



# JAAARREKENING 2018

GEMEENTE HECHTEL-EKSEL



## De jaarrekening

### 1. De beleidsnota

- a. De doelstellingenrealisatie
- b. De financiële toestand (schema J)
- c. De doelstellingenrekening (schema J1)

**Rapportgegevens :**

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	Gemeente Hechtel-Eksel
NIS-code bestuur :	72038
Adres bestuur :	Don Boscostraat 5 3940 Hechtel-Eksel
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018004298

**GEMEENTE HECHTEL-EKSEL****Optimaliseren, vernieuwen en verduurzamen van het beheer van het gemeentelijk patrimonium op lange termijn**

2018140001

**Renoveren en verduurzamen van de openbare gebouwen**

2018140124

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	1.815.039,10 €	0,00 €	4.739.039,53 €	532.745,00 €	2.311.000,00 €	253.000,00 €

- Aanpassingswerken en verbouwingen aan diverse dienstgebouwen
- Renovatie van kapellen
- Investeren in kerkgebouwen

**Renoveren en verduurzamen van het openbaar domein**

2018140125

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	949.181,18 €	0,00 €	3.831.357,48 €	216.000,00 €	1.150.800,00 €	0,00 €

- Werken aan de wegen en aangelanden
- Verbeteren van de mobiliteit
- Opstarten en opvolgen van subsidiedossiers
- Plannen en studies: ingrepen verkeersveiligheid
- Investeringsubsidie voor de rioleringswerken Verloren Eindstraat

**Investeren in kwaliteitsvolle kinderopvang**

2018140126

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	5.217,32 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €

- Inrichting en uitrusting van de kinderopvang

**Uitbreiding en duurzame inrichting van de gemeentelijke begraafplaatsen**

2018140129

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	11.292,80 €	0,00 €	36.394,63 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €

- Inrichting van de gemeentelijke begraafplaatsen
- Uitbreiding van gemeentelijke begraafplaats fase 3
- Verbeteren van de dienstverlening door het voorzien in een crematorium
- Uitbreiding gemeentelijke begraafplaats

**Werken aan een klantgerichte en efficiënte gemeente**

2018140002

**Inzetten op digitale dienstverlening en hedendaagse IT oplossingen**

2018140130

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	19.039,02 €	0,00 €	19.530,00 €	0,00 €	17.830,00 €	0,00 €
I	92.010,81 €	0,00 €	188.768,38 €	0,00 €	86.000,00 €	0,00 €

- Leasen van het printerpark om een duurzame en vlotte werking te bekomen
- Studies administratieve werking
- Investeren in de informatica

## Uitrusten van de gemeentelijke diensten ten behoeve van een kwalitatieve dienstverlening

2018140131

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	150.129,93 €	0,00 €	684.681,31 €	0,00 €	289.000,00 €	0,00 €

- Vernieuwen van de inrichting van de bibliotheken
- Aankoop van diverse toestellen
- Aankoop van meubilair
- Aankoop van diverse machines
- Aankoop van diverse voertuigen
- De toegankelijkheid en functionaliteit van het gemeenschapscentrum en vrijetijdsloket verbeteren.
- Uitrusting van de school verbeteren
- Bevordering van de mobiliteit van het gemeentepersoneel

## Verzorgen van gerichte doelgroepencommunicatie

2018140133

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	108,53 €	0,00 €	6.010,00 €	0,00 €	5.000,00 €	0,00 €

- Gebruik maken van elektronische infoborden voor het bekendmaken van initiatieven in onze gemeente
- Organisatie van een woonzorgbeurs

## Het profileren en vermarkten van Hechtel-Eksel als groenste gemeente

2018140003

### Ontwikkelen van een toeristisch recreatief aanbod

2018140134

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	275.928,20 €	33.527,72 €	890.992,33 €	519.556,55 €	363.000,00 €	109.000,00 €

- Verhogen van de toeristische uitstraling van de gemeente
- Verhogen van het toeristisch aanbod van de gemeente

### Voeren van een duurzaam natuur- en bosbeheer

2018140135

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
A	0,00 €	7.813,52 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- Ondersteunen van bovenlokale initiatieven

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

## Implementeren en uitvoeren van het gemeentelijk klimaatplan

2018140136

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	139.047,18 €	0,00 €	207.512,68 €	0,00 €	100.000,00 €	0,00 €

- Diverse ecologische investeringen

## Verantwoord, verantwoordelijk en duurzaam financieel beleid

2018140004

### De gemeente streeft naar een gezond financieel evenwicht tussen ontvangsten en uitgaven

2018140138

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	181.938,82 €	16.843,61 €	222.489,00 €	16.856,00 €	222.489,00 €	16.856,00 €
I	766,30 €	0,00 €	767,42 €	0,00 €	767,00 €	0,00 €
A	407.743,53 €	40.775,32 €	490.058,00 €	2.040.776,00 €	490.058,00 €	2.040.776,00 €

- Optimaliseren van het schuldbeheer
- Opvolgen en beheren van de aandelenportefeuille

## Het sociaal weefsel en de maatschappelijke participatie versterken

2018140005

### Ontwikkelen van een vrijetijdsaanbod voor de verschillende doelgroepen

2018140139

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	10.658,70 €	408,00 €	14.175,00 €	500,00 €	14.200,00 €	500,00 €
I	698.189,29 €	0,00 €	909.934,18 €	0,42 €	45.561,00 €	0,00 €

- Ondersteuning van buurtinfrastructuur
- Een vrijetijdsaanbod ontwikkelen met aandacht voor jeugdculturele uitingsvormen
- Aanleg en onderhoud van terreinen
- Optimaliseren van de sportinfrastructuur
- Ondersteunen van het kunstonderwijs
- Project groen speelweefsel
- Optimaliseren van de sportinfrastructuur
- Project groen speelweefsel
- Ondersteuning bij de uitbouw van jeugdinfrastructuur
- Ondersteunen van het kunstonderwijs

## Implementeren van het masterplan Achter den Berg

2018140140

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	2.823,29 €	0,00 €	251.673,67 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €

- Studie- en uitvoeringskosten

## Hechtel-Eksel als plattelandsgemeente vitaal houden en voorzieningen ontwikkelen op maat van de inwoners

2018140006

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

## Investeren in en uitvoeren van kernversterkende initiatieven

2018140141

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.346,38 €	0,00 €	17.500,00 €	0,00 €	27.500,00 €	0,00 €
I	0,00 €	164.938,50 €	324.273,29 €	1.799.265,00 €	310.000,00 €	635.965,00 €

- Ondersteunen en organiseren van de ambulante handel
- Initiatieven ter verfraaiing van de handelskernen
- Aan- en verkoop van gronden
- Het aantrekkelijk maken van de centra

## Scheppen van een ruimtelijk kader in functie van de noden

2018140142

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	2.048,68 €	0,00 €	69.787,65 €	24.438,50 €	25.000,00 €	0,00 €

- Diverse studies inzake ruimtelijke ontwikkeling
- Ontwerpkosten nieuwbouw kinderopvang centrum Hechtel
- Studies inzake infrastructuur gemeentelijke kinderopvang

## Ondersteuning van de verschillende partijen betrokken bij het schoolvervoer

2018140166

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
A	0,00 €	4.200,00 €	0,00 €	4.200,00 €	0,00 €	4.200,00 €

- Ondersteuning van de diverse partijen betrokken bij het vervoer van schoolkinderen
- Ondersteuning van diverse partijen betrokken bij het vervoer van schoolkinderen

## De dagdagelijkse werking van de gemeente garanderen

2018140007

### Gelijkblijvend beleid : bestuur

2018140143

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	269.284,65 €	2.421,50 €	295.320,00 €	2.850,00 €	297.320,00 €	2.850,00 €

- Voorzien van de nodige uitgaven en inkomsten om de dagdagelijkse werking van de gemeente te kunnen garanderen
- Ondersteunen van alle diensten inzake hard- en software om de digitale dienstverlening te optimaliseren
- Beroep doen op experts voor het opmaken van studies en expertisen
- Voorzien van de nodige uitgaven en inkomsten om de dagelijkse werking van de gemeente te kunnen garanderen

### Gelijkblijvend beleid : bewoners

2018140144

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	116.706,35 €	21.312,60 €	158.482,00 €	115.500,00 €	185.266,00 €	115.000,00 €

- Uitkeren van premies

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Kosten eigen aan sector bewoners
- Kosten eigen aan sector bewoners

## Gelijkblijvend beleid : bibliotheek

2018140145

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	84.442,38 €	9.599,17 €	105.479,00 €	12.438,00 €	104.719,00 €	12.438,00 €

- Uitbouw van de collectie met bijzondere aandacht voor moeilijk bereikbare doelgroepen
- Stimuleren van cultuureducatie en leesmotivatie via leesbevorderende activiteiten voor scholen en jonge kinderen.
- Een kwalitatieve bibliotheekwerking verzekeren
- Correct innen van de voorziene inkomsten
- De bibliotheek biedt een laagdrempelige dienstverlening voor personen met een beperkte mobiliteit en moeilijk bereikbare doelgroepen
- Hedendaagse ict-toepassingen bevorderen de e-inclusie en verhogen de informatiegeletterdheid en mediawijsheid

## Gelijkblijvend beleid : kinderopvang

2018140146

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	51.309,46 €	247.997,08 €	78.619,00 €	258.318,00 €	64.849,00 €	258.318,00 €

- De buitenschoolse kinderopvang garandeert een kwalitatieve, kind- en oudervriendelijke werking
- participeren in samenwerkingsverbanden rond kinderopvang
- het genereren van subsidies en inkomsten uit de werking van de kinderopvang

## Gelijkblijvend beleid : cultuur

2018140147

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	209.038,60 €	141.193,47 €	251.405,00 €	172.310,00 €	246.564,00 €	172.310,00 €

- De werking van de cultuurraad ondersteunen
- Een kwalitatief programma bieden met bijzondere aandacht voor cultuureducatie en kansengroepen
- Het verenigingsleven kansen bieden tot gemeenschapsvorming om ontmoeting, betrokkenheid en publieksverbreding te stimuleren
- Het buurtleven kansen bieden tot gemeenschapsvorming om ontmoeting en betrokkenheid te stimuleren
- Een laagdrempelig activiteitenaanbod bieden met bijzondere aandacht voor kansengroepen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- Het socio-culturele verenigingsleven ondersteunen
- In gaan op de Vlaamse beleidsprioriteiten cultuur



# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Organiseren van dienstoverschrijdende evenementen

## Gelijkblijvend beleid : erfgoed

2018140148

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	9.197,69 €	0,00 €	16.830,00 €	0,00 €	14.030,00 €	0,00 €

- Het beheren en onderhouden van onroerend erfgoed
- Participeren aan en organiseren van projecten om erfgoed te ontsluiten
- Samenwerken met erfgoedactoren

## Gelijkblijvend beleid : financiën

2018140149

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.255.306,11 €	11.259.394,22 €	3.315.579,00 €	11.305.636,00 €	3.303.508,00 €	11.214.113,10 €
I	47.140,00 €	0,00 €	150.016,49 €	0,00 €	130.637,00 €	0,00 €

- Gelijkblijvend beleid
- Opvolgen van de algemene financiering van de gemeente
- Opvolgen van andere kosten en opbrengsten van het patrimonium
- Correct opvolgen van inkomsten en uitgaven uit prestaties
- Ondersteunen van samenwerkingsverbanden
- Beheersen van de financiële kosten
- Garanderen van de werking van de gemeenteraad
- Het innen en opvolgen van de gemeentelijke belastingen
- Optimaal beheer van de verzekeringsportefeuille
- Opvolgen van de algemene financiering van de gemeente

## Gelijkblijvend beleid : internationale samenwerking

2018140150

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	14.227,57 €	0,00 €	23.800,00 €	0,00 €	23.800,00 €	0,00 €

- Ondersteunen van initiatieven die zich richten op de internationale en multiculturele samenwerking
- Nemen van initiatieven om ons fairtradelabel te houden

## Gelijkblijvend beleid : jeugd

2018140151

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	26.741,73 €	2.492,13 €	34.041,74 €	3.000,00 €	34.016,74 €	3.000,00 €
I	2.258,25 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €

- Het jeugdwerk ondersteunen
- De jeugdraad financieel ondersteunen
- Het administratief en logistiek ondersteunen van het jeugdwerk

## De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Het stimuleren en faciliteren van jeugdcultuuractiviteiten door financiële, logistieke en communicatieve ondersteuning te bieden
- Kwaliteit in het jeugdwerk stimuleren
- Het jeugdhuis ondersteunen in zijn opdracht als ontmoetingsplaats voor jongeren

### Gelijkblijvend beleid : milieu en duurzaamheid

2018140152

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	800.407,11 €	307.990,62 €	1.011.124,00 €	243.500,00 €	1.034.224,00 €	201.500,00 €

- Een degelijk beleid voeren inzake afvalbeheer en -preventie
- Het voeren van een degelijk groen- en landschapsbeleid met aandacht voor groeninrichting, landschapsherstel en sociale tewerkstelling
- Ondersteunen, informeren, sensibiliseren en stimuleren inzake milieu, natuur, duurzaamheid en klimaat
- Preventie en verminderen van milieuhinder en toepassen milieuhandhaving
- Een degelijk beleid voeren inzake afvalbeheer en -preventie
- Ondersteunen, informeren, sensibiliseren en stimuleren inzake milieu, natuur, duurzaamheid en klimaat

### Gelijkblijvend beleid : mobiliteit

2018140153

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.230,77 €	0,00 €	11.300,00 €	0,00 €	11.300,00 €	0,00 €

- Ondersteuning van de dienst in het kader van toegankelijkheid
- Sensibilisatie en acties in het kader van verkeersveiligheid

### Gelijkblijvend beleid : onderwijs

2018140154

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	833.014,89 €	911.132,59 €	847.922,00 €	932.452,00 €	850.557,00 €	926.452,00 €

- Het organiseren van een lokaal flankerend onderwijsbeleid
- Subsidies onderwijs
- Bijdrage in loon- en werkingskosten NIKO
- Aanbieden van eigentijds, modern onderwijs

### Gelijkblijvend beleid : personeel

2018140155

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.150.408,72 €	758.307,14 €	5.485.418,10 €	906.324,00 €	5.374.706,04 €	889.622,00 €

- Opvolgen van de overige personeelskosten
- Vergoedingen personeel
- Pensioenen
- Voeren van efficiënt personeelsbeleid
- Onderhoud van gebouwen

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Lonen en Wedden
- Lonen en Wedden

## Gelijkblijvend beleid : ruimtelijk beheer

2018140156

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	707.816,56 €	5.391,36 €	849.273,00 €	6.658,00 €	821.314,00 €	6.658,00 €

- Onderhouden en beheren van het gemeentelijk patrimonium en infrastructuur
- Optimaliseren van de nutsvoorzieningen van de gemeente
- Materiaal en materieel voor een efficiënte dienstverlening
- De werking van de gemeente verzekeren

## Gelijkblijvend beleid : ruimtelijke ontwikkeling

2018140157

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	115.389,18 €	6.648,26 €	174.148,50 €	5.000,00 €	172.600,00 €	500,00 €

- Ondersteuning dienst Ruimtelijke Ontwikkeling
- Adviesraden ondersteunen en het draagvlak voor ruimtelijke ordening vergroten
- Beleidsondersteuning en uitvoering van het woonbeleid

## Gelijkblijvend beleid : secretariaat

2018140158

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	131.732,21 €	0,00 €	151.230,00 €	0,00 €	97.000,00 €	0,00 €

- Verzorgen van de public relations
- Voorzien van de nodige juridische ondersteuning
- Aankoop van kantoor materiaal om de dagdagelijkse werking van de gemeente te kunnen garanderen

## Gelijkblijvend beleid : sport

2018140159

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	137.491,48 €	52.700,30 €	147.850,00 €	65.750,00 €	150.400,00 €	65.750,00 €

- Sportverenigingen financieel ondersteunen op basis van subsidiereglementen met kwalitatieve en kwantitatieve criteria
- Een kwaliteitsvolle jeugdwerking (jeugdsportbegeleider/jeugdsportcoördinator) bij sportverenigingen stimuleren door financiële ondersteuning op basis van subsidiereglementen met kwalitatieve criteria
- Actoren in het lokaal sportbeleid financieel ondersteunen
- Organiseren van diverse sportkampen en sportinitiaties tijdens de vakantieperiodes voornamelijk voor 3- tot 14-jarigen aanvullend op het aanbod van de lokale sportclubs
- Organiseren van een beweeg- en sportaanbod tijdens de vakantieperiodes voornamelijk voor 3- tot 14-jarigen in samenwerking met lokale sportclubs
- Organiseren van een beweeg- en sportaanbod tijdens de vakantieperiodes voor de jeugd in samenwerking met andere gemeentelijke diensten
- Een naschools sportaanbod uitwerken om kinderen te laten kennismaken met verschillende sporten

