

WV WOONDIENST REGIO IZEGEM

Jaarrekening 2019

BBC



Inhoud

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2019

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2019

J4 De balans per 31/12/2019

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Toelichting bij de financiële nota

TJ1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

TJ2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

TJ3 Investeringsprojecten

TJ4 Evolutie van de financiële schulden

TJ5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

W Waarderingsregels

FR Financiële risico's

B-RE Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investeringen)

Kengetallen 2019

2019



Kastoestand per 31/12/2019
Openstaande vorderingen op KT
Openstaande schulden op KT

962.162
286.983
464.636



Exploitatieuitgaven in het boekjaar
Exploitatieontvangsten in het boekjaar
Budgettair resultaat van het boekjaar
Gecumuleerd budgettair resultaat
Autofinancieringsmarge

3.090.595
3.266.990
85.408
1.118.762
155.203



Investerings in het boekjaar
Desinvesterings in het boekjaar
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

69.795



Nieuw aangegane leningen
Vervroegde terugbetaling van leningen
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2019
Periodieke aflossingen op leningen
Intresten op leningen
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

488.905
21.192
16.645
20.658

De beleidsnota

Beleidsvaluatie 2019

WOONDIENST REGIO IZEGEM

Kasteelstraat 13

KBO: 0466193777

NIS:

Voorzitter:

Tom Verbeke

Diensthooft:

Benoit Sintobin

Boekhoudster:

Patricia Vandeputte

Strategische doelstelling: Woonbeleid

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: Woonbeleid

Woonbeleid

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire actieplannen

Overig beleid

<i>Exploitatie</i>	
	2019
<i>Ontvangsten</i>	3.266.990
<i>Uitgaven</i>	3.090.595
Saldo	176.394
<i>Investerings</i>	
	2019
<i>Ontvangsten</i>	0
<i>Uitgaven</i>	69.795
Saldo	-69.795
<i>Financiering</i>	
	2019
<i>Ontvangsten</i>	0
<i>Uitgaven</i>	21.192
Saldo	-21.192

De financiële nota

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

J1: Doelstellingenrekening

	Aanrekeningen	Ramingen
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	3.090.595	2.972.187
Ontvangsten	3.266.990	3.124.214
Saldo	176.394	152.026
Investerings		
Uitgaven	69.795	65.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-69.795	-65.000
Financiering		
Uitgaven	21.192	21.192
Ontvangsten	0	0
Saldo	-21.192	-21.192
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	3.090.595	2.972.187
Ontvangsten	3.266.990	3.124.214
Saldo	176.394	152.026
Investerings		
Uitgaven	69.795	65.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-69.795	-65.000
Financiering		
Uitgaven	21.192	21.192
Ontvangsten	0	0
Saldo	-21.192	-21.192

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

J2: Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	176.394	152.026
a. Ontvangsten		3.266.990	3.124.214
b. Uitgaven		3.090.595	2.972.187
II. Investeringsaldo	(a-b)	-69.795	-65.000
a. Ontvangsten		0	0
b. Uitgaven		69.795	65.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	106.599	87.026
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-21.192	-21.192
a. Ontvangsten		0	0
b. Uitgaven		21.192	21.192
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	85.408	65.835
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		1.033.354	1.140.152
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	1.118.762	1.205.987
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	1.118.762	1.205.987

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		176.394	152.026
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	21.192	21.192
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		21.192	21.192
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	155.203	130.835

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		155.203	130.835
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-19.616	-17.921
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		21.192	21.192
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		40.808	39.112
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	135.587	112.914

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

J3: Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten				
Kredieten HVD OCMW Izegem						
Exploitatie	3.090.595	3.266.990	2.972.187	3.124.214	2.972.187	3.124.214
Investerings	69.795	0	65.000	0	65.000	0
Financiering	21.192	0	21.192	0	21.192	0
<i>Leningen en leasings</i>	21.192	0	21.192	0	21.192	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

