

IN DE RAND VAN DE JAARREKENING

Financiële analyse van de balans en de resultatenrekening

Gemeente Watermaal-Bosvoorde

Dienstjaar 2019

Gemeenteontvanger : Pierre FERON

I. VOORSTELLING VAN BALANS EN RESULTATEN REKENING

**BALANS
PER
31/12/2019**

ACTIVA	A.R.	2019	2018
<u>Vaste activa</u>		<u>80.759.828,06</u>	<u>79.015.014,66</u>
I. Immateriële vaste activa	21	4.000,00	8.548,26
II. Onroerend en roerend patrimonium		75.615.054,74	73.655.748,40
<i>Onroerend patrimonium</i>	22	<i>68.441.421,77</i>	<i>69.114.557,95</i>
II.A. Terreinen	220	9.877.720,91	9.827.816,18
II.B. Gebouwen (incl. hun gronden)	221	35.889.666,11	36.380.391,37
II.C. Wegen	223	22.379.676,63	22.588.112,30
II.D. Kunstwerken	224	0,00	0,00
II.E. Waterlopen en waterbekkens	226	294.358,12	318.238,10
<i>Roerend patrimonium</i>	23	<i>2.427.659,79</i>	<i>2.372.277,59</i>
II.F. Meubilair, verkeerssignalisatie, materieel	230/233	1.582.819,96	1.527.437,76
II.G. Allerlei roerend patrimonium	234	844.839,83	844.839,83
<i>Vaste activa in uitvoering</i>	24	<i>4.745.973,18</i>	<i>2.168.912,86</i>
II.H. Vaste activa in uitvoering	240	4.745.973,18	2.168.912,86
<i>Erfpacht, opstalrecht en leasing</i>	26	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II.I. Zakelijke rechten op onroerende goederen	261	0,00	0,00
II.J. Goederen in leasing	262/263	0,00	0,00
III. Toegestane investeringssubsidies	25	1.672.769,12	1.871.398,12
III.A. Aan privé-ondernemingen	251	9.263,20	13.894,80
III.B. Aan gezinnen, vzw's + andere organismen	252	1.298.180,52	1.354.723,52
III.C. Aan de hogere overheden	254	0,00	0,00
III.D. Aan andere overheidsinstellingen	256	365.325,40	502.779,80
IV. Toegestane leningen en subsidiebeloften	27	2.027.627,13	2.038.942,81
IV.A. Subsidies beloofd dr. overheidsinstellingen	270/274	1.880.293,19	1.949.562,27
IV.B. Toegestane leningen	275	147.333,94	89.380,54
V. Andere financiële vaste activa	28	1.440.377,07	1.440.377,07
V.A. Deelnemingen	282/285	1.440.377,07	1.440.377,07
V.B. Waarborgen op meer dan 1 jaar	288	0,00	0,00
<u>Vlottende activa</u>		<u>48.973.120,58</u>	<u>48.635.698,49</u>
VI. Voorraden	30	0,00	0,00
VII. Vorderingen op ten hoogste 1 jaar	40-2/461	27.971.688,00	29.589.556,83
VII.A. Debiteuren	40	2.941.180,62	3.927.726,71
VII.B. Overige vorderingen	41	25.006.987,38	25.642.061,48
VII.B.1°. Belastingen	411/412	19.437.981,35	18.345.209,06
VII.B.2°. Te ontv. subs., giften, legaten en leningen	413	5.527.966,37	6.500.205,18
VII.B.3°. Te ontvangen intresten en dividenden	415	12.094,94	572.447,70
VII.B.4°. Diverse debiteuren	416-8/461	28.944,72	224.199,54
VII.C. Teugvordering v. aflossingen v. Leningen	4251	16.473,40	12.929,08
VII.D. Terugvordering van leningen	4252-3/428	7.046,60	6.839,56
VIII. Bewerkingen voor rekening van derden	48	0,00	0,00
IX. Financiële rekeningen	5	20.139.722,21	18.133.862,98
IX.A. Geldbeleggingen	553	57.041,42	57.041,42
IX.B. Financiële rekeningen	55	20.103.664,35	18.076.821,56
IX.C. Betalingen in uitvoering	56/58	-20.983,56	0,00
X. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	861.710,37	912.278,68
TOTAAL ACTIVA		129.732.948,64	127.650.713,15

PASSIVA	A.R.	2019	2018
<u>Eigen vermogen</u>		<u>95.751.749,08</u>	<u>93.297.638,20</u>
I'. Kapitaal	10	38.929.107,21	38.929.107,21
II'. Gekapitaliseerde resultaten	12	35.736.765,59	31.191.790,71
III'. Overgedragen resultaten	13	7.827.466,91	10.677.043,28
III.A'. Van vorige dienstjaren	1301	3.029.675,97	4.544.974,88
III.B'. Van het voorgaand dienstjaar	1302	3.102.392,43	3.029.675,97
III.C'. Van het eigen dienstjaar	1303	1.695.398,51	3.102.392,43
IV'. Reserves	14	3.316.604,86	3.322.090,26
II.A'. Gewoon reservefonds	14104	2.208.452,44	2.213.937,84
II.B'. Buitengewoon reservefonds	14105	1.108.152,42	1.108.152,42
V'. Ontv. investeringssubs., giften en legaten	15	9.417.338,79	9.177.606,74
V.A'. Giften en legaten van ondernemingen	151	686.017,05	730.244,67
V.B'. Giften en legaten van gezinnen	152	31.957,71	35.227,63
V.C'. Subsidies van hogere overheden	154	7.958.327,61	7.631.586,68
V.D'. Subs. van andere overheidsinstellingen	156	741.036,42	780.547,76
VI'. Voorzieningen voor risico's en kosten	16	524.465,72	0,00
<u>Schulden</u>		<u>33.981.199,56</u>	<u>34.353.074,95</u>
VII'. Schulden op meer dan 1 jaar	17	18.301.289,46	19.998.408,94
VII.A'. Leningen ten laste van de gemeente	171/175	18.218.955,52	19.909.028,40
VII.B'. Leningen ten laste van hogere overheden	1714	0,00	0,00
VII.C'. Leningen aangegaan door derden	172	82.333,94	89.380,54
VII.D'. Leasingsschulden	174	0,00	0,00
VII.E'. Openbare leningen	176	0,00	0,00
VII.F'. Diverse schulden op meer dan 1 jaar	177	0,00	0,00
VII.G'. Ontvangen borgtochten > 1 jaar	178	0,00	0,00
VIII'. Schulden die vervallen tijdens het jaar	43-46	15.461.082,10	14.158.997,78
VIII.A'. Leningen	433-6	1.865.370,28	2.182.394,60
VIII.A'.1°. Aflossingen van leningen	435	1.821.883,42	2.062.897,13
VIII.A'.2°. Financiële lasten van leningen	436	43.486,86	119.497,47
VIII.A'.3°. Leningen op korte termijn	433	0,00	0,00
VIII.B'. Leveranciers	44	1.227.573,13	979.733,71
VIII.C'. schulden mbt belasting en bezoldiging	45	448.040,36	320.301,87
VIII.D'. Diverse crediteuren	46	11.920.098,33	10.676.567,60
IX'. Bewerkingen voor rekening van derden	48	196.584,36	182.441,96
X'. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	22.243,64	13.226,27
TOTAAL PASSIVA		129.732.948,64	127.650.713,15

