

Rekening 2018

ANALYSE VAN DE BALANS

GESTRUCTUREERDE BALANS OP 31 DECEMBER 2018

	Rub	Benaming rubriek	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)	V(Aandeel)	Var
ACTIEF	I	Vestiging en herstructureringskosten	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0,00%
	II	Immateriële vaste activa	555.048 €	0,06%	186.695 €	0,02%	-368.354 €	-0,04%	-66,36%
	III	Materiële vaste activa	701.620.395 €	79,65%	706.339.569 €	78,72%	4.719.174 €	-0,94%	0,67%
	IV	Financiële vaste activa	42.926.334 €	4,87%	40.510.116 €	4,51%	-2.416.218 €	-0,36%	-5,63%
		Vaste activa	745.101.778 €	84,59%	747.036.380 €	83,25%	1934.602 €	-1,34%	0,26%
	V	Vorderingen op meer dan één jaar	11.460.372 €	1,30%	12.176.833 €	1,36%	716.461 €	0,06%	6,25%
		Andere vaste activa op lange termijn	11.460.372 €	1,30%	12.176.833 €	1,36%	716.461 €	0,06%	6,25%
		Uitgebreid vast vermogen	756.562.149 €	85,89%	759.213.213 €	84,61%	2.651.064 €	-1,28%	0,35%
	VI	Voorraden	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0,00%
	VII	Vorderingen op ten hoogste één jaar	74.311.522 €	8,44%	89.975.441 €	10,03%	15.663.919 €	1,59%	21,08%
	X	Regularisatie en wachtrekeningen	2.253.940 €	0,26%	2.240.875 €	0,25%	-13.065 €	-0,01%	-0,58%
		Te realiseren vermogen	76.565.462 €	8,69%	92.216.316 €	10,28%	15.650.854 €	1,58%	20,44%
	VIII	Thesauriebeleggingen	14.021.200 €	1,59%	8.011.000 €	0,89%	-6.010.200 €	-0,70%	-42,87%
	IX	Beschikbare waarden	33.691.722 €	3,82%	37.877.084 €	4,22%	4.185.361 €	0,40%	12,42%
		Thesaurie vermogen	47.712.922 €	5,42%	45.888.084 €	5,11%	-1.824.839 €	-0,30%	-3,82%
		Vlottende beperkt vermogen	124.278.384 €	14,11%	138.104.400 €	15,39%	13.826.015 €	1,28%	11,13%
		TOTAAL ACTIEF	880.840.534 €	100,00%	897.317.612 €	100,00%	16.477.079 €	0,00%	1,87%

	Rub	Benaming rubriek	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)	V(Aandeel)	Var
PASSIEF	I	Kapitaal	322.104.730 €	36,57%	322.104.730 €	35,90%	0 €	0,67%	0,00%
	II	Geboekte herwaarderingen	153.998.413 €	17,48%	165.237.538 €	18,41%	11.239.125 €	0,93%	7,30%
	III	Reserves	30.158.793 €	3,42%	41.740.182 €	4,65%	11.581.389 €	1,23%	38,40%
	IV	Overgedragen resultaten	-31.888.282 €	-3,62%	-35.970.702 €	-4,01%	-4.082.420 €	-0,39%	12,80%
	V	Subsidies	85.321.514 €	9,69%	85.227.932 €	9,50%	-93.583 €	-0,19%	-0,11%
	VI	Fonds voor onzekere vorderingen	5.684.163 €	0,65%	5.396.323 €	0,60%	-287.839 €	-0,04%	-5,06%
		Eigen vermogen	565.379.331 €	64,19%	583.736.003 €	65,05%	18.356.672 €	0,87%	3,25%
	VI	Voorziening voor risico's en lasten	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0,00%
	VII	Schulden op meer dan één jaar	203.208.509 €	23,07%	198.758.254 €	22,15%	-4.450.255 €	-0,92%	-2,19%
		Vermogen van derden op lange termijn	203.208.509 €	23,07%	198.758.254 €	22,15%	-4.450.255 €	-0,92%	-2,19%
		Bestending vermogen	768.587.840 €	87,26%	782.494.257 €	87,20%	13.906.417 €	-0,05%	1,81%
	IX	Niet financiële schulden op ten hoogste één jaar	93.604.341 €	10,63%	95.137.897 €	10,60%	1.533.556 €	-0,02%	1,64%
	X	Regularisatie en wachtrekeningen	3.232.101 €	0,37%	4.881.490 €	0,54%	1.649.390 €	0,18%	51,03%
		Exploitatie passief	96.836.442 €	10,99%	100.019.387 €	11,15%	3.182.945 €	0,15%	3,29%
	IX	Financiële schulden op ten hoogste één jaar	15.232.448 €	1,73%	14.631.783 €	1,63%	-600.665 €	-0,10%	-3,94%
	IX	Rekeningen van derden in voorlopige deposito's	183.803 €	0,02%	172.185 €	0,02%	-11.619 €	0,00%	-6,32%
		Thesaurie passief	15.416.251 €	1,75%	14.803.968 €	1,65%	-612.284 €	-0,10%	-3,97%
		Vermogen van derden op korte termijn	112.252.694 €	12,74%	114.823.355 €	12,80%	2.570.661 €	0,05%	2,29%
		TOTAAL PASSIEF	880.840.534 €	100,00%	897.317.612 €	100,00%	16.477.079 €	0,00%	1,87%

