

2019

Prov.	Arrond.	OCMW
Code nummer		

Provincie Limburg

Arrondissement Maaseik

OCMW B R E E

Postnummer 3960

Adres **Peerderbaan 37, 3960 Bree**

Algemeen directeur **Stefan Goclon**

Financieel directeur **Jean Gielen**

Budget 2019

Code nummer	Prov.
	Arrond.
	OCMW
2019	

Exemplaar voor :

Algemeen directeur

Financieel directeur

Agentschap Binnenlands Bestuur
Koninging Astridlaan 50 bus 10
3500 Hasselt

Stadsbestuur Bree
Vrijthof 10
3960 Bree

Inhoudstabel

blz.

I. Beleidsnota

1. De doelstellingennota		1
2. Het doelstellingenbudget	schema B1	4
3. De financiële toestand		6
4. De lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten		9
5. De lijst met de daden van beschikking		10
6. De lijst nominatief toegekende subsidies		11

II. Financiële nota

1. Het exploitatiebudget	schema B2	13
2. Het investeringsbudget	schema B3	15
	schema B4	18
3. Het liquiditeitenbudget	schema B5	20

III. Toelichting

1. De toelichting bij het exploitatiebudget		
a. Het exploitatiebudget per beleidsdomein	schema TB1	23
b. De evolutie van het exploitatiebudget	schema TB2	25
2. De toelichting bij het investeringsbudget		
a. De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein	schema TB3	27
b. De evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen	schema TB4	30
c. De raming van de ontvangsten en uitgaven gepaard gaande met de normale exploitatie van de in de investeringsenveloppe opgenomen activa		33
3. De evolutie van het liquiditeitenbudget	schema TB5	34
4. Een overzicht, per beleidsveld, van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies	zie l. 6.	
5. Financiële risico's		37

Rapportgegevens :

Titel :	Doelstellingennota
Type beleidsrapport :	Budget / Beleidsnota
Naam bestuur :	OCMW Bree
NIS-code bestuur :	72004
Adres bestuur :	Peerderbaan 37 3960 Bree
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000310

Doelstellingennota

Bree

BD 09 Welzijn bevorderen van de Breese bevolking met aandacht voor specifieke doelgroepen 2019140009

09 AP 01 Uitbouw van de kinderopvang 2019140030

E 13.250,00 €

- *Streven naar een kwaliteitsvolle, toegankelijke, voldoende en betaalbare opvang in het kinderdagverblijf voor kinderen tussen 0-3 jaar en in de buitenschoolse kinderopvang inclusief de vakantieopvang.* 2019140127
- *Huis van het Kind* 2019170061

09 AP 02 Versterken van sociale dienstverlening door aansluiting bij de Welzijnsregio Noord-Limburg 2019140031

E 139.336,00 €

- *Gezinszorg en aanvullende thuiszorg.* 2019140078
- *Schuldbemiddeling.* 2019140080
- *Rechtshulp.* 2019140083
- *Tewerkstelling en opleiding.* 2019140090
- *Informatieveiligheid* 2019140092
- *Karweihulp* 2019140093
- *Administratieve kost* 2019140467

09 AP 03 Strijd tegen kansarmoede 2019140032

E 17.500,00 € E 8.000,00 €

- *Invulling geven aan het project *‘t Kanske** 2019140035
- *Organisatie sociaal restaurant* 2019140054
- *Uitbouw van preventie gezinsondersteuning* 2019140519

09 AP 04 Uitbouwen van LOK als een effectief adviesorgaan 2019140053

E 2.000,00 €

- *Het lokaal bestuur richt de gemeentelijke adviesraad *‘t Lokaal Overleg Kinderopvang* op en geeft daarbij de opdracht een goed kwalitatief lokaal overleg binnen de gemeente uit te bouwen zodat elk kind vanaf 0 jaar tot het einde van de basisschool toegang krijgt tot kwalitatieve opvang.* 2019140461
- *Binnen het kader van *‘t Wiekernestje* jaarlijks in overleg met het LOK het organiseren van een educatieve activiteit voor individuen en organisaties die in het groot Bree bezig zijn met opvang van kinderen.* 2019140525

