800	141.791	9	100%	141.791	100%			
0790-10	Erediensten - dienst van de gebouwen	35.032	32.472	2.560	93%	32.472	93%			
0800-00	Gewoon basisonderwijs - algemeen (oa communicatie en media)	18.540	16.636	1.904	90%	16.636	90%	143.000	143.457	100%
0800-01	Gewoon basisonderwijs - schoolbehoeften	60.000	53.318	6.682	89%	53.318	89%	72.000	68.405	95%
0800-02	Gewoon basisonderwijs - leerlingenzorg	112.561	103.861	8.700	92%	103.861	92%			
0800-03	Gewoon basisonderwijs - personeelszorg	855.235	785.261	69.974	92%	785.261	92%	803.000	736.066	92%
0800-10	Gewoon basisonderwijs - dienst van de gebouwen	4.000	2.306	1.694	58%	2.306	58%			
0820-00	Deeltijds kunstonderwijs	80.800	80.783	17	100%	80.783	100%			
0820-01	Deeltijds kunstonderwijs - schoolbehoeften	2.750	962	1.788	35%	962	35%			
0874-00	Leerlingenvervoer - algemeen (werking dienst)	169.413	159.538	9.875	94%	159.538	94%	60.355	60.703	101%
0900-00	Sociale bijstand - bijdrage OCMW	600.000	600.000	0	100%	600.000	100%			
0909-00	Overig sociaal beleid - sociale dienst - werking dienst	29.126	27.441	1.685	94%	27.441	94%	15.059	15.050	100%
0909-40	Overig sociaal beleid - aanbod - extern beheer	12.000	12.000	0	100%	12.000	100%			
0930-00	Sociale huisvesting							9	9	100%
0945-00	Kinderopvang - werking dienst	234.542	236.250	-1.708	101%	236.250	101%	899	885	98%
0945-30	Kinderopvang - aanbod - intern beheer (kinderclubs)	588.839	576.759	12.080	98%	576.734	98%	520.603	508.971	98%
0945-40	Kinderopvang - aanbod - extern beheer ( oa werkingssubsidies)	35.500	33.379	2.121	94%	33.379	94%			
0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen - sociale dienst - werking dienst	289.263	290.504	-1.240	100%	290.504	100%	1.078	1.053	98%
0959-30	Overige verrichtingen betreffende ouderen-aanbod-intern beheer(oa Annah)	1.000	340	660	34%	340	34%			
0959-31	Overige verrichtingen betreffende ouderen - ANNAH							500	492	98%
0959-40	Overige verrichtingen betreffende ouderen-aanbod- extern beheer(oa werkingssub)	322.030	318.672	3.358	99%	318.672	99%			
0984-00	Ontsmetting en openbare reiniging-algemeen	5.100	1.522	3.578	30%	1.522	30%			
0990-00	Begraafplaatsen - werking dienst	254.202	246.203	7.998	97%	246.203	97%	1.521	1.541	101%
	<b>Algemeen totaal exploitatieuitgaven</b>	<b>14.663.413</b>	<b>14.096.097</b>	<b>567.316</b>	<b>96%</b>	<b>14.096.072</b>	<b>96%</b>	<b>18.193.275</b>	<b>17.414.297</b>	<b>96%</b>
	<b>Algemeen totaal exploitatieontvangsten</b>									



## 5.5 Investeringsbudget per beleidsitem

Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Uitgavekrediet	Vastlegging	Beschikbaar	Vastlegging %	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangstkrediet	Vordering	Vordering %
0119-01	Overige algemene diensten - ICT	265.570	83.675	181.896	32%	83.675	32%	10.000	14.500	145%
0119-10	Overige algemene diensten - dienst van de gebouwen	3.541.890	388.512	3.153.378	11%	388.512	11%	1.008.500	648.430	64%
0119-90	Overige algemene diensten - niet verdeelde ontvangsten en uitgaven	144.443	21.613	122.830	15%	21.613	15%			
0200-00	Wegen	2.086.169	1.149.087	937.082	55%	1.149.087	55%	171.888	4.900	3%
0309-00	Overig afvalbeheer - werking dienst	124.594	123.516	1.078	99%	123.516	99%			
0309-10	Overig afvalbeheer - infrastructuur(incl dienst van de gebouwen)	15.500	0	15.500	0%	0	0%			
0310-00	Beheer van regen- en afvalwater - algemeen							319.063	319.063	100%
0329-00	Overige vermindering van milieuverontreiniging - algemeen (werking dienst)	301.095	2.506	298.589	1%	2.506	1%	143.485	0	0%
0400-00	Politiediensten	43.561	42.439	1.122	97%	42.439	97%			
0410-00	Brandweer - algemeen	52.805	52.805	1	100%	52.805	100%			
0410-10	Brandweer - dienst van de gebouwen	1.312.696	367.563	945.133	28%	367.563	28%			
0521-00	Toeristische propaganda	51.308	4.471	46.837	9%	4.471	9%	7.011	0	0%
0600-00	Ruimtelijke planning - algemeen(werking dienst)	59.413	36.435	22.978	61%	36.435	61%			
0640-00	Elektriciteitsvoorziening	-54.200	0	-54.200	0%	0	0%	-1.575	0	0%
0670-00	Straatverlichting	494.788	39.950	454.838	8%	39.950	8%			
0690-00	Overige nutsvoorzieningen	0	25	-25		25				
0740-00	Sport - werking dienst (algemeen)	9.373	10.270	-897	110%	10.270	110%	-513	0	0%
0740-10	Sport - infrastructuur - indoor (incl dienst van de gebouwen)	211.985	162.054	49.931	76%	162.054	76%			
0740-40	Sport - sportaanbod - extern beheer	1.125.843	631	1.125.212	0%	631	0%	12.500	0	0%
0750-00	Jeugd - werking (algemeen)	132.591	92.926	39.665	70%	92.926	70%	22.500	0	0%
0750-10	Jeugd - infrastructuur - indoor (incl dienst van de gebouwen)	349.519	451	349.068	0%	451	0%			
0750-40	Jeugd - jeugd aanbod - extern beheer	5.053	1.500	3.553	30%	1.500	30%			
0790-00	Erediensten - algemeen	0	32.160	-32.160		32.160				
0790-10	Erediensten - dienst van de gebouwen	2.782.124	215.656	2.566.467	8%	215.656	8%	203.794	9.377	5%
0800-00	Gewoon basisonderwijs - algemeen (oa communicatie en media)	19.879	11.885	7.994	60%	11.885	60%			
0820-01	Deeltijds kunstonderwijs - schoolbehoeften	11.910	7.780	4.130	65%	7.780	65%			
0945-10	Kinderopvang - dienst van de gebouwen	67.200	9.507	57.693	14%	9.507	14%			
<b>Algemeen totaal investeringsuitgaven</b>		<b>13.155.108</b>	<b>2.857.415</b>	<b>10.297.692</b>	<b>22%</b>	<b>2.857.415</b>	<b>22%</b>	<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>53%</b>
<b>Algemeen totaal investeringsontvangsten</b>								<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>53%</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	Aanrekening %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vordering %
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.1.1.1	Fuven zoals het hoort - op zoek naar een geschikte locatie	328.623	0	328.623	0%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.1.2.2	Aanbieden van een geschikte locatie voor het jeugdhuis	636	0	636	0%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.2.1.3	Uitwerken realisatie speelruimteplan	93.591	95.382	-1.791	102%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.2.1.4	Voorbereiding dossier bouw van een gezamenlijk duurzaam en ecologisch zwembad op maat van Anzeggem (en Deerlijk)	2.197.255	223.091	1.974.164	10%	1.061.004	0	1.061.004	0%
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.2.2.2	Internationale verbredingsinitiatieven ondersteunen	3.300	2.887	413	87%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.3.1.2	Opmaak vrijwilligersformatie en rechtspositieregeling van de vrijwilliger	35.000	33.412	1.588	95%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.4.1.5	In Anzeggem wordt 2018 het kernjaar voor de plaatselijke herdenking van de Grote Oorlog	50.800	43.922	6.878	86%	31.000	26.426	4.574	85%
