

TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING 2018

GEMEENTE WELLEN

GEMEENTE WELLEN

Dorpsstraat 25

3830 Wellen

Tel 012 67 07 00 Fax 012 74 58 70

e-mail: info@wellen.be

Burgemeester: Els Robeyns

Algemeen directeur: Mia Cuppens

Financieel directeur: Nadine Claes

NIS-nr: 73098

Inhoud

Toelichting bij de financiële nota

- TJ1 Overzicht exploitatierekening per beleidsdomein
- TJ2 Evolutie exploitatierekening
- TJ3 Overzicht investeringsverrichtingen per beleidsdomein
- TJ4 Evolutie investeringsverrichtingen
- TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6 Evolutie in de liquiditeitenrekening
- TJ7 Toelichting bij de balans

Bijlagen

- W Waarderingsregels
- B-R Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening
 - 1. Toelichting bij de exploitatierekening
 - 2. Toelichting bij de investeringsrekening
- ODU Overgedragen investeringsuitgaven
- ODO Overgedragen investeringsontvangsten
- S Overzicht verstrekte werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld
- RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D Overzicht van de deelnemingen
- BD Samenstelling beleidsdomeinen
- OW Onwaarden
- C BB Toelichting inzake correctie beginbalans
- EthiasCo Verwerving deelbewijzen EthiasCo

Toelichting bij de financiële nota

- TJ1 Overzicht exploitatierekening per beleidsdomein
- TJ2 Evolutie exploitatierekening
- TJ3 Overzicht investeringsverrichtingen per beleidsdomein
- TJ4 Evolutie investeringsverrichtingen
- TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6 Evolutie in de liquiditeitenrekening
- TJ7 Toelichting bij de balans

TJ1 Overzicht exploitatierekening per beleidsdomein

TJ2 Evolutie exploitatierekening

Schema TJ1 is een verdere uitsplitsing van de cijfers van schema J2 (exploitatierekening).

Schema TJ1 maakt per beleidsdomein een indeling van de uitgaven en ontvangsten in een aantal grote groepen.

Er zijn **operationele uitgaven**

- goederen en diensten
- bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
- toegestane werkingssubsidies
- en andere operationele uitgaven

en **financiële uitgaven**.

Er zijn **operationele ontvangsten**

- ontvangsten uit de werking
- fiscale ontvangsten en boetes
- ontvangsten werkingssubsidies
- en andere operationele ontvangsten

en **financiële ontvangsten**.

Schema TJ2 geeft de evolutie van de exploitatierekening weer.

Ook in dit schema vinden we een interessante indeling van de uitgaven en de ontvangsten.

Schema TJ2 is pas echt relevant geworden nu er meerdere jaarrekeningen volgens de BBC-regelgeving zijn afgewerkt en vergelijkingen tussen de verschillende jaren mogelijk zijn.

Schema TJ1 : Exploitatierekening pOC beleidsdomein

Code		Totaal	Algemene financie ring	Algemeen bestu ur, veiligheid en welzijn	Woon- en leefomgeving	Ondememen en werken	Cultuur en vrije tijd
Uitgaven		6 371 122	292 392	4 098 747	1 184 633	54 683	740 667
Operationele uitgaven		6 113 164	34 434	4 098 747	1 184 633	54 683	740 667
Goederen en diensten		1 447 728	21 729	544 796	526 661	16 166	338 376
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		2 882 339	0	2 252 700	280 490	0	349 149
Specifieke kosten sociale dienst OCMW		0	0	0	0	0	0
Toegestane werkingssubsidies		1 728 353	0	1 296 393	375 557	13 455	42 947
Andere operationele uitgaven		54 744	12 705	4 858	1 924	25 062	10 195
Financiële uitgaven		257 958	257 958	0	0	0	0
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0	0	0	0	0	0
Ontvangsten		8 088 209	6 780 249	222 559	890 247	8 080	187 073
Operationele ontvangsten		7 678 679	6 778 750	222 559	482 289	8 080	187 001
Ontvangsten uit de werking		793 284	29 610	76 426	471 017	8 080	208 150
Fiscale ontvangsten en boetes		4 615 045	4 615 045	0	0	0	0
Werkingssubsidies		2 162 573	2 134 095	38 448	11 272	0	-21 241
Recuperatie specifieke kosten OCMW		0	0	0	0	0	0
Andere operationele ontvangsten		107 777	0	107 685	0	0	92
Financiële ontvangsten		409 530	1 499	0	407 958	0	72
Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0	0	0	0
III. Saldo		1 717 088	6 487 857	-3 876 187	-294 385	-46 603	-553 594

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 10704

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatie-rekening.

	Code	2018	2017	2016
I. Uitgaven		6 371 122	6 234 130	6 268 676
A. Operationele uitgaven		6 113 164	5 956 029	5 968 875
1. Goederen en diensten	60/1	1 447 728	1 528 231	1 660 116
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2 882 339	2 655 518	2 568 965
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	1 728 353	1 702 434	1 670 071
5. Andere operationele uitgaven	640/7	54 744	69 846	69 723
B. Financiële uitgaven	65	257 958	278 101	299 801
C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		8 088 209	7 941 579	8 146 914
A. Operationele ontvangsten		7 678 679	7 548 328	7 734 940
1. Ontvangsten uit de werking	70	793 284	729 182	901 544
2. Fiscale ontvangsten en boetes		4 615 045	4 668 151	4 692 605
a. Fiscale ontvangsten en boetes		4 113 989	4 168 713	4 193 597
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	1 795 348	1 746 241	1 762 495
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	2 191 523	2 297 768	2 308 232
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	127 118	124 703	122 870
b. Andere belastingen	731/9	501 056	499 438	499 008
3. Werkingssubsidies		2 162 573	2 108 596	2 078 877
a. Algemene werkingssubsidies		2 134 095	2 062 916	2 012 006
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	1 581 901	1 511 749	1 547 379
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0	0	0
3. Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	552 194	551 167	464 627
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	28 478	45 680	66 871
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	107 777	42 400	61 915
B. Financiële ontvangsten	75	409 530	393 251	411 974
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		1 717 088	1 707 449	1 878 238

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 10704

TJ3 Overzicht investeringsverrichtingen per beleidsdomein

TJ4 Evolutie investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

Schema TJ3 is een verdere uitsplitsing van de cijfers van schema J3 (investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar).

Schema TJ3 geeft de investeringsverrichtingen per beleidsdomein.

Schema TJ4 geeft de evolutie van de transactiekredieten voor de investeringsverrichtingen weer.

Dit schema TJ4 wordt pas echt relevant vanaf het ogenblik dat meerdere jaarrekeningen volgens de BBC-regelgeving zijn afgewerkt en vergelijkingen tussen de verschillende jaren mogelijk zijn.

Schema TJ5 geeft de stand van de kredieten van **alle investeringsenveloppen** (dus ook de afgesloten investeringsenveloppen).

Verbindingskredieten = totale krediet voor de investeringsenveloppe = som van de transactiekredieten.

Een verbindingskrediet kan over meerdere boekjaren lopen.

Transactiekrediet = deel van het verbindingskrediet dat aan een bepaald boekjaar is toegewezen.

Vastlegging = deel van het krediet dat is “gereserveerd” voor uitgaven naar aanleiding van een gunningsbesluit of een overeenkomst.

Aanrekening = deel van de vastlegging waarvan de transactie heeft plaatsgevonden en waaromtrent de overeenkomstige factuur is aangerekend.

Schema TJ3 : Investeringsverrichtinge per beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financ iering	Algemeen bestu ur, veiligheid en wezijn	Woon- en leefomgeving	Ondernemen en werken	Cultuur en vrije tijd
Deel 1: UITGAVEN							
Investeringsen in financiële vaste activa		17 206	0	17 206	0	0	0
Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	17 206	0	17 206	0	0	0
Investeringsen in materiële vaste activa		4 714 577	191 430	15 861	4 428 913	0	78 373
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4 714 577	191 430	15 861	4 428 913	0	78 373
Terreinen en gebouwen	220/3-9	290 631	191 430	0	32 785	0	66 416
Wegen en overige infrastructuur	224/8	4 349 614	0	0	4 349 614	0	0
Roerende goederen	23/4	74 332	0	15 861	46 514	0	11 958
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0
Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0
Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0	0	0
Investeringsen in immateriële vaste activa		128 329	0	0	115 823	0	12 506
Toegeestane investeringssubsidies	664	158 845	0	0	158 345	0	500
TOTAAL UITGAVEN		5 018 957	191 430	33 067	4 703 082	0	91 379

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen over beleidsdomein.

	Code	Totaal	Algemene financ iering	Algemeen bestu ur, veiligheid en welzijn	Woon- en leefomgeving	Ondernemen en werken	Cultuur en vrije tijd
DEEL 2: ONTVANGSTEN							
Verkoop van financiële vaste activa	28	0	0	0	0	0	0
Extern zelfstandige agentschappen	280	0	0	0	0	0	0
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0	0
Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0	0	0
OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0	0	0
Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0	0
Verkoop van materiële vaste activa		282 581	0	53 411	4 165	225 005	0
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		282 581	0	53 411	4 165	225 005	0
Terreinen en gebouwen	220/3-9	282 581	0	53 411	4 165	225 005	0
Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0	0
Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0	0
Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0	0
Erfgoed	27	0	0	0	0	0	0
Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0	0
Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0	0
Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0	0
Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0	0
Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0	0
Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	1 818 730	0	0	1 818 730	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 101 311	0	53 411	1 822 895	225 005	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgetfair journal : 10704

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	2018	2017	2016
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa					
A.Extern verzelfstandigde agensschappen		280	17 206	0	0
B.Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	0	0	0
C.Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0	0	0
D.OCMW-verenigingen		283	0	0	0
E.Andere financiële vaste activa		284/8	17 206	0	0
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa					
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			4 714 577	1 473 756	2 204 453
1.Terreinen en gebouwen			4 714 577	1 459 379	2 204 453
2.Wegen en overige infrastructuur			290 631	285 182	431 057
3.Roerende goederen			4 349 614	1 172 333	1 643 352
4.Leasing en soortgelijke rechten			74 332	1 863	130 044
5.Erfgoed			0	0	0
B. Overige materiële vaste activa			0	0	0
1.Onroerende goederen			0	14 378	0
2.Roerende goederen			0	14 378	0
C. Vooruitbetaling op investeringen in materiële vaste activa			0	0	0
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa			21	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies			128 329	95 038	254 583
TOTAAL UITGAVEN			5 018 957	642 673	110 000
				2 211 466	2 569 035

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen.

Code		2016	2017	2018	2019	2020
DEEL 2 : ONTVANGSTEN						
I. Verkoop van financiële vaste activa						
A.Extern verzelfstandigde agensschappen	280	0	1 600	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	282	0	1 600	0	0	0
D. OC/MW-verenigingen	283	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa						
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		282 581	0	282 581	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	282 581	0	282 581	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2-(159)-(1781)	1 818 730	622 543	0	0	0
TOTAAL ONTVANGSTEN		2 101 311	624 142	0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 10704

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen		UITGAVEN				ONTVANGSTEN			
		Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE/ 95 Invest.toelage OCMW - Aankoop woning Vloeiherkstr. 22		110 000	110 000	0	110 000	0	0	0	0
IE/00 Algemene financiering		0	17 206	-17 206	17 206	-17 206	380 960	242 605	138 355
IE/01 RUP Nieuwe zoekzone industrie		30 000	0	30 000	0	30 000	0	0	0
IE/04 Erel. Sint-Agathakerk Berlingen		706 132	636 714	69 418	582 219	123 913	445 929	445 929	0
IE/06 Aankoop industriegronden		16 866	16 866	0	16 866	0	0	0	0
IE/07 Aankoop gronden wachtbekken Vloedgracht 168		778	778	0	778	0	0	0	0
IE/08 Restauratiepremies geklasseerde monumenten aan privé-ondernemingen		81 842	28 611	53 231	1 193	80 649	0	0	0
IE/10 Ereloon evaluatie bermbeheerplan		315	315	0	315	0	0	0	0
IE/100 Pallisade visvijver Herten		14 378	14 378	0	14 378	0	0	0	0
IE/101 Kunstgrasveld & trainingsvelden jeugd		500 001	475 227	24 774	475 227	24 774	0	0	0
IE/102 Verkoop Ervaert 12		0	0	0	0	0	53 358	53 411	-53
IE/103 Riol. Zangstraat		16 029	0	16 029	0	16 029	0	0	0
IE/104 Aankoop nieuw meubilair jeugdheem		20 000	0	20 000	0	20 000	0	0	0
IE/105 Kernversterkend woon-& handelsproject		1 946 500	0	1 946 500	0	1 946 500	1 950 000	0	1 950 000
IE/106 kapitaalvermindering Nuhma		0	0	0	0	0	1 600	1 600	0
IE/107 Verkoop onbebouwde terreinen		0	0	0	0	0	1 795	1 795	0
IE/11 Ereloon actualisatie Structuurplan		45 356	5 356	40 000	5 356	40 000	0	0	0
IE/12 Erel. RUP woonuitbreidingsgebieden		25 545	0	25 545	0	25 545	0	0	0
IE/15 Aankoop meubilair gemeentehuis		15 000	3 182	11 818	3 182	11 818	0	0	0
IE/16 Aankoop en restauratie kunstvoorwerpen		23 000	0	23 000	0	23 000	0	0	0
IE/17 Aankoop mach., exploitatiemat. en uitrusting		14 500	2 442	12 058	2 442	12 058	0	0	0
IE/18 Erelonen BBC-studie		13 000	0	13 000	0	13 000	0	0	0
IE/20 Machines, expl.mat. en uitrusting Techn dienst		160 000	129 479	30 521	7 824	152 176	0	0	0
IE/21 Aankoop halteaccommodaties De Lijn		10 614	10 603	12	10 603	12	0	0	0
IE/22 Trage Wegenplan		13 976	0	13 976	0	13 976	0	0	0
IE/23 Herstel Agathabron		2 500	0	2 500	0	2 500	0	0	0
IE/24 Plaatsing afdak petanquebanen seniorenclub		15 000	0	15 000	0	15 000	0	0	0

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

IE/25 Aankoop terreinen van wegen	12 500	0	12 500	0	12 500	0	0	0	0
IE/26 Straatmeub., banners, banken, ...	7 000	3 421	3 579	3 421	3 579	0	0	0	0
IE/27 Dorpsstraat 27B	301 371	249 891	51 480	249 891	51 480	0	0	0	0
IE/28 Aankoop gronden sport	11 670	0	11 670	0	11 670	0	0	0	0
IE/29 Bijdrage a/VMW: uitbreiding waterleiding	53 836	28 836	25 000	28 836	25 000	0	0	0	0
IE/31 Uitr./BO Containerpark	15 000	0	15 000	0	15 000	0	0	0	0
IE/38 Speeltuigjes Maupertuus in en rond Zwembad	19 384	19 384	0	19 384	0	0	0	0	0
IE/39 Vernieuwing verwarming sporthal	60 000	0	60 000	0	60 000	0	0	0	0
IE/51 Commerciële Centrum vergroten	30 000	3 632	26 368	3 632	26 368	0	0	0	0
IE/53 Vernieuw. kleedkamers en sanit. SH	30 000	29 143	857	29 143	857	0	0	0	0
IE/56 Model organis.beheersing en toepass.- ontwikkeling	15 000	0	15 000	0	15 000	0	0	0	0
IE/62 RUP Woonuitbreidingsgebied 'Hofakker'	30 000	0	30 000	0	30 000	0	0	0	0
IE/63 Onderzoek haalbaarheid alternatieve route zwaar verkeer	40 000	0	40 000	0	40 000	0	0	0	0
IE/65 Verkoop niet bebouwde bouwgrond	0	0	0	0	0	229 695	0	229 695	0
IE/66 Verkoop gronden van wegen	0	0	0	0	0	2 370	2 370	0	0
IE/68 Riol & Wegenis Dorp- & Broeksstr - Coll.Herk F5	18 698	18 698	0	18 698	0	90 770	90 770	0	0
IE/69 Voorpost brandweer	43 170	43 170	0	43 170	0	0	0	0	0
IE/70 Uitrusting en BO Gemeentehuis	35 000	0	35 000	0	35 000	0	0	0	0
IE/71 Investerings BIB	57 500	0	57 500	0	57 500	0	0	0	0
IE/72 Vernieuwen sportmateriaal sporthal	31 425	26 207	5 218	24 416	7 009	0	0	0	0
IE/73 ICT-samenwerking met OCMW	18 000	10 000	8 000	10 000	8 000	0	0	0	0
IE/74 Aankoop informatica	96 441	80 951	15 490	75 604	20 837	5 456	0	5 456	0
IE/75 BO Wegen	773 145	569 942	203 203	569 942	203 203	0	0	0	0
IE/77 Aankoop nieuw meubilair Zaal De Meersche	20 552	18 552	2 000	18 552	2 000	9 819	9 819	0	0
IE/79 Uitbreiding RUP Zonevreemde woningen	40 000	0	40 000	0	40 000	0	0	0	0
IE/82 Heraankoop industriegrond	68 815	68 815	0	68 815	0	0	0	0	0
IE/84 Informatica Ruimtelijke Ordening + Milieu	83 847	25 798	58 050	25 798	58 050	0	0	0	0
IE/85 Schuil aan Jeugdheem	20 000	0	20 000	0	20 000	0	0	0	0
IE/88 Opmaak Rioldatabank RioAct	19 360	5 474	13 886	5 474	13 886	0	0	0	0
IE/89 Aankoop grond 'Mooiste Plekje'	106 735	2 329	104 406	2 329	104 406	0	0	0	0
IE/90 Ontwikkelingsvisie en actieplan Handelscentrum	43 015	43 015	0	43 015	0	12 000	9 085	2 915	0
IE/91 Ballenvanger, draadafsluiting gemeentelijk voetbalveld	24 805	24 805	0	24 805	0	0	0	0	0
IE/92 Aankoop tweedehands tractor	24 926	24 926	0	24 926	0	0	0	0	0