ACTIVA	A.R.	2019	2018
<u>Vaste activa</u>		<u>62,25%</u>	<u>61,90%</u>
I. Immateriële vaste activa	21	0,00%	0,01%
II. Onroerend en roerend patrimonium		58,29%	57,70%
<i>Onroerend patrimonium</i>	22	52,76%	54,14%
II.A. Terreinen	220	7,61%	7,70%
II.B. Gebouwen (incl. hun gronden)	221	27,66%	28,50%
II.C. Wegen	223	17,25%	17,70%
II.D. Kunstwerken	224	0,00%	0,00%
II.E. Waterlopen en waterbekkens	226	0,23%	0,25%
<i>Roerend patrimonium</i>	23	1,87%	1,86%
II.F. Meubiliar, verkeerssignalisatie, materieel	230/233	1,22%	1,20%
II.G. Allerlei roerend patrimonium	234	0,65%	0,66%
<i>Vaste activa in uitvoering</i>	24	3,66%	1,70%
II.H. Vaste activa in uitvoering	240	3,66%	1,70%
<i>Erfpacht, opstalrecht en leasing</i>	26	0,00%	0,00%
II.I. Zakelijke rechten op onroerende goederen	261	0,00%	0,00%
II.J. Goederen in leasing	262/263	0,00%	0,00%
III. Toegestane investeringssubsidies	25	1,29%	1,47%
III.A. Aan privé-ondernemingen	251	0,01%	0,01%
III.B. Aan gezinnen, vzw's + andere organismen	252	1,00%	1,06%
III.C. Aan de hogere overheden	254	0,00%	0,00%
III.D. Aan andere overheidsinstellingen	256	0,28%	0,39%
IV. Toegestane leningen en subsidiebeloften	27	1,56%	1,60%
IV.A. Subsidies beloofd dr. overheidsinstellingen	270/274	1,45%	1,53%
IV.B. Toegestane leningen	275	0,11%	0,07%
V. Andere financiële vaste activa	28	1,11%	1,13%
V.A. Deelnemingen	282/285	1,11%	1,13%
V.B. Waarborgen op meer dan 1 jaar	288	0,00%	0,00%
<u>Viottende activa</u>		<u>37,75%</u>	<u>38,10%</u>
VI. Voorraden	30	0,00%	0,00%
VII. Vorderingen op ten hoogste 1 jaar	40-2/461	21,56%	23,18%
VII.A. Debiteuren	40	2,27%	3,08%
VII.B. Overige vorderingen	41	19,28%	20,09%
VII.B.1°. Belastingen	411/412	14,98%	14,37%
VII.B.2°. Te ontv. subs., giften, legaten en leningen	413	4,26%	5,09%
VII.B.3°. Te ontvangen intresten en dividenden	415	0,01%	0,45%
VII.B.4°. Diverse debiteuren	416-8/461	0,02%	0,18%
VII.C. Teugvordering v. aflossingen v. Leningen	4251	0,01%	0,01%
VII.D. Terugvordering van leningen	4252-3/428	0,01%	0,01%
VIII. Bewerkingen voor rekening van derden	48	0,00%	0,00%
IX. Financiële rekeningen	5	15,52%	14,21%
IX.A. Geldbeleggingen	553	0,04%	0,04%
IX.B. Financiële rekeningen	55	15,50%	14,16%
IX.C. Betalingen in uitvoering	56/58	-0,02%	0,00%
X. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	0,66%	0,71%
TOTAAL ACTIVA		100,00%	100,00%

PASSIVA	A.R.	2019	2018
<u>Eigen vermogen</u>		<u>73,81%</u>	<u>73,09%</u>
I'. Kapitaal	10	30,01%	30,50%
II'. Gekapitaliseerde resultaten	12	27,55%	24,44%
III'. Overgedragen resultaten	13	6,03%	8,36%
III.A'. Van vorige dienstjaren	1301	2,34%	3,56%
III.B'. Van het voorgaand dienstjaar	1302	2,39%	2,37%
III.C'. Van het eigen dienstjaar	1303	1,31%	2,43%
IV'. Reserves	14	2,56%	2,60%
II.A'. Gewoon reservefonds	14104	1,70%	1,73%
II.B'. Buitengewoon reservefonds	14105	0,85%	0,87%
V'. Ontv. investeringssubs., giften en legaten	15	7,26%	7,19%
V.A'. Giften en legaten van ondernemingen	151	0,53%	0,57%
V.B'. Giften en legaten van gezinnen	152	0,02%	0,03%
V.C'. Subsidies van hogere overheden	154	6,13%	5,98%
V.D'. Subs. van andere overheidsinstellingen	156	0,57%	0,61%
VI'. Voorzieningen voor risico's en kosten	16	0,40%	0,00%
<u>Schulden</u>		<u>26,19%</u>	<u>26,91%</u>
VII'. Schulden op meer dan 1 jaar	17	14,11%	15,67%
VII.A'. Leningen ten laste van de gemeente	171/175	14,04%	15,60%
VII.B'. Leningen ten laste van hogere overheden	1714	0,00%	0,00%
VII.C'. Leningen aangegaan door derden	172	0,06%	0,07%
VII.D'. Leasingsschulden	174	0,00%	0,00%
VII.E'. Openbare leningen	176	0,00%	0,00%
VII.F'. Diverse schulden op meer dan 1 jaar	177	0,00%	0,00%
VII.G'. Ontvangen borgtochten > 1 jaar	178	0,00%	0,00%
VIII'. Schulden die vervallen tijdens het jaar	43-46	11,92%	11,09%
VIII.A'. Leningen	433-6	1,44%	1,71%
VIII.A'.1°. Aflossingen van leningen	435	1,40%	1,62%
VIII.A'.2°. Financiële lasten van leningen	436	0,03%	0,09%
VIII.A'.3°. Leningen op korte termijn	433	0,00%	0,00%
VIII.B'. Leveranciers	44	0,95%	0,77%
VIII.C'. schulden mbt belasting en bezoldiging	45	0,35%	0,25%
VIII.D'. Diverse crediteuren	46	9,19%	8,36%
IX'. Bewerkingen voor rekening van derden	48	0,15%	0,14%
X'. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	0,02%	0,01%
TOTAAL PASSIVA		100,00%	100,00%