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.4.1.6	Herdenkingsheuvel	11.399	4.330	7.069	38%				
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.4.2.1	Promotie van het nieuwe wandelnetwerk 'het land van Streuvels'	850	0	850	0%	500	276	224	55%
BD14-19_1	Anzeggem leeft!	A_1.4.2.2	Het museum Het Lijstemeest als een van de 'speerpunten van het Anzeggems toeristisch beleid	425	139	286	33%	250	0	250	0%
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.1.1	Ten behoeve van individueel geïnteresseerde burgers wordt een aangepast vormingsaanbod uitgewerkt	250	26	224	11%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.1.3	De werkgroep lokale historie is de motor voor de systematische inventarisatie en ontsluiting van ons cultureel erfgoed	3.500	840	2.660	24%	2.000	0	2.000	0%
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.1.4	De bevolking kan op een laagdrempelige manier kennismaken met professionele beeldende kunsten.	500	39	461	8%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.10.1	Levenslang leren op maat in een toegankelijke omgeving	1.450	903	547	62%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.10.2	Jong geleerd...	200	96	104	48%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.1	De eigen programmatie van het GC wordt minstens behouden met blijvende aandacht voor het zoeken van partners uit het verenigingsleven	39.500	28.718	10.782	73%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.2	Aan het gezamenlijk vormingsaanbod in samspraak met het verenigingsleven wordt verder vorm gegeven	500	217	283	43%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.3	Jaarlijkse organisatie van een zogenaamde "seizoenstartdag"	1.800	1.268	532	70%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.4	Jaarlijkse organisatie van minstens 1 locatieproject	3.500	1.634	1.866	47%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	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%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.6	Samenwerking is een expliciet onderdeel van het gemeentelijk cultuurbeleid	12.325	10.210	2.115	83%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.2.7	De culturele raad is een belangrijke partner voor de inspraak en communicatie rond cultuurbeleid	22.450	22.450	0	100%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.3.2	De bib, een open huis en een belevenis	4.500	3.428	1.072	76%	500	108	392	22%
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.3.3	De bib van de 21ste eeuw	40.000	33.676	6.324	84%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.5.1	De deehame van jongeren aan cultuur faciliteren	5.000	3.056	1.944	61%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.6.1	Anders georganiseerde sportrekenen en initiatieven met laagdrempelige instapmogelijkheden inrichten voor verschillende doelgroepen	9.100	8.468	632	93%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.6.2	Organiseren van sportinitiatieven voor tieners door de Sportdienst ssm Jeugdijndienst	6.000	5.544	456	92%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.6.4	Organiseren van loopwedstrijd en sportdorp	1.060	1.175	-115	111%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.7.1	In de vakantieperiodes een divers en uitnodigend sportaanbod voorzien voor jongeren	35.150	32.833	2.317	93%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.7.2	Organiseren van naschoolse sport voor kleuters, lagere schoolkinderen en tieners.	5.600	4.244	1.356	76%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.7.4	Organiseren van de buitenspeeldag	2.600	2.585	15	99%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.7.5	Kind- en Jeugdjury boekenkamp	1.650	1.180	470	71%	750	1.240	-490	165%
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.7.7	In de vakantieperiodes een divers en uitnodigend vrijetijdsaanbod voorzien voor jongeren	54.250	49.922	4.328	92%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.8.1	De seniorenadviesraad realiseert een gevarieerd aanbod dat toegankelijk is voor alle senioren.	28.000	28.000	0	100%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.8.3	Een sportief aanbod voor senioren voorzien, met aandacht voor alle niveaus	4.000	2.974	1.026	74%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.9.1	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van (gezinnen met) kinderen	42.185	37.655	4.530	89%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.9.2	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van jongeren en jong-volwassenen	5.000	1.861	3.139	37%				
BD14-19_1+	Anzeggem leeft!	A_1.5.9.3	Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van senioren	6.300	4.018	2.282	64%				

Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actie	Actie omschrijving	U-krediet	Anrekening	Saldo	Annekening %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vordering %
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.5.9.4	Het gemeentelijk vrijetijdsaanbod is ook toegankelijk voor sociaal kwetsbare groepen	2.000	0	2.000	0%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	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%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	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%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.1.3	Het logistiek en materieel ondersteunen van sportclubs	228.961	175.787	53.174	77%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.2.3	Het aanbod van de gemeentelijke uitlendendienst wordt nog beter afgestemd op de noden van onze verenigingen	3.000	2.561	439	85%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.2.4	Het verenigingsleven krijgt financiële ondersteuning via een adequate subsidieregeling	15.000	16.288	-1.288	109%				
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%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.3.2	Het logistiek en materieel ondersteuning van de jeugdverenigingen en het jeugdwerk	20.812	451	20.362	2%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.6.4.1	Bewegingsvriendelijke wijken creëren en buurtinitiatieven oprichten	6.150	5.997	153	98%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.1.1	Inschakelen van de lokale horeca ,uitbaters van vakantiehuizen, hoeves voor streekproducten e.d. als ambassadeurs voor onze streek	1.500	282	1.218	19%	1.000	0	1.000	0%