Gemeentebestuur Wellen

Dorpsstraat 25, 3830 WELLEN

Type : jaarrekening | Rapporteringsperiode 2018

NIS - code : 73098

p. 2/3

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

IE/93 Aankoop bewakingscamera's	10 000	0	10 000	0	10 000	0	0	0	0
IE/94 Opgebouwde reserve 't Fonteinjtje	47 950	0	47 950	0	47 950	0	0	0	0
IE/97 Aankoop en verkoop rollend materieel	30 000	29 620	380	29 620	380	0	0	0	0
IE/98 RUP Zonevreedde bedrijven	30 000	0	30 000	0	30 000	0	0	0	0
IE/99 Buitengewoon onderhoud gebouwen	29 094	13 044	16 050	13 044	16 050	0	0	0	0
P-IE/14 Werken beek en waterpartij Dorpsstraat	312 638	205 024	107 614	203 918	108 720	0	0	0	0
P-IE/32 Vernieuwe wegenis Vogeleinde	18 490	18 313	177	18 313	177	0	0	0	0
P-IE/33 Heraanleg N777	8 338 398	4 913 682	3 424 716	4 852 516	3 485 882	6 061 753	2 039 786	4 021 967	0
P-IE/35 Verwarming loods TUD	6 786	6 786	0	6 786	0	0	0	0	0
P-IE/40 Fietspad Bosstraat - heraanleg omgev.+riol	3 776 408	116 116	3 660 292	89 293	3 687 115	1 508 700	0	1 508 700	0
P-IE/42 Zangstr.- Vernieuwing wegenis, greppels, ...	195 000	181 325	13 675	190 727	4 273	0	0	0	0
P-IE/43 Recreatief fietspad centrum-Maupertuus	100 000	1 497	98 503	1 497	98 503	0	0	0	0
P-IE/45 Wandelweg gr.beemd-broekbeemd/wandellus Ulbeek	7 920	7 654	266	7 654	266	0	0	0	0
P-IE/46 Fietsstalling aan gemeentehuis	5 000	0	5 000	0	5 000	0	0	0	0
P-IE/47 Aanleg stoepen Eivalstraat	174 001	174 001	0	174 001	0	0	0	0	0
P-IE/48 Opslagplaats groenafval	21 640	9 164	12 476	9 164	12 476	0	0	0	0
P-IE/49 Verbeteringswerken Jeugdheem	15 000	0	15 000	0	15 000	0	0	0	0
P-IE/52 Herinricht. parking achter GH	2 000	0	2 000	0	2 000	0	0	0	0
P-IE/58 Herinrichting Bloemenstraat	270 000	0	270 000	0	270 000	100 000	0	100 000	0
P-IE/60 Vernieuwen wegdek en greppel Kukkelberg	159 263	159 263	0	159 263	0	0	0	0	0
P-IE/61 Herinrichten plein Ulbeek	886 500	8 987	877 513	8 987	877 513	531 161	0	531 161	0
P-IE/67 Afkoppelingswerken Ulbeek	2 504 417	2 433 352	71 065	2 433 352	71 065	646 944	646 944	0	0
P-IE/80 Fietsverbinding Alken-Wellen	284 010	6 999	277 011	6 999	277 011	221 500	0	221 500	0
P-IE/86 Nutsleidingen Vogeleinde	16 400	12 956	3 444	12 956	3 444	0	0	0	0
P-IE/87 Voetpaden en verfraaiing a/kerk Berlingen	281 856	227 135	54 722	227 135	54 722	0	0	0	0
P-IE/96 Riol. achter Stwg Vrolingen v.a. Zangstraat	295 165	9 269	285 896	9 269	285 896	137 530	0	137 530	0
P-IE/98 Plaatsing IBA's	13 450	0	13 450	0	13 450	0	0	0	0
TOTAAL	23 763 914	11 282 331	12 481 583	10 991 933	12 771 981	12 391 339	3 544 113	8 847 227	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 10704

TJ6 Evolutie in de liquiditeitenrekening

Schema TJ6 geeft de evolutie van de liquiditeitenrekening.

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	2018	2017	2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		1 717 088	1 707 449	1 878 238
A. Uitgaven	60/5-694	6 371 122	6 234 130	6 268 676
B. Ontvangsten		8 088 209	7 941 579	8 146 914
1.a. Belastingen en boetes	73	4 615 045	4 668 151	4 692 605
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	3 473 165	3 273 429	3 454 309
II. Investeringsbudget (B-A)		-2 917 646	-1 587 324	-2 559 217
A. Uitgaven	21/28-2906-664	5 018 957	2 211 466	2 569 035
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2-(159)-(1781)	2 101 311	624 142	9 819
III. Andere (B-A)		-496 703	-513 862	-535 212
A. Uitgaven		499 729	516 796	538 070
1. Aflossing financiële schulden		499 729	516 796	538 070
a. Periodieke aflossingen	421/4	499 729	516 796	538 070
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4-(2930)	0	0	0
Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905-(664)	0	0	0
B. Ontvangsten		3 026	2 934	2 858
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		3 026	2 934	2 858
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4-(4953)	3 026	2 934	2 858
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4-(2930)	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959-(4940)	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-1 697 262	-393 737	-1 216 190
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		8 682 738	9 076 475	10 292 665
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		6 985 476	8 682 738	9 076 475
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901 (911)	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902 (912)	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903 (913)	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		6 985 476	8 682 738	9 076 475

BESTEMDE GELDEN	2018	2017	2016
I. Exploitatie	0	0	0
II. Investerings	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0

Laatste inschrijvingsnummer in budgettaire journaal : 10704

TJ7 Toelichting bij de balans

Schema TJ7 geeft de toelichting bij de balans.

Dit document bevat :

- de mutatiestaat van de financiële vaste activa
- de mutatiestaat van de materiële vaste activa
- de mutatiestaat van de financiële schulden
- de mutatiestaat van het netto-actief

Schema TJ7 : De toelichting bij de kolans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	3 912 084	1 665 632	1 211 795	0	0	4 365 921
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	975 288	34 412	17 206	0	0	992 494
Totaal financiële vaste activa	4 887 372	1 700 043	1 229 001	0	0	5 358 415
2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa	Boekwaarde op 01/01	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Boekwaarde verminderingen op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	17 961 850	4 833 787	395 417		807 925	0 21 592 293
A. Terreinen en gebouwen	7 704 389	399 031	164 432		351 785	0 7 587 201
B. Wegen en overige infrastructuur	9 346 307	4 360 423	171 257		358 482	0 13 176 992
C. Installaties, machines en uitrusting	222 410	11 285	0		46 177	0 187 518
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	253 314	63 048	59 727		24 531	0 232 103
E. Leasing en soortgelijke rechten	377 404	0	0		26 952	0 350 453
F. Erfgoed	58 026	0	0		0	0 58 026
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	939 908	267 220	310 428		69 575	0 827 125
A. Terreinen en gebouwen	925 066	267 220	310 428		67 720	0 814 138
B. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0		0	0 0
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	14 842	0	0		1 855	0 12 987
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0		0	0 0
III. Overige materiële vaste activa	555 268	0	0		17 155	0 538 114
A. Terreinen en gebouwen	555 268	0	0		17 155	0 538 114
B. Roerende goederen	0	0	0		0	0 0
Totaal materiële vaste activa	19 457 026	5 101 007	705 845	0	894 655	0 22 957 532

Schema TJ7 : De toelichting bij de klans

3. Mutatiestaat van de financiële schulden		Boekwaarde op 01/01	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn		6 780 303	0	0	-924 881	5 855 423
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur		6 777 212	0	0	-921 790	5 855 423
1. Leningen ten laste van het bestuur		6 297 076	0	0	-441 653	5 855 423
2. Leasings ten laste van het bestuur		480 137	0	0	-480 137	0
B. Financiële schulden ten laste van derden		3 091	0	0	-3 091	0
1. Leningen ten laste van derden		3 091	0	0	-3 091	0
2. Leasings ten laste van derden		0	0	0	0	0
II. Schulden op korte termijn		499 715	0	-499 729	924 881	924 867
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur		499 710	0	-499 724	924 876	924 861
1. Leningen ten laste van het bestuur		467 741	0	-467 755	444 739	444 725
2. Leasings ten laste van het bestuur		31 969	0	-31 969	480 137	480 137
B. Financiële schulden ten laste van derden		5	0	-5	5	5
1. Leningen ten laste van derden		5	0	-5	5	5
2. Leasings ten laste van derden		0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden		7 280 018	0	-499 729	0	6 780 289
4. Mutatiestaat van het nettoactief		Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016		16 726 163	1 070 819	2 313 057	4 650 064	24 760 103
II. Boekhoudkundige wijzigingen		1 070 776	0	0	0	1 070 776
III. Herwerkte balans		17 796 939	1 070 819	2 313 057	4 650 064	25 830 878
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017			0	81 310	339 009	420 320
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief			0		339 009	339 009
1. Toevoeging aan herwaarderings			0			0
2. Terugneming van herwaarderings (-)			0			0
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen					622 543	622 543

Schema TJ7 : De toelichting bij de balans

4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-283 533	-283 533	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			81 310		81 310	
V. Balans op einde boekjaar 2017	16 726 120	1 070 819	2 394 367	4 989 073	25 180 379	
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		-1 070 819	1 330 042	1 504 252	1 763 476	
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		-1 070 819		1 504 252	433 433	
1. Toevoeging aan herwaarderings		-1 070 819			-1 070 819	
2. Terugneming van herwaarderings (-)		0			0	
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				1 818 730	1 818 730	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-314 478	-314 478	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			1 330 042		1 330 042	
VII. Balans op einde boekjaar 2018	17 796 939	0	3 724 410	6 493 325	28 014 674	

Laatste inschrijvingsnummer in algemeen journaal : 15390

Bijlagen

W Waarderingsregels

B-R Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening

1. Toelichting bij de exploitatierekening
2. Toelichting bij de investeringsrekening

ODU Overgedragen investeringsuitgaven

ODO Overgedragen investeringsontvangsten

S Overzicht verstrekte werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

BD Samenstelling beleidsdomeinen

OW Onwaarden

C BB Toelichting inzake correctie beginbalans

EthiasCo Verwerving deelbewijzen EthiasCo

W Waarderingsregels

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

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen alsook verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.



AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

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

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. 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 (d.i. niet gebruikt worden voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur'). In dat geval zullen deze activa geen gebruikswaarde hebben en zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Dit geldt ook voor de investeringen die later worden gedaan *om het erfgoed in stand te houden*.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed toch geheel of gedeeltelijk wordt ingezet voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur' (bv. de dienst toerisme is gevestigd in het belfort), kan dat actief in die mate toch een gebruikswaarde hebben. De aanschafwaarde van (dat deel van) het erfgoed dat betrekking heeft op deze specifieke dienstverlening (bv. balie, inrichting vergaderzaal, archief, ... van de dienst toerisme in het belfort) wordt afgeschreven conform de waarderingsregels van niet-erfgoederen. Dit geldt ook voor de investeringen die later aan dat actief worden gedaan met betrekking tot de specifieke dienstverlening verstrekt in dat erfgoed. De boekhoudkundige waarde van het overige deel (dat niet gebruikt wordt voor de uitvoering van 'opdrachten/dienstverlening van het bestuur') wordt teruggebracht tot € 1 door uitdrukking van een waardevermindering.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor 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 wordt een 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 NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, 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 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.

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.*

*De **voorzieningen** voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.*

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De <u>(afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbepanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr

Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werk materiaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed - gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur' - niet gebruikt voor de uitvoering van 'opdrachten van het bestuur'	Cfr. niet- erfgoed -

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

B-R Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening

1. TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

2. TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

B-R Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening

1. TOELICHTING BIJ DE EXPLOITATIEREKENING

Uit de financiële toestand (zie schema FT bij de beleidsnota) blijkt dat het resultaat in exploitatie € 1 717 088 bedraagt, € 709 424 gunstiger dan geraamd bij de laatste budgetwijziging.

Schema J2 van de financiële nota toont de exploitatierekening ten opzichte van de laatste budgetwijziging. Schema TJ2 bij de toelichting van de financiële nota, toont de verschillen ten opzichte van de laatste jaarrekening.

De verschillen per beleidsdomein ten opzichte van de laatste budgetwijziging zijn de volgende:

Schema J2 : De exploitatierekening

	Jaarrekening			Eindbudget			Verschil tussen jaarrekening en eindbudget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	292 392	6 780 249	6 487 857	336 363	6 816 970	6 480 607	-43 971	-36 721	7 250
01 - Algemeen bestuur, veiligheid en welzijn	4 098 747	222 559	-3 876 187	4 451 079	238 593	-4 212 486	-352 332	-16 034	336 298
02 - Woon- en leefomgeving	1 184 633	890 247	-294 385	1 414 669	885 171	-529 498	-230 036	5 076	235 112
03 - Ondernemen en werken	54 683	8 080	-46 603	78 700	10 026	-68 674	-24 017	-1 946	22 071
04 - Cultuur en vrije tijd	740 667	187 073	-553 594	884 203	221 916	-662 287	-143 536	-34 843	108 693
TOTALEN	6 371 122	8 088 209	1 717 088	7 165 015	8 172 676	1 007 661	-793 892	-84 468	709 424

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 10704

Het gunstiger resultaat is een gevolg van €793 892 minder uitgaven en € 84 468 minder ontvangsten.

Beleidsdomein 00 – Algemene financiering

Uitgaven

€ 43 971 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	64400000	Inningskosten personenbelasting	21 926,00	10 411,58	11 514,42	47
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	61320001	Adm. kosten personenbelasting	22 408,00	11 503,66	10 904,34	51

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0030 Financiële aangelegenheden	65700020	Nalatigheidsintresten	2 500,00	0,00	2 500,00	0
1419/1/1/1/1	0030 Financiële aangelegenheden	64200000	Minw.o/real.operat.vorderingen(Vereiste:insolvabiliteit)	5 000,00	485,54	4 514,46	9
1419/1/1/1/1	005000 Patrimonium zonder maatschapp. doel - ALGEMEEN	60103000	Reservekapitaal Residentie 'Fontein'	5 000,00	3 360,00	1 640,00	67
1419/1/1/1/1	005003 Politielokalen	61030100	Prestaties derden gebouwen	2 040,00	134,31	1 905,69	6
1419/1/1/1/1	005003 Politielokalen	61100000	Levering elektriciteit gebouwen	3 470,00	1 351,30	2 118,70	38
1419/1/1/1/1	005003 Politielokalen	61110000	Levering gas gebouwen	4 290,00	2 064,65	2 225,35	48

Ontvangsten

€ 36 721 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	74000000	Gemeentefonds	1 559 965,00	1 581 901,36	-21 936,36	101
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73150000	Belasting afgifte adm. bescheiden (huwelijksboekjes, kort verlet, ...)	40 000,00	11 200,29	28 799,71	28
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73323000	Belasting huisvuilzakken en zelfklevers	105 000,00	87 364,05	17 635,95	83
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73609000	Belasting op masten en pylonen	2 500,00	5 000,00	-2 500,00	199
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73000000	Onroerende voorheffing	1 805 035,00	1 795 347,94	9 687,06	99
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73010000	Personenbelasting	2 196 331,00	2 191 523,18	4 807,82	99
1419/1/1/1/1	0020 Fiscale aangelegenheden	73150010	Ontv. vr gemeente - Afgifte identiteitskaarten	4 000,00	1 480,60	2 519,40	37
1419/1/1/1/1	005000 Patrimonium zonder maatschapp. doel - ALGEMEEN	70409999	Andere ontvangsten en terugvorderingen (incl. verkoop HVZ a/ handelen)	25 000,00	29 480,25	-4 480,25	117

Beleidsdomein 01 – Algemeen bestuur, veiligheid en welzijn

Uitgaven

€ 352 332 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0100 Politieke organen	64940000	Bijdrage plaatselijke fondsen	3400,00	0	3400,00	0
1419/1/1/1/1	0100 Politieke organen	61410011	Verkiezingen	7000	9905,43	-2905,43	141
1419/1/1/1/1	0100 Politieke organen	62000000	Wedden gemeentemandatarissen	179934	185094,73	-5160,73	102
1419/1/1/1/1	0100 Politieke organen	62001000	Vakantiegeld gemeentemandatarissen	8034	15667,28	-7633,28	195
1419/1/1/1/1	0100 Politieke organen	62000010	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	27 720,00	18 810,00	8 910,00	67
1419/1/1/1/1	0110 Secretariaat	62110030	Pensioenbijdragen vastbenoemd personeel	28 893,00	27 223,98	1 669,02	94
1419/1/1/1/1	0110 Secretariaat	61700010	Vergoeding secretaris	20 263,00	0,00	20 263,00	0
1419/1/1/1/1	0110 Secretariaat	61420000	Beheers- en werkingskosten informatica	109 743,00	81794,76	26 660,23	75
1419/1/1/1/1	0111 Fiscale en financiële diensten	62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	97 465,00	95 929,45	1 535,55	98
1419/1/1/1/1	0111 Fiscale en financiële diensten	62110030	Patr. pensioenbijdragen vastbenoemd personeel	32 764,00	29 258,33	3 505,67	89
1419/1/1/1/1	0111 Fiscale en financiële diensten	61310020	Evaluatie financieel beheerder	4 000,00	0,00	4 000,00	0
1419/1/1/1/1	0112 Personeelsdienst en vorming	62030000	Bezoldigingen contractueel personeel	13 270,00	14 782,09	-1 512,09	111
1419/1/2/4/4	0115 Welzijn op het werk	61500040	preventie-adviseur	5 000,00	0,00	5 000,00	0
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	62310050	Verzekering arbeidsongevallen	22 255,00	5 509,10	16 745,90	24
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	60103000	Benodigdheden voor gebouwen	6 140,00	8 530,61	-2 390,61	138
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	61603000	Prestaties derden voertuigen	13 500,00	2 684,23	8 916,11	33
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	61130000	Levering water gebouwen TUD	3 300,00	1 616,24	1 683,76	48
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	61031900	Gem.schaps.kosten Dorpsplein 11 5 +6	5 100,00	0,00	5 100,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	37 017,00	300,00	36 717,00	0
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	2 657,00	0,00	2 657,00	0
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	62110000	Patronale RSZ vastbenoemd personeel	5 536,00	0,00	5 536,00	0
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	62110030	Patr. pensioenbijdragen vastbenoemd personeel	11 475,00	0,00	11 475,00	0
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	60400003	Rijbewijzen: te bet. ontv. vr FOD Brussel	14 200,00	9 084,00	5 116,00	63
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	62310050	Verzekering arbeidsongevallen	4 741,00	901,69	3 839,31	19
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61310010	Erel. en vergoedingen advocaten, artsen, notarissen...	18 000,00	9 024,79	8 975,21	50
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61410030	Frankeringskosten	21 600,00	13 855,91	7 744,09	64
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	64701000	Procedure- en vervolgingskosten	1 500,00	0,00	1 500,00	0
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61410020	Boeken, documentatie en abonnementen	13 000,00	8 081,89	4 879,11	62
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61410010	Kantoorbenodigdheden rechtstr.verbruik	33 000,00	23 111,72	9 742,98	70
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61320000	Prestaties derden i.h.v. het beleidsveld (hyp.kantoor, BA'n)	10 000,00	3 161,30	6 838,70	31
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61500070	Kosten inrichting examens	2 081,00	0,00	2 081,00	0
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	61410071	Prestaties derden maaltijdcheques	4 527,00	0,00	4 527,00	0
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	62300040	Vergoeding gsm gebruik	1 500,00	0,00	1 500,00	0
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	62110040	Responsabiliseringsbijdrage	20 236,00	21 368,42	-1,132,42	105
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	64000001	Belasting onroerende goederen	5 700,00	546,05	5 153,95	9
1419/1/2/1/3	0190 Overig algemeen bestuur	61420010	software verhuur zaal incl. link re mmicom	1 000,00	2 741,86	-1 741,86	274
1419/1/2/2/3	0190 Overig algemeen bestuur	61420010	nieuwsbriefmodule	4 850,00	0,00	4 850,00	0
1419/1/2/2/7	0190 Overig algemeen bestuur	61310030	Vergoeding communicatiebureau - enquêtes	8000	2169,23	5171,32	35
1419/1/2/3/4	0190 Overig algemeen bestuur	61428000	extern beheer soft&hardware	10000	0	10000	0
1419/1/1/1/1	099000 Begraafplaatsen ALGEMEEN	60101000	Technische benodigdheden - grafkelders	10000	0	10000	0