A. Actief rekeningen

1. Immateriële vaste activa

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Plannen en studies in uitvoering	345.048 €	62,17%	29.195 €	15,64%	-315.854 €
Exploitatierchten bedden verzorgingsinstellingen	210.000 €	37,83%	157.500 €	84,36%	-52.500 €
Immateriële vaste activa	555.048 €	100,00%	186.695 €	100,00%	-368.354 €

De plannen en studies in uitvoering omvatten verschillende uitgevoerde analyses zoals energieaudits, bodemonderzoek, stabiliteitsonderzoek, waarvan de afschrijving gebeurt op 5 jaar.

De exploitatierechten bedden verzorgingsinstellingen vertegenwoordigt de netto boekwaarde voor de aankoop van 70 ROB-bedden voor het OCMW van Molenbeek waarvan de afschrijving gebeurt op 10 jaar.

2. Materiële vaste activa

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Niet bebouwde terreinen	76.803.543 €	10,95%	75.139.852 €	10,64%	-1.663.692 €
Gebouwen en bebouwde terreinen	402.006.630 €	57,30%	395.321.618 €	55,97%	-6.685.011 €
Werken en aankopen in uitvoering	55.733.903 €	7,94%	68.603.659 €	9,71%	12.869.756 €
Meubilair en materieel	4.794.046 €	0,68%	4.988.767 €	0,71%	194.721 €
Artistiek patrimonium	9.199.253 €	1,31%	9.207.571 €	1,30%	8.318 €
Activa in erfpacht of opstal	153.083.020 €	21,82%	153.078.102 €	21,67%	-4.919 €
Materiële vaste activa	701.620.395 €	100,00%	706.339.569 €	100,00%	4.719.174 €

Bestanddeel /Rubriek	Immateriële	Materiële	Totaal
Waarde 31/12/2017	555.048 €	701.620.395 €	702.175.444 €
Gedane aanwendingen	0 €	22.636.932 €	22.636.932 €
Afschrijvingen	-368.354 €	-23.435.071 €	-23.803.425 €
Herwaarderingsmeerwaarden(1*) 2018	0 €	12.350.152 €	12.350.152 €
Nettoboekwaarde verkoop	0 €	-6.832.839 €	-6.832.839 €
Overdracht ("in uitvoering" naar vaste activa)	0 €	0 €	0 €
Waarde 31/12/2018	186.695 €	706.339.569 €	706.526.264 €

(1*) Overeenkomstig de omzendbrief betreffende de afsluiting van de rekeningen voor het dienstjaar 2018, de herwaarderings meerwaarden voor de bouwwerken zijn gemaakt op basis van het indexcijfer dat wordt berekend door ABEX-index 789 van de maand mei 2018 te delen door de ABEX-index 767 van de maand mei 2017, hetzij 2,27 % (www.abex.be)