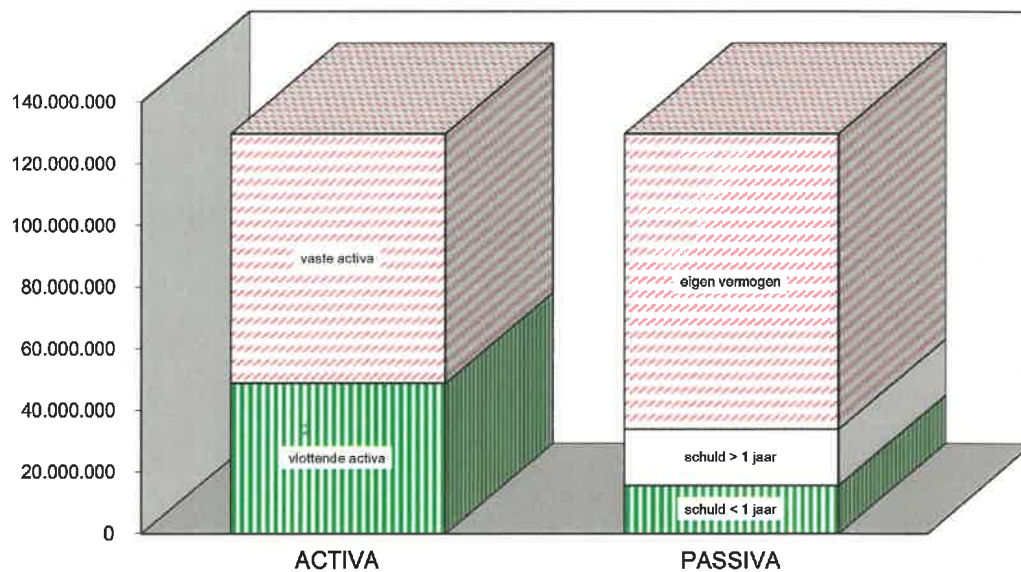
ACTIVA	A.R.	GROEI	%-GROEI
<u>Vaste activa</u>		<u>1.744.813,40</u>	<u>2,21%</u>
I. Immateriële vaste activa	21	-4.548,26	-53,21%
II. Onroerend en roerend patrimonium		1.959.306,34	2,66%
<i>Onroerend patrimonium</i>	22	<i>-673.136,18</i>	<i>-0,97%</i>
II.A. Terreinen	220	49.904,73	0,51%
II.B. Gebouwen (incl. hun gronden)	221	-490.725,26	-1,35%
II.C. Wegen	223	-208.435,67	-0,92%
II.D. Kunstwerken	224	0,00	niet gedefinieerd
II.E. Waterlopen en waterbekkens	226	-23.879,98	-7,50%
<i>Roerend patrimonium</i>	23	<i>55.382,20</i>	<i>2,33%</i>
II.F. Meubiliar, verkeerssignalisatie, materieel	230/233	55.382,20	3,63%
II.G. Allerlei roerend patrimonium	234	0,00	0,00%
<i>Vaste activa in uitvoering</i>	24	<i>2.577.060,32</i>	<i>118,82%</i>
II.H. Vaste activa in uitvoering	240	2.577.060,32	118,82%
<i>Erfpacht, opstalrecht en leasing</i>	26	<i>0,00</i>	<i>niet gedefinieerd</i>
II.I. Zakelijke rechten op onroerende goederen	261	0,00	niet gedefinieerd
II.J. Goederen in leasing	262/263	0,00	niet gedefinieerd
III. Toegestane investeringssubsidies	25	-198.629,00	-10,61%
III.A. Aan privé-ondernemingen	251	-4.631,60	-33,33%
III.B. Aan gezinnen, vzw's + andere organismen	252	-56.543,00	-4,17%
III.C. Aan de hogere overheden	254	0,00	niet gedefinieerd
III.D. Aan andere overheidsinstellingen	256	-137.454,40	-27,34%
IV. Toegestane leningen en subsidiebeloften	27	-11.315,68	-0,55%
IV.A. Subsidies beloofd dr. overheidsinstellingen	270/274	-69.269,08	-3,55%
IV.B. Toegestane leningen	275	57.953,40	64,84%
V. Andere financiële vaste activa	28	0,00	0,00%
V.A. Deelnemingen	282/285	0,00	0,00%
V.B. Waarborgen op meer dan 1 jaar	288	0,00	niet gedefinieerd
<u>Vlottende activa</u>		<u>337.422,09</u>	<u>0,69%</u>
VI. Voorraden	30	0,00	niet gedefinieerd
VII. Vorderingen op ten hoogste 1 jaar	40-2/461	-1.617.868,83	-5,47%
VII.A. Debiteuren	40	-986.546,09	-25,12%
VII.B. Overige vorderingen	41	-635.074,10	-2,48%
VII.B.1°. Belastingen	411/412	1.092.772,29	5,96%
VII.B.2°. Te ontv. subs., giften, legaten en leningen	413	-972.238,81	-14,96%
VII.B.3°. Te ontvangen intresten en dividenden	415	-560.352,76	-97,89%
VII.B.4°. Diverse debiteuren	416-8/461	-195.254,82	-87,09%
VII.C. Teugvordering v. aflossingen v. Leningen	4251	3.544,32	27,41%
VII.D. Terugvordering van leningen	4252-3/428	207,04	3,03%
VIII. Bewerkingen voor rekening van derden	48	0,00	niet gedefinieerd
IX. Financiële rekeningen	5	2.005.859,23	11,06%
IX.A. Geldbeleggingen	553	0,00	0,00%
IX.B. Financiële rekeningen	55	2.026.842,79	11,21%
IX.C. Betalingen in uitvoering	56/58	-20.983,56	niet gedefinieerd
X. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	-50.568,31	-5,54%
TOTAAL ACTIVA		2.082.235,49	1,63%

PASSIVA	A.R.	GROEI	%-GROEI
<u>Eigen vermogen</u>		<u>2.454.110,88</u>	<u>2,63%</u>
I'. Kapitaal	10	0,00	0,00%
II'. Gekapitaliseerde resultaten	12	4.544.974,88	14,57%
III'. Overgedragen resultaten	13	-2.849.576,37	-26,69%
III.A'. Van vorige dienstjaren	1301	-1.515.298,91	-33,34%
III.B'. Van het voorgaand dienstjaar	1302	72.716,46	2,40%
III.C'. Van het eigen dienstjaar	1303	-1.406.993,92	-45,35%
IV'. Reserves	14	-5.485,40	-0,17%
II.A'. Gewoon reservefonds	14104	-5.485,40	-0,25%
II.B'. Buitengewoon reservefonds	14105	0,00	0,00%
V'. Ontv. investeringssubs., giften en legaten	15	239.732,05	2,61%
V.A'. Giften en legaten van ondernemingen	151	-44.227,62	-6,06%
V.B'. Giften en legaten van gezinnen	152	-3.269,92	-9,28%
V.C'. Subsidies van hogere overheden	154	326.740,93	4,28%
V.D'. Subs. van andere overheidsinstellingen	156	-39.511,34	-5,06%
VI'. Voorzieningen voor risico's en kosten	16	524.465,72	niet gedefinieerd
<u>Schulden</u>		<u>-371.875,39</u>	<u>-1,08%</u>
VII'. Schulden op meer dan 1 jaar	17	-1.697.119,48	-8,49%
VII.A'. Leningen ten laste van de gemeente	171/175	-1.690.072,88	-8,49%
VII.B'. Leningen ten laste van hogere overheden	1714	0,00	niet gedefinieerd
VII.C'. Leningen aangegaan door derden	172	-7.046,60	-7,88%
VII.D'. Leasingsschulden	174	0,00	niet gedefinieerd
VII.E'. Openbare leningen	176	0,00	niet gedefinieerd
VII.F'. Diverse schulden op meer dan 1 jaar	177	0,00	niet gedefinieerd
VII.G'. Ontvangen borgtochten > 1 jaar	178	0,00	niet gedefinieerd
VIII'. Schulden die vervallen tijdens het jaar	43-46	1.302.084,32	9,20%
VIII.A'. Leningen	433-6	-317.024,32	-14,53%
VIII.A'.1°. Aflossingen van leningen	435	-241.013,71	-11,68%
VIII.A'.2°. Financiële lasten van leningen	436	-76.010,61	-63,61%
VIII.A'.3°. Leningen op korte termijn	433	0,00	niet gedefinieerd
VIII.B'. Leveranciers	44	247.839,42	25,30%
VIII.C'. schulden mbt belasting en bezoldiging	45	127.738,49	39,88%
VIII.D'. Diverse crediteuren	46	1.243.530,73	11,65%
IX'. Bewerkingen voor rekening van derden	48	14.142,40	7,75%
X'. Regularisatie- en wachtrekeningen	49	9.017,37	68,18%
TOTAAL PASSIVA		2.082.235,49	1,63%

STRUCTUUR VAN DE BALANS

DIENTJAAR	DEPART	2016	2017	2018	2019
TOTAAL ACTIVA	74.354.939,90	106.325.349,04	111.477.605,45	127.650.713,15	129.732.948,64
Vaste activa	56.963.276,06	77.999.301,95	77.940.094,27	79.015.014,66	80.759.828,06
Viottende activa	17.391.663,84	28.326.047,09	33.537.511,18	48.635.698,49	48.973.120,58
TOTAAL PASSIVA	74.355.759,73	106.325.349,04	111.477.605,86	127.650.713,15	129.732.948,64
Eigen vermogen	49.237.927,61	85.529.772,34	90.538.401,36	93.297.638,20	95.751.749,08
Schuld > 1 jaar	18.278.271,39	15.502.249,48	15.787.111,72	19.998.408,94	18.301.289,46
Schuld op = of < 1 jaar	6.839.560,73	5.293.327,22	5.152.092,78	14.354.666,01	15.679.910,10