BD 06 Betaalbaar wonen voor iedereen (combineren wonen en zorg) 2019140013

06 AP 03 Kwaliteitsvol wonen door actieve kwaliteitsbewaking en doelgroepenbenadering 2019140064

- *Overdracht 2014* 2019150141

Doelstellingennota

Bree

Totaal hoofdstuk		
	Geraamde uitgaven	Geraamde ontvangsten
E	172.086,00 €	8.000,00 €
I	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	0,00 €
Totaal	172.086,00 €	8.000,00 €

Totalen		
	Geraamde uitgaven	Geraamde ontvangsten
E	172.086,00 €	8.000,00 €
I	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	0,00 €
Totaal	172.086,00 €	8.000,00 €

Rapportgegevens :

Titel : Schema B1 : Het doelstellingenbudget
Type beleidsrapport : Budget / Beleidsnota
Naam bestuur : OCMW Bree
NIS-code bestuur : 72004
Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
2019
Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema B1 : Het doelstellingenbudget

2019			
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Domein 0 Algemene Financiering	198.281	2.349.551	2.151.270
Prioritaire Beleidsdoelstelling	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Overige	198.281	2.349.551	2.151.270
Exploitatie	52.281	2.249.551	2.197.270
Investerings	0	0	0
Andere	146.000	100.000	-46.000
Domein 1 Interne Zaken / Facilitaire Diensten	1.034.058	11.566	-1.022.493
Prioritaire Beleidsdoelstelling	0	0	0
Exploitatie	0	0	0
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Overige	1.034.058	11.566	-1.022.493
Exploitatie	1.034.058	11.566	-1.022.493
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Domein 4 Sociaal	2.906.075	2.080.938	-825.137
Prioritaire Beleidsdoelstelling	172.086	8.000	-164.086
Exploitatie	172.086	8.000	-164.086
Investerings	0	0	0
Andere	0	0	0
Overige	2.733.989	2.072.938	-661.051
Exploitatie	2.723.989	1.841.113	-882.876
Investerings	10.000	231.825	221.825
Andere	0	0	0
Totalen:	4.138.414	4.442.054	303.640
E	3.982.414	4.110.229	127.815
I	10.000	231.825	221.825
A	146.000	100.000	-46.000

Rapportgegevens :

Titel :

B : De financiële toestand

Type beleidsrapport :

Budget / Beleidsnota

Naam bestuur :

OCMW Bree

NIS-code bestuur :

72004

Adres bestuur :

Peerderbaan 37

Rapporteringsperiode :

3960 Bree
2019

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

2019000310

B : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget 2019	Meerjarenplan 2019	Verschil
I. Exploitantiebudget (B-A)	127.815	127.815	0
A. Uitgaven	3.982.414	3.982.414	0
B. Ontvangsten	4.110.229	4.110.229	0
1.a. Belastingen en boetes	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.719.000	1.719.000	0
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	2.391.229	2.391.229	0
II. Investeringsbudget (B-A)	221.825	221.825	0
A. Uitgaven	10.000	10.000	0
B. Ontvangsten	231.825	231.825	0
III. Andere (B-A)	-46.000	-46.000	0
A. Uitgaven	146.000	146.000	0
1. Aflossing financiële schulden	146.000	146.000	0
a. Periodieke aflossingen	146.000	146.000	0
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	100.000	100.000	0
1. Op te nemen leningen en leaseings	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	100.000	100.000	0
a. Periodieke terugvorderingen	100.000	100.000	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	303.640	303.640	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	223.431	223.431	0
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	527.071	527.071	0
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	194.897	194.897	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	187.044	187.044	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	7.853	7.853	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	332.174	332.174	0

B : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Budget 2019	Meerjarenplan 2019	Verschil
Autofinancieringsmarge (I-II)	81.815	81.815	0
I. Financieel draagvlak (A-B)	173.815	173.815	0
A. Exploitatieontvangsten	4.110.229	4.110.229	0
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)	3.936.414	3.936.414	0
1. Exploitatie-uitgaven	3.982.414	3.982.414	0
2. Nettokosten van de schulden	46.000	46.000	0
a. Kosten van de schulden	46.000	46.000	0
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	92.000	92.000	0
A. Netto-aflossingen van schulden	46.000	46.000	0
1. Periodieke aflossingen van schulden	146.000	146.000	0
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	100.000	100.000	0
B. Nettokosten van schulden	46.000	46.000	0
1. Kosten van de schulden	46.000	46.000	0
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

Lijst met opdrachten voor werken, leveringen en diensten

Actie volgnummer	Numer Raming	Commentaar Budgetaanvraag	Uitgavebudget BBC	Bedrag Uitgave
2019140201	2019000004	Investeringsbijdrage Nursing - Ter Engelen (tot en met 2024)	2019/6640000/DOM 4/0911/ - Toegestane investeringssubsidies/Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	10 000,00

Lijst met de daden van beschikking

Actie volgnummer	Nummer Raming	Commentaar Budgetaanvraag	Ontvangstbudget BBC	Bedrag Ontvangst
2019140201	2019170054	Wiekersnestje - subsidies	2019/1500000/DOM 4/0945/01 - Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn/Kinderopvang/kinderopvang	231 825,00

Rapportgegevens :

Titel : Overzicht, per beleidsveld, van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies

Type beleidsrapport : Toelichting budget

Naam bestuur : OCMW Bree

NIS-code bestuur : 72004

Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
2019

Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Overzicht, per beleidsveld, van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE

Omschrijving	Bedrag	BV	Ramingnummer
Tussenkomst poetsdienst	1.200,00	0900	2019150172
Administratieve kost inzake werking met Welzijnsregio Noord-Limburg	63.981,00	0900	2019141647
Gezondheidspreventie - orgaandonatie	3.119,00	0900	2019141715
Karweihulp	723,00	0900	2019140249
Bijdrage aan Welzijnsregio inzake informatieveiligheid	1.767,00	0900	2019140244
Schuldbemiddeling	9.755,00	0900	2019140189
Bijdrage aan CAD	7.300,00	0900	2019140719
Bijdrage aan DAGG	10.000,00	0900	2019141919
Uitbouw van preventie gezinsondersteuning - opvoedingswinkel	9.000,00	0900	2019141861
Depot Margot	2.600,00	0900	2019170111
Tussenkomst BDO personeel poetsdienst - 5.000,- (2017)	7.000,00	0900	2019150415
Organisatie sociaal restaurant	8.000,00	0900	2019140364
Totaal :	124.445,00		

Bijdrage aan Welzijnsregio inzake tewerkstelling en opleiding

Totaal : 13.340,00 0904 2019000001

Bijdrage aan Welzijnsregio inzake rechtshulp

Totaal : 25.228,00 0905 2019000002

Bijdrage aan Welzijnsregio inzake gezinszorg

Totaal : 24.542,00 0943 2019000003

Bijdrage Welzijnscampus - loonbarema

12.500,00 0953 2019140834

Bijdrage Welzijnscampus - riziv

8.500,00 0953 2019140837

Bijdrage Welzijnscampus - dagprijs overgekomen bewoners

11.000,00 0953 2019140838

Bijdrage Welzijnscampus - stuurgroep

25.000,00 0953 2019140840

Totaal :

57.000,00

B. Investeringssubsidies

BEGUNSTIGDE

Omschrijving	Bedrag	BV	Ramingnummer
Investeringsbijdrage Nursing - Ter Engelen (tot en met 2024)	10.000,00	0911	2019000004
Totaal :	10.000,00		

Rapportgegevens :