J4 : Balans

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

J4: Balans

	2019
ACTIVA	
I. Vlottende activa	1.386.707
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	962.162
B. Vorderingen op korte termijn	286.983
1. Vorderingen uit ruiltransacties	143.452
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	143.531
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	52.914
D. Overlopende rekeningen van het actief	84.649
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0
II. Vaste activa	640.020
A. Vorderingen op lange termijn	0
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0
B. Financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
C. Materiële vaste activa	627.068
1. Gemeenschapsgoederen	0
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	0
b. <i>Wegen en andere infrastructuur</i>	0
c. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	0
d. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	0
e. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	0
f. <i>Erfgoed</i>	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.041
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	25.000
b. <i>Installaties, machines en uitrusting</i>	21.438
c. <i>Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	33.604
d. <i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	0
3. Andere materiële vaste activa	547.026
a. <i>Terreinen en gebouwen</i>	547.026
b. <i>Roerende goederen</i>	0
D. Immateriële vaste activa	12.952

J4: Balans

	2019
PASSIVA	
I. Schulden	937.130
A. Schulden op korte termijn	464.636
1. Schulden uit ruiltransacties	383.259
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	130.376
b. Financiële schulden	0
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	252.883
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	41.356
3. Overlopende rekeningen van het passief	19.364
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	20.658
B. Schulden op lange termijn	472.493
1. Schulden uit ruiltransacties	472.493
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.246
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0
2. Andere risico's en kosten	4.246
b. Financiële schulden	468.248
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0
II. Nettoactief	1.089.598
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	0
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.064.598
C. Herwaarderingsreservers	0
D. Overig nettoactief	25.000

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

J5: Staat van opbrengsten en kosten

	2019
I. Kosten	3.211.993
A. Operationele kosten	3.194.890
1. Goederen en diensten	1.680.881
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.392.950
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	115.853
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0
5. Toegestane werkingssubsidies	0
6. Toegestane Investeringsubsidies	0
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0
8. Andere operationele kosten	5.206
B. Financiële kosten	17.102
II. Opbrengsten	3.388.201
A. Operationele opbrengsten	3.388.040
1. Opbrengsten uit de werking	1.466.104
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0
3. Werkingssubsidies	1.771.749
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	869.097
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	902.652
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0
6. Andere operationele opbrengsten	150.188
B. Financiële opbrengsten	161
III. Overschot of tekort van het boekjaar	176.208
A. Operationele overschot of tekort	193.150
B. Financieel overschot of tekort	-16.942
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-176.208
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-176.208

Toelichting bij de financiële nota

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	5.957	16.020	15.364	14.672	13.944	13.192
Ontvangsten	161	0	0	0	0	0
Saldo	-5.796	-16.020	-15.364	-14.672	-13.944	-13.192
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	21.192	20.852	21.509	22.200	22.928	23.694
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.192	-20.852	-21.509	-22.200	-22.928	-23.694
Woonbeleid						
Exploitatie						
Uitgaven	3.084.638	3.369.212	3.528.215	3.664.695	3.830.989	3.973.880
Ontvangsten	3.266.829	3.513.077	3.653.116	3.806.589	3.952.968	4.113.983
Saldo	182.191	143.865	124.901	141.894	121.979	140.103
Investerings						
Uitgaven	69.795	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-69.795	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341
Volgnummer Algemene boekhouding : 11

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Operationele ontvangsten	3.266.829	3.513.025	3.653.063	3.806.534	3.952.913	4.113.927
1. Ontvangsten uit de werking	1.466.104	1.644.312	1.743.724	1.844.839	1.948.864	2.054.685
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	1.650.537	1.776.329	1.815.622	1.866.715	1.907.637	1.961.469
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	869.097	865.621	882.933	900.592	918.604	937.418
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	869.097	865.621	882.933	900.592	918.604	937.418
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	20.472	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	848.625	865.621	882.933	900.592	918.604	937.418
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	781.440	910.709	932.689	966.123	989.034	1.024.051
- <i>van de federale overheid</i>	204.979	208.619	208.619	208.619	208.619	208.619
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	576.461	702.090	724.070	757.504	780.415	815.432
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	150.188	92.384	93.717	94.980	96.412	97.773
B. Financiële ontvangsten	161	52	53	54	55	56
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	176.394	127.845	109.537	127.222	108.035	126.912