Ontvangsten

€ 16 034 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/2/3/011	0110 Secretariaat	74059999	Werk.subs. digitale BA en omgev.lo ket	0,00	4 500,00	-4 500,00	9999
1419/1/1/1/1	0119 Overige algemene diensten	74500011	Vergoedingen voor kleine schade	5 000,00	1 395,19	3 604,81	27
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	70200090	Ontv. vr FOD Brussel - Afgifte rijbewijzen	12 500,00	9 708,00	2 792,00	77
1419/1/1/1/1	0130 Administratieve dienstverlening	70200010	Ontv. vr IBZ - Afgifte identiteitskaarten	33 000,00	14 972,80	18 027,20	45
1419/1/1/1/1	0190 Overig algemeen bestuur	74500010	Vergoeding arbeidsongevallen	4 000,00	0,00	4 000,00	0
1419/1/1/1/1	099000 Begraafplaatsen ALGEMEEN	70600010	Verhuring begraafplaatsconcessies	12 000,00	27 692,00	-15 692,00	230

Beleidsdomein 02 – Woon- en leefomgeving

Uitgaven

€ 230 036 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	61035100	Prestaties van derden wegen en waterlopen	30 000,00	14 920,38	15 079,62	49
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	61035130	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	5 415,00	0,00	5 415,00	0
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	60105002	Materialen&aanplanting wegen	2 330,00	483,35	1 846,65	20
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	61035101	Onderhoud aanplantingen door derden	54 200,00	56 620,77	-2 420,77	104
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	60105000	Materialen voor wegen en waterlopen	0,00	6 618,78	-6 618,78	9999
1419/1/1/1/1	0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	60400000	Aankoop huisvuilzakken en stickers	142 000,00	159 617,20	-17 617,20	112

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	60400070	Aankoop compostbakken&vaten vr verkoop	3 000,00	0,00	3 000,00	0
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGEMEEN	61310030	RioAct(controlle pompstations ed.)	15 500,00	18 384,85	-2 884,85	118
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGEMEEN	61100000	Elektriciteit pompstations	3 000,00	497,46	2 502,54	16
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGEMEEN	64099999	Milieuheffing water Vlaamse milieu maatschappij	2 725,00	450,04	2 274,96	16
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGEMEEN	64910002	Subs. afkop.- privaat domein	3 000,00	0,00	3 000,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. oppervlaktewater Ulbeek	64910002	Subs. afkop. afvalwater - Afkop. Ulbeek	20 000,00	0,00	20 000,00	0
1419/1/1/1/1	031008 Hemelwaterputten & infiltratievoorzieningen	64910000	Toelagen hemelwaterputten & infiltratievoorzieningen	3 000,00	1 000,00	2 000,00	33
1419/1/1/1/1	0329 Overige verminderingen van milieuverontreiniging	61399999	Publicatiekosten milieuvergunningen	4 000,00	0,00	4 000,00	0
1419/1/1/1/1	0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	64910000	Subsidie kleine landschapselementen	2 715,00	450,00	2 265,00	16
1419/1/1/1/1	0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	64930000	Toelage Nationale Boomgaarden Stichting	4 500,00	0,00	4 500,00	0
1419/1/1/1/1	0341 Erosiebestrijding	60105000	Erosiebestrijding Kalveren Langstraat - benodigheden	3 250,00	0,00	3 250,00	0
1419/1/1/1/1	0341 Erosiebestrijding	61035100	Erosiebestrijding Kalveren Langstraat - prestaties	3 250,00	0,00	3 250,00	0
1419/1/5/4/3	0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem	61430070	biodiversiteitscharter	2 122,42	270,00	1 852,42	12
1419/1/1/1/1	0350 Klimaat en energie	64600000	Toelagen: dakisolatie woningen	6 000,00	1 436,80	4 563,20	23
1419/1/1/1/1	0350 Klimaat en energie	60101000	Projecten Burgemeesterconvenant	10 000,00	0,00	10 000,00	0
1419/1/5/4/4	0380 Participatie en sensibilisatie	61430070	Publiciteit, advertenties & info	1 500,00	0,00	1 500,00	0
1419/1/1/1/1	0390 Overige milieubescherming	61410020	Kosten voor aankoop van boeken, doc. & abonnementen	1 600,00	0,00	1 600,00	0
1419/1/1/1/1	0390 Overige milieubescherming	61399999	publicatie, brochure-afval KMO en zelfst. & sensibiliseren burgers inzake afvalpreventie&natuur (incl. e-portemonnee)	3850	0	3850	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0390 Overige milieubescherming	60101000	Milieu- duurzaamheid: organisatie projecte n (fair- trade ontbijt, aankoop energiemete rs, holle wegen ...)	3 555,00	102,02	3 452,98	2
1419/1/1/1/1	0390 Overige milieubescherming	61410050	Procedure- en vervolgingskosten	3 000,00	0,00	3 000,00	0
1419/1/1/1/1	039001 Agro-acties	61320000	Prest. Agro-aanneming	5 000,00	0,00	5 000,00	0
1419/1/1/1/1	060000 Ruimtelijke planning	62030000	Bezoldigingen contractueel persone el	96 606,00	94 395,96	2 210,04	97
1419/1/1/1/1	0650 Gasvoorziening	64910000	Toelagen uitbreiding gasnet	20 000,00	0,00	20 000,00	0
1419/1/1/1/1	0670 Straatverlichting	61035100	Prestaties derden openbare verlicht ing	76 500,00	60 069,13	16 430,87	78
1419/1/1/1/1	0690 Overige nutsvoorzieningen	61100000	Elektriciteit pompen Ulbeek, water partij, Bloemenstraat ...	13 875,00	5 328,14	8,546,86	38

Ontvangsten

€ 5 076 meer werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	70000070	Verkoop van compostvaten	3 000,00	484,50	2 515,50	16
1419/1/1/1/1	030900 Oveig afval- en materialenbeheer - ALGEMEEN	70200000	Gebruik containerpark	22 500,00	25 499,29	-2 999,29	113
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGEMEEN	70200000	Vergoeding De Watergroep: riolerin g	400 000,00	415 551,97	-15 551,97	103
1419/1/1/1/1	0350 Klimaat en energie	70000060	Verkoop elektrische stroom zonnep anelen	15 000,00	12 150,00	2 850,00	80
1419/1/1/1/1	0381 Geïntegreerde milieuprojec ten	74050090	Samenwerk. overeenkomst milieub asis&onderscheidingsniveau	0,00	11 271,75	-11 271,75	9999
1419/1/1/1/1	0381 Geïntegreerde milieuprojec ten	74069999	Subs. Preventiefonds Limburg.net	1 500,00	0,00	1 500,00	0
1419/1/1/1/1	064001 Infrax	75000000	Dividend Fluvius (Infrax)	55 272,00	7 520,64	47 751,36	13
1419/1/1/1/1	064002 Inter-Energa Elektriciteit	75000000	Dividend Inter-Energa Elektriciteit	184 186,00	225 458,83	-41 272,83	122

Beleidsdomein 03 – Ondernemen en werken

Uitgaven

€ 24 017 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	64302000	Public relations&acties - Toerisme: openingen, wandelingen, uitstappen, vieringen, optredens, gastsprekers, prijzen ...	2 700,00	126	2 574,00	4
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	61430070	Publicatie hbvl	8 000,00	4,635,51	3 364,49	57
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	61320000	Aanmaak toeristische folders: wandelroutes, mountainbikeroute ...	3 000,00	0,00	3 000,00	0
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	64302000	Aankoop boodschappentassen	12 000,00	8 653,92	3 346,08	72
1419/1/1/1/1	0521 Toerisme - Sectorondersteuning	64302000	Receptie- en representatiekosten	11 000,00	12 699,80	-1 699,80	115
1419/1/1/1/1	0522 Toerisme - Infrastructuur	64940000	Project Parkrangers - bijdrage	4 150,00	0,00	4 150,00	0
1419/1/1/1/1	0530 Land-, tuin- & bosbouw	64930000	Project plattelandsklassen 'Het begint in ... Haspengouw'	2 500,00	625	1 875,00	24

Ontvangsten

€ 1 946 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0500 Handel en middenstand	70200000	Standgeld ambulante activiteiten	4 000,00	2 407,50	1 592,50	60

Beleidsdomein 04 – Cultuur en vrije tijd

Uitgaven

€ 143 536 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/7/7/4	0703 Openbare bibliotheken	61503000	Technische verzorgingskosten collecties	2 500,00	717,71	1 782,29	28

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/7/7/010	0703 Openbare bibliotheken	61420000	Beheers- en werkingskosten informatica	8 100,00	4 302,28	3 797,72	53
1419/1/7/7/010	0703 Openbare bibliotheken	61100000	Elektriciteit bib	12 240,00	3 950,50	8 289,50	32
1419/1/7/7/010	0703 Openbare bibliotheken	61030100	Prestaties van derden gebouwen bi b	6 830,00	3 034,66	3 795,34	44
1419/1/7/7/010	0703 Openbare bibliotheken	61110000	Levering gas gebouwen bib	8 150,00	6 202,65	1 947,35	76
1419/1/7/7/012	0703 Openbare bibliotheken	61420000	Beheers- en werkingskosten informatica	6 000,00	2 916,37	3 083,63	48
1419/1/1/1/1	070500 Gemeenschapscentra - ALGEMEEN	61201000	Brandverzekering OC / BIB / ZDM	7000	4890,83	2109,17	69
1419/1/1/1/1	070500 Gemeenschapscentra - ALGEMEEN	61030100	Prest. derden voor de gebouwen	11500	5316,56	6183,44	46
1419/1/1/1/1	070502 zaal de meersche	60400000	Techn. benodigdh. rechtstr. verkoo p drank ZDM	35000	29389,03	5610,97	83
1419/1/1/1/1	071000 Feesten en plechtighe den - ALGEMEEN	61130010	Elektr. & water kermissen, braderie	3775	2140,24	1634,76	56
1419/1/1/1/1	071000 Feesten en plechtighe den - ALGEMEEN	61430010	Gouden bruiloften	11 660,00	13 250,00	-1 590,00	113
1419/1/1/1/1	071001 Kerstmis	64302000	Kerstmis: dennen, versiering, verlic hting e.d.	6 000,00	232,59	5 767,41	3
1419/1/1/1/1	0721 Archeologie	61500060	Lidmaatschap OED RLHV	4 000,00	0,00	4 000,00	0
1419/1/1/1/1	074000 Sport - ALGEMEEN	61420010	Informatica sportdienst	1 500,00	0,00	1 500,00	0
1419/1/1/1/1	074000 Sport - ALGEMEEN	62130000	Werkgeversbijdragen contractuelen (vervanger sportfunctionaris)	7 384,00	8 605,86	-1,221,86	116
1419/1/1/1/1	074001 Sporthal	60103000	Benodigdheden - sporthal	7 000,0	3 963,89	3 036,11	56
1419/1/1/1/1	074001 Sporthal	61030100	Prestaties derden - sporthal	6 150,00	1 401,21	4 748,79	22
1419/1/1/1/1	074001 Sporthal	61130000	Water - Sporthal	5 200,00	1 463,17	3 736,83	28

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	074001 Sporthal	61100000	Elektriciteit - Sporthal	13 100,00	8 918,35	4 181,65	68
1419/1/1/1/1	074001 Sporthal	61110000	Gas - Sporthal	13 360,00	7 458,69	5 901,31	55
1419/1/1/1/1	07400303 oefenvelden sportg eb. Houtstraat	61100000	Elektriciteit oefenvelden Houtstr.	6 600,00	3 921,06	2 678,94	59
1419/1/1/1/1	07400304 Sportinfrastructuur Houtstraat	60103000	Benodigdh. sportinfrastr. houtstr.	4 000,00	981,09	2 966,47	25
1419/1/1/1/1	07400304 Sportinfrastructuur Houtstraat	61030100	Prest. derden sportinfr. Houtstr.	11 500,00	3 840,69	3 297,26	71
1419/1/1/1/1	07400304 Sportinfrastructuur Houtstraat	61130000	Water - Sportgebouwen Houtstraat	4 400,00	1 999,02	2 400,98	45
1419/1/1/1/1	074004 Finse Piste -skatepark	60101000	Techn. benodigdh. - Finse piste	4 350,00	161,69	4 188,31	3
1419/1/1/1/1	075000 Jeugd - ALGEMEEN	61100000	Levering elektriciteit gebouwen	7 850,00	4 377,93	3 472,07	55
1419/1/1/1/1	075000 Jeugd - ALGEMEEN	64930000	Toelage opvoedingsondersteuning	2 500,00	0	2 500,00	0
1419/1/1/1/1	075000 Jeugd - ALGEMEEN	61430010	Andere kosten Sinterklaas	3 500,00	1 111,39	2 388,61	31
1419/1/1/1/1	075002 Jeugdheem	60101000	Techn. benodigdheden - Jeugdheem (tafelakens, kussens)	2 165,00	0	2 165,00	0

Ontvangsten

€ 34 843 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	070500 Gemeenschapscentra - ALGEMEEN	70050040	Verkoop drank ZDM	35 000,00	28 715,72	6 284,28	82
1419/1/7/2/3	074000 Sport - ALGEMEEN	74050090	Bijdragen h.o. Toelage sportverenigingen	0,00	-8 886,00	8 886,00	9999
1419/1/1/1/1	07400302 feestzaal sportgeb; Houtstraat	70500011	huur KVK - feestzaal sportgeb. Houtstr.	4 300,00	0,00	4 300,00	0
1419/1/1/1/1	075000 Jeugd - ALGEMEEN	70050040	Verkoop drank jeugdheem	7 500,00	4 679,44	2 820,56	62
1419/1/7/5/3	075000 Jeugd - ALGEMEEN	74050090	Bijdr. ho: Toelagen jeugdverenigingen	0,00	-12 437,96	12 437,96	9999

2. TOELICHTING BIJ DE INVESTERINGSREKENING

Uit de financiële toestand (zie schema FT bij de beleidsnota) blijkt dat het resultaat in investeringen € -2 917 646 bedraagt, € 3 665 479 gunstiger dan geraamd bij de laatste budgetwijziging.

Schema J3 van de financiële nota toont de investeringsrekening ten opzichte van de laatste budgetwijziging.

De verschillen per beleidsdomein ten opzichte van de laatste budgetwijziging zijn de volgende:

Schema J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

	Jaarrekening			Eindbudget			Verschil tussen eindbudget en jaarrekening		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00 - Algemene financiering	191 430	0	-191 430	252 910	337 055	84 145	-61 480	-337 055	-275 575
01 - Algemeen bestuur, veiligheid en welzijn	33 067	53 411	20 344	1 788 509	2 008 814	220 305	-1 755 442	-1 955 403	-199 961
02 - Woon- en leefomgeving	4 703 082	1 822 895	-2 880 187	14 776 110	8 343 753	- 6 432 357	-10 073 028	-6 520 858	3 552 170
03 - Ondernemen en werken	0	225 005	225 005	160 775	258 915	98 140	-160 775	-33 910	126 865
04 - Cultuur en vrije tijd	91 379	0	-91 379	553 359	0	-553 359	-461 980	0	461 980
TOTALEN	5 018 957	2 101 311	-2 917 646	17 531 662	10 948 537	-6 583 124	-12 512 705	-8 847 226	3 665 479

Laatste inschrijvingsnummer in budgettair journaal : 10704

Er wordt geadviseerd om inzake de uitgaven en ontvangsten van investeringen de documenten “Doelstellingenrealisatie – prioritaire doelstellingen” en “Doelstellingenrealisatie – alle doelstellingen” te raadplegen voorzien in het document “Jaarrekening”.

Deze documenten zijn aangewezen vermits ze zeer gedetailleerd - inzonderheid de nota betreffende de prioritaire doelstellingen - de beschrijvende en cijfermatige toelichting verstrekken.