Titel : Schema B2 : Het exploitatiebudget
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : OCMW Bree
NIS-code bestuur : 72004
Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
2019
Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema B2 : Het exploitatiebudget

2019			
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Domein 0 Algemene Financiëring	52.281	2.249.551	2.197.270
Domein 1 Interne Zaken / Facilitaire Diensten	1.034.058	11.566	-1.022.493
Domein 4 Sociaal	2.896.075	1.849.113	-1.046.962
Totalen	3.982.414	4.110.229	127.815

Rapportgegevens :

Titel : Schema B3 : De investeringsenveloppe
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : OCMW Bree
NIS-code bestuur : 72004
Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
Rapporteringsperiode : 2014 - 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema B3 : De investeringsenveloppe

IO_BD16 - Investeringsenveloppe OCMW - BD 16 - Overig beleid : 2014 - 2019

Deel 1 : UITGAVE	VK	Verleden	Transactiekredieten						Overige jaren
			2014	2015	2016	2017	2018	2019	
I. Investeringsen in financiële vaste activa	134.617	0	75.197	59.420	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	134.617	0	75.197	59.420	0	0	0	0	0
II. Investeringsen in materiële vaste activa	1.143.678	0	0	5.040	20.548	244.103	873.987	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.143.678	0	0	5.040	20.548	244.103	873.987	0	0
1. Terreinen en gebouwen	1.141.261	0	0	5.040	20.548	244.103	871.570	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	2.417	0	0	0	0	0	2.417	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsen in immateriële vaste activa	70.511	0	26.141	3.370	0	15.301	25.699	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	20.000	0	0	0	0	0	0	10.000	10.000
TOTAAL UITGAVEN	1.368.806	0	101.337	67.830	20.548	259.404	899.685	10.000	10.000

Schema B3 : De investeringsenveloppe

IO_BD16 - Investeringsenveloppe OCMW - BD 16 - Overig beleid : 2014 - 2019

Deel 2 : ONTVANGST	VK	Verleden	Transactiekredieten					Overige jaren
			2014	2015	2016	2017	2018	
I. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0
D. OCMW - verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Ander financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	2.223.000	0	0	0	2.220.000	0	0	3.000
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.220.000	0	0	0	2.220.000	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	2.220.000	0	0	0	2.220.000	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	3.000	0	0	0	0	0	0	3.000
1. Onroerende goederen	3.000	0	0	0	0	0	0	3.000
2. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	671.489	0	7.853	0	0	143.937	0	287.874
TOTAAL ONTVANGSTEN	2.894.489	0	7.853	0	2.220.000	143.937	0	290.874
								231.825
								231.825

Rapportgegevens :

Titel : Schema B4 : De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport : Budget / Financiële nota
Naam bestuur : OCMW Bree
NIS-code bestuur : 72004
Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
2019
Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema B4 : De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

2019			
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Domein 0 Algemene Financiëring	0	0	0
Domein 1 Interne Zaken / Facilitaire Diensten	0	0	0
Domein 4 Sociaal	10.000	231.825	221.825
Totalen	10.000	231.825	221.825

Rapportgegevens :

Titel :	Schema B5 : Het liquiditeitenbudget
Type beleidsrapport :	Budget / Financiële nota
Naam bestuur :	OCMW Bree
NIS-code bestuur :	72004
Adres bestuur :	Peerderbaan 37 3960 Bree
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000310

Schema B5 : Het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	127.815
A. Uitgaven	3.982.414
B. Ontvangsten	4.110.229
1.a. Belastingen en boetes	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.719.000
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0
2. Overige	2.391.229
II. Investeringsbudget (B-A)	221.825
A. Uitgaven	10.000
B. Ontvangsten	231.825
III. Andere (B-A)	-46.000
A. Uitgaven	146.000
1. Aflossing financiële schulden	146.000
a. Periodieke aflossingen	146.000
b. Niet-periodieke aflossingen	0
2. Toegestane leningen	0
3. Overige transacties	0
B. Ontvangsten	100.000
1. Op te nemen leningen en leasings	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	100.000
a. Periodieke terugvorderingen	100.000
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0
3. Overige transacties	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	303.640
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	223.431
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	527.071
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	194.897
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	187.044
B. Bestemde gelden voor investeringen	7.853
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	332.174