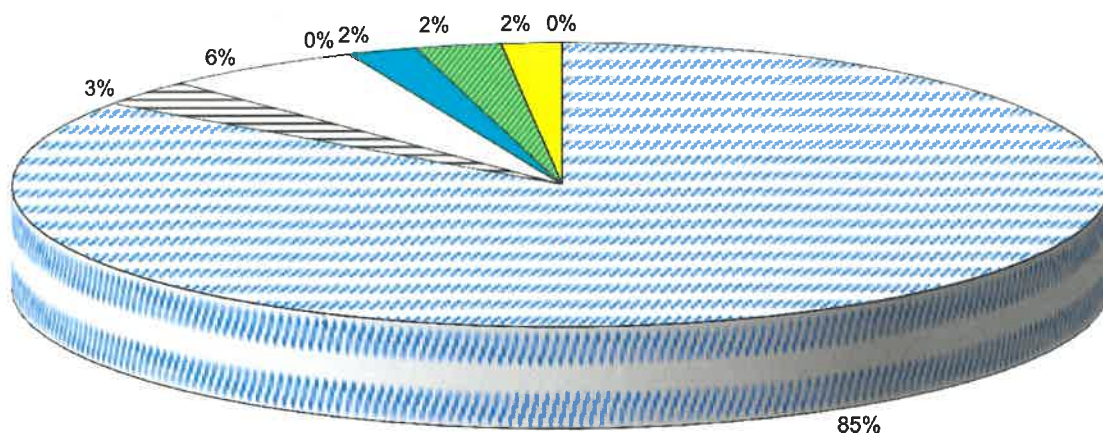
Balansstructuur van het laatste dienstjaar



STRUCTUUR VAN DE VASTE ACTIVA

DIENTJAAR	DEPART	2016	2017	2018	2019
VASTE ACTIVA	56.963.276,06	77.999.301,95	77.940.094,27	79.015.014,66	80.759.828,06
Immateriële V.A.	0,00	66.220,99	38.402,83	8.548,26	4.000,00
Onroer. patrimonium	48.068.358,82	68.881.372,33	67.650.708,34	69.114.557,95	68.441.421,77
Roerend patrimonium	1.607.473,30	2.055.161,47	2.204.051,00	2.372.277,59	2.427.659,79
V.A. in uitvoering	0,00	2.070.365,85	2.486.891,83	2.168.912,86	4.745.973,18
Erfpacht, opstal & leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegest. investeringssubs.	0,00	2.259.790,45	2.057.427,62	1.871.398,12	1.672.769,12
Toegest. lening & subs.	5.080.805,73	1.303.439,89	2.139.661,68	2.038.942,81	2.027.627,13
Deeln. & waarborgen	2.206.638,22	1.362.950,97	1.362.950,97	1.440.377,07	1.440.377,07

Structuur van de vaste activa van het laatste dienstjaar

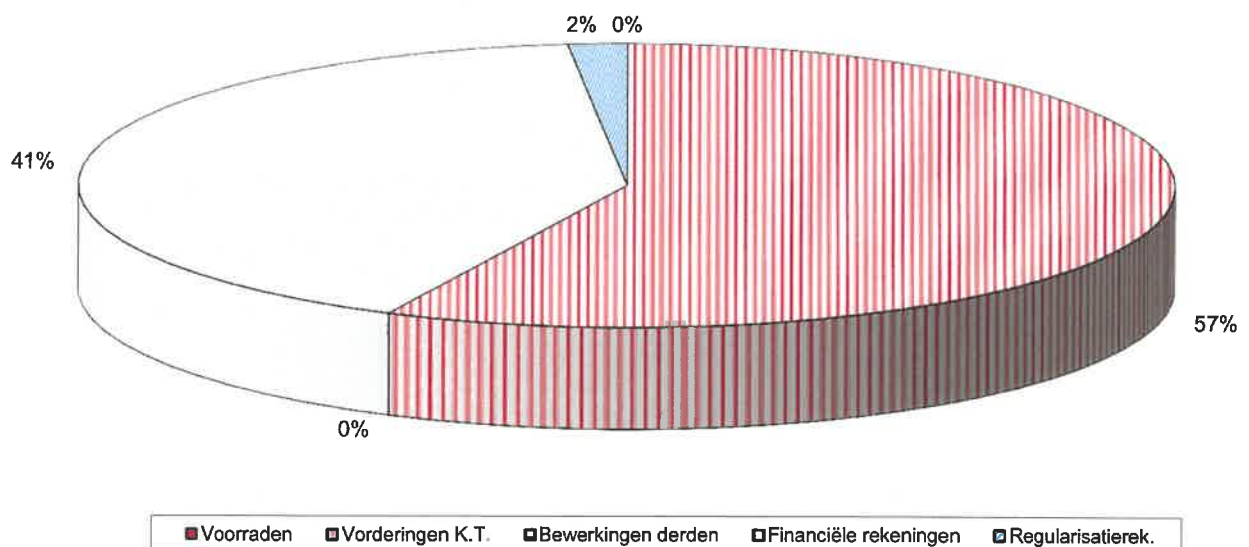


■ Immateriële V.A.	□ Onroer. patrimonium	■ Roerend patrimonium	□ V.A. in uitvoering
■ Erfpacht, opstal & leasing	■ Toegest. investeringssubs.	■ Toegest. lening & subs.	■ Deeln. & waarborgen

STRUCTUUR VAN DE VLOTTENDE ACTIVA

DIENTJAAR	DEPART	2016	2017	2018	2019
VLOTTENDE ACTIVA	17.391.663,84	28.326.047,09	33.537.511,18	48.635.698,49	48.973.120,58
Vorraden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vorderingen K.T.	11.534.053,53	11.929.918,75	6.957.110,57	29.589.556,83	27.971.688,00
Bewerkingen derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiële rekeningen	5.329.933,29	15.914.846,43	25.660.597,37	18.133.862,98	20.139.722,21
Regularisatierek.	527.677,01	481.281,91	919.803,24	912.278,68	861.710,37

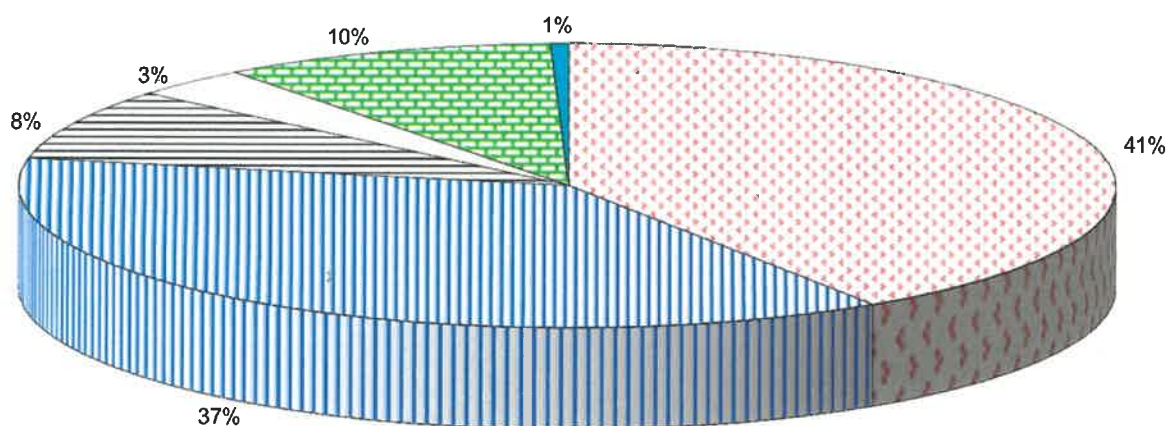
Structuur van de vlottende activa



STRUCTUUR VAN HET EIGEN VERMOGEN

DIENTJAAR	DEPART	2016	2017	2018	2019
EIGEN VERMOGEN	49.237.927,61	85.529.772,34	90.538.401,36	93.297.638,20	95.751.749,08
Kapitaal	38.861.467,43	38.929.107,21	38.929.107,21	38.929.107,21	38.929.107,21
Gekapitalis. resultaten	0,00	27.450.101,40	32.143.774,83	31.191.790,71	35.736.765,59
Overgedragen resultaten	6.544.889,55	8.286.664,19	6.622.666,73	10.677.043,28	7.827.466,91
Reserves	0,00	2.473.450,38	3.514.853,32	3.322.090,26	3.316.604,86
Subs., giften & Legaten	3.831.570,63	8.390.449,16	9.327.999,27	9.177.606,74	9.417.338,79
Voorzien. risico's&lasten	0,00	0,00	0,00	0,00	524.465,72