De herwaardering van de terreinen werd gebaseerd op het wettelijk indexcijfer van de kadastrale inkomens, hetzij 2,13% dat wordt berekend door het indexcijfer 2018 (1,7863) te delen door het indexcijfer 2017 (1,7491) zoals gepubliceerd in het Belgisch Staatsblad van respectievelijk 12 januari 2018 en 23 januari 2017

3. Financiële vaste activa

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Deelneming in k van niet financiële openbare instellingen	1.070.010 €	2,49%	1.070.010 €	2,64%	0 €
Obligaties van de centrale overheid	0 €	0,00%	8.119.420 €	20,04%	8.119.420 €
Obligaties van andere installingen	33.852.550 €	78,86%	21.109.122 €	52,11%	-12.743.428 €
Participaties in privé ondernemingen	7.963.626 €	18,55%	10.156.653 €	25,07%	2.193.027 €
Borgtochten betaald in contanten	40.148 €	0,09%	54.911 €	0,14%	14.763 €
Financiële vaste activa	42.926.334 €	100,00%	40.510.116 €	100,00%	-2.416.218 €

Het bedrag van 40.510.116 € wordt als volgt opgesplitst:

Bestanddelen	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Verschillende portefeuillen	39.780.528 €	92,67%	37.349.546 €	92,20%	-2.430.982 €
Verschillende deelnemingen	2.748.836 €	6,40%	2.748.836 €	6,79%	0 €
Giften en legaten	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Aandelen fysiek gehouden	356.822 €	0,83%	356.822 €	0,88%	0 €
Borgtochten betaald	40.148 €	0,09%	54.911 €	0,14%	14.763 €
Totaal	42.926.334 €	100,00%	40.510.116 €	100,00%	-2.416.218 €

4. Vorderingen op langer dan één jaar

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Beloofte van toelage in leninglast	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Beloofte van toelage in kapitaal	11.460.372 €	100,00%	12.176.833 €	100,00%	716.461 €
Vorderingen op langer dan één jaar	11.460.372 €	100,00%	12.176.833 €	100,00%	716.461 €

De vorderingen op langer dan één jaar zijn samengesteld uit beloften van toelagen in kapitaal die we gaandeweg innen naargelang de publicatie van de vorderingen van de werkzaamheden in kwestie.

5. Vorderingen op ten hoogste één jaar

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Vorderingen op prestaties en diensten	18.633.371 €	25,07%	18.477.428 €	20,54%	-155.943 €
Vorderingen als terugbetaling van de sociale bijstand	5.429.683 €	7,31%	6.152.705 €	6,84%	723.022 €
Vorderingen op financiële opbrengsten	14.740 €	0,02%	0 €	0,00%	-14.740 €
Vorderingen op te recupereren belastinginhouingen	0 €	0,00%	1.511 €	0,00%	1.511 €
Vorderingen ten laste van de centrale overheid	37.893.668 €	50,99%	46.332.838 €	51,49%	8.439.170 €
Vorderingen op te ontvangen leningen ten laste van het OCMW	12.286.132 €	16,53%	18.960.676 €	21,07%	6.674.544 €
Vorderingen op te ontvangen giften en legaten zonder affectatie	10.000 €	0,01%	7.000 €	0,01%	-3.000 €
Vorderingen op te ontvangen giften en legaten met affectatie	43.927 €	0,06%	43.283 €	0,05%	-645 €
Vorderingen op te ontvangen waarborgen op meer dan een jaar	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Vorderingen op ten hoogste één jaar	74.311.522 €	100,00%	89.975.441 €	100,00%	15.663.919 €

De vorderingen op ten hoogste één jaar bedragen 89.975.441 € en zijn als volgt samengesteld :

- Vorderingen op prestaties en diensten

De vorderingen op prestaties en diensten bevatten volgende elementen:

0000	855.003 €	Thesaurievoorschotten
0020	1.885.453 €	Maribelfonds
1040	696.177 €	Facturatie prestaties en detacheringen
1240	3.136.313 €	Patrimonium
13XX	324.096 €	Facturatie prestaties Garage en prestaties en inschakelingsregie
6210	3.300.335 €	Verkoop landbouwgronden en verhuur
80151	107.642 €	Regionale energiesubsidies BIM
8320	700.199 €	Medische zorg en Renobru
83XX	50.780 €	Tehuizen voor kinderen en gehandicapten
834XX	2.052.951 €	Rusthuizen
8441	23.692 €	Gezins hulp
8449XX	5.314.378 €	Linnendienst en Art. 60
8716	22.577 €	Thuisverzorging
872912	7.833 €	Pacheco in vereffening
	18.477.428 €	

- **Vorderingen als terugbetaling van de sociale bijstand**

Het bedrag van 6.152.705 € vertegenwoordigt de terugvordering van toegekende voorschotten aan geholpen personen of van onrechtmatige sociale steun.

Vorderingen als terugbetaling van de sociale bijstand	
Vorderingen gelijkwaardige van restituties Art 60	1.116.296 €
Vorderingen op herstel van leefloon	2.620.725 €
Vorderingen op terugbetaling steun in speciën	303.582 €
Vorderingen op terugbetaling steun in natura	2.031.476 €
Vorderingen op terugbetaling voorschotten	80.626 €
	6.152.705 €

- **Vorderingen op te ontvangen leningen**

Het bedrag van 18.960.676 € vertegenwoordigt de leningen onder de vorm van kredietopeningen op 31/12/2018.

- **Vorderingen ten laste van de centrale overheid**

De vorderingen ten laste van de centrale overheid kunnen als volgt worden ontleed:

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Vorderingen op dotaties	3.061.616 €	8,08%	2.094.230 €	452%	-967.386 €
Vorderingen op tussenkomsten - wet op de leeflonen	18.818.138 €	49,66%	25.683.174 €	55,43%	6.865.035 €
Vorderingen op inkomensoverdrachten van de sociale zekerheid	2.972.332 €	7,84%	2.316.966 €	5,00%	-655.366 €
Vorderingen op tussenkomsten - wet op 02 april 1965	5.218.508 €	13,77%	4.481.419 €	9,67%	-737.088 €
Vorderingen op specifieke tussenkomsten	7.470.166 €	19,71%	11.366.555 €	24,53%	3.896.388 €
Vorderingen op terugbetaling intresten	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Vorderingen op t.bet intresten tlv verzorgingsinstellingen	352.908 €	0,93%	390.495 €	0,84%	37.587 €
Vorderingen ten laste van de centrale overheid	37.893.668 €	100,00%	46.332.838 €	100,00%	8.439.170 €

o **Vorderingen op dotaties**

Het bedrag van 2.094.230 € vertegenwoordigt vorderingen op de Stad in het kader van voorzieningen voor onzekere schuldvorderingen en de begrotingswijziging, van het BFMW voor het laatste trimester, van subsidies uit het GSB en van overschotten voor subsidies in de sociale sector.

o **Vorderingen op tussenkomsten - wet op de leeflonen**

Het betreft vorderingen van de verhoogde staatstoelage uit 2018 van 234.274 € en vorderingen van het leefloon ten belope van het saldo. Het betreft voornamelijk het saldo 2018 en de bedragen die betrekking hebben op voorgaande jaren zijn vereffend tijdens controles van het ministerie.

o **Vorderingen op inkomensoverdrachten van de sociale zekerheid**

Het bedrag van 2.316.966 € vertegenwoordigt de operstaande vorderingen van onze rusthuizen ten overstaan van de mutualiteiten en de RIZIV

o **Vorderingen op tussenkomsten - wet op 02 april 1965**

Dit bedrag vertegenwoordigt onze vorderingen ten overstaan van de Belgische staat in het kader van de medische verzorging, de financiële steun en de contracten artikel 60.

o Vorderingen op specifieke tussenkomsten

Dit bedrag vertegenwoordigt een reeks toelagen waaronder met name de GSB-subsidie voor Renobru, de 2 %, het Energiefonds, REG, FBZ, Actiris, Wijkcontracten, geco's, zigeuners ...

o Vorderingen op terugbetaling intresten ten laste van verzorgingsinstellingen

Het bedrag van 390.495 € vertegenwoordigt de vorderingen ten overstaan van de Stad inzake het dossier « financiële lasten verbonden aan de herstructurering van het RH/RVT-net » en de vordering van gebruikssubsidies bij de GGC.