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.1.2	Optimalisatie van de toeristische bewegwijzing	1.600	0	1.600	0%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.1.3	Ontwikkelen van een nieuwe toeristische brochure gekoppeld aan de gemeentelijke website en een toeristische evenementenkalender	2.000	0	2.000	0%				
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.2.1	Nagaan van wettelijke en praktische mogelijkheden om frits- en campertoerisme in de gemeente mogelijk te maken	50.399	0	50.399	0%	18.921	0	18.921	0%
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.2.3	Het wandel- en fietstoerisme promoten	2.272	1.960	312	86%				
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	207.019	5.445	201.574	3%	160.467	1.875	158.592	1%
BD14-19_1+	Anzegem leeft!	A_1.7.3.1	In samenspraak met de eigenaar en beheerders van het Tegembos wordt nagegaan hoe we hier opnieuw een toeristische meerwaarde kunnen creëren	85.279	38.115	47.164	45%				
			<b>Totalen Anzegem leeft! :</b>	<b>3.747.742</b>	<b>1.000.069</b>	<b>2.747.673</b>	<b>77%</b>	<b>1.276.391</b>	<b>29.925</b>	<b>1.246.466</b>	<b>2%</b>
BD14-19_2	Anzegem woont	A_2.1.2.2	Eigenaars bewegen om een oplossing te zoeken voor de leegstaande woning	39.651	20.995	18.656	53%	67.500	69.605	-2.105	103%
BD14-19_2	Anzegem woont	A_2.2.2.1	Verfraaien/herwaarderen diverse dorpspunten	25.588	0	25.588	0%				
BD14-19_2	Anzegem woont	A_2.2.2.2	Renoveren van veldkapellen	65.239	20.995	44.245	32%	67.500	69.605	-2.105	103%
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.1.2	Vernieuwde infrastructuur voor erkende en niet erkende kinderopvang Vichte	67.200	9.507	57.693	14%				
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.2.6	Promoten brede schoolbegrip d.m.v. netoverschrijdende stimulerende initiatieven (NIEUW)	4.000	5.242	-1.242	131%				
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.	105.250	101.033	4.217	96%	60.000	60.415	-415	101%
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.1.4.1	Ondersteuning van de jonge ouder	2.065	2.061	4	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	1.500	0	100%				
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.3.2.1	Vrijtijdspas ontwikkelen en invoeren	19.565	19.566	-1	100%	250	184	66	73%
BD14-19_3	Anzegem zorgt	A_3.3.3.2	Inspiraatmogelijkheden voor de bevolking creëren	5.740	4.193	1.547	73%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.1.1	Ondersteuning van Anzegemse 4de pijlinitiatieven	5.000	5.000	0	100%				
BD14-19_3+	Anzegem zorgt	A_3.4.1.3	Noodhulp	4.000	1.550	2.450	39%				
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	14.550	13.189	1.361	91%	15.000	15.000	0	100%
			<b>Totalen Anzegem zorgt! :</b>	<b>234.870</b>	<b>168.840</b>	<b>66.030</b>	<b>72%</b>	<b>75.250</b>	<b>76.044</b>	<b>-794</b>	<b>101%</b>
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.1.3	Inzetten gemeenschapswacht in kader van verkeer en verkeersveiligheid	1.750	0	1.750	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.1.8	Een actief sensibilisatie- en educatiebeleid voeren	150	100	50	67%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.2.1	Jaarlijks ongeveer 800 m2 voetpad aanleggen en vernieuwen	451.990	314.579	137.410	70%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.2.3	Jaarlijks één kerwegel/voetweg herstellen	34.888	0	34.888	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.3.1	Jaarlijks 2 km fietspaden herstellen	124.563	15.556	109.008	12%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.3.2	Aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaster langs de N382	50.827	7.392	43.435	15%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.3.5	Fietsenstallingen aan publieke gebouwen, sportaccommodaties en belangrijkste bushaltes	21.728	0	21.728	0%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.1	Jaarlijks ongeveer 2,5 km asfaltwegen preventief onderhouden	20.000	0	20.000	0%				



Beleidsdoelstelling	Beleidsdoelstelling omschrijving	Actie	Actie omschrijving	U-krediet	Aanrekening	Saldo	Aanrekening %	O-krediet	Vordering	Saldo	Vordering %
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.2	Jaarlijks ongeveer 500m betonweg herstellen	343.804	82.527	261.277	24%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.3	Jaarlijks landelijke asfaltwegen vernieuwen/herstellen	301.181	429.869	-128.688	143%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.4	Greppels aanleggen langs de wegen	101.864	100.916	948	99%				
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.4.5	Aankoop groot materieel t.w. wegendienst	175.000	100.429	74.571	57%	0	6.415	-6.415	0%
BD14-19_4	Anzegem is veilig onderweg	A_4.1.5.1	Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen	54.612	22.457	32.155	41%	-7.500	0	-7.500	0%
			<b>Totalen Anzegem is veilig onderweg :</b>	<b>1.682.357</b>	<b>1.073.824</b>	<b>608.533</b>	<b>64%</b>	<b>-7.500</b>	<b>6.415</b>	<b>-13.915</b>	<b>-86%</b>
BD14-19_5	Anzegem onderneemt	A_5.1.2.2	Organiseren van 'te gast bij onze ondernemers'	9.000	7.844	1.156	87%	4.000	0	4.000	0%
BD14-19_5	Anzegem onderneemt	A_5.1.2.3	De 'shop-in-Anzegem'-kadobon uitbrengen	40.750	41.001	-251	101%	35.000	32.805	2.195	94%
			<b>Totalen Anzegem onderneemt :</b>	<b>49.750</b>	<b>48.844</b>	<b>906</b>	<b>98%</b>	<b>39.000</b>	<b>32.805</b>	<b>6.195</b>	<b>84%</b>
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.2.1.1	Scherp stellen van de identiteit en het beoogde imago	5.050	5.038	12	100%	600	15	585	3%
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.3.3.2	Nieuwe administratieve locatie - (realisatie voorbereiding)	2.817.153	232.260	2.584.893	8%				
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.3.4.2	Nieuwe "technische" locatie - realisatie	210.877	0	210.877	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 gemeentelijke processen / back- en midoffice	160.031	52.170	107.861	33%	10.000	14.500	-4.500	145%
BD14-19_6	Anzegem functioneert	A_6.4.1.3	Digitale infodragers	11.831	0	11.831	0%				
			<b>Totalen Anzegem functioneert :</b>	<b>3.218.742</b>	<b>301.989</b>	<b>2.916.753</b>	<b>9%</b>	<b>10.600</b>	<b>14.515</b>	<b>-3.915</b>	<b>137%</b>
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.1.2	Een zacht wegennet uitbouwen - realisatie	51.308	2.971	48.337	6%	7.011	0	7.011	0%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.2.1	Realisatie Ecologisch park Vichte	215.664	2.506	213.158	1%	72.485	0	72.485	0%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.2.2	Bosuitbreiding	55.430	0	55.430	0%	44.000	0	44.000	0%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.1.3.1	Uitwerken van een ruimtelijke visie voor Anzegem via de herziening van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan	59.413	36.435	22.978	61%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.1.2	Uitvoeren masterplan gemeentelijke infrastructuur	205.792	129.776	76.015	63%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.2.1	Opmaken actieplan rond opvolging en duurzaam beheer	589.000	561.170	27.830	95%				