Bijkomend vindt u hierna in surplus de lijsten van de overgedragen investeringsuitgaven en - ontvangsten in totaliteit.

Hierbij kan u vaststellen dat er voor de uitvoering van investeringen in 2019 in totaliteit:

- voor de uitgaven een bedrag van €12 512 705,02 werd overgedragen van 2018 naar 2019, zijnde ongeveer het bedrag van het verschil in uitgaven zoals aangeven in voorgaande tabel t.b.v. nl. €12 512 705.

- voor de ontvangsten een bedrag van €8 847 226,73 werd overgedragen van 2018 naar 2019, zijnde ook het bedrag van het verschil in ontvangsten zoals ook aangegeven in voorgaande tabel t.b.v. nl. € 8 847 226.

Beleidsdomein 00 – Algemene financiering

Uitgaven

€ 61 480 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	005000 Patrimonium zonder maatschapp. d oel - ALGEMEEN	22199000	Realisatie Dorpsstraat 27B - deel gemeente	191 429,64	6 069,86	191 429,64	0,00	99
1419/1/1/1/1	005000 Patrimonium zonder maatschapp. d oel - ALGEMEEN	21400007	Erel. realisatie Dorpsstraat 2 7B - deel gemeente	0,00	25 410,32	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/7	005000 Patrimonium zonder maatschapp. d oel - ALGEMEEN	22199500	Ultrusting en BO Dorpsplein 11 bus 5+6	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/6/1	005000 Patrimonium zonder maatschapp. d oel - ALGEMEEN	24000000	Herlocatie toeristische dienst	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0

Ontvangsten

€ 337 055 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	005001 Landbouw gronden	22000020	Verkoop landbouwgronden - Afd 1B 216/02a	0,00	250,00	0,00	0,00	0
1419/1/6/2/1	005000 Patrimoniu m zonder maatsch app. doel - ALGEMEEN	22000020	Verkopen voorliggende gron d - kerk Vrolingen	0,00	107 110,00	0,00	0,00	0
1419/1/6/2/3	005002 Niet bebou wde bouwgrond	22900020	Verkoop niet bebouwde bou wgrond speelplein Vrolingen	0,00	229 695,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/1	0119 Overige alge mene diensten	15000000	Meeting.net terugbetaling de el OCMW	0,00	2 728,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/7	0119 Overige alge mene diensten	15000000	Terugbetaling M-Post OCMW	0,00	2 728,00	0,00	0,00	0
1419/1/3/1/4	041001 Voorpost B randweer	22010020	Verkoop gebouw oud politie commissariaat (Ervaert 12)	53 410,74	-52,74	53 410,74	0,00	99
1419/1/8/1/3	0119 Overige alge mene diensten	22000020	VK Onbeb terreinen CP+TD 1 D733R +739A2+B2	0,00	1 712 288,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige alge mene diensten	22020020	VK Wegzate TD/CP 1D 739 B 2- GMSG	0,00	65 582,00	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22199020	VK Loods en dienstgebouw O verbroek 6	0,00	172 130,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	22020020	Verkoop gronden van wegen (Kortessestr - Buurtweg 17) e.a.	2 370,00	0,00	2 370,00	0,00	99
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	22000020	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - verkopen	1 795,00	0,00	1 795,00	0,00	99
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Weg enis Bosstraat (Coll. Wellen)	15001000	Subs VMM: Afkopp. Bosstraat	0,00	1 194 700,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Weg enis Bosstraat (Coll. Wellen)	15002000	Subs Prov: Fietspad Bosstr. - heraanleg omgev. + riol..	0,00	314 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietspaden ZVW + fietspaden Vloeiherk	15003000	Subs AWW: Onteigeningen fietspaden Vloeiherk ZVW	448 855,42	257 491,58	448 855,42	0,00	99
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15003000	Subs AWW: Fietspaden ZVW & Vloeiherstr	1 340 930,11	1 095 544,89	1 340 930,11	0,00	99
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15002000	Subs Prov: fietspaden ZVW & Vloeiherk + wachtbekken	0,00	27 510,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15001000	Subs VMM: Fietspaden ZVW & Vloeiherkstr	0,00	2 641 421,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/8	020021 Herinrichting Bloemenstraat	15000000	Herinrichting Bloemenstraat - samenwerkingsovk AWW	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/020	020029 Fietsverbinding Alken-Wellen	15002000	Inv.subs. Prov.: Fietsverbinding Alken - Wellen	0,00	221 500,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/1	020002 Herinrichting Ulbeekstraat	15001000	Subs. VMM: Herinricht. Ulbeekstr va Daal-Tot Kleinaartstr.	0,00	531 161,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulbeek	15002000	Subs Prov: Afkoppelingswerken Ulbeek	28 944,42	0,00	28 944,42	0,00	99
1419/1/5/2/6	031011 Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	15001000	Inv.subs. VMM-Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	0,00	137 530,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	051001 Industriegebouwen	22902020	Verkoop industriegebouwen	225 005,00	30 995,00	225 005,00	0,00	99
1419/1/8/1/2	0500 Handel en middenstand	15000000	Inv.Subs.Prov: Ontwikkelingsvisie en actieplan Handelscentrum	0,00	2 915,00	0,00	0,00	0

Beleidsdomein 01 – Algemeen bestuur, veiligheid en welzijn

Uitgaven

€ 1 755 442 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget Overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	094501 't Fontein te	66400001	Opgebouwd tegoed 't Fontein te (invest)	0,00	47 950,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	0190 Overig algem een bestuur	28410000	Deelbewijzen EthiasCo	17 205,80	-17 205,80	17 205,80	0,00	99
1419/1/1/1/3	0190 Overig algem een bestuur	23000000	Aankoop machines, exploitati emateriaal en uitrusting	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/3	0190 Overig algem een bestuur	24000000	Aankoop meubilair	0,00	9 317,70	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/4	0114 Organisatiebe heersing	21400007	Erel.: Integratie OCMW/ BBC/ Decreetlokaal bestuur	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/1/2	0119 Overige alge mene diensten	22101500	Uitrusting en BO Gemeenteh uis	0,00	31 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/1/2	0119 Overige alge mene diensten	21400007	Erel. architect herinrichten b ev/bs/ro/milieu/gb	0,00	4 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/1	0119 Overige alge mene diensten	24100000	Meeting.net OCMW, MAT, ad viesraden, Meeting.burger en Meeting.mobile	6 334,35	4 253,65	6 334,35	0,00	99
1419/1/2/3/2	0119 Overige alge mene diensten	21000007	Onderzoek ICT- samenwerking met OCMW	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/4	0119 Overige alge mene diensten	24100000	Aankoop tikklök	0,00	700,07	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/4	0119 Overige alge mene diensten	24100000	Informaticamaterieel - algemeen	9 526,56	7 473,44	9 526,56	0,00	99
1419/1/2/3/4	0130 Administratie ve dienstverlening	24100000	Informaticamaterieel - bevolking	0,00	5 409,92	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/5	0114 Organisatiebe heersing	21000007	Ontwikkelen van een model r ond organisatiebeheersing e n toepassen	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/7	0119 Overige alge mene diensten	24100000	M.post OCMW	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/011	0119 Overige alge mene diensten	24100000	Informatica - informatieveiligheid	0,00	50 293,00	0,00	0,00	0
1419/1/3/1/3	049001 Camerabe waking	22500000	Aankoop bewakingscamera's	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige alge mene diensten	22200000	AK (Inbreng) grond TD- Beb. terrein- GMG	0,00	797 000,00	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22200500	AK Inricht. TD +Gem.Werf obv betonverharding-Beb. terrein GMG- BO	0,00	344 850,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22100000	AK - Bouwkost kantoordeel TD+Gemeentewerf (gebouwen GMG)	0,00	363 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	21000000	Erel. herlocatie CP +TD - engineering-projectleiding-vergunningen	0,00	48 400,00	0,00	0,00	0

Ontvangsten

€ 1 955 403 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget Overdracht	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/2/3/1	0119 Overige algemene diensten	15000000	Meeting.net terugbetaling deel OCMW	0,00	2 728,00	0,00	0,00	0
1419/1/2/3/7	0119 Overige algemene diensten	15000000	Terugbetaling M-Post OCMW	0,00	2 728,00	0,00	0,00	0
1419/1/3/1/4	041001 Voorpost Brandweer	22010020	Verkoop gebouw oud politiec ommissariaat (Ervaert 12)	53 410,74	-52,74	53 410,74	0,00	99
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22000020	VK Onbeb terreinen CP+TD 1 D733R +739A2+B2	0,00	1 712 288,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22020020	VK Wegzate TD/CP 1D 739 B 2- GMSG	0,00	65 582,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	0119 Overige algemene diensten	22199020	VK Loods en dienstgebouw O verbroek 6	0,00	172 130,00	0,00	0,00	0

Beleidsdomein 02 – Woon- en leefomgeving

Uitgaven

€ 10 073 028 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	22020000	Aankoop terreinen wegen	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	020007 AK straat m eubilaire & verkeerss ignalisatie	22500000	Aankoop straatmeubilair e n verkeerssignalisatie	0,00	3 579,33	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	020010 Trage wege nplan	21400007	Ereloon gebiedsdekkend Tr age Wegenplan	0,00	13 976,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	0630 Watervoorzie ning	22500500	Herstel Agathabron	0,00	2 500,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	0630 Watervoorzie ning	66402000	Bijdrage a (/VMW) De Wat ergroep : uitbreiding water leiding	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	030901 Containerp ark	22100007	Ultr./BO Containerpark	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGE MEEN	21400000	Opmaak Riooldatabank Rio Act	0,00	13 886,26	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/2	020009 Machines, expl.mat. & uitrusti ng	23000000	Machines, exploitatiemater ieel en uitrusting	1 769,00	127 175,86	1 769,00	0,00	99
1419/1/1/1/2	020008 Aankoop e n verkoop rollend materieel	24300000	Aankoop rollend materieel	29 619,52	380,48	29 619,52	0,00	99
1419/1/1/1/4	061001 RUP Woon uitbreidingsgebiede n	21400007	Erel.: RUP Woonuitbreiding sgebieden	0,00	25 545,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/4	060002 Actualisatie structuurplan	21400007	Erel.: Actualisatie Structuur plan (opmaak beleidsplan r uimte)	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/4	061003 Uitbreiding RUP Zonevreemde woningen	21400007	Uitbreiding RUP Zonevre emde woningen	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/4	061004 RUP zonevr eemde bedrijven	21000007	Ereloon RUP Zonevreemde bedrijven	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/6	021001 De Lijn	22500000	Aankoop Halteaccomodat ies - De Lijn	5 988,30	11,70	5 988,30	0,00	99
1419/1/1/1/7	020006 BO - Wegen	22400500	Wegen - buitengewoon onderhoud	141 675,17	3 202,68	141 675,17	0,00	99
1419/1/2/3/011	060000 Ruimtelijke planning	24100000	Informatica Ruimtelijke Or dening	15 125,00	980,50	15 125,00	0,00	99
1419/1/5/1/2	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGE MEEN	21000100	Kosten Afkoppelingsdesku ndige	822,80	177,20	822,80	0,00	99
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wege nis Bosstraat (Coll. Wellen)	22400007	Fietspad Bosstr, heraanleg omgeving en riol	0,00	3 311 412,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wege nis Bosstraat (Coll. Wellen)	21400007	Erel.: Riol & Wegenis Bosst raat (Coll.Wellen)	0,00	274 286,59	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wege nis Bosstraat (Coll. Wellen)	66402000	Bijdrage i/kap. aan nutsma atschappijen - Bosstr.	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wege nis Bosstraat (Coll. Wellen)	21000107	Afkoppelingsdeskundige B osstraat - in uitvoering	0,00	51 416,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietsp aden ZVW + fietspa den Vloeiherk	21400007	Erel.: Riol ZVW & fietspade n Vloeiherkstr.+ ZVW	95 727,23	85 391,20	95 727,23	0,00	99
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietsp aden ZVW + fietspa den Vloeiherk	22000000	Aankoop grond buffering Winterbeek en kerkhof Zon neveld (Riol Zonneveld)	32 785,48	67 214,52	32 785,48	0,00	99
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietsp aden ZVW + fietspa den Vloeiherk	22800007	Fietspaden Vloeiherk + Zon neveld, riol Zonneveld & h erinrichting schoolomgevin g	3 785 485,72	3 182 276,25	3 785 485,72	0,00	99
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietsp aden ZVW + fietspa den Vloeiherk	66402000	Bijdrage in kap. aan overhe idsinstell. vr fietspaden Vlo eiherk & Zonneveld	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	020001 Onteigenin gen fietspaden ZV W	22000007	Onteigeningen fietspaden ZVW	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/6	020012 Vernieuwe n wegenis, greppels , slokkers Zangstra at	22400007	Vernieuwen wegenis, grep pels, ... Zangstraat	91 765,73	4 273,40	91 765,73	0,00	99
1419/1/5/1/7	020005 Vernieuwe n kasseien Dorpsple in = Verkeersveilighe id	22400007	Vernieuwen kasseien Dorp splein	0,00	0,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/8	020021 Herinrichtin g Bloemenstraat	22400007	Herinrichting Bloemenstra at	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/8	020021 Herinrichtin g Bloemenstraat	21400007	Erel.: Studiebureau herinric ht. schoolomgeving Bloem enstr.	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/010	022001 Parking ach ter gemeentehuis	23000000	Herinrichting parking achte r gemeentehuis	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/011	020013 Recreatief f ietspad centrum - Maupertuur	22400000	Recreatief fietspad centru m - Maupertuus	0,00	98 502,62	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/013	020015 Wandelpad grote Beemd, Broe kbeemd en Wandel lus ULbeek (vlg rami ng RLM)	22500000	Wandelpad grote Beemd e n Broekbeemd en wandell us ULbeek volgens raming RLH	5 234,23	265,77	5 234,23	0,00	99
1419/1/5/1/015	020017 Fietsenstalli ng aan gemeentehu is	23000000	Fietsenstalling aan gemeen tehuis	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/019	020023 Vernieuwe n wegdek en grepp el Kukkelberg	22400007	Vernieuwen wegdek en grep pel Kukkelberg	50 989,55	0,00	50 989,55	0,00	99
1419/1/5/1/020	020029 Fietsverbin ding Alken-Wellen	22020000	Aankoop wegzate fietsverb inding Alken Wellen	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/020	020029 Fietsverbin ding Alken-Wellen	21400007	Erel. Funct. fietspaden Alke n-Wellen - in uitvoering	6 999,36	15 900,64	6 999,36	0,00	99

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/5/1/020	020029 Fietsverbin ding Alken-Wellen	22400007	Aanleg fietsverbinding Alk en-Wellen in uitvoering	0,00	246 110,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/022	031000 Beheer van regen- en afvalwater ALGE MEEN	66402000	Waterleiding Vogeleinde	0,00	3 444,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/023	020031 Voetpaden Kerk Berlingen	22400007	Aanleg voetpaden kerk Ber lingen (Aquafinproject coll ector Berlingen)	216 941,46	38 008,35	216 941,46	0,00	99
1419/1/5/1/023	020031 Voetpaden Kerk Berlingen	21000007	Erel. voetpaden en verfraai ing omgeving kerk Berlinge n	3 286,74	16 713,26	3 286,74	0,00	99
1419/1/5/2/1	020002 Herinrichtin g Ulbeekstraat	22400007	Herinrichting Ulbeekstr. - va Daal- tot Kleinaartstr.: Riol	0,00	836 500,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/1	020002 Herinrichtin g Ulbeekstraat	21400007	Erel.: Herinrichting Ulbeeks tr.	8 987,28	41 012,72	8 987,28	0,00	99
1419/1/5/2/3	020004 Werken be ek & aansluiting wa terpartij Dorpsstr.	22400007	Herinrichting waterpartij Dorpsstraat	45 653,08	96 528,59	45 653,08	0,00	99
1419/1/5/2/3	020004 Werken be ek & aansluiting wa terpartij Dorpsstr.	21400007	Erel.: Beek & waterpartij Dorpsstraat	0,00	12 191,73	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulb eek	21400007	Erelonen - Afkopp. oppervlaktewater Ulbeek	0,00	41 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulb eek	66402000	Bijdrage in kap. aan nutsma atschappijen - Afkopp. Ulbeek	158 345,26	11 345,05	158 345,26	0,00	99
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulb eek	22000000	Aankoop grond in uitv. - Afkopp. Ulbeek - aanleg bergbezinkingswac htbekken en verlegging Sp aasbeek	0,00	8 236,86	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulb eek	22800007	Afkoppelingswerken Ulbeek	5 880,67	0,00	5 880,67	0,00	99
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulb eek	21000107	Afkop.deskundige Ulbeek- keuring afkop. privaat do mein+begeleiding. subs.do ssiers	0,00	10 483,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/6	031011 Riol. Stwg V rolingen v.a. Zangst r.	21000007	Erel. Riol. Stwg Vrolingen v. a. Zangstr.	0,00	93 675,14	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/6	031011 Riol. Stwg V rolingen v.a. Zangst r.	22800007	Riol. Stwg. Vrolingen v.a. Z angstr. - in uitv.	0,00	192 221,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/7	031012 Plaatsing IB A's	23000000	Plaatsing IBA's	0,00	13 450,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/8	031013 Riol. Zangst raat	22800007	Wateroverlast Zangstraat	0,00	16 029,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/3/3	030902 Opslagplaat s groenafval	21000007	Erel. groenpark I- zone Herten	0,00	12 475,69	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/6/2/5	061002 Woonuitbreidingsgebied Hofakker	21400007	Opmaken RUP woonuitbreidingsgebied Hofakker	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/3	030901 Containerpark	22890000	Inricht.CP obv betonverharding - Overige onr.infrastructuur	0,00	393 250,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/2/2	020025 Omleidingsweg zwaar verkeer - industrie Herten	21000007	Onderzoek haalbaarheid alternatieve route zwaar verkeer	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0