6. Beschikbare waarden

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Verschil(€)
DEXIA - Rekening courant	27.339.796 €	81,15%	26.816.840 €	70,80%	-522.956 €
Bank van De Post - Rekening courant	835.351 €	2,48%	870.832 €	2,30%	35.481 €
Rekening courant bij andere instellingen	2.561.731 €	7,60%	7.592.851 €	20,05%	5.031.120 €
Rekening kredietopeningen	3.309.931 €	9,82%	2.546.230 €	6,72%	-763.701 €
Kas	24.305 €	0,07%	27.414 €	0,07%	3.109 €
Betalingen in uitvoering / DEXIA - Rekening courant	-238.038 €	-0,71%	284.173 €	0,75%	522.211 €
Bij de bank van de Post	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Rekening courant bij andere instellingen	0 €	0,00%	-285.242 €	-0,75%	-285.242 €
Consolidatie, Mutaties van waarden, interne overdrachten	-141.353 €	-0,42%	23.987 €	0,06%	165.340 €
Beschikbare waarden	33.691.722 €	100,00%	37.877.084 €	100,00%	4.185.361 €

De beschikbare waarden bestaan uit de lopende rekeningen en beleggen van geldmiddelen bij Belfius, Fortis, Bpost bank, KBC en Delta Lloyd. Daarnaast, vertegenwoordigt de rekening kredietopeningen niet opgenomen bedragen uit geconsolideerde leningen.

De betalingen in uitvoering betreffen hoofdzakelijk loonelementen uit boekjaar 2018 maar uitbetaald begin 2019.

7. Regularisatie en wachtrekeningen

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Verschil(€)
Ten onrechte afgenomen of betaalde bedragen	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Uitgevenverrichtingen te regulariseren	2.253.940 €	100,00%	2.240.875 €	100,00%	-13.065 €
Niet geïdentificeerde uitgaven	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Regularisatie en wachtrekeningen	2.253.940 €	100,00%	2.240.875 €	100,00%	-13.065 €

Het betreft hoofdzakelijk de boeking van een overdracht van voorraden voor de Linnendienst.

B. Passief rekeningen

1. Kapitaal

Het kapitaal is als volgt samengesteld :

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Kapitaal	312.494.092 €	97,02%	312.494.092 €	97,02%	0 €
Giften en legaten in kapitaal zonder affectatie	7.022.133 €	2,18%	7.022.133 €	2,18%	0 €
Giften en legaten in goederen	2.588.505 €	0,80%	2.588.505 €	0,80%	0 €
Kapitaal	322.104.730 €	100,00%	322.104.730 €	100,00%	0€

2. Herwaarderingsmeerwaarden

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Herwaarderingsmeerwaarden op materiële vaste activa	139.112.082 €	90,33%	151.462.234 €	91,66%	12.350.152 €
Uitzonderlijke h.meerwaarden op materiële vaste activa	486 €	0,00%	486 €	0,00%	0 €
Meerwaarden op financiële vaste activa	14.885.845 €	9,67%	13.774.817 €	8,34%	-1.111.028 €
Herwaarderingsmeerwaarden	153.998.413 €	100,00%	165.237.538 €	100,00%	11.239.125 €

De herwaarderingsmeerwaarden op materiële vaste activa worden elk jaar berekend op basis van de ABEX-index (bouwwerken) en het wettelijk indexcijfer van de kadastrale inkomens (terreinen) zoals vermeld in de omzendbrief betreffende de afsluiting van de rekeningen.

De herwaarderingsmeerwaarden op financiële vaste activa worden berekend op basis van de reële waarde van de portefeuilles bij de afsluiting.