Structuur van het eigen vermogen van het laatste dienstjaar

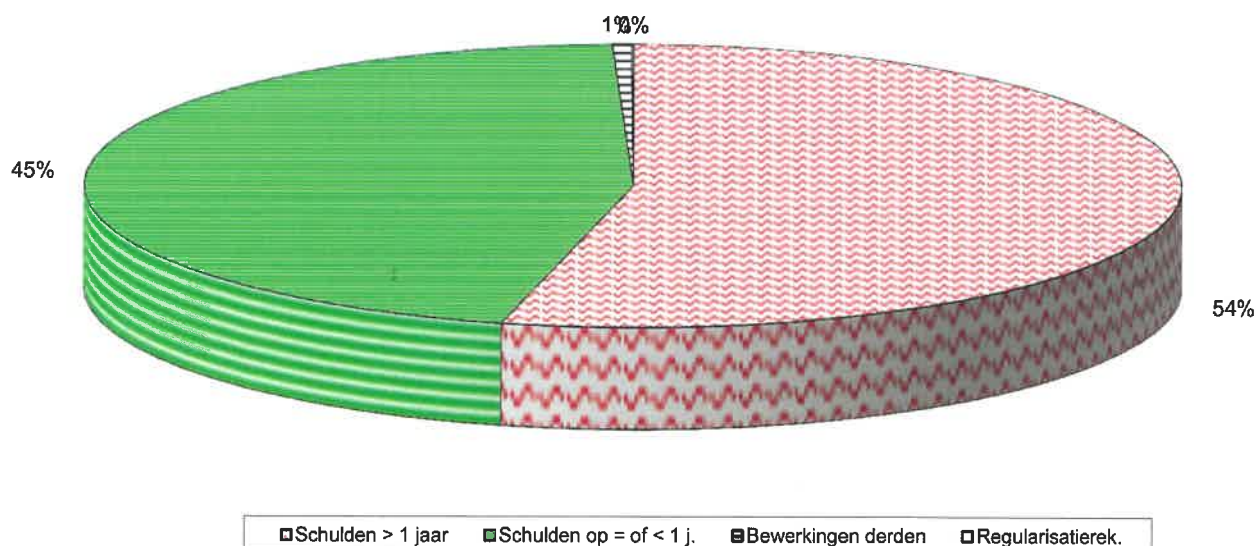


Kapitaal
 Gekapitalis. resultaten
 Overgedragen resultaten
 Reserves
 Subs., giften & Legaten
 Voorzien. risico's&lasten

STRUCTUUR VAN DE SCHULD

DIENTJAAR	DEPART	2016	2017	2018	2019
SCHULDEN	25.117.832,12	20.795.576,70	20.939.204,50	34.353.074,95	33.981.199,56
Schulden > 1 jaar	18.278.271,39	15.502.249,48	15.787.111,72	19.998.408,94	18.301.289,46
Schulden op = of < 1 j.	6.784.092,28	5.018.302,46	4.970.647,38	14.158.997,78	15.461.082,10
Bewerkingen derden	55.468,46	258.826,19	181.587,00	182.441,96	196.584,36
Regularisatierek.	0,00	16.198,57	-141,60	13.226,27	22.243,64

Structuur van de schuld van het laatste dienstjaar



**RESULTATEN-
REKENING
2019**

KOSTEN	A.R.	2019	2018
I. Courante kosten	60-5	49.133.106,77	46.910.266,18
I.A. Aankopen van goederen	60	842.338,94	957.458,12
I.B. Exploitediensten -en goederen	61	2.586.344,07	2.899.588,88
I.C. Personeelskosten	62	26.895.630,31	25.562.160,12
I.D. Toegestane werkingssubsidies	63	16.750.212,75	15.239.505,37
I.E. Aflossingen van leningen	64	1.809.650,63	1.878.931,26
I.F. Financiële kosten	65	248.930,07	372.622,43
I.F.a. Financiële kosten van leningen & leasingsschuld	651-4/656	244.044,43	360.849,26
I.F.b. Andere financiële kosten	657	275,00	5.848,96
I.F.c. Financiële beheerskosten	658	4.610,64	5.924,21
II. Totaal A (I)		49.133.106,77	46.910.266,18
III. Positief saldo(II'-II)		1.815.900,87	2.766.059,15
IV. Afschrijvingen, waarde- en voorraadverminderingen, rechtzettingen en voorzieningen	66	3.659.693,45	3.103.927,40
IV.A. Toevoeging aan afschrijvingen	660	2.924.314,17	2.893.760,78
IV.B. Waardeverminderingen	661	0,00	0,00
IV.C. Waardeverminderingen voorraden	662-4	0,00	0,00
IV.D. Rechtzettingen van rekeningen 74	665	6.839,56	6.637,12
IV.E. Voorzieningen	666	524.465,72	0,00
IV.F. Toevoeg. aan afschr. op toegest. inv. subs.	667	204.074,00	203.529,50
V. Totaal B (IV)		3.659.693,45	3.103.927,40
VI. Totaal C (A+B)		52.792.800,22	50.014.193,58
VII. Exploitatieboni (VI'-VI)		1.839.371,47	3.198.449,47
VIII. Uitzonderlijke kosten	67	287.028,72	484.210,44
VIII.A. Gewone dienst	671	287.028,72	394.210,44
VIII.B. Buitengewone dienst	672	0,00	90.000,00
VIII.C. Niet begrote uitzonderlijke kosten	673	0,00	0,00
IX. Toevoeging aan reserves	68	4.117.738,95	294.485,40
IX.A. van de gewone dienst	685	4.117.738,95	196.133,73
IX.B. van de buitengewone dienst	686	0,00	98.351,67
X. Totaal D (VIII+IX)		4.404.767,67	778.695,84
XI. Uitzonderlijk boni (X'-X)		0,00	0,00
XII. Totaal van de kosten (VI+X)		57.197.567,89	50.792.889,42
XIII. Boni van het dienstjaar (XII'-XII)		1.695.398,51	3.102.392,43
XIV. Bestemming batig saldo (XIII)	69	1.839.371,47	3.198.449,47
XIV.A. Over te dragen batig exploitatieres. (VII)	69201	1.839.371,47	3.198.449,47
XIV.B. Over te dragen batig uitzonderlijk res. (XI)	69202	0,00	0,00
XV. Controle (XIII-XIV)		-143.972,96	0,00