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	64.151	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.331	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	36.331	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	27.819	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>a. Onroerende goederen</i>	27.819	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	5.644	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsontvangsten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-69.795	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Saldo exploitatie en investeringen	106.599	77.845	59.537	77.222	58.035	76.912

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-21.192	-20.852	-21.509	-22.200	-22.928	-23.694
Budgettair resultaat van het boekjaar	85.408	56.993	38.029	55.022	35.107	53.217

WOONDIENST REGIO IZEGEM
Kasteelstraat 13
KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin
Boekhoudster : Patricia Vandeputte

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341

Volgnummer Algemene boekhouding : 11

WOONDIENST REGIO IZEGEM

WOONDIENST REGIO IZEGEM

Kasteelstraat 13

KBO: 0466193777

NIS-code

Diensthofd : Benoit Sintobin

Boekhoudster : Patricia Vandeputte

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening

Afdrukdatum : 04/03/2020

Volgnummer Budgettaire boekhouding : 341

Volgnummer Algemene boekhouding : 11

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2019	2020	2021	2022	2023	2024
A. Financiële schulden op lang termijn	468.248	446.739	424.539	401.611	377.917	353.416
1. Financiële schulden op 1 januari	489.099	468.248	446.739	424.539	401.611	377.917
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-20.852	-21.509	-22.200	-22.928	-23.694	-24.501
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lang termijn die binnen het jaar vervallen	20.658	21.314	22.006	22.734	23.500	24.307
1. Financiële schulden op 1 januari	20.997	20.658	21.314	22.006	22.734	23.500
2. Aflossingen	-21.192	-20.852	-21.509	-22.200	-22.928	-23.694
3. Overboekingen	20.852	21.509	22.200	22.928	23.694	24.501
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	488.905	468.054	446.545	424.345	401.417	377.723

Schema T5: Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	0	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Materiële vaste activa	622.638	64.151	0	0	0	59.721	0	627.068
1. Gemeenschapsgoederen	0	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
f. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	65.361	36.331	0	0	0	21.651	0	80.041
a. Terreinen en gebouwen	25.000	0	0	0	0	0	0	25.000
b. Installaties, machines en uitrusting	18.204	13.329	0	0	0	10.095	0	21.438
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	22.157	23.003	0	0	0	11.556	0	33.604
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	557.277	27.819	0	0	0	38.070	0	547.026
a. Terreinen en gebouwen	557.277	27.819	0	0	0	38.070	0	547.026
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Immateriële vaste activa	13.034	5.644	0	0	0	5.727	0	12.952

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
HVD OCMW Izegem	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
HVD OCMW Izegem	888.389	176.208	0	0	1.064.598
Totaal	888.389	176.208	0	0	1.064.598
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
HVD OCMW Izegem	0	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0	0
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
HVD OCMW Izegem	25.000	0		0	25.000
Totaal	25.000	0	0	0	25.000
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
HVD OCMW Izegem	913.389			176.208	1.089.598
Totaal	913.389	0	0	176.208	1.089.598