3. Reserves

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Exploitatiereservfonds	2.362 €	0,01%	1.938 €	0,00%	-424 €
Reservfonds investeringen	23.169.657 €	76,83%	32.882.294 €	78,78%	9.712.637 €
Specifiek reservfonds (Giften, legaten zonder affectatie...)	4.262.647 €	14,13%	5.822.724 €	13,95%	1.560.077 €
Pensioenfonds	47.270 €	0,16%	47.270 €	0,11%	0 €
Reservfonds van giften en legaten met affectatie	2.676.858 €	8,88%	2.985.957 €	7,15%	309.100 €
Reserves	30.158.793 €	100,00%	41.740.182 €	100,00%	11.581.389 €

De reservfondsen investeringen zijn als volgt samengesteld :

Bestanddelen	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Fondsen investeringen	19.714.006 €	85,09%	31.196.644 €	94,87%	11.482.638 €
Specifieke fondsen "subsidies"	3.455.650 €	14,91%	1.685.649 €	5,13%	-1.770.001 €
Reservfondsen investeringen	23.169.657 €	100,00%	32.882.294 €	100,00%	9.712.637 €

De vastgestelde bewegingen in 2018 inzake de fondsen investeringen zijn de volgende :

Situatie op 31/12/2017	23.169.657 €
Uitstromen	12.356.569 €
Financiering investeringen rekening 2018	12.201.756 €
Aankoop van titels	46.176 €
Impact afgesloten dienstjaren	
Terugbetaling subsidies, borgtochten en schadevergoedingen	108.637 €
Instromen	22.069.206 €
Verkoop van vaste activa	18.554.838 €
Impact afgesloten dienstjaren	1.349.701 €
Regularisatie subsidies	82.233 €
Uitzonderlijke opbrengsten	217.340 €
Terugvordering BTW op investeringen	1.619.056 €
Verkoop van aandelen	218.597 €
Verkoop van roerende goederen	27.441 €
Situatie op 31/12/2018	32.882.293 €

4. Subsidies

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Toelagen in kapitaal van de centrale overheid	64.318.428 €	75,38%	62.328.469 €	73,13%	-1.989.959 €
Toelagen in kapitaal van van publiekrechtelijke instellingen	327.084 €	0,38%	278.639 €	0,33%	-48.445 €
Investeringsloelagen odw leningslasten centrale overheid	285.570 €	0,33%	226.186 €	0,27%	-59.384 €
Toelagen in uitvoering	20.390.432 €	23,90%	22.394.638 €	26,28%	2.004.205 €
Subsidies	85.321.514 €	100,00%	85.227.932 €	100,00%	-93.583 €

Het betreft de tegenwaarde van de toelagen die ons worden toegekend en die in de algemene boekhouding jaarlijks worden afgeschreven.

5. Schulden op meer dan één jaar

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Leningen aangegaan door het OCMW	202.914.093 €	99,86%	198.253.693 €	99,75%	-4.660.400 €
Leningen terugbetaald door de centrale overheid	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Waarborgen op meer dan één jaar	294.417 €	0,14%	504.562 €	0,25%	210.145 €
Schulden op meer dan één jaar	203.208.509 €	100,00%	198.758.254 €	100,00%	-4.450.255 €

BESTANDDEEL	BELFIUS	CEB	BNP	ING	KBC	Totaal
meer dan één jaar	136.265.465 €	32.000.000 €	17.949.081 €	10.176.785 €	1.862.361 €	198.253.693 €
op ten hoogste één jaar	8.122.110 €	2.500.000 €	1.089.460 €	348.079 €	282.154 €	12.341.803 €
Totaal	144.387.575 €	34.500.000 €	19.038.541 €	10.524.865 €	2.144.515 €	210.595.496 €
Aandeel	68,56%	16,38%	9,04%	5,00%	1,02%	100,00%

Hieronder vindt u de samenstelling van de schuldenportefeuille op basis van de looptijd van de lening.