OPBRENGSTEN	A.R	2019	2018
I'. Courante opbrengsten	70-5	50.949.007,64	49.676.325,33
I.A'. Opbrengsten van de fiscaliteit	70	29.527.555,25	28.963.671,17
I.B'. Exploitatieopbrengsten	71	3.200.724,98	2.818.481,92
I.C'. Bijdr. in weddelasten en ontv. werk.subs.	72-3	16.928.159,13	15.939.940,63
I.D'. Terugvordering van aflossingen	74	6.839,56	6.637,12
I.E'. Financiële opbrengsten	75	1.285.728,72	1.947.594,49
I.E.a'. Terugvord. van fin. kosten van leningen	751-3/755	7.074,25	1.515,47
I.E.b'. Ristorno's op leningsintr. en and. fin. opbr.	754/757	1.278.654,47	1.946.079,02
II'. Totaal A' (I')		50.949.007,64	49.676.325,33
<u>III'. Negatief saldo (II-II')</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
IV'. Meerwaarden, voorraadtoename, rechtzettingen, verrekeningen en interne werken	76	3.683.164,05	3.536.317,72
IV.A'. Meerwaarden	761	1.376.892,28	1.230.675,09
IV.B'. Voorraadtoename	764	0,00	0,00
IV.C'. Rechtzettingen van rekeningen 64	765	1.809.650,63	1.878.931,26
IV.D'. Verrek. ontv. inv. subs., giften en legaten	767	496.621,14	426.711,37
IV.E'. Interne werken	769	0,00	0,00
V'. Totaal B' (IV')		3.683.164,05	3.536.317,72
VI'. Totaal C' (A'+B')		54.632.171,69	53.212.643,05
<u>VII'. Exploitiatiemali (VI-VI')</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
VIII'. Uitzonderlijke opbrengsten	77	137.570,36	195.390,34
VIII.A'. Gewone dienst	771	137.570,36	117.964,24
VIII.B'. Buitengewone dienst	772	0,00	0,00
VIII.C'. Niet begrote uitzonderlijke opbrengsten	773	0,00	77.426,10
IX'. Afname van de reserves	78	4.123.224,35	487.248,46
IX.A'. Ten voordele van de gewone dienst	785	113.879,00	0,00
IX.B'. Ten voordele van de buitengew. dienst	786	4.009.345,35	487.248,46
X'. Totaal D' (VIII'+IX')		4.260.794,71	682.638,80
<u>XI'. Uitzonderlijk mali (X-X')</u>		<u>143.972,96</u>	<u>96.057,04</u>
XII'. Totaal van de opbrengsten (VI'+X')		58.892.966,40	53.895.281,85
<u>XIII'. Mali van het dienstjaar (XII-XII')</u>		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
XIV'. Bestemming van nadelig resultaat (XIV')	79	143.972,96	96.057,04
XIV.A'. Over te drag. nadelig exploitatieres.(VII')	79201	0,00	0,00
XIV.B'. Over te drag. nadelig uitz. res. (XI')	79202	143.972,96	96.057,04
XV'. Controle (XIII'-XIV')		-143.972,96	0,00

KOSTEN	A.R.	2019	2018
I. Courante kosten	60-5	85,90%	92,36%
I.A. Aankopen van goederen	60	1,47%	1,89%
I.B. Exploitediensten -en goederen	61	4,52%	5,71%
I.C. Personeelskosten	62	47,02%	50,33%
I.D. Toegestane werkingssubsides	63	29,28%	30,00%
I.E. Aflossingen van leningen	64	3,16%	3,70%
I.F. Financiële kosten	65	0,44%	0,73%
I.F.a. Financiële kosten van leningen & leasingsschuld	651-4/656	0,43%	0,71%
I.F.b. Andere financiële kosten	657	0,00%	0,01%
I.F.c. Financiële beheerskosten	658	0,01%	0,01%
II. Totaal A (I)		85,90%	92,36%
III. Positief saldo(II'-II)		<u>3,17%</u>	<u>5,45%</u>
IV. Afschrijvingen, waarde- en voorraad- verminderingen, rechtzettingen en voorzieningen	66	6,40%	6,11%
IV.A. Toevoeging aan afschrijvingen	660	5,11%	5,70%
IV.B. Waardeverminderingen	661	0,00%	0,00%
IV.C. Waardeverminderingen voorraden	662-4	0,00%	0,00%
IV.D. Rechtzettingen van rekeningen 74	665	0,01%	0,01%
IV.E. Voorzieningen	666	0,92%	0,00%
IV.F. Toevoeg. aan afschr. op toegest. inv. subs.	667	0,36%	0,40%
V. Totaal B (IV)		6,40%	6,11%
VI. Totaal C (A+B)		92,30%	98,47%
VII. Exploitatieboni (VI'-VI)		<u>3,22%</u>	<u>6,30%</u>
VIII. Uitzonderlijke kosten	67	0,50%	0,95%
VIII.A. Gewone dienst	671	0,50%	0,78%
VIII.B. Buitengewone dienst	672	0,00%	0,18%
VIII.C. Niet begrote uitzonderlijke kosten	673	0,00%	0,00%
IX. Toevoeging aan reserves	68	7,20%	0,58%
IX.A. van de gewone dienst	685	7,20%	0,39%
IX.B. van de buitengewone dienst	686	0,00%	0,19%
X. Totaal D (VIII+IX)		7,70%	1,53%
XI. Uitzonderlijk boni (X'-X)		<u>0,00%</u>	<u>0,00%</u>
XII. Totaal van de kosten (VI+X)		100,00%	100,00%
<u>XIII. Boni van het dienstjaar (XII'-XII)</u>		<u>2,96%</u>	<u>6,11%</u>
XIV. Bestemming batig saldo (XIII)	69	3,22%	6,30%
XIV.A. Over te dragen batig exploitatieres. (VII)	69201	3,22%	6,30%
XIV.B. Over te dragen batig uitzonderlijk res. (XI)	69202	0,00%	0,00%

17

OPBRENGSTEN	A.R.	2019	2018
I'. Courante opbrengsten	70-5	86,51%	92,17%
I.A'. Opbrengsten van de fiscaliteit	70	50,14%	53,74%
I.B'. Exploitatieopbrengsten	71	5,43%	5,23%
I.C'. Bijdr. in weddelasten en ontv. werk.subs.	72-3	28,74%	29,58%
I.D'. Terugvordering van aflossingen	74	0,01%	0,01%
I.E'. Financiële opbrengsten	75	2,18%	3,61%
I.E.a'. Terugvord. van fin. kosten van leningen	751-3/755	0,01%	0,00%
I.E.b'. Ristorno's op leningsintr. en and. fin. opbr.	754/757	2,17%	3,61%
II'. Totaal A' (I')		86,51%	92,17%
III'. Negatief saldo (II-II')		0,00%	0,00%
IV'. Meerwaarden, voorraadtoename, rechtzettingen, verrekeningen en interne werken	76	6,25%	6,56%
IV.A'. Meerwaarden	761	2,34%	2,28%
IV.B'. Voorraadtoename	764	0,00%	0,00%
IV.C'. Rechtzettingen van rekeningen 64	765	3,07%	3,49%
IV.D'. Verrek. ontv. inv. subs., giften en legaten	767	0,84%	0,79%
IV.E'. Interne werken	769	0,00%	0,00%
V'. Totaal B' (IV')		6,25%	6,56%
VI'. Totaal C' (A'+B')		92,77%	98,73%
VII'. Exploitiemali (VI-VI')		0,00%	0,00%
VIII'. Uitzonderlijke opbrengsten	77	0,23%	0,36%
VIII.A'. Gewone dienst :	771	0,23%	0,22%
VIII.B'. Buitengewone dienst	772	0,00%	0,00%
VIII.C'. Niet begrote uitzonderlijke opbrengsten	773	0,00%	0,14%
IX'. Afname van de reserves	78	7,00%	0,90%
IX.A'. Ten voordele van de gewone dienst	785	0,19%	0,00%
IX.B'. Ten voordele van de buitengew. dienst	786	6,81%	0,90%
X'. Totaal D' (VIII'+IX')		7,23%	1,27%
XI'. Uitzonderlijk mali (X-X')		0,24%	0,18%
XII'. Totaal van de opbrengsten (VI'+X')		100,00%	100,00%
XIII'. Mali van het dienstjaar (XII-XII')		0,00%	0,00%
XIV'. Bestemming van nadelig resultaat (XIV')	79	0,24%	0,18%
XIV.A'. Over te drag. nadelig exploitatieres.(VII')	79201	0,00%	0,00%
XIV.B'. Over te drag. nadelig uitz. res. (XI')	79202	0,24%	0,18%