Schema B5 : Het liquiditeitenbudget

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
I. Exploitatie	187.044	0	187.044
Tweede pensioenpijler contractuelen	187.044	0	187.044
II. Investerings	7.853	0	7.853
Overshot LOI	7.853	0	7.853
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	194.897	0	194.897

Rapportgegevens :

Titel : Schema TB1 : Exploitatiebudget per beleidsdomein
Type beleidsrapport : Toelichting budget
Naam bestuur : OCMW Bree
NIS-code bestuur : 72004
Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
Rapporteringsperiode : 2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema TB1 : Exploitatiebudget per beleidsdomein

Code	Totaal	Domein 0 Algemene Financiering	Domein 1 Interne Zaken / Facilitaire Diensten	Domein 4 Sociaal
I. Uitgaven	3.982.414	52.281	1.034.058	2.896.075
A. Operationele uitgaven	3.936.394	6.281	1.034.038	2.896.075
1. Goederen en diensten	301.119	3.000	109.537	188.582
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.713.780	0	924.501	1.789.279
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	662.959	0	0	662.959
4. Toegestane werkingsubsidies	244.555	0	0	244.555
5. Andere operationele uitgaven	13.981	3.281	0	10.700
B. Financiële uitgaven	46.020	46.000	20	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0
II. Ontvangsten	4.110.229	2.249.551	11.566	1.849.113
A. Operationele ontvangsten	4.110.119	2.249.441	11.566	1.849.113
1. Ontvangsten uit de werking	180.000	15.850	500	163.650
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	3.714.336	2.233.591	0	1.480.745
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	94.031	0	0	94.031
5. Andere operationele ontvangsten	121.752	0	11.066	110.686
B. Financiële ontvangsten	110	110	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0
III. Saldo	127.815	2.197.270	-1.022.493	-1.046.962

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	OCMW Bree
NIS-code bestuur :	72004
Adres bestuur :	Peerderbaan 37 3960 Bree
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000310

Schema TB2 : Evolutie van het exploitatiebudget

	Code	Jaarrekening 2017	Budget jaar 2018	Budget jaar 2019
I. Uitgaven	60/9	3.702.332	4.058.284	3.982.414
A. Operationele uitgaven	60/4	3.646.768	4.006.284	3.936.394
1. Goederen en diensten	60/1	300.392	378.169	301.119
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.587.746	2.677.761	2.713.780
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	593.252	705.276	662.959
4. Toegestane werkingssubsidies	649	154.491	231.082	244.555
5. Andere operationele uitgaven	640/7	10.887	13.996	13.981
B. Financiële uitgaven	65	55.564	52.000	46.020
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten	70/9	3.776.840	4.061.192	4.110.229
A. Operationele ontvangsten	70/4	3.773.055	4.061.084	4.110.119
1. Ontvangsten uit de werking	70	136.433	155.000	180.000
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	730	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	3.414.011	3.691.362	3.714.336
a. Algemene werkingssubsidies	7400/4	1.939.887	2.032.421	2.073.396
- Gemeente- of provinciefonds	7400	333.597	342.121	354.096
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.606.000	1.690.000	1.719.000
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	290	300	300
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.474.124	1.658.940	1.640.940
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	73.143	93.969	94.031
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	149.467	120.753	121.752
B. Financiële ontvangsten	75	3.786	108	110
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		74.508	2.907	127.815

Rapportgegevens :

Titel : Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Type beleidsrapport : Toelichting budget

Naam bestuur : OCMW Bree

NIS-code bestuur : 72004

Adres bestuur : Peerderbaan 37
3960 Bree
2019

Rapporteringsperiode :
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019000310

Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Domein 1 Interne Zaken / Facilitaire Diensten	Domein 4 Sociaal
I. Investerings in financiële vaste activa					
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	28	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	280	0	0	0
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	281	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	282	0	0	0
E.	Andere financiële vaste activa	283	0	0	0
		284/8	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		227	0	0	0
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3.	Roerende goederen	23/4	0	0	0
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.	Erfgoed	27	0	0	0
B.	Overige materiële vaste activa	26	0	0	0
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0
C.	Vooruitbetaalings op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	10.000	0	10.000
TOTAAL UITGAVEN			10.000	0	10.000

Schema TB3 : Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Totaal	Domein 0 Algemene Financiëring	Domein 4 Sociaal
I. Verkoop van financiële vaste activa		28	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0	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	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		22/7	0	0	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		220/3-9	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen		224/8	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur		23/4	0	0	0
3. Roerende goederen		25	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten		27	0	0	0
5. Erfgoed		26	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		260/4	0	0	0
1. Onroerende goederen		265/9	0	0	0
2. Roerende goederen		176	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetaalingen op de verkoop van materiële vaste activa		21	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa		150-180	231.825	0	231.825
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		495/12	231.825	0	231.825
TOTAAL ONTVANGSTEN			231.825	0	231.825

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	OCMW Bree
NIS-code bestuur :	72004
Adres bestuur :	Peerderbaan 37 3960 Bree
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000310

Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2017	Budget jaar 2018	Budget jaar 2019
I. Investerings in financiële vaste activa	28	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa	22/7	244.103	1.307.345	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		244.103	1.307.345	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	244.103	1.295.191	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	12.154	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	26	0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetaalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	15.301	25.699	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	10.000
TOTAAL UITGAVEN		259.404	1.333.043	10.000

Schema TB4 : Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2017	Budget jaar 2018	Budget jaar 2019
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0	878.555	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	544.340	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	544.340	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	26	0	334.215	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	334.215	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetaalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	143.937	150.813	231.825
TOTAAL ONTVANGSTEN		143.937	1.029.368	231.825

Raming van ontvangsten en uitgaven in de exploitatie per investeringsenveloppe

		2019
Uitgavebudget BBC 2019/664000/DOM 4/0911	Bedrag Uitgave Toelichting Uitgave 10 000,00 Toegestane investeringssubsidies	
	Ontvangsbudget BBC	
	Bedrag Ontvang Toelichting Ontvangst 0,00	
	aflossing AR	4210000 /
		4233000
		0,00 0,00

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget
Type beleidsrapport :	Toelichting budget
Naam bestuur :	OCMW Bree
NIS-code bestuur :	72004
Adres bestuur :	Peerderbaan 37 3960 Bree
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019000310

Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2017	Budget jaar 2018	Budget jaar 2019
I. Exploitantiebudget (B-A)		74.508	2.907	127.815
A. Uitgaven		3.702.332	4.058.284	3.982.414
B. Ontvangsten		3.776.840	4.061.192	4.110.229
1. a. Belastingen en boetes		0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		1.606.000	1.690.000	1.719.000
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0
2. Overige		2.170.840	2.371.192	2.391.229
II. Investeringsbudget (B-A)		-115.467	-303.675	221.825
A. Uitgaven		259.404	1.333.043	10.000
B. Ontvangsten		143.937	1.029.368	231.825
III. Andere (B-A)		-51.241	-40.000	-46.000
A. Uitgaven		151.241	140.000	146.000
1. Aflossing financiële schulden		151.241	140.000	146.000
a. Periodieke aflossingen	421/4	151.241	140.000	146.000
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. 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	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		100.000	100.000	100.000
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		100.000	100.000	100.000
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	100.000	100.000	100.000
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	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	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		-92.200	-340.768	303.640
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		656.398	564.199	223.431
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		564.199	223.431	527.071
VII Bestemde gelden (toestand op 31 december)		194.897	194.897	194.897
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		187.044	187.044	187.044
B. Bestemde gelden voor investeringen		7.853	7.853	7.853
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0	0	0
VII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		369.302	28.534	332.174