Bijlagen

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2019

W Waarderingsregels

FR Financiële risico's

WV WOONDIENST REGIO IZEGEM

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
100000	KAPITAAL	-25.000,00		25.000,00	-25.000,00
140000	Resultaat van het boekjaar		24.885,81	201.094,15	-176.208,34
141300	FONDS EN RESERVES	-888.389,29		888.389,29	-888.389,29
163000	VOORZIENINGEN VOOR ANDERE RISI	-4.245,50		4.245,50	-4.245,50
173300	SCHULDEN AAN KREDIETINSTELLINGEN TEN LASTE VAN HET BESTUUR	-317.413,99	12.518,31	317.413,99	-304.895,68
174003	RENTELOZE LENING OCMW IZEGEM	-171.685,44	8.333,33	171.685,44	-163.352,11
211200	SOFTWARE IGS	20.490,94	23.313,15		23.313,15
211209	AFSCHRIJVING SOFTWARE IGS	-11.850,47		15.244,44	-15.244,44
211300	SOFTWARE SVK	10.761,63	13.583,85		13.583,85
211309	AFSCHRIJVING SOFTWARE SVK	-6.368,05		8.700,64	-8.700,64
229000	OVERIGE TERREINEN	25.000,00	25.000,00		25.000,00
235200	INST&MACHINES SVK	74.303,55	82.266,48		82.266,48
235209	AFSCHRIJVING INST&MACHINES SVK	-60.158,92		68.371,17	-68.371,17
235300	INST & MACHINES IGS	92.419,70	95.285,09		95.285,09
235309	AFSCHRIJVING INST & MACH IGS	-88.360,26		90.242,96	-90.242,96
235400	software svk		2.500,35		2.500,35
245400	MEUBILAIR SVK	22.797,69	23.509,90		23.509,90
245409	AFSCHRIJVING MEUBILAIR SVK	-16.438,73		17.961,23	-17.961,23
245500	KANTOORMEUBILAIR IGS	42.426,45	44.926,79		44.926,79
245509	AFSCHRIJVING KANTOORMEUB IGS	-35.784,06		37.214,10	-37.214,10
245600	BENODIGDHEDEN PROEFWONEN	2.528,39	2.528,39		2.528,39
245609	AFSCHRIJVING BENODIGDHEDEN PROEFWONEN	-2.528,38		2.528,38	-2.528,38
246400	LICHTE VRACHTWAGENS SVK	118.359,23	138.149,23		138.149,23
246409	AFSCHRIJVING LICHTE VRACHTW SVK	-109.203,81		117.806,90	-117.806,90
260000	INRICHTING KASTEELSTR KANTOOR	51.807,77	54.550,97		54.550,97
260009	AFSCHR INR KASTEELSTR	-50.362,33		50.925,71	-50.925,71
260100	WONING ROESELARESTR SVK	121.626,19	121.626,19		121.626,19
260109	AFSCHRIJVING WONING ROES SVK	-52.502,18		68.814,02	-68.814,02