Ontvangsten

€ 6 520 858 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	22020020	Verkoop gronden van wegen (Kortessemsstr - Buurtweg 17) e.a.	2 370,00	0,00	2 370,00	0,00	99
1419/1/1/1/1	020000 Wegen - ALGEMEEN	22000020	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - verkopen	1 795,00	0,00	1 795,00	0,00	99
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wegenis Bosstraat (Coll. Wellen)	15001000	Subs VMM: Afkopp. Bosstraat	0,00	1 194 700,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/3	031006 Riol + Wegenis Bosstraat (Coll. Wellen)	15002000	Subs Prov: Fietspad Bosstr.-heraanleg omgev. + riol..	0,00	314 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	031004 Riol + fietspaden ZVW + fietspaden Vloeiherk	15003000	Subs AWW: Onteigeningen fietspaden Vloeiherk ZVW	448 855,42	257 491,58	448 855,42	0,00	99
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15003000	Subs AWW: Fietspaden ZVW & Vloeiherstr	1 340 930,11	1 095 544,89	1 340 930,11	0,00	99
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15002000	Subs Prov: fietspaden ZVW & Vloeiherk + wachtbekken	0,00	27 510,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/5	020027 Heraanleg N777	15001000	Subs VMM: Fietspaden ZVW & Vloeiherkstr	0,00	2 641 421,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/8	020021 Herinrichting Bloemenstraat	15000000	Herinrichting Bloemenstraat - samenwerkingsovk AWW	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/1/020	020029 Fietsverbinding Alken-Wellen	15002000	Inv.subs. Prov.: Fietsverbinding Alken - Wellen	0,00	221 500,00	0,00	0,00	0

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/5/2/1	020002 Herinrichting Ulbeekstraat	15001000	Subs. VMM: Herinricht. Ulbeekstr va Daal-Tot Kleinaartstr.	0,00	531 161,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/2/5	031001 Afkopp. op pervlaktewater Ulbeek	15002000	Subs Prov: Afkoppelingswerken Ulbeek	28 944,42	0,00	28 944,42	0,00	99
1419/1/5/2/6	031011 Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	15001000	Inv.subs. VMM-Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	0,00	137 530,00	0,00	0,00	0

Beleidsdomein 03 – Ondernemen en werken

Uitgaven

€ 160 775 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	22000000	Aankoop grond 'Mooiste Plekje'	0,00	3 671,35	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	22103007	Mooiste plekje - Uitkijktoren	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	0520 Toerisme - Onthaal en promotie	21000007	Mooiste Plekje - ereloon bouw uitkijktoren	0,00	30 735,00	0,00	0,00	0
1419/1/8/1/1	0500 Handel en middenstand	22500000	Plaatsen van banners i.h.k. v. vergroting commerciële centrum	0,00	26 368,21	0,00	0,00	0
1419/1/8/2/1	051001 Industriegroten	21400007	Ereloon RUP - Nieuwe zoekzone Industrie	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0

Ontvangsten

€ 33 910 minder werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goed gekeurd	Budget over dracht (ontv.)	Vorderingen	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	051001 Industriegro nden	22902020	Verkoop industriegronden	225 005,00	30 995,00	225 005,00	0,00	99
1419/1/8/1/2	0500 Handel en mid denstand	15000000	Inv.Subs.Prov: Ontwikkelingsvisie e n actieplan Handelscentrum	0,00	2 915,00	0,00	0,00	0

Beleidsdomein 04 – Cultuur en vrije tijd

Uitgaven

€ 461 980 minder werkelijke uitgaven dan geraamd.

Grootste verschillen:

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/1	070504 Petanqueba nen	22890007	Plaatsing afdak petanquebanen se nioreclub	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	074000 Sport - ALGEMEEN	22000000	Aankoop gronden sport	0,00	11 670,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	070502 zaal de me ersche	24500000	Aankoop nieuw meubilair Zaal De Meersche	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/1	075002 Jeugdheem	24500000	Aankoop nieuw meubilair Jeugdhe em	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/3	0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	27510000	Aankoop & restauratie Kunstvoor werpen	0,00	22 500,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/3	0719 Overige evene menten	24000000	Aankoop klapstoelen	2 442,08	57,92	2 442,08	0,00	99
1419/1/1/1/5	072002 Hoeve Platt estraat 36	66400000	Rest. premies - geklass. monumenten - Hoeve Plattestr 36	0,00	53 231,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/5	072004 Brouwerij S t. Rochus Hayen	66400000	Rest.premies - geklass. monumenten - Brouwerij St. Rochus Hayen	0,00	27 418,09	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/7	079003 Kerkfabriek Berlingen	22199500	Uitrusting en BO Agathakerk Berlin gen	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/1/1/7	079003 Kerkfabriek Berlingen	21400007	Erel.: Rest. St- Agathakerk Berlingen	12 505,59	29 033,12	12 505,59	0,00	99

Actie	Beleidscode	Alg. rekening	Omschrijving	Budget goedgekeurd	Budget overdracht	Aanrekening	Saldo na aanvaard	% verbruik
1419/1/1/1/7	079003 Kerkfabriek Berlingen	22103500	Uitrusting en BO Agathakerk Berlingen	37 272,65	84 879,71	37 272,65	0,00	99
1419/1/1/1/7	079000 erediensten	22103500	BO Gebouwen Eredienst	0,00	6 050,00	0,00	0,00	0
1419/1/5/4/1	075000 Jeugd - ALGEMEEN	22103500	Verbeteringswerken Jeugdheem	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/3/6	074001 Sporthal	22103500	Vernieuwen kleedkamers en sanitair sporthal	29 142,85	857,15	29 142,85	0,00	99
1419/1/7/3/7	074001 Sporthal	22103500	Vernieuwen verwarmingsinstallatie sporthal	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/3/7	074001 Sporthal	22910500	Vernieuwen verwarmingsinstallatie sporthal	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/3/9	074001 Sporthal	23000000	Aankoop nieuw sportmateriaal	9 515,70	2 009,17	9 515,70	0,00	99
1419/1/7/3/012	075002 Jeugdheem	22103007	Schuil aan Jeugdheem	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/3/014	07400304 Sportinfrastructuur Houtstraat	66400003	Toegest.invest.subs. aanleg kunstgrasveld KVK	500,00	24 773,75	500,00	0,00	99
1419/1/7/7/014	0703 Openbare bibliotheek	24200000	Kantooruitrusting bib	0,00	44 000,00	0,00	0,00	0
1419/1/7/7/015	0703 Openbare bibliotheek	24600000	Informaticamaterieel bib	0,00	13 500,00	0,00	0,00	0

Ontvangsten

€ 0 minder/meer werkelijke ontvangsten dan geraamd.

Geen verschil

ODU Overgedragen investeringsuitgaven

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie	A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt.gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen
2018	1.I.E.	1	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	28410000	190	IE/00	Deelbewijzen EthiasCo	0,00	-17 205,80	17 205,80	-17 205,80
2018	1.III.	3	1419 / 1 / 8 / 2 / 1	21400007	51001	IE/01	Ereloon RUP - Nieuwe zoekzone Industrie	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2018	1.II.A.1.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 7	22199500	79003	IE/04	Uitrusting en BO Agathakerk Berlingen	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.II.A.1.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 7	22103500	79003	IE/04	Uitrusting en BO Agathakerk Berlingen	122 152,36	84 879,71	37 272,65	84 879,71
2018	1.III.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	21400007	79003	IE/04	Ereloon restauratie Sint-Agathakerk Berlingen	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.III.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 7	21400007	79003	IE/04	Erel.: Rest. St. Agathakerk Berlingen	41 538,71	29 033,12	12 505,59	29 033,12
2018	1.II.A.1.	3	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	22902000	51001	IE/06	Aankoop industriegronden	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	2	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	22030000	31003	IE/07	Aank. gronden wachtbekken Vloedgracht 168	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 5	66400000	72003	IE/08	Rest. premies - geklass. monumenten - Kasteel Trockart	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 5	66400000	72002	IE/08	Rest. premies - geklass. monumenten - Hoeve Plattestr 36	53 231,00	53 231,00	0,00	53 231,00
2018	1.IV.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 5	66400000	72004	IE/08	Rest.premies - geklass. monumenten - Brouwerij St. Rochus Hayen	27 418,09	27 418,09	0,00	27 418,09
2018	1.IV.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 5	66400000	72005	IE/08	Rest. premie - geklass. monumenten - Hoeve Langenakker 133	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.III.	2	1419 / 1 / 1 / 1 / 4	21400007	349	IE/10	Erel.: Evaluatie Bermbeheerplan	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	4	1419 / 1 / 7 / 3 / 14	22000000	7400304	IE/101	Aankoop sportterreinen Houtstraat: GMS-goed.	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	4	1419 / 1 / 7 / 3 / 14	66400003	7400304	IE/101	Toegest.invest.subs. aanleg kunstgrasveld KVK	25 273,75	24 773,75	500,00	24 773,75
2018	1.II.A.2.	2	1419 / 1 / 5 / 2 / 8	22800007	31013	IE/103	Wateroverlast Zangstraat	16 029,00	16 029,00	0,00	16 029,00
2018	1.II.A.3.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	24500000	75002	IE/104	Aankoop nieuw meubilair Jeugdheem	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie			A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen						
2018	1.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22200000	119	IE/105	AK (Inbreng) grond TD- Beb. terrein- GMG	797 000,00	797 000,00	0,00	797 000,00
2018	1.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22200500	119	IE/105	AK Inricht. TD+Gem.Werf obv betonverharding- Beb. terrein GMG- BO	344 850,00	344 850,00	0,00	344 850,00
2018	1.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22100000	119	IE/105	AK - Bouwkost kantoordeel TD+Gemeentewerf (gebouwen GMG)	363 000,00	363 000,00	0,00	363 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22890000	30901	IE/105	Inricht.CP obv betonverharding -Overige onr.infrastructuur	393 250,00	393 250,00	0,00	393 250,00
2018	1.III.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	21000000	119	IE/105	Erel. herlocatie CP +TD -engineering- projectleiding- vergunningen	48 400,00	48 400,00	0,00	48 400,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	4	21400007	60002	IE/11	Erel.: Actualisatie Structuurplan (opmaak beleidsplan ruimte)	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	4	21400007	61001	IE/12	Erel.: RUP Woonuitbreidingsgebieden	25 545,00	25 545,00	0,00	25 545,00
2018	1.II.A.3.	1	1419	/	1	/	1	/	1	/	3	24000000	190	IE/15	Aankoop meubilair	9 317,70	9 317,70	0,00	9 317,70
2018	1.II.A.5.	4	1419	/	1	/	1	/	1	/	3	27510000	739	IE/16	Aankoop & restauratie Kunstvoorwerpen	22 500,00	22 500,00	0,00	22 500,00
2018	1.II.A.3.	1	1419	/	1	/	1	/	1	/	3	23000000	190	IE/17	Aankoop machines, exploitatiemateriaal en uitrusting	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.II.A.3.	4	1419	/	1	/	1	/	1	/	3	24000000	719	IE/17	Aankoop klapstoelen	2 500,00	57,92	2 442,08	57,92
2018	1.III.	1	1419	/	1	/	1	/	1	/	4	21400007	114	IE/18	Erel.: Integratie OCMW/ BBC/ Decreetlokaal bestuur	13 000,00	13 000,00	0,00	13 000,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	2	23000000	20009	IE/20	Machines, expoitatiematerieel en uitrusting	128 944,86	127 175,86	1 769,00	127 175,86
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	6	22500000	21001	IE/21	Aankoop Halteaccomodaties - De Lijn	6 000,00	11,70	5 988,30	11,70
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	21400007	20010	IE/22	Ereloon gebiedsdekkend Trage Wegenplan	13 976,00	13 976,00	0,00	13 976,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22500500	630	IE/23	Herstel Agathabron	2 500,00	2 500,00	0,00	2 500,00
2018	1.II.A.2.	4	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22890007	70504	IE/24	Plaatsing afdak petanquebanen senioreclub	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie					A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen		
2018	1.II.A.1.	2	1419	/	1	/	1	/	1	22020000	20000	IE/25	Aankoop terreinen wegen	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	1	/	1	22500000	20007	IE/26	Aankoop straatmeubilair en verkeerssignalisatie	3 579,33	3 579,33	0,00	3 579,33
2018	1.II.A.1.	0	1419	/	1	/	1	/	1	22199000	5000	IE/27	Realisatie Dorpsstraat 27B - deel gemeente	197 499,50	6 069,86	191 429,64	6 069,86
2018	1.II.A.3.	0	1419	/	1	/	7	/	6	24000000	5000	IE/27	Herlocatie toeristische dienst	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2018	1.III.	0	1419	/	1	/	1	/	1	21400007	5000	IE/27	Erel. realisatie Dorpsstraat 27B - deel gemeente	25 410,32	25 410,32	0,00	25 410,32
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	1	/	1	22000000	74000	IE/28	Aankoop gronden sport	11 670,00	11 670,00	0,00	11 670,00
2018	1.IV.	2	1419	/	1	/	1	/	1	66402000	630	IE/29	Bidrage a (/VMW) De Watergroep : uitbreiding waterleiding	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.II.A.1.	1	1419	/	1	/	1	/	1	22000000	99001	IE/30	Aank. grond Kerkhof Zonneveld	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	2	1419	/	1	/	1	/	1	22100007	30901	IE/31	Ultr./BO Containerpark	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2018	1.II.A.3.	4	1419	/	1	/	7	/	3	23000000	74002	IE/38	Speeltuigjes Maupertuus in en rond zwembad	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	7	/	3	22103500	74001	IE/39	Vernieuwen verwarmingsinstallatie sporthal	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	7	/	3	22910500	74001	IE/39	Vernieuwen verwarmingsinstallatie sporthal	25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00
2018	1.II.A.2.	3	1419	/	1	/	8	/	1	22500000	500	IE/51	Plaatsen van banners i.h.k.v. vergroting commerciële centrum	26 368,21	26 368,21	0,00	26 368,21
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	7	/	3	22103500	74001	IE/53	Vernieuwen kleedkamers en sanitair sporthal	30 000,00	857,15	29 142,85	857,15
2018	1.III.	1	1419	/	1	/	2	/	3	21000007	114	IE/56	Ontwikkelen van een model rond organisatiebeheersing en toepassen	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	6	/	2	21400007	61002	IE/62	Opmaken RUP woonuitbreidingsgebied Hofakker	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	8	/	2	21000007	20025	IE/63	Onderzoek haalbaarheid alternatieve route zwaar vervoer	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie	A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt.gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen
2018	1.II.A.1.	1	1419 / 1 / 3 / 1 / 1	22199007	41001	IE/69	Oprichting voorpost brandweer - deel Wellen	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.III.	1	1419 / 1 / 3 / 1 / 1	21400007	41001	IE/69	Erel.: Voorpost brandweer - deel Wellen	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	1	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	66400000	41001	IE/69	Invest.dotatie hulpverleningszone Brandweer	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	1	1419 / 1 / 2 / 1 / 2	22101500	119	IE/70	Uitrusting en BO Gemeentehuis	31 000,00	31 000,00	0,00	31 000,00
2018	1.III.	1	1419 / 1 / 2 / 1 / 2	21400007	119	IE/70	Erel. architect herinrichten bev/bs/ro/milieu/gb	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00
2018	1.II.A.3.	4	1419 / 1 / 7 / 7 / 14	24200000	703	IE/71	Kantooruitrusting bib	44 000,00	44 000,00	0,00	44 000,00
2018	1.II.A.3.	4	1419 / 1 / 7 / 7 / 15	24600000	703	IE/71	Informaticamaterieel bib	13 500,00	13 500,00	0,00	13 500,00
2018	1.II.A.3.	4	1419 / 1 / 7 / 3 / 9	23000000	74001	IE/72	Aankoop nieuw sportmateriaal	11 524,87	2 009,17	9 515,70	2 009,17
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 2	24100000	119	IE/73	Informaticamaterieel ICT-samenwerking OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.III.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 2	21000007	119	IE/73	Onderzoek ICT-samenwerking met OCMW	8 000,00	8 000,00	0,00	8 000,00
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 1	24100000	119	IE/74	Meeting.net OCMW, MAT, adviesraden, Meeting.burger en Meeting.mobile	10 588,00	4 253,65	6 334,35	4 253,65
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	190	IE/74	Aankoop nieuwe server	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	119	IE/74	Aankoop tikklok	700,07	700,07	0,00	700,07
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	119	IE/74	Informaticamaterieel - algemeen	17 000,00	7 473,44	9 526,56	7 473,44
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	130	IE/74	Informaticamaterieel - bevolking	5 409,92	5 409,92	0,00	5 409,92
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	110	IE/74	Informaticamaterieel - BBC	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	1	1419 / 1 / 2 / 3 / 4	24100000	110	IE/74	Informaticamaterieel - Meeting .net	0,00	0,00	0,00	0,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie						A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard		Nt.gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen		
2018	1.II.A.3.	1	1419	/	1	/	2	/	3	/	7	24100000	119	IE/74	M.post OCMW	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1	/	2	/	3	/	4	24100000	60000	IE/74	Informaticamaterieel - R.O.	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1	/	2	/	3	/	4	24100000	349	IE/74	Informaticamaterieel - milieu	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22400500	20006	IE/75	Wegen - buitengewoon onderhoud	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	7	22400500	20006	IE/75	Wegen - buitengewoon onderhoud	144 877,85	3 202,68	141 675,17	3 202,68
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	7	/	3	/	5	22000000	74002	IE/76	Terrein voor beachvolley en -voetbal Maupertuus	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	4	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	24000000	70502	IE/77	Meubilair - Zaal De Meersche	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	4	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	24500000	70502	IE/77	Aankoop nieuw meubilair Zaal De Meersche	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	4	21400007	61003	IE/79	Uitbreiding RUP Zonevreedde woningen	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00
2018	1.III.	4	1419	/	1	/	5	/	1	/	21	21400007	721	IE/81	Archeologisch onderzoek plein Ulbeek - in uitvoering	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	3	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22902000	51001	IE/82	Heraankoop industrieground	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	1	1419	/	1	/	2	/	3	/	11	24100000	119	IE/84	Informatica - informatieveiligheid	50 293,00	50 293,00	0,00	50 293,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1	/	2	/	3	/	11	24100000	30900	IE/84	Informatica Milieu	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1	/	2	/	3	/	11	24100000	60000	IE/84	Informatica Ruimtelijke Ordening	16 105,50	980,50	15 125,00	980,50
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1	/	7	/	3	/	12	22103007	75002	IE/85	Schuil aan Jeugdheem	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	21400000	31000	IE/88	Opmaak Riooldatabank RioAct	13 886,26	13 886,26	0,00	13 886,26
2018	1.II.A.1.	3	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22000000	520	IE/89	Aankoop grond 'Mooiste Plekje'	3 671,35	3 671,35	0,00	3 671,35