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.2.2	Snelle en efficiënte tussenkomst voor herstellingen in de gebouwen	817.415	184.708	632.707	23%	15.570	49.995	-34.425	321%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.3.1	Verkoppen van gebouwen	26.514	16.359	10.155	62%	1.008.500	611.501	396.999	61%
BD14-19_7	Anzegem kijkt vooruit	A_7.2.4.2	Uitrol visie parochiekerken in Anzegem	2.782.124	247.816	2.534.307	9%	203.794	9.377	194.417	5%
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.1.1	Burgemeestersconvenant voor duurzame en lokale energie	6.835	0	6.835	0%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.2.1	Afval voorkomen	1.000	200	800	20%				
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	21.350	10.360	10.990	49%	11.000	11.797	-797	107%
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.3.2	Erosiebestrijding	42.500	7.864	34.636	19%	32.000	0	32.000	0%
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.3.3.3	Sensibilisatie en educatie rond natuur en milieu (extern)	1.000	0	1.000	0%				
BD14-19_7+	Anzegem kijkt vooruit	A_7.4.1.5	Anzegem ondertekent het charter "gezonde gemeente" en organiseert in het kader hiervan een aantal preventieacties	1.000	340	660	34%				
			<b>Totalen Anzegem kijkt vooruit :</b>	<b>4.894.857</b>	<b>1.200.506</b>	<b>3.694.351</b>	<b>25%</b>	<b>1.394.360</b>	<b>682.670</b>	<b>711.690</b>	<b>49%</b>
			<b>TOTAAL DOELSTELLINGENBELEID :</b>	<b>13.893.558</b>	<b>3.815.068</b>	<b>10.078.490</b>	<b>27%</b>	<b>2.855.601</b>	<b>911.978</b>	<b>1.943.623</b>	<b>32%</b>

## 5.7 Investeringsrekening per actie - gedetailleerd

Actie 2014-2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019
<b>A 1.1.1.1.</b>	<b>Jeugd</b>	<b>Fuiven zoals het hoort : op zoek naar een geschikte locatie</b>	<b>U</b>			<b>328.623</b>	<b>0</b>	<b>328.623</b>
	Jeugd	fuifzaal	U	0750-10	2210000	328.623	0	328.623
<b>A 1.1.2.2.</b>	<b>Jeugd</b>	<b>Jeugdhuis</b>	<b>U</b>			<b>636</b>	<b>0</b>	<b>636</b>
	Jeugd	Logistieke en infrastructurele ondersteuning van de opstart van een jeugdhuis - aankoop jeugdhuis	U	0750-10	2210000	83	0	83
	Jeugd	Logistieke en infrastructurele ondersteuning van de opstart van een jeugdhuis - inv-toelage jeugdhuis vzw	U	0750-40	6640000	553	0	553
<b>A 1.2.1.3.</b>	<b>Jeugd</b>	<b>Uitwerken speelruimteplan</b>	<b>U</b>			<b>92.091</b>	<b>94.426</b>	<b>-2.335</b>
	Jeugd	realisatie speel- en sportruimteplan: diverse realisaties	U	0750-00	2220000	87.591	92.926	-5.335
	Jeugd	realisatie speel- en sportruimteplan: diverse realisaties via subs	U	0750-40	6640000	4.500	1.500	3.000
<b>A 1.2.1.4.</b>	<b>Sport</b>	<b>Realisatie zwembad</b>	<b>O</b>			<b>34.488</b>	<b>0</b>	<b>34.488</b>
	Sport	Bouw zwembad - inkomst verkoop grond zwembad	O	0740-40	2200000	12.500	0	12.500
	Sport	Kapitaalvermindering A- en F1-aandelen Farys	O	0740-00	2810000	-513	0	-513
	Sport	Bouw zwembad - verplaatsen Ploeterpunt - tsskst gemeente Deerlijk	O	0750-00	2200000	22.500	0	22.500
<b>A 1.2.1.4.</b>	<b>Sport</b>	<b>Realisatie zwembad</b>	<b>U</b>			<b>1.170.739</b>	<b>1.131</b>	<b>1.169.608</b>
	Sport	Infomoment zwembad	U	0740-00	2140000	-104	0	-104
	Sport	Realisatie zwembad - studiekosten, landmeter, notaris.....	U	0740-40	2140000	8.645	363	8.282
	Sport	Realisatie zwembad - investering (via leasing) MOET VIA AR 2903	U	0740-40	2210000	1.117.199	268	1.116.930
	Sport	Bouw zwembad - verplaatsen Ploeterpunt	U	0750-00	2200000	45.000	0	45.000
	Sport	Inbreng Farys	U	0740-40	2811000	0	500	-500
<b>A 1.4.1.6.</b>	<b>Toe</b>	<b>Herdenkingsheuvel</b>	<b>U</b>			<b>10.649</b>	<b>3.580</b>	<b>7.069</b>
	Toe	Herdenkingsheuvel	U	0119-10	2200000	10.649	2.103	8.546
	Toe	Gedichtenborden Herdenkingsheuvel	U	0119-10	2300000	0	1.477	-1.477
<b>A 1.6.1.3.</b>	<b>Sport</b>	<b>Het logistiek en materieel ondersteuning sportclubs</b>	<b>U</b>			<b>221.461</b>	<b>171.824</b>	<b>49.638</b>
	Sport	Voetbalveld Lendedreef: Kantine, kleedkamers	U	0740-10	2210000	207.064	151533	55531
	Sport	Voetbalveld Lendedreef: inrichting kantine, kleedkamers	U	0740-10	2300000		10521	-10521
	Sport	vervangen lichtmasten Groene Duivels	U	0740-10	2300000	3.611	0	3611
	Sport	aankoop containers (kleedkamers + sanitaire ruimte) - via Deerlijk	U	0740-10	2300000	170	0	170
	Sport	Aankoop sportmateriaal	U	0740-00	2400000	3.862	6908	-3046
	Sport	Aankoop sportmateriaal	U	0740-00	2400000	0	0	0
	Sport	vernieuwen Finse piste (schors)	U	0740-00	2200000	2.500	2862	-362
	Sport	Vernieuwing afgekeurde sporttoestellen	U	0740-00	2400000	3.070	0	3070
	Sport	Sportieve mobiele kar	U	0740-00	2430000	45	0	45
	Sport	2 AED-defibrillator	U	0740-10	2300000	1.140	0	1140
<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>20.812</b>	<b>451</b>	<b>20.362</b>
	Jeugd	KAJ-lokaal (=uitbreiding De Wortel)	U	0750-10	2210000	20.812	451	20.362
<b>A 1.7.2.1</b>	<b>Toe</b>	<b>campertoerisme in onze gemeente een aangepaste ruimte en infrastructuur te bieden</b>	<b>O</b>			<b>18.921</b>	<b>0</b>	<b>18.921</b>
	Toe	Subsidie "Toeristische impulsen in West-Vlaanderen" - deel campertoerisme	O	0200-00	1500000	18.921	0	18.921
<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>50.399</b>	<b>0</b>	<b>50.399</b>
	Toe	inrichten camperplaats (autokampeerplaats)	U	0200-00	2250000	50.399	0	50.399
<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>1.500</b>	<b>472</b>
	Toe	infrastructuur "elf-stenen-tocht"	U	0200-00	2250000	1.972	0	1.972
	Toe	Investeringsubsidie picknickkasten	U	0521-00	6640000	0	1.500	-1.500
<b>A 1.7.2.6</b>	<b>Toe</b>	<b>Opvallende of vernieuwende elementen langsheen onze wandel- en fietstrajecten zetten Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart</b>	<b>O</b>			<b>160.467</b>	<b>1.875</b>	<b>158.592</b>
	Toe	Subsidie "Toeristische impulsen in West-Vlaanderen" - deel kijkvensters	O	0200-00	1500000	2.967	0	2.967
	Toe	Subsidie "HORIZON 2025" - -> "Uitkijkplatform" Kleine Kluis Gijzelbrechtegem	O	0200-00	1500000	7.500	1.875	5.625
	Toe	Subsidie "HORIZON 2025" - Prov. West-Vlaanderen en Westtoer "Uitkijktoeren Meuleberg Tiegem"	O	0200-00	1500000	150.000	0	150.000