260200	WONING LENDELEEDSESTRAAT	317.089,01	317.089,01		317.089,01
260209	AFSCHRIJVING WONING LENDELEEDSE	-99.059,19		99.059,19	-99.059,19
260300	WONING D MARTENSLAAN SVK	93.452,24	93.452,24		93.452,24
260309	AFSCHRIJVING D MARTENSLAAN SVK	-37.722,23		41.183,42	-41.183,42
260400	INR WONINGEN SVK EIG STAD	26.563,38	38.914,28		38.914,28
260409	AFSCHR INR WONINGEN SVK EIG ST	-13.851,39		17.461,41	-17.461,41
260500	INR CRISISWONINGEN IGS	53.271,04	53.271,04		53.271,04
260509	AFSCHR INR CRISISWONINGEN IGS	-24.276,90		29.410,17	-29.410,17
260600	WONINGEN PROJECT DE HARP	230.016,35	230.016,35		230.016,35
260609	AFSCHRIJVINGEN PROJECT DE HARP	-58.774,54		67.293,65	-67.293,65
260800	INRICHTING PERELAAR		12.725,21		12.725,21
260809	AFSCHR INRICHTING PERELAAR			471,26	-471,26
340000	VOORRAAD HANDELSGOEDEREN	63.651,68	63.651,68	10.738,09	52.913,59
400000	KLANTEN	53.652,42	234.450,41	192.886,95	41.563,46
404000	TE INNEN OPBRENGSTEN	111.853,20	191.241,63	89.353,20	101.888,43
407000	DUBIEUZE VORDERINGEN	121.851,91	163.855,90		163.855,90
408000			210.580,06	210.580,06	
409000	GEBOEKTE WAARDEVERMINDERINGEN	-121.851,91		163.855,90	-163.855,90
411000	TERUG TE VORDEREN BTW	23.984,03	43.569,25	28.646,86	14.922,39
415300	TE ONTVANGEN SUBSIDIES	117.171,12	220.512,94	114.809,55	105.703,39
416000	TE ONTVANGEN HUURSUBSIDIES (+)	48.436,23	48.436,31	25.530,95	22.905,36
423300	SCHULDEN AAN KREDIETINSTELLINGEN AANGEGAAN DOOR HET BESTUUR	-12.664,16	22.358,64	34.682,85	-12.324,21
424003	RENTELOZE LENING OCMW IZEGEM	-8.333,33	16.666,66	24.999,99	-8.333,33
440000	LEVERANCIERS	-68.671,93	167.586,63	262.249,27	-94.662,64
444000	TE ONTVANGEN FACTUREN	-65.133,86	65.133,86	120.089,71	-54.955,85
444100	OP TE MAKEN CN			2.036,69	-2.036,69
445300	VERVALLEN AFLOSSINGEN EN INTRESTEN			1.014,58	-1.014,58
449100	VOORAFBETAALDE HUREN	-7.102,63	7.102,63	20.016,13	-12.913,50
449300	BORGTOCHTEN ONTVANGEN IN CONTANTEN	-71.601,17	3.851,91	75.028,25	-71.176,34
453000	INGEHOUDEN VOORHEFFINGEN	917,35	15.191,69	29.277,40	-14.085,71