Schema TB5 : Evolutie van het liquiditeitenbudget

Bestemde gelden	Jaarrekening 2017	Budget jaar 2018	Budget jaar 2019
I. Exploitatie	187.044	187.044	187.044
Tweede pensioenpijler contractuelen	187.044	187.044	187.044
II. Investerings	7.853	7.853	7.853
Overschot LOI	7.853	7.853	7.853
III. Andere verrichtingen	0	0	0
Totaal bestemde gelden	194.897	194.897	194.897

TM: Overzicht van de financiële risico's

In deze toelichting wordt een overzicht gegeven van de financiële risico's die het ocmw loopt. Tevens worden de middelen en mogelijkheden beschreven waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's in te dekken.

1. Pensioenfinanciering mandatarissen, statutaire personeelsleden en contractuele personeelsleden (2e pijler)

De financiering van het wettelijk pensioen (eerste pijler) van de vast benoemde personeelsleden verloopt via een herverdelingssysteem waarbij pensioenbijdragen van de actieve personeelsleden aangewend worden voor de betaling van de pensioenen van de gepensioneerden op dat moment. Dit in tegenstelling tot het kapitalisatiesysteem, waarbij de pensioenbijdragen per individu gekapitaliseerd worden en pas aangewend worden vanaf pensionering van dat individu.

Dit repartitiesysteem, beheerd door DIBISS, brengt met zich mee dat de pensioenbijdragevoeten van de actieven afhankelijk zijn van de pensienekost van de gepensioneerden op dat moment. Eventuele reserves kunnen ingezet worden om korte termijnschommelingen op te vangen. Door allerlei factoren, zoals de vergrijzing van de bevolking en de langere gemiddelde levensverwachting, blijkt dat de pensioenbijdragen fors zullen moeten stijgen om het bestaande pensioenstelsel aan te kunnen houden.

De bijdragevoeten zijn de afgelopen jaren gestegen van 27,5% (1997 tot en met 2009) naar 30% in 2010 en naar 32% in 2011. Voor de periode 2012-2016 werd een stelselmatige stijging aangekondigd tot een niveau van 41,5%. Vanaf 2017 is het afwachten hoe de evolutie van de bijdragevoeten verder zal evolueren (ontvangstzijde). Anderzijds is het ook nog niet bekend of de bestaande pensioenstelsels (uitgavenzijde) in de toekomst aangehouden zullen worden. Concreet betekent de toepassing van dit systeem dan ook dat het bestuur de financiering van de pensioenen eerste pijler niet in handen heeft. Andere overheden beslissen hierover. Er bestaat dan ook een risico dat de te betalen pensioenbijdragen sneller stijgen dan financieel draagbaar.

Voor de mandatarissen wordt de pensioenlast rechtstreeks door het bestuur gedragen.

In de jaarrekening 2017 werden de aangelegde pensioenvoorzieningen geactualiseerd, dit zowel voor de mandatarissen, de statutaire en de contractuele personeelsleden.

Voor de contractuele personeelsleden werd een fonds opgericht door middel van een aangestelde verzekeringsinstelling (Ethias/Belfius) die hier het beheer verricht. De reserves voor deze toekomstige pensioenverplichtingen werden opgenomen onder de bestemde gelden.

De wetgevende evolutie van deze dossiers wordt dan ook op de voet gevolgd en de budgettaire implicaties worden steeds in de meerjarenplanning vertaald.

2. Betalingsverkeer, beleggingen en bankenrisico

Om het bankenrisico in te dekken werkt het bestuur samen met verschillende financiële instellingen. Er worden rekeningen aangehouden bij vier bankinstellingen (Belfius, BNP Paribas Fortis, ING en KBC). Daarnaast blijven bijkomende samenwerkingen steeds bespreekbaar.