<b>A 1.7.2.6</b>	<b>Toe</b>	<b>Opvallende of vernieuwende elementen langsheen onze wandel- en fietstrajecten zetten Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart</b>	<b>U</b>			<b>207.019</b>	<b>5.445</b>	<b>201.574</b>
	Toe	uitkijktoeren -> pakket "Kijkertje Vier" -> 1 uitkijkplatform Kleine Kluis Gijzelbrechtegem	U	0200-00	2250000	10.000	0	10.000
	Toe	Uitkijktoeren - Meuleberg Tiegem	U	0200-00	2250000	196.874	5.445	191.429
	Toe	kijkvenster.+ligbanken	U	0200-00	2250000	144	0	144
	Toe	Romeinse Heirweg	U	0200-00	2250000	0	0	0
<b>A 1.7.3.1</b>	<b>Toe</b>	<b>In samenspraak met de eigenaar en beheerders van het Tiegebos wordt nagegaan hoe we hier opnieuw een toeristische meerwaarde kunnen creëren</b>	<b>U</b>			<b>85.279</b>	<b>38.115</b>	<b>47.164</b>
	Toe	ligweide -> amfitheater	U	0200-00	2200000	50.279	1.764	48.516
	Toe	Toegangsborden Tiegebos	U	0200-00	2300000		1.352	-1.352
	Toe	overname beheer Domein Sint-Arnoldus	U	0200-00	2200000	35.000	35.000	0
<b>A 2.2.2.1.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>verfraaien/herwaarden diverse dorpspunten</b>	<b>U</b>			<b>39.651</b>	<b>20.995</b>	<b>18.656</b>
	GemInfr	afbraak 't Klokske en omgevingsaanleg na verbouwen kerk Heirweg	U	0200-00	2200000	10.000	0	10.000
	GemInfr	Herstel parking/kerkplein Tiegem (kerk)	U	0200-00	2200000	20.000	20.995	-995
	GemInfr	Groene parking Torrebos	U	0200-00	2200000	14.000	0	14.000



Actie 2014-2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019
	GemInfr	Groene parking Torrebos	0 U	0200-00	2220000	-1.472	0	-1.472
	GemInfr	Groene parking Torrebos	0 U	0200-00	2250000	-2.876,68	0	-2.877
<b>A 2.2.2.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>Renoveren kapellen</b>	<b>U</b>			<b>25.588</b>	<b>0</b>	<b>25.588</b>
	Patr	kapel begraafplaats Anzegem	0 U	0119-10	2210000	5.800	0	5.800
	Patr	Kapel Tjampensstraat	0 U	0119-10	2210000	19.788	0	19.788
<b>A 3.1.1.2.</b>	<b>Patr/BKO</b>	<b>BKO - Infrastructuur</b>	<b>U</b>			<b>67.200</b>	<b>9.507</b>	<b>57.693</b>
	Patr/BKO	Nieuwe/vernieuwde infrastructuur voor erkende en niet erkende kinderopvang Vichte	0 U	0945-10	2210000	57.200	8.636	48.564
	Patr/BKO	Nieuwe/vernieuwde infrastructuur voor kinderopvang Anzegem	0 U	0945-10	2140000	10.000	871	9.129
<b>A 4.1.2.1.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>jaarlijks ca 800 m<sup>2</sup> voetpaden aanleggen of vernieuwen</b>	<b>U</b>			<b>451.990</b>	<b>314.579</b>	<b>137.410</b>
	GemInfr	nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	6.000	0	6.000
	GemInfr	voetpaden Wortegemsesteenweg (kant Weedries)	0 U	0200-00	2240000			
	GemInfr	voetpaden Borreberg	0 U	0200-00	2240000	119.955	105.959	13.996
	GemInfr	voetpaden Blaarloekstraat	0 U	0200-00	2240000			
	GemInfr	voetpaden Buyckstraat	0 U	0200-00	2240000	92.539	66.099	26.440
	GemInfr	Vernieuwen voetpaden Vlasschaardstraat en Paul Wielemanstraat	0 U	0200-00	2240000	100.000	78.089	21.911
	GemInfr	Vernieuwen voetpaden Molendreef (linkerkant rijdende richting België)	0 U	0200-00	2240000			
	GemInfr	Voetpaden Vichtsesteenweg	0 U	0200-00	2240000	70.000	64.433	5.568
	GemInfr	Voetpaden Klokketuin	0 U	0200-00	2240000	4.000	0	4.000
	GemInfr	Vernieuwen voetpaden Waregemstraat tussen P. Daensstraat en D. Veysstraat	0 U	0200-00	2240000	55.488	0	55.488
	GemInfr	Lendedreef: van Beukenhofstraat tot aan ingang naar voetbalveld	0 U	0200-00	2240000			
	GemInfr	Lindendries	0 U	0200-00	2240000	4.008	0	4.008
	GemInfr	Groeningestraat : aansluiting met de N36 - Oostdorp:	0 U	0200-00	2240000			
	GemInfr	Oostdorp: te vernieuwen stuk aan verkeering	0 U	0200-00	2240000			
<b>A 4.1.2.3.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>Aanleg voetwegen</b>	<b>U</b>			<b>34.888</b>	<b>0</b>	<b>34.888</b>
	GemInfr	nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	26.549	0	26.549
	GemInfr	voetweg Reinstraat - Heunijesstraat	0 U	0200-00	2240000	5.000	0	5.000
	GemInfr	voetweg Zijtedal (Tiegemberg)	0 U	0200-00	2240000	5.000	0	5.000
	GemInfr	voetweg Kalkstraat-Ouden Heirweg	0 U	0200-00	2240000	-1.661	0	-1.661
<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>124.563</b>	<b>15.556</b>	<b>109.008</b>
	GemInfr	Studie aanleg fietspaden Beukenhofstraat (o.m. mobiliteitsstudies)	0 U	0200-00	2140000		7.962	-7.962
	GemInfr	Nieuwpoortstraat - asfaltstrook ten behoeve van de fietsers	0 U	0200-00	2240000	12.500	7.594	4.906
	GemInfr	nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	112.063	0	112.063
<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>50.827</b>	<b>7.392</b>	<b>43.435</b>
	GemInfr	Aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaster langs de N382	0 U	0200-00	2140000	50.827	7.392	43.435
<b>A 4.1.3.5.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>bushaltes</b>	<b>U</b>			<b>21.728</b>	<b>0</b>	<b>21.728</b>
	GemInfr	nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2250000	21.728	0	21.728
<b>A 4.1.4.1.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>jaarlijks ca 2,5 km asfaltwegen preventief onderhouden/bestrijken</b>	<b>U</b>			<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
	GemInfr	Klijtberg	0 U	0200-00	2240000	20.000	0	20.000
<b>A 4.1.4.2.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>jaarlijks ca 500 m betonwegen vernieuwen</b>	<b>U</b>			<b>343.804</b>	<b>82.527</b>	<b>261.277</b>
	GemInfr	nog te definiëren acties	0 U	0200-00	2240000	32.128	0	32.128
	GemInfr	Waregemstraat	0 U	0200-00	2240000	174.673	0	174.673
	GemInfr	Herinrichting Buyckstraat - conceptstudie + uitvoering	0 U	0200-00	2240000	137.002	82.527	54.476
<b>A 4.1.4.3.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>jaarlijks asfaltwegen herstellen</b>	<b>U</b>			<b>301.181</b>	<b>429.869</b>	<b>-128.688</b>
	GemInfr	asfalteringswerken diverse locaties (bestek 2016/033 en bestek 2017/XXX)	0 U	0200-00	2240000	256.181	237.291	18.890
	GemInfr	asfalteringswerken diverse locaties dienstjaar 2018 (bestek 2018/xxx )	0 U	0200-00	2240000	0	192.577	-192.577
	GemInfr	asfalteren zijweg Olekenbosstraat en Nieuwpoortstraat	0 U	0200-00	2240000	45.000	0	45.000
<b>A 4.1.4.4.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>aanleggen greppels</b>	<b>U</b>			<b>101.864</b>	<b>100.916</b>	<b>948</b>
	GemInfr	aanleggen greppels op diverse plaatsen	0 U	0200-00	2240000	97.364	100.916	-3.552
	GemInfr	Arendstraat	0 U	0200-00	2240000	4.500	0	4.500
<b>A 4.1.4.5.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>Verkoop groot materiaal 2013-2019</b>	<b>O</b>				<b>3.025</b>	<b>0</b>
		Overname Iveco / vrachtwagen / HL 120 E18 / nrpl DXC-714	0 O	0200-00	2430000		3.025	