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
454000	RIJKSDIENST VOOR SOCIALE ZEKER	6.081,90	109.452,65	111.150,43	-1.697,78
455000	BEZOLDIGINGEN	276,00	53.145,94	53.485,48	-339,54
461000	VOORZIENING VAK GELD	-121.974,26		130.376,19	-130.376,19
475000	TE BETALEN BTW		1.451,20	1.451,20	
489000	ANDERE DIVERSE SCHULDEN	-51.840,56	39.596,94	80.953,22	-41.356,28
490000	OVER TE DRAGEN KOSTEN	7.320,08	36.703,31	14.640,16	22.063,15
491000	VERKREGEN OPBRENGSTEN	55.374,11	173.333,84	110.748,22	62.585,62
492000	TOE TE REKENEN KOSTEN	-9.814,22	19.628,44	38.992,11	-19.363,67
493000	OVER TE DRAGEN OPBRENGSTEN	-114.000,00	228.000,00	228.000,00	
499000	WACHTREKENING		2.354,55	2.354,55	
550100	GMK 068-2262566-68	417.564,74	553.915,09		553.915,09
550150	GMK 068-2262567-69	218.054,52	511.152,35	405.079,03	106.073,32
550170	DEXIA 091-0125644-58	39.929,23	106.387,83	53.429,59	52.958,24
550190	DEXIA 091-0193601-18	356,50	656,64	331,00	325,64
550200	DEXIA 091-0193915-41	115.831,31	170.920,41		170.920,41
550210	DEXIA BTW BE64 0910 2101 2552	21.291,44	85.653,25	8.256,52	77.396,73
570000	KAS	452,36	572,54		572,54
580000	INTERNE OVERBOEKINGEN		270,00	270,00	
609000	VOORRAADWIJZIGINGEN		10.738,09		10.738,09
610000	HUUR SECRETARIAAT		16.155,00		16.155,00
610010	CRISIS HUUR EN HUURLASTEN WONINGEN		45.221,14	2.634,52	42.586,62
610020	SVK HUUR EN HUURLASTEN WONINGEN		1.383.587,17	13.541,32	1.370.045,85
610300	ONDERHOUD EN HERSTEL GEBOUWEN		6.260,00		6.260,00
611000	ELEKTRICITEIT		18.201,48	3.500,00	14.701,48
612000	VERZEKERING SECRETARIAAT		10,36		10,36
614000	ANDERE DIVERSE WERKINGSKOSTEN		260.464,92	63.250,38	197.214,54
617000	ANDER EXTERN PERSONEEL		23.169,22		23.169,22
620220	BRUTO BEZOLDIGINGEN		1.022.542,76		1.022.542,76
621200	WERKGEVERZBIJDRAGEN		300.867,55		300.867,55
623000	ANDERE PERSONEELSKOSTEN		78.328,16	8.788,42	69.539,74
630120	AFSCHRIJVINGEN SOFTWARE IGS		3.393,97		3.393,97
630130	AFSCHRIJVINGEN SOFTWARE SVK		2.332,59		2.332,59
630220	AFS MVA IGS		3.876,12		3.876,12
630230	AFS MVA SVK		101.340,70	45.496,17	55.844,53
634001	TOEVOEGING - WV- IGS		45.496,17		45.496,17
634100	TERUGNEMING - HUURDERS (-)			3.492,18	-3.492,18
636000	TOEVOEGING VOORZIENING VAKANTIEGELD		8.401,93		8.401,93
640000	LIDGELDEN		5.206,00		5.206,00
650000	RENTE, COMMISSIES EN KOSTEN VERBONDEN AAN SCHULDEN		19.422,46	2.777,87	16.644,59
657000	DIVERSE FINANCIËLE KOSTEN		457,90		457,90
693000	OVER TE DRAGEN Overschot VAN HET BOEKJAAR		201.094,15	24.885,81	176.208,34
700000	INKOMSTEN VAN GEHUURDE PANDEN			1.341.801,30	-1.341.801,30
701000	DOORREKENEN ALG KOST CRISIS			33.508,10	-33.508,10
702000	OPBRENGSTEN CRISISWONIN GEN			29.105,55	-29.105,55
704000	EGW GEMEENSCHAPPELIJKE DELEN		2.036,69	25.460,46	-23.423,77
705000	Recuperatie herstellingskosten			38.264,96	-38.264,96
740100	GEM SUBSIDIES SVK			300.743,00	-300.743,00
740101	GEM SUBSIDIES IGS			547.882,27	-547.882,27
740102	PROV SUBS KOSTEN INVESTERINGEN		5.000,00	25.471,71	-20.471,71
740500	SVK personeels- en werkingsubsidies verleend door Vlaams Gewest			538.461,23	-538.461,23
740501	IGS COFINANCIERING VL GEWEST		114.000,00	266.000,00	-152.000,00
740502	SOCIALE MARIBEL		122.209,39	334.400,05	-212.190,66
745000	DIVERSE BEDRIJFSOPBRENGSTEN SVK			1.838,25	-1.838,25
746001	HOSPPERZEKERING			3.593,10	-3.593,10
746002	WNMC			5.916,57	-5.916,57
747000	DIVERSE OPERATIONELE OPBRENGSTEN		17.729,23	156.569,22	-138.839,99
756000	BETALINGSKORTINGEN			160,69	-160,69
759000	ANDERE FINANCIËLE OPBRENGSTEN			0,02	-0,02