KOSTEN	A.R.	GROEI	%-GROEI
I. Courante kosten	60-5	2.222.840,59	4,74%
I.A. Aankopen van goederen	60	-115.119,18	-12,02%
I.B. Exploitediensten -en goederen	61	-313.244,81	-10,80%
I.C. Personeelskosten	62	1.333.470,19	5,22%
I.D. Toegestane werkingssubsides	63	1.510.707,38	9,91%
I.E. Aflossingen van leningen	64	-69.280,63	-3,69%
I.F. Financiële kosten	65	-123.692,36	-33,20%
I.F.a. Financiële kosten van leningen & leasingsschuld	651-4/656	-116.804,83	-32,37%
I.F.b. Andere financiële kosten	657	-5.573,96	-95,30%
I.F.c. Financiële beheerskosten	658	-1.313,57	-22,17%
II. Totaal A (I)		2.222.840,59	4,74%
III. Positief saldo(II'-II)		-950.158,28	-34,35%
IV. Afschrijvingen, waarde- en voorraad- verminderingen, rechtzettingen en voorzieningen	66	555.766,05	17,91%
IV.A. Toevoeging aan afschrijvingen	660	30.553,39	1,06%
IV.B. Waardeverminderingen	661	0,00	niet gedefinieerd
IV.C. Waardeverminderingen voorraden	662-4	0,00	niet gedefinieerd
IV.D. Rechtzettingen van rekeningen 74	665	202,44	3,05%
IV.E. Voorzieningen	666	524.465,72	niet gedefinieerd
IV.F. Toevoeg. aan afschr. op toegest. inv. subs.	667	544,50	0,27%
V. Totaal B (IV)		555.766,05	17,91%
VI. Totaal C (A+B)		2.778.606,64	5,56%
VII. Exploitatieboni (VI'-VI)		-1.359.078,00	-42,49%
VIII. Uitzonderlijke kosten	67	-197.181,72	-40,72%
VIII.A. Gewone dienst	671	-107.181,72	-27,19%
VIII.B. Buitengewone dienst	672	-90.000,00	-100,00%
VIII.C. Niet begrote uitzonderlijke kosten	673	0,00	niet gedefinieerd
IX. Toevoeging aan reserves	68	3.823.253,55	1298,28%
IX.A. van de gewone dienst	685	3.921.605,22	1999,45%
IX.B. van de buitengewone dienst	686	-98.351,67	-100,00%
X. Totaal D (VIII+IX)		3.626.071,83	465,66%
XI. Uitzonderlijk boni (X'-X)		0,00	niet gedefinieerd
XII. Totaal van de kosten (VI+X)		6.404.678,47	12,61%
XIII. Boni van het dienstjaar (XII'-XII)		-1.406.993,92	-45,35%
XIV. Bestemming batig saldo (XIII)	69	-1.359.078,00	-42,49%
XIV.A. Over te dragen batig exploitatieres. (VII)	69201	-1.359.078,00	-42,49%
XIV.B. Over te dragen batig uitzonderlijk res. (XI)	69202	0,00	niet gedefinieerd

OPBRENGSTEN	A.R.	GROEI	% GROEI
I'. Courante opbrengsten	70-5	1.272.682,31	2,56%
I.A'. Opbrengsten van de fiscaliteit	70	563.884,08	1,95%
I.B'. Exploitatieopbrengsten ;	71	382.243,06	13,56%
I.C'. Bijdr. in weddelasten en ontv. werk.subs.	72-3	988.218,50	6,20%
I.D'. Terugvordering van aflossingen	74	202,44	3,05%
I.E'. Financiële opbrengsten	75	-661.865,77	-33,98%
I.E.a'. Terugvord. van fin. kosten van leningen	751-3/755	5.558,78	366,80%
I.E.b'. Ristorno's op leningsintr. en and. fin. opbr.	754/757	-667.424,55	-34,30%
II'. Totaal A' (I')		1.272.682,31	2,56%
III'. Negatief saldo (II-II')		0,00	niet gedefinieerd
IV'. Meerwaarden, voorraadtoename, rechtzettingen, verrekeningen en interne werken	76	146.846,33	4,15%
IV.A'. Meerwaarden	761	146.217,19	11,88%
IV.B'. Voorraadtoename	764	0,00	niet gedefinieerd
IV.C'. Rechtzettingen van rekeningen 64	765	-69.280,63	-3,69%
IV.D'. Verrek. ontv. inv. subs., giften en legaten	767	69.909,77	16,38%
IV.E'. Interne werken	769	0,00	niet gedefinieerd
V'. Totaal B' (IV')		146.846,33	4,15%
VI'. Totaal C' (A'+B')		1.419.528,64	2,67%
VII'. Exploitiemali (VI-VI')		0,00	niet gedefinieerd
VIII'. Uitzonderlijke opbrengsten	77	-57.819,98	-29,59%
VIII.A'. Gewone dienst	771	19.606,12	16,62%
VIII.B'. Buitengewone dienst	772	0,00	niet gedefinieerd
VIII.C'. Niet begrote uitzonderlijke opbrengsten	773	-77.426,10	-100,00%
IX'. Afname van de reserves	78	3.635.975,89	746,23%
IX.A'. Ten voordele van de gewone dienst	785	113.879,00	niet gedefinieerd
IX.B'. Ten voordele van de buitengew. dienst	786	3.522.096,89	722,85%
X'. Totaal D' (VIII'+IX')		3.578.155,91	524,17%
XI'. Uitzonderlijk mali (X-X')		47.915,92	49,88%
XII'. Totaal van de opbrengsten (VI'+X')		4.997.684,55	9,27%
XIII'. Mali van het dienstjaar (XII-XII')		0,00	niet gedefinieerd
XIV'. Bestemming van nadelig resultaat (XIV')	79	47.915,92	49,88%
XIV.A'. Over te drag. nadelig exploitatieres.(VII')	79201	0,00	niet gedefinieerd
XIV.B'. Over te drag. nadelig uitz. res. (XI')	79202	47.915,92	49,88%

STRUCTUUR VAN DE RESULTATENREKENING

DIENTJAAR	2015	2016	2017	2018	2019
RESULTAAT DIENSTJAAR	(951.984,12)	4.544.996,67	3.029.675,97	3.102.392,43	1.695.398,51
Courant resultaat	1.727.909,96	5.211.003,63	4.475.841,80	2.766.059,15	1.815.900,87
Niet-kasresultaat	(433.622,46)	(211.742,37)	618.189,82	432.390,32	23.470,60
Exploitatieresultaat	1.294.287,50	4.999.261,26	5.094.031,62	3.198.449,47	1.839.371,47
Prim. uitzonderlijk Resultaat	(2.246.271,62)	(43.832,38)	(1.022.952,71)	(288.820,10)	(149.458,36)
Resultaat van de Reserves	0,00	(410.432,21)	(1.041.402,94)	192.763,06	5.485,40
Uitzonderlijk resultaat	(2.246.271,62)	(454.264,59)	(2.064.355,65)	(96.057,04)	(143.972,96)

(1) Courant resultaat = courante opbrengsten - courante kosten

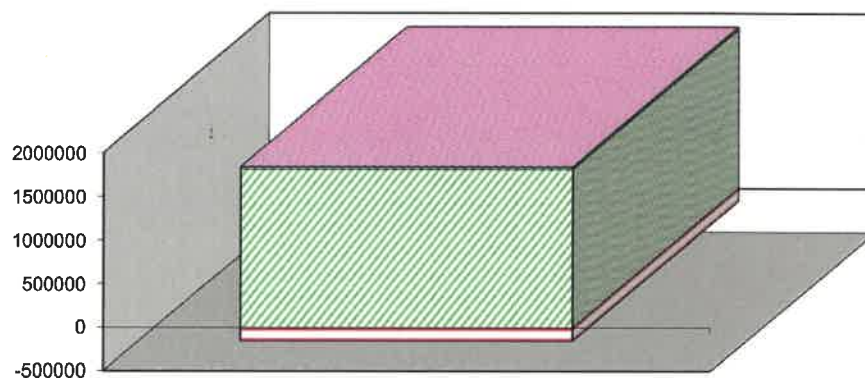
(2) Niet-kasresultaat = meerwaarden,... - afschrijvingen,...

