

gemeenteraad

Besluit

GOEDGEKEURD

zitting van 29 juni 2020

Financiën, Personeel, Secretariaat -
Financiën

12 2020_GR_00136

**Goedkeuring van de jaarrekening over het boekjaar
2019 van de stad Diest**

Samenstelling:

Aanwezig:

de heer Erwin Jennes, voorzitter; de heer Christophe De Graef, burgemeester; de heer Geert Cluckers, eerste schepen; mevrouw Pascale Vanaudenhove, tweede schepen; de heer Bart Stals, derde schepen; de heer Maurits Vande Reyde, vierde schepen; de heer Jean-Henri Brans, vijfde schepen; mevrouw Monique De Dobbeleer, zesde schepen; mevrouw Danielle Bosmans-Gheyskens; de heer Murat Celik; de heer Jos Uyttebroek; de heer Joeri Buttiens; mevrouw Irène Gijbels; mevrouw Lydia Mertens; de heer Frederik Boone; de heer Mario Versavel; mevrouw Sabine Meyssen; mevrouw Anja Verbeek; mevrouw Marina Lambrechts; de heer Willy Goos; mevrouw Carina Jankowski; de heer Celal Orhan; mevrouw Miet Dirix; mevrouw Sofie Colemont; mevrouw Kim Zeelmaekers; mevrouw Linda Wouters; de heer Albert Volders; mevrouw Myriam Parys, algemeen directeur

Beschrijving

Aanleiding, context en argumentatie

Onder leiding van de financieel directeur en in overleg met het managementteam worden uiterlijk op 31 december van ieder jaar de nodige opnemingen, verificaties, opzoekingen en waarderingen gedaan om de inventaris op te maken van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van de gemeente van welke aard ook.

Nadat de rekeningen in overeenstemming zijn gebracht met de gegevens van de inventaris, worden ze samengevat opgenomen in het ontwerp van de jaarrekening. De jaarrekening omvat een beleidsnota, een financiële nota en een samenvatting van de algemene rekeningen.

De beleidsnota geeft het beleid weer dat de gemeente gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd. De beleidsnota omvat een toelichting over de financiële toestand van de gemeente en verwoordt de aansluiting met de financiële nota.

De financiële nota bevat minstens de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening.

De samenvatting van de algemene rekeningen omvat de balans en de staat van opbrengsten en kosten.

De jaarrekening bevat ook een toelichting.

Het ontwerp van jaarrekening werd besproken op het MAT van 9 juni 2020 en werd gunstig geadviseerd. Het ontwerp van jaarrekening werd goedgekeurd door het college van 15 juni 2020.

Juridische grond

Het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 en latere wijzigingen

Het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 over de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn

Het besluit van het college van burgemeester en schepenen van 15 juni 2020 betreffende de goedkeuring ontwerp rekening 2019

Regelgeving: bevoegdheid

De gemeenteraad is bevoegd op basis van artikel 40-41 van het decreet lokaal bestuur

Regelgeving: openbaarmaking

Dit besluit is niet ter inzage op basis van:

Artikel 14 - 1^o: Een aanvraag tot openbaarmaking dient afgewezen te worden, voorzover die geen betrekking heeft op milieu-informatie, indien ze van oordeel zijn dat het belang van de openbaarheid niet opweegt tegen de bescherming van een economisch, financieel of commercieel belang van een in artikel 4, § 1, genoemde instantie.

Stemming op het besluit

Goedgekeurd door de gemeenteraad met

- 26 stem(men) voor: Frederik Boone; Danielle Bosmans-Gheyskens; Jean-Henri Brans; Joeri Buttiens; Murat Celik; Geert Cluckers; Sofie Colemont; Monique De Dobbeleer; Christophe De Graef; Miet Dirix; Irène Gijbels; Willy Goos; Carina Jankowski; Erwin Jennes; Marina Lambrechts; Lydia Mertens; Sabine Meyssen; Celal Orhan; Bart Stals; Jos Uyttebroek; Pascale Vanaudenhove; Maurits Vande Reyde; Anja Verbeek; Mario Versavel; Albert Volders; Kim Zeelmaekers
- 1 onthouding(en): Linda Wouters

Besluit

Artikel 1

De gemeenteraad keurt het ontwerp van de jaarrekening over het boekjaar 2019 goed. Het ontwerp van de jaarrekening bestaat uit volgende documenten:

- Begrotingsrekening. Beleidsnota (art. 32 BVR 25/06/2010)
 - Doelstellingrealisatie
 - Doelstellingenrekening (schema J1)
 - De financiële toestand
- Financiële nota: (art. 36 BVR 25/06/2010)
 - Exploitatierekening (schema J2)
 - Investeringsrekening (schema J3 & J4)
 - Liquiditeitenrekening (schema J5)
 - Samenvatting van de algemene rekeningen (art. 40 BVR 25/06/2010)

- Balans (schema J6)
- Staat van opbrengsten en kosten (schema J7)
- Toelichting: (art. 11 MB 01/10/2010)
 - Toelichting bij de financiële nota
 - Toelichting bij de exploitatierekening (art. 12 1° MB 01/10/2010)
 - Verklaring materiële verschillen
 - Exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1)
 - Evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)
 - Toelichting bij de investeringsrekening (art. 12 2° MB 01/10/2010)
 - Verklaring materiële verschillen
 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema TJ3)
 - Evolutie van de investeringsverrichtingen (schema TJ4)
 - De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5)
 - Evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)
 - Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
 - Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen (art. 13 MB 01/10/2010)
 - Toelichting bij de balans (schema TJ7)
 - Waarderingsregels
 - Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Artikel 2

Dit besluit wordt aan de toezichthoudende overheid overgemaakt.

Bijlagen

1. Stad Diest-Jaarrekening 2019.pdf

Aldus beslist in bovenvermelde zitting,
Namens de gemeenteraad

STAD DIEST

Jaarrekening 2019

Voorwoord

Geacht raadslid,

De stad doet veel, maar waar kwam het geld vandaan, en waar ging het naartoe? In de jaarrekening 2019 kan u dit in detail bekijken. Deze jaarrekening is de laatste van het meerjarenplan 2014-2019. Dit meerjarenplan werd opgesteld door het vorige bestuur.

Ondertussen zijn we aanbeland in 2020, het eerste jaar van de nieuwe beleidsperiode en dus het meerjarenplan 2020-2025. Nieuw in dit meerjarenplan volgens de regelgeving BBC2020 is de opvolgingsrapportering per 30 juni. Deze opvolgingsrapportering zal aan de gemeenteraad worden voorgelegd in september 2020.

Vaak wordt een rekening aanzien als een document dat enkel historische cijfers weergeeft, de feiten achterna holt en niet als een beleidsinstrument. Niets is minder waar.

Eigen aan de opmaak van een budget (meerjarenplanning) is de structurele overschatting van uitgaven en, in mindere mate, de onderschatting van ontvangsten. De overschatting van uitgaven wordt veroorzaakt door de algemene regel dat uitgavenkredieten niet overschreden mogen worden, de structurele onderschatting van ontvangsten wordt daarentegen gevoed vanuit het voorzichtigheidsprincipe waarbij enkel de ontvangsten worden ingeschreven die met een redelijke zekerheid kunnen verwacht worden. Het gevolg hiervan is dat het gebudgetteerde resultaat een te pessimistisch beeld geeft. BBC verplichtte echter de besturen om een financieel evenwicht aan te tonen op basis van een budget en een meerjarenplan. Correct ramen werd dus veel belangrijker dan voorheen.

We zien echter dat ook in 2019 de jaarrekening positiever is dan het budget. De belangrijkste redenen hiervan worden getoond in de overzichten van de "materiële verschillen tussen rekening en budget". Belangrijkste conclusie is dat dit positief resultaat meegenomen wordt naar 2020 bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan. Een positief resultaat dat we goed gaan kunnen gebruiken in deze onzekere tijden!

Jo Haenraets
Financieel directeur

Inhoud

K Kengetallen 2019

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

De financiële nota

J2 De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019

J3 De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019

J4 Afgesloten investeringsenveloppes

J5 De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Toelichting bij de financiële nota

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

TJ1 Exploitatierekening per BDOM

TJ2 Evolutie van de exploitatierekening

TJ3 Investeringsverrichtingen per BDOM

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

TJ4 Evolutie van de investeringsverrichtingen

TJ5 Stand kredieten per investeringsenveloppe

TJ6 Evolutie van de liquiditeitenrekening

S Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

TJ7 Toelichting bij de balans

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

W Waarderingsregels

RP De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

D Overzicht van de deelnemingen

V-LT Overzicht van de vorderingen op lange termijn

S-LT Overzicht van de schulden op lange termijn

PAT Verantwoording meer/minderwaarden

Kengetallen 2019

2019



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

12.298.783

4.035.915

6.552.665



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

31.284.093

39.436.760

2.221.224

12.850.710

6.734.875



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

6.796.234

304.426

411.990

2.065.628



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

16.413.992

683,97

2.078.650

652.958

2.074.024

De beleidsnota

DR Doelstellingenrealisatie

J1 Doelstellingenrekening

FT Financiële toestand

Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

De doelstellingenrealisatie 2019

Cluster I. Burger & Welzijn: Een zorgzame, veilige en solidaire buurt

BD - I.1. Streven naar een opvangplaats voor elk kind in het sterke lokale aanbod

2019140006

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

In de IBO's in ons eigen aanbod vangen we gemiddeld 300 kinderen per dag op, verspreid over 6 locaties in Diest. De wachtlijsten zijn niet weggewerkt, maar kinderen op de wachtlijst kunnen terecht in de naschoolse opvang op school. Elke school in Diest organiseert naschoolse opvang en ontvangt hiervoor een subsidie via het subsidiereglement korte schoolopvang. In de toekomst werken we verder aan het inkorten van de wachtlijsten en het optimaliseren van de bezetting door de aankoop van een digitaal inschrijvingssysteem en de verhuus naar een grotere locatie in centrum-Diest.

AP - I.1.1. Maximaal streven naar kinderopvang op maat

2019140014

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De combinatie van onze eigen IBO's en het aanbod korte schoolopvang zal tegemoet komen aan de meeste noden naar buitenschoolse kinderopvang. Echter niet op alle momenten zal dit op maat van de noden van alle gezinnen in kwestie zijn (bv. woensdagnamiddag, tijdens schoolvakanties).

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	17.850,00 €	0,00 €	18.160,00 €	0,00 €	18.160,00 €	0,00 €

- I.1.1.2. Sensibilisering scholen om een opvangmoment te voorzien in de scholen met vrijwilligers via subsidiereglement

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er zijn 9 scholen die gebruik maken van de subsidie korte schoolopvang: dit zijn:

- KSD Voorzienigheid
- KSD De Notelaar
- KSD Sint Jan
- GO De Kleine Prins
- Freinetschool De Pit
- GBS Schaffen
- GBS Molenstede
- Vrije basisschool Klaverdrie
- BLO De Bremberg

Ze hebben elk de volledige som van € 2000, 00 ontvangen voor het schooljaar 2018-2019

BD - I.2. Streven naar een plaats op school voor elk kind in zijn eigen omgeving onder de sturende rol van de stad

2019140007

● **Gerealiseerd: Ja.**

In Diest is er voor elk kind een plaats op school. Nauw overleg tussen de stad en de onderwijsinstellingen zorgt ervoor dat gezinnen die in de loop van het schooljaar naar Diest verhuizen toegeleid worden naar een school. Hierbij is specifieke aandacht voor kwetsbare gezinnen, om de drempel tot schooldeelname zo laag mogelijk te houden.

AP - I.2.1. Stroomlijnen en officialiseren overleg

2019140025

● **Gerealiseerd: Ja.**

De onderwijsraad functioneert als officiële adviesraad en geeft zo mee vorm aan het onderwijsbeleid van de stad Diest. De raad vindt haar voeding in de verschillende werkgroepen die ermee samenhangen.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	192,50 €	0,00 €	525,00 €	0,00 €	525,00 €	0,00 €

- I.2.1.1. Uitbouwen onderwijsraad i.s.m. LOP en CODIDI

● **Gerealiseerd: Ja.**

Om het onderwijsbeleid van de stad diest vorm te geven en een rechtstreeks contact en zicht te hebben op de noden binnen de Diestse scholen is de onderwijsraad het belangrijkste orgaan. In deze officiële adviesraad zijn alle directies van alle netten en alle niveaus vertegenwoordigd. Zij geven advies over de projecten die ze wensen te volgen, kaarten problemen en noden aan en denken

De doelstellingenrealisatie 2019

mee na over onderwijs gerelateerde problemen en uitdagingen waar we als stad en scholen mee te maken krijgen. De gehele raad komt niet zo vaak samen maar vindt zijn voeding en conclusies in de werkgroepen die eruit voortvloeien.

BD - I.3. Diest promoten als gezonde stad door een preventieve aanpak

2019140011

Gerealiseerd: Ja Maar.

Door in te zetten op verschillende beweeginitiatieven sensibiliseerden we zowel inwoners als medewerkers om meer te bewegen. Andere aspecten van gezondheid kwamen eerder ad hoc aan bod, door een interne herschikking van de diensten.

AP - I.3.3. Inzetten op gezond bewegen

2019140053

Gerealiseerd: Ja.

Zowel naar medewerkers van de stad Diest, als naar inwoners en specifieke doelgroepen (ECM) werden verschillende initiatieven genomen om te stimuleren tot gezond bewegen, met bijzondere aandacht voor fietsen als bewegingsvorm.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- I.3.3.1. Organisatie workshops fietsherstellen voor o.a. ECM's om o.a. ontmoeting en het gemeenschapsleven te stimuleren

Gerealiseerd: Ja.

"Dit jaar is er een pop-up winkel opgezet waar VZW velo fietsen verkochten en waar sociale economische verenigingen van oude fietsen retro fietsen werden gemaakt en werden verkocht. In kader van de 'regierol lokale sociale economie' en in samenwerking met de leden van het netwerk zoeken wij vernieuwende initiatieven in het kader van de lokale sociale economie. Binnen dit kader werken we ook samen met Velo om kansen voor kwetsbare groepen te vergroten voor het vinden van werk op de reguliere arbeidsmarkt. De groep LETS Diest werkt samen met Repair Café. De leden krijgen tips over hoe zelf een fiets te repareren. De stad Diest werkt zeer nauw samen met de sociale tewerkstellingsplaats Velo voor het herstellen van de fietsen van o.a. de dienst sport. De stad geeft ook een kleine subsidie aan de vzw waar o.a. ECM's tewerkgesteld zijn. Voor Repair Café werden ook workshops georganiseerd i.s.m. de dienst milieu i.v.m. fietsherstellen en electronica herstellen, waar de deelnemers van de doelgroep aanwezig waren. Ook voor het project Start to Bike is er een samenwerking met de sportdienst, de Kringloopwinkel en Velo voor het onderhoud van de fietsen."

- I.3.3.3. Organisatie fietssensibiliseringsacties, Fietseling, Bike to Work e.a.

Gerealiseerd: Ja.

1. In 2019 organiseerde de stedelijke milieudienst in samenwerking met de sportdienst de actie Bike to work, waarbij alle personeelsleden van de stad die met de fiets kwamen werken, werden getrakteerd op een broodje, water en een gadget. Een 50 tal personeelsleden namen deel aan deze actie. Het gebeuren ging door op de Kaai.
2. Hapje trapje (vervanger van de Fietseling Hageland Zuiderkempen) en de Oranje Classic waren ook in 2019 een groot succes. Hapje trapje was in de regio van de Stad/sportdienst, terwijl de Oranje Classic in samenwerking gebeurde met de wielertoeristenclub De Vleugtrappers. Totaal aantal deelnemers: 1200

BD - I.4. Bouwen aan een sterkere lokale sociale arbeidsmarkt door regionale initiatieven en lokale ondersteuning

2019140014

Gerealiseerd: Ja.

In 2019 werkten we samen met verschillende partners om de lokale sociale arbeidsmarkt te ondersteunen. Via een pop-up store zetten we sociale tewerkstelling op een positieve manier in de kijker. We werken nauw samen met de taskforce Spitsregio Leuven om instrumenten te verkennen om specifieke doelgroepen nog meer te kunnen inschakelen op de arbeidsmarkt.

AP - I.4.1. Arbeidsvaardigheden bevorderen

2019140054

Gerealiseerd: Ja.

We werkten zowel aan het diversiteitsbeleid van de organisatie stad en OCMW Diest, als aan het bevorderen van de arbeidsvaardigheden van kwetsbare inwoners. We werkten hiervoor samen met verschillende partners.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	525,00 €	0,00 €	525,00 €	0,00 €	525,00 €	0,00 €

- I.4.1.2. De stad Diest sensibiliseert de VDAB en tewerkstellingsinitiatieven om in de bestaande opleidingen en stages aandacht te schenken aan het ontwikkelen van professionele attitudes en sociale vaardigheden

Gerealiseerd: Ja.

De doelstellingenrealisatie 2019

"Wij hebben in 2019 ook samengewerkt met groep Intro en Synkroon vzw om het diversiteitsbeleid voor het personeelswezen te bevorderen. Het thema diversiteit is nauwelijks aanwezig in het instroombeleid van het dienstpersoneel van de stad Diest. Ook in ondersteunende instrumenten, zoals de rechtspositieregeling, komt dit weinig aan bod. Ook ontbreken maatregelen om kansengroepen toegang te geven tot openstaande functies, zoals het aanspreken van specifieke doelgroepen bij de vacantieverklaring of het flexibel omgaan met diplomavereisten en taal. De dienst diversiteit is aan het samenwerken met de Taskforce spitsregio Leuven om een overzicht te krijgen van de instrumenten en waar deze toepasbaar zijn. Via samenwerking met Vlaspit, Kringloopwinkel en Vélo hebben wij enkele ECM toegeleid naar het arbeidscircuit. De nood blijkt in Diest hoog te zijn wat betreft het vinden van een job. Wij merken dat veel van de nieuwkomers nog een aantal vaardigheden missen zoals taalkennis, diploma, culturele vaardigheden. In 2018 hebben we het talentenplatform opgericht i.s.m. met oa VOKA, VDAB, scholen in Diest, en brugfiguren van de doelgroep om zo de scholen en bedrijven dichterbij elkaar te brengen en een nauwere samenwerking te bekomen. Ook hebben we in 2019 nauw samengewerkt met Taskforce spitsregio Leuven.

BD - I.5. Een veilige leef- en woonomgeving nastreven door in te spelen op het onveiligheidsgevoel bij inwoners, scholieren en bezoekers van de stad

2019140015

AP - I.5.1. Gecoördineerde veiligheidsacties

2019140059

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De opmaak van het politiereglement werd in 2019 voorbereid, maar werd pas begin 2020 is het voorstel met burgemeester en politie grondig doorgesproken. Op 6 maart werd het document ook aan de jeugdraad voorgelegd. Na de afwikkeling van de COVID-19-pandemie zal dit dossier verder opgenomen worden in een gemeenteraadscommissie als voorbereiding voor de gemeenteraad.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	30.133,00 €	97.056,00 €	39.882,00 €	90.424,00 €	2.289,00 €	2.424,00 €

- I.5.1.2. Koppeling gemeentelijk administratieve sancties en retributies aan het politiereglement

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Begin 2020 is het voorstel van politiereglement met burgemeester en politie grondig doorgesproken. Op 6 maart werd het document ook aan de jeugdraad voorgelegd.