# De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Jaarlijkse organisatie van sportactiviteiten voor scholen voornamelijk in samenwerking met lokale sportclubs
- Het sportaanbod voor senioren verder uitwerken (sportelen)
- Jaarlijks sportieve lessenreeksen en initiaties organiseren om iedere inwoner aan te zetten tot sporten of bewegen met het oog op levenslange sportparticipatie
- Jaarlijkse organisatie of medewerking aan bovenlokale evenementen en projecten om de bevolking aan te zetten tot sporten of bewegen
- Jaarlijkse organisatie van sportevenementen ter bevordering van de sportparticipatie bij de bevolking
- Organisatie van infosessies en vormingen voor sporters en sportbegeleiders op regelmatige basis
- Uitwerken en opvolgen van initiatieven ter bevordering van deelname financieel kansarmen aan sportactiviteiten in samenwerking met OCMW
- Kwaliteit sportwerking bij mensen met een beperking vergroten door ondersteuning van de begeleiding in samenwerking met dienst welzijn en OCMW
- Kwalitatieve sportinfrastructuur aanbieden en exploiteren
- Ontvangen subsidies vanuit Vlaamse Regering (Sport-voor-allen Decreet)

## Gelijkblijvend beleid : toerisme

2018140160

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	117.105,20 €	38.677,40 €	135.277,00 €	35.798,00 €	128.500,00 €	35.498,00 €

- Hechtel-Eksel promoten als toeristische bestemming
- Subsidiëren van en participeren aan toeristische initiatieven
- Toeristische infrastructuur beheren en gebruiken

## Gelijkblijvend beleid : veiligheid

2018140161

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	31.905,10 €	0,00 €	50.985,00 €	0,00 €	59.500,00 €	0,00 €

- Handhaven en verbeteren van de veiligheid van het gemeentelijk patrimonium
- Aankopen en verdelen van reflecterende huisnummers aan alle panden in de gemeente

## Gelijkblijvend beleid : welzijn

2018140162

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	69.279,96 €	2.763,10 €	93.584,00 €	10.950,00 €	74.387,00 €	10.950,00 €
I	5.739,03 €	5.739,03 €	10.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €

- Gezondheidspreventieve acties organiseren met bijzondere aandacht voor kansengroepen
- Adviesraad voor ouderen en personen met een beperking ondersteunen
- Subsidies en kosten met betrekking tot welzijnsorganisaties
- Subsidie voor vrijetijdsparticipatie
- Subsidies en opbrengsten gezondheids promotie
- Subsidies en opbrengsten betreffende ouderen en personen met een beperking
- Projecten voor ouderen en mensen met een beperking ondersteunen

## De doelstellingenrealisatie 2018

26-apr.-2019 09:11

- Doorstortingen
- Het organiseren van een lokaal flankerend onderwijsbeleid

### Gelijkblijvend beleid : communicatie

2018140163

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	75.746,87 €	0,00 €	84.208,00 €	0,00 €	84.208,00 €	0,00 €

- Uitgeven van een maandelijks informatieblad om de burgers te informeren en sensibiliseren
- Communiceren van gemeentelijke initiatieven via onze gemeentelijke kanalen
- Communiceren van gemeentelijke initiatieven via externe kanalen

### Gelijkblijvend beleid : lokale economie

2018140164

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	56.130,44 €	0,00 €	60.550,00 €	0,00 €	70.550,00 €	0,00 €

- Financieel ondersteunen van de lokale middenstandsvereniging voor het organiseren van activiteiten ter ondersteuning en bevordering van de lokale economie
- Uitbreiding en ondersteuning van het (digitaal) ondernemersloket ter ondersteuning van de lokale handelaar
- Organiseren van evenementen in het centrum ter bevordering van lokale economie en centrumbeleving
- Ondersteunen van ondernemers in de handelskernen

## GEMEENTE HECHTEL-EKSEL

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	12.484.004,48 €	13.785.272,55 €	13.665.129,34 €	14.093.840,00 €	13.493.337,78 €	13.932.315,10 €
<b>I</b>	4.196.811,36 €	204.205,25 €	12.313.199,04 €	3.102.005,47 €	4.856.765,00 €	1.002.965,00 €
<b>A</b>	407.743,53 €	52.788,84 €	490.058,00 €	2.044.976,00 €	490.058,00 €	2.044.976,00 €
<b>Totaal</b>	17.088.559,37 €	14.042.266,64 €	26.468.386,38 €	19.240.821,47 €	18.840.160,78 €	16.980.256,10 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	12.484.004,48 €	13.785.272,55 €	13.665.129,34 €	14.093.840,00 €	13.493.337,78 €	13.932.315,10 €
<b>I</b>	4.196.811,36 €	204.205,25 €	12.313.199,04 €	3.102.005,47 €	4.856.765,00 €	1.002.965,00 €
<b>A</b>	407.743,53 €	52.788,84 €	490.058,00 €	2.044.976,00 €	490.058,00 €	2.044.976,00 €
<b>Totaal</b>	17.088.559,37 €	14.042.266,64 €	26.468.386,38 €	19.240.821,47 €	18.840.160,78 €	16.980.256,10 €

**Rapportgegevens :**

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgetfair dagboek :

J : De financiële toestand  
Jaarrekening / Beleidsnota  
Gemeente Hechtel-Eksel  
72038  
Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel  
2018  
2018004298

## J : De financiële toestand

26-apr.-2019 09:26

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>1.301.268</b>	<b>428.711</b>	<b>438.977</b>
A. Uitgaven	12.484.004	13.665.129	13.493.338
B. Ontvangsten	13.785.273	14.093.840	13.932.315
1a. Belastingen en boetes	6.638.951	6.629.285	6.624.285
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	7.146.322	7.464.555	7.308.030
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-3.992.606</b>	<b>-9.211.194</b>	<b>-3.853.800</b>
A. Uitgaven	4.196.811	12.313.199	4.856.765
B. Ontvangsten	204.205	3.102.005	1.002.965
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-354.955</b>	<b>1.554.918</b>	<b>1.554.918</b>
A. Uitgaven	407.744	490.058	490.058
1. Aflossing financiële schulden	407.744	490.058	490.058
a. Periodieke aflossingen	407.744	490.058	490.058
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	52.789	2.044.976	2.044.976
1. Op te nemen leningen en leasing	0	2.000.000	2.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	52.789	44.976	44.976
a. Periodieke terugvorderingen	44.975	44.976	44.976
b. Niet-periodieke terugvorderingen	7.814	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	<b>-3.046.293</b>	<b>-7.227.565</b>	<b>-1.859.905</b>
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>10.798.360</b>	<b>10.798.360</b>	<b>4.687.104</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>	<b>7.752.067</b>	<b>3.570.795</b>	<b>2.827.199</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>2.739.891</b>	<b>2.704.525</b>	<b>2.704.525</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	2.429.133	2.429.133	2.429.133
B. Bestemde gelden voor investeringen	310.758	275.393	275.393
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	<b>5.012.177</b>	<b>866.270</b>	<b>122.674</b>

## J : De financiële toestand

26-apr.-2019 09:26

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	938.500	-16.371	-6.105
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	1.466.392	636.444	646.710
A. Exploitatieontvangsten	13.785.273	14.093.840	13.932.315
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)	12.318.881	13.457.396	13.285.605
1. Exploitatie-uitgaven	12.484.004	13.665.129	13.493.338
2. Nettokosten van de schulden	165.124	207.733	207.733
a. Kosten van de schulden	181.967	224.589	224.589
b. Terugnordering van de kosten van de schulden	16.844	16.856	16.856
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>	527.892	652.815	652.815
A. Netto-aflossingen van schulden	362.768	445.082	445.082
1. Periodieke aflossingen van schulden	407.744	490.058	490.058
2. Terugnordering van periodieke aflossingen van schulden	44.975	44.976	44.976
B. Nettokosten van schulden	165.124	207.733	207.733
1. Kosten van de schulden	181.967	224.589	224.589
2. Terugnordering van de kosten van de schulden	16.844	16.856	16.856



**Rapportgegevens :**

Titel :

J1 : De doelstellingenrekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Beleidsnota

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

# J1 : De doelstellingenrekening 2018

26-apr.-2019 09.15

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Algemene financiering</b>	<b>639.044</b>	<b>11.043.157</b>	<b>10.404.113</b>	<b>1.066.699</b>	<b>14.015.242</b>	<b>12.948.543</b>	<b>1.066.699</b>	<b>13.186.567</b>	<b>12.119.868</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	589.662	186.025	<b>-403.637</b>	1.012.547	3.212.784	2.200.237	1.012.547	2.475.632	1.463.085
Exploitatie	181.939	16.844	<b>-165.095</b>	222.489	16.856	<b>-205.633</b>	222.489	16.856	<b>-205.633</b>
Investeringen		128.406	128.406	300.000	1.155.152	855.152	300.000	418.000	118.000
Andere	407.744	40.775	<b>-366.968</b>	490.058	2.040.776	1.550.718	490.058	2.040.776	1.550.718
Overig beleid	49.362	10.857.132	10.807.770	54.152	10.802.458	10.748.306	54.152	10.710.935	10.656.783
Exploitatie	49.362	10.857.132	10.807.770	54.152	10.802.458	10.748.306	54.152	10.710.935	10.656.783
Investeringen									
Andere									
<b>Het bestuur en zijn organisatie</b>	<b>7.876.545</b>	<b>1.094.048</b>	<b>-6.782.497</b>	<b>11.190.915</b>	<b>1.439.032</b>	<b>-9.751.884</b>	<b>8.438.945</b>	<b>1.207.442</b>	<b>-7.231.503</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.039.456	7.814	<b>-1.031.643</b>	3.547.265	224.438	<b>-3.322.827</b>	930.397	1.207.442	<b>-930.397</b>
Exploitatie	19.148		<b>-19.148</b>	25.540		<b>-25.540</b>	22.830		<b>-22.830</b>
Investeringen	1.020.309		<b>-1.020.309</b>	3.521.725	224.438	<b>-3.297.287</b>	907.567		<b>-907.567</b>
Andere		7.814	7.814						
Overig beleid	6.837.089	1.086.235	<b>-5.750.854</b>	7.643.650	1.214.593	<b>-6.429.057</b>	7.508.548	1.207.442	<b>-6.301.106</b>
Exploitatie	6.789.949	1.086.235	<b>-5.703.714</b>	7.493.634	1.214.593	<b>-6.279.041</b>	7.377.911	1.207.442	<b>-6.170.469</b>
Investeringen	47.140		<b>-47.140</b>	150.016		<b>-150.016</b>	130.637		<b>-130.637</b>
Andere									
<b>De gemeente en haar inwoners</b>	<b>8.572.970</b>	<b>1.905.061</b>	<b>-6.667.909</b>	<b>14.210.772</b>	<b>3.786.548</b>	<b>-10.424.224</b>	<b>9.334.517</b>	<b>2.586.247</b>	<b>-6.748.270</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.137.371	74.668	<b>-3.062.702</b>	8.363.132	1.717.115	<b>-6.646.017</b>	3.556.261	584.665	<b>-2.970.596</b>
Exploitatie	16.005	408	<b>-15.597</b>	34.675	500	<b>-34.175</b>	44.700	500	<b>-44.200</b>
Investeringen	3.121.366	70.060	<b>-3.051.305</b>	8.328.457	1.712.415	<b>-6.616.042</b>	3.510.561	579.965	<b>-2.930.596</b>
Andere		4.200	4.200		4.200	4.200		4.200	4.200
Overig beleid	5.435.599	1.830.393	<b>-3.605.206</b>	5.847.640	2.069.433	<b>-3.778.207</b>	5.779.256	2.001.582	<b>-3.777.674</b>
Exploitatie	5.427.602	1.824.654	<b>-3.602.948</b>	5.834.640	2.059.433	<b>-3.775.207</b>	5.771.256	1.996.582	<b>-3.774.674</b>
Investeringen	7.997	5.739	<b>-2.258</b>	13.000	10.000	<b>-3.000</b>	8.000	5.000	<b>-3.000</b>
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>17.088.559</b>	<b>14.042.267</b>	<b>-3.046.293</b>	<b>26.468.386</b>	<b>19.240.821</b>	<b>-7.227.565</b>	<b>18.840.161</b>	<b>16.980.256</b>	<b>-1.859.905</b>

# J1 : De doelstellingenrekening 2018

26-apr.-2019 09:15

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Exploitatie	12.484.004	13.785.273	1.301.268	13.665.129	14.093.840	428.711	13.493.338	13.932.315	438.977
Investeringsen	4.196.811	204.205	-3.992.606	12.313.199	3.102.005	-9.211.194	4.856.765	1.002.965	-3.853.800
Anderen	407.744	52.789	-354.955	490.058	2.044.976	1.554.918	490.058	2.044.976	1.554.918

De jaarrekening

2. De financiële nota

- a. De exploitatier rekening (schema J2)
- b. De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (schema J3)
- c. De rekening van de afgesloten investeringsontwikkelingen (schema J4)
- d. De liquiditeitsrekening (schema J5)

**Rapportgegevens :**

Titel :

J2 : De exploitatierekening

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Financiële nota

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

## J2 : De exploitatierkening 2018

26-apr.-2019 09:18

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	231.301	10.873.976	10.642.675	276.641	10.819.314	10.542.673	276.641	10.727.791	10.451.150
Het bestuur en zijn organisatie	6.809.097	1.086.235	-5.722.862	7.519.174	1.214.593	-6.304.581	7.400.741	1.207.442	-6.193.299
De gemeente en haar inwoners	5.443.607	1.825.062	-3.618.545	5.869.315	2.059.933	-3.809.382	5.815.956	1.997.082	-3.818.874
<b>Totalen</b>	<b>12.484.004</b>	<b>13.785.273</b>	<b>1.301.268</b>	<b>13.665.129</b>	<b>14.093.840</b>	<b>428.711</b>	<b>13.493.338</b>	<b>13.932.315</b>	<b>438.977</b>

**Rapportgegevens :**

Titel :

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Financiële nota

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

### J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

26-apr.-2019 09:20

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering		128.406	128.406	300.000	1.155.152	855.152	300.000	418.000	118.000
Het bestuur en zijn organisatie	1.067.449		-1.067.449	3.671.742	224.438	-3.447.303	1.038.204		-1.038.204
De gemeente en haar inwoners	3.129.363	75.799	-3.053.564	8.341.457	1.722.415	-6.619.042	3.518.561	584.965	-2.933.596
<b>Totalen</b>	<b>4.196.811</b>	<b>204.205</b>	<b>-3.992.606</b>	<b>12.313.199</b>	<b>3.102.005</b>	<b>-9.211.194</b>	<b>4.856.765</b>	<b>1.002.965</b>	<b>-3.853.800</b>



**Rapportgegevens :**  
Titel :  
Type beleidsrapport :  
Naam bestuur :  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur :  
Rapporteringsperiode :  
Laatste volgnummer budgettair dagboek :  
2018  
2018004298

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe  
Jaarrekening  
Gemeente Hechtel-Eksel  
72038  
Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel



**Rapportgegevens :**  
Titel :  
Type beleidsrapport :  
Naam bestuur :  
NIS-code bestuur :  
Adres bestuur :  
Rapporteringsperiode :  
Laatste volgnummer :  
budgettair dagboek :

Schema J5 : De Liquiditeitsrekening  
Jaarrekening  
Gemeente Hechtel-Eksel  
72038  
Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel  
2018  
2018004298

# Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

26-apr.-2019 09:22

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Intieel budget
<b>I. Exploitatierekening (B-A)</b>	1.301.268	428.711	438.977
A. Uitgaven	12.484.004	13.665.129	13.493.338
B. Ontvangsten	13.765.273	14.093.840	13.932.315
1a. Belastingen en boetes	6.638.951	6.629.285	6.624.285
1b. Algemene werkingssbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	7.146.322	7.464.555	7.308.030
<b>II. Investeringsrekening (B-A)</b>	-3.992.606	-9.211.194	-3.853.800
A. Uitgaven	4.196.811	12.313.199	4.856.765
B. Ontvangsten	204.205	3.102.005	1.002.965
<b>III. Andere (B-A)</b>	-354.955	1.554.918	1.554.918
A. Uitgaven	407.744	490.058	490.058
1. Aflossing financiële schulden	407.744	490.058	490.058
a. Periodieke aflossingen	407.744	490.058	490.058
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	52.789	2.044.976	2.044.976
1. Op te nemen leningen en leasings	0	2.000.000	2.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	52.789	44.976	44.976
a. Periodieke terugvorderingen	44.975	44.976	44.976
b. Niet-periodieke terugvorderingen	7.814	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>	-3.046.293	-7.227.565	-1.859.905
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	10.798.360	10.798.360	4.687.104
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	7.752.067	3.570.795	2.827.199
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	2.739.891	2.704.525	2.704.525
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	2.429.133	2.429.133	2.429.133
B. Bestemde gelden voor investeringen	310.758	275.393	275.393
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
<b>VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>	5.012.177	866.270	122.674

## Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2018

26-apr.-2019 09:22

Bestemde gelden	Mutatie			Bedrag op 1/1	Jaarrekening	Eindbudget	Intiteel budget	Bedrag op 31/12
I. Exploitatie	2.365,241	63.891	63.891	2.365,241	0	63.891	63.891	2.429,133
Pensioenfonds 2° pijler	2.365,241	0	63.891	2.365,241	0	63.891	63.891	2.365,241
Rioleringfonds	0	63.891	0	0	63.891	0	0	63.891
II. Investeren	275,393	35,365	0	275,393	35,365	0	0	310,758
Rioleringfonds	275,393	35,365	0	275,393	35,365	0	0	310,758
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalen</b>	<b>2.640,634</b>	<b>99,256</b>	<b>63,891</b>	<b>2.640,634</b>	<b>99,256</b>	<b>63,891</b>	<b>63,891</b>	<b>2.739,891</b>