Inzake beleggingen kunnen we die spreiden over verschillende banken, echter met de huidige rendementen kan men nog moeilijk spreken van ‘beleggingen’.

De liquiditeitspositie wordt dagelijks opgevolgd.

3. Schuld

De diversificatie situeert zich ook op het vlak van uitstaande schuld. Op het vlak van uitstaande schulden wordt de schuld actief beheerd. Minimum jaarlijks worden de uitstaande schulden doorgelicht en getoetst aan de nieuwe marktvooruitzichten. Op dat moment worden verschillende scenario's van schuldherschikking bestudeerd en wordt een eventuele herschikking voorgelegd aan het bestuur.

Ook op dat vlak wordt gestreefd naar een goede diversificatie in herzieningsdata, aandeel vaste rentevoet ten opzichte van variabele rentevoeten en eventuele rentevoetstructuren. In 2017 werd geen bijsturing verricht. Dit jaar wordt er geen bijsturing voorzien.

Inzake de correcte inschatting van de financiële toestand dienen we aan te geven wat de impact zou zijn van alternatieve financieringsvormen. Het ocmw heeft geen alternatieve financieringsvormen aangegaan.

4. Debiteurenrisico

Het risico dat de te innen vorderingen niet betaald worden, wordt zo goed mogelijk gedekt door een opvolging van de vorderingen. De boekhouding is daartoe voorzien van een aantal elementaire onderdelen, welke we het afgelopen jaar geïmplementeerd hebben. Hierdoor hebben we centraal overzicht, op basis waarvan we de budgetbeheerders vanuit de financiële dienst kunnen ondersteunen.

Daarnaast wordt de invorderingsprocedure zo uitgewerkt opdat een efficiënte en effectieve inningscyclus mogelijk is. Dit uiteraard binnen de wettelijke mogelijkheden en met de nodige klantgerichtheid.

5. Waarborgen

De ocmw stelt zich ook borg voor woninghuur. Enerzijds ontvangen we op regelmatige tijdstippen een samenvattende lijst van de huurwaarborgen, anderzijds volgen we reeds oude huurwaarborgen op in functie van de terugbetaling ervan. Op regelmatige basis informeren we de budgetbeheerders hierover.

Toelichting opmaak budget

Dit budget is een kopie uit het meerjarenplan 2014-2020 voor het dienstjaar 2019.

De aanpassingen welke in dit budget werden doorgevoerd zijn technische aanpassingen volgend uit de bemerkingen van de toeziende overheid inzake het budget 2018.

De aanpassingen zijn de volgende:

1. In het schema B3 werden alleen de enveloppes inzake het ocmw opgenomen, en hierin dienen alleen nieuwe enveloppes te worden opgenomen. Het betreft hier de opname van de investeringssubsidie aan Dienstencentrum Ter Engelen, welke van werkingssubsidie naar investeringssubsidie werd verschoven. Dit is zichtbaar in de tabel blz. 12 met het overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies. In het eindresultaat is die verschuiving van € 10.000,- dan ook zichtbaar in het resultaat van het exploitatie- en het investeringsbudget. Voorts ook heeft dit eenzelfde impact op de autofinancieringsmarge.
2. De toegestane werkingssubsidies aan de welzijnsregio zijn nu correct gekoppeld aan de ESC452/453.
3. De toegestane werkingssubsidies aan de welzijnsregio werden voor tewerkstelling en opleiding gekoppeld aan BV 0904, voor rechtshulp gekoppeld aan BV 0905 en voor gezinszorg aan BV 0943.
4. De investeringsbijdrage Nursing – Ter Engelen werd gekoppeld aan AR 664 BV 0911.
5. De terugvordering van de toegestane lening aan de stad, werd nu gekoppeld aan ESC 410.

Door de verschuiving van de investeringsbijdrage Nursing – Ter Engelen naar het investeringsbudget, wijzigt de autofinancieringsmarge van € 71.815 naar €81.815.

Er werd voldaan aan alle technische bemerkingen van de toeziende overheid.