0,00	8.803.374,30	8.803.374,30	0,00
------	--------------	--------------	------

WAARDERINGSREGELS WRI

- Vorderingen op ex-huurders die op balansdatum reeds meer dan 6 maanden betrokken zijn en die in de periode juli-december niet op regelmatige basis nog afbetalingen hebben gedaan in het kader van een afbetaalplan. In 2019 wordt door de subsidiërende overheid verplicht opgelegd dat op vorderingen op een betrokken huurder die op balansdatum minimum zes maanden geen huurder meer is, een waardevermindering van 100% wordt toegepast.
- Vorderingen op huurders tegen wie een gerechtelijke procedure is opgestart in 2018 wegens wanbetaling. Deze regel werd in 2018 voor de eerste maal toegepast ingevolge een advies van de overheid om waardeverminderingen te registreren voor vorderingen die risicovol zijn (bovenop de hierboven vermelde verplichte regel vanaf 2019).
- Vorderingen op eigenaars die op balansdatum twaalf maanden vervallen zijn. Deze regel dateert al van voor 2018.
- In geval de klant overlijdt

Overzicht van de financiële risico's

De belangrijkste financiële risico's hebben betrekking op de werking van het SVK. Met een huurpatrimonium van meer dan 285 woningen en een uitbreiding voorzien tot 344 woningen moet er nauwgezet rekening gehouden worden met:

- Achterstallen m.b.t. betaling van de maandelijkse huur + eventuele facturen aan huurders voor herstellingswerken.

Aanpak:

- *er wordt een strikte procedure huurachterstallen toegepast (maandelijkse opvolging – overleg tussen SVK-coördinator, boekhouding en huurbegeleiders). Deze procedure werd goedgekeurd door de raad van bestuur op 01/06/2016.*

- Opvolgen tijdelijke leegstand SVK-huurwoningen

Aanpak:

- *In kaart brengen verschillende oorzaken van leegstand (o.m. : huurderswissel (met onderscheid verschillende situaties, vb. overlijden, verhuis naar rusthuis, interne mutatie, verhuis naar pand buiten SVK-patrimonium, ...), start nieuwe hoofdhuurovereenkomst, renovatiewerken, ...)*
- *Uitwerken en vervolgens uitvoeren mogelijke actiepunten per item*
- *Uitwerken efficiënt monitoringsysteem voor vroegtijdige detectie leegstand*

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0629	Overig woonbeleid	6202	409.373	668.737	-259.364	Fout gebudgetteerd
0629	Overig woonbeleid	6212	189.127		189.127	Fout gebudgetteerd
0930	Sociale huisvesting	6212	111.740		111.740	Fout gebudgetteerd
0629	Overig woonbeleid	6219		-104.310	104.310	Geboekt op AR 7405...
0930	Sociale huisvesting	6219		-104.310	104.310	Geboekt op AR 7405...
0930	Sociale huisvesting	6202	613.170	668.737	-55.568	Overraming
0930	Sociale huisvesting	6100	1.381.382	1.422.762	-41.380	Overraming
0930	Sociale huisvesting	614	131.558	104.001	27.558	
0629	Overig woonbeleid	614	78.279	104.001	-25.722	Overraming
0629	Overig woonbeleid	623	51.704	32.833	18.871	
0930	Sociale huisvesting	6500		18.059	-18.059	Fout gebudgetteerd
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	16.695		16.695	Fout gebudgetteerd
0629	Overig woonbeleid	6100	50.664	66.937	-16.273	
0930	Sociale huisvesting	623	17.835	32.833	-14.998	
0930	Sociale huisvesting	613		10.905	-10.905	Geboekt op AR 614...
0629	Overig woonbeleid	613		10.905	-10.905	Geboekt op AR 614...

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	260-0	27.819		27.819	
0930	Sociale huisvesting	245-0	712	22.500	-21.788	
0930	Sociale huisvesting	246-0	19.790		19.790	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	747	137.162		137.162	
0930	Sociale huisvesting	7405	640.951	546.171	94.780	
0930	Sociale huisvesting	745	1.838	76.156	-74.317	
0930	Sociale huisvesting	705	38.265	95.269	-57.004	
0629	Overig woonbeleid	701	33.508		33.508	
0629	Overig woonbeleid	702	29.106	58.179	-29.073	
0930	Sociale huisvesting	700	1.341.801	1.320.039	21.762	