De jaarrekening

3. Samenvatting van de algemene rekeningen

a. De balans (schema J6)

b. De staat van opbrengsten en kosten (schema J7)

**Rapportgegevens :**

Titel :

J6 : DE BALANS

Type beleidsrapport :

Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

2018

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2018004298

ACTIVA		TOTAAL ACTIVA
<b>I. Vlottende activa</b>		
A. Liquide Middelen en geldbedleggingen	8.201.786,16	
B. Vorderingen op korte termijn	1.299.549,86	
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.269.162,11	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	30.387,75	
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	44.992,70	
<b>II. Vaste activa</b>	<b>47.676.822,39</b>	<b>57.223.151,11</b>
A. Vorderingen op lange termijn	829.245,02	
1. Vorderingen uit ruiltransacties	481.632,73	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	347.612,29	
B. Financiële vaste activa	16.155.658,68	
1. Extern verzetstaandige agentschappen	0,00	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	16.073.335,31	
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	
4. OCMW-verenigingen	0,00	
5. Andere financiële vaste activa	82.323,37	
C. Materieel vaste activa	30.450.985,88	
1. Gemeenschapsgoederen	30.213.549,19	
a. Terreinen en gebouwen	15.883.341,42	
b. Wegen en overige infrastructuur	10.784.827,15	
c. Installaties, machines en uitrusting	470.127,66	
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	303.248,26	
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.564.059,42	
f. Erfgoed	207.945,28	
2. Bedrijfsmaterieel vaste activa	237.436,69	
a. Terreinen en gebouwen	237.436,69	
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	
3. Overige materieel vaste activa	0,00	
a. Terreinen en gebouwen	0,00	
b. Roerende goederen	0,00	
D. Immaterieel vaste activa	240.932,81	
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>9.546.328,72</b>	<b>58.629.808,75</b>
A. Liquide Middelen en geldbedleggingen	11.974.581,65	
B. Vorderingen op korte termijn	1.013.415,60	
1. Vorderingen uit ruiltransacties	998.489,70	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	14.925,90	
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	8.775,32	
<b>II. Vaste activa</b>	<b>45.633.036,18</b>	<b>58.629.808,75</b>
A. Vorderingen op lange termijn	918.251,24	
1. Vorderingen uit ruiltransacties	570.638,95	
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	347.612,29	
B. Financiële vaste activa	15.198.974,09	
1. Extern verzetstaandige agentschappen	0,00	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	15.116.870,98	
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	
4. OCMW-verenigingen	0,00	
5. Andere financiële vaste activa	82.103,11	
C. Materieel vaste activa	29.140.153,29	
1. Gemeenschapsgoederen	28.925.153,29	
a. Terreinen en gebouwen	14.023.826,55	
b. Wegen en overige infrastructuur	11.409.384,34	
c. Installaties, machines en uitrusting	428.824,93	
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	324.512,91	
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.686.980,17	
f. Erfgoed	51.624,39	
2. Bedrijfsmaterieel vaste activa	215.000,00	
a. Terreinen en gebouwen	215.000,00	
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	
3. Overige materieel vaste activa	0,00	
a. Terreinen en gebouwen	0,00	
b. Roerende goederen	0,00	
D. Immaterieel vaste activa	375.657,56	
<b>ACTIVA</b>	<b>Boekjaar</b>	<b>Vorig boekjaar</b>



TOTAAL PASSIVA		
<b>II. Nettoactief</b>		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
b. Financiële schulden		
2. Overige risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Schulden uit ruiltransacties		
B Schulden op lange termijn		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
3. Overlopende rekeningen van het passief		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties		
b. Financiële schulden		
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Schulden uit ruiltransacties		
A. Schulden op korte termijn		
1. Schulden op korte termijn		
<b>I. Schulden</b>	<b>7.554.593,42</b>	<b>8.334.528,48</b>
	2.452.013,67	2.840.595,99
	1.909.202,52	2.424.237,01
	311.183,56	243.215,00
	0,00	0,00
	1.598.018,96	2.181.022,01
	151.250,00	8.615,45
	0,00	0,00
	391.561,15	407.743,53
	5.102.579,75	5.493.932,49
	5.102.579,75	5.493.932,49
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	5.102.579,75	5.493.932,49
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	49.668.557,69	50.295.280,27
<b>Boekjaar</b>	<b>57.223.151,11</b>	<b>58.629.808,75</b>
<b>PASSIVA</b>		<b>Vorig boekjaar</b>

**Rapportgegevens :**

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

J7 : De staat van opbrengsten en kosten

Samenvatting van de algemene rekeningen

Gemeente Hechtel-Eksel

72038

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

2018

2018004298

**J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2018**

26-apr.-2019  
09:25

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>15.558.550,13</b>	<b>14.327.268,72</b>
A. Operationele kosten	14.642.889,76	13.582.383,48
1. Goederen en diensten	2.656.233,72	2.496.762,70
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.642.205,82	5.328.194,01
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.412.586,77	2.340.474,74
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegepaste werkingssubsidies	3.918.250,95	3.389.094,94
6. Andere operationele kosten	13.612,50	27.857,09
B. Financiële kosten	253.701,49	337.901,47
C. Uitzonderlijke kosten	661.958,88	406.983,77
1. Minwarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegepaste investeringssubsidies	661.958,88	406.983,77
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>14.201.610,69</b>	<b>13.910.711,91</b>
A. Operationele opbrengsten	12.935.949,61	12.794.626,72
1. Opbrengsten uit de werking	843.024,92	769.642,21
2. Fiscale opbrengsten en boetes	6.638.950,54	6.525.994,48
3. Werkingssubsidies	5.427.187,82	5.470.239,31
a. Algemene werkingssubsidies	4.140.706,44	4.089.689,31
b. Specifieke werkingssubsidies	1.286.481,38	1.380.550,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	26.786,33	28.750,72
B. Financiële opbrengsten	1.114.087,16	1.053.477,39
C. Uitzonderlijke opbrengsten	151.573,92	62.607,80
<b>III. Overschot of Tekort van het boekjaar</b>	<b>-1.356.939,44</b>	<b>-416.556,81</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-1.706.940,15	-787.756,76
B. Financieel overschot of tekort	860.385,67	715.575,92
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-510.384,96	-344.375,97
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-1.356.939,44</b>	<b>-416.556,81</b>
A. Rechtenbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.356.939,44	-416.556,81

Toelichting bij de jaarrekening

1. Toelichting bij de exploitatierekening

- a. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget – ontvangen
- b. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget – uitgaven
- c. Exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1)
- d. Evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)

## 1 a. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - ontvangsten

Hieronder een volledig overzicht per budgetbeheerder van de verschillen in de exploitatieontvangsten. Globaal gezien zijn de ramingen na de laatste budgetwijziging vrij nauwkeurig geweest. We noteren voor het volledige exploitatiebudget een afwijking van slechts 2,31%. Bekijken we de verschillen per budgetbeheerder dan zijn er wel grotere afwijkingen vast te stellen. Top drie van de minderontvangsten zijn de budgetten voor 'Personeel', 'Bewoners' en 'Financiën' (in 2017 waren dat respectievelijk 'Personeel', 'Cultuur' en 'Sport'). Aan de andere kant vinden we de belangrijkste meerontvangsten bij 'Milieu en duurzaamheid', 'Toerisme' en 'Ruimtelijke ontwikkeling'.

Dienst	B2018 na BW	Ontvangen	Minder ontvangsten €	%
<b>TOTAAL EXPLOITATIEONTVANGSTEN</b>	<b>€ 13 349 808,00</b>	<b>€ 13 041 240,55</b>	<b>€ 308 567,45</b>	<b>2,31%</b>
Belastingen	€ 102 550,00	€ 96 552,76	€ 5 997,24	5,75%
Bestuur	€ 2 850,00	€ 2 421,50	€ 428,50	15,04%
Bewoners	€ 115 500,00	€ 21 312,60	€ 94 187,40	81,55%
Bibliotheek	€ 12 438,00	€ 9 599,17	€ 2 838,83	22,82%
Buitenschoolse kinderopvang	€ 258 318,00	€ 247 997,08	€ 10 320,92	4,00%
Cultuur	€ 167 310,00	€ 136 939,89	€ 30 370,11	18,15%
Financiën	€ 11 248 600,00	€ 11 193 005,82	€ 55 594,18	0,49%
Jeugd	€ 3 500,00	€ 2 900,13	€ 599,87	17,14%
Milieu en duurzaamheid	€ 217 000,00	€ 294 101,38	-€ 77 101,38	-35,53%
Onderwijs (exclusief ionen)	€ 188 420,00	€ 167 100,59	€ 21 319,41	11,31%
Personeel	€ 906 324,00	€ 758 307,14	€ 148 016,86	16,33%
Ruimtelijk beheer	€ 4 500,00	€ 5 859,85	-€ 1 359,85	-30,22%
Ruimtelijke ontwikkeling	€ 5 000,00	€ 6 648,26	-€ 1 648,26	-32,97%
Samenleving	€ 5 000,00	€ 4 253,58	€ 746,42	14,93%
Sport	€ 65 750,00	€ 52 700,30	€ 13 049,70	19,85%
Toerisme	€ 35 798,00	€ 38 677,40	-€ 2 879,40	-8,04%
Wetzijn	€ 10 950,00	€ 2 763,10	€ 8 186,90	74,77%

## 1 a. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - ontvangsten

Een overzicht van de budgetartikels die het grootste verschil vertonen (meer dan €10.000)

Beleidsdoelstelling	B2018	Ontvangen	Minderontkangst	
Actie omschrijving			€	%
Ontvangsbudget BBC				
Toelichting				
<b>Gelijkblijvend beleid</b>				
<u>Aanbieden van eigentijds, modern onderwijs</u>				
2018/7405003/BD3/0800/01 - Spectakele werkingsubsidies /Gewoon basisonderwijs/Gemeentelijk basisonderwijs	€ 152.755,00	€ 138.437,05	€ 14.317,95	9,37%
<i>Aangezien deze subsidie afhankelijk is van het aantal ingeschreven leerlingen in februari van het lopende jaar, is het bij de opmaak van het budget moeilijk om hier een juist bedrag op te plakken</i>				
<u>Beheersen van de financiële kosten</u>				
2018/7511000/BD1/0030/ - Credietinstellen termijnrekening/Financiële aangelegenheden	€ 55.000,00	€ 65.686,06	-€ 10.686,06	-19,43%
<i>De meerontkangst komt vooral van de belegging in de 2° pensioenpijler die nog een redelijk rendement heeft (0,88%)</i>				
<u>Correct opvolgen van inkomsten en uitgaven uit prestaties</u>				
2018/7405000/BD3/0903/ - Toelage open centrum asielzoekers/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	€ 87.500,00	€ 0,00	€ 87.500,00	100,00%
<i>Een extra toelage die in de loop van 2018 werd toegekend</i>				
2018/7500000/BD2/0640/ - Dividenden Inter-Energie/Elektriciteitsvoorziening	€ 265.952,00	€ 373.564,40	-€ 107.612,40	-40,46%
2018/7500001/BD2/0640/ - Dividenden Interlectra/Elektriciteitsvoorziening	€ 190.500,00	€ 83.153,04	€ 107.346,96	56,35%
<i>Door de herschikking van de aandelen in het kader van de oprichting van Fluvius, is er ook een verschuiving van de opbrengsten uit de dividenden</i>				
<u>Een degelijk beleid voeren inzake afvalbeheer en -preventie</u>				
2018/7000010/BD2/0309/ - Verkopen van vuilniszakken, stickers.../Overig afval- en materialenbeheer	€ 25.000,00	€ 13.420,75	€ 11.579,25	46,32%
<i>Overraming van de ontvangsten</i>				
<u>Het verenigingsleven kansen bieden tot gemeenschapsvorming om ontmoeting, betrokkenheid en publiekverbruik te stimuleren</u>				
2018/7000010/BD3/0705/01 - Verkopen van handelsgoederen/Gemeenschapscentrum/De Schans Hechel	€ 73.415,00	€ 49.076,55	€ 24.338,45	33,15%
<i>Overraming van de ontvangsten</i>				
<u>Het voeren van een degelijk groen- en landschapsbeleid met aandacht voor groeninrichting, landschapsherstel en sociale tewerkstelling</u>				
2018/7020000/BD3/0530/ - Opbrengsten verkoop hout/land- en bosbouw	€ 150.000,00	€ 217.009,18	-€ 67.009,18	-44,67%
<i>Bij de houtverkoop werden in 2018 extra inkomsten gerealiseerd door twee extra houtverkopen en een vergoeding voor een meerkap.</i>				
2018/7405000/BD3/0530/ - Subsidie ecologische bosfunctie/land- en bosbouw	€ 8.000,00	€ 19.115,00	-€ 11.115,00	-138,94%
<i>In 2018 ontvingen we de subsidie voor het dienstjaar 2017 en 2018</i>				



## 1 b. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - uitgaven

Wat de exploitatieuitgaven betreft liggen de verschillen iets hoger. Voor het totale budget noteren we een verschil van 8,64% wat toch een stuk beter is dan vorig jaar toen we nog een verschil hadden van 10,97%. Ook hier de top drie van de grootste ongebruikte kredieten : 'Personeel' - 'Milieu en duurzaamheid' en 'Financiën' (in 2017 waren dat 'Personeel' 'Ruimtelijk beheer' en 'Milieu en duurzaamheid') Kijken we naar de procentuele rangschikking dan noteren we in de top drie de budgetten voor 'Mobiliteit' 'Samenleving' en 'Bestuur'.

	B2018 na BW	Betaald	€	Ongebruikt %
<b>TOTAAL EXPLOITATIEUITGAVEN</b>	<b>13 665 129,00</b>	<b>12 484 004,00</b>	<b>1 181 125,00</b>	<b>8,64%</b>
Bestuur	26 000,00	14 101,84	11 898,16	45,76%
Bewoners	184 482,00	130 808,19	53 673,81	29,09%
Bibliotheek	105 479,00	84 442,38	21 036,62	19,94%
Buitenschoolse kinderopvang	78 619,00	51 309,46	27 309,54	34,74%
Communicatie	84 208,00	75 746,87	8 461,13	10,05%
Cultuur	199 274,00	181 651,69	17 622,31	8,84%
Erfgoed	16 830,00	9 197,69	7 632,31	45,35%
Financiën	3 747 259,00	3 609 029,04	138 229,96	3,69%
Informatica	197 830,00	187 385,67	10 444,33	5,28%
Internationale samenwerking	23 800,00	14 227,57	9 572,43	40,22%
Jeugd	48 216,74	37 400,43	10 816,31	22,43%
Lokale economie	78 050,00	58 476,82	19 573,18	25,08%
Milieu en duurzaamheid	994 114,00	783 403,58	210 710,42	21,20%
Mobiliteit	11 300,00	4 230,77	7 069,23	62,56%
Onderwijs (exclusief lonen)	103 890,00	88 982,89	14 907,11	14,35%
Onthaal	91 020,00	86 836,16	4 183,84	4,60%
Personeel	5 485 418,10	5 150 408,72	335 009,38	6,11%
Ruimtelijk beheer	509 551,00	435 703,21	73 847,79	14,49%
Ruimtelijke ontwikkeling	180 158,50	115 497,71	64 660,79	35,89%
Samenleving	52 131,00	27 386,91	24 744,09	47,47%
Secretariaat	151 230,00	131 732,21	19 497,79	12,89%
Sport	147 850,00	137 491,48	10 358,52	7,01%
Toerisme	135 277,00	117 105,20	18 171,80	13,43%
Veiligheid	50 985,00	31 905,10	19 079,90	37,42%
Verzekeringen	150 541,00	120 332,77	30 208,23	20,07%
Welzijn	93 584,00	69 279,96	24 304,04	25,97%



## 1 b. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - uitgaven

Een overzicht van de budgetartikels die het grootste verschil vertonen (meer dan €10.000)