Cluster I. Burger & Welzijn: Een zorgzame, veilige en solidaire buurt

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	48.700,50 €	97.056,00 €	59.092,00 €	90.424,00 €	21.499,00 €	2.424,00 €
Totaal	48.700,50 €	97.056,00 €	59.092,00 €	90.424,00 €	21.499,00 €	2.424,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Cluster II. Cultuur & Vrije Tijd: Een inspirerende belevings- en ontmoetingsplek op maat

BD - II.1. Iedereen betrekken bij het vrijetijdsbeleid door inspraak en deelname

2019140009

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er zijn lovenswaardige en belangrijke stappen gezet naar een geïntegreerde aanpak voor het vrijetijdsbeleid. Deze initiatieven moeten echter geïntegreerd worden in een duidelijk beleid dat ondersteund wordt met expertise en middelen. Bij initiatieven zoals een UiTpas is ook gebleken dat deze enkel kans van slagen hebben als ze vanuit een intergemeentelijke samenwerking zouden geïmplementeerd worden.

AP - II.1.2. Participatie aan het vrijetijdsleven voor iedereen mogelijk maken

2019140012

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Wanneer we het vrijetijdsleven voor 'iedereen' mogelijk willen maken is er een geïntegreerd en ondersteunend beleid nodig. Doch de meeste activiteiten zijn met dit uitgangspunt georganiseerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.824,61 €	0,00 €	15.092,00 €	0,00 €	14.532,00 €	0,00 €

- II.1.2.2. Uitbreiding taalbad naar andere vakantieperiodes dan paas- en herfstvakantie

● **Gerealiseerd: Ja.**

het taalbad is doorgegaan op 8, 9 en 10 april en op 2, 29 en 30 oktober. Elke dag waren er tussen de 80 en 100 kinderen waarvan een 70 tal elke dag de €1 warme maaltijd hebben genuttigd.

- II.1.2.3. Verderzetten Start to Bike via diverse kanalen

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

ook actie V.4.4.12 (2019140491): organisatie start to bike. Leren fietsen is geen core-business van de sportdienst en is erg tijdsintensief. Het is niet gelukt om een professionele organisatie te vinden die deze taak overneemt. Wel is er in 2019 onvoorziene hulp gekomen vanuit café combine (actie taalstimulering) die een aantal enthousiaste vrijwilligers afvaardigden en veel promotie maakten voor het project waardoor er meer deelnemers waren dan de vorige jaren.

- II.1.2.4. Van cultuurcheques naar vrijetijdspas

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Er werd o.a. met de gemeente Halen gewerkt aan een samenwerking rond de UiTpas, er werd nog geen dossier ingediend bij Publig daar we eerst het meerjarenplan dienden af te wachten. Het bestuur heeft gekozen om niet in te zetten op de UiTpas in de komende beleidsperiode. De cultuurbeleidscoördinator werkte mee aan de subsidieaanvraag voor bovenlokaal cultuurbeleid van de Merode en heeft hier de UiTpas laten in opnemen. Zodoende kan er eventueel in de toekomst via die weg aan gewerkt worden.

- II.1.2.7. Mobiliteit van bepaalde groepen: van deelgemeenten en centrum en den Amer met de fuifbus

● **Gerealiseerd: Ja.**

*Payback - 10 november
Chirofuif Schaffen - 6 september
Chiro Paradisco - 1 maart*

AP - II.1.3. Vrijwilligers motiveren en ondersteunen

2019140017

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er is een duidelijke en gestructureerde aanpak en waardering voor vrijwilligers uitgewerkt.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	11.337,37 €	586,50 €	12.278,13 €	0,00 €	9.232,00 €	0,00 €

- II.1.3.2. Uitwerken vrijwilligerswerking (incl. vrijwilligersacademie)

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er werden in 2019, 4 sessies i.k.v. de vrijwilligersacademie succesvol georganiseerd.

- II.1.3.3. Waarderingsmoment voor vrijwilligers organiseren

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Ja.**

Op 1 december 2019 werd er opnieuw een ontbijt / brunch georganiseerd in de Lakenhalle. Beide shifts zaten volledig vol.

BD - II.2. Diest als beleavingsstad verder ontwikkelen, zowel voor eigen inwoners als voor bezoekers door evenementen en toeristische activiteiten

2019140010

● **Gerealiseerd: Ja.**

Aantal evenementen met een bovenlokale uitstraling georganiseerd of ondersteund door de stad/jaar (OUTPUT)
Begijnhoffeesten, Biermaand met Beerchapel, 1000 km kom op tegen kanker, Dwars door het Hageland, Streekbierenmarkt, Cera X-mas tour, Vlaamse Meesters in Situ.

Aantal bezoekers toeristische website/jaar (IMPACT)

In 2019 brachten 85.669 mensen een bezoek aan de site. Dat is een daling van 13% ten opzichte van 2018 (98.339).

In 2018 werden nog een groot aantal bezoekers aangetrokken uit betaalde AdWords advertenties (in totaal 18.503). De AdWords werden stopgezet in mei 2019.

Wanneer we de bewuste stopzetting van de AdWords buiten beschouwing laten, is het bezoekersaantal licht gestegen. De site blijft het ook goed doen in de zoekresultaten van Google.

Aantal bezoekers aan de balie toerisme /jaar (IMPACT)

12.117 bezoekers bij Toerisme Diest

(Museum voor religieuze kunst: 2.105 bezoekers, Sint-Catharinakerk: 12.949 bezoekers)

Aantal groepsbezoeken gereserveerd via toerisme/jaar (IMPACT)

362

Aantal deelnemers aan groepsbezoeken gereserveerd via toerisme/jaar (IMPACT)

7.248 personen

Aantal toeristische overnachtingen/jaar (met jaar vertraging) (IMPACT)

2019: Trekkershutten: 192

Motorhome parking: 180

B&B's en hotels (cijfers 2018): 18.924 overnachtingen

AP - II.2.1. De imagowerking van Diest als Oranjestad en Vestingstad in het groen versterken

2019140021

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.400,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €	2.000,00 €	0,00 €
I	8.900,64 €	0,00 €	9.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- II.2.1.1. brochure Oranjestad ontwikkelen, het ontwikkelen van arrangementen met logiesuitbaters en het voorzien gadgets

● **Gerealiseerd: Ja.**

Gerealiseerd.

Het Oranjeverleden is en blijft steeds aanwezig in de publicaties.

Arrangementen met logies kunnen nog verder worden uitgewerkt.

- II.2.1.2. congretoerisme

● **Gerealiseerd: Ja.**

Er werd een brochure gemaakt voor congretoerisme met de mogelijkheden in Diest op locaties zoals Begijnhof, Citadel, Lakenhalle.

- II.2.1.3. Ontwikkelen toeristische Park & Walk route

● **Gerealiseerd: Ja.**

De laatste fase van uitvoering P&W route, zijnde het plaatsen van de bakens op de randparkings en de daarbij horende bordjes P&W naar het centrum werd gerealiseerd.

AP - II.2.2. Uitbouwen van het bovenlokaal aanbod

2019140027

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	38.478,66 €	990,00 €	41.185,00 €	5.338,00 €	12.625,00 €	5.338,00 €

- II.2.2.2. Animatie in de zomer voor jongeren organiseren

● **Gerealiseerd: Ja.**

ketnet zomertour augustus
-+ 7500 bezoekers - focus op gezinnen
Bezoekers van binnen en buiten Diest

- II.2.2.3. Cultuureigen evenementen met bovenlokale uitstraling voor jongeren ondersteunen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Baraque Cultuur - filmproject met de scholen
ReFashion: 11-12-13-14 april 201
Een fashion event door 3 jonge dames die fast-fashion willen aanklagen.
Citadelicious: 28 april
Foodtruckfestival door een aantal Diestenaars met een hart voor lekker eten. 100% lokale foodtrucks.
Cinema Citadel Sint Lut: 18 mei 2019
Openluchtfilm en optredens van jonge bands door de Gidsen van Scouts Sint-Lutgardis Diest.
Summer Jam: 10 en 11 augustus 2019
Een skate-en basketbalhappening door de lokale community.

- II.2.2.5. Organisatie Feestjaar 2018 Filips Willem van Oranje Nassau

● **Gerealiseerd: Ja.**

gerealiseerd in 2018.

AP - II.2.3. Uitbouwen van het lokaal aanbod

2019140030

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	10.050,00 €	0,00 €	10.050,00 €	0,00 €

- II.2.3.3. Project Kunst in de stad

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Dit budget werd benut om tour elentriq uit te breiden daar dit zo succesvol was. (zie amateurkunsten)

- II.2.3.4. Kunst in de publieke ruimte via een participatief project (bv 1ste rond Annick Van Uytsel)

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

In kader van de besprekingen van het nieuwe meerjarenplan werd gevraagd om een nieuw project rond kunst in de publieke ruimte nog even te laten wachten tot de beslissing viel dat hier blijvend op ingezet zou worden. Eens bleek dat dit het geval was, werden besprekingen gestart en werd het budget doorgeschoven naar 2020 om het dan te benutten voor een nieuwe realisatie.

- II.2.3.5. Uitwerken van een integraal tentoonstellingsbeleidsplan (kunst + erfgoed)

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Op vlak van erfgoed werd er een grote stap vooruit gezet: Elise Verhaeghen werd de nieuwe deskundige voor het museum en erfgoed. Er worden tijdelijke expo's georganiseerd in het museum en de collectie wordt goed beheerd.
Op vlak van hedendaagse kunst werd er gevraagd om te wachten tot het duidelijk was of het nieuwe meerjarenplan hier ook op zou inzetten of niet en in welke mate er in de toekomst in de Lakenhalle zou geïnvesteerd worden.

BD - II.3. Ruimte voor vrije tijd creëren met aandacht voor ontmoeting en een aanbod op maat

2019140012

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het aantal uren dat de stedelijke sportinfrastructuur aan derden verhuurd wordt/jaar (IMPACT)
Het aantal uren dat de stedelijke sportinfrastructuur gebruikt is/jaar (IMPACT)
--> 10.655 uur

Het aantal verhuringen aan derden van stedelijke socio-culturele infrastructuur/jaar (IMPACT)
Het aantal gebruiken van de stedelijke socio-culturele infrastructuur/jaar (IMPACT)
--> 679 verhuringen van lokalen bij CC Diest.

De doelstellingenrealisatie 2019

AP - II.3.2. Sportinfrastructuur versterken

2019140034

Gerealiseerd: Ja.

Renovatie kantine en kleedkamers Berkenhof:

1. Veiligheid: vernieuwing elektriciteit, verwarming en watervoorziening
2. Hygiëne: herbetegeling, vernieuwing sanitaire installaties
3. Verfraaiing: vernieuwing deuren,...

Procedure gunning overheidsopdracht aanleg nutsvoorzieningen Oosterlindeveld ifv inrichtingsplan (voetbal- en ruitterreinen, en annexe ruimtes):

1. Nivellerings- en grondwerken
2. Aanleg parking
3. Nutsvoorzieningen

Fase 2 Molenhuis- start werken:

1. Bouw nieuwe sportzaal
2. Vernieuwing cafetaria
3. Renovatie bestaande sportzaal

Aankoop en levering (sport)materialen ten behoeve van stedelijke sportaccommodaties:

1. sportzaal Vleugt: volleybalaccommodatie en turnbanken
2. sportzaal KTAI: diverse materialen
3. Sportzaal De Warande: diverse materialen
4. Voetbalterreinen warande: nieuwe sproei-installatie

Buitengewoon onderhoud aan A- en B-voetbalveld warande: recyclingdressing en bijvoegen teelaarde.

Optimalisatie softwareprogramma reservatie- en facturatie stedelijke sportaccommodatie:

1. uitrol over alle accommodaties en alle doelgroepen (scholen)
2. interne opleiding
3. workshop voor alle beheerders in oktober 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	416.092,49 €	0,00 €	1.708.356,17 €	0,00 €	1.373.000,00 €	0,00 €

• II.3.2.4. Herwaarderingswerken zwembad

Gerealiseerd: Ja.

Aanpassing bestaande zwembad:

1. Startblokken: vervanging 3 gedemodeerde en onveilige startblokken door 4 aan de internationale zwemnormen aangepaste startblokken op vraag van de zwemclub Aegir
2. Verbetering regeling chloor- en zwavelzuur nieuwe peuterbad door aanbrengen nieuwe bijkomende leidingen
3. Procedure tot gunning nieuwe concessie cafetaria zwembad

Opstart procedure bouw nieuw zwembad en sportzaal met de private sector:

1. plaatsbezoek aan gelijkaardige projecten door schepen voor sport, beleidscoördinator, sportdienst en ploegverantwoordelijken zwembad via deelname aan trefdag zwembaden in oktober 2019
2. overleg stadsdiensten over procedures
3. toelichting aan zwembadpersoneel
4. overleg provincie over mogelijke locatie op Halve Maan

• II.3.2.7. Molenhuis fase 2

Gerealiseerd: Ja Maar.

Op 28 december 2018 werden de renovatiewerken fase 2 gegund aan Algemene Ondernemingen Driesen uit Overpelt voor het nagerekende bedrag van € 2.641.416,64 incl. btw. De werken vatten aan op 1 juni 2019. Einde 2019 zijn deze nog steeds volop aan de gang. Vermoedelijk worden zij in de loop van 2020 beëindigd.

• II.3.2.8. Aanzet tot verwerving grond Oosterlindeveld

Gerealiseerd: Ja.

Alle gronden nodig voor de realisatie van het recreatiegebied werden verworven.

AP - II.3.4. Jeugdinfrastructuur versterken

2019140044

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	307,34 €	0,00 €	307,34 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- II.3.4.1. Subsidie aan vzw Dassenaerde voor bouw lokalen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Reeds eerder gerealiseerd - ingebruikname in 2018

- II.3.4.3. Onderzoek naar beste infrastructuur voor het inrichten van repetitieruimte(s)

● **Gerealiseerd: Ja.**

Gebruik: gemiddeld 20 verschillende bands/huurders per kalenderjaar.

Dagelijkse verhuur door de jeugddienst - 6 dagen per week

AP - II.3.5. Culturele infrastructuur versterken

2019140047

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	0,00 €	96.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- II.3.5.3. Vernieuwen laagspanning HAMW

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

In samenwerking met Fluvius werd op basis van een esco-contract een volledige relighting met inbegrip van de vernieuwing van de elektriciteit van het gebouw van de muziekschool op de site Peter Dorland uitgevoerd. De werken werden in 2019 volledig afgerond, doch de Stad mocht nog geen factuur van Fluvius ontvangen.

- II.3.5.4. Buitengewone herstellingswerken OC SOK /GBS Deurne en Ketel Kaggevinne

● **Gerealiseerd: Ja.**

Herstellingswerken waar nodig zijn uitgevoerd.

Cluster II. Cultuur & Vrije Tijd: Een inspirerende belevings- en ontmoetingsplek op maat

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	59.040,64 €	1.576,50 €	80.605,13 €	5.338,00 €	48.439,00 €	5.338,00 €
I	425.300,47 €	0,00 €	1.813.963,51 €	0,00 €	1.373.000,00 €	0,00 €
Totaal	484.341,11 €	1.576,50 €	1.894.568,64 €	5.338,00 €	1.421.439,00 €	5.338,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Cluster III. Omgeving: Een aantrekkelijke, groene en bereikbare stad

BD - III.1. Het rijke Diestse bouwhistorisch erfgoed heroriënteren naar een eigentijdse en duurzame invulling

2019140008

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

De herbestemming van de Citadel werd opgestart maar is nog lopende.

AP - III.1.1. Invulling geven aan de Citadel-site

2019140029

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Een masterplan werd opgemaakt en goedgekeurd dat als basis dient voor de herbestemming. Daarnaast werd ook een beslissing genomen over de tijdelijke ingebruikname van de courtines.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	26.975,67 €	42.064,35 €	1.603.791,39 €	57.064,35 €	0,00 €	22.064,35 €

- III.1.1.1. Herlokalisatie HABK

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

De herlokalisatie wordt mee opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025.

- III.1.1.2. Opmaak visienota tijdelijke ingebruikname gebouwen cfr masterplan

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het College van Burgemeester en Schepenen keurde op 27 mei 2019 een plan van aanpak goed met het oog op het uitwerken van een aantal scenario's van programmatische invulling; de gedeeltelijke herwerking van het masterplan en de afbakening van de delen van de site die zullen worden overgedragen naar het openbaar domein in het kader van de vernieuwing van de nutsleidingen.

- III.1.1.3. Restauratie en herbestemming historisch gedeelte

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

In 2017 werd de opdracht voor de opmaak van een geïntegreerd landschaps- en natuurbeheerplan voor de citadel gegund aan Origin Engineering & Architecture. Op 17 juni 2019 werd dit beheerplan goedgekeurd door de gemeenteraad. Voorts keurde het schepencollege op 27 mei 2019 een plan van aanpak goed met het oog op het uitwerken van een aantal scenario's van programmatische invulling; de gedeeltelijke herwerking van het masterplan en de afbakening van de delen van de site die zullen worden overgedragen naar het openbaar domein in het kader van de vernieuwing van de nutsleidingen.

AP - III.1.2. Functionele invulling geven aan fortengordel

2019140035

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Dit actieplan zit mee vervat in het opgestelde masterplan en stadsvernieuwingsproject voor de Citadel.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.794,60 €	0,00 €	6.119,00 €	0,00 €	6.119,00 €	0,00 €

- III.1.2.2. Merodeproject: actieve bijdrage aan de realisatie van het integraal plan de Merode

AP - III.1.3. Heraanleg historische loop van de Demer door Diest

2019140039

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken zijn afgerond.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	0,00 €	275,41 €	255.000,00 €	-535.450,01 €	0,00 €

- III.1.3.1. Heraanleg straten (Vissersstraat)

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken werden uitgevoerd.

De doelstellingenrealisatie 2019

- III.1.3.2. Heraanleg straten (Demerstraat)

Gerealiseerd: Ja.

De werken werden uitgevoerd.

- III.1.3.3. Realisatie fase 3

Gerealiseerd: Ja.

De werken werden afgerond in 2016.

- III.1.3.4. Realisatie fase 4

Gerealiseerd: Ja.

De werken werden afgerond in 2016.

AP - III.1.4. Herwaardering van het Begijnhof

2019140049

Gerealiseerd: Nee Maar.