(3) Primair uitzonderlijk resultaat = uitzonderlijke opbrengsten - uitzonderlijke kosten

(4) Resultaat van de Reserves = afname van reserves - toevoeging aan reserves

(5) Uitzonderlijk resultaat = Primair uitzonderlijk resultaat + Resultaat van de reserves

Structuur van de resultatenrekening van het laatste dienstjaar

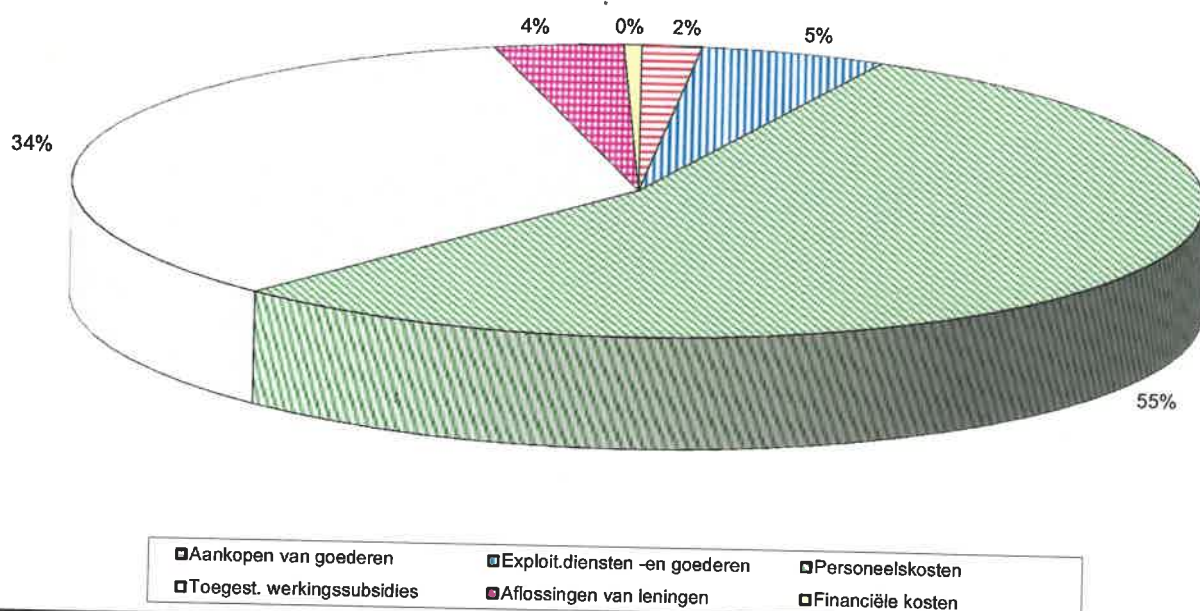


☐ Courant resultaat
 ☐ Niet-kasresultaat
 ☐ Prim. uitzonderlijk Resultaat
 ☐ Resultaat van de Reserves

STRUCTUUR VAN DE COURANTE KOSTEN

DIENTJAAR	2015	2016	2017	2018	2019
COURANTE KOSTEN	43.850.936,46	44.299.290,18	45.291.930,50	46.910.266,18	49.133.106,77
Aankopen van goederen	967.638,34	1.012.282,85	921.809,98	957.458,12	842.338,94
Exploit.diensten -en goederen	2.386.095,49	2.557.595,28	2.736.336,86	2.899.588,88	2.586.344,07
Personeelskosten	23.855.657,77	24.398.090,67	24.751.547,79	25.562.160,12	26.895.630,31
Toegest. werkingssubsidies	14.203.077,87	13.933.104,99	14.495.900,68	15.239.505,37	16.750.212,75
Aflossingen van leningen	1.962.893,50	1.951.198,54	1.992.400,18	1.878.931,26	1.809.650,63
Financiële kosten	475.573,49	447.017,85	393.935,01	372.622,43	248.930,07

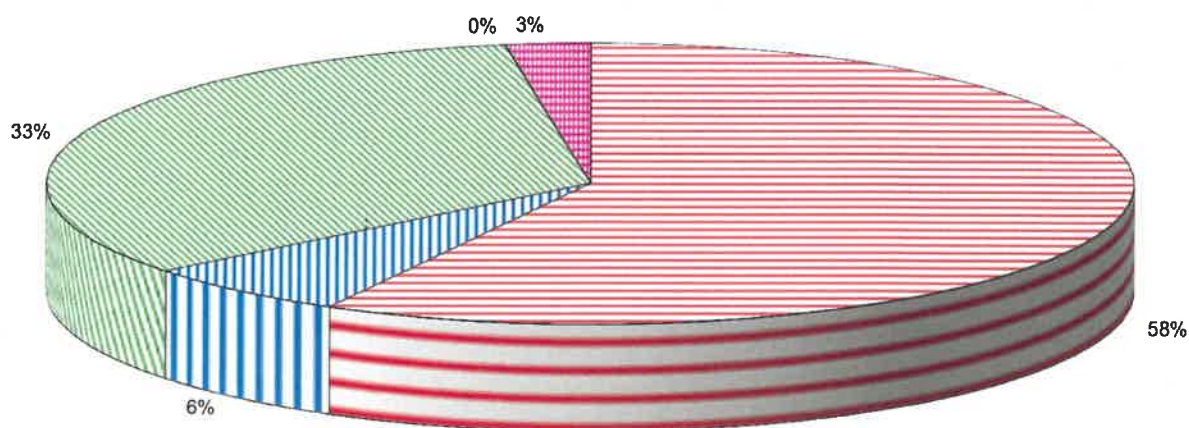
Structuur van de courante kosten - laatste dienstjaar



STRUCTUUR VAN DE COURANTE OPBRENGSTEN

DIENTJAAR	2015	2016	2017	2018	2019
COURANTE OPBRENGSTEN	45.578.846,42	49.510.293,81	49.767.772,30	49.676.325,33	50.949.007,64
Opbrengsten fiscaliteit	26.866.725,38	29.558.351,32	28.811.839,35	28.963.671,17	29.527.555,25
Exploitatieopbrengsten	2.519.687,55	2.912.595,57	3.085.007,53	2.818.481,92	3.200.724,98
Ontv. werkingssubsidies	14.731.067,96	15.814.320,77	15.329.875,13	15.939.940,63	16.928.159,13
Terugvordering aflossingen	4.981,41	6.247,37	6.440,65	6.637,12	6.839,56
Financiële opbrengsten	1.456.384,12	1.218.778,78	2.534.609,64	1.947.594,49	1.285.728,72

Structuur van de courante opbrengsten van het laatste dienstjaar



☐ Opbrengsten fiscaliteit
 ☐ Exploitatieopbrengsten
 ☐ Ontv. werkingssubsidies
 ☐ Terugvordering aflossingen
 ☐ Financiële opbrengsten