Beleidsdoelstelling				
Actie omschrijving				
Uitgabebudget BBC	B2018	R2018	€	Ongebruikt %
Toelichting				
<b>Geïjktblijvend beleid</b>				
<u>Beleidsondersteuning en uitvoering van het woonbeleid</u>				
2018/6150300/BD3/0902/ - Projectkosten/integratie van personen met vreemde herkomst	€ 70 948,50	€ 44 554,24	€ 26 394,26	37,20%
Niet alle initiatieven werden in 2018 gerealiseerd. Aangezien aan deze kosten ook subsidies verbonden zijn, zullen die initiatieven terug opgenomen worden in 2019				
2018/6491000/BD2/0629/ - Ondersteuning woonbeleid/Overig woonbeleid	€ 75 000,00	€ 54 601,27	€ 20 398,73	27,20%
Effectieve bijdrage aan Welzijnsregio Noord Limburg voor dienst Wonen ligt een stuk lager dan geraamd				
<u>Beroep doen op experts voor het opmaken van studies en expertises</u>				
2018/6130200/BD2/019/01 - Erelonen en vergoedingen voor expertises en studies/Overige algemene diensten/Administratie	€ 23 000,00	€ 12 065,41	€ 10 934,59	47,54%
Op dit artikel staat wel nog een vastlegging open van circa €8.500 voor de organisatie van de burgerpeiling, deze zal in 2019 betaald moeten worden.				
<u>Correct opvolgen van inkomsten en uitgaven uit prestaties</u>				
2018/6400100/BD2/011/1 - Roerende voorheffing/Fiscale en financiële diensten	€ 14 000,00	€ 2 820,09	€ 11 179,91	79,88%
Door de lage intrestvoeten op beleggingen liggen ook de kosten voor de roerende voorheffing op die intresten een stuk lager.				
<u>De buitenschoolse kinderopvang garandeert een kwalitatieve, kind- en oudervriendelijke werking</u>				
2018/6150302/BD3/0945/00 - Projectkosten participatietraject KIK : externe begeleiding/Kinderopvang/Algemene kosten en opbrengsten	€ 13 500,00	€ 0,00	€ 13 500,00	100,00%
Participatieproject is nog niet opgestart in 2018				
<u>Een degelijk beleid voeren inzake afvalbeheer en -preventie</u>				
2018/6493000/BD2/0300/ - Bijdrage in loon- en werkingkosten: Limburg met/Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	€ 634 000,00	€ 532 616,25	€ 101 383,75	15,98%
De uiteindelijke afrekening van de werkingkosten van Limburg met liggen lager dan begroot				
<u>Het voeren van een degelijk groen- en landschapsbeleid met aandacht voor groeninzichting, landschapsherstel en sociale tewerkstelling</u>				
2018/6140100/BD3/0530/ - Prestaties door derden: boswerken/Land- en bosbouw	€ 11 500,00	€ 0,00	€ 11 500,00	100,00%
De geplande en gegunde werken worden door omstandigheden pas begin 2019 uitgevoerd. Het bedrag zal dus opnieuw moeten opgenomen worden in het budget 2019				

## 1 b. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - uitgaven

Beleidsdoelstelling					
Actie omschrijving					
Uitgabebudget BBC	B2018	R2018	Ongebruikt		
Toelichting			€		%
2018/6493004/BD2/0340/ - Bijdrage in de werkingskosten ISN Landduinherstel in den Brand	€ 13 000,00	€ 2 931,05	€ 10 068,95	77,45%	
<i>Doordat er extra subsidiering werd verkregen voor deze werken kon de gemeentelijke bijdrage aanzienlijk verlaagd worden.</i>					
<u>Initiatieven ter verfraaiing van de handelskernen</u>					
2018/6150303/BD3/0500/ - Projectkosten: Kernversterkende maatregelen/Handel en middenstand	€ 12 000,00	€ 0,00	€ 12 000,00	100,00%	
<i>Ook in 2017 bleef dit budget ongebruikt.</i>					
<u>Kosten eigen aan sector bewoners</u>					
2018/6130200/BD3/0990/ - Studie beleid begraaftplaatsen/Begraafplaatsen	€ 40 000,00	€ 2 649,02	€ 37 350,98	93,38%	
<i>Project opgestart in 2018 maar loopt nog door tot eind 2019.</i>					
<u>Lonen en Wedden</u>					
2018/62... Lonen en wedden	€ 5 134 612,31	€ 4 867 848,82	€ 266 763,49	5,20%	
<i>Zoals ieder jaar is het heel moeilijk om op voorhand het juiste bedrag voor de lonen en wedden te ramen. Vorig jaar noteerden we hier nog en ongebruikt saldo van 8,81%, met de 5,20% van dit jaar zitten we toch alweer een stukje dichterbij de realiteit.</i>					
<u>Ondersteunen, informeren, sensibiliseren en stimuleren inzake milieu, natuur, duurzaamheid en klimaat</u>					
2018/6492004/BD2/0350/ - Premies: isolatie/Klimaat en energie	€ 30 000,00	€ 8 571,99	€ 21 428,01	71,43%	
<i>Beduidend minder aanvragen dan verwacht.</i>					
<u>Optimaal beheer van de verzekeringssportefeuille</u>					
2018/6120150/BD2/0112/ - Hospitalisatieverzekering/Personneelsdienst en vorming	€ 28 752,00	€ 14 817,09	€ 13 934,91	48,47%	
<i>Kostprijs van de nieuwe polis ligt een stuk lager dan vroeger.</i>					
<u>Optimaliseren van de nutsvoorzieningen van de gemeente</u>					
2018/6110000/BD2/0670/ - Levering van elektriciteit: feestverlichting/Straatverlichting	€ 107 450,00	€ 94 803,24	€ 12 646,76	11,77%	
<i>Bij de opmaak van het budget werd hier het gjer van 2017 aangehouden. In 2017 kregen we echter nog een grote verrekening van de kosten van 2015 in onze boeken.</i>					

## 1 b. Verklaring van de afwijking van het exploitatiebudget - uitgaven

Beleidsdoelstelling	B2018	R2018	Ongebruikt	%
<u>Actie omschrijving</u>			€	%
Uitgavebudget BBC				
Toelichting				
<u>Optimaliseren van het schuldbeheer</u>				
2018/650000/BD1/0040/ - Interesten ten laste van de gemeente/Transacties in verband met de openbare schuld	€ 205 844,00	€ 164 966,24	€ 40 877,76	19,78%
Minder uitgave door herziening van een aantal leningen die nu met een lagere rentevoet kennen.				
<u>Organiseren van dienstoverschrijdende evenementen</u>				
2018/6140100/BD3/0719/ - Prestaties door derden: levering uitleenmateriaal/Overige evenementen	€ 27 881,00	€ 12 500,07	€ 15 380,93	55,17%
Beduidend minder aanvragen voor tenten, bijkomende nader ed door de verenigingen.				

**Rapportgegevens :**

Titel :

TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

2018

Rapporteringsperiode :

2018004298

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

## TJ1 : Exploitatierkening per beleidsdomein 2018

26-apr.-2019 09:27

Code	Totaal	Algemene financiering	Het bestuur en zijn organisatie	De gemeente en haar inwoners
<b>I. Uitgaven</b>	<b>12.484.004,48</b>	<b>231.300,88</b>	<b>6.809.096,69</b>	<b>5.443.606,91</b>
A. Operationele uitgaven	12.230.302,99	49.362,06	6.809.068,02	5.371.872,91
1. Goederen en diensten	60/1 2.656.233,72	45.566,38	1.628.339,28	982.328,06
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62 5.642.205,82	0,00	3.513.180,55	2.129.025,27
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648 0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649 3.918.250,95	0,00	1.658.307,37	2.259.943,58
5. Andere operationele uitgaven	640/7 13.612,50	3.795,68	9.240,82	576,00
B. Financiële uitgaven	65 253.701,49	181.938,82	28,67	71.734,00
C. Rechtenbenden uit het overschot van het boekjaar	694 0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>13.785.272,55</b>	<b>10.873.975,94</b>	<b>1.086.234,78</b>	<b>1.825.061,83</b>
A. Operationele ontvangsten	12.935.949,61	10.789.614,07	322.314,86	1.824.020,68
1. Ontvangsten uit de werking	70 843.024,92	9.957,09	144.934,79	688.133,04
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73 6.638.950,54	6.638.950,54	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740 5.427.187,82	4.140.706,44	150.593,74	1.135.887,64
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748 0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7 26.786,33	0,00	26.786,33	0,00
B. Financiële ontvangsten	75 849.322,94	84.361,87	763.919,92	1.041,15
C. Tussenkort door derden in het tekort van het boekjaar	794 0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>	<b>1.301.268,07</b>	<b>10.642.675,06</b>	<b>-5.722.861,91</b>	<b>-3.618.545,08</b>

**Rapportgegevens :**

Titel : TJ2: Evolutie van de exploitatierkening  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : Gemeente Hechtel-Eksel  
NIS-code bestuur : 72038  
Adres bestuur : Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel  
2018  
Rapporteringsperiode : 2018  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

## Schema T12 : Evolutie van de exploitatierekening 2018

26-apr.-2019 09:28

Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Uitgaven</b>	<b>12.484.004,48</b>	<b>11.579.810,21</b>	<b>12.123.725,97</b>
A. Operationele uitgaven	12.230.302,99	11.241.908,74	11.713.805,03
1. Goederen en diensten	2.656.233,72	2.496.762,70	2.404.001,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.642.205,82	5.328.194,01	5.183.817,78
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	3.918.250,95	3.389.094,94	4.111.063,45
5. Andere operationele uitgaven	13.612,50	27.857,09	14.922,09
B. Financiële uitgaven	253.701,49	337.901,47	409.920,94
C. Rechtenbenden uit het overzicht van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>13.785.272,55</b>	<b>13.573.024,30</b>	<b>14.116.506,35</b>
A. Operationele ontvangsten	12.935.949,61	12.794.626,72	13.159.956,47
1. Ontvangsten uit de werking	843.024,92	769.642,21	1.020.076,62
2. Fiscale ontvangsten en boetes	6.638.950,54	6.525.994,48	6.643.166,55
a. Aanvullende belastingen	6.057.068,43	5.918.079,82	6.024.568,78
- Opcentmen op de onroerende voorheffing	2.412.142,53	2.305.681,99	2.242.178,36
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.403.029,16	3.398.695,58	3.575.123,42
- Andere aanvullende belastingen	241.896,74	213.802,25	207.267,00
b. Andere belastingen	581.882,11	607.914,66	618.597,77
3. Werkingssubsidies	5.427.187,82	5.470.239,31	5.438.568,41
a. Algemene werkingssubsidies	4.140.706,44	4.089.689,31	4.022.160,86
- Gemeente- of provinciefonds	3.235.219,00	3.202.532,00	3.136.459,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	905.487,44	887.157,31	885.701,86
b. Specifieke werkingssubsidies	1.286.481,38	1.380.550,00	1.416.407,55
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	26.786,33	28.750,72	58.144,89
B. Financiële ontvangsten	849.322,94	778.397,58	956.549,88
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>	<b>1.301.268,07</b>	<b>1.993.214,09</b>	<b>1.992.780,38</b>

Toelichting bij de jaarrekening

2. Toelichting bij de investeringsrekening

- a. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget – ontvangen
- b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget – uitgaven
- c. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema Tj3)
- d. Evolutie van de investeringsverrichtingen (schema Tj4)
- e. Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (schema Tj5)



## 2 a. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - ontvangsten

Met de invoering van de BBC werd ook de term 'investeringsenveloppe' geïntroduceerd. De wetgeving heeft bepaald dat een investeringsbudget dat nog een saldo vertoond op 31/12 - hoe klein ook - steeds moet overgedragen worden naar het volgende jaar tenzij de volledige investeringsenveloppe afgesloten kan worden. Deze regel geldt zowel voor de investeringsontvangsten als voor de investeringsuitgaven aangezien zij allebei in dezelfde investeringsenveloppes worden opgenomen. Deze overdrachten gebeuren automatisch en moeten dus niet via een budgetwijziging goedgekeurd worden. Wat wel in de budgetwijziging terecht komt zijn de correcties op die overdrachten. M.a.w. het verlagen of op nul zetten van de saldo's die overgedragen worden, gebeurt via een budgetwijziging. In de hierna volgende tabel worden de overdrachten uit 2017 weergegeven. Eventuele correcties hierop zijn terug te vinden in de kolom 'Budgetwijziging'. In de laatste kolom staat het bedrag dat overgedragen wordt naar 2019. In tabel 2 b. wordt eenzelfde onderverdeling gehanteerd m.b.t. de investeringsuitgaven.

<u>Investeringsenveloppe Ontvangsten</u>		2017		2018		2019	
<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie omschrijving</u>	Overdracht uit	Budget 2018	Budgetwijziging	Eindbudget	Rekening 2018	Overdracht naar
<b>BD2.01 Ruimtelijk beheer</b>							
<b>Het beheer van het gemeentelijk patrimonium</b>							
<u>Merken aan wegen en aangelanden</u>							
	2018/1503000/BD3/0740/ - Investeringssubsidies Infrax rolering parking spoorhal/ Sport	€ 16 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 16 000,00	€ 0,00	€ 16 000,00
<b>BD3.01 Ruimtelijke ontwikkeling</b>							
<b>Het beheer van het gemeentelijk patrimonium</b>							
<u>Opstarten en opvolgen van subsidiedossiers</u>							
	2018/1501004/BD2/0200/ - Investeringssubsidies hogere overheid: fietspad	€ 200 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 200 000,00	€ 0,00	€ 200 000,00
<u>Eikelbosstraat/Wegen</u>							
<b>Hechtel-Eksel als groenste gemeente</b>							
<u>Verhogen van de toeristische uitstraling van de gemeente</u>							
	2018/1501001/BD3/0522/ - Provinciale subsidie TFRNW - heraanleg fietspad Kiehoekstraat	€ 0,00	€ 97 000,00	€ 0,00	€ 97 000,00	€ 26 731,54	€ 70 268,46
<u>Toerisme - Infrastructuur</u>							
	2018/1501000/BD3/0522/ - Provinciale investeringssubsidies onderhoud buurtwegen, verbetering TFRNW Toerisme - Infrastructuur	€ 0,55	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,55	€ 0,00	€ 0,55
<b>Hechtel-Eksel als plattelandsgemeente met voorzieningen op maat van de inwoners</b>							
<u>Aan- en verkoop van gronden</u>							
	2018/2290200/BD3/0530/ - Verkoop landbouwgronden/Land-, tuin en bosbouw	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12 930,00	€ 0,00
	2018/2290100/BD1/0050/ - Verkoop wegverschotten/Patrimonium zonder maatschappelijk doel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17 606,00	€ 0,00
	2018/2290000/BD3/0510/ - Verkoop gronden Borgveld/Nijverheid	€ 426 148,00	€ 217 965,00	€ 0,00	€ 644 113,00	€ 23 602,50	€ 620 510,50
	2018/2290000/BD1/0050/ - Verkoop gronden/Patrimonium zonder maatschappelijk doel	€ 737 152,00	€ 418 000,00	€ 0,00	€ 1 155 152,00	€ 110 800,00	€ 1 044 352,00
<u>Diverse studies inzake ruimtelijke ontwikkeling</u>							

**2 a. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - ontvangsten**

2018/150100/BD2/0600/ - Investeringssubsidies hogere overheid: revitalisering bedrijventerrein Peerderbaan/ Ruimtelijke planning	€ 24 438,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 24 438,50	€ 0,00	€ 24 438,50
---	-------------	--------	--------	-------------	--------	-------------

## 2 a. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - ontvangst

Investeringsenveloppe Ontvangsten								
Beleidsdoelstelling	Actie omschrijving	Uitgabebudget BBC	Overdracht uit 2017	Budget 2018	Budgetwijziging	Eindbudget 2018	Rekening 2018	Overdracht naar 2019
<b>BD4.01 Samenleving</b>								
<b>Geïndiceerd beleid</b>								
Projecten voor ouderen en mensen met een beperking ondersteunen								
	2018/1503000/BD3/0919/ - Investeringssubsidies GAR/Overige activiteiten inzake ziekte- en invaliditeit		€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 10 000,00	€ 5 739,03	€ 4 260,97
Hechel-Eksel als groenste gemeente								
Verhogen van de toeristische uitstraling van de gemeente								
	2018/1501002/BD3/0522/ - Provinciale subsidie TFRNW - onderhoud buurtwegen/Toerisme - dorpswandeling/Monumentenzorg		€ 0,00	€ 12 000,00	€ 0,00	€ 12 000,00	€ 6 796,18	€ 5 203,82
	2018/1502000/BD3/0720/ - Investeringssubsidies LSM: historische		€ 11 013,20	€ 0,00	€ 0,00	€ 11 013,20	€ 0,00	€ 11 013,20
	2018/1502001/BD3/0520/ - Investeringssubsidies LSM: fietsen door de bommen/Toerisme -		€ 154 593,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 154 593,00	€ 0,00	€ 154 593,00
	Onthaal en promotie		€ 41 295,11	€ 0,00	€ 0,00	€ 41 295,11	€ 0,00	€ 41 295,11
	2018/1502000/BD3/0521/ - Investeringssubsidies LSM: communicatieplan Bosland/ Toerisme - sectorondersteuning		€ 26 431,69	€ 0,00	€ 0,00	€ 26 431,69	€ 0,00	€ 26 431,69
	2018/1502000/BD3/0520/ - Investeringssubsidies LSM: RUP Pijnven/ Toerisme - Onthaal en promotie		€ 95 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 95 000,00	€ 0,00	€ 95 000,00
	2018/1503000/BD3/0522/ - Investeringssubsidies VLM onthaalknooppunt Stermolen/ Toerisme - infrastructuur		€ 47 223,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 47 223,00	€ 0,00	€ 47 223,00
	2018/1503000/BD3/0529/ - Investeringssubsidies VLM toeristisch-recreatieve investeringen/ Overige activiteiten inzake toerisme		€ 35 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35 000,00	€ 0,00	€ 35 000,00
Overige activiteiten inzake toerisme								
Het beheer van het gemeentelijk patrimonium								
Renovatie van kapellen								
	2018/1501200/BD3/0720/ - Investeringssubsidies hogere overheid: Lothekapel/Monumentenzorg		€ 279 745,00	€ 78 000,00	€ 0,00	€ 357 745,00	€ 0,00	€ 357 745,00
	2018/1501100/BD3/0720/ - Investeringssubsidies : opmaak erfgoedbeheersplan /Monumentenzorg		€ 0,00	€ 175 000,00	€ 0,00	€ 175 000,00	€ 0,00	€ 175 000,00
Sociaal weefsel en maatschappelijke participatie versterken								
Optimaliseren van sportinfrastructuur								
	2018/1501000/BD3/0740/ - Investeringssubsidie hogere overheid - aanleg ontmoetingspunt / Sport		€ 0,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,42	€ 0,00	€ 0,42
<b>TOTAAL</b>			<b>€ 1 883 040,47</b>	<b>€ 1 002 965,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 3 102 005,47</b>	<b>€ 204 205,25</b>	<b>€ 2 928 336,22</b>