Het beheerplan van de Sint-Catharinakerk werd goedgekeurd maar het restauratiedossier is in 2019 nog lopende.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	108.117,76 €	0,00 €	245.284,62 €	0,00 €	125.000,00 €	0,00 €

- III.1.4.1. Sint-Catharina fase 2

Gerealiseerd: Nee Maar.

In 2018 werd het beheerplan voor de St. Catharinakerk goedgekeurd. Daardoor kon het voorontwerpdossier voor de restauratie - fase 2 van de St. Catharinakerk verder worden uitgewerkt. De restauratieopties werden besproken met het agentschap Onroerend Erfgoed (OE), waarbij de nadruk werd gelegd op het maximale behoud van de erfgoedwaarden. OE signaleerde eveneens de hoogdringendheid van de inventarisatie en de conservatie van het orgel, alsook van drie houten nissen in de buitengevel. Het programma van eisen voor de technieken werd doorgesproken, waaronder een geschikte locatie voor de plaatsing van de stoookketel, aangezien hiervoor geen ruimte is in de kerk zelf. Einde 2019 is het dossier nog in volle opmaak.

- III.1.4.2. Herstelling wegenis Begijnhof

Gerealiseerd: Ja Maar.

Dossier werd terug geactiveerd. In samenspraak met erfgoed Vlaanderen werd een voorontwerp opgemaakt.

AP - III.1.6. Restauratie en conditionering beschermd patrimonium via gerichte acties

2019140052

Gerealiseerd: Ja Maar.

De dringende instandhoudingswerken aan het stadhuis werden uitgevoerd, het restauratiedossier werd gefinaliseerd en ingediend. Het ontwerp en de aanvraag voor subsidies voor dringende ingrepen voor de infirmerie in park Cerckel werd gefinancierd. Uitvoering is voorzien voor 2020.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	11.906,40 €	1.233.716,29 €	540.000,00 €	171.129,57 €	0,00 €

- III.1.6.1. Restauratie gevel en dak oud gedeelte stadhuis

Gerealiseerd: Nee Maar.

In 2014 werd Origin Architecture & Engineering aangesteld voor de opmaak van een restauratiedossier betreffende de gevels en daken van het stadhuis. In 2018 was dit dossier klaar en werd het op de wachtlijst voor een premie van het agentschap Onroerend Erfgoed geplaatst. In afwachting van de toekenning daarvan, besliste het College voor Burgemeester en Schepenen in datzelfde jaar om reeds dringende instandhoudingswerken uit te voeren, teneinde bijkomende schade te voorkomen. Op 3 juni 2019 werden deze werken gegund aan Vandereydt uit Herk-de-Stad voor een bedrag van € 59.571,06 incl. btw. De werken vatten einde 2019 aan en worden in 2020 verder gezet.

- III.1.6.2. Restauratie en herbestemming voormalige jeugdherberg

Gerealiseerd: Nee Maar.

De herbestemming wordt bekeken in kader van de herbestemming van de Citadel in het meerjarenplan 2020-2025.

- III.1.6.3. Restauratie en inrichting als "Proeverscentrum voor het Hageland" Apotheek en kapel Elisabethgasthuis.

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

In 2003 werd architectenbureau ARAT uit Herentals aangesteld als ontwerper voor de interieurrestauratiewerken. Deze opdracht werd tengevolge van het nieuwe erfgoeddecreet in 2017 uitgebreid met de opmaak van een beheerplan, noodzakelijk om subsidies te kunnen ontvangen van het agentschap Onroerend Erfgoed (OE). Op 29 april 2019 werd het ontwerp van beheerplan goedgekeurd door de gemeenteraad. Kostprijs: € 30.794,50 incl. btw. In 2019 werkt ARAT verder aan het premieaanvraagdossier.

- III.1.6.4. Realisatie park Cerkele fase 2

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Het restauratiedossier voor het infirmeriegebouw staat sedert 16 februari 2015 op de wachtlijst voor subsidies van het agentschap Onroerend Erfgoed (OE). De bouwfysische toestand verslechterde de afgelopen jaren echter zodanig dat het College voor Burgemeester en Schepenen op 12 november 2018 besliste om hoogdringendheid in te roepen. Op 28 mei 2019 ontving de Stad de bevestiging van OE dat de hoogdringendheid is erkend en de restauratiepremie t.b.v. € 617.298,25 werd toegekend. Gezien de wijzigingen in de wetgeving op de overheidsopdrachten werd het uitvoeringsdossier aangepast. De aanbesteding en start der werken zijn gepland voor 2020.

BD - III.2. Werken aan een sterke economische positionering door stimulering, planning en het ontwikkelen van ruimte

2019140017

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Inzake de reconversie van de stationsomgeving werden verdere stappen gezet (fietsnelweg, aanbesteding busstation...). De herlokalisatie van het woonwagenvak werd omwille van de hoge kostprijs uitgesteld.

AP - III.2.1. Ruimtelijke en economische reconversie van de stationsomgeving

2019140060

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De gemeenteraad keurde het addendum bij de bijzondere overeenkomst over de ontwerpstudie en realisatie van de stationsknoep goed.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	1.039,75 €	160.000,00 €	561.114,33 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- III.2.1.1. Stationsknoep (Fort Leopoldlaan + Turnhoutsebaan)

● **Gerealiseerd: Ja.**

-Fietssnelweg: projectnota werd afgerond.
-Heraanleg busstation werd in aanbesteding geplaatst door De Lijn
-Voorontwerp heraanleg stationsplein werd opgemaakt.

- III.2.1.2. Herlokalisatie woonwagenvak

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Gezien de problematiek van de hoge kostprijs voor realisatie van het woonwagenvak in verhouding tot het aantal begunstigden werd er in overleg tussen de Vlaamse, provinciale, gemeentelijke overheid en de huisvestingsmaatschappij Diest Uitbreiding een principeakkoord bereikt om dit project te verruimen tot een project voor kleinschalig wonen dat zal worden gerealiseerd door Diest Uitbreiding. De gemaakte afspraken dienen nog formeel te worden vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst tussen alle partijen.

AP - III.2.2. Stimuleren middenstand en detailhandel

2019140061

● **Gerealiseerd: Ja.**

O.a. door het invoeren van de Promobijdrage en een jaarlijkse programma van activiteiten heeft het handelsgebeuren in de stad Diest de laatste jaren een boost gekregen.

Uiteraard kent de sector moeilijke tijden en is er de concurrentie van steden onderling en de e-commerce. Toch hebben we de stijgende leegstand onder controle kunnen houden.

De relatie tussen het stadsbestuur en de Adviesraad Centrummanagement is versterkt.

Ook de contacten en verbinding met de handelaars werd verbeterd.

85% van de ondernemers kan op een digitale manier geïnformeerd worden, hetgeen heel belangrijk is.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	120.004,21 €	175.606,45 €	120.910,67 €	188.063,00 €	106.475,00 €	188.063,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

- III.2.2.1. Promobijdrage

Gerealiseerd: Ja.

Deze belasting op de commerciële ruimte van ondernemingen zorgt voor het nodige budget voor het promotioneel beleid van het IVA Centrummanagement en voor de organisatie van de (shopping)activiteiten. Alle inkomsten zijn, zoals jaarlijks, integraal ingezet om de lokale handel te promoten en zorgt jaarlijks voor succesvolle activiteiten.

- III.2.2.2. Win-je-winkel

Gerealiseerd: Nee.

Het concept Win je Winkel werd eerder omgedoopt tot het Pop-up traject Diest Bloeit. Omwille van het feit dat er bijna geen volwaardige handelspanden meer op de lijst stonden, werd dit traject geschrapt.

- III.2.2.3. Behalen erkenning toeristisch centrum

Gerealiseerd: Nee.

Het plan om het toeristisch seizoen een invulling te geven door bv. het organiseren zondagsopeningen of activiteiten/ zondagsopeningen op elke eerste zondag van de maand is niet van start kunnen gaan.

- III.2.2.4. Jaarlijks 2 acties i.h.k.v. bovenregionale profilering

Gerealiseerd: Ja.

Voor de activiteiten Ladies CityDeluxe en Diest in Kerstlicht werd er een promotioneel budget voorzien om bezoekers en shoppers aan te trekken van een brede regio rond Diest. Het belangrijkste verzorgingsgebied blijft hier Oost Vlaams-Brabant, West Limburg en de Antwerpse Kempen.

De activiteiten werden ook weer druk bijgewoond door duizenden bezoekers en zijn zorgden voor een succesvolle verkoop voor de lokale handelaars en horecazaken.

BD - III.3. Ruimte ontwikkelen voor mobiliteit, groen, handel en wonen

2019140019

Gerealiseerd: Ja.

Door het afronden van de inventarisering van trage wegen en van het project 'Langs pelgrimswegen' werd werk gemaakt van duurzame mobiliteit.

AP - III.3.2. Voeren van een actief en duurzaam woonbeleid

2019140064

Gerealiseerd: Nee Maar.

De visie op de woonuitbreidingsgebieden zal opgenomen worden in het gemeentelijk ruimtelijk beleidsplan in de volgende legislatuur.

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- III.3.2.1. Opmaak visienota woonuitbreidingsgebieden

Gerealiseerd: Ja Maar.

De visie op de woonuitbreidingsgebieden zal opgenomen worden in het ruimtelijk beleidsplan voor Diest in de volgende legislatuur.

AP - III.3.3. Bewerkstellen van een vlotte, veilige en toegankelijke verkeerscirculatie op het grondgebied.

2019140065

Gerealiseerd: Ja.

Het verkeersplan werd goedgekeurd en uitgevoerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	5.808,00 €	0,00 €	5.808,00 €	0,00 €
I	191.106,61 €	0,00 €	1.095.290,62 €	469.063,43 €	316.427,21 €	-144.759,33 €

- III.3.3.2. Optimaliseren en/of aanleg nieuwe toeristische randparking met de nodige bewegwijzering (toeristisch, parkeerbeleid, enz.)

Gerealiseerd: Ja.

De bewegwijzering en parkeerroutes werden gerealiseerd.

- III.3.3.3. Inventariseren en herwaarderen van trage wegen

De doelstellingenrealisatie 2019

● **Gerealiseerd: Ja.**

De inventarisatie op het hele grondgebied werd afgerond.

- III.3.3.4. Heraanleg fietspaden Klappijstraat

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken werden afgerond.

- III.3.3.5. Heraanleg fietspaden Schoonaarde

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken werden afgerond.

- III.3.3.6. Aanleg van fietspaden Papenbroekstraat
- III.3.3.7. Aanleg van fietspaden Turnhoutsebaan (Langeberg)

● **Gerealiseerd: Ja.**

-Buitengewoon onderhoud landbouwwegen: Meilrijk, Molenweg, Heide en Reustra

- III.3.3.8. Langs pelgrimswegen Oost- Brabant

● **Gerealiseerd: Ja.**

In de eerste maanden van 2019 werd door Interleuven een methodologie uitgewerkt om de pelgrimsroutes te inventariseren. Het inventariseren ter plaatse gebeurde in de tweede helft van 2019. De routes vanuit Diest en Herselt werden al uitgewerkt. In 2019 werden heel wat erfgoedobjecten, die een link hebben met de bedevaart naar Scherpenheuvel, gedigitaliseerd. De 'digitale tentoonstelling' verscheen online in april 2019 en werd vervolgens meerdere keren uitgebreid. De collectie is terug te vinden op de website pelgrimswegen.be. In augustus werden drie 'getuigen' geïnterviewd over de tradities en rituelen die bij de bedevaart naar Scherpenheuvel horen. Van deze interviews worden filmpjes gemaakt, die eveneens toegankelijk zijn voor het brede publiek

AP - III.3.4. Sterk groenonderhoud van de drie groene kernen in de binnenstad

2019140066

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het geplande groenonderhoud op de Citadel, de Warande en Park Cerckel werd uitgevoerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	31.436,26 €	0,00 €	31.902,00 €	0,00 €	30.502,00 €	0,00 €

- III.3.4.1. Citadel : zorgen voor een sterk groenonderhoud

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 werd door de INL ploeg jaarlijks natuurbeheer toegepast op de Citadel (o.a. dak, taluds, bloemenweide). Dit beheer zal ook de komende jaren moeten worden verder gezet.

- III.3.4.2. Park Cerckel : zorgen voor een sterk groenonderhoud

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

In park Cerckel werden nieuwe bomen geplant ter vervanging van eerder gekapte bomen. Het beheer moet worden verder gezet, vb. in het voorjaar van 2020 mineermotbestrijding bij paardenkastanjes en het ruimen van het riet in de vijver.

- III.3.4.3. Warandepark: beheersplan implementeren

● **Gerealiseerd: Ja.**

In 2019 werden er door een boomverzorger en door INL onderhoudswerken gedaan. In 2019 was er echter grote stormschade in het park en uit een visuele boomveiligheidscontrole blijkt dat er attentiebomen zijn. Deze zullen in 2020 desnoods moeten gekapt en vervangen worden.

AP - III.3.5. Opwaarderen straten in de binnenstad

2019140067

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken werden uitgevoerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	-319.914,70 €	0,00 €

De doelstellingenrealisatie 2019

- III.3.5.1. Heraanleg Mariëndaal-Peeterstraat

● **Gerealiseerd: Ja.**

De werken werden uitgevoerd.

AP - III.3.6. Prioritaire aanpak van probleemzones in de wegenis

2019140068

● **Gerealiseerd: Ja.**

Buitengewoon onderhoud van de asfalt- en betonwegen, net als de voetpaden werd uitgevoerd.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	411.532,42 €	0,00 €	584.831,41 €	0,00 €	450.000,00 €	0,00 €

- III.3.6.1. Buitengewone herstellingwerken aan wegen

● **Gerealiseerd: Ja.**

-buitengewoon onderhoud asfaltwegen: Groenstraat, Vinkenbergh, Klappijstraat, Rothstraat, Beukenplein en Turnhoutsebaan

-buitengewoon onderhoud betonwegen: Meilrijk

-buitengewoon onderhoud voetpaden: Hasseltsepoort

BD - III.4. Uitbouw van de inzet op waterbeheersing binnen en buiten de kern

2019140020

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Meerdere erosieprojecten werden in 2019 opgestart; opstart van de werken is voorzien 2020-2021.

AP - III.4.1. Realisatie gemeentelijke uitvoeringsplan

2019140069

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De geplande waterbeheersingswerken werden uitgevoerd of opgestart.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	1.455,49 €	0,00 €	318.784,50 €	250.129,95 €	0,00 €	0,00 €

- III.4.1.1. Rioleringswerken in de Heidestraat Stille Kempen

● **Gerealiseerd: Ja.**

werken zijn verleden jaar uitgevoerd

AP - III.4.2. Onderhoud rioleringen: wegwerken knelpunten en verhogen capaciteit

2019140070

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	145.704,79 €	0,00 €	153.048,66 €	170.750,00 €	150.000,00 €	47.500,00 €

- III.4.2.1. Aanleg IBA's

● **Gerealiseerd: Ja.**

In de loop van 2019 werden 9 IBA's geplaatst

- III.4.2.2. Afkoppelen van woningen

● **Gerealiseerd: Ja.**

Woningen in Klappijstraat-Rodestraat werden afgekoppeld.

AP - III.4.3. Erosiebestrijding

2019140071

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Erosiewerken werden voorbereid en deels uitgevoerd. Het merendeel van de werken is voorzien 2020-2021.

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	17.450,14 €	0,00 €	534.456,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

- III.4.3.1. Werken Beringerbaan - Blanklaer

Gerealiseerd: Nee.

Er zijn geen acties geweest in 2019.

- III.4.3.2. Werken Webbekom (Reustra-Kloosterberg, Halensebaan, Papenbroekstraat,...)

Gerealiseerd: Ja Maar.

In de Blakenbergstraat werden meerdere drempels aangelegd conform de vergunning. Voor de zone rond de Wolvenstraat in Bekkevoort werd een intergemeentelijk overleg georganiseerd en het is de opzet om in 2020 tot een concreet voorstel van maatregelen te komen.

- III.4.3.3. Werken Kaggevinne: Steyneveld, Saffraanberg, Galgenberg

Gerealiseerd: Ja Maar.

In de Bredestraat werd door de landbouwer een grasstrook aangelegd n.a.v. modderoverlast in de straat. Voor de Smodderpotstraat wordt onderzocht welke bijkomende maatregelen nodig zijn om modderoverlast in te perken; in 2020 zal er een voorstel worden uitgewerkt.

- III.4.3.4. Werken Molenstede (Zichemseweg, Diesterestraat,...)

Gerealiseerd: Ja Maar.

In 2019 werd een omgevingsvergunningsaanvraag ingediend voor de aanleg van een bufferbekken in de Zichemseweg. De uitvoering van de werken is voorzien voor 2020 -2021.

- III.4.3.5. Werken Bredestraat-Dongelstraat

Gerealiseerd: Ja.

Uitgevoerd in 2015.

- III.4.3.6. Erosiebestrijding Rothstraat (Schaffen.) O.a. werken en grondinname

Gerealiseerd: Nee.

Er zijn in 2019 geen acties geweest in Schaffen

- III.4.3.7. Erosiebestrijding Berkstraat, Postbaan (Schaffen)

Gerealiseerd: Nee.

Er zijn in 2019 geen acties geweest in Schaffen

- III.4.3.8. Erosiebestrijding Cauwberg, Romblokstraat, Schoonaarde. O.a. de aanleg van een houten dam en grondinnames.

Gerealiseerd: Nee.

Er zijn in 2019 geen acties geweest in Molenstede.

BD - III.5. Het creëren van een milieubewuste, klimaatneutrale stad met respect voor de bestaande landbouw

2019140021

Gerealiseerd: Ja Maar.

Initiatieven inzake duurzame mobiliteit werden genomen, net als het faciliteren van duurzame woonadviezen. De omvorming van het openbaar domein in functie van pesticidevrij groenbeheer werd deels uitgevoerd (o.a. op een aantal kerkhoven) maar zal in de volgende legislatuur voortgezet worden.

AP - III.5.1. Pesticidevrij groenonderhoud met aandacht voor biodiversiteit

2019140075

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- III.5.1.1. Omvorming van het openbaar domein in functie van pesticidevrij groenbeheer

Gerealiseerd: Nee Maar.

De doelstellingenrealisatie 2019

In 2020 zal er een landschapsarchitect worden aangesteld voor het opmaken van ontwerpen voor alle kerkhoven. Het ontwerp voor kerkhof Diest bleek te duur om uit te voeren; zowel het ontwerp als het budget zullen moeten worden aangepast.

- III.5.1.2. Het ondersteunen van (boven)lokale initiatieven inzake biodiversiteit en natuurwaarde van groenelementen

Gerealiseerd: Ja Maar.