<b>A 4.1.4.5.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>aankoop groot materiaal 2013-2019</b>	<b>U</b>			<b>175.000</b>	<b>100.429</b>	<b>74.571</b>
	GemInfr	kleine vrachtwagen	0 U	0200-00	2430000	100.000	100.429	-429
	GemInfr	hoogtewerker	0 U	0200-00	2430000	75.000	0	75.000
<b>A 4.1.5.1.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen</b>	<b>O</b>			<b>-7.500</b>	<b>0</b>	<b>-7.500</b>
	GemInfr	Ingooigem - P. Verrieststraat: OV	0 O	0200-00	1500000	-7.500	0	-7.500
<b>A 4.1.5.1.</b>	<b>GemInfr</b>	<b>verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen</b>	<b>U</b>			<b>52262</b>	<b>22457</b>	<b>29805</b>
	GemInfr	Herinrichting doortocht Ingooigem en Pastoor Verrieststraat	0 U	0200-00	2240000	-5768	0	-5768
	GemInfr	Weg- en rioleringswerken VK Ter Schabbe	0 U	0200-00	2240000	1490	2998	-1507
	GemInfr	Weg- en rioleringswerken Kerkdreef, ov en nutsleidingen (+ereloon)	0 U	0200-00	2240000	2000	13409	-11409
	GemInfr	aankoop rijbaankussens	0 U	0200-00	2250000	1040	0	1040
	GemInfr	Opmaak circulatieplan zone Borreberg - Kalkstraat - Ter Schabbe - Kortestraat	0 U	0200-00	2140000	0	6050	-6050
	GemInfr	Aankoop verkeercamera (enkel-paal) ANPR-camera's (3 stuks)	0 U	0200-00	2250000	34500	0	34500
	GemInfr	verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen	0 U	0200-00	2250000	19.000	0	19.000
<b>A 6.3.3.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>nieuwe administratieve locatie - realisatie</b>	<b>U</b>			<b>2.817.153</b>	<b>232.260</b>	<b>2.584.893</b>
	Patr	RUP - dorpshart	0 U	0119-10	2140000	1.969	0	1.969
	Patr	Procedure "Open Oproep" (Leiedal)	0 U	0119-10	2140000/7	8.794	0	8.794
	Patr	Procedure "Open Oproep" (vergoeding weerhouden kandidaten)	0 U	0119-10	2140000/7	9.075	0	9.075
	Patr	Sint-Janskerk - afbraak en opruiming nav start werken	0 U	0119-10	2210000	122.807	0	122.807
	Patr	Sint-Janskerk - administratief gedeelte - erelonen en werken	0 U	0119-10	2210000	2.674.508	232.260	2.442.248
<b>A 6.3.4.2.</b>	<b>Patr/GemInfr</b>	<b>onderzoek naar de mogelijkheden van een nieuwe technische locatie (loods)</b>	<b>U</b>			<b>210.877</b>	<b>0</b>	<b>210.877</b>
	Patr/GemInfr	nieuwe technische site (aankoop, aanpassingswerken, erelonen) - Arena	0 U	0119-10	2210000	210.877	0	210.877

Actie 2014-2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019	
<b>A 6.4.1.2.</b>	<b>ICT</b>	<b>back - en midoffice</b>	<b>O</b>			<b>10.000</b>	<b>14.500</b>	<b>-4.500</b>	
	ICT	Omgevingsloket en digitale bouwaanvraag - subsidie	0	O	0119-01	1500000	10.000	14.500	-4.500
<b>A 6.4.1.2.</b>	<b>ICT</b>	<b>back - en midoffice</b>	<b>U</b>			<b>160.031</b>	<b>52.170</b>	<b>107.861</b>	
	ICT	Omgevingsloket en digitale bouwaanvraag - software en ondersteuning	0	U	0119-01	2110100	7.668	986	6.683
	ICT	Aankoop + opstart eGovFlow Centraal strafregister	0	U	0119-01	2110100	2.712	2.712	
	ICT	digitaliseren boeken burgerlijke stand (BZ)	0	U	0119-01	2110100	350	0	350
	ICT	implementatie e-loket	0	U	0119-01	2110100	195	0	195
	ICT	digitaliseren postregistratie/e-notulering	0	U	0119-01	2110100	17.500	7.623	9.877
	ICT	digitaliseren HR	0	U	0119-01	2110100	54.401	37.280	17.122
	ICT	digitaliseren FIN	0	U	0119-01	2110100	2.580	0	2.580
	ICT	E-facturatie financiële dienst	0	U	0119-01	2110100	19.203	0	19.203
	ICT	Aankoop + opstart eGovFlow Inname Openbaar Domein (IPOD)	0	U	0119-01	2110100	4.745	3.570	1.176
	ICT	aankopen nog te bepalen -> reserveren voor Kassa-module, ....	0	U	0119-01	2110100	50.677	0	50.677
<b>A 6.4.1.3.</b>	<b>ICT</b>	<b>Digitale infodragers</b>	<b>U</b>			<b>11.831</b>	<b>0</b>	<b>11.831</b>	
	ICT	scherm en randapparatuur voor Kerk Ingoigem (afspelen film)	0	U	0119-01	2420000	1.831	0	1.831
	ICT	aankopen nog te bepalen	0	U	0119-01	2420000	10.000	0	10.000
<b>A 7.1.1.2.</b>	<b>Toe/GemInfr</b>	<b>een zacht wegennet uitbouwen</b>	<b>O</b>			<b>7.011</b>	<b>0</b>	<b>7.011</b>	
	Toe/GemInfr	Subsidie "Toeristische impulsen in West-Vlaanderen" - deel pick-nick tafels	0	O	0521-00	1500000	7.011	0	7.011
<b>A 7.1.1.2.</b>	<b>Toe/GemInfr</b>	<b>een zacht wegennet uitbouwen</b>	<b>U</b>			<b>51.308</b>	<b>2.971</b>	<b>48.336</b>	
	Toe/GemInfr	Picknick-tafels (o.m. in prieeltje Beukenhof)	0	U	0521-00	2250000	5	280	
	Toe/GemInfr	Waelserkerke (Anzegem-Waregem)	0	U	0521-00	2240000	35.000	0	35.000
	Toe/GemInfr	Plaatsen houten hekken langs wandelpad Bassegebos	0	U	0521-00	2240000	0	746	-746
	Toe/GemInfr	Fietspaden Steenbruggestraat (Kleine Leiestraat/Grote Leiestraat) - studiekosten	0	U	0521-00	2140000	15.000	0	15.000
	Toe/GemInfr	De zachte ring - fietssymbolen op het wegdek	0	U	0521-00	2240000	0	1946	-1.946
	Toe/GemInfr	een zacht wegennet uitbouwen - realisatie - nog niet gedefinieerd	0	U	0521-00	2250000	1.303	0	1.028
<b>A 7.1.2.1.</b>	<b>Milieu</b>	<b>ecologisch park Vichte</b>	<b>O</b>			<b>72.485</b>	<b>0</b>	<b>72.485</b>	
	Milieu	Aankoop gronden ecologisch park Vichte - subs	0	O	0329-00	1500000	72.485	0	72.485
<b>A 7.1.2.1.</b>	<b>Milieu</b>	<b>ecologisch park Vichte</b>	<b>U</b>			<b>215.664</b>	<b>2.506</b>	<b>213.158</b>	
	Milieu	Aankoop gronden ecologisch park Vichte	0	U	0329-00	2200000	180.000	0	180.000
	Milieu	Ontwerp ecologisch park Vichte (RUP)	0	U	0329-00	2140000	5.664	2.506	3.158
	Milieu	Inrichting ecologisch park Vichte	0	U	0329-00	2200000	30.000	0	30.000
<b>A 7.1.2.2.</b>	<b>Milieu</b>	<b>bosuitbreiding</b>	<b>O</b>			<b>44.000</b>	<b>0</b>	<b>44.000</b>	
	Milieu	Aankoop gronden bosuitbreiding - subs	0	O	0329-00	1500000	40.000	0	40.000
	Milieu	Realisatie bosuitbreiding - subs	0	O	0329-00	1500000	4.000	0	4.000
<b>A 7.1.2.2.</b>	<b>Milieu</b>	<b>bosuitbreiding</b>	<b>U</b>			<b>55.430</b>	<b>0</b>	<b>55.430</b>	
	Milieu	Aankoop gronden bosuitbreiding	0	U	0329-00	2200000	50.000	0	50.000
	Milieu	Realisatie bosuitbreiding	0	U	0329-00	2200000	5.000	0	5.000
	Milieu	Bebossing ter compensatie van ontbossing site Arena	0	U	0329-00	2200000	430	0	430
<b>A 7.1.3.1.</b>	<b>RO</b>	<b>opmaken RUP's (incl 3 Kaven) en GRS</b>	<b>U</b>			<b>59.413</b>	<b>36.435</b>	<b>22.978</b>	
	RO	opmaken RUP's en GRS	0	U	0600-00	2140000	59.413	36.435	22.978
<b>A 7.2.1.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>uitvoeren masterplan gemeentelijke infrastructuur</b>	<b>U</b>			<b>205792</b>	<b>129.776</b>	<b>76.015</b>	
	Patr	ADM - verschillende bureaus - airco	0	U	0119-10	2300000	15000	0	15.000,00
	Patr	Camera's ihkv de beveiliging - Systeem HDCVI	0	U	0119-10	2210000	15000	0	15.000,00
	Patr	BKO - verhuis BKO naar bib Anzegem	0	U	0119-10	2210000	-20	0	-20,13