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	Overdracht uit 2017	Budget 2018	Budgetwijziging	Eindbudget 2018	Rekening 2018	Overdracht naar 2018
<b>BD1.01 Administratie</b>								
<b>Een gezond financieel beleid</b>								
<u>Opvolgen en beheren van de aandelenportefeuille</u>								
	2018/2811000/BD2/0190/ - Aandeel In DISY - Regio Noord-Limburg - nog te storten bedragen (-)/Overig algemeen bestuur		€ 0,00	€ 750,00	€ 0,00	€ 750,00	€ 750,00	€ 0,00
	2018/2841000/BD2/0210/ - Aandelen de Lijn - nog te storten bedragen (-)/Openbaar vervoer		€ 0,42	€ 17,00	€ 0,00	€ 17,42	€ 16,30	€ 1,12
<b>Gelijkblijvend beleid</b>								
<u>Ondersteunen van samenwerkingsverbanden</u>								
	2018/6640000/BD2/0400/ - Toegestane investeringssubsidies politiezone Kempenland /Politiebediensten		€ 0,00	€ 47 140,00	€ 0,00	€ 47 140,00	€ 47 140,00	€ 0,00
	2018/6640000/BD2/0410/ - Toegestane investeringssubsidies: hulpverleningszone Noord-Limburg /Brandweer		€ 19 379,49	€ 83 497,00	€ 0,00	€ 102 876,49	€ 0,00	€ 102 876,49
<b>Werken aan een klantgerichte en efficiënte gemeente</b>								
<u>Aankoop van meubilair</u>								
	2018/2400000/BD2/0119/01 - Aankoop meubilair/Overige algemene diensten/Administratie		€ 52 881,56	€ 0,00	€ 55 000,00	€ 107 881,56	€ 4 757,25	€ 103 124,31
<u>Bewondering van de mobiliteit van het gemeentepersoneel</u>								
	2018/2300000/BD2/0290/ - Aankoop elektrische fiets/Overige mobiliteit en verkeer		€ 3 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3 000,00	€ 0,00	€ 3 000,00
<u>Investeren in de informatica</u>								
	2018/2430000/BD2/0119/01 - Aankoop informatiemateriaal/Overige algemene diensten/Administratie		€ 70 279,02	€ 70 000,00	€ 0,00	€ 140 279,02	€ 62 741,74	€ 77 537,28
<u>Studies administratieve werking</u>								
	2018/2141007/BD2/0119/01 - Studies administratieve werking - in uitvoering/Overige algemene administratie/Administratie		€ 10 000,00	€ 0,00	-€ 10 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>BD2.01 Ruimtelijk beheer</b>								
<b>Hechtel-Eksel als groenste gemeente</b>								
<u>Diverse ecologische investeringen</u>								
	2018/2211000/BD2/0380/ - Gebouwen : ecologische aanpassingswerken/Participatie en sensibilisatie		€ 307 512,68	€ 100 000,00	-€ 200 000,00	€ 207 512,68	€ 139 047,18	€ 68 465,50

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	<u>Uitgavebudget BBC</u>	<u>Overdracht uit</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Budgetwijziging</u>	<u>Eindbudget 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>	<u>Overdracht naar</u>
				2017					2018
<b>Hechel-Eksel als plattelandsgemeente met voorzieningen op maat van de inwoners</b>									
<u>Het aantrekkelijk maken van de centra</u>									
			2018/2320000/BD2/0670/ - Aankoop exploitatiemateriaal/Straatverlichting	€ 14 273,29	€ 10 000,00	€ 0,00	€ 24 273,29	€ 0,00	€ 24 273,29
<u>Het beheer van het gemeentelijk patrimonium</u>									
			<u>Aanpassingswerken en verbouwingen aan diverse dienstgebouwen</u>						
			2018/2141000/BD3/0709/ - Kosten begelding en werfopvolging diverse bouwwerken/Overige culturele instellingen	€ 50 000,00	€ 30 000,00	-€ 50 000,00	€ 30 000,00	€ 3 192,51	€ 26 807,49
			2018/2210000/BD3/0945/00 - Aankoop gebouw PPS Huis van het kind/Kinderopvang/Algemene kosten en opbrengsten	€ 0,00	€ 1 106 000,00	€ 0,00	€ 1 106 000,00	€ 0,00	€ 1 106 000,00
			2018/2210007/BD3/0703/ - Verbouwing bibliotheek - in uitvoering/Openbare bibliotheken	€ 1 589 194,62	€ 0,00	€ 250 000,00	€ 1 839 194,62	€ 1 427 330,75	€ 411 863,87
			2018/2210007/BD3/0705/01 - Verbouwing - in uitvoering/Gemeenschapscentrum/De Schans Hechtel	€ 232 982,00	€ 200 000,00	-€ 232 982,00	€ 200 000,00	€ 28 873,69	€ 171 126,31
			2018/2210007/BD3/0945/01 - Inrichting gebouw - in uitvoering/Kinderopvang /Kinderopvang Hechtel	€ 175 664,00	€ 700 000,00	-€ 600 000,00	€ 275 664,00	€ 88 140,97	€ 189 523,03
			2018/2211000/BD2/0119/02 - Gebouwen : aanpassingswerken werv B2014/Overige algemene diensten/Technische dienst	€ 20 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 25 000,00	€ 0,00	€ 25 000,00
			2018/2211000/BD3/0540/ - Gebouwen: aanpassingswerken gebouw Begijnenvijvers/Vis- vangst	€ 20 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 20 000,00	€ 0,00	€ 20 000,00
			2018/2211000/BD3/0705/03 - Gebouwen : aanpassingswerken/Gemeenschapscentrum/ Parochiecentrum	€ 390 364,61	€ 0,00	€ 0,00	€ 390 364,61	€ 5 195,45	€ 385 169,16
			2018/2211000/BD3/0750/ - Gebouwen : aanpassingswerken/Jeugd	€ 75 000,00	€ 0,00	€ 5 000,00	€ 80 000,00	€ 76 161,57	€ 3 838,43
			2018/2211000/BD3/0911/ - Gebouwen : aanpassingswerken inzake toegankelijkheid/ Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	€ 25 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 30 000,00	€ 29 678,17	€ 321,83
			2018/2211000/BD3/0945/00 - Gebouwen: aanpassingswerken Huis van het Kind/Kinder- opvang/Algemene kosten en opbrengsten	€ 0,00	€ 0,00	€ 25 000,00	€ 25 000,00	€ 44,65	€ 24 558,35
			2018/2220000/BD3/0800/01 - Buitengevoon onderhoud speelplaatsen/ Gewoon basisondervijsw/ Gemeentelijke basisondervijsw	€ 10 000,00	€ 0,00	-€ 10 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
			<u>Inrichting van de gemeentelijke begraafplaatsen</u>						
			2018/2280000/BD3/0890/ - Aankoop columbarium/Begraafplaatsen	€ 0,00	€ 2 000,00	€ 0,00	€ 2 000,00	€ 0,00	€ 2 000,00
			<u>Verbeteren van de mobiliteit</u>						
			2018/2250000/BD2/0290/ - Werken verkeersveiligheid/Overige mobiliteit en verkeer	€ 17 493,97	€ 20 000,00	-€ 17 493,97	€ 20 000,00	€ 7 961,73	€ 12 038,27

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

Investeringssneloppe Uitgave	Beleidsdoelstelling	Actie	Uitgavebudget BBC	Overdracht uit 2017	Budget 2018	Budgetwijziging	Eindbudget 2018	Rekening 2018	Overdracht naar 2018
<u>Werken aan de wegen en aangelanden</u>									
2018/2200000/BD2/0119/01 - Aanleg parking gemeentehuis/Overige algemene ad-				€ 30 000,00	€ 0,00	-€ 30 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
ministratie/Administratie									
2018/2200000/BD3/0703/ - Aanleg parking /Openbare bibliotheken				€ 0,00	€ 305 000,00	€ 0,00	€ 305 000,00	€ 0,00	€ 305 000,00
2018/2200000/BD3/0740/ - Aanleg parking tennis/ Sport				€ 88 079,03	€ 0,00	€ 50 000,00	€ 138 079,03	€ 0,00	€ 138 079,03
2018/2200007/BD3/0740/ - Terreinen - in uitvoering/Sport				€ 0,00	€ 50 000,00	-€ 50 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2018/2200007/BD3/0990/ - Uitspreiding terreinen - in uitvoering/Begraafplaatsen				€ 68 219,81	€ 22 000,00	€ 0,00	€ 90 219,81	€ 50 540,02	€ 39 679,79
2018/2211000/BD2/0119/01 - Gebouwen : aanpassingswerken gemeentehuis/Overige algemene diensten/Administratie				€ 134 275,09	€ 0,00	€ 180 000,00	€ 314 275,09	€ 35 769,12	€ 278 505,97
2018/2240000/BD2/0200/ - Wegeniswerken Kametstraat				€ 9 532,02	€ 0,00	-€ 8 032,02	€ 1 500,00	€ 1 323,72	€ 176,28
2018/2240107/BD2/0200/ - Wegenis en riolering Borgveld : in uitvoering/Wegen				€ 350 000,00	€ 10 000,00	-€ 1 000,00	€ 359 000,00	€ 31 014,66	€ 327 985,34
2018/2240207/BD2/0200/ - Wegen in uitvoering: Windmolstraat				€ 85 000,00	€ 0,00	€ 9 000,00	€ 94 000,00	€ 54 823,25	€ 39 176,75
2018/2240407/BD2/0200/ - Wegen in uitvoering: Lupinstraat				€ 117 137,83	€ 0,00	€ 20 000,00	€ 137 137,83	€ 0,00	€ 137 137,83
2018/2240507/BD2/0200/ - Wegen in uitvoering: Kortestraat				€ 149 232,24	€ 0,00	-€ 44 000,00	€ 105 232,24	€ 2 341,35	€ 102 890,89
2018/2240607/BD2/0200/ - Wegen in uitvoering: Klein Einderveld				€ 5 435,14	€ 10 000,00	-€ 15 435,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2018/2240707/BD2/0200/ - Wegen in uitvoering: Geerstraat				€ 208 767,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 208 767,00	€ 160 748,59	€ 48 018,41
2018/2240807/BD2/0200/ - Riolerings- en wegeniswerken Zandstraat - in uitvoering				€ 0,00	€ 120 000,00	-€ 100 000,00	€ 20 000,00	€ 18 513,00	€ 1 487,00
2018/2245500/BD2/0200/ - Buitengewoon onderhoud wegen/Wegen				€ 38 589,87	€ 275 000,00	€ 27 410,13	€ 341 000,00	€ 339 494,97	€ 1 505,03
2018/2250000/BD2/0200/ - Heraanleg stoepen/Wegen				€ 18 835,93	€ 50 000,00	-€ 18 835,93	€ 50 000,00	€ 0,00	€ 50 000,00
2018/2250100/BD2/0200/ - Verzinkbare paal Rijnweg/Wegen				€ 0,00	€ 15 000,00	€ 0,00	€ 15 000,00	€ 2 821,72	€ 12 178,28
2018/2250107/BD2/0200/ - Riolering en fietspaden Eikelbosstraat - in uitvoering/Wegen				€ 187 369,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 187 369,09	€ 0,00	€ 187 369,09
2018/2250107/BD2/0290/ - Aanleg fietspad - De Hoef - in uitvoering/Overige mobiliteit en verkeer				€ 0,00	€ 36 800,00	€ 0,00	€ 36 800,00	€ 0,00	€ 36 800,00
2018/2250107/BD3/0510/ - Overige infrastructuur Borgveld - in uitvoering/Nijverheid				€ 150 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150 000,00	€ 77 690,88	€ 72 309,12
2018/2280000/BD2/0680/ - Aankoop straatmeubilair/Groene ruimte				€ 1 517,39	€ 10 000,00	€ 10 000,00	€ 21 517,39	€ 10 641,95	€ 10 875,44
2018/6640000/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: rioleringswerken Geerstraat, Kortestraat en Klein Einderveld/Wegen				€ 240 000,00	€ 0,00	-€ 90 000,00	€ 150 000,00	€ 0,00	€ 150 000,00
2018/6640001/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: openbare verlichting/Wegen				€ 22 540,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 22 540,00	€ 0,00	€ 22 540,00
2018/6640002/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: riolering parking tennis/Wegen				€ 29 150,00	€ 15 000,00	€ 22 717,15	€ 66 867,15	€ 0,00	€ 66 867,15
2018/6640003/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: wegenis parking tennis/Wegen				€ 20 000,00	€ 20 000,00	-€ 40 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	<u>Uitgavebudget BBC</u>	<u>Overdracht uit</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Budgetwijziging</u>	<u>Eindbudget 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>	<u>Overdracht naar</u>	
				<u>2017</u>			<u>2018</u>		<u>2018</u>	
2018/6640004/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: rolfering verkaveling de			Locht/Wegen	€ 54 870,00	€ 10 000,00	€ 0,00	€ 64 870,00	€ 0,00	€ 64 870,00	
2018/6640005/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies:wegenis verkaveling de			Locht/Wegen	€ 82 900,00	€ 12 000,00	-€ 16 200,00	€ 78 700,00	€ 0,00	€ 78 700,00	
2018/6640006/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: gas De Hoef/Wegen			Locht/Wegen	€ 80 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 80 000,00	€ 0,00	€ 80 000,00	
2018/6640007/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: Zandstraat/Wegen				€ 0,00	€ 0,00	€ 100 000,00	€ 100 000,00	€ 0,00	€ 100 000,00	
2018/6640008/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: rolfering Konijnen- straat/Wegen				€ 0,00	€ 0,00	€ 19 134,23	€ 19 134,23	€ 19 134,23	€ 0,00	
2018/6640009/BD2/0200/ - Toegestane investeringssubsidies: rolfering Winnerstraat/ Wegen				€ 0,00	€ 0,00	€ 14 348,62	€ 14 348,62	€ 14 348,62	€ 0,00	
<b>Werken aan een klantgerichte en efficiënte gemeente</b>										
<u>Aankoop van diverse machines</u>										
2018/2310000/BD2/0119/02 - Aankoop machines/Overige algemene				€ 40,34	€ 3 000,00	-€ 40,34	€ 3 000,00	€ 0,00	€ 3 000,00	
2018/2310000/BD2/0119/02 - Aankoop machines/Groene ruimte				€ 63 000,00	€ 30 000,00	€ 0,00	€ 93 000,00	€ 72 755,58	€ 20 244,42	
<u>Aankoop van diverse voertuigen</u>										
2018/2420000/BD2/0119/02 - Aankoop voertuigen/Overige algemene diensten/Tech- nische dienst				€ 40 000,00	€ 45 000,00	€ 50 000,00	€ 135 000,00	€ 38 681,62	€ 98 318,38	
2018/2430000/BD2/0119/02 - Informatiemateriaal/Overige algemene diensten/ Technische dienst				€ 3 350,92	€ 0,00	-€ 3 350,92	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
<b>BD3.01 Ruimtelijke ontwikkeling</b>										
<b>Hechtel-Eksel als plattelandsgemeente met voorzieningen op maat van de inwoners</b>										
<u>Aan- en verkoop van gronden</u>										
2018/2290000/BD1/0050 - Aankoop gronden/Patrimonium zonder maatschappelijk doel				€ 35 000,00	€ 0,00	-€ 35 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
2018/2291000/BD1/0050/ - Aankoop gebouwen /Patrimonium zonder maatschap-pelijk doel				€ 0,00	€ 300 000,00	€ 0,00	€ 300 000,00	€ 0,00	€ 300 000,00	
<u>Diverse studies inzake ruimtelijke ontwikkeling</u>										
2018/2141000/BD2/0600/ - Plannen en studies revitalisering bedrijventerrein				€ 52 287,65	€ 25 000,00	-€ 25 000,00	€ 52 287,65	€ 0,00	€ 52 287,65	
2018/2141007/BD2/0600/ - Plannen en studies: verkaveling de Locht - in uitvoering/ Ruimtelijke planning				€ 17 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 17 500,00	€ 2 048,68	€ 15 451,32	