I.s.m. het Regionaal Landschap Noord- Hageland werden er infoborden voorzien aan het speelbosje van Molenstede en aan de Demer (Kluisbergstraat); er werd aan de Kluisbergstraat ook een insectenhotel geplaatst. In wijk Speelhof wordt de aanleg van een natuurlijke buffer onderzocht i.s.m. Aquafin en Diest Uitbreiding in 2020 - 2021

AP - III.5.2. Het ontwikkelen van klimaatacties

2019140079

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	7.575,61 €	0,00 €	9.080,00 €	0,00 €	9.080,00 €	0,00 €

- III.5.2.4. Stimuleren van duurzaam bouwen en wonen via duurzaam planadvies

Gerealiseerd: Ja.

In 2019 werden door de vzw Dialoog 10 adviezen gegeven omtrent duurzaam bouwen aan burgers. Ook het Woonloket van IGO is actief om duurzaam bouwen en wonen te promoten vb. via infoavonden, samenaankopen.

- III.5.2.5. Stimuleren van duurzame mobiliteitsinitiatieven (Cambio, citybike, enz.)

Gerealiseerd: Ja.

stad Diest promoot Cambio autodelen, Bluebike en voorziet regelmatig extra laadpalen voor auto's/ fietsen. In 2019 werd er aan het station een bijkomende Cambiowagen geplaatst omdat er nood was aan een derde wagen voor Diest.

AP - III.5.3. Bevorderen van de betrokkenheid van de bevolking en doelgroepen bij het duurzaamheids- en natuurbeleid van de stad

2019140081

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.112,35 €	0,00 €	4.040,00 €	0,00 €	4.040,00 €	0,00 €

- III.5.3.1. Stimuleren en ondersteunen van scholen om te werken rond Milieuzorg Op School

Gerealiseerd: Ja.

In het schooljaar 2018 - 2019 namen 5 scholen deel aan het MOS project. Voor het schooljaar 2019- 2020 schreven zich 10 scholen in.

- III.5.3.2. Stimuleren van duurzaam kringlooptuinieren

Gerealiseerd: Ja.

In 2019 vonden er compostcursussen plaats en er startte een nieuwe compostmeester in Diest. Ook in 2020 zullen deze cursussen worden aangeboden.

Cluster III. Omgeving: Een aantrekkelijke, groene en bereikbare stad

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	167.923,03 €	175.606,45 €	177.859,67 €	188.063,00 €	162.024,00 €	188.063,00 €
I	903.382,63 €	213.970,75 €	6.330.593,24 €	1.742.007,73 €	357.192,07 €	-75.194,98 €
Totaal	1.071.305,66 €	389.577,20 €	6.508.452,91 €	1.930.070,73 €	519.216,07 €	112.868,02 €

De doelstellingenrealisatie 2019

Cluster IV. Bestuur: Een toegankelijke, transparante en professionele organisatie

BD - IV.1. Integrale lokale dienstverlening verzekeren door een integratie van stad en OCMW

2019140001

● **Gerealiseerd: Ja.**

In het proces van de functionele integratie werden in 2019 belangrijke stappen gezet, zowel naar de opmaak van een gezamenlijk nieuw meerjarenplan 2020-2025 toe als naar het organogram en de ambtelijke aansturing door een nieuwe algemeen directeur.

AP - IV.1.1. Een functionele integratie uitbouwen

2019140001

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- IV.1.1.1. Onderzoeken van de samenwerkingsmogelijkheden op het vlak van de diensten met gemeenschappelijke dienstverlening en de ondersteunende diensten

● **Gerealiseerd: Ja.**

- aanstelling en start gemeenschappelijke algemeen directeur op 1/5/2020
- opmaak gezamenlijk nieuw meerjarenplan 2020-2025
- optimalisatie organogram
- start nieuwe website (juni 2019) en voorbereiding gezamenlijk intranet stad en OCMW

BD - IV.2. De organisatie verder ontwikkelen in functie van een moderne, eigentijdse en kwalitatieve dienstverlening

2019140002

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

De werking van stad en OCMW werden in een overkoepelende nieuwe website verwerkt met een verdere uitbouw van het digitaal loket. Een nieuw gezamenlijk intranet is in volle voorbereiding in 2019. Hoewel er een aantal stappen werden gezet heeft het vertrek van de bestuurssecretaris personeel geleid tot het niet opstarten van sommige projecten op vlak van HR. Digitaliseringsprojecten zijn lopend.

AP - IV.2.1. Proactief hrm-beleid

2019140004

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Door het vertrek van de bestuurssecretaris personeel midden 2018 zijn projecten hieromtrent stilgevallen. In 2019 is er geen nieuwe bestuurssecretaris aangesteld.
De rechtspositieregeling werd aangepast aan de huidige regelgeving.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	57,27 €	0,00 €	6.709,00 €	0,00 €	12.709,00 €	0,00 €

- IV.2.1.1. Aanwezigheidsbeleid opstarten

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

De laatste stappen in dit project werden in 2018 gezet. Door het vertrek van de bestuurssecretaris personeel midden 2018 is dit project stilgevallen. In 2019 werd er geen nieuwe bestuurssecretaris aangeworven.

- IV.2.1.2. Een diversiteitsbeleidsplan opstellen in samenwerking met RESOC en OCMW

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

In 2019 is het beleid verder gezet. Stad en OCMW Diest hebben deelgenomen aan duo-day en er werden verschillende mensen tewerkgesteld in een vorm van werkplekieren.

- IV.2.1.3. Arbeidsreglement vernieuwen met opname van een non-discriminatiecode/clausule

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dit werd reeds in 2016 gerealiseerd

- IV.2.1.4. Werken aan organisatiecultuur via gerichte opleidingen

● **Gerealiseerd: Nee Maar.**

Door het vertrek van de beleidssecretaris personeel zijn er geen organisatiebrede opleidingen georganiseerd in 2019.

De doelstellingenrealisatie 2019

AP - IV.2.2. Administratieve last verminderen

2019140005

● **Gerealiseerd: Ja.**

*Sinds 2016 is het besluitvormingsproces gedigitaliseerd.
Sinds 2018 is de inkomende post gedigitaliseerd.*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	0,00 €	0,00 €	10.000,01 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €

- IV.2.2.2. Digitalisering van de bevolkingsregisters

● **Gerealiseerd: Ja.**

Lopende opdracht voor digitalisering stukken

BD - IV.3. Een verantwoordelijke en performante organisatie uitbouwen door het versterken van de inzet op organisatiebeheersing

2019140003

● **Gerealiseerd: Ja.**

AP - IV.3.1. Algemene uitbouw organisatiebeheersingssysteem

2019140006

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

- IV.3.1.1. Uitbouw organisatiebeheersingssysteem

● **Gerealiseerd: Ja.**

- voorbereiding implementatie financiële toepassing OCMW (start op 1/1/2020)
- opmaak meerjarenplan 2020-2025 als belangrijkste project in 2019
- evenementenloket niet uitgevoerd in afwachting van aanpassing organogram
- opstart onthaalbeleid
- aangaan van langetermijn- en raamcontracten voor verzekeringen, telecommunicatie, juridische ondersteuning e.a.
- opstart nieuwe website
- voorbereiding opstart intranet
- uitrol gemeentelijke communicatiemonitor
- ingebruikname nieuw IT-helpdesksysteem
- opstart doelstellingenkader interne werking
- gezamenlijke aankoopprocedure stad en OCMW
- opmaak uitbestedingskader
- reorganisatie dienst gebouwen met opsplitsing in dienst projecten & vastgoed en dienst facilitair beheer
- goedkeuring communicatieflow
- goedkeuring handtekendelegatie
- goedkeuring informatieveiligheidsplan en 3-jaarlijks actieplan

AP - IV.3.2. Uitbouw gestructureerde werkomgeving mbv mid-office (en ontsluiting naar de klanten/burgers toe via Mid-office/elektronische dossiervorming)

2019140008

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
I	47.313,06 €	0,00 €	51.481,31 €	0,00 €	25.000,00 €	0,00 €

- IV.3.2.1. Gefaseerde uitbouw mid-office

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

*Het evenementenloket werd uitgesteld in afwachting van een wijziging van het organogram.
Het digitaal burgerloket werd opgestart voor het automatisch afleveren van attesten en uittreksels van de dienst burgerzaken.*

AP - IV.3.4. GIS organisatiebreed toepassen

2019140011

● **Gerealiseerd: Ja.**

evaluatie

De doelstellingenrealisatie 2019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	5.050,00 €	0,00 €	5.050,00 €	0,00 €

- IV.3.4.1. Gefaseerd verder integreren in de reguliere werking van de stad van het CRAB, GRB, GIPOD, enz.

Gerealiseerd: Ja.

- up to date houden GIS ifv wettelijke taken
- voorbereiding koppeling van GIS met MAGDA ifv het sneller updaten van kadastragegevens
- voorbereiding automatiseren notarisbrief
- digitalisering wenslijnen voor trage wegen
- voorbereiding nieuwe toepassing ingebruikname publiek domein
- taken gerelateerd aan de bospotentiekaart
- niet gerealiseerd: digitaliseren bouwdoossiers
- opmaak rechtenstructuur voor toegang tot het GIS

- IV.3.4.2. Aanduiding coördinatoren

Gerealiseerd: Ja.

GIS-ambtenaar werd aangesteld.

Cluster IV. Bestuur: Een toegankelijke, transparante en professionele organisatie

Totaal Hoofdstuk						
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	57,27 €	0,00 €	11.759,00 €	0,00 €	17.759,00 €	0,00 €
I	47.313,06 €	0,00 €	61.481,32 €	0,00 €	35.000,00 €	0,00 €
Totaal	47.370,33 €	0,00 €	73.240,32 €	0,00 €	52.759,00 €	0,00 €

Totalen						
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	275.721,44 €	274.238,95 €	329.315,80 €	283.825,00 €	249.721,00 €	195.825,00 €
I	1.375.996,16 €	213.970,75 €	8.206.038,07 €	1.742.007,73 €	1.765.192,07 €	-75.194,98 €
Totaal	1.651.717,60 €	488.209,70 €	8.535.353,87 €	2.025.832,73 €	2.014.913,07 €	120.630,02 €

Rapportgegevens :

Titel :	J1 : De doelstellingenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	3.014.401	31.972.295	28.957.894	3.242.853	36.753.432	33.510.579	3.268.530	33.386.069	30.117.539
Prioritaire beleidsdoelstellingen		144.725	144.725		150.945	150.945		150.945	150.945
Exploitatie		144.725	144.725		150.945	150.945		150.945	150.945
Investerings									
Andere									
Overig beleid	3.014.401	31.827.570	28.813.169	3.242.853	36.602.487	33.359.634	3.268.530	33.235.124	29.966.594
Exploitatie	934.578	31.600.109	30.665.531	970.186	30.114.447	29.144.261	1.045.863	30.104.124	29.058.261
Investerings	1.174	227.461	226.288	50.000	1.357.040	1.307.040			
Andere	2.078.650		-2.078.650	2.222.667	5.131.000	2.908.333	2.222.667	3.131.000	908.333
Algemene Werking	6.780.932	191.340	-6.589.592	8.116.737	178.727	-7.938.010	7.393.065	131.727	-7.261.338
Prioritaire beleidsdoelstellingen	47.370		-47.370	68.443		-68.443	47.962		-47.962
Exploitatie	57		-57	6.962		-6.962	12.962		-12.962
Investerings	47.313		-47.313	61.481		-61.481	35.000		-35.000
Andere									
Overig beleid	6.733.562	191.340	-6.542.222	8.048.294	178.727	-7.869.567	7.345.103	131.727	-7.213.376
Exploitatie	6.286.430	121.133	-6.165.297	7.180.218	98.727	-7.081.491	7.185.103	98.727	-7.086.376
Investerings	447.132	70.207	-376.924	868.076	80.000	-788.076	160.000	33.000	-127.000
Andere									
Burger en Welzijn	14.974.869	4.880.219	-10.094.650	17.533.904	5.315.810	-12.218.093	14.021.257	3.279.870	-10.741.387
Prioritaire beleidsdoelstellingen	54.066	97.056	42.990	64.650	90.424	25.774	26.497	2.424	-24.073
Exploitatie	54.066	97.056	42.990	64.650	90.424	25.774	26.497	2.424	-24.073
Investerings									
Andere									
Overig beleid	14.920.804	4.783.163	-10.137.641	17.469.254	5.225.386	-12.243.867	13.994.760	3.277.446	-10.717.314
Exploitatie	13.263.081	3.685.687	-9.577.394	13.439.221	3.582.108	-9.857.114	13.366.076	3.277.446	-10.088.630
Investerings	1.657.723	926.133	-731.590	4.030.032	1.643.279	-2.386.753	628.684		-628.684
Andere		171.343	171.343						

J1 : De doelstellingenrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Cultuur en Vrije Tijd	6.056.877	1.080.169	-4.976.707	10.066.837	1.047.064	-9.019.773	8.832.535	1.020.246	-7.812.288
Prioritaire beleidsdoelstellingen	479.828	1.576	-478.251	1.911.215	5.338	-1.905.877	1.416.441	5.338	-1.411.103
Exploitatie	53.676	1.576	-52.099	75.047	5.338	-69.709	43.441	5.338	-38.103
Investerings	426.152		-426.152	1.836.168		-1.836.168	1.373.000		-1.373.000
Andere									
Overig beleid	5.577.049	1.078.593	-4.498.456	8.155.622	1.041.726	-7.113.896	7.416.094	1.014.908	-6.401.185
Exploitatie	5.173.955	943.843	-4.230.112	5.716.567	942.902	-4.773.665	5.676.454	906.241	-4.770.213
Investerings	315.624	18.308	-297.316	2.378.757		-2.378.757	1.709.640		-1.709.640
Andere	87.471	116.442	28.972	60.298	98.824	38.526	30.000	108.667	78.667
Grondgebiedzaken	9.419.368	4.343.647	-5.075.721	21.973.759	7.178.487	-14.795.272	9.976.185	3.097.908	-6.878.278
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.070.454	244.852	-825.602	6.491.046	1.779.126	-4.711.920	524.013	-38.077	-562.090
Exploitatie	167.923	30.881	-137.042	182.657	37.118	-145.539	166.821	37.118	-129.703
Investerings	902.531	213.971	-688.560	6.308.389	1.742.008	-4.566.381	357.192	-75.195	-432.387
Andere									
Overig beleid	8.348.914	4.098.795	-4.250.119	15.482.713	5.399.362	-10.083.352	9.452.172	3.135.985	-6.316.187
Exploitatie	5.350.328	2.811.749	-2.538.579	6.150.819	2.063.664	-4.087.155	6.106.642	2.025.324	-4.081.317
Investerings	2.998.586	913.974	-2.084.612	9.331.894	2.589.554	-6.742.341	3.345.530	364.517	-2.981.014
Andere		373.072	373.072		746.144	746.144		746.144	746.144
Totalen	40.246.447	42.467.671	2.221.224	60.934.089	50.473.521	-10.460.569	43.491.573	40.915.820	-2.575.753
Exploitatie	31.284.093	39.436.760	8.152.667	33.786.327	37.085.673	3.299.346	33.629.859	36.607.687	2.977.828
Investerings	6.796.234	2.370.054	-4.426.180	24.864.798	7.411.880	-17.452.917	7.609.047	322.322	-7.286.725
Andere	2.166.120	660.857	-1.505.263	2.282.965	5.975.968	3.693.003	2.252.667	3.985.811	1.733.145

Rapportgegevens :

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

J : De financiële toestand

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	8.152.667	3.299.346	2.977.828
A. Uitgaven	31.284.093	33.786.327	33.629.859
B. Ontvangsten	39.436.760	37.085.673	36.607.687
1.a Belastingen en boetes	22.039.250	20.634.343	20.536.020
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	17.397.510	16.451.330	16.071.668
II. Investeringsbudget (B-A)	-4.426.180	-17.452.917	-7.286.725
A. Uitgaven	6.796.234	24.864.798	7.609.047
B. Ontvangsten	2.370.054	7.411.880	322.322
III. Andere (B-A)	-1.505.263	3.693.003	1.733.145
A. Uitgaven	2.166.120	2.282.965	2.252.667
1. Aflossing financiële schulden	2.078.650	2.222.667	2.222.667
a. Periodieke aflossingen	2.078.650	2.222.667	2.222.667
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	87.471	60.298	30.000
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	660.857	5.975.968	3.985.811
1. Op te nemen leningen en leasings	0	5.000.000	3.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	660.857	975.968	985.811
a. Periodieke terugvorderingen	660.857	975.968	985.811
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	2.221.224	-10.460.569	-2.575.753
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	10.629.486	10.629.486	2.876.286
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	12.850.710	168.917	300.533
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	12.850.710	168.917	300.533

J : De financiële toestand

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	6.734.875	2.052.647	1.740.972
I. Financieel draagvlak (A-B)	8.758.831	3.985.318	3.806.378
A. Exploitatieontvangsten	39.436.760	37.085.673	36.607.687
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	30.677.929	33.100.355	32.801.309
1. Exploitatie-uitgaven	31.284.093	33.786.327	33.629.859
2. Nettokosten van de schulden	606.164	685.972	828.550
a. Kosten van de schulden	652.958	685.972	828.550
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	46.794	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	2.023.957	1.932.671	2.065.406
A. Netto-aflossingen van schulden	1.417.793	1.246.699	1.236.855
1. Periodieke aflossingen van schulden	2.078.650	2.222.667	2.222.667
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	660.857	975.968	985.811
B. Nettokosten van schulden	606.164	685.972	828.550
1. Kosten van de schulden	652.958	685.972	828.550
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	46.794	0	0

De financiële nota

- J2** De exploitatierekening (ER) over boekjaar 2019
- J3** De investeringsrekening (IR) over boekjaar 2019
- J4** Afgesloten investeringsenveloppes
- J5** De liquiditeitenrekening (LR) over boekjaar 2019

Rapportgegevens :

Titel :	J2 : De exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

J2 : De exploitatierekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	934.578	31.744.834	30.810.256	970.186	30.265.392	29.295.206	1.045.863	30.255.069	29.209.206
Algemene Werking	6.286.487	121.133	-6.165.354	7.187.180	98.727	-7.088.453	7.198.065	98.727	-7.099.338
Burger en Welzijn	13.317.146	3.782.743	-9.534.403	13.503.871	3.672.532	-9.831.340	13.392.573	3.279.870	-10.112.703
Cultuur en Vrije Tijd	5.227.630	945.419	-4.282.211	5.791.614	948.240	-4.843.374	5.719.895	911.579	-4.808.316
Grondgebiedzaken	5.518.251	2.842.631	-2.675.620	6.333.476	2.100.782	-4.232.694	6.273.463	2.062.442	-4.211.020
Totalen	31.284.093	39.436.760	8.152.667	33.786.327	37.085.673	3.299.346	33.629.859	36.607.687	2.977.828

Rapportgegevens :