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie	A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt.gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen
2018	1.II.A.1.	3	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	22103007	520	IE/89	Mooiste plekje - Uitkijktoren	70 000,00	70 000,00	0,00	70 000,00
2018	1.III.	3	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	21000007	520	IE/89	Mooiste Plekje - ereloon bouw uitkijktoren	30 735,00	30 735,00	0,00	30 735,00
2018	1.III.	3	1419 / 1 / 8 / 1 / 2	21400007	500	IE/90	Ontwikkelingsvisie en actieplan Handelscentrum	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.2.	1	1419 / 1 / 3 / 1 / 3	22500000	49001	IE/93	Aankoop bewakingscamera's	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.IV.	1	1419 / 1 / 1 / 1 / 1	66400001	94501	IE/94	Opgebouwd tegoed 't Fonteintje (invest)	47 950,00	47 950,00	0,00	47 950,00
2018	1.II.A.3.	2	1419 / 1 / 1 / 1 / 2	24300000	20008	IE/97	Aankoop rollend materieel	30 000,00	380,48	29 619,52	380,48
2018	1.III.	2	1419 / 1 / 1 / 1 / 4	21000007	61004	IE/98	Ereloon RUP Zonevreemde bedrijven	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00
2018	1.II.A.1.	0	1419 / 1 / 1 / 1 / 7	22199500	5000	IE/99	Ultrusting en BO Dorpsplein 11 bus 5+6	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00
2018	1.II.A.1.	4	1419 / 1 / 1 / 1 / 7	22103500	79000	IE/99	BO Gebouwen Eredienst	6 050,00	6 050,00	0,00	6 050,00
2018	1.II.A.2.	2	1419 / 1 / 5 / 2 / 3	22400007	20004	P-IE/14	Herinrichting waterpartij Dorpsstraat	142 181,67	96 528,59	45 653,08	96 528,59
2018	1.III.	2	1419 / 1 / 5 / 2 / 3	21400007	20004	P-IE/14	Erel.: Beek & waterpartij Dorpsstraat	12 191,73	12 191,73	0,00	12 191,73
2018	1.III.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 2	21000100	31000	P-IE/32	Kosten Afkoppelingsdeskundige	1 000,00	177,20	822,80	177,20
2018	1.II.A.1.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 5	22000000	20001	P-IE/33	Onteigeningen fietspaden ZVW	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 5	22000000	31004	P-IE/33	Aankoop grond buffering Winterbeek en kerkhof Zonneveld (Riol Zonneveld)	100 000,00	67 214,52	32 785,48	67 214,52
2018	1.II.A.1.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 5	22000007	20001	P-IE/33	Onteigeningen fietspaden ZVW	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 5	22800007	31004	P-IE/33	Fietspaden Vloeiherk + Zonneveld, riol Zonneveld & herinrichting schoolomgeving	6 967 761,97	3 182 276,25	3 785 485,72	3 182 276,25
2018	1.III.	2	1419 / 1 / 5 / 1 / 5	21400007	31004	P-IE/33	Erel.: Riol ZVW & fietspaden Vloeiherkstr. + ZVW	181 118,43	85 391,20	95 727,23	85 391,20

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie			A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen
2018	1.III.	4	1419	/	1 / 5 / 1 / 5	21400007	721	P-IE/33	Archeologienota N777	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 5	66402000	31004	P-IE/33	Bidrage in kap. aan overheidsinstell. vr fietspaden Vloeiherk & Zonneveld	150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 3	22400007	31006	P-IE/40	Fietspad Bosstr, heraanleg omgeving en riol	3 311 412,00	3 311 412,00	0,00	3 311 412,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 3	21400007	31006	P-IE/40	Erel.: Riol & Wegenis Bosstraat (Coll.Wellen)	274 286,59	274 286,59	0,00	274 286,59
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 3	21000107	31006	P-IE/40	Afkoppelingsdeskundige Bosstraat - in uitvoering	51 416,00	51 416,00	0,00	51 416,00
2018	1.IV.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 3	66402000	31006	P-IE/40	Bidrage i/kap. aan nutsmaatschappijen - Bosstr.	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 6	22400007	20012	P-IE/42	Vernieuwen wegenis, greppels, ... Zangstraat	96 039,13	4 273,40	91 765,73	4 273,40
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 11	22400000	20013	P-IE/43	Recreatief fietspad centrum - Maupertuus	98 502,62	98 502,62	0,00	98 502,62
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 12	22500000	20014	P-IE/44	Fietsenstalling aan plein Ulbeek	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 13	22500000	20015	P-IE/45	Wandelpad grote Beemd en Broekbeemd en wandellus Ulbeek volgens raming RLH	5 500,00	265,77	5 234,23	265,77
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 15	23000000	20017	P-IE/46	Fietsenstalling aan gemeentehuis	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 17	22400007	20018	P-IE/47	Aanleg stoepen Eivalstraat	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.1.	2	1419	/	1 / 5 / 3 / 3	22900000	30902	P-IE/48	Opslagplaats groenafval	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 3 / 3	21000007	30902	P-IE/48	Erel. groenpark l-zone Herten	12 475,69	12 475,69	0,00	12 475,69
2018	1.II.A.1.	4	1419	/	1 / 5 / 4 / 1	22103500	75000	P-IE/49	Verbeteringswerken Jeugdheem	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 10	23000000	22001	P-IE/52	Herinrichting parking achter gemeentehuis	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 8	22400007	20021	P-IE/58	Herinrichting Bloemenstraat	250 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie			A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Aangerskend	Budget overgedragen
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 8	21400007	20021	P-IE/58	Erel.: Studiebureau herinricht. schoolomgeving Bloemenstr.	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 9	22400007	20022	P-IE/59	Herinrichting schoolomgeving Kortessestraat	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 19	22400007	20023	P-IE/60	Vernieuwen wegdek en greppel Kukulberg	50 989,55	0,00	50 989,55	0,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 1	22400007	20002	P-IE/61	Herinrichting Ulbeekstr. - va Daal- tot Kleinaartstr.: Riol	836 500,00	836 500,00	0,00	836 500,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 1	21400007	20002	P-IE/61	Erel.: Herinrichting Ulbeekstr.	50 000,00	41 012,72	8 987,28	41 012,72
2018	1.II.A.1.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 5	22000000	31001	P-IE/67	Aankoop grond in uitg. - Afkopp. Ulbeek - aanleg bergbezinkingswachtbekken en	8 236,86	8 236,86	0,00	8 236,86
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 5	22800007	31001	P-IE/67	Afkoppelingswerken Ulbeek	5 880,67	0,00	5 880,67	0,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 5	21400007	31001	P-IE/67	Erelonen - Afkopp. oppervlaktewater Ulbeek	41 000,00	41 000,00	0,00	41 000,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 5	21000107	31001	P-IE/67	Afkop.deskundige Ulbeek- keuring afkop. privaat domein+begeleiding. subs.dossiers	10 483,00	10 483,00	0,00	10 483,00
2018	1.IV.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 5	66402000	31001	P-IE/67	Bidrage in kap. aan nutsmaatschappijen - Afkopp. Ulbeek	169 690,31	11 345,05	158 345,26	11 345,05
2018	1.II.A.1.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 20	22020000	20029	P-IE/80	Aankoop wegzate fietsverbinding Alken Wellen	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 20	22400007	20029	P-IE/80	Aanleg fietsverbinding Alken-Wellen in uitvoering	246 110,00	246 110,00	0,00	246 110,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 20	21400007	20029	P-IE/80	Erel. Funct. fietspaden Alken-Wellen - in uitvoering	22 900,00	15 900,64	6 999,36	15 900,64
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 22	22800007	31000	P-IE/86	Riol Vogeleiende - in uitg : bijkomende aansluitingen	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1.IV.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 22	66402000	31000	P-IE/86	Waterleiding Vogeleiende	3 444,00	3 444,00	0,00	3 444,00
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 23	22400007	20031	P-IE/87	Aanleg voetpaden kerk Berlingen (Aquafinproject collector Berlingen)	254 949,81	38 008,35	216 941,46	38 008,35
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 1 / 23	21000007	20031	P-IE/87	Erel. voetpaden en verfraaiing omgeving kerk Berlingen	20 000,00	16 713,26	3 286,74	16 713,26

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSUITGAVEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie			A.R.	Beleids code	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Aangerekend	Budget overgedragen
2018	1.II.A.2.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 6	22800007	31011	P-IE/96	Riol. Stwg. Vrolingen v.a. Zangstr. - in uitv.	192 221,00	192 221,00	0,00	192 221,00
2018	1.III.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 6	21000007	31011	P-IE/96	Erel. Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	93 675,14	93 675,14	0,00	93 675,14
2018	1.II.A.3.	2	1419	/	1 / 5 / 2 / 7	23000000	31012	P-IE/98	Plaatsing IBA's	13 450,00	13 450,00	0,00	13 450,00
TOTAAL OVERGEDRAGEN													12 512 705,02

ODO Overgedragen investeringsontvangsten

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSONTVANGSTEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie						A.R.	Beleidscode	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt.gebruikt krediet	Vordering	Budget overgedragen			
2018	2.II.A.1.	0	1419	/	1	/	1	/	1	22000020	5001	IE/00	Verkoop landbouwgronden – Afd 18 216/02a	250,00	250,00	0,00	250,00		
2018	2.II.A.1.	0	1419	/	1	/	6	/	2	/	1	22000020	5000	IE/00	Verkoop voorliggende grond - kerk Vrolingen	107 110,00	107 110,00	0,00	107 110,00
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	1	/	1	22199020	900	IE/00	Verkoop garage aan OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2.II.A.1.	3	1419	/	1	/	1	/	1	22902020	51001	IE/00	Verkoop industriegronden	256 000,00	30 995,00	225 005,00	30 995,00		
2018	2.IV.	4	1419	/	1	/	1	/	1	15000000	79003	IE/04	Inv.subs. ho: Restauratie St- Agathakerk Berlingen	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2.IV.	4	1419	/	1	/	1	/	1	15002000	79003	IE/04	Inv.subs. Prov: Restauratie St. Agathakerk Berlingen	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2.IV.	4	1419	/	1	/	1	/	1	15000000	79003	IE/04	Inv.Subs.ho: Restauratie St- Agathakerk Berlingen	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2.IV.	4	1419	/	1	/	1	/	1	15002000	79003	IE/04	Inv.Subs.Prov: Restauratie St-Agathakerk Berlingen	0,00	0,00	0,00	0,00		
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	3	/	1	/	4	22010020	41001	IE/102	Verkoop gebouw oud politiecommissariaat (Ervært 12)	53 358,00	-52,74	53 410,74	-52,74
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22000020	119	IE/105	VK Onbeb terreinen CP+TD 1D733R +739A2+B2	1 712 288,00	1 712 288,00	0,00	1 712 288,00
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22020020	119	IE/105	VK Wegzate TD/CP 1D 739 B2- GMSG	65 582,00	65 582,00	0,00	65 582,00
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22199020	119	IE/105	VK Loods en dienstgebouw Overbroek 6	172 130,00	172 130,00	0,00	172 130,00
2018	2.II.A.1.	2	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22000020	30901	IE/105	VK Onbeb. terreinen CP 1D 738H,738L,739E2,739D2 GMSG	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.II.A.1.	2	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22200020	30901	IE/105	VK beb.terreinen CP 1D 738L -GMSG	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.II.A.1.	2	1419	/	1	/	8	/	1	/	3	22020020	30901	IE/105	VK wegzate CP 1D 739B2	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.II.A.1.	2	1419	/	1	/	1	/	1	/	1	22000020	20000	IE/107	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - verkopen	1 795,00	0,00	1 795,00	0,00
2018	2.II.A.1.	0	1419	/	1	/	6	/	2	/	3	22900020	5002	IE/65	Verkoop niet bebouwde bouwgrond speelplein Vrolingen	229 695,00	229 695,00	0,00	229 695,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSONTVANGSTEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie					A.R.	Beleidscode	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt-gebruikt krediet	Vordering	Budget overgedragen		
2018	2.II.A.1.	2	1419	/	1	/	1	/	1	22020020	20000	IE/66	Verkoop gronden van wegen (Kortessemstr - Buurtweg 17) e.a.	2 370,00	0,00	2 370,00	0,00
2018	2.II.A.1.	1	1419	/	1	/	3	/	1	22199020	41001	IE/69	Ontvangst teruggave prefin. voorpost Brandweer (andere gebouwen - verkopen -	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.IV.	1	1419	/	1	/	2	/	3	15000000	119	IE/74	Meeting.net terugbetaling deel OCMW	2 728,00	2 728,00	0,00	2 728,00
2018	2.IV.	1	1419	/	1	/	2	/	3	15000000	119	IE/74	Terugbetaling M-Post OCMW	2 728,00	2 728,00	0,00	2 728,00
2018	2.IV.	4	1419	/	1	/	1	/	1	15000000	70502	IE/77	Bijdrage in kapitaal vw Alken Maes - Meubilair ZDM	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.IV.	3	1419	/	1	/	8	/	1	15000000	500	IE/90	Inv.Subs.Prov: Ontwikkelingsvisie en actieplan Handelscentrum	2 915,00	2 915,00	0,00	2 915,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15003000	31004	P-IE/33	Subs AWW: Onteigeningen fietspaden Vloeiherk ZVW	706 347,00	257 491,58	448 855,42	257 491,58
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15004000	20027	P-IE/33	Subs Aquafin (Coll. Winterbeek) Riol + fietspaden ZVW	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15003000	20027	P-IE/33	Subs AWW: Fietspaden ZVW & Vloeiherstr	2 436 475,00	1 095 544,89	1 340 930,11	1 095 544,89
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15002000	20027	P-IE/33	Subs Prov: fietspaden ZVW & Vloeiherk + wachtbekken	27 510,00	27 510,00	0,00	27 510,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15001000	20027	P-IE/33	Subs VMM: Fietspaden ZVW & Vloeiherkstr	2 641 421,00	2 641 421,00	0,00	2 641 421,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15001000	31006	P-IE/40	Subs VMM: Afkopp. Bosstraat	1 194 700,00	1 194 700,00	0,00	1 194 700,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15002000	31006	P-IE/40	Subs Prov: Fietspad Bosstr. -heraanleg omgev. + riol..	314 000,00	314 000,00	0,00	314 000,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	1	15000000	20021	P-IE/58	Herinrichting Bloemenstraat - samenwerkingsovk AWW	100 000,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	2	15001000	20002	P-IE/61	Subs. VMM: Herinricht. Ulbeekstr va Daal- Tot Kleinaartstr.	531 161,00	531 161,00	0,00	531 161,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	2	15002000	31001	P-IE/67	Subs Prov: Afkoppelingswerken Ulbeek	28 944,42	0,00	28 944,42	0,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	/	5	/	2	15001000	31001	P-IE/67	Subs VMM & Animal: Afkoppelingswerken Ulbeek	0,00	0,00	0,00	0,00

OVERGEDRAGEN INVESTERINGSONTVANGSTEN

DIENSTJAAR 2018 --> 2019

Dj.	Rubriek	Beleids domein	Actie			A.R.	Beleidscode	IE	Omschrijving artikel	Budget aanvaard	Nt.gebruikt krediet	Vordering	Budget overgedragen				
2018	2.IV.	2	1419	/	1	5	/	1	20	15002000	20029	P-IE/80	Inv.subs. Prov.: Fietsverbinding Alken - Wellen	221 500,00	221 500,00	0,00	221 500,00
2018	2.IV.	2	1419	/	1	5	/	2	6	15001000	31011	P-IE/96	Inv.subs. VMM- Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.	137 530,00	137 530,00	0,00	137 530,00

TOTAAL OVERGEDRAGEN

8 847 226,73

S Overzicht verstrekte werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld

Bij de toelichting bij de financiële nota aan de jaarrekening hoort een overzicht, **per beleidsveld**, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies.