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	<u>Uitgabebudget BBC</u>	<u>Overdracht uit</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Budgetwijziging</u>	<u>Eindbudget 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>	<u>Overdracht naar</u>
				<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>
<b>Het beheer van het gemeentelijk patrimonium</b>									
<u>Opstarten en opvolgen van subsidiedossiers</u>									
				€ 35 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35 000,00	€ 0,00	€ 35 000,00
				€ 10 000,00	€ 10 000,00	-€ 10 000,00	€ 10 000,00	€ 0,00	€ 10 000,00
<u>Verbeteren van de mobiliteit</u>									
				€ 10 000,00	€ 5 000,00	-€ 10 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 5 000,00
<u>Werken aan de wegen en aangelanden</u>									
				€ 0,00	€ 25 000,00	€ 0,00	€ 25 000,00	€ 21 468,18	€ 3 531,82
<b>Sociaal weefsel en maatschappelijke participatie versterken</b>									
<u>Studie- en uitvoeringskosten</u>									
				€ 77 508,69	€ 20 000,00	€ 0,00	€ 97 508,69	€ 250,00	€ 97 258,69
				€ 32 021,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 32 021,56	€ 0,00	€ 32 021,56
				€ 6 329,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 6 329,60	€ 0,00	€ 6 329,60
				€ 15 249,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 15 249,43	€ 0,00	€ 15 249,43
				€ 75 564,39	€ 0,00	€ 25 000,00	€ 100 564,39	€ 2 573,29	€ 97 991,10
<b>BD4.01 Samenleving</b>									
<b>Gelijkblijvend beleid</b>									
<u>Hel administratief en logistiek ondersteunen van het leugdwerk</u>									
				€ 408,70	€ 3 000,00	-€ 408,70	€ 3 000,00	€ 2 258,25	€ 741,75
<u>Organiseren van dienstoverschrijdende evenementen</u>									
				€ 18 889,50	€ 0,00	-€ 18 889,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<u>Projecten voor ouderen en mensen met een beperking ondersteunen</u>									
				€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 0,00	€ 10 000,00	€ 5 739,03	€ 4 260,97
<b>Hechtel-Eksel als groenste gemeente</b>									
<u>Verhogen van de toeristisch aanbod van de gemeente</u>									
				€ 71 782,58	€ 0,00	€ 0,00	€ 71 782,58	€ 0,00	€ 71 782,58
<u>Verhogen van de toeristische uitstraling van de gemeente</u>									
				€ 60 000,00	€ 0,00	-€ 60 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 54 913,76	€ 0,00	€ 0,00	€ 54 913,76	€ 0,00	€ 54 913,76



## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	<u>Uitgavebudget BBC</u>	<u>Overdracht uit</u>	<u>2017</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Budgetwijziging</u>	<u>Eindbudget 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>	<u>Overdracht naar</u>	<u>2018</u>
				€ 36 326,00	€ 36 326,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 36 326,00	€ 0,00	€ 36 326,00	€ 36 326,00
				€ 14 969,99	€ 14 969,99	€ 48 000,00	€ 0,00	€ 62 969,99	€ 25 928,20	€ 37 041,79	€ 37 041,79
				€ 150 000,00	€ 150 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 150 000,00	€ 0,00	€ 150 000,00	€ 150 000,00
				€ 7 500,00	€ 7 500,00	€ 0,00	-€ 7 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 200 000,00	€ 200 000,00	€ 300 000,00	€ 0,00	€ 500 000,00	€ 250 000,00	€ 250 000,00	€ 250 000,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 15 000,00	€ 0,00	€ 15 000,00	€ 0,00	€ 15 000,00	€ 15 000,00
<b>Het beheer van het gemeentelijk patrimonium</b>											
				€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 5 000,00	-€ 5 000,00	€ 5 000,00	€ 4 993,37	€ 5 000,00	€ 6,63
				€ 7 247,55	€ 7 247,55	€ 10 000,00	-€ 7 247,55	€ 10 000,00	€ 223,95	€ 10 000,00	€ 9 776,05
				€ 0,00	€ 0,00	€ 100 000,00	€ 0,00	€ 100 000,00	€ 0,00	€ 100 000,00	€ 100 000,00
<b>Renovatie van kapellen</b>											
				€ 75 000,00	€ 75 000,00	€ 115 000,00	-€ 150 000,00	€ 40 000,00	€ 0,00	€ 40 000,00	€ 40 000,00
				€ 516 980,00	€ 516 980,00	€ 0,00	€ 10 000,00	€ 526 980,00	€ 154 765,95	€ 372 214,05	€ 372 214,05
				€ 10 836,30	€ 10 836,30	€ 50 000,00	-€ 10 000,00	€ 50 836,30	€ 3 258,39	€ 47 577,91	€ 47 577,91
<b>Uitbreiding gemeentelijke begraafplaats</b>											
				€ 34 394,63	€ 34 394,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 34 394,63	€ 11 292,80	€ 23 101,83	€ 23 101,83
<b>Werken aan de wegen en aangelanden</b>											
				€ 735 000,00	€ 735 000,00	€ 0,00	-€ 300 000,00	€ 435 000,00	€ 4 235,00	€ 430 765,00	€ 430 765,00
				€ 20 000,00	€ 20 000,00	€ 0,00	-€ 20 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
				€ 0,00	€ 0,00	€ 130 000,00	€ 0,00	€ 130 000,00	€ 96 310,19	€ 33 689,81	€ 33 689,81

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgraven

<u>Investeringsenveloppe Uitgave</u>	<u>Beleidsdoelstelling</u>	<u>Actie</u>	<u>Uitgavebudget BBC</u>	<u>Overdracht uit</u>	<u>Budget 2018</u>	<u>Budgetwijziging</u>	<u>Eindbudget 2018</u>	<u>Rekening 2018</u>	<u>Overdracht naar</u>	
				<u>2017</u>					<u>2018</u>	
<b>Sociaal weefsel en maatschappelijke participatie versterken</b>										
<u>Ondersteunen van het kunstondervijis</u>										
			2018/6640000/BD3/0820/ - Toegestane investeringssubsidies NIKO /Deelrijds kunstondervijis	€ 2 033,55	€ 11 161,00	-€ 2 033,55	€ 11 161,00	€ 11 160,33	€ 0,67	
			<u>Ondersteuning bij de uitbouw van jeugdinfrastructuur</u>	€ 400 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 400 000,00	€ 266 038,31	€ 133 961,69	
			2018/6640000/BD3/0750/ - Toegestane investeringssubsidies: Chiro Hechel /Jeugd	€ 17 488,19	€ 0,00	€ 20 000,00	€ 37 488,19	€ 37 488,19	€ 0,00	
			2018/6640001/BD3/0750/ - Toegestane investeringssubsidies: vakantiepardonaal/ Jeugd							
<u>Ondersteuning van buurtinfrastructuur</u>										
			2018/6640000/BD3/0739/ - Toegestane investeringssubsidies gebouwen buurtver-enjingen /Overig kunst- en cultuurbeleid	€ 0,00	€ 9 400,00	€ 0,00	€ 9 400,00	€ 9 252,79	€ 147,21	
<u>Optimaliseren van de sportinfrastructuur</u>										
			2018/2200007/BD3/0740/ - Terreinen - in uitvoering/Sport	€ 381 846,85	€ 0,00	€ 45 000,00	€ 426 846,85	€ 386 853,26	€ 59 993,59	
			2018/2211000/BD3/0740/ - Gebouwen : aanpassingswerken/Sport	€ 45 038,14	€ 7 500,00	-€ 45 000,00	€ 7 538,14	€ 0,00	€ 7 538,14	
			2018/2320000/BD3/0740/ - Aankoop exploitatiemateriaal/Sport	€ 4 392,02	€ 10 000,00	-€ 4 392,02	€ 10 000,00	€ 0,00	€ 10 000,00	
			2018/6640001/BD3/0740/ - Toegestane investeringssubsidies gebouwen sportverenigingen/Sport	€ 0,00	€ 7 500,00	€ 0,00	€ 7 500,00	€ 7 396,41	€ 103,59	
<b>Werken aan een klantgerichte en efficiënte gemeente</b>										
<u>De toegankelijkheid en functionaliteit van het gemeentschapscentrum en vrijetijdsloket verhogen</u>										
			2018/2211000/BD3/0705/02 - Gebouwen: infrastructuurwerken/Gemeenschaps-centrum/De Geer Eksel	€ 64 492,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 64 492,83	€ 0,00	€ 64 492,83	
			2018/2430000/BD3/0739/ -Informatiemateriaal/Overig kunst- en cultuurbeleid	€ 7 500,00	€ 0,00	-€ 7 500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
			2018/2320000/BD3/0705/02 - Aankoop exploitatiemateriaal/Gemeenschapscentrum/ De Geer Eksel	€ 6 300,00	€ 0,00	-€ 6 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
<u>Investeren in de informatica</u>										
			2018/2430000/BD3/0520/ - Ontwikkeling software/Toerisme onthaal en promotie	€ 30 000,00	€ 0,00	-€ 30 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
			2018/2430000/BD3/0703/ - Aankoop informatiemateriaal/Openbare bibliotheken	€ 12 489,36	€ 16 000,00	€ 20 000,00	€ 48 489,36	€ 29 269,07	€ 19 220,29	
<u>Uitrusting van de school verbeteren</u>										
			2018/2215000/BD3/0800/01 - Buitengewoon onderhoud gebouwen/Gewoon basis-onderwijs/Gemeentelijk basisonderwijs	€ 45 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 45 000,00	€ 0,00	€ 45 000,00	
			2018/2300000/BD3/0800/01 - Uitrusting schoolgebouw/Gewoon basisonderwijs/ Gemeentelijk basisonderwijs	€ 27 000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 27 000,00	€ 0,00	€ 27 000,00	
			2018/2330000/BD3/0800/01 - Herinrichting buitenspeelplaats/Gewoon basisonderwijs/Gemeentelijk basisonderwijs	€ 15 000,00	€ 20 000,00	€ 0,00	€ 35 000,00	€ 25 079,97	€ 9 920,03	

## 2 b. Verklaring van de afwijking van het investeringsbudget - uitgaven

### Investeringsenveloppe Uitgave Beleidsdoelstelling

Actie

	Uitgabebudget BBC		Overdracht uit		Budget 2018		Budgetwijziging		Eindbudget 2018		Rekening 2018		Overdracht naar	
			2017										2018	
2018/2400000/BD3/0800/01 - Meubilair/Gewoon basisonderwijs/ Gemeentelijk basis-			€ 2.654,32		€ 5.000,00		-€ 2.347,40		€ 5.306,92		€ 2.142,42		€ 3.164,50	
onderwijs														
2018/2430000/BD3/0800/01 - Informatiemateriaal /Gewoon basisonderwijs/Ge-			€ 1.581,70		€ 16.000,00		-€ 1.581,70		€ 16.000,00		€ 8.713,09		€ 7.286,91	
meentelijk basisonderwijs														
<u>Vernieuwen van de inrichting van de bibliotheken</u>														
2018/2300000/BD3/0703/ - Inrichting bibliotheek /Openbare bibliotheken			€ 0,00		€ 130.000,00		-€ 20.000,00		€ 110.000,00		€ 0,00		€ 110.000,00	
2018/2400000/BD3/0703/ - Aankoop meubilair /Openbare bibliotheken			€ 0,00		€ 40.000,00		€ 0,00		€ 40.000,00		€ 0,00		€ 40.000,00	
			€ 8.814.394,65		€ 4.856.765,00		-€ 1.357.960,61		€ 12.313.199,04		€ 4.199.811,36		€ 8.116.387,68	

**Rapportgegevens :**

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer

budgettair dagboek :

TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein  
Toelichting bij de jaarrekening  
Gemeente Hechtel-Eksel  
72038  
Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel  
2018  
2018004298

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemene financiering	De gemeente en haar inwoners
<b>1. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa</b>					
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	750,00	0,00	0,00
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D.	OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E.	Anderen financiële vaste activa	284/8	16,30	0,00	0,00
<b>II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa</b>					
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		3.514.728,90	0,00	2.533.291,47
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.297.663,21	0,00	2.122.846,91
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	803.686,01	0,00	174.001,07
3.	Roerende goederen	23/4	255.355,34	0,00	78.419,15
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5.	Erfgoed	27	158.024,34	0,00	158.024,34
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>					
1.	Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2.	Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
<b>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</b>					
<b>III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa</b>					
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>					
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			4.196.811,36	0,00	3.129.362,81

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Het bestuur en zijn organisatie
I. Investeren in financiële vaste activa	280	766,30	0,00
A. Extern verzeelfstandigde agentschappen	281	750,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	282	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	283	0,00	16,30
D. OCMW-verenigingen	284/8	981.437,43	981.437,43
E. Andere financiële vaste activa	220/3-229	174.816,30	174.816,30
II. Investeren in materiële vaste activa	224/8	629.684,94	629.684,94
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	23/4	176.936,19	176.936,19
1. Terreinen en gebouwen	25	0,00	0,00
2. Leasing en soortgelijke rechten	27	0,00	0,00
3. Roerende goederen	260/4	0,00	0,00
4. Overige materiële vaste activa	265/9	0,00	0,00
5. Erfgoed	2906	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	21	4.621,97	4.621,97
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	664	80.622,85	80.622,85
III. Investeren in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>1.067.448,55</b>

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Totaal	Algemene financiering	De gemeente en haar inwoners
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>					
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>					
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>					
van materiële vaste activa					
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop					
2. Roerende goederen					
1. Onroerende goederen					
B. Overige materiële vaste activa					
5. Erfgoed					
4. Leasing en soortgelijke rechten					
3. Roerende goederen					
2. Wegen en overige infrastructuur					
1. Terreinen en gebouwen					
materiële vaste activa					
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige					
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>					
E. Andere financiële vaste activa					
D. OCMW-verenigingen					
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden					
verbanden en soortgelijke entiteiten					
B. Intergemeentelijke samenwerkings-					
A. Extern verzelfstandigde agentschappen					
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>					
28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22/7	164.938,50	128.406,00	164.938,50	128.406,00	36.532,50
220/3-229	164.938,50	128.406,00	164.938,50	128.406,00	36.532,50
224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
150-180-4951/2	39.266,75	0,00	39.266,75	0,00	39.266,75
	204.205,25	128.406,00	204.205,25	128.406,00	75.799,25

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Het bestuur en zijn organisatie
1. Verkoop van financiële vaste activa	28		0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		0,00
D. OCMW-verenigingen	283		0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	2217		0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	220/3-229		0,00
1. Terreinen en gebouwen	224/8		0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	23/4		0,00
3. Roerende goederen	25		0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	27		0,00
5. Erfgoed	260/4		0,00
B. Overige materiële vaste activa	265/9		0,00
1. Ontroerende goederen	176		0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	21	150-180-4951/2	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa			0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			0,00
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			<b>0,00</b>



**Rapportgegevens :**

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer

budgettair dagboek :

Schema Tj4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen  
Toelichting bij de jaarrekening  
Gemeente Hechtel-Eksel  
72038  
Don Boscostraat 5  
3940 Hechtel-Eksel  
2018  
2018004298

**Schema T14 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018**

26-apr-2019 09:31

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Investeren in financiële vaste activa</b>					
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B.	Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	750	0	44.640
C.	Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D.	OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E.	Anderen financiële vaste activa	284/8	16	43.030	15
<b>II. Investeren in materiële vaste activa</b>					
<b>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>					
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.297.663	787.051	266.747
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	803.686	376.328	323.308
3.	Roerende goederen	23/4	255.355	173.187	233.164
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5.	Erfgoed	27	158.024	44.216	58.238
<b>B. Overige materiële vaste activa</b>					
1.	Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2.	Roerende goederen	265/9	0	0	0
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
<b>III. Investeren in immateriële vaste activa</b>					
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>					
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>4.196.811</b>	<b>1.908.462</b>	<b>1.173.003</b>

Schema T14 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2018

26-apr-2019 09:31

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>					
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	2.358	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>					
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	220/3-229	164.938	164.938	72.645	0
1. Terreinen en gebouwen	224/8	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	23/4	0	0	0	0
3. Roerende goederen	25	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	27	0	0	0	0
5. Erfgoed	260/4	0	0	0	0
1. Onroerende goederen	265/9	0	0	0	0
2. Roerende goederen	176	0	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	21	0	0	0	0
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>					
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	39.267	39.267	23.096	116.024
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>					
			204.205	98.098	116.024

**Rapportgegevens :**

Titel :

Schema Tj5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

## Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2018

26-apr.-2019 09:32

Investeringsenveloppen	Uitgaven						Ontvangsten		
	Verbindteniskrediet	Vastleggingen	Verbindteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbindteniskrediet min aanrekeningen	Verbindteniskrediet	Aanrekeningen	Verbindteniskrediet min aanrekeningen	
BD1.01:Administratie (2014 - 2019)	1.807.551,75	1.059.559,28	737.992,47	1.050.677,47	756.874,28	210.395,78	-185.339,86	395.735,64	
BD2.01:Ruimtelijk beheer (2013 - 2019)	17.343.634,74	7.057.396,07	10.286.238,67	6.760.270,13	10.583.364,61	31.000,00	121.003,87	-90.003,87	
BD3.01:Ruimtelijke ontwikkeling (2014 - 2019)	1.696.789,15	852.195,76	844.593,39	587.255,33	1.109.533,82	5.407.975,00	877.278,54	4.530.696,46	
BD4.01:Samenleving (2014 - 2019)	5.877.689,69	3.098.745,35	2.778.944,34	2.884.029,10	3.013.660,59	1.668.719,79	449.833,15	1.218.886,64	