Bank	BELFIUS	CEB	BNP	ING	KBC	Totaal
5	2.211.614 €			1.278.273 €	237.452 €	3.727.339 €
10	14.457.869 €		1.047.892 €	6.961.701 €	1.830.722 €	24.298.183 €
15	12.826.848 €					12.826.848 €
20	37.822.228 €	34.500.000 €				72.322.228 €
30	77.069.017 €		17.990.650 €	2.284.891 €	76.341 €	97.420.898 €
Totaal	144.387.575 €	34.500.000 €	19.038.541 €	10.524.865 €	2.144.515 €	210.595.496 €

De overgrote meerderheid van onze leningen hebben een vaste rentevoet.

Banque	BELFIUS	CEB	BNP	ING	KBC	Totaal
vaste	132.771.553 €	34.500.000 €	19.038.541 €	2.792.604 €	2.144.515 €	191.247.213 €
variabele	2.326.607 €					2.326.607 €
kredietopeningen	9.289.415 €			7.732.261 €		17.021.676 €
Totaal	144.387.575 €	34.500.000 €	19.038.541 €	10.524.865 €	2.144.515 €	210.595.496 €

6. *Schulden op ten hoogste één jaar*

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Periodieke aflossing van financieringsschulden	786.628 €	0,72%	616.132 €	0,56%	-170.496 €
Vervroegde aflossing van financieringsschulden	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Terugbetaling van fin.schulden die gedurende N+1 vervallen	12.680.247 €	11,65%	12.341.803 €	11,24%	-338.443 €
Financiële schulden	1.765.573 €	1,62%	1.673.848 €	1,52%	-91.725 €
Schulden gewone werking	86.877.052 €	79,82%	91.677.062 €	83,52%	4.800.010 €
Schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten	6.727.290 €	6,18%	3.460.835 €	3,15%	-3.266.455 €
Interne facturering	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Deelnemingen	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Schulden op ten hoogste één jaar	108.836.789 €	100,00%	109.769.680 €	100,00%	932.891 €

De schulden op ten hoogste één jaar omvatten:

- leningen die tijdens het komende boekjaar vervallen
- de financiële lasten van leningen op 31/12/2018 en geïnd begin 2019.
- de schulden gewone werking, bestaande uit:
 - o facturen voor een bedrag van 5.338.117 €
 - o uitgaven:
 - voor investeringen ter waarde van 34.774.059 €
 - voor de exploitatie ter waarde van 51.344.754 €
 - en ordeverrichtingen ter waarde van 250.132 €
- De schulden m.b.t. belastingen, bezoldigingen en sociale lasten bestaan voornamelijk uit werkgeversbijdragen en bedrijfsvoorheffing alsook uit bezoldigingen verschuldigd op 31/12/2018 en uitbetaald begin 2019.

7. *Regularisatie en wachtrekeningen*

Bestanddeel	31/12/2017	Aandeel	31/12/2018	Aandeel	Vershil(€)
Te identificeren inningen	961.220 €	29,74%	1.147.707 €	23,51%	186.488 €
Rekening gesubsidieerde contractuelen	0 €	0,00%	0 €	0,00%	0 €
Ten onrechte gestorte bedragen	85.914 €	2,66%	78.254 €	1,60%	-7.659 €
Bedragen voor rekening van derden	-5.020 €	-0,16%	-10.985 €	-0,23%	-5.965 €
Speciale rekeningen in afwachting van regularisatie	2.189.987 €	67,76%	3.666.514 €	75,11%	1.476.526 €
Regularisatie en wachtrekeningen	3.232.101 €	100,00%	4881.490 €	100,00%	1.649.390 €

De speciale rekeningen in afwachting van regularisatie betreffen hoofdzakelijk vooraf ontvangen bedragen van toelagen die moeten gerechtvaardigd worden voor ze als inkomsten ingeboekt kunnen worden. Deze rekeningen bevatten tevens de inkomsten van ziekenfondsen die nog in toewijzing zijn, alsook de vooruitbetalingen waarvan de facturatie plaatsvindt in het volgende boekjaar. De speciale rekeningen in afwachting van regularisatie, hernemen onder andere het bedrag van bedrijfsvoorheffing die zal betaald worden begin 2019.