Verstrekte subsidies per beleidsveld

Dienstjaar : 2018

649 - werkingssubsidies

Beleidsveld	Omschrijving	Aangerekend
0100	Politieke organen	3 080,19
0112	Personeelsdienst en vorming	0,00
0190	Overig algemeen bestuur	1 825,25
0200 00	Wegen - ALGEMEEN	800,00
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	349 976,45
0310 00	Beheer van regen-en afvalwater ALGEMEEN	1 581,38
0310 08	Hemelwaterputten & infiltratievoorzieningen	1 000,00
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	450,00
0400	Politiediensten	494 497,00
0410 01	Voorpost Brandweer	289 055,00
0470	Dierenbescherming	3 877,10
0490 00	Overige elementen van openbare orde en veiligheid - ALGEMEEN	1 500,00
0500	Handel en middenstand	750,00
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	12 080,46
0530	Land-, tuin- & bosbouw	625,00
0629	Overig woonbeleid	21 749,20
0710 00	Feesten en plechtigheden - ALGEMEEN	2 625,00
0719	Overige evenementen	1 338,03
0740 00	Sport - ALGEMEEN	18 636,78
0750 00	Jeugd - ALGEMEEN	9 251,51
0790 01	Kerkfabriek Wellen	10 530,12
0790 02	Kerkfabriek Ulbeek	566,00
0900	Sociale bijstand	445 787,00
0909 00	Overige verr soc beleid - algemeen	2 617,99
0909 05	Toelage Sint-Gerardusinstituut	700,00
0911 00	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	2 376,45
0945 01	't Fonteintje	7 080,00
0945 02	't Appeltje	41 501,73
0945 03	Oudervereniging Ulbeek	2 495,44
TOTAAL		1 728 353,08

664 - investeringssubsidies

Beleidsveld	Omschrijving	Aangerekend
0310 01	Afkopp. oppervlaktewater Ulbeek	158 345,26
0740 0304	Sportinfrastructuur Houtstraat	500,00
TOTAAL		158 845,26

EINDTOTAAL

1 887 198,34

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Detail niet in de balans opgenomen rechten en plichten 31/12/2018

Gemeente Wellen
Dorpsstraat 25, 3830 Wellen

D Overzicht van de deelnemingen

V. DETAIL VAN DE FINANCIËLE VASTE ACTIVA 2018

DEELNEMINGEN IN ONDERNEMINGEN	Codes	Aantal	Ingeschreven	Nog te storten	Boekwaarde
Deelnemingen in overheidsondernemingen			5 944 746,41	586 332,23	5 358 414,18
Infrax - Aandelen AE (Elektriciteit)	28100000	0	0,00	0,00	0,00
Infrax - Kabel tv - aandelen AT	28100000	0	0,00	0,00	0,00
Infrax - Kabel tv - aandelen BT	28100000	0	0,00	0,00	0,00
Infrax - Aandelen BE(Elektriciteit)	28100000	0	0,00	0,00	0,00
Fluvius OV - aandelen A	28100000	8	198,32	0,00	198,32
Inter-energa OV - elektriciteit - aandelen V	28100000	7 397	183 371,63	0,00	183 371,63
Inter-energa OV - elektriciteit - aandelen AE	28100000	270	6 693,30	0,00	6 693,30
Inter-energa OV - elektriciteit - aandelen BE	28100000	24 794	614 643,26	0,00	614 643,26
Uitgiftepremies			1 070 818,51		1 070 818,51
Inter-energa OV - gas - aandelen AG	28100000	30 784	971 233,88	0,00	971 233,88
BG		8 898			
CG		5 653			
Inter-Media OV - AT aandelen	28100000	30	743,70	231,37	512,33
Inter-media OV - BT aandelen	28100000	9 622	238 529,38	0,00	238 529,38
De Watergroep G-waterdienst	28400000	30 632	765 800,00	580 135,62	185 664,38
De Watergroep P-waterdienst	28400000	31 450	786 250,00	0,00	786 250,00
De Lijn	28400000	53	1 313,84	0,00	1 313,84
Limburg.net	28100000	7 409	222 270,00	0,00	222 270,00
Hacosi cvba	28400000	2 200	5 500,00	4 090,24	1 409,76
Kleine Landeigendom CV	28400000	250	2 500,00	1 875,00	625,00
Inter-Regies	28400000	1	24,79	0,00	24,79
Intercom.mij voor hulp aan Gehandicapten en Jeugdwerk in Limburg	28100000	33	8 250,00	0,00	8 250,00
Nuhma NV	28100000	104 940	1 049 400,00	0,00	1 049 400,00
EthiasCo CVBA	28400000	2	17 205,80	0,00	17 205,80
Deelnemingen in privé-ondernemingen			0,00	0,00	0,00
VASTRENTENDE EFFECTEN	28520000				0,00
Unificerende staatsschuld 4% - 1ste reeks					0,00
Unificerende staatsschuld 3% - 2de reeks					131,38
A. DEELNEMINGEN EN VASTRENTENDE EFFECTEN	Act V.A.				131,38
B. GESTORTE WAARBORGEN OP MEER DAN 1 JAAR	Act V.B.				0,00
NETTO-BOEKWAARDE PER EINDE DIENSTJAAR	Act V.				131,38

BD Samenstelling beleidsdomeinen

SAMENSTELLING BELEIDSDOMEINEN

In de BBC-regelgeving is bepaald dat de beleidsrapporten (als daar zijn : meerjarenplan, budget en jaarrekening) gebruik maken van een indeling in beleidsdomeinen.

Een **beleidsdomein** is een verzameling van beleidsvelden die een herkenbaar en samenhangend geheel vormen.

Een **beleidsveld** wordt gedefinieerd als een verzameling van producten, activiteiten en middelen die zowel vanuit politiek als maatschappelijk oogpunt een herkenbaar en samenhangend geheel vormen. De Vlaamse regering heeft een genormaliseerd stelsel van beleidsvelden vastgesteld.

Het behoort tot de bevoegdheid van de **gemeenteraad** om de indeling in beleidsdomeinen en beleidsvelden vast te stellen.

De indeling is gebaseerd op het organogram en houdt rekening met de werking van de gemeentelijke diensten en met de bestaande dienstverlening aan de burgers.

Beleidsdomein : 00 - Algemene financiering

0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
0020	Fiscale aangelegenheden
0030	Financiële aangelegenheden
0040	Transacties in verband met de openbare schuld
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
005000	Patrimonium zonder maatschapp. doel - ALGEMEEN
005001	Landbouwgronden
005002	Niet bebouwde bouwgrond
005003	Politielokalen
005004	Residentie Fontein
0090	Overige algemene financiering

Beleidsdomein : 01 - Algemeen bestuur, veiligheid en welzijn

0100	Politieke organen
0101	Officieel ceremonieel
0110	Secretariaat
0111	Fiscale en financiële diensten
0112	Personeelsdienst en vorming
0113	Archief
0114	Organisatiebeheersing
0115	Welzijn op het werk
0119	Overige algemene diensten
0130	Administratieve dienstverlening
0150	Internationale relaties
0151	Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
0160	Hulp aan het buitenland
0170	Binnengemeentelijke decentralisatie
0171	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
0190	Overig algemeen bestuur
0400	Politiediensten
0410	Brandweer
041000	Brandweer ALGEMEEN
041001	Voorpost Brandweer
0420	Dienst 100
0430	Civiele bescherming
0440	Overige hulpdiensten
0450	Rechtspleging
0460	Kinderbescherming
0470	Dierenbescherming
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid
049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid - ALGEMEEN
049001	Camerabewaking
049002	Noodweer: Ruiming-herstel ...
0900	Sociale bijstand
0901	Voorschotten
0902	Integratie van personen met vreemde herkomst
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
0904	Activering van tewerkstelling
0905	Dienst voor juridische informatie en advies
0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
090900	Overige verr soc beleid - algemeen
090901	Toelage 't Vincentje
090902	Toelage liefdadige instellingen
090903	Toelage Limburg Helpt
090904	Subsidies a/instell. vr gezondheidszorg
090905	Toelage Sint-Gerardusinstituut
090906	Toelage de dageraad
090907	Toelage Centrum Ganspoel
090908	Toelage DVC
0910	Woningen voor personen met een handicap

0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
091100	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
091101	Doofstommeninstituut
091102	Stem- en spraaktherapie
091103	Autisme Limburg
091104	Dienstencentrum Hof Ter Engelen
0919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
0920	Werkloosheid
0930	Sociale huisvesting
0940	Jeugdvoorzieningen
0941	Gezinsvervangende tehuizen
0942	Onderhoudsgelden
0943	Gezinshulp
0944	Opvoedingsondersteuning
0945	Kinderopvang
094500	Kinderopvang ALGEMEEN
094501	't Fonteintje
094502	't Appeltje
094503	Oudervereniging Ulbeek
0946	Thuisbezorgde maaltijden
0947	Klusjesdienst
0948	Poetsdienst
0949	Overige gezinshulp
0950	Ouderenwoningen
0951	Dienstencentra
0952	Assistentiewoningen
0953	Woon- en zorgcentra
0954	Dagzorgcentra
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
0980	Sociale geneeskunde
0982	Ziekenhuizen
0983	Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
0984	Ontsmetting en openbare reiniging
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie
0986	Eerstelijns gezondheidszorg
0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
0990	Begraafplaatsen
099000	Begraafplaatsen ALGEMEEN
099001	Kerkhof ZVW
099002	Kerkhof Herten
099003	Kerkhof Ulbeek
0991	Crematoria
0992	Lijkbezorging

Beleidsdomein : 02 - Woon- en leefomgeving

0200	Wegen
020000	Wegen - ALGEMEEN
020001	Onteigeningen fietspaden ZVW
020002	Herinrichting Ulbeekstraat
020003	Mobiliteitsplan - actualisatie
020004	Werken beek & aansluiting waterpartij Dorpsstr.
020005	Vernieuwen kasseien Dorpsplein = Verkeersveiligheid
020006	BO - Wegen
020007	AK straat meubilair & verkeerssignalisatie
020008	Aankoop en verkoop rollend materieel
020009	Machines, expl.mat. & uitrusting
020010	Trage wegenplan
020011	Verkeersplateau Platte- & Houtstraat
020012	Vernieuwen wegenis, greppels, slokkers Zangstraat
020013	Recreatief fietspad centrum - Maupertuur
020014	Fietsenstalling aan plein Ulbeek
020015	Wandelpad grote Beemd, Broekbeemd en Wandellus Ulbeek (vlg raming RLM)
020016	Recreatief fietspad Ulbeek-, Daal- en Overbroekstraat
020017	Fietsenstalling aan gemeentehuis
020018	Aanleg stoepen Eivalstraat
020019	Fietspad Bosstraat, heraanleg omgeving en riolering
020020	Verkeersremmers tijdens afkopp. werk Bosstraat
020021	Herinrichting Bloemenstraat
020022	Herinrichting schoolomgeving Kortessemstraat
020023	Vernieuwen wegdek en greppel Kukkelberg
020025	Omleidingsweg zwaar verkeer - industrie Herten
020026	Aanleg stoepen Kukkelbergstraat
020027	Heraanleg N777
020028	Aanleg stoepen Zangstraat deel Mollekestraat-Eivalstraat
020029	Fietsverbinding Alken-Wellen
020030	Aankoop tweedehands tractor
020031	Voetpaden Kerk Berlingen
0210	Openbaar vervoer
021000	Openbaar vervoer - ALGEMEEN
021001	De Lijn
0220	Parkeren
022001	Parking achter gemeentehuis
022002	Stoepen Zangstraat, deel Mollekes- en Eivalstraat
0290	Overige mobiliteit en verkeer
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
0309	Overig afval- en materialenbeheer
030900	Oveig afval- en materialenbeheer - ALGEMEEN
030901	Containerpark
030902	Opslagplaats groenafval
0310	Beheer van regen- en afvalwater
031000	Beheer van regen-en afvalwater ALGEMEEN
031001	Afkopp. oppervlaktewater Ulbeek
031002	Riol & wegenis Dorps- en Broekstraat

031003	Afkopp. RW-afvoer Russeltstr.+ aanleg wachtbekken
031004	Riol + fietspaden ZVW + fietspaden Vloeiherk
031005	Coll. Herk Fase 6
031006	Riol + Wegenis Bosstraat (Coll.Wellen)
031007	Eival - Steenweg Vrolingen / aansl. Coll. Kl.Herk F1
031008	Hemelwaterputten & infiltratievoorzieningen
031009	Afkoppeling privaat domein
031010	Betaling als derde vd BOT
031011	Riol. Stwg Vrolingen v.a. Zangstr.
031012	Plaatsing IBA's
031013	Riol. Zangstraat
0319	Overig waterbeheer
0320	Sanering van bodemverontreiniging
032001	Bermbeheerplan
0329	Overige verminderingen van milieuverontreiniging
0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
0341	Erosiebestrijding
0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
0350	Klimaat en energie
0380	Participatie en sensibilisatie
0381	Geïntegreerde milieuprojecten
0390	Overige milieubescherming
039001	Agro-acties
0600	Ruimtelijke planning
060000	Ruimtelijke planning
060001	RUP Kerkhof Zonneveld
060002	Actualisatie structuurplan
0610	Gebiedsontwikkeling
061000	Gebiedsontwikkeling - ALGEMEEN
061001	RUP Woonuitbreidingsgebieden
061002	Woonuitbreidingsgebied Hofakker
061003	Uitbreiding RUP Zonevreemde woningen
061004	RUP zonevreemde bedrijven
0620	Grondbeleid voor wonen
062000	Grondbeleid voor wonen - ALGEMEEN
062001	Pastorij Ulbeek - grondbeleid
062002	Kerk Vrolingen (voorliggende grond) - grondbeleid
0621	Bestrijding van krotwoningen
0622	Woonwagenterreinen
0629	Overig woonbeleid
0630	Watervoorziening
0640	Elektriciteitsvoorziening
064001	Infrax
064002	Inter-Energa Elektriciteit
064003	Nuhma
0650	Gasvoorziening
0660	Communicatievoorzieningen
0670	Straatverlichting
0680	Groene ruimte

0690

Overige nutsvoorzieningen

Beleidsdomein : 03 - Ondernemen en werken

0500	Handel en middenstand
0510	Nijverheid
051000	Nijverheid - ALGEMEEN
051001	Industriegronden
0520	Toerisme - Onthaal en promotie
0521	Toerisme - Sectorondersteuning
0522	Toerisme - Infrastructuur
0529	Overige activiteiten inzake toerisme
0530	Land-, tuin- & bosbouw
0540	Visvangst
0550	Werkgelegenheid
0590	Overige economische zaken
059000	Overige economische zaken - Algemeen

Beleidsdomein : 04 - Cultuur en vrije tijd

0700	Musea
0701	Cultuurcentrum
0702	Schouwburg, concertgebouw, opera
0703	Openbare bibliotheken
0704	Letterkunde, gespecialiseerde bibliotheken
0705	Gemeenschapscentrum
070500	Gemeenschapscentra - ALGEMEEN
070501	ontmoetingscentrum
070502	zaal de meersche
070503	Zaaltje Molenstraat 5
070504	Petanquebanen
0709	Overige culturele instellingen
0710	Feesten en plechtigheden
071000	Feesten en plechtigheden - ALGEMEEN
071001	Kerstmis
071002	Viering Vlaanderen Feest
071003	Activiteiten Neo-Gotische Kapel
0711	Openluchtrecreatie
0712	Festivals
0719	Overige evenementen
0720	Monumentenzorg
072000	Monumentenzorg - ALGEMEEN
072001	Oude Kerk Ulbeek
072002	Hoeve Plattestraat 36
072003	Kasteel Trockart
072004	Brouwerij St. Rochus Hayen
072005	Hoeve Langenakker 133
072006	Kerkhofmuur Sint-Agathakerk Berlingen
072007	Woning Veerstraat 60
0721	Archeologie
0729	Overig beleid inzake het erfgoed
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid
0740	Sport
074000	Sport - ALGEMEEN
074001	Sporthal
074002	Maupertuus
074003	Sportinfrastructuur Houtstraat
07400301	kleedkamers sportgeb. Houtstraat
07400302	feestzaal sportgeb; Houtstraat
07400303	oefenvelden sportgeb. Houtstraat
07400304	Sportinfrastructuur Houtstraat
074004	Finse Piste -skatepark
0750	Jeugd
075000	Jeugd - ALGEMEEN
075001	Dorpsstraat 27B
075002	Jeugdheem
075003	Verkeersweek
075004	Organisatie workshops

0790	Erediensten
079000	erediensten
079001	Kerkfabriek Wellen
079002	Kerkfabriek Ulbeek
079003	Kerkfabriek Berlingen
0791	Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen

OW Onwaarden

ONWAARDEN 2018

Algemene rekening : 64200000

Beleidscode : 0030

<i>DIENSTJAAR</i>	<i>OMSCHRIJVING</i>	<i>ARTIKEL</i>	<i>BEDRAG</i>	<i>AARD ONWAARDE</i>
2008	HUISVUIL	2835	€ 118,13	BUITENLAND
2009	HUISVUIL	1969	€ 133,33	GERECHTELIJK VERKOCHT
2011	HUISVUIL	2538	€ 159,08	GERECHTELIJK VERKOCHT
2017	FACTURATIE	593	€ 75,00	GERECHTELIJK VERKOCHT
TOTAAL ONVERMOGEN			€ 485,54	

Toelichting inzake correctie beginbalans

Beginbalans AR 10900000

Saldo 2018 17 796 938,90

- Saldo 2017 - 16 726 120,39

Verschil 1 070 818,51

Zie bijlage: proef – en saldibalans 31.12.2017

Proef – en saldibalans 31.12.2018

Uitgiftepremies Inter-Energa OV – elektriciteit

Bezit 31.12.2017 845 304,13

Uit eigen vermogen 225 514,38

Fluvius OV

1 070 818,51

Zie bijlage: Aandelen Fluvius entiteiten per 31.12.2018

De boekingen inzake de overgang Infrax naar Fluvius bevatten een correctie van de uitgiftepremies.

Deze uitgiftepremies werden geboekt in 2015

- Voor de aandelen Infrax elektriciteit als een meerwaarde op de AR 2818 voor 225 514,38 euro.
- Voor de aandelen Inter-Energa elektriciteit als een gerealiseerde meerwaarde voor 845 304,13 euro

Vermits deze premies echter niet in 2015 werden betaald, maar eerder en er geen kasstroom was in 2015, werden deze premies om ze toch in de boekhouding te kunnen opnemen geboekt als meerwaarden (AR 2818 @ AR 122)

Deze boeking diende en is nu in 2018 tegengeboekt.

Vermits de uitgiftepremies ten onrechte niet werden opgenomen in de beginbalans, diende er een correctie doorgevoerd te worden van de beginbalans, namelijk een boeking AR 2810 @ AR 109.

PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2017

Boekingsdatum 31/12/2017

Uitgavedatum 03/10/2019

Nummer	van de rekening	Minimum	TOTAAL		SALDO	
			DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
09200001	Pens.fonds VBN - Ethias	092	1.705.332,39	0,00	1.705.332,39	0,00
09300001	Pens.Fonds VBN - Ethias	093	0,00	1.705.332,39	0,00	1.705.332,39
	Totaal klasse 0		1.705.332,39	1.705.332,39	1.705.332,39	1.705.332,39
10900000	Saldo beginbalans	109	42,86	16.726.163,25	0,00	16.726.120,39
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	122	0,00	1.070.818,51	0,00	1.070.818,51
14000000	Overgedragen overschot	14	0,00	2.394.367,36	0,00	2.394.367,36
15000000	Inv.subs.&schenk.i/kap.met vord.o/korte termijn	150	0,00	6.516.833,69	0,00	6.516.833,69
15000009	Inv.subs.&schenk.i/kap.met vord.o/korte term.-verr	150	3.432.861,00	0,00	3.432.861,00	0,00
	ekening					-
15001000	Investeringsubsidies VMM	150	0,00	618.000,00	0,00	618.000,00
15003000	Investeringsubsidies ANV	150	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00
15200000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling	152	0,00	1.182.625,63	0,00	1.182.625,63
	van leningen					
15200009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling	152	1.126.420,06	0,00	1.126.420,06	0,00
	van leningen - verrekening					
15900000	Overige investerings-schenken	159	0,00	1.160.154,62	0,00	1.160.154,62
15900009	Overige investerings-schenken - verrekening	159	179.259,84	0,00	179.259,84	0,00
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verp	160	0,00	1.373.920,67	0,00	1.373.920,67
	lichtingen					
17210000	Andere leas.schulden&soortgelijke schulden tlv het	1721	31.968,93	512.105,53	0,00	480.136,60
	bestuur					
17330000	Schulden a/kredietinstellingen tlv het bestuur	1733	464.729,46	6.761.763,34	0,00	6.297.033,88
17332001	Schulden a/kredietinstell.tlv andere derden	1733	3.011,55	6.102,68	0,00	3.091,13
17400000	Prefinancieringsleningen	174	4,93	46,66	0,00	41,73
	Totaal klasse 1		5.238.298,63	38.572.901,94	4.738.540,90	38.073.144,21
21000007	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - in uitvoeri	210	25.289,56	0,00	25.289,56	0,00
	ng					
21000100	Kosten Afkoppelingsdeskundige	210	10.242,50	0,00	10.242,50	0,00
21400000	Plannen en studies	214	442.064,70	95.786,39	346.278,31	0,00
21400009	Plannen en studies - in uitvoering	214	985.584,21	271.486,45	714.097,76	0,00
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	214	95.786,39	229.882,68	0,00	134.096,29
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	220	1.631.756,13	188,25	1.631.567,88	0,00
22000007	Onbebouwde terreinen in aanbouw - gemeenschapsgoed	220	1.214.472,75	0,00	1.214.472,75	0,00
	eren					
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	220	335.251,60	0,00	335.251,60	0,00
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	220	1.143.532,68	0,00	1.143.532,68	0,00
22020020	Wegzate - gemeenschapsgoederen - verkopen	220	5.772,33	5.772,33	0,00	0,00
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	220	345.298,90	0,00	345.298,90	0,00
22101000	Administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	221	1.001.548,09	0,00	1.001.548,09	0,00
22101009	Administratieve gebouwen - afschrijvingen - gemeen	221	0,00	685.126,26	0,00	685.126,26
	schapsgoederen					
22101500	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud	221	1.563.449,54	0,00	1.563.449,54	0,00
	- gemeenschapsgoederen					
22101509	Administratieve gebouwen - afschrijvingen op buite	221	0,00	1.198.347,60	0,00	1.198.347,60
	ngewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen					
22103000	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeensch	221	1.727.663,60	0,00	1.727.663,60	0,00
	hapsgoederen					

PROEF- EN SALDIBALANS VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2018

Boekingsdatum 31/12/2019

Uitgavedatum 09/10/2019

Nummer		Minimum	TOTAAL		SALDO	
van de Omschrijving		Kosten- A.R.-				
rekening		plaats stelsel	DEBET	CREDIT	DEBET	CREDIT
09200001	Pens.fonds VBN - Ethias	092	1.937.055,22	0,00	1.937.055,22	0,00
09300001	Pens.Fonds VBN - Ethias	093	0,00	1.937.055,22	0,00	1.937.055,22
	Totaal klasse 0		1.937.055,22	1.937.055,22	1.937.055,22	1.937.055,22
10900000	Saldo beginbalans	109	0,00	17.796.938,90	0,00	17.796.938,90
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	122	1.070.818,51	1.070.818,51	0,00	0,00
14000000	Overgedragen overschot	14	0,00	3.724.409,71	0,00	3.724.409,71
15000000	Inv.subs.&schenk.i/kap.met vord.o/korte termijn	150	0,00	6.516.833,69	0,00	6.516.833,69
15000009	Inv.subs.&schenk.i/kap.met vord.o/korte term.-verrekening	150	3.709.497,02	0,00	3.709.497,02	0,00
15001000	Investeringsubsidies VMM	150	0,00	618.000,00	0,00	618.000,00
15002000	Investeringsubsidies Provincie	150	28.944,42	57.888,84	0,00	28.944,42
15003000	Investeringsubsidies AWV	150	0,00	2.039.785,53	0,00	2.039.785,53
15200000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling	152	0,00	1.182.625,63	0,00	1.182.625,63
	van leningen					
15200009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling	152	1.144.023,51	0,00	1.144.023,51	0,00
	van leningen - verrekening					
15900000	Overige investeringsaschekingingen	159	0,00	1.160.154,62	0,00	1.160.154,62
15900009	Overige investeringsaschekingingen - verrekening	159	199.498,44	0,00	199.498,44	0,00
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verp	160	2.862,02	1.373.920,67	0,00	1.371.058,65
	lichtingen					
17210000	Andere leas.schulden&soortgelijke schulden tlv het	1721	480.136,60	480.136,60	0,00	0,00
	bestuur					
17330000	Schulden a/kredietinstellingen tlv het bestuur	1733	441.647,77	6.297.033,88	0,00	5.855.386,11
17332001	Schulden a/kredietinstell.tlv andere derden	1733	3.091,13	3.091,13	0,00	0,00
17400000	Prefinancieringsleningen	174	5,17	41,73	0,00	36,56
	Totaal klasse 1		7.080.524,59	42.321.679,44	5.053.018,97	40.294.173,82
21000007	Kosten van onderzoek en ontwikkeling - in uitvoeri	210	37.436,96	8.860,66	28.576,30	0,00
	ng					
21000100	Kosten Afkoppelingsdeskundige	210	11.065,30	0,00	11.065,30	0,00
21400000	Plannen en studies	214	346.278,31	43.906,51	302.371,80	0,00
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	214	838.317,22	0,00	838.317,22	0,00
21400009	Plannen en studies - afschrijvingen	214	43.906,51	194.570,69	0,00	150.664,18
22000000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	220	1.697.138,84	33.304,36	1.663.834,48	0,00
22000007	Onbebouwde terreinen in aanbouw - gemeenschapsgoed	220	1.214.472,75	0,00	1.214.472,75	0,00
	eren					
22000020	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - verk	220	518,88	518,88	0,00	0,00
	open					
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	220	335.251,60	0,00	335.251,60	0,00
22010020	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen - ve	220	73.062,00	106.821,48	0,00	33.759,48
	rkopen					
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	220	1.143.532,68	239,48	1.143.293,20	0,00
22020020	Wegzate - gemeenschapsgoederen - verkopen	220	2.034,48	2.034,48	0,00	0,00
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	220	345.298,90	0,00	345.298,90	0,00
22101000	Administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	221	1.001.548,09	0,00	1.001.548,09	0,00
22101009	Administratieve gebouwen - afschrijvingen - gemeen	221	0,00	714.809,70	0,00	714.809,70
	schapsgoederen					
22101500	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud	221	1.563.449,54	0,00	1.563.449,54	0,00
	- gemeenschapsgoederen					

Handels Fluvius entiteiten per 31.12.2018

WELLEN	Aandelen per		31/12/2018		Bijlage I
	aantal	waarde aandeel	waarde ingelegd	waarde opgevraagd	waarde volstort
Fluvius OV,					
Aandelen A	8	24,79	198,32	198,32	198,32
(na begroeping)					
Inter-energa OV					
Activiteit elektriciteit					
Aandelen Ae					
bezit 31/12/2017	240	24,79	5.949,60	5.949,60	5.949,60
Uit eigen vermogen Fluvius OV	30	24,79	743,70	743,70	743,70
Totaal Inter-energa	270		6.693,30	6.693,30	6.693,30
Aandelen Be					
bezit 31/12/2017	19.616	24,79	486.280,64	486.280,64	486.280,64
Uit eigen vermogen Fluvius OV	5.178	24,79	128.362,62	128.362,62	128.362,62
Totaal Inter-energa	24.794		614.643,26	614.643,26	614.643,26
Uitgiftepremies					
bezit 31/12/2017			845.304,13		
Uit eigen vermogen Fluvius OV			225.514,38		
Totaal Inter-energa			1.070.818,51		
Aandelen V					
Bezit 31/12/2017	7.397	24,79	183.371,63	183.371,63	183.371,63
Activiteit gas					
Aandelen Ag					
Bezit 31/12/2017	16.777	35,73	599.481,26	599.481,26	599.481,26
Uit eigen vermogen Fluvius OV	14.007	26,54	371.752,62	371.752,62	371.752,62
Totaal Inter-energa	30.784	31,55	971.233,88	971.233,88	971.233,88
Aandelen Bg	8.898				
Aandelen Cg	5.653				
Inter-media OV					
aandelen At					
bezit 31/12/2017	15	24,79	371,85	371,85	140,48
Uit eigen vermogen Fluvius OV	15	24,79	371,85	371,85	371,85
Totaal Inter-media	30		743,70	743,70	512,33
aandelen Bt					
bezit 31/12/2017	5.855	24,79	145.145,45	145.145,45	145.145,45
Uit eigen vermogen Fluvius OV	3.767	24,79	93.383,93	93.383,93	93.383,93
Totaal Inter-media	9.622		238.529,38	238.529,38	238.529,38
Inter-aqua OV					
aandelen Ar					
bezit 31/12/2017	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Uit eigen vermogen Fluvius OV	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Inter-aqua	0,00		0,00	0,00	0,00
aandelen Br					
bezit 31/12/2017	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Uit eigen vermogen Fluvius OV	0	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal Inter-aqua	0		0,00	0,00	0,00
Uitgiftepremies					
bezit 31/12/2017			0,00		
Uit eigen vermogen Fluvius OV			0,00		
Totaal Inter-aqua			0,00		
			totale waarde aandelen		
			2.015.413,47 1/01/2018		
			1.561.576,93 31/12/2017		
			453.836,54 Meerwaarde tgv incorporatie reserves		

EthiasCo Verwerving deelbewijzen EthiasCo

Omvorming van Ethias Gemeen Recht OVV tot EthiasCo CVBA -
boekhoudkundig verwerken

Hoe de omvorming van Ethias Gemeen Recht OVV tot EthiasCo CVBA boekhoudkundig verwerken?

Vraag

Hoe de omvorming van Ethias Gemeen Recht OVV tot EthiasCo CVBA boekhoudkundig verwerken?

Antwoord

Situatieschets

De leden van de onderlinge verzekeringsvereniging Ethias Gemeen Recht (OVV Ethias GR) hebben in buitengewone vergadering van 27 november 2017 beslist om de OVV Ethias GR om te vormen tot de CVBA EthiasCo. Een onderlinge verzekeringsvereniging is gebaseerd op het mutualiteitsbeginsel waarbij de verzekerden de door hen geleden schade gezamenlijk dragen met de door hen betaalde premies. Men wordt lid van een onderlinge verzekeringsvereniging door er een verzekeringspolis te onderschrijven.

De OVV Ethias GR verzekert de risico's inzake arbeidsongevallen. Door de onderschrijving van een polis tegen arbeidsongevallen bij OVV Ethias GR zijn veel lokale besturen er lid van. Ingevolge de omvorming tot een CVBA zullen die lokale besturen deelbewijzen in de CVBA ontvangen.

De omvorming van de OVV gebeurt op 31 december 2017. Elk lid van de OVV zal nominatieve deelbewijzen ontvangen in verhouding tot de in 2016 betaalde verzekeringsbijdragen. Elk deelbewijs heeft een nominale waarde van 8.602,90 euro.

Boekhoudkundige verwerking

De OVV Ethias GR heeft geen maatschappelijk kapitaal. De leden hebben bijgevolg geen financiële participatie in de vereniging. Hierdoor kan de toekenning van de nominatieve deelbewijzen niet gelinkt worden aan een financieel vast actief. Wat impliceert dat de verwerving van die deelbewijzen niet als een uitkering van dividend kan beschouwd worden.

Het netto-actief van de OVV Ethias GR zal grotendeels omgezet worden in maatschappelijk kapitaal van de CVBA. En bijgevolg stelt zich de vraag wat de oorsprong is van die middelen. De facto is het netto-actief het resultaat van de activiteiten van de vereniging. Dit resultaat is op zijn beurt een gevolg van de verzekeringsbijdragen die de leden tot nog toe betaald hebben. Om deze reden dient de toekenning van de deelbewijzen als een gedeeltelijke teruggave van in het verleden betaalde verzekeringsbijdragen beschouwd te worden.

De toekenning van deelbewijzen dient daarom budgettair verwerkt te worden. De boekhoudkundige verwerking is als volgt:

1. Aanrekening negatieve uitgave gedeeltelijke teruggave verzekeringspremies: AR 440 @ AR 623
2. Intekening verwerving deelbewijzen: AR 2840 @ AR 2841
3. Aanrekening volstorting verwerving deelbewijzen: AR 2841 @ AR 4499
4. Saldering positieve aan negatieve schuld: AR 4499 @ AR 440

Van: DELVAUX Kris <Kris.DELVAUX@ethias.be>
Verzonden: donderdag 15 februari 2018 13:40
Aan: mia.cuppens@wellen.be; nadine.claes@wellen.be
Onderwerp: Ethias gemeen recht wordt een coöperatieve
Bijlagen: PV Algemeen vergadering 27-12-2017.pdf; 2017_12_27_Persbericht.pdf

Geachte secretaris,
Geachte financieel beheerder,
Beste Mia, Nadine,

Waarschijnlijk heeft u reeds vernomen dat de onderlinge verzekeringsvereniging (ovv) Ethias Gemeen Recht van naam veranderde en nu EthiasCo noemt. Tevens zijn wij nu een coöperatieve. Ethias gemeen rechts was de tak van de Ethias-groep die de arbeidsongevallen wet '67, zijnde de openbare sector onder zijn hoede had. De andere verzekeringen zaten onder de Ethias nv.

Dit heeft ook praktische gevolgen: de leden van een coöperatieve hebben deelbewijzen, deelbewijzen die in uw boekhouding ingeschreven dienen te worden.

Gemeente Wellen heeft 2 aandelen toebedeeld gekregen van elk 8.602,90€, en aldus een totale waarde van 17.205,80€. Het Ocmw heeft 1 deelbewijs gekregen met een waarde van 8.602,90€.

Achter volgende link een nota vanwege het Agentschap binnenlands bestuur over de boekhoudkundige verwerking van deze deelbewijzen. http://lokaalbestuur.vlaanderen.be/fag/bbc/hoe-de-omvorming-van-ethias-gemeen-recht-ovv-tot-ethiasco-cvba-boekhoudkundig-verwerken?utm_source=Nieuwsbrief+BBC&utm_campaign=7cc73437fe-EMAIL_CAMPAIGN_2017_07_25&utm_medium=email&utm_term=0_25073e6bc0-7cc73437fe-428560821

Tevens voeg ik het PV van de algemene vergadering toe zoals ze gepubliceerd werd in het staatsblad alsook het persbericht dat Ethias verspreid heeft.

Voor bijkomende informatie kan u contact opnemen met dhr Jean-Paul Parmentier, jean-paul.parmentier@ethias.be

Met vriendelijke groeten,

Kris Delvaux
Inspecteur publieke sector & social profit

Ethias
Prins Bisschopssingel 73, 3500 Hasselt
Tel. 011 33 39 68 | Gsm 0475 95 16 69 | Fax 011 85 67 26
erkend privédetective | vergunning 14.1725.05
kris.delvaux@ethias.be | www.ethias.be

Please consider your environmental responsibility before printing this e-mail

Ce message et ses annexes sont destinés à l'usage exclusif de ses destinataires et sont confidentiels. Si vous recevez ce message par erreur, merci de le détruire et d'en avertir immédiatement l'expéditeur. Toute utilisation de ce message non conforme à sa destination, toute diffusion ou publication est interdite. Nous mettons tout en oeuvre pour éviter virus et altérations de nos messages. Nous ne pouvons cependant être tenus responsables de la transmission accidentelle de virus ou d'altérations du présent message par faits de tiers.

Dit bericht en de bijgevoegde bestanden zijn vertrouwelijk en uitsluitend bestemd voor de geadresseerde personen of entiteiten. Indien u dit bericht per vergissing hebt ontvangen, gelieve dan onmiddellijk de verzender te verwittigen en deze e-mail te deleten. Ieder gebruik van dit bericht dat niet conform is met de bestemming ervan alsook de verspreiding of openbaarmaking is verboden. Wij stellen alles in het werk om virussen en wijzigingen van onze berichten te vermijden. Wij kunnen evenwel niet aansprakelijk worden gesteld voor de eventuele overdracht van virussen of voor de wijziging van dit bericht door derden.

GROOTBOEK VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

DIENSTJAAR 2018

Uitgavedatum 09/10/2019

Rekening : 28410000 Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)

TOTAAL DEBET : 17.205,80 - TOTAAL CREDIT : 603.306,66 = SALDO 586.100,86-

o	nr.	Datum	Omschrijving	Naam derde	Nummer	DEBIT	CREDIT
r	dag-	D.M.J.			individuele		
r	boek				rekening		

			Overdracht			0,00	0,00

o	14553	31/12/2018	Heropening rekeningen	Hacosl cvba (vroeger: Hasselts	000005821000006		4.090,24
o	14553	31/12/2018	Heropening rekeningen	Kleine Landeigendom C.V. (voorh	000005821000010		1.875,00
o	14553	31/12/2018	Heropening rekeningen	De Watergroep: G-waterdienst	000005821000033		580.135,62
o	14772	31/12/2018	inboe deelbew EthiasCo	EthiasCo deelbewijzen	000005822000012		17.205,80
o	14773	31/12/2018	volstorting deelbewijzen Ethia	EthiasCo deelbewijzen	000005822000012	17.205,80	

			Totaal			17.205,80	603.306,66