Toelichting bij de jaarrekening

3. De evolutie van de liquiditeitenrekening (schema Tj6)

**Rapportgegevens :**

Titel :

Type beleidsrapport :

Naam bestuur :

NIS-code bestuur :

Adres bestuur :

Rapporteringsperiode :

Laatste volgnummer

budgettair dagboek :

Schema Tj6 : De evolutie van de liquiditeitentekening

Toelichting bij de jaarrekening

Gemeente Hechtel-Eksel

72038

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

2018

2018004298

Schema T16 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

26-gpr-2019 09:53

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)	60/5-694	1.301.268	1.993.214	1.992.780
A. Uitgaven		12.484.004	11.579.810	12.123.726
B. Ontvangsten	70/794	13.785.273	13.573.024	14.116.506
1. a. Belastingen en boetes	73	6.638.951	6.525.994	6.643.167
1. b. Algemene werkingsoverdragen van andere lokale overheden	7401	0	0	0
1. c. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	7.146.322	7.047.030	7.473.340
II. Investeringsbudget (B-A)	21/28-2906-664	-3.992.606	-1.810.364	-1.056.979
A. Uitgaven		4.196.811	1.908.462	1.173.003
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	204.205	98.098	116.024
III. Andere (B-A)		-354.955	-337.836	-750.359
A. Uitgaven		407.744	441.652	521.288
1. Aflossing financiële schulden	421/4	407.744	441.652	521.288
a. Periodieke aflossingen		407.744	441.652	521.288
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		52.789	103.816	-229.072
1. Op te nemen leningen en leasing	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		52.789	103.816	-229.072
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	44.975	103.816	176.836
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	7.814	0	-405.908
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	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		-3.046.293	-154.985	185.442
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		10.798.360	10.953.345	10.767.903
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		7.752.067	10.798.360	10.953.345
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		2.739.891	2.640.634	2.498.944
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	2.429.133	2.365.241	2.292.400
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	310.758	275.393	206.545
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		5.012.177	8.157.726	8.454.401



### Schema Tj6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2018

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie	2.429.133	2.365.241	2.292.400
Pensioenfonds 2° pijler	2.365.241	2.365.241	2.292.400
Rioleeringsfonds	63.891	0	0
II. Investeringsfondsen	310.758	275.393	206.545
Rioleeringsfonds	310.758	275.393	206.545
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>2.739.891</b>	<b>2.640.634</b>	<b>2.498.944</b>

Toelichting bij de jaarrekening

4. Overzicht van de verstrekte werking- en investeringssubsidies (schema T)



**Rapportgegevens :**

Titel :

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

Rapporteringsperiode :

2018

Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018004298

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

26-apr.-2019 09:39

### A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
		0,00	0,00	0,00	0020	2018140617
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	Nieuw voorstel	1.500,00	1.500,00	1.236,40	0150	2018160006
	<b>Totaal :</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.236,40</b>		
	Subsidie op aanvraag project in buitenland	3.000,00	3.000,00	2.100,00	0160	2018140189
		1.000,00	1.000,00	0,00	0160	2018140186
		4.200,00	4.200,00	3.240,00	0160	2018140178
	Subsidie aan GRIS	600,00	0,00	0,00	0160	2018140191
		0,00	600,00	0,00	0160	2018000120
	<b>Totaal :</b>	<b>8.800,00</b>	<b>8.800,00</b>	<b>5.340,00</b>		
		11,00	11,00	10,06	0210	2018140653
	<b>Totaal :</b>	<b>11,00</b>	<b>11,00</b>	<b>10,06</b>		
		4.500,00	4.500,00	0,00	0290	2018000023
	<b>Totaal :</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>		
		634.000,00	634.000,00	532.616,25	0300	2018140539
	<b>Totaal :</b>	<b>634.000,00</b>	<b>634.000,00</b>	<b>532.616,25</b>		
	Actie tankslag in 2013 - uitvoering werken en uitbetaling in 2014: inschatting 12.000? (op basis van kandidaten-geïnteresseerden tankslag).	4.000,00	4.000,00	1.550,00	0320	2018140550
	Anderere jaren 7.000?.					
	<b>Totaal :</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>1.550,00</b>		
		400,00	600,00	433,12	0329	2018140546
	<b>Totaal :</b>	<b>400,00</b>	<b>600,00</b>	<b>433,12</b>		
		0,00	0,00	0,00	0340	2018140560
	aanpassing: bijdrage RLLK gebaseerd op aantal inwoners (0,25€/inwoner)	3.100,00	3.100,00	3.069,00	0340	2018140562
	Verhoging budget maar hier staan 10.500,00 ontvangsten legemover (milieugerelateerde taken uitgevoerd door doelgroepwerknemers)	32.088,00	32.088,00	24.398,35	0340	2018140564
	Er is afgesproken om elk jaar 7.500? te voorzien, niet alleen in 2014.	5.000,00	0,00	0,00	0340	2018140565

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

26-apr.-2019 09:39

### A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Projectkosten duinherstel	3.000,00	13.000,00	2.931,05	0340	2018140566
		10.000,00	0,00	0,00	0340	2018150024
		10.000,00	9.600,00	8.304,13	0340	2018000019
	<b>Totaal :</b>	<b>63.188,00</b>	<b>57.788,00</b>	<b>38.702,53</b>		
		2.500,00	2.500,00	1.827,40	0349	2018170074
		3.000,00	3.000,00	1.680,75	0349	2018140547
		600,00	600,00	262,50	0349	2018140548
		1.000,00	1.000,00	0,00	0349	2018140551
	<b>Totaal :</b>	<b>7.100,00</b>	<b>7.100,00</b>	<b>3.770,65</b>		
	engagement max. 15 adviezen aan 50%	750,00	750,00	350,00	0350	2018140549
	verhoging (meer voor isolatiepremie, minder voor alternatieve energie)	40.000,00	30.000,00	8.571,99	0350	2018140552
	verlaging (minder op alternatieve energie, meer voor isolatiepremie)	7.000,00	6.250,00	1.516,00	0350	2018140553
	<b>Totaal :</b>	<b>47.750,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>10.437,99</b>		
		600,00	600,00	600,00	0380	2018140542
	Subsidiering van groendaken voor bedrijven gevestigd op nieuwe industriezone Borgveld	15.000,00	4.260,00	0,00	0380	2018150026
	nieuw subsidiereglement	1.000,00	1.000,00	0,00	0380	2018000021
		45.000,00	45.000,00	44.310,00	0380	2018000022
	<b>Totaal :</b>	<b>61.600,00</b>	<b>50.860,00</b>	<b>44.910,00</b>		
	bijkomend 750, voor Natuurpunt	1.255,00	1.805,00	1.805,00	0390	2018140541
	<b>Totaal :</b>	<b>1.255,00</b>	<b>1.805,00</b>	<b>1.805,00</b>		
		569.590,00	569.590,00	569.590,00	0400	2018140654
	<b>Totaal :</b>	<b>569.590,00</b>	<b>569.590,00</b>	<b>569.590,00</b>		
	Bijdrage voor het onderhoud van de brandkranen	384.010,00	389.486,00	389.486,00	0410	2018140656
		0,00	0,00	0,00	0410	2018170010
	<b>Totaal :</b>	<b>384.010,00</b>	<b>389.486,00</b>	<b>389.486,00</b>		
		0,00	0,00	0,00	0430	2018150189
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

26-apr.-2019 09:39

### A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
		3.812,00	3.822,00	3.818,10	0470	2018140544
	<b>Totaal :</b>	<b>3.812,00</b>	<b>3.822,00</b>	<b>3.818,10</b>		
		3.600,00	3.600,00	3.558,88	0500	2018140865
		20.000,00	20.000,00	20.000,00	0500	2018140156
	<b>Totaal :</b>	<b>23.600,00</b>	<b>23.600,00</b>	<b>23.558,88</b>		
	‡ 500,00 per opstartende B&B	1.000,00	1.000,00	0,00	0520	2018140199
	Terugbetaling inschrijvingsgeld cursisten molenaarscursus, gids, natuurgids	500,00	500,00	0,00	0520	2018140209
	Bijdrage actieplan Toerisme Limburg, bijdrage personeel en werkingskosten	3.500,00	3.500,00	3.068,00	0520	2018140304
	Bijdrage in organisatie Teutenroule	1.500,00	1.500,00	750,00	0520	2018140359
	<b>Totaal :</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>3.818,00</b>		
		0,00	5.382,00	5.381,76	0529	2018140283
	jaarlijkse bijdrage aan de gemeenschappelijke rekening van Bosland, verhoogde bijdrage sinds 2015 voor gemeenschappelijke communicatie via portfolio Toerisme	45.000,00	45.000,00	44.984,29	0529	2018140292
	<b>Totaal :</b>	<b>45.000,00</b>	<b>50.382,00</b>	<b>50.366,05</b>		
		200,00	200,00	0,00	0530	2018140543
		450,00	450,00	0,00	0530	2018140545
		1.000,00	1.000,00	0,00	0530	2018140561
	Natuurwerken door doelgroepwerknemers (vroegere Houthep)	45.819,00	44.819,00	39.622,60	0530	2018140563
	<b>Totaal :</b>	<b>47.469,00</b>	<b>46.469,00</b>	<b>39.622,60</b>		
	bijdrage aan WIN voor 2015: 12.527,09, onder voorbhoud van goedkeuring subsidiedossier Wonen- Vlaanderen en provincie	75.000,00	75.000,00	54.601,27	0629	2018140503
	Verderzetting project tot 30/04/17	0,00	0,00	0,00	0629	2018160102
	<b>Totaal :</b>	<b>75.000,00</b>	<b>75.000,00</b>	<b>54.601,27</b>		
		5.000,00	5.000,00	4.050,00	0719	2018000027
	<b>Totaal :</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>4.050,00</b>		

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramlingnummer
	participeren aan het intergemeentelijke samenwerkingsverband 'Erfgoed Noord-Limburg' in het kader van het afsluiten van een Erfgoedconvenant	3.700,00	3.700,00	0,00	0720	2018140882
	<b>Totaal :</b>	<b>3.700,00</b>	<b>3.700,00</b>	<b>0,00</b>		
	Financiële ondersteuning van de Heemkundige Kring als lokale erfgoedactor	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0729	2018140739
	<b>Totaal :</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>1.200,00</b>		
	subsidies voor het socio-culturele verenigingsleven	0,00	600,00	0,00	0739	2018000122
	Werkings- en bonussubsidies cultuurverenigingen	18.660,00	0,00	0,00	0739	2018140867
	Subsidies voor uitrustingskosten	5.000,00	0,00	0,00	0739	2018150001
	Werkings- en bonussubsidies buurtverenigingen	5.000,00	0,00	0,00	0739	2018150003
	Projectcheques en aanmoedigingspremie's	3.700,00	0,00	0,00	0739	2018150004
	Boekcheques	1.000,00	1.000,00	251,75	0739	2018150005
	Subsidie Cultuurraad	600,00	0,00	0,00	0739	2018150007
	Activiteiten Cultuurraad	2.000,00	0,00	0,00	0739	2018150008
	Subsidie voor huur staanplaats canavalswagena	1.000,00	1.000,00	0,00	0739	2018150009
	<b>Totaal :</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>		
	Jaarlijkse subsidie van de cultuurraad	0,00	5.000,00	3.150,00	0739	2018160055
		0,00	5.000,00	5.000,00	0739	2018000124
		0,00	5.000,00	5.000,00	0739	2018000125
		0,00	0,00	0,00	0739	2018140045
		0,00	18.660,00	18.660,00	0739	2018000126
		0,00	3.700,00	1.750,00	0739	2018000123
		0,00	2.000,00	1.634,43	0739	2018000121
	<b>Totaal :</b>	<b>36.960,00</b>	<b>36.960,00</b>	<b>30.446,18</b>		
	subsidies sportverenigingen - jeugd Kadervorming sportverenigingen	2.500,00	2.500,00	2.485,00	0740	2018140033
	subsidies sportverenigingen - algemeen subsidiereglement voor sportverenigingen	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0740	2018140019
	subsidies sportverenigingen - subsidiereglement impuissubsidies	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0740	2018140020

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Subsidiering van de voetbalclubs die in de toekomst zelf gaan instaan voor het onderhoud van de velden (maaien, onkruidbestrijding, emellen en engertingenbestrijding)	25.000,00	25.000,00	24.500,00	0740	2018160080
	jaarlijkse werkingssubsidie voor de sportraad	600,00	600,00	600,00	0740	2018140790
	<b>Totaal :</b>	<b>49.100,00</b>	<b>49.100,00</b>	<b>48.595,00</b>		
	basisubsidie als financiële ondersteuning voor het jeugdhuis	250,00	0,00	0,00	0750	2018140881
	subsidies voor chiro, KSJ, KAJ, Imago, Vakantiepatronaat	23.000,00	23.000,00	19.945,79	0750	2018140022
	toelage aan jongeren voor het volgen van monitorcursussen	3.200,00	3.200,00	2.481,00	0750	2018140877
	toelage bij werken aan jeugdinfrastructuur	1.800,00	1.825,00	1.810,51	0750	2018140042
	ondersteuning van evenementen en activiteiten door en voor kinderen en jongeren	4.000,00	4.000,00	1.546,86	0750	2018140876
	jaarlijkse subsidie jeugdraad	600,00	600,00	39,11	0750	2018140024
	<b>Totaal :</b>	<b>32.850,00</b>	<b>32.875,00</b>	<b>25.823,27</b>	0750	2018000119
		23.848,00	23.848,00	23.848,00	0790	2018140657
		23.400,00	23.400,00	23.315,63	0790	2018140658
	<b>Totaal :</b>	<b>47.248,00</b>	<b>47.248,00</b>	<b>47.163,83</b>		
	150,- per oudercomité	450,00	450,00	0,00	0800	2018140695
		150,00	150,00	0,00	0800	2018140692
	<b>Totaal :</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>0,00</b>		
		0,00	0,00	0,00	0820	2018140694
	Tot 2016 onder onderwijs, nu bij cultuur	29.694,00	29.694,00	29.491,00	0820	2018170021
	<b>Totaal :</b>	<b>29.694,00</b>	<b>29.694,00</b>	<b>29.491,00</b>		
		125,00	125,00	0,00	0869	2018140693
	<b>Totaal :</b>	<b>125,00</b>	<b>125,00</b>	<b>0,00</b>		
	diverse projecten beleidsspoor 4: leerkrachtige schoolomgeving creëren	1.500,00	0,00	0,00	0889	2018150264
	inzetten op gezonde voeding: toelage fruitdag	4.500,00	4.500,00	3.761,77	0889	2018150260



## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Aanpassing naamgeving budget	0,00	2.500,00	2.483,10	0889	2018000146
	<b>Totaal :</b>	<b>6.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>6.244,87</b>		
		1.908.935,00	1.908.935,00	1.908.935,00	0900	2018150373
		4.000,00	4.000,00	0,00	0900	2018000102
	<b>Totaal :</b>	<b>1.912.935,00</b>	<b>1.912.935,00</b>	<b>1.908.935,00</b>		
		0,00	0,00	0,00	0909	2018140659
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	Uitbetaling Katholieke Vereniging Gehandicapten	0,00	0,00	0,00	0911	2018140306
	jaarlijkse subsidie GAR	600,00	600,00	600,00	0911	2018140280
	St- Elisabeth 150 euro, MS 150 euro, St-Oda 370euro	670,00	670,00	670,00	0911	2018140328
	IGL	2.900,00	21.557,00	20.149,10	0911	2018140334
	<b>Totaal :</b>	<b>4.170,00</b>	<b>22.827,00</b>	<b>21.419,10</b>		
	Bijdrage in het regionaal samenwerkingsverband opvoedingsondersteuning	8.600,00	9.000,00	9.000,00	0944	2018140113
	<b>Totaal :</b>	<b>8.600,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>		
	jaarlijkse subsidie aan LOK als adviesraad	600,00	600,00	600,00	0945	2018140762
	<b>Totaal :</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		
	Uitbetaling gezinsbond Eksel (300 €) en Hechtel (300€)	0,00	0,00	0,00	0949	2018140315
	Limburg helpt (125 euro) VZW Daidalos (100 euro)	100,00	100,00	100,00	0949	2018140322
		6.000,00	6.000,00	5.425,00	0949	2018140117
		500,00	500,00	196,80	0949	2018140116
	<b>Totaal :</b>	<b>6.600,00</b>	<b>6.600,00</b>	<b>5.721,80</b>		
	jaarlijkse subsidie SAR	600,00	600,00	600,00	0959	2018140294
	<b>Totaal :</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>	<b>600,00</b>		
	Preventieve kindenzorg H-E 445 euro Rode Kruis 745 euro, Ziekenzorg Eksel 300 euro en ziekenzorg Hechtel 300 euro	445,00	445,00	445,00	0980	2018140317
	<b>Totaal :</b>	<b>445,00</b>	<b>445,00</b>	<b>445,00</b>		
	MUG	2.622,00	2.622,00	2.593,00	0982	2018140351