	Patr	BKO - verhuis BKO naar bib Anzegem	0	U	0119-10	2300000	114	0	114,32
	Patr	BKO - verhuis BKO naar bib Anzegem	0	U	0119-10	2400000	132	0	132,45
	Patr	CULT - Mensinde -aanpassingen	0	U	0119-10	2210000	46461	29.693	16.767,28
	Patr	CULT - Ansold -aanpassingen	0	U	0119-10	2210000	93568	92.200	1.368,62
	Patr	sportveld in asfalt)	0	U	0119-10	2210000	35536	7.883	27.652,81
<b>A 7.2.2.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>opvolging en duurzaam beheer - snelle en efficiënte tussenkomst herstellingen gebouwen</b>	<b>O</b>			<b>0</b>	<b>34.429</b>	<b>-34.429</b>	
	Patr	SPRT - Sporthal - relighting - subsidie (80%) provincie West-Vlaanderen	0	O	0119-10	1500000	0	34.429	-34.429
<b>A 7.2.2.2.</b>	<b>Patr</b>	<b>gebouwen</b>	<b>U</b>			<b>639.355</b>	<b>34.031</b>	<b>605.324</b>	
	Patr	CULT - De Stringe - CV	0	U	0119-10	2300000	25.000	0	25.000
	Patr	OV - versneld overschakelen naar led-verlichting	0	U	0670-00	2289000	472.109	34.031	438.078
	Patr	BIB Anzegem - nieuwe rendementsketel	0	U	0119-10	2300000	7.484	0	7.484
	Patr	SPRT - Sporthal - relighting	0	U	0119-10	2300000	71.500	0	71.500
	Patr	CULT - De Linde - renovatie stookplaats	0	U	0119-10	2300000	45.500	0	45.500
	Patr	De Bosuil en de Melkerij - vernieuwen brander/boiler	0	U	0119-10	2300000	4.000	0	4.000
	Patr	aankoop elektrische wagen	0	U	0119-90	2430000	963	0	963
	Patr	JGD - Scouts Tiegem - gasradiatoren	0	U	0119-10	2300000	7.000	0	7.000
	Patr	investeren in opvolging en duurzaam beheer van het patrimonium	0	U	0119-10	2300000	5.800	0	5.800
<b>A 7.2.3.1.</b>	<b>Patr</b>	<b>Verkoop van gebouwen</b>	<b>O</b>			<b>1.008.500</b>	<b>611.501</b>	<b>396.999</b>	
	Patr	Verkoop Bouwgrond Borreberg	0	O	0119-10	2210000	95.000	0	95.000
	Patr	Verkoop loods Ingoigem	0	O	0119-10	2210000	250.000	260.001	-10.001
	Patr	Woning - Oostdorp 21)	0	O	0119-10	0/2210000	500.000	351.500	148.500
	Patr	Verkoop deelgemeentehuis Kaster	0	O	0119-10	2210000	85.000	0	85.000
	Patr	Verkoop voormalige buitenspeelruimte vooraan De Linde	0	O	0119-10	2210000	71.000	0	71.000
	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>13.514</b>	<b>7.006</b>	<b>6.509</b>	
	Patr	Verkoop bouwgrond Borreberg - aandeel aktekosten verkaveling bij not. Demeulemeester	0	U	0119-10	2210000	515	515	0
	Patr	Verkoop van gebouwen - diverse kosten	0	U	0119-10	2210000	12.999	6.491	6.509
<b>A 7.2.4.2.</b>	<b>Kerken/Patr</b>	<b>Uitrol visie parochiekerken in Anzegem</b>	<b>O</b>			<b>203.794</b>	<b>9.377</b>	<b>194.417</b>	
	Kerken/Patr	Voegwerken aan toren Sint-Petruskerk	0	O	0790-10	1500000	60.400	0	16.971
	Kerken/Patr	Vernieuwen schrijnwerk Sint-Stefanuskerk	0	O	0790-10	1500000			43.429
	Kerken/Patr	ontmoetingsruimte	0	O	0790-10	1500000	143.394	9.377	134.017



Actie 2014-2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019
<b>A 7.2.4.2.</b>	<b>Kerken/Patr</b>	<b>Uitrol visie parochiekerken in Anzegem</b>	<b>U</b>			<b>2782124</b>	<b>247.816</b>	<b>2.534.307</b>
	Kerken/Patr	Sint-Jan - restauratie na brand - ereloon en werken	0 U	0790-10	2210000	1960541	39.569	1.920.972
	Kerken/Patr	Sint Antoniuskerk: renovatie vensters + ramen westgevel	0 U	0790-10	2210000	560	0	560
	Kerken/Patr	voegwerken aan toren Sint-Petruskerk	0 U	0790-10	2210000		3.197	68.438
	Kerken/Patr	vernieuwen schrijnwerk Sint-Stefanuskerk	0 U	0790-10	2210000	219371	236	147.500
	Kerken/Patr	Nieuwe investeringen in kerkgebouwen (vb kerk Tiegem herinrichting)	0 U	0790-10	2210000	84256	0	84.256
	Kerken/Patr	Sint-Petrus (Kaster) - Plaatsen noodverlichting in kerk	0 U	0790-10	6640000	0	2.160	-2.160
	Kerken/Patr	Sint-Stefanus (Vichte) - herschilderen plafond kerk	0 U	0790-10	6640000	0	30.000	-30.000
	Kerken/Patr	Sint-Arnolduskerk - PDPOII-AS3	0 U	0790-10	2140000	0	0	0
	Kerken/Patr	Sint-Arnolduskerk - herbestemming	0 U	0790-10	2140000	5000	0	5.000
	Kerken/Patr	Sint-Theresiakerk - PDPOII-AS3	0 U	0790-10	2140000	0	0	0
	Kerken/Patr	Heirweg: herschikken kerk	0 U	0790-10	2210000			
	Kerken/Patr	Heirweg: aankoop 't Klokske	0 U	0790-10	2210000	512396	172.654	339.741
	Kerken/Patr	Heirweg: Klokske afbreken en parking inrichten	0 U	0790-10	2210000			
<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>18.511</b>
	Afvalbeh	herinrichten containerparken - trappen	0 U	0309-00	2300000	3.011	0	3.011
	Afvalbeh	herinrichten containerparken - nog te definiëren	0 U	0309-10	2210000	15.500	0	15.500
<b>A 7.3.3.2.</b>	<b>Milieu</b>	<b>Erosiebestrijding</b>	<b>O</b>			<b>27.000</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>
	Milieu	Erosiewerken	0 O	0329-00	1500000	27.000	0	27.000
<b>A 7.3.3.2.</b>	<b>Milieu</b>	<b>Erosiebestrijding</b>	<b>U</b>			<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>
	Milieu	Erosiewerken	0 U	0329-00	2200000	30.000	0	30.000
<b>GBB 0048</b>	<b>Patr</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen</b>	<b>O</b>			<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>-2.500</b>
	Patr	Beukenhof - nieuw dak prieltje-deels gefinancierd met gift Vichtse Kastheelheren	0 O	0119-10	1500000	0	2.500	-2.500
<b>GBB 0048</b>	<b>Patr</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen</b>	<b>U</b>			<b>88.790</b>	<b>15.890</b>	<b>72.901</b>
	Patr	CULT - aanpassingen Mensinde	0 U	0119-10	2210000	0	2.269	-2.269
	Patr	CULT - Oude Kerk - herstel dak	0 U	0119-10	2210000	2.947	0	2.947
	Patr	CULT - Oude Kerk - beheerplan	0 U	0119-10	2140000	12.074	477	11.597
	Patr	TOER - Opmaak beheerplan domein Sint-Arnoldus (gebouwen-constructies-monumenten)	0 U	0119-10	2140000/2	30.750	0	30.750
	Patr	CULT - Studie herstellingswerken de Speldoorn na schade sneeuwval	0 U	0119-10	2140000/2	7.500	0	7.500
	Patr	ADM - plaatsen Velux bureau FD - Wendy en Thijs	0 U	0119-10	2210000	2.000	0	2.000
	Patr	MUZ - muziekacademie Vichte - zonnewering	0 U	0119-10	2300000		1.854	-1.854
	Patr	BEJ-WON - aanpassingen bejaardenwoningen	0 U	0119-10	2650000	2.336	0	2.336
	Patr	GLS - Vernieuwen kapotte armaturen/omschakeling naar LED	0 U	0119-10	2300000	3.100	0	3.100
	Patr	ADM - Raadzaal en overige bureaus - airco	0 U	0119-10	2300000	0	910	-910
	Patr	Beukenhof - nieuw dak prieltje-deels gefinancierd met gift Vichtse Kastheelheren	0 U	0119-10	2610000	4.100	4.064	36
	Patr	De Stringe - aanpassingen ikv noodplanning	0 U	0119-10	2210000	2.000	0	2.000
	Patr	Waterpomp	0 U	0119-10	2210000	750	0	750
	Patr	SPORT - Beheersplannen legionellapreventie sportinfrastructuur	0 U	0119-10	2140000	6.320	6.315	5
	Patr	CULT - De Stringe - vervangen kapotte gasboiler	0 U	0119-10	2300000	3.630	0,00	3.630,00
	Patr	JGD - Gemeentehuis Tiegem - bijgebouw KLJ- aanpassing dakgoot	0 U	0119-10	2210000	3.250	0,00	3.250,00