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

26-apr -2019 09:39

### A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	<b>Totaal :</b>	<b>2.622,00</b>	<b>2.622,00</b>	<b>2.593,00</b>		
	bijdrage aan Kom Op Tegen Kanker, Levenslijn,...	1.000,00	1.000,00	250,00	0989	2018140289
	<b>Totaal :</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>250,00</b>		

### B. Investingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	<b>Totaal :</b>	<b>57.000,00</b>	<b>33.482,85</b>	<b>33.482,85</b>		
	Aanleg riolering parking tennis financiering met rioleringsfonds (bestemde gelden)	15.000,00	0,00	0,00	0200	2018150211
	Wegeniswerken parking tennis financiering via rioleringsfonds (bestemde gelden)	20.000,00	0,00	0,00	0200	2018170059
	Rioleringswerken aan de verkaveling De Locht financiering met rioleringsfonds (bestemde gelden)	10.000,00	0,00	0,00	0200	2018170061
	Wegeniswerken aan de verkaveling De Locht financiering met rioleringsfonds (bestemde gelden)	12.000,00	0,00	0,00	0200	2018170062
	Uitbreiding gasnet aan De Hoef	0,00	0,00	0,00	0200	2018170063
	Uitvoering van werken via Infrac	0,00	0,00	0,00	0200	2018000136
	Uitbreiding rioleringsnet : terugvordering subsidieerbaar gedeelte - verrekening via rioleringsfonds	0,00	19.134,23	19.134,23	0200	2018000139
	Uitbreiding rioleringsnet Winnerstraat - terugvordering subsidieerbaar deel - verrekening via rioleringsfonds	0,00	14.348,62	14.348,62	0200	2018000140
	<b>Totaal :</b>	<b>57.000,00</b>	<b>33.482,85</b>	<b>33.482,85</b>		
	Investeringsloelage voor de politiezone	47.140,00	47.140,00	47.140,00	0400	2018160035
	Aankoop en installatie van ANPR camera's	0,00	0,00	0,00	0400	2018170023
	<b>Totaal :</b>	<b>47.140,00</b>	<b>47.140,00</b>	<b>47.140,00</b>		

## TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2018

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Investeringsstoelage hulpverleningszone Noord-Limburg	0,00	0,00	0,00	0410	2018160075
		83.497,00	0,00	0,00	0410	2018160036
	<b>Totaal :</b>	<b>83.497,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		0,00	0,00	0,00	0470	2018160062
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	Infrax Dorpsplein	0,00	0,00	0,00	0500	2018150346
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	Toelage voor project fietsen in de bomen uitgevoerd door Toerisme Limburg	300.000,00	250.000,00	250.000,00	0520	2018170064
	<b>Totaal :</b>	<b>300.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>250.000,00</b>		
	Tussenkomst voor herstelling dak Treehouse	15.000,00	0,00	0,00	0522	2018000017
	<b>Totaal :</b>	<b>15.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	Tussenkomst in de Infrastructuurwerken in buurthuizen (Hoksent - De Loch)	9.400,00	9.252,79	9.252,79	0739	2018000013
	<b>Totaal :</b>	<b>9.400,00</b>	<b>9.252,79</b>	<b>9.252,79</b>		
	Aanleg door tennisclub van beachvolleybal terreinen	0,00	0,00	0,00	0740	2018160047
	Tussenkomst in investeringsuitgaven gebouwen (Willem Tell - pétanqueclub)	7.500,00	7.396,41	7.396,41	0740	2018000012
	<b>Totaal :</b>	<b>7.500,00</b>	<b>7.396,41</b>	<b>7.396,41</b>		
	Toelage nieuwbouw Chiro Hechtel	0,00	266.038,31	266.038,31	0750	2018160051
	Toelage vakantiepatronaat voor installatie en afwerking nieuwe gebouw	0,00	37.488,19	37.488,19	0750	2018170057
	<b>Totaal :</b>	<b>0,00</b>	<b>303.526,50</b>	<b>303.526,50</b>		
		100.000,00	0,00	0,00	0790	2018140848
		0,00	0,00	0,00	0790	2018150238
	<b>Totaal :</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
		0,00	0,00	0,00	0820	2018140846
	Tot 2016 onder onderwijs nu bij cultuur	11.161,00	11.160,33	11.160,33	0820	2018170022
	<b>Totaal :</b>	<b>11.161,00</b>	<b>11.160,33</b>	<b>11.160,33</b>		

Toelichting bij de jaarrekening

5. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

a. Toelichting bij de balans (schema T17)

b. De waarderingsregels

c. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (schema T1)

**Rapportgegevens :**

Titel :

TJ7 : De toelichting bij de balans

Type beleidsrapport :

Toelichting bij de jaarrekening

Naam bestuur :

Gemeente Hechtel-Eksel

NIS-code bestuur :

72038

Adres bestuur :

Don Boscostraat 5

3940 Hechtel-Eksel

2018

Rapporteringsperiode :

2018004298

Laatste volgnummer budgettair dagboek :

# TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

26-apr.-2019 09:35

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa									
	Boekwaarde op 1/1	Investeringen 1/1	Des-Investerings	Des-Investerings	Herwaarderings	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00		0,00		0,00		0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		15.116.870,98		750,00		0,00	1.345.485,98	0,00	16.073.335,31
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		82.103,11		16,30		0,00	0,00	0,00	82.323,37
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>15.198.974,09</b>		<b>766,30</b>		<b>0,00</b>	<b>1.345.485,98</b>		<b>0,00</b>	<b>16.155.658,68</b>
2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa									
	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Des-Investerings	Des-Investerings	Herwaarderings	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	<b>28.925.153,29</b>	<b>3.514.728,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>-1.999.541,18</b>		<b>0,00</b>	<b>30.213.549,19</b>
A. Terreinen en gebouwen	14.023.826,55	2.297.663,21	0,00	0,00		-372.648,16		0,00	15.983.341,42
B. Wegen en overige infrastructuur	11.409.384,34	803.686,01	0,00	0,00		-1.242.248,20		0,00	10.784.827,15
C. Installaties, machines en uitrusting	428.824,93	110.826,20	0,00	0,00		-94.226,83		0,00	470.127,66
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	324.512,91	144.529,14	0,00	0,00		-165.793,79		0,00	303.248,26
E. Leasing en soortgelijke rechten	2.686.980,17	0,00	0,00	0,00		-122.920,75		0,00	2.564.059,42
F. Erfgoed	51.624,39	158.024,34	0,00	0,00		-1.703,45		0,00	207.945,28
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	<b>215.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-164.938,50</b>	<b>-164.938,50</b>		<b>-5.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>237.436,69</b>
A. Terreinen en gebouwen	215.000,00	0,00	-164.938,50	-164.938,50		-5.000,00		0,00	237.436,69
B. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>29.140.153,29</b>	<b>3.514.728,90</b>	<b>-164.938,50</b>	<b>-164.938,50</b>		<b>-2.004.541,18</b>		<b>0,00</b>	<b>30.450.965,86</b>

## TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

26-apr.-2019 09:35

3: Mutatiestaat van de financiële schulden						
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Allossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12	
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-5.493.932,49	0,00	0,00	391.352,74	-5.102.579,75	
1. Leningen ten laste van het bestuur	-5.005.657,06	0,00	0,00	350.310,04	-4.655.347,02	
2. Leasings ten laste van het bestuur	-2.999.917,87	0,00	0,00	287.413,68	-2.712.504,19	
B. Financiële schulden ten laste van derden	-2.005.739,19	0,00	0,00	62.896,36	-1.942.842,83	
1. Leningen ten laste van derden	-488.275,43	0,00	0,00	41.042,70	-447.232,73	
2. Leasings ten laste van derden	-488.275,43	0,00	0,00	41.042,70	-447.232,73	
<b>II. Schulden op korte termijn</b>						
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-407.743,53	0,00	407.743,53	-391.561,15	-391.561,15	
1. Leningen ten laste van het bestuur	-399.468,21	0,00	399.468,21	-383.268,46	-383.268,46	
2. Leasings ten laste van het bestuur	-338.316,51	0,00	338.316,51	-320.372,09	-320.372,09	
B. Financiële schulden ten laste van derden	-61.151,70	0,00	61.151,70	-62.896,36	-62.896,36	
1. Leningen ten laste van derden	-8.275,32	0,00	8.275,32	-8.292,70	-8.292,70	
2. Leasings ten laste van derden	-8.275,32	0,00	8.275,32	-8.292,70	-8.292,70	
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>-5.901.676,02</b>	<b>0,00</b>	<b>407.743,53</b>	<b>-208,41</b>	<b>-5.494.140,90</b>	

# TJ7 : De toelichting bij de balans 2018

26-apr.-2019 09:35

4. De mutatiestaat van het nettoactief						
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL	
<b>I. Balans op einde boekjaar 2016</b>	50.011.017,76	0,00	-3.101.199,29	4.054.002,84	50.963.821,31	
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>III. Herwerkte balans</b>	50.011.017,76	0,00	-3.101.199,29	4.054.002,84	50.963.821,31	
<b>IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017</b>						
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief						
1. Toevoeging aan herwaarderings		0,00	-416.556,81	-251.984,23	-668.541,04	
2. Terrugneming van herwaarderings (-)		0,00		-251.984,23	-251.984,23	
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		0,00		23.095,58	23.095,58	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			-416.556,81	275.079,81	275.079,81	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017						
<b>V. Balans op einde boekjaar 2017</b>	50.011.017,76	0,00	-3.517.756,10	3.802.018,61	50.295.280,27	
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>						
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief						
1. Toevoeging aan herwaarderings		955.714,33	-1.356.939,44	-225.497,47	-626.722,58	
2. Terrugneming van herwaarderings (-)		1.345.808,25		-225.497,47	730.216,86	
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		390.093,92			1.345.808,25	
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)			-1.356.939,44	39.266,75	390.093,92	
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018						
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2018</b>	50.011.017,76	955.714,33	-4.874.695,54	3.576.521,14	49.668.557,69	



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

## HERWAARDERINGEN

De gemeente Hechtel-Eksel 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).

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. De gemeente Hechtel-Eksel opteert ervoor de initiele afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

De gemeente Hechtel-Eksel hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gehewaardeerd 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 gehewaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

## AANSCHAFFINGSWAARDE

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gehewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. In afwijking op deze regel opteert de gemeente Hechtel-Eksel ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting en het klein materieel waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat. Vandaar dat de gemeente Hechtel-Eksel ervoor opteert om individuele roerende verrichtingen 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.

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gehewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor de gemeente Hechtel-Eksel zal opleveren.

## INVESTERING OF EXPLOITATIE

### ALGEMENE PRINCIPES

Waarderingsregels geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze moeten aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld van de balansrubrieken. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

## DE WAARDERINGSGEGELS

## **AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSGEGELT**

### **GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN**

De gemeente Hechtel-Eksel waardeert de liquide middelen en de geldebekleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

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

### **VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN**

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

- Bij een voorstel tot schuldbeïndeling of een ander document waaruit duidelijk blijkt dat de vordering niet meer volledig geïnd kan worden; waardevermindering met 50%
- Indien er na 5 jaar geen mogelijkheid tot invordering gevonden is of de schuldenaar naar het buitenland is verhuisd, wordt de vordering oninbaar gesteld.

De gemeente Hechtel-Eksel opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

### **VOORRADEN**

De voorraden die de gemeente Hechtel-Eksel heeft verworven naar aanleiding van ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. 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.

### **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 contacten 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 mindervalue of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. De gemeente Hechtel-Eksel 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.

### **MATERIELE 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

[Geef tekst op]

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 financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor de gemeente Hechtel-Eksel.

De **ontvangen investeringsubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekenend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze worden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

## NETTO-ACTIEF

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## SCHULDEN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correcties geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

## VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de verwaardingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor de gemeente Hechtel-Eksel van die vaste activa.

## IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De **gebruikersrechten voor materiële vaste activa** waarover de gemeente Hechtel-Eksel beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgende 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 de gemeente Hechtel-Eksel ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. Indien het redelijk zeker is dat het geleasde actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de leaseperiode), 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.

**Overige zakelijke rechten op onroerende goederen** betreft de andere zakelijke rechten die de gemeente Hechtel-Eksel 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.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van de gemeente Hechtel-Eksel, en kunnen mogelijk in de toekomst worden gerealaiseerd ter financiering van andere investeringen.

## **BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)**

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeentebegroting). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft de gemeente Hechtel-Eksel 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 veranderd. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0. Bij de volgende rubrieken wordt hiervan afgeweken: de gronden (actualisering van de inventaris op basis van de recentste gegevens van het kadaster) en de financiële activa (actualisering van de inventaris van de aandelen op basis van een actuele bevestiging bij de verschillende instanties).

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mo- gelijk niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

### **MATERIELE EN IMMATERIELE 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.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memoria in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

### **NETTO-ACTIEF**

De ontvangsten investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het cor- responderende actief.

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

**AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN**

AFSCHRIJVINGSTERMIJN	MATERIELE VASTE ACTIVA
Geen afschrijving	<p><b>Terreinen</b> Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijf)bare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>
5 jr.	<p><b>Gebouwen</b> Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</p>
33 jr.	<p><b>Wegen</b> Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggenet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige</u> infrastructuur betreffende de <u>wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. Onderhoudswerken aan <u>wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</p>
33 jr.	<p><b>Waterlopen en waterbekkens</b> Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</p>
33 jr.	<p><b>Overige onroerende infrastructuur</b> Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</p>
5 jr.	<p><b>Installaties, machines en uitrusting</b> Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boommachines, grasmachines, hakselars, brandweerhelmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerel, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RV't's, ...</p>
10 jr.	<p><b>Meubilair</b> Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, ... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>
5 jr.	<p><b>Kantooruitrusting</b> Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p>

[Geef tekst op]

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

3 jr.	Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het informatie-materiaal wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informatiemateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...
5 jr.	Rolend materiaal Rolend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.
Geen afschrijving	Kunstwerken (geen erfgoed)
Geen afschrijving	Erfgoed

**Rapportgegevens :**

Titel : T J : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen  
Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening  
Naam bestuur : Gemeente Hechtel-Eksel  
NIS-code bestuur : 72038  
Adres bestuur : Don Boscostraat 5  
Rapporteringsperiode : 3940 Hechtel-Eksel  
Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018  
2018  
2018004298

# TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

26-apr.-2019 09:38

	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
<b>00</b>			
<b>Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur</b>			
000 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden			
001 Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit			
<b>01</b>			
<b>Persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden</b>			
010 Debiteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
011 Crediteuren wegens verplichtingen uit wissels in omloop			
0110 Door de boekhoudkundige entiteit geëndosseerde, overgedragen wissels			
0111 Andere verplichtingen uit wissels in omloop			
012 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
013 Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
01300 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW's			
01301 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome provinciebedrijven			
01302 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven			
01303 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door provinciale extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
01304 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde agentschappen naar privaat recht			
01305 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar publiek recht			
01306 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door OCMW-verenigingen naar privaat recht			
01307 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden			
01308 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door politiezones			
01309 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst			
01390 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten			
<b>02</b>			
<b>Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa</b>			
020 Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden			
021 Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening			
022 Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden			
023 Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden			
<b>03</b>			
<b>Ontvangen zekerheden</b>			
030 Statutaire bewaaringen			
031 Statutaire bewaargevers			



## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

26-apr.-2019 09:38

032	Ontvangen zekerheden
033	Zekerheidsstellers
04	<b>Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit</b>
040	Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden
041	Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit
05	<b>Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa</b>
050	Verplichtingen tot aankoop
051	Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop
052	Debiteuren wegens verplichtingen tot verkoop
053	Verplichtingen tot verkoop
06	<b>Termijnovereenkomsten</b>
060	Op termijn gekochte goederen - te ontvangen
061	Crediteuren wegens op termijn gekochte goederen
062	Debiteuren wegens op termijn verkochte goederen
063	Op termijn verkochte goederen - te leveren
064	Op termijn gekochte deviezen - te ontvangen
065	Crediteuren wegens op termijn gekochte deviezen
066	Debiteuren wegens op termijn verkochte deviezen
067	Op termijn verkochte deviezen - te leveren
07	<b>Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur</b>
070	Gebruiksrechten op lange termijn
	0700 Terreinen en gebouwen
	0701 Installaties, machines en uitrusting
	0702 Meubilair en rolland materieel
071	Crediteuren wegens huurgeden en vergoedingen
072	Goederen en waarden van derden in bezitting, in consignatie of in bezetting gegeven
073	Committenten en deponenten van goederen en waarden

## TJ : Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 2018

26-apr.-2019 09:38

074	Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden			
075	Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden			
<b>08</b>	<b>Aangegane, maar niet opgenomen kredieten</b>			
<b>09</b>	<b>Diverse rechten en verplichtingen</b>			
090	Bestemde gelden	5.414.007,56 €	2.674.117,01 €	2.739.890,55 €
0901	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	4.794.374,06 €	2.365.241,49 €	2.429.132,57 €
0902	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	619.633,50 €	308.875,52 €	310.757,98 €
0903	Bestemde gelden voor andere uitgaven			
091	Bestemde gelden	2.674.117,01 €	5.414.007,56 €	-2.739.890,55 €
092/9	Overige diverse rechten en verplichtingen	0,00 €	0,00 €	0,00 €