	Patr	LOADS ING - aankoop nieuwe tank voor brandstoffen	0 U	0119-10	2300000	3.000	0,00	3.000,00
	Patr	CULT-Zaal Groeninge- aankoop poetsmachine	0 U	0119-10	2210000/2	4.500	0,00	4.500,00
	Patr	SPORT - Sporthal Torrebos - ontkalker	0 U	0119-10	2300000	477	0,00	476,75
	Patr	JGD - aankoop containers voor opbergen materiaal	0 U	0119-10	2300000	56	0,00	55,94
<b>GBB 0049</b>	<b>Aank</b>	<b>Aankopen diverse materialen (bureau/meubilair/divers)</b>	<b>U</b>			<b>143.481</b>	<b>21.613</b>	<b>121.868</b>
	Aank	CULT - Aankopen diverse materialen cultuur	0 U	0119-90	2420000	20.000	909	19.091
	Aank	CULT/ULD - Aankopen diverse materialen ULD	0 U	0119-90	2420000	13.272	0	13.272
	Aank	CULT/ULD - podium	0 U	0119-90	2420000	12.000	14.910	-2.910
	Aank	BIB - gordijnen en rekken (kwalitatieve bib-infrastructuur en bib-materiaal)	0 U	0119-90	2400000	1.681	0	1.681
	Aank	BIB - inleverbussen (voor boeken) (de bib van de 21ste eeuw)	0 U	0119-90	2420000	11.450	0	11.450
	Aank	BKO - meubilair ed	0 U	0119-90	2400000	20.000	0	20.000
	Aank	CULT - Oude Kerk	0 U	0119-90	2400000	10.000	0	10.000
	Aank	GLS - Aanpassingswerken waterbehandeling en inrichting refter-keuken	0 U	0119-90	2300000	4.700	0	4.700
	Aank	GLS - herinrichting bureau directeur / secretariaat	0 U	0119-90	2420000	7.000	1.906	5.094
	Aank	SPORT - Aankoop microgolfoven sporthal Torrebos	0 U	0119-90	2420000		190	-190
	Aank	Archiefrekken Tiegem (voormalig PWA)	0 U	0119-90	2420000	2.500	2.431	69
	Aank	Bureaustoelen ICT&Archief + financiële dienst	0 U	0119-90	2400000		1.267	-1.267
	Aank	nog te definiëren	0 U	0119-90	2400000	40.878	0	40.878
<b>GBB 0050</b>	<b>ICT</b>	<b>Aankoop informaticamateriaal</b>	<b>U</b>			<b>113.588</b>	<b>43.389</b>	<b>70.199</b>
	ICT	Overdracht 2017 naar 2018 - geconsolideerd 0119-01/241000	0 U	0119-01	2410000	38.538	0	38.538
	ICT	Aankoop handcomputer voor het vaststellen van parkeerinbreuken	0 U	0119-01	2410000	2.171	0	2.171
	ICT	Aankoop informaticamateriaal - diverse kleine aankopen	0 U	0119-01	2410000	25.000	769	24.231
	ICT	Aankoop en ondersteuning bij installatie en configuratie van firewalls	0 U	0119-01	2410000	12.000	11.998	2
	ICT	Aankoop smartphones en toebehoren	0 U	0119-01	2410000		2.384	-2.384
	ICT	Topdesk	0 U	0119-01	2410000		9.294	-9.294
	ICT	aankoop ikhv invoering GAS-reglementering	0 U	0119-01	2410000		7.059	-7.059
	ICT	bijkomende kosten informatieveiligheid	0 U	0119-01	2410000	16.000	0	16.000
	ICT	Aankoop informaticamateriaal - onderwijs	0 U	0800-00	2410000	8.179	0	8.179
	ICT	Vichte	0 U	0800-00	2410000	11.700	11.885	-185
<b>GBB 0052</b>	<b>Patr</b>	<b>Herstel kerkhofmuur Gijzelbrechtegem</b>	<b>U</b>			<b>3.243</b>	<b>0</b>	<b>3.243</b>
	Patr	Herstel kerkhofmuur Gijzelbrechtegem	0 U	0119-10	2210000	3.243	0	3.243
<b>GBB 0062</b>	<b>Kunstond</b>	<b>aankoop muziekinstrumenten</b>	<b>U</b>			<b>11.910</b>	<b>7.780</b>	<b>4.130</b>
	Kunstond	digibord	0 U	0820-01	2420000	581	0	581
	Kunstond	muziekinstrumenten	0 U	0820-01	2420000	11.329	7.780	3.549
<b>GBB 0066</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Aankoop materieel wegendienst</b>	<b>U</b>			<b>13.741</b>	<b>10.808</b>	<b>2.934</b>
	Geminfr	Aankoop Herashekkens voor afsluiten parking Vindevoghel	0 U	0200-00	2300000	0	877	-877
	Geminfr	aankopen container - technische dienst	0 U	0200-00	2300000	4.132	4.132	0
	Geminfr	Remorque	0 U	0200-00	2430000	292	0	292
	Geminfr	Aankoop veegmachine voor smalspoortractor	0 U	0200-00	2300000	5.799	5.799	0
	Geminfr	aankopen - klein materieel	0 U	0200-00	2300000	3.518	0	3.518
<b>GBB 0067</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Schuilhuisjes - herstel en vervanging (bushalte)</b>	<b>U</b>			<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>10.000</b>
	Geminfr	Schuilhuisjes - herstel en vervanging	0 U	0200-00	2250000	10.000	0	10.000
<b>GBB 0070</b>	<b>Geminfr</b>	<b>Buitengewoon onderhoud openbare verlichting</b>	<b>U</b>			<b>22.679</b>	<b>5.919</b>	<b>16.760</b>
	Geminfr	Verplaatsen verlichtingspaal nieuw aangelegd voetpad Borreberg	0 U	0670-00	2289000	1.896	1.896	
	Geminfr	Buitengewoon onderhoud openbare verlichting (vervangen armaturen, lichtpunten,...)	0 U	0670-00	2289000	20.783	4.023	16.760
<b>GBB 0072</b>	<b>Fin</b>	<b>IMOG: kapitaalverhoging</b>	<b>U</b>			<b>121.583</b>	<b>123.516</b>	<b>-1.933</b>
	Fin	kapitaalverhoging (tem 2018)	0 U	0309-00	2811000	36.264	36.264	0
	Fin	Kapitaalverhoging tgv uitbreiding provincie (78 aandelen à € 24,79)	0 U	0309-00	2811000	0	1.934	-1.934

Actie 2014-2019	Dienst	Omschrijving	U/O	BI	AR	BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019
	Fin	kapitaalsverhoging (tem 2019)	0 U	0309-00	2811000	85.319	85.319	0
<b>GBB_0101</b>	<b>Fin</b>	<b>Terugstorting koopsom RioP</b>	<b>0</b>			<b>319.063</b>	<b>319.063</b>	<b>0</b>
	Fin	Terugstorting koopsom RioP	0 O	0310-00	1500000	319.063	319.063	0
<b>GBB_0102</b>	<b>Fin</b>	<b>Investeringsstoelagen</b>	<b>U</b>			<b>96.366</b>	<b>95.243</b>	<b>1.122</b>
	Fin	Investeringsstoelage Fluvia	0 U	0410-00	6640000	52.805	52.804	0
	Fin	Investeringsstoelage MIRA	0 U	0400-00	6640000	43.561	42.439	1.122
<b>GBB_0104</b>	<b>Brandweer</b>	<b>Aanpassingswerken gebouwen en terreinen - BW</b>	<b>U</b>			<b>1.312.696</b>	<b>367.563</b>	<b>945.133</b>
	Brandweer	Aanpassingswerken gebouwen en terreinen	0 U	0410-10	2140000/2	1.312.696	364.840	947.855
	Brandweer	aankoop gronden en gebouwen	0 U	0410-10	2201000	0	0	0
	Brandweer	aankoop gronden en gebouwen (notariskosten)	0 U	0410-10	2200000	0	2.723	-2.723
<b>GBB_ALGF</b>	<b>Fin</b>	<b>Kapitaalsmindering Figga</b>	<b>0</b>			<b>-1.575</b>	<b>0</b>	<b>-1.575</b>
	Fin	Kapitaalsvermindering Figga - AV 18/12/2017	0 O	0640-00	2810000	-1.575	0	-1.575
<b>GBB_ALGF</b>	<b>Fin</b>	<b>Kapitaalsverhoging Figga</b>	<b>U</b>			<b>-54.200</b>	<b>0</b>	<b>-54.200</b>
	Fin	Kapitaalsverhoging Figga - volstort via reserves niet-uitgekeerd dividend	0 U	0640-00	2811000	-54.200	0	-54.200
<b>GBB_ALGF</b>	<b>Fin</b>	<b>Beheersoverdracht activiteit Warmte Gaselwest</b>	<b>U</b>				<b>25</b>	<b>-25</b>
	Fin	Volstorting 1 aandeel Warmte Aw	0 U	0690-00	2811000	0	25	-25

U/O			U/O			BW2018_1	Rek 2018	Overgedragen naar 2019
<b>O</b>		<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>0</b>			<b>1.896.653</b>	<b>996.270</b>	<b>903.408</b>
		0						
<b>U</b>		<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>U</b>			<b>13.155.108</b>	<b>2.857.416</b>	<b>10.297.692</b>
		0						
<b>Totaal</b>						<b>-11.258.455</b>	<b>-1.861.145</b>	<b>-9.394.284</b>