Titel :	J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	1.174	227.461	226.288	50.000	1.357.040	1.307.040			
Algemene Werking	494.445	70.207	-424.238	929.557	80.000	-849.557	195.000	33.000	-162.000
Burger en Welzijn	1.657.723	926.133	-731.590	4.030.032	1.643.279	-2.386.753	628.684		-628.684
Cultuur en Vrije Tijd	741.776	18.308	-723.468	4.214.925		-4.214.925	3.082.640		-3.082.640
Grondgebiedzaken	3.901.117	1.127.944	-2.773.172	15.640.283	4.331.562	-11.308.722	3.702.723	289.322	-3.413.401
Totalen	6.796.234	2.370.054	-4.426.180	24.864.798	7.411.880	-17.452.917	7.609.047	322.322	-7.286.725

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

Schema J4 : De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe 2019

Rapportgegevens :

Titel :	Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019003952
budgettair dagboek :	

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	8.152.667	3.299.346	2.977.828
A. Uitgaven	31.284.093	33.786.327	33.629.859
B. Ontvangsten	39.436.760	37.085.673	36.607.687
1.a Belastingen en boetes	22.039.250	20.634.343	20.536.020
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	17.397.510	16.451.330	16.071.668
II. Investeringsrekening (B-A)	-4.426.180	-17.452.917	-7.286.725
A. Uitgaven	6.796.234	24.864.798	7.609.047
B. Ontvangsten	2.370.054	7.411.880	322.322
III. Andere (B-A)	-1.505.263	3.693.003	1.733.145
A. Uitgaven	2.166.120	2.282.965	2.252.667
1. Aflossing financiële schulden	2.078.650	2.222.667	2.222.667
a. Periodieke aflossingen	2.078.650	2.222.667	2.222.667
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	87.471	60.298	30.000
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	660.857	5.975.968	3.985.811
1. Op te nemen leningen en leasings	0	5.000.000	3.000.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	660.857	975.968	985.811
a. Periodieke terugvorderingen	660.857	975.968	985.811
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	2.221.224	-10.460.569	-2.575.753
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	10.629.486	10.629.486	2.876.286
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	12.850.710	168.917	300.533
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	12.850.710	168.917	300.533

Schema J5 : De Liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0	0	0	0	0
Collectief pensioenfonds	0	0	0	0	0
II. Investerings	0	0	0	0	0
III. Andere verrichtingen	0	0	0	0	0
Totalen	0	0	0	0	0

De samenvatting van de algemene rekeningen

J6 De Balans per 31/12/2019

J7 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2019

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	16.621.479,18	16.294.029,81
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	12.298.783,40	12.272.844,84
B. Vorderingen op korte termijn	4.035.914,80	3.238.647,53
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.823.478,35	2.505.043,90
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.212.436,45	733.603,63
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	286.780,98	782.537,44
II. Vaste activa	109.837.724,41	108.163.339,76
A. Vorderingen op lange termijn	1.299.235,12	1.889.246,23
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.299.235,12	1.889.246,23
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	11.409.148,84	11.391.086,58
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	25.000,00	25.000,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.130.304,53	5.112.480,78
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	6.253.844,31	6.253.605,80
C. Materiële vaste activa	96.665.386,67	94.409.246,85
1. Gemeenschapsgoederen	83.601.879,36	81.290.836,71
a. Terreinen en gebouwen	41.546.666,43	38.964.351,37
b. Wegen en overige infrastructuur	39.671.844,10	38.110.723,06
c. Installaties, machines en uitrusting	515.053,43	628.246,16
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	465.142,58	655.857,39
e. Leasing en soortgelijke rechten	995.548,92	2.524.034,83
f. Erfgoed	407.623,90	407.623,90
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.155.192,55	8.208.562,13
a. Terreinen en gebouwen	7.780.536,31	7.729.684,49
b. Installaties, machines en uitrusting	366.328,19	467.815,16
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	8.328,05	11.062,48
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	4.908.314,76	4.909.848,01
a. Terreinen en gebouwen	4.908.314,76	4.909.848,01
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	463.953,78	473.760,10
TOTAAL ACTIVA	126.459.203,59	124.457.369,57

J6 : DE BALANS 2019

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	26.651.412,13	30.819.967,46
A. Schulden op korte termijn	6.552.665,37	8.050.054,73
1. Schulden uit ruiltransacties	4.410.089,62	5.637.206,16
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	979.667,92	919.904,39
b. Financiële schulden	0,00	178.904,86
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	3.430.421,70	4.538.396,91
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	68.551,63	180.153,22
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.074.024,12	2.232.695,35
B Schulden op lange termijn	20.098.746,76	22.769.912,73
1. Schulden uit ruiltransacties	20.098.746,76	22.769.912,73
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.758.778,40	6.044.077,28
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.758.778,40	6.044.077,28
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	14.339.968,36	16.725.835,45
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	99.807.791,46	93.637.402,11
TOTAAL PASSIVA	126.459.203,59	124.457.369,57

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1
	3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

J7 : DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN 2019

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	35.608.143,83	35.724.048,34
A. Operationele kosten	34.445.041,25	34.524.888,79
1. Goederen en diensten	7.444.311,60	7.649.710,35
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.759.783,98	11.896.995,66
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.814.123,00	3.668.217,96
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	10.979.537,34	10.879.349,04
6. Andere operationele kosten	447.285,33	430.615,78
B. Financiële kosten	653.174,66	760.099,41
C. Uitzonderlijke kosten	509.927,92	439.060,14
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	97.937,44	156.619,96
2. Toegestane investeringssubsidies	411.990,48	282.440,18
II. Opbrengsten	40.583.603,57	36.892.965,54
A. Operationele opbrengsten	38.112.170,86	34.923.154,47
1. Opbrengsten uit de werking	2.772.382,71	2.919.298,57
2. Fiscale opbrengsten en boetes	22.039.250,41	19.998.337,59
3. Werkingssubsidies	12.883.153,11	12.480.941,59
a. Algemene werkingssubsidies	9.712.024,56	9.366.067,11
b. Specifieke werkingssubsidies	3.171.128,55	3.114.874,48
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	417.384,63	-475.423,28
B. Financiële opbrengsten	2.197.734,33	1.722.278,65
C. Uitzonderlijke opbrengsten	273.698,38	247.532,42
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	4.975.459,74	1.168.917,20
A. Operationeel overschot of tekort	3.667.129,61	398.265,68
B. Financieel overschot of tekort	1.544.559,67	962.179,24
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-236.229,54	-191.527,72
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4.975.459,74	1.168.917,20
A. Rechthebbenden 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	4.975.459,74	1.168.917,20

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (exploitatie)
- TJ1** Exploitatierekening per BDOM
- TJ2** Evolutie van de exploitatierekening
- TJ3** Investeringsverrichtingen per BDOM
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening (investerings)
- TJ4** Evolutie van de investeringsverrichtingen
- TJ5** Stand kredieten per investeringsenveloppe
- TJ6** Evolutie van de liquiditeitenrekening
- S** Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
	Overige algemene diensten, Groene ruimte, Personeelsdienst en vorming, Begraafplaatsen	617	1.319.529	1.671.997	-352.468	Gedetacheerd personeel van het OCMW aan de stad. Dit krediet is in evenwicht met het ontvangstenkrediet bij het OCMW. De afwijking ten opzichte van het budget is er omwille van een aantal niet-vervangingen en latere aanwervingen dan gepland.
	Diverse beleidsvelden	62xx	6.405.797	6.905.117	-499.320	Overschotten in personeelskredieten: dit is overbudgettering omwille van een aantal niet-vervangingen en latere aanwervingen dan gepland.
0190	Overig algemeen bestuur	6211	41.113	257.562	-216.449	Zowel de stad Diest als het OCMW rekenden de responsabiliseringsbijdrage van jaar N steeds budgettaire in jaar N aan. Volgens de boekingsfiche van Binnenlands bestuur dd 9/04/2019 dient in jaar N echter enkel een voorziening aangelegd te worden (= niet budgettair) en gebeurt de budgettaire aanrekening pas in jaar N+1. Door de boekingswijze aan te passen is er in één jaar (2019) geen budgettaire aanrekening van de respo, waardoor het voorziene budget in 2019 dus niet werd aangewend.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	649	1.190.888	1.353.437	-162.549	De werkingstoelage aan Limburg.net wordt steeds gebudgetteerd op basis van de gegevens die we ontvangen van Limburg.net (ifv te verwachten op te halen en te verwerken huisvuil en kosten recyclagepark). In 2019 is de ophalings- en verwerkingskost lager dan het budget.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	-51.227	103.450	-154.677	Vorige jaren werden teveel huisvuilzakken aangekocht, waardoor er een voorraad ontstond. Vanuit die voorraad (en een beperkte aankoop 44liter rollen) zijn er quotumrollen bedield. Deze voorraad is opgebouwd gedurende de voorgaande jaren, en ook betaald. Hierdoor is er in 2019 dus een teruggave via Limburg.net. In het budget was echter rekening gehouden met de aankopen van vorige jaren. In 2019 werd duidelijk dat de zakken van kleur zouden veranderen, dus werd uit de bestaande voorraad geput.
0200	Wegen	613	10.915	84.542	-73.627	Deze werken (prestaties van derden voor wegen en waterlopen) werden overdragen aan Aquafin en werden dus reeds voorzien in het budget van de concessie Aquafin
310	Beheer van regen- en afvalwater	6103	28.962	95.538	-66.576	Deze werken (prestaties van derden voor wegen en waterlopen) werden overdragen aan Aquafin en werden dus reeds voorzien in het budget van de concessie Aquafin
0200	Wegen	6103	127.126	188.200	-61.074	Dit zijn kredieten voor diverse herstellingskosten aan de wegen. Dit schommelt erg en is in 2019 merklijk minder gebruikt.
0701	Cultuurcentrum	649	443.508	497.225	-53.717	De prijs subsidie aan het AGB CC is onderhevig aan schommelingen wegens het niet exact kunnen inschatten van de jaarlijkse programmatie.
0740	Sport	6110	163.869	208.823	-44.954	Levering van energie voor de exploitatie van het zwembad en andere sportinrichtingen: wegens opnieuw een zachte winter zijn deze kosten lager dan gebudgetteerd. Dit is vergelijkbaar met 2018.
0119	Overige algemene diensten	614	690.993	727.235	-36.242	Dit behelst diverse kosten van onder andere de communicatiedienst (sjabloonsoftware werd niet aangekocht, Sociale Mediabudget werd nog niet ten volle benut), en de frankeringskosten (minder post verzonden) van alle diensten samen.
0040	Transacties in verband met de openbare schuld	6500	652.958	685.972	-33.015	Er werden in 2019 geen nieuwe leningen aangegaan, waardoor het budget aan te betalen intresten te hoog was.
0119	Overige algemene diensten	615	52.303	80.982	-28.679	Heel wat minder opleidingen dan budget (vooral organisatiebrede opleidingen).
0119	Overige algemene diensten	613	204.269	231.209	-26.940	Dit zijn andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden voor de algemene diensten: dit gaat vooral over lagere kosten voor de omgevingsanalyse, minder drukwerken,...
0130	Administratieve dienstverlening	647	125.648	150.141	-24.493	Minder rijbewijzen en reispassen uitgegeven. Dit wordt gecompenseerd aan ontvangstenzijde.
0629	Overig woonbeleid	613	68.885	91.410	-22.525	Dit behelst de ondersteuning door IGO Leuven mbt het woonbeleid. Dit is afhankelijk van het effectief aantal behandelde projecten en gepresteerde diensten.
0670	Straatverlichting	6103	265.041	287.493	-22.452	De kosten voor straatverlichting zijn steeds moeilijk in te schatten.
0112	Personeelsdienst en vorming	613	85.777	107.763	-21.986	Kosten ifv oa aanwezigheidsbeleid, nog niet opnieuw opgestart in 2019.
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	615	153.047	170.521	-17.474	Dit zijn de Cadoosjes. De aan- en verkoop is moeilijk in te schatten, maar het uitgave krediet compenseert steeds met het ontvangstenkrediet (wel jaaroverschrijdend).
0739	Overig kunst- en cultuurbeleid	614	23.510	40.315	-16.805	Er is geen participatieproject cultuur doorgestaan.
0740	Sport	649	55.381	71.905	-16.524	Toelage sportclub in 2017 dubbel geboekt (rechtgezet)
0115	Welzijn op het werk	613	14.559	30.191	-15.632	Risicoanalyse psychosociale aspecten is niet uitgevoerd. Krediet voor veiligheidsconsulent onterecht verhoogd in budgetwijziging
0119	Overige algemene diensten	6103	81.711	96.858	-15.147	Weinig onvoorziene herstellingskosten aan gekocht in 2019
Goedgekeuring van de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stad Diest gemeenteraad - 29 juni 2020						53/124

Goedgekeuring van de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stad Diest
gemeenteraad - 29 juni 2020

53/124

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	7301	9.421.082	8.414.217	1.006.866	De toename voor het jaar 2019 is quasi integraal te wijten aan een inkohieringsversnelling die heeft plaatsgevonden voor het aanslagjaar 2019 waardoor uiteraard een deel van de ontvangsten die normaliter pas in 2020 zouden geïnd worden nu reeds in 2019 geïnd worden.
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	787.056	240.578	546.478	Het verschil is te wijten aan twee feiten: - van creadiv hebben we in december reeds 224.363 euro interim dividend ontvangen voor 2019. Andere jaren ontvingen we pas het volledige dividend na afsluiting van de jaarrekening (jaar N+1) - met betrekking tot boekjaar 2014 werd er een dividend toegekend aan de stad Diest door PBE (Fluvius) dat werd betaald via uitgestelde betalingen (achtergestelde lening). Daardoor werd deze dividend-ontvangst tbv 2.047.165 euro reeds volledig als opbrengst geboekt, maar kwamen deze gelden in schijven binnen (via het liquiditeitenbudget). Deze achtergestelde lening kende een einde op 30/06/2019. Op dat moment werd door Fluvius terug "gewone" dividenden uitgekeerd; budgettair was hiermee geen rekening gehouden. Vandaar de meerontvangst in 2019 van 324.532 euro.
0020	Fiscale aangelegenheden	7300	9.340.282	8.904.523	435.759	Inkomsten uit onroerende voorheffing worden ingeschat op basis van de budgetramingen van de hogere overheid. In 2019 waren deze merkelijk hoger dan initieel voorzien.
0660	Communicatievoorzieningen	750	160.397	44.835	115.562	Met betrekking tot boekjaar 2014 werd er een dividend toegekend aan de stad Diest door PBE (Fluvius) dat werd betaald via uitgestelde betalingen (achtergestelde lening). Daardoor werd deze dividend-ontvangst tbv 937.410 euro reeds volledig als opbrengst geboekt, maar kwamen deze gelden in schijven binnen (via het liquiditeitenbudget). Deze achtergestelde lening kende een einde op 30/06/2019. Op dat moment werd door Fluvius terug "gewone" dividenden uitgekeerd; budgettair was hiermee geen rekening gehouden. Vandaar de meerontvangst in 2019 van 138.444 euro.
0020	Fiscale aangelegenheden	73611	1.086.895	986.189	100.706	Retributie op parkeren en de inname van het openbaar domein hebben beiden een hogere ontvangst gerealiseerd dan ingeschat. Het bedraagt een stijging met 1,2% t.o.v. vorig jaar. De inkomsten uit parkeerautomaten (munten) zijn gedaald met 6%. Deze uit mobiele parkeertransacties zijn gestegen met 25% t.o.v. vorig jaar. De inkomsten uit retributiebonnen zijn gedaald met 1,7%. De inkomsten uit parkeerkaarten zijn eveneens gedaald met 1,7% in vergelijking met vorig jaar.
0020	Fiscale aangelegenheden	7374	168.250	88.452	79.798	Belasting ter bestrijding van leegstand en verkrotting van gebouwen en woningen. Door het aantal jaren dat een pand op de lijst staat, wordt het bedrag hoger. Dat kunnen we vooraf moeilijk ramen omdat er panden bijkomen en verdwijnen.
0020	Fiscale aangelegenheden	7318	136.073	206.591	-70.518	Belasting op afgifte van administratieve documenten (burgerzaken); deze ontvangsten liggen in lijn met de overeenstemmende uitgaven.
0020	Fiscale aangelegenheden	73424	163.484	233.879	-70.395	Belasting op verspreiding van reclame; er werd in 2019 minder drukwerk bedeed.
0020	Fiscale aangelegenheden	73323	32.452	93.450	-60.998	Verkoop huisvuilzakken veel lager in 2019.
0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	704	83.698	25.150	58.548	Onvoorziene terugvorderingen ifv tussenkomsten in de openbare veiligheid.
0410	Brandweer	758	46.794		46.794	Terugvordering intresten lening aan hulpverleningszone (kazerne) - schijf 2019 - was niet voorzien.
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	700	175.669	130.855	44.814	Dit zijn de verkopen van de Cadoosjes: moeilijk in te schatten kredieten , schommelt van jaar tot jaar. Dit wordt echter wel gespiegeld in de uitgavekredieten (wegens jaaroverschrijdend werken is hier wel geen één op één match.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	707	1.421.297	1.379.842	41.455	Dit is de BOT-bijdrage, de bijdrage voor de opvang en transport van water. Dit krediet schommelt van jaar tot jaar, maar in vergelijking met het totaal bedrag is dit geen grote afwijking
0521	Toerisme - Sectorondersteuning	701	15.539	43.720	-28.181	Dit zijn de daguitstappen en rondleidingen: is heel wisselend in functie van de werkelijke uitstappen, maar was te voorzichtig ingeschat.
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	7405	97.764	123.427	-25.663	Subsidie voor preventiedienst te hoog ingeschat.
0112	Personeelsdienst en vorming	7405	37.988	15.150	22.838	VIA-middelen (Vlaams Intersectoraal Akkoord). Deze subsidies zijn moeilijk in te schatten.
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	750	22.110		22.110	Bijkomend dividend van Limburg.net

Overschrijdingen in exploitatie

Ramingnummer	Toelichting	Soort budget	ARK	Beleidsveld	Jaarrekening	Huidig krediet	Saldo	VERKLARING
2019180917	Administratieve inningskosten personenbelasting	U	6131999	0020	94.211	94.210	0	Iets hogere kosten dan budget
2019000018	Weddes mandatarissen	U	6200000	0100	370.240	345.055	-25.186	Weddes mandatarissen te laag ingeschat

Rapportgegevens :

Titel :	TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Algemene Werking	Grondgebiedzaken
I. Uitgaven		31.284.092,91	934.578,02	6.286.487,43	5.518.251,14
A. Operationele uitgaven		30.630.918,25	281.403,36	6.286.487,43	5.518.251,14
1. Goederen en diensten	60/1	7.444.311,60	151.955,79	2.422.924,28	2.664.401,23
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.759.783,98	0,00	3.858.642,94	1.422.539,75
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10.979.537,34	0,00	1.714,21	1.424.509,55
5. Andere operationele uitgaven	640/7	447.285,33	129.447,57	3.206,00	6.800,61
B. Financiële uitgaven	65	653.174,66	653.174,66	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		39.436.760,18	31.744.833,95	121.133,13	2.842.630,92
A. Operationele ontvangsten		38.112.170,86	31.744.833,55	121.133,13	1.580.821,05
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.772.382,71	90.614,58	10.916,78	1.530.552,34
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	22.039.250,41	21.942.194,41	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	12.883.153,11	9.712.024,56	48.668,06	35.944,00
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	417.384,63	0,00	61.548,29	14.324,71
B. Financiële ontvangsten	75	1.324.589,32	0,40	0,00	1.261.809,87
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		8.152.667,27	30.810.255,93	-6.165.354,30	-2.675.620,22

TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein 2019

	Code	Burger en Welzijn	Cultuur en Vrije Tijd
I. Uitgaven		13.317.146,12	5.227.630,20
A. Operationele uitgaven		13.317.146,12	5.227.630,20
1. Goederen en diensten	60/1	613.490,56	1.591.539,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.640.957,54	2.837.643,75
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	8.937.049,92	616.263,66
5. Andere operationele uitgaven	640/7	125.648,10	182.183,05
B. Financiële uitgaven	65	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00
II. Ontvangsten		3.782.742,88	945.419,30
A. Operationele ontvangsten		3.735.929,29	929.453,84
1. Ontvangsten uit de werking	70	301.549,77	838.749,24
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	97.056,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	3.019.427,98	67.088,51
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	317.895,54	23.616,09
B. Financiële ontvangsten	75	46.813,59	15.965,46
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00
III. Saldo		-9.534.403,24	-4.282.210,90

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

Schema TJ2 : Evolutie van de exploitatierekening 2019

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		31.284.092,91	31.616.770,24	30.605.700,16
A. Operationele uitgaven		30.630.918,25	30.856.670,83	29.763.406,93
1. Goederen en diensten	60/1	7.444.311,60	7.649.710,35	7.029.061,64
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.759.783,98	11.896.995,66	11.323.014,71
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	10.979.537,34	10.879.349,04	10.934.799,51
5. Andere operationele uitgaven	640/7	447.285,33	430.615,78	476.531,07
B. Financiële uitgaven	65	653.174,66	760.099,41	842.293,23
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		39.436.760,18	35.809.156,22	35.822.356,99
A. Operationele ontvangsten		38.112.170,86	34.923.154,47	35.002.685,43
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.772.382,71	2.919.298,57	2.719.631,92
2. Fiscale ontvangsten en boetes		22.039.250,41	19.998.337,59	19.675.028,26
a. Aanvullende belastingen		19.136.521,93	17.151.102,79	17.052.158,16
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	9.340.281,50	8.838.229,01	8.463.542,66
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	9.421.082,40	7.942.342,83	8.225.119,77
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	375.158,03	370.530,95	363.495,73
b. Andere belastingen	731/9	2.902.728,48	2.847.234,80	2.622.870,10
3. Werkingssubsidies		12.883.153,11	12.480.941,59	12.280.443,25
a. Algemene werkingssubsidies		9.712.024,56	9.366.067,11	9.159.710,64
- Gemeente- of provinciefonds	7400	7.314.225,00	6.988.652,00	6.777.499,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	2.397.799,56	2.377.415,11	2.382.211,64
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	3.171.128,55	3.114.874,48	3.120.732,61
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	417.384,63	-475.423,28	327.582,00
B. Financiële ontvangsten	75	1.324.589,32	886.001,75	819.671,56
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		8.152.667,27	4.192.385,98	5.216.656,83

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019003952
budgettair dagboek :	

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Totaal	Algemene Financiering	Algemene Werking
I. Investerings in financiële vaste activa			22.373,30	0,00	0,00
A.	Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B.	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	22.134,79	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.	Andere financiële vaste activa	284/8	238,51	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			6.212.691,15	1.173,70	494.444,57
A.	Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.208.199,44	0,00	494.444,57
1.	Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.608.539,46	0,00	386.422,77
2.	Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.342.553,15	0,00	0,00
3.	Roerende goederen	23/4	257.106,83	0,00	108.021,80
4.	Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5.	Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B.	Overige materiële vaste activa		4.491,71	1.173,70	0,00
1.	Onroerende goederen	260/4	4.491,71	1.173,70	0,00
2.	Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C.	Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	149.179,33	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	411.990,48	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN			6.796.234,26	1.173,70	494.444,57

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Grondgebiedzaken	Burger en Welzijn
I. Investerings in financiële vaste activa			22.373,30	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	22.134,79	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	238,51	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa			3.732.769,65	1.253.372,88
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			3.732.769,65	1.253.372,88
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	325.354,15	1.218.826,75
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	3.342.553,15	0,00
3. Roerende goederen		23/4	64.862,35	34.546,13
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa		2906	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa		21	145.973,77	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies		664	0,00	404.350,48
TOTAAL UITGAVEN			3.901.116,72	1.657.723,36

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Cultuur en Vrije Tijd
I. Investerings in financiële vaste activa			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. Investerings in materiële vaste activa			730.930,35
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			727.612,34
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		677.935,79
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00
3. Roerende goederen	23/4		49.676,55
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00
5. Erfgoed	27		0,00
B. Overige materiële vaste activa			3.318,01
1. Onroerende goederen	260/4		3.318,01
2. Roerende goederen	265/9		0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21		3.205,56
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		7.640,00
TOTAAL UITGAVEN			741.775,91

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Totaal	Algemene Financiering	Algemene Werking
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		6.758,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		6.758,00	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. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7		297.668,45	227.461,43	70.207,02
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			297.668,45	227.461,43	70.207,02
1. Onroerende goederen	260/4		227.461,43	227.461,43	0,00
2. Roerende goederen	265/9		70.207,02	0,00	70.207,02
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		2.065.627,66	0,00	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN			2.370.054,11	227.461,43	70.207,02

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Grondgebiedzaken	Burger en Welzijn
I. Verkoop van financiële vaste activa		28	6.758,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	6.758,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		22/7	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa		176	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa		21	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen		150-180-4951/2	1.121.186,35	926.133,31
TOTAAL ONTVANGSTEN			1.127.944,35	926.133,31

Schema TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN		Code	Cultuur en Vrije Tijd
I. 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	22/7		0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00
5. Erfgoed	27		0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00
1. Onroerende goederen	260/4		0,00
2. Roerende goederen	265/9		0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176		0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		18.308,00
TOTAAL ONTVANGSTEN			18.308,00

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224-7	3.019.823	9.140.545	-6.120.722	Dit gaat over wegeniswerken waarvan de uitvoering verder loopt in 2020 (hoofdzakelijk de heraanleg van de winkelwandelstraat en de rioleringswerken Smodderpotstraat).
0720	Monumentenzorg	221-7	77.864	3.685.441	-3.607.576	Dit gaat over investeringen in de restauratie van monumenten, waarvan de uitvoering verder loopt in 2020. Het gaat vooral over de Citadel, St Sulpitius en park Cerckel).
0800	Gewoon basisonderwijs	221-7	1.212.417	2.641.807	-1.429.390	Dit gaat over de renovatie van de school in Molenstede die volop in uitvoering is.
0705	Gemeenschapscentrum	2291-7	594.286	1.939.664	-1.345.378	Dit gaat over de renovatie van het ontmoetingscentrum in Molenstede die volop in uitvoering is.
0740	Sport	2292-7		1.101.040	-1.101.040	Dit gaat over de infrastructuurwerken aan het Oosterlindeveld, volledig verschoven naar 2020.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	228-7	290.843	863.947	-573.104	Dit gaat over een aantal algemene investeringskosten rond rioleringswerken, zoals buitengewone herstellingen van riolering en de aanleg van IBA's waarvan het saldo wordt overgedragen. Ook de rioleringswerken in de Heidestraat werden doorgeschoven.
0341	Erosiebestrijding	224-7	17.450	534.456	-517.006	Er staan nog heel wat erosieprojecten op stapel. In 2019 is hiervan quasi geen uitvoering geweest.
0410	Brandweer	664	101.992	501.607	-399.615	Dit is de investeringstoelage aan de hulpverleningszone. Enkel de effectieve aanvraag wordt ter beschikking gesteld, het saldo wordt overgedragen.
0701	Cultuurcentrum	221-7		376.000	-376.000	Dit is het budget voor de renovatie van het dak van de Lakenhalle. Dit wordt in 2020 verplaatst naar het meerjarenplan van het AGB CC. De uitvoering is wellicht voor 2021.
0790	Erediensten	664	127.193	461.563	-334.370	Dit gaat over de investeringstoelagen aan de verschillende kerkfabrieken. Het saldo werd overgedragen en zal in 2020 of later worden uitgekeerd in functie van de uitvoering van de investeringen.
0610	Gebiedsontwikkeling	220-0		325.530	-325.530	Dit gaat over de verwerving van de grond aan het stationsplein.
0119	Overige algemene diensten	243-0	15.330	206.559	-191.229	Dit gaat over verschillende aankopen van rollend materiaal voor de TUD. Deze aankopen zijn verschoven naar 2020.
0400	Politiediensten	664	175.166	358.427	-183.262	Dit is de investeringstoelage aan de politiezone. Enkel de effectieve aanvraag wordt ter beschikking gesteld, het saldo wordt overgedragen.
0119	Overige algemene diensten	221-7	2.396	170.165	-167.769	Dit gaat over de dringende instandhoudingswerken dak stadhuis en kosten voor de herinrichting van het stadhuis. Saldo is overgedragen.

Goedkeuring van de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stad Diest
gemeenteraad - 29 juni 2020

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

0990	Begraafplaatsen	220-0		160.000	-160.000	Dit gaat over de ingroening van onkruidgevoelige delen van het kerkhof Diest en deelgemeenten. Start van het project is verschoven naar 2020. Er werd de komende jaren ook extra budget voorzien.
0750	Jeugd	2292-0	3.823	158.003	-154.180	Dit gaat over de aankoop van speeltoestellen en inrichting van speelterreinen. Budget is verschoven naar 2020, vooral in functie van de aanleg van het skatepark.
0720	Monumentenzorg	214-0	92.561	230.502	-137.942	Dit gaat vooral over een aantal budgetten voor studiekosten Citadel die verschoven worden naar 2020.
0600	Ruimtelijke planning	214-0	42.281	166.746	-124.465	Budget van oa het RUP ziekenhuis dat in uitvoering is.

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150-0	961.000	3.293.771	-2.332.771	Dit zijn een aantal investeringssubsudues die we nog moeten ontvangen in functie van de uitvoering van de respectievelijke investeringsdossiers: het gaat vooral over de werken aan de Langeberg, Klappijstraat fase 2, Badstraat
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	260-0	227.461	1.107.040	-879.579	Dit gaat over een aantal verkopen die pas in 2020 worden gerealiseerd. Belangrijkste is de verkoop van de grond aan de Michel Theysstraat
0800	Gewoon basisonderwijs	150-0	926.133	1.629.179	-703.045	Dit zijn de investeringssubsidie van de school Molenstede; deze worden ontvangen ifv de vordering der werken.
0720	Monumentenzorg	150-0	53.971	597.064	-543.094	Dit gaat over investeringssubsidies voor de restauratie van onroerend erfgoed. Dit wordt uibetaald ifv de vordering/realisatie van de werken. Het gaat voor over de subsidies park Cerckel.
0310	Beheer van regen- en afvalwater	150-0		420.880	-420.880	Dit gaat over investeringssubsidies voor de rioleringswerken, zoals de aanlag van IBA's en werken aan de Heidestraat. De subsidies volgen het ritme van de uitvoering van de werken.
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221-0		250.000	-250.000	Dit gaat over de verkoop van de pastorie in Kaggevinne. Wordt verschoven naar 2020.
0610	Gebiedsontwikkeling	150-0	100.000		100.000	Dit gaat over een subsidie van de provincie die we reeds ontvingen in 2019 ifv het stationsplein.

Overschrijdingen in investeringsuitgaven (niet overgedragen)

Ramingnummer	Toelichting	Soort budget	ARK	Beleidsveld	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
2019150642	Heraanleg voetpaden Grote Markt	U	2200000	0200	226.129	117.000	-109.129	Het saldo dat van de werken dat nog voorzien was in functie van deze werken was onvoldoende ter betaling van het vonnis van de rechtbank 1ste aanleg (SC 21/10/2019)
2019140002	Buitengewoon onderhoud asfaltwegen	U	2240007	0200	229.048	229.007	-41	Nog één kost van 40,65 euro geboekt nadat het saldo al was overgedragen naar 2020.
2019000562	Intekening aandelen Limburg.net	U	2811000	0300	22.110	0	-22.110	Was budgettair niet voorzien, maar werd gefinancierd met bijkomend dividend
2019000558	aankoop 1 aandeel A Fluvius	U	2811000	0640	25	0	-25	Was budgettair niet voorzien.
2019170975	kapitaalaflossing De Lijn	U	2841000	0210	239	0	-239	Was budgettair niet voorzien.
2019160550	Toegestane renteloze lening aan AGB CC (investeringsbudget 2017-18-19)	U	2903000	0701-01	87.471	60.298	-27.172	Lening aan AGB CC was hoger dan voorzien omwille van hogere investering in sanitair Lakenhalle en cinema op de Citadel.

Overschrijdingen in investeringsontvangsten (niet overgedragen)

Ramingnummer	Toelichting	Soort budget	ARK	Beleidsveld	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
2019160492	Verkoop diverse wegoverschotten	O	2600000	0050	1.771	0	-1.771	Niet gebudgetteerde verkoop van wegoverschotten.
2019142146	Subsidie digitale bouwaanvraag	O	1500000	0629	4.500	0	-4.500	Deze subsidie was niet gebudgetteerd.
2019000546	stroomversnellers	O	1500000	0740	4.712	0	-4.712	Niet gebudgetteerde subsidie - toegekend voor het uitvoeren van één of meerdere lokale energieprojecten in het kader van de campagne 'Overall stroomversnellers'
2019000559	kapitaalvermindering G-aandelen	O	2810000	0640	6.758	0	-6.758	Dit was een onverwachte kapitaalvermindering (schrapping aandelen G). Dit werd beslist op de algemene vergadering van de raad van bestuur van PBE op 20/12/2019.
2019000554	verkoop sint hubertusplein	O	2600000	0050	9.150	0	-9.150	Niet gebudgetteerde verkoop van stukje Sint Hubertusplein
2019000007	Openbare verkoop voertuigen	O	2664000	0119	70.207	60.000	-10.207	Openbare verkoop van niet meer gebruikte voertuigen van de TUD heeft meer opgebracht dan gebudgetteerd.
2019140089	Onderzoekspremie stadhuis interieur en exterieur	O	1500000	0720	11.906	0	-11.906	Deze premie werd niet gebudgetteerd.
2019000547	subsidie lokale energieprojecten + dakisolatie oc scafnis	O	1500000	0705	13.596	0	-13.596	In het kader van de dakisolatiewerken aan OC Scafnis werden subsidies aangevraagd en verkregen.
2019160475	subsidie beheersplan citadel en onderzoekspremie	O	1500000	0720	42.064	17.064	-25.000	Naast de premie voor het beheersplan werd er ook een onderzoekspremie aan gevraagd en verkregen.
2019000522	subsidie provincie fietsersbrug	O	1500000	0200	60.000	0	-60.000	Er was geen rekening gehouden dat het eerste gedeelte van deze subsidie al in 2019 zou toekomen (=voorschot)
2019000521	subsidie provincie stationsomgeving (250K)	O	1500000	0610	100.000	0	-100.000	Er was geen rekening gehouden dat het eerste gedeelte van deze subsidie al in 2019 zou toekomen (=voorschot)

Overschrijding in liquiditeitenbudget

Ramingnummer	Toelichting	Soort budget	ARK	Beleidsveld	BOEKJAAR 2019	BUDGET 2019	VERSCHIL	VERKLARING
2019141065	Kapitaalaflossingen aangeane leningen	U	4233000	0040	2.062.236	2.042.708	-19.529	Te weinig krediet voorzien voor de aflossing van aangeane leningen

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019003952
budgettair dagboek :	

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		22.373	226	60.435
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	22.135	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	239	226	60.435
II. Investerings in materiële vaste activa		6.212.691	4.786.459	4.867.419
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		6.208.199	4.696.524	4.716.649
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.608.539	1.529.737	701.642
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	3.342.553	2.736.833	3.547.563
3. Roerende goederen	23/4	257.107	429.953	450.199
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	17.245
B. Overige materiële vaste activa		4.492	89.935	150.770
1. Onroerende goederen	260/4	4.492	89.935	150.770
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	149.179	71.724	82.551
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	411.990	282.440	428.052
TOTAAL UITGAVEN		6.796.234	5.140.849	5.438.456

Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen 2019

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		6.758	16.502	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	6.758	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	16.502	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		297.668	2.170.609	818.952
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		297.668	2.170.609	818.952
1. Onroerende goederen	260/4	227.461	2.170.609	805.726
2. Roerende goederen	265/9	70.207	0	13.226
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	2.065.628	3.183.685	207.271
TOTAAL ONTVANGSTEN		2.370.054	5.370.797	1.026.223

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2019

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
05:Citadel (Invulling geven aan de Citadel-site) (2014 - 2019)	431.486,32	680.116,94	-248.630,62	431.486,32	0,00	47.064,35	72.064,35	-25.000,00
02:Organisatiebeheersing (een verantwoordelijke en performante organisatie uitbouwen door het versterken van de inzet op organisatiebeheersing) (2014 - 2019)	191.831,75	241.345,56	-49.513,81	191.831,75	0,00	0,00	0,00	0,00
04:Kinderopvang (Streven naar een opvangplaats voor elk kind in het sterke lokale aanbod) (2014 - 2019)	489.772,91	586.596,21	-96.823,30	489.772,91	0,00	0,00	0,00	0,00
06:Demer door Diest (Heraanleg historische loop van de Demer door Diest) (2014 - 2019)	3.654.206,27	4.219.564,97	-565.358,70	3.653.930,86	275,41	428.782,90	428.782,90	0,00
07:Ander bouwhistorisch erfgoed (Het rijke Diestse bouwhistorisch erfgoed herorienteren naar een eigentijdse en duurzame invulling) (2014 - 2019)	511.769,59	647.568,28	-135.798,69	511.769,59	0,00	17.303,00	29.209,40	-11.906,40
08:Economische positionering (Werken aan een sterke economische positionering door stimulering, planning en het ontwikkelen van ruimte) (2014 - 2019)	153.896,15	313.996,37	-160.100,22	153.896,15	0,00	0,00	160.000,00	-160.000,00
09:Mobiliteit en wonen (Het voeren van een actief en duurzaam woonbeleid, het opwaarderen straten in de binnenstad en het bewerkstellen van een vlotte, veilige en toegankelijke verkeerscirculatie op het grondgebied en de prioritaire aanpak van probleemzones (2014 - 2019)	5.267.036,22	6.840.781,24	-1.573.745,02	4.667.076,87	599.959,35	0,00	0,00	0,00
10:Waterbeheersing (Uitbouw van de inzet op waterbeheersing binnen en buiten de kern) (2014 - 2019)	1.328.249,97	1.540.256,85	-212.006,88	1.278.249,97	50.000,00	286.620,05	239.120,05	47.500,00
11:Belevingsstad (Diest als belevingsstad verder ontwikkelen, zowel voor eigen inwoners als voor bezoekers door evenementen en toeristische activiteiten) (2014 - 2019)	9.000,00	17.400,89	-8.400,89	8.900,64	99,36	0,00	6.250,00	-6.250,00
12:Infrastructuur Cultuur en Vrije Tijd (Ruimte voor vrije tijd creëren met aandacht voor ontmoeting en een aanbod op maat) (2014 - 2019)	2.881.712,11	1.907.463,94	974.248,17	1.571.191,46	1.310.520,65	38.838,80	38.838,80	0,00
13:Overig beleid (2014 - 2019)	19.871.183,52	24.293.171,60	-4.421.988,08	20.800.319,76	-929.136,24	10.394.454,62	12.824.378,19	-2.429.923,57
00:Algemene Financiering (2014 - 2019)	24.949,81	63.616,35	-38.666,54	24.949,81	0,00	867.876,04	1.447.128,55	-579.252,51

Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 2019

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
01:De organisatie verder ontwikkelen in functie van een moderne, eigentijdse en kwalitatieve dienstverlening (2014 - 2019)	39.999,99	53.934,61	-13.934,62	39.999,99	0,00	0,00	0,00	0,00

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer	2019003952
budgettair dagboek :	

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		8.152.667	4.192.386	5.216.657
A. Uitgaven	60/5-694	31.284.093	31.616.770	30.605.700
B. Ontvangsten	70/794	39.436.760	35.809.156	35.822.357
1. a. Belastingen en boetes	73	22.039.250	19.998.338	19.675.028
1. b. Algemene werkingsbijdrage 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	17.397.510	15.810.819	16.147.329
II. Investeringsbudget (B-A)		-4.426.180	229.948	-4.412.233
A. Uitgaven	21/28-2906-664	6.796.234	5.140.849	5.438.456
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	2.370.054	5.370.797	1.026.223
III. Andere (B-A)		-1.505.263	-1.881.905	-1.699.010
A. Uitgaven		2.166.120	4.119.663	2.696.926
1. Aflossing financiële schulden		2.078.650	2.229.511	2.456.285
a. Periodieke aflossingen	421/4	2.078.650	2.229.511	2.456.285
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	87.471	1.890.153	240.640
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		660.857	2.237.759	997.916
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		660.857	2.237.759	997.916
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	660.857	1.604.490	997.916
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	633.268	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		2.221.224	2.540.429	-894.586
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		10.629.486	8.089.057	8.983.643
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		12.850.710	10.629.486	8.089.057
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		12.850.710	10.629.486	8.089.057

Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening 2019

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatie	0	0	0
Collectief pensioenfonds	0	0	0
Totaal bestemde gelden	0	0	0

Goedkeuring van de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stad Diest
gemeenteraad - 29 juni 2020

Goedkeuring van de jaarrekening over het boekjaar 2019 van de stad Diest
gemeenteraad - 29 juni 2020

Rapportgegevens :

Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Geboortepremie	6.832,00	6.232,00	5.100,00	0130	2019140351
	Totaal :	6.832,00	6.232,00	5.100,00		
	Toelage voor deelnemers netheidscharter	400,00	400,00	390,00	0300	2019140985
	Doorstorting toelagen verenigingen ivf ophaling papier & karton	6.580,00	6.580,00	4.175,15	0300	2019140999
	Totaal :	6.980,00	6.980,00	4.565,15		
	Gemeentelijk aandeel in onderhoud onbevaarbare waterlopen door Wateringen	10.303,00	1.257,00	0,00	0310	2019140679
	Totaal :	10.303,00	1.257,00	0,00		
	Toelage kleine landschapselementen & poelen	900,00	900,00	504,90	0340	2019140996
	Beheerssubsidie natuureservaten	1.000,00	1.000,00	634,79	0340	2019141000
	Totaal :	1.900,00	1.900,00	1.139,69		
	Stimuleren van duurzaam kringlooptuinieren: cursus thuiscomposter, aankoop compostvaten/ bijenzaad,...	1.010,00	1.010,00	312,35	0350	2019140118
	Het ondersteunen van (boven)lokale initiatieven inzake biodiversiteit en natuurwaarde van groenelementen: Aanleg Demer (Zichemsepoort) i.s.m. Toyota (= aankoop vlinder, mogelijks ook aankoop zitbank, bijdrage infobord) + bijenvriendelijk speelveld wijk Speelhof i.s.m. Diest Uitbreiding (= hooiland, insectenhotel, wilgenspeelhut)	0,00	0,00	0,00	0350	2019140119
	Toelage milieuvriendelijke initiatieven (subsidies zonneboilers, groendak, luiers,...)	4.560,00	4.110,00	2.879,48	0350	2019140997
	Totaal :	5.570,00	5.120,00	3.191,83		
	Premie inbraakbeveiliging	5.204,00	2.204,00	1.516,54	0480	2019140600
	Totaal :	5.204,00	2.204,00	1.516,54		
	Stimuleren en ondersteunen van scholen om te werken rond Milieuzorg Op School	3.030,00	3.030,00	2.800,00	0680	2019140116
	Stimuleren van duurzaam bouwen en wonen via duurzaam planadvies	1.010,00	1.010,00	775,00	0680	2019140114
IGO Leuven	Samenwerkingsovereenkomst INL en Haagcampagne	187.042,00	192.428,00	192.427,80	0680	2019141004

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Totaal :	191.082,00	196.468,00	196.002,80		
	Subsidiereglement bovenlokale, artistieke initiatieven	6.000,00	6.000,00	3.000,00	0701	2019140282
	Totaal :	6.000,00	6.000,00	3.000,00		
	Toelage ontmoetingscentra ifv eigenaarsonderhoud (enkel schuur en gildenzaal)	3.720,00	3.720,00	1.860,00	0705	2019140582
	Totaal :	3.720,00	3.720,00	1.860,00		
	Toelage culturele verenigingen	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0739	2019140525
	Van cultuurcheques naar vrijetijdspas	5.000,00	5.000,00	0,00	0739	2019140084
	Straat- en wijkfeesten	4.637,00	4.637,00	4.311,51	0739	2019140337
	Project ter promotie van de Straat en wijkfeesten	0,00	0,00	0,00	0739	2019140339
	Totaal :	24.637,00	24.637,00	19.311,51		
	Beleidssubsidie sportverenigingen	20.200,00	20.003,11	20.003,11	0740	2019140301
	Impulssubsidie sport	17.776,00	17.000,00	17.000,00	0740	2019140302
	Toelage regio ihkv sportverenigingen	1.200,00	1.200,00	0,00	0740	2019140303
	Toelage sportverenigingen - grascheques	12.928,00	12.928,00	10.185,00	0740	2019141059
	Totaal :	52.104,00	51.131,11	47.188,11		
	Projectsubsidies cultuureigen evenementen jongeren	5.050,00	5.050,00	2.491,78	0750	2019140102
	Vormingssubsidies kadervorming jeugdwerk	3.232,00	3.232,00	1.425,00	0750	2019140227
	Ondersteuning jeugdwerkinitiatieven	3.535,00	3.535,00	2.948,91	0750	2019140238
	Werkingssubsidies jeugdwerkinitiatieven (op basis van reglement)	31.058,00	31.058,00	30.958,02	0750	2019140680
	Totaal :	42.875,00	42.875,00	37.823,71		
	Terugvordering subsidie beleidsondersteuning voor GBS	15.405,00	15.405,00	15.405,00	0800	2019140973
	Totaal :	15.405,00	15.405,00	15.405,00		
	Tussenkost in inschrijvingsgelden muziekacademie	840,00	1.158,00	1.158,00	0820	2019140526
	Doorstorting werkingstoelage HAMW filialen	11.000,00	11.000,00	10.425,61	0820	2019140415
Stad Aarschot	Terugbetaling reiskosten directeur HABK aan Aarschot	526,00	526,00	0,00	0820	2019140470
Stad Aarschot	Terugbetaling wedde uren directie HABK	8.724,00	8.724,00	4.517,77	0820	2019140471

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Totaal :	21.090,00	21.408,00	16.101,38		
	Toelage ontwikkelingssamenwerking	60.000,00	60.000,00	60.000,00	0909	2019140154
	Totaal :	60.000,00	60.000,00	60.000,00		
	Toelage aan instellingen voor gehandicapten	1.697,00	1.697,00	1.696,98	0919	2019140929
	Totaal :	1.697,00	1.697,00	1.696,98		
	Subsidie scholen ivv opvangmoment	18.160,00	18.160,00	17.850,00	0945	2019140041
	Totaal :	18.160,00	18.160,00	17.850,00		

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
	Investeringsstoelage gebouw E.Alenusstraat	0,00	0,00	0,00	0050	2019140298
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
	Investeringsubsidies Den Amer	0,00	0,00	0,00	0701	2019140752
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
	Subsidie aan vzw Dassenaerde voor bouw lokalen	0,00	0,00	0,00	0750	2019140043
	Totaal :	0,00	0,00	0,00		
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Sulpitius	0,00	0,00	0,00	0790	2019140224
	Investeringsubsidie kerkfabriek St.-Hubertus	0,00	0,00	0,00	0790	2019140212
	Investeringsubsidie kerkfabriek Sint-Engelbertus	0,00	0,00	0,00	0790	2019140228
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Sulpitius	0,00	0,00	0,00	0790	2019140211
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Engelbertus	0,00	0,00	0,00	0790	2019140205
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Trudo	0,00	0,00	0,00	0790	2019140213
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Trudo	0,00	41.599,80	41.599,80	0790	2019140034
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Jan Berchmans	0,00	0,00	0,00	0790	2019140229
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Engelbertus	0,00	0,00	0,00	0790	2019140214
	Investeringsstoelage KF Heilige Familie	0,00	0,00	0,00	0790	2019140694
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.-Sulpitius	0,00	0,00	0,00	0790	2019140268
	Investeringsstoelage kerkfabriek st.-jozef	0,00	0,00	0,00	0790	2019140225
	Investeringsstoelage kerkfabriek St.Jan Berchmans	0,00	0,00	0,00	0790	2019140215

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving		Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
		Totaal :	0,00	41.599,80	41.599,80		

Rapportgegevens :

Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Vriendenkring personeel stad	Stadstoelage personeel	400,00	400,00	400,00	0112	2019140830
Totaal :		400,00	400,00	400,00		
De Lijn	Intrestgedeelte annuiteit De Lijn	579,00	579,00	480,33	0210	2019140832
De Lijn	derdebetalerssysteem De Lijn	13.130,00	10.990,00	10.017,51	0210	2019142118
Totaal :		13.709,00	11.569,00	10.497,84		
Jeugdbeweging Poolster	Toelage Poolster	600,00	400,00	400,00	0300	2019141235
Jeugdbeweging Vleugt	Toelage jeugdbeweging Vleugt	600,00	0,00	0,00	0300	2019141228
Jeugdbeweging Deurne	Toelage jeugdbeweging Deurne	600,00	400,00	400,00	0300	2019141233
Chiro Webbekom	Toelage Chiro Webbekom	600,00	200,00	200,00	0300	2019141231
Sint Lutgardis	Toelage Sint Lutgardis	600,00	600,00	600,00	0300	2019141220
KSJ	Toelage KSJ	600,00	200,00	200,00	0300	2019141208
Jeugdbeweging Schaffen	Toelage jeugdbeweging Schaffen	600,00	600,00	600,00	0300	2019141224
Jeugdbeweging St.-Jan	Toelage jeugdbeweging St.-Jan	600,00	600,00	600,00	0300	2019141226
Chiro Molenstede	Toelage Chiro Molenstede (jongens & meisjes)	600,00	600,00	600,00	0300	2019141223
Limburg.net	Bijdrage in werkingskosten Limburg.net	1.342.857,11	1.342.857,11	1.182.723,26	0300	2019141003
Totaal :		1.348.257,11	1.346.457,11	1.186.323,26		
vzw Dialoog	Toelage vzw Dialoog	0,00	0,00	0,00	0350	2019141776
Milieuraad	Toelage Milieuraad	400,00	400,00	400,00	0350	2019141001
Totaal :		400,00	400,00	400,00		
Politiezone Demerdal DSZ	Werkingsstoelage aan de politiezone Demerdal DSZ	3.266.640,00	3.266.640,00	3.266.640,00	0400	2019140390
Totaal :		3.266.640,00	3.266.640,00	3.266.640,00		
Hulpverleningszone Oost	Werkingsbijdrage brandweerzone	880.495,89	884.070,56	884.070,56	0410	2019150101
Totaal :		880.495,89	884.070,56	884.070,56		
Dierenbescherming	Toelage dierenbescherming	1.212,00	1.212,00	0,00	0470	2019140949
Totaal :		1.212,00	1.212,00	0,00		
Vaderlandslievende verenigingen	Toelage vaderlandslievende verenigingen	517,00	517,00	517,00	0520	2019140842
Gilde van Tielebuis	Toelage Gilde Van Tielebuis	1.770,00	3.470,00	3.470,00	0520	2019141238
Leliegilde	Toelage Leliegilde ifv huur Lakenhalle	900,00	900,00	900,00	0520	2019150629
Totaal :		3.187,00	4.887,00	4.887,00		

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
VVV	Toelage VVV	500,00	500,00	500,00	0521	2019141240
Gidsenbond	Toelage Gidsenbond	400,00	400,00	400,00	0521	2019141239
Provincie Vlaams-brabant	Tussenkost toegangsgelden Halve Maan	13.395,00	13.395,00	12.528,00	0521	2019140867
	Totaal :	14.295,00	14.295,00	13.428,00		
Landbouwrapad	Toelage landbouwrapad	400,00	400,00	400,00	0530	2019140453
	Totaal :	400,00	400,00	400,00		
AGB stadsontwikkeling Diest	Bijdrage werking AGSD	10.100,00	12.240,00	11.512,14	0610	2019140473
	Totaal :	10.100,00	12.240,00	11.512,14		
Regionaal landschap	Toelage Regionaal Landschap	10.353,00	10.503,00	10.476,84	0680	2019141103
	Totaal :	10.353,00	10.503,00	10.476,84		
Vrienden St.-Sulpitius	Toelage Vrienden St.-Sulpitius	500,00	500,00	500,00	0700	2019150007
Vrienden van het stedelijk museum	Toelage Vrienden van het Museum	2.400,00	2.400,00	500,00	0700	2019140461
	Totaal :	2.900,00	2.900,00	1.000,00		
AGB CC Diest	prijssubsidie den Amer	486.137,13	486.137,13	435.420,35	0701	2019160472
	Totaal :	486.137,13	486.137,13	435.420,35		
Onmoetingscentra	Toelage GEVA ontmoetingscentra (uitbating)	12.701,00	12.701,00	12.701,00	0705	2019160052
	Totaal :	12.701,00	12.701,00	12.701,00		
Cultuurraad	Toelage Cultuurraad	400,00	400,00	400,00	0739	2019141243
	Totaal :	400,00	400,00	400,00		
KDT	toelage brandstofkosten KDT	0,00	0,00	0,00	0740	2019160517
KTC	Toelage KTC ifv bijkomende tennisterreinen	3.333,00	3.333,00	1.040,66	0740	2019141755
Volleybal Molenstede	Toelage verlaagd jeugdstarief sportinfrastructuur - Volleybal Molenstede	4.000,00	4.050,00	4.020,73	0740	2019141749
KTC	Toelage KTC Diest	4.000,00	4.000,00	-1.432,53	0740	2019141750
Sportraad	Toelage Sportraad	400,00	400,00	400,00	0740	2019141746
Fietseling Hageland-Zuiderkempen	Tussenkost interlokale vereniging Fietseling Hageland Zuiderkempen	2.628,00	2.628,00	2.623,74	0740	2019141771
Provincie Vlaams-brabant	Tussenkost in sportpromotionele werking provincie Vlaams-Brabant	1.366,00	1.366,00	1.366,00	0740	2019141060

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Totaal :		15.727,00	15.777,00	8.018,60		
Biebel	Ondersteuning scoutswerking voor mindervalide kinderen: Biebel	1.763,00	1.763,00	1.763,00	0750	2019140226
Dassenaerde Speelpleinen	Speelplein Dassenaarde: Werkingssubsidie jaarlijks	3.504,00	3.504,00	3.504,00	0750	2019140276
Totaal :		5.267,00	5.267,00	5.267,00		
Kerkfabriek St.Engelbertus	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek St.-Engelbertus	9.652,67	9.652,67	9.652,67	0790	2019140401
Kerkfabriek heilige familie	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek Heilige Familie	5.660,87	5.660,87	5.660,87	0790	2019150104
Kerkfabriek H. Kind Jezus	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek H. Kind Jezus	13.078,06	13.078,06	13.078,06	0790	2019140402
Kerkfabriek St.-Sulpitius	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek St.-Sulpitius	62.985,82	84.785,82	84.785,82	0790	2019140400
Kerkfabriek Onze Lieve vrouw	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek Onze Lieve Vrouw	4.946,66	4.946,66	4.946,66	0790	2019150105
Kerkfabriek Sint-Jan Berchmans	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek Sint-Jan Berchmans	0,00	0,00	0,00	0790	2019150106
Kerkfabriek Sint-Trudo	Bijdrage in werkingskosten kerkfabriek Sint-Trudo	7.874,73	7.874,73	7.874,73	0790	2019150107
Totaal :		104.198,81	125.998,81	125.998,81		
Christengemeente Leuven	Bijdrage in de werkingskosten Christengemeente Leuven	0,00	1.050,00	1.035,68	0791	2019140404
Totaal :		0,00	1.050,00	1.035,68		
Oudercomité Molenstede	Toelage oudercomité Molenstede	606,00	606,00	606,00	0800	2019170054
Oudercomités Schaffen en Deurne	Toelage oudercomités Schaffen en Deurne	1.212,00	1.212,00	1.212,00	0800	2019170053
Totaal :		1.818,00	1.818,00	1.818,00		
BLO Molenstede	Toelage BLO Molenstede	250,00	250,00	250,00	0801	2019140931
Totaal :		250,00	250,00	250,00		
Palliatieve zorgen	Toelage Palliatieve Zorgen	299,00	299,00	0,00	0900	2019140889
OCMW Diest	Gemeentelijke bijdrage OCMW	4.517.700,00	4.517.700,00	4.517.700,00	0900	2019140831
Totaal :		4.517.999,00	4.517.999,00	4.517.700,00		
Winge-Demervallei sport	Toelage aan regio om activiteiten naar kansengroepen regionaal te organiseren	2.424,00	2.424,00	2.424,00	0902	2019140344
Totaal :		2.424,00	2.424,00	2.424,00		

TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies 2019

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Winge Demervallei	Toelage aan regio Winge- Demervallei om sporteldagen en sport voor andersvaliden te organiseren	1.212,00	1.212,00	0,00	0909	2019140315
vzw Veerhuis Siddharta	Toelage vzw het Veerhuis Siddharta	3.472,00	3.472,00	3.472,00	0909	2019141086
Seniorenverenigingen	Toelage seniorenverenigingen	3.072,00	3.072,00	0,00	0909	2019141088
Seniorenraad	Toelage Seniorenraad	400,00	400,00	400,00	0909	2019141087
vzw Velo	Toelage vzw Velo	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0909	2019140947
Totaal :		28.156,00	28.156,00	23.872,00		
ZGR	Toelage ZGR	400,00	400,00	400,00	0919	2019141775
Totaal :		400,00	400,00	400,00		
VVSG	Tussenkost in werkingskosten kinderopvang VVSG	525,00	525,00	0,00	0945	2019140818
Totaal :		525,00	525,00	0,00		

B. Investeringsubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
Politiezone Demerdal DSZ	Investeringsstoelage politiezone DSZ	168.664,00	175.165,68	175.165,68	0400	2019160063
Totaal :		168.664,00	175.165,68	175.165,68		
Brandweerzone	Investeringsstoelage brandweerzone	176.563,00	101.991,68	101.991,68	0410	2019150656
Totaal :		176.563,00	101.991,68	101.991,68		
KF Sint-Sulpitius	Investeringsstoelage KF Sint-Sulpitius	79.352,00	44.653,94	44.653,94	0790	2019140692
KF Onze Lieve Vrouw	Investeringsstoelage KF Onze Lieve Vrouw	50.500,00	0,00	0,00	0790	2019140695
Kerkfabriek Heilig Kind Jezus	Investeringsstoelage kerkfabriek Heilig Kind Jezus	10.100,00	34.440,52	34.440,52	0790	2019160496
Sint-Hubertus	Investeringsstoelage KF Sint-Hubertus	94.435,00	0,00	0,00	0790	2019140693
kerkfabriek Sint-Engelbertus	Investeringsstoelage kerkfabriek Sint-Engelbertus	13.070,05	6.498,86	6.498,86	0790	2019140809
Totaal :		247.457,05	85.593,32	85.593,32		

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- TJ7** Toelichting bij de balans
- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2019
- W** Waarderingsregels
- RP** De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- D** Overzicht van de deelnemingen
- V-LT** Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- S-LT** Overzicht van de schulden op lange termijn
- PAT** Verantwoording meer/minderwaarden

Rapportgegevens :

Titel :	TJ7 : De toelichting bij de balans
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Naam bestuur :	stad Diest
NIS-code bestuur :	24020
Adres bestuur :	Grote Markt 1 3290 Diest
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019003952

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa						
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	5.112.480,78	22.134,79	-6.758,00	2.446,96	0,00	5.130.304,53
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	6.253.605,80	238,51	0,00	0,00	0,00	6.253.844,31
Totaal financiële vaste activa	11.391.086,58	22.373,30	-6.758,00	2.446,96	0,00	11.409.148,84

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa							
	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	81.290.836,71	5.567.984,23	0,00		-3.125.366,03	0,00	83.601.879,36
A. Terreinen en gebouwen	38.964.351,37	1.982.357,67	0,00		-1.590.390,11	0,00	41.546.666,43
B. Wegen en overige infrastructuur	38.110.723,06	3.342.553,15	0,00		-1.746.432,11	0,00	39.671.844,10
C. Installaties, machines en uitrusting	628.246,16	62.518,55	0,00		-162.170,17	0,00	515.053,43
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	655.857,39	180.554,86	0,00		-350.620,14	0,00	465.142,58
E. Leasing en soortgelijke rechten	2.524.034,83	0,00	0,00		724.246,50	0,00	995.548,92
F. Erfgoed	407.623,90	0,00	0,00		0,00	0,00	407.623,90
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.208.562,13	640.215,21	0,00		-640.643,70	0,00	8.155.192,55
A. Terreinen en gebouwen	7.729.684,49	626.181,79	0,00		-499.231,09	0,00	7.780.536,31
B. Installaties, machines en uitrusting	467.815,16	14.033,42	0,00		-138.678,18	0,00	366.328,19
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	11.062,48	0,00	0,00		-2.734,43	0,00	8.328,05
D. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
III. Overige materiële vaste activa	4.909.848,01	4.491,71	-297.668,45	0,00	-6.024,96	0,00	4.908.314,76
A. Terreinen en gebouwen	4.909.848,01	4.491,71	-227.461,43	0,00	-6.024,96	0,00	4.908.314,76
B. Roerende goederen	0,00	0,00	-70.207,02	0,00	0,00	0,00	-0,00
Totaal materiële vaste activa	94.409.246,85	6.212.691,15	-297.668,45	0,00	-3.772.034,69	0,00	96.665.386,67

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

3: Mutatiestaat van de financiële schulden					
	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen / leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	-16.725.835,45	0,00	0,00	2.385.867,09	-14.339.968,36
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-16.725.835,45	0,00	0,00	2.385.867,09	-14.339.968,36
1. Leningen ten laste van het bestuur	-16.301.306,08	0,00	0,00	2.061.995,96	-14.239.310,12
2. Leasings ten laste van het bestuur	-424.529,37	0,00	0,00	323.871,13	-100.658,24
B. Financiële schulden ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Schulden op korte termijn	-2.232.695,35	0,00	2.078.649,53	-1.919.978,30	-2.074.024,12
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-2.232.695,35	0,00	2.078.649,53	-1.919.978,30	-2.074.024,12
1. Leningen ten laste van het bestuur	-2.067.174,17	0,00	2.078.649,53	-2.073.471,32	-2.061.995,96
2. Leasings ten laste van het bestuur	-165.521,18	0,00	0,00	153.493,02	-12.028,16
B. Financiële schulden ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Leasings ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	-18.958.530,80	0,00	2.078.649,53	465.888,79	-16.413.992,48

TJ7 : De toelichting bij de balans 2019

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2017	65.111.910,71	1.668.969,38	7.860.216,52	15.511.825,69	90.152.922,30
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	65.111.910,71	1.668.969,38	7.860.216,52	15.511.825,69	90.152.922,30
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		-31.751,90	1.168.917,20	2.347.314,51	3.484.479,81
1. Toevoeging aan herwaarderingen		-31.751,90		2.347.314,51	2.315.562,61
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		31.751,90			31.751,90
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				3.183.685,35	3.183.685,35
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			1.168.917,20	836.370,84	836.370,84
V. Balans op einde boekjaar 2018	65.111.910,71	1.637.217,48	9.029.133,72	17.859.140,20	93.637.402,11
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		2.446,96	4.975.459,74	1.192.482,65	6.170.389,35
1. Toevoeging aan herwaarderingen		2.446,96		1.192.482,65	1.194.929,61
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		2.446,96			2.446,96
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen		0,00			0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				2.065.627,66	2.065.627,66
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			4.975.459,74	873.145,01	873.145,01
VII. Balans op einde boekjaar 2019	65.111.910,71	1.639.664,44	14.004.593,46	19.051.622,85	99.807.791,46

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
1090000	Saldo beginbalans	-65.111.910,71		65.111.910,71	-65.111.910,71
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-1.637.217,48		1.639.664,44	-1.639.664,44
1400000	Overgedragen overschot	-12.998.813,18		17.974.272,92	-17.974.272,92
1410000	Overgedragen tekort	3.969.679,46	3.969.679,46		3.969.679,46
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-27.685.116,29		29.750.743,95	-29.750.743,95
1500009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	9.852.286,78	10.715.781,73		10.715.781,73
1520000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-454.835,04		454.835,04	-454.835,04
1520009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - v...	428.524,35	438.174,41		438.174,41
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-6.044.077,28	285.298,88	6.044.077,28	-5.758.778,40
1721000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur	-424.529,37	477.917,95	578.576,19	-100.658,24
1733000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-15.993.285,51	2.044.954,81	15.993.285,51	-13.948.330,70
1740000	Prefinancieringsleningen	-308.020,57	546.463,58	837.443,00	-290.979,42
2140000	Plannen en studies	1.104.845,83	1.241.318,80	1.631,20	1.239.687,60
2140007	Plannen en studies - in uitvoering	219.248,81	239.575,87	5.989,50	233.586,37
2140009	Plannen en studies - afschrijvingen	-850.334,54		1.009.320,19	-1.009.320,19
2200000	Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	3.906.917,10	4.518.969,71	1.754,89	4.517.214,82
2201000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	2.840.344,77	2.840.344,77		2.840.344,77
2202000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	14.548.914,33	14.548.914,33		14.548.914,33
2203000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	234.995,68	234.995,68		234.995,68
2204000	Terreinen van kunst(bouw)werken - gemeenschapsgoederen	4.061,71	4.061,71		4.061,71
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	25.432.165,28	28.924.020,91	1.175.165,00	27.748.855,91
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	717.239,43	2.100.951,29	157.459,10	1.943.492,19
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-9.944.660,94	487.198,01	11.981.253,78	-11.494.055,77
2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	2.514.539,38	2.514.539,38		2.514.539,38
2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in uitvoering	174.565,69	194.029,75		194.029,75
2220009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-1.610.587,46		1.645.964,17	-1.645.964,17
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	183.155,11	183.155,11		183.155,11
2230009	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoed...	-37.298,71		42.917,28	-42.917,28
2240000	Wegen	57.557.653,65	57.596.295,66	70.000,00	57.526.295,66
2240007	Wegen - in uitvoering	8.551.763,41	12.177.742,02	582.631,17	11.595.110,85
2240009	Wegen - afschrijvingen	-44.770.208,62	8.484,88	45.743.021,58	-45.734.536,70
2250000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	2.400.969,36	2.404.730,66	3.761,30	2.400.969,36
2250007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	7.241,85	11.962,29		11.962,29
2250009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - afschrijvingen	-436.306,80		531.851,99	-531.851,99
2280000	Riolering	31.039.073,60	31.039.073,60		31.039.073,60
2280007	Riolering - in uitvoering	1.430.080,41	1.769.805,05	48.881,38	1.720.923,67
2280009	Riolering - afschrijvingen	-18.123.190,07		18.781.331,20	-18.781.331,20
2289000	Overige onroerende infrastructuur	996.925,60	996.925,60		996.925,60
2289007	Overige onroerende infrastructuur - in uitvoering				
2289009	Overige onroerende infrastructuur - afschrijvingen	-543.279,33		571.697,04	-571.697,04
2290100	Terreinen van gebouwen - bedrijfsmatige MVA	722.810,25	736.319,95	52.941,09	683.378,86
2290109	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte		13.509,70	13.509,70	
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	17.864.470,85	18.259.002,56		18.259.002,56
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering	4.389,88	634.471,66	425.412,52	209.059,14
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-11.204.137,11		11.676.993,21	-11.676.993,21
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	587.690,49	591.513,52	13.509,70	578.003,82
2292007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering				
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-245.539,87	13.509,70	285.424,56	-271.914,86
2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2.141.650,40	2.215.541,09	24.913,25	2.190.627,84
2300009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - afsch...	-1.513.404,24	23.210,22	1.698.784,63	-1.675.574,41
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	1.364.426,48	1.401.844,97	227,28	1.401.617,69
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-896.611,32		1.035.289,50	-1.035.289,50
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	694.978,58	747.315,91	188,97	747.126,94
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-577.998,20		615.662,32	-615.662,32
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1.086.699,82	1.206.372,68	6.596,47	1.199.776,21
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-927.991,45		1.072.840,15	-1.072.840,15
2420000	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen	90.302,92	90.302,92		90.302,92
2420009	Kantooruitrusting - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-88.355,40		89.235,35	-89.235,35

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	3.312.108,52	3.348.110,67	41.321,57	3.306.789,10
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-2.933.887,40	41.299,06	3.142.413,83	-3.101.114,77
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	50.820,39	50.820,39		50.820,39
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-39.757,91		42.492,34	-42.492,34
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	41.530,75	41.530,75		41.530,75
2460009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - afschrijvingen	-41.530,75		41.530,75	-41.530,75
2480000	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	25.194,14	25.194,14		25.194,14
2480009	Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-25.194,14		25.194,14	-25.194,14
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	5.316.810,11	6.254.834,58	3.190.756,88	3.064.077,70
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk re...	-2.792.775,28	1.256.161,20	3.324.689,98	-2.068.528,78
2600000	Terreinen - overige MVA	4.713.574,53	4.998.602,07	281.709,53	4.716.892,54
2600009	Terreinen en gebouwen - overige materiële vaste activa - afs		70.668,54	70.668,54	
2601000	Terreinen van gebouwen - overige MVA	15.524,71	15.524,71		15.524,71
2610000	Gebouwen - overige MVA	211.008,31	211.008,31		211.008,31
2610007	Gebouwen - overige MVA - in uitvoering		1.173,70		1.173,70
2610009	Gebouwen - overige MVA - afschrijvingen	-30.259,54		36.284,50	-36.284,50
2620000	Bebouwde terreinen - overige MVA	17.434,90	17.434,90		17.434,90
2620009	Bebouwde terreinen - overige MVA - afschrijvingen	-17.434,90		17.434,90	-17.434,90
2664000	Rollend materieel - overige MVA		2.396.830,47	2.396.830,47	
2664009	Rollend materieel - overige MVA - afschrijvingen		72.994,16	72.994,16	
2700000	Onroerend erfgoed				
2751000	Kunstwerken	407.623,90	407.623,90		407.623,90
2800000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - aanschaffingswaarde	95.518,30	95.518,30		95.518,30
2801000	Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen - nog te s				
2809000	Belangen in en vorderingen op extern verzelfstandigde agents	-70.518,30		70.518,30	-70.518,30
2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	3.478.602,00	3.507.494,79	13.516,00	3.493.978,79
2811000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelij...	-3.338,70	28.892,79	32.231,49	-3.338,70
2818000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soo	1.637.217,48	1.639.664,44		1.639.664,44
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	8.098.362,71	8.098.362,71		8.098.362,71
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-1.842.977,97	238,51	1.842.977,97	-1.842.739,46
2849000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte waa	-2.478,94		2.478,94	-2.478,94
2880000	Borgtochten betaald in contanten	700,00	700,00		700,00
2903000	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	1.889.246,23	2.995.670,80	1.696.435,68	1.299.235,12
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	1.312.489,92	53.875.879,84	51.408.097,48	2.467.782,36
4002000	Intresten toegestane leningen - nominale waarde	871.616,41	1.089.752,81	871.616,41	218.136,40
4002001	Aflossingen toegestane leningen - nominale waarde				
4005004	Te ontvangen dividenden		282.965,93	267.000,47	15.965,46
4005006	Andere te ontvangen intresten				
4005999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n				
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	292.699,82	292.699,82	292.699,82	
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi	43.686,51	180.265,79	43.686,51	136.579,28
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar	-15.448,76	15.448,76	30.433,91	-14.985,15
4110000	Terug te vorderen btw		515.585,87	515.585,87	
4130000	Vorderingen uit belastingen	522.770,17	3.540.650,49	2.692.388,20	848.262,29
4131000	Te ontvangen aanvullende belastingen	3.000,00	3.000,00		3.000,00
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies		1.404.987,93	1.404.987,93	
4153000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	57.537,50	76.148,75	22.931,25	53.217,50
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	79.534,73	94.384,05	87.906,67	6.477,38
4160100	Wachtrekening respo		613.764,89	567.576,01	46.188,88
4161000	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - no...	70.761,23	115.005,15	2.961,60	112.043,55
4161050	R/C binnen AGB CC-boekhouding tov stad		143.246,85		143.246,85
4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van pp				
4221000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-165.521,18	165.522,18	177.550,34	-12.028,16
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-2.050.760,98	2.062.236,34	4.107.191,15	-2.044.954,81
4240000	Overige leningen	-16.413,19	33.454,34	50.495,49	-17.041,15
4300000	Kredietinstellingen - leningen op rekening met vaste termijn				
4330000	Kredietinstellingen - schulden in rekening-courant	-178.904,86	178.904,86	178.904,86	
4400000	Leveranciers	-2.522.363,73	26.801.108,54	29.261.307,00	-2.460.198,46
4440000	Te ontvangen facturen	-843.827,36	933.764,58	1.050.813,42	-117.048,84
4452000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake leasingsschulden	-38.337,78	38.337,78	38.337,78	
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-343.845,05	2.742.924,14	3.081.166,79	-338.242,65
4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen			28.826,03	-28.826,03

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
4460000	Te betalen toegestane leningen				
4493000	Borgtochten ontvangen in contanten (algemeen)	-2.858,04	5.189,12	7.682,16	-2.493,04
4493010	Borgtochten ontvangen in contanten (cultuurbeleid)	-1.559,00	620,00	2.779,00	-2.159,00
4493020	Borgtochten ontvangen in contanten (onthaal)	-2.810,50	22.928,79	26.635,80	-3.707,01
4493030	Borgtochten te ontvangen in contanten (zaalverhuur)	-2.420,88	22.743,05	27.379,12	-4.636,07
4493040	Borgtochten te ontvangen in contanten (jeugd)	-600,00	700,00	1.700,00	-1.000,00
4493050	Borgtochten te ontvangen in contanten (burgerzaken)		922,60	922,60	
4499005	Schulden op intercommunales in rekening-courant				
4499006	Te betalen deelnemingen		22.134,79	22.134,79	
4499999	Andere overige schulden uit ruiltransacties				
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	-245.837,82	1.575.524,42	1.814.206,70	-238.682,28
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid	-507.671,73	3.383.975,96	3.586.179,97	-202.204,01
4540010	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid				
4543000	Inhouding voor de rsz op onroerende werken		730,68	730,68	
4545200	Bijdragen voor het pensioen van mandatarissen		28.745,38	28.745,38	
4545300	Pensioenbijdragen voor de gemeentelijke en andere kassen	-7.038,81	104.821,30	119.109,03	-14.287,73
4550000	Bezoldigingen	-19.226,21	4.873.982,65	4.889.729,89	-15.747,24
4590000	Andere sociale schulden		2.859,52	4.048,86	-1.189,34
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-504.292,97		563.887,41	-563.887,41
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-415.611,42	415.611,42	831.391,93	-415.780,51
4750000	Te betalen btw	-65.459,00	973.544,61	1.198.506,43	-224.961,82
4760999	Andere te betalen belastingen en taksen				
4820000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies				
4830000	Ontvangen vooruitbetalingen op niet-ruiltransacties			6.250,00	-6.250,00
4830010	Ontvangen voorschotten PB	-167.803,69	25.621.095,29	25.621.095,29	
4890000	Te betalen toegestane subsidies	-2.910,49	5.153.635,21	4.989.383,48	164.251,73
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-2.872,25	2.261.536,03	2.261.536,03	
4891010	R/C binnen stadsboekhouding tov AGSD				
4891020	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties		1.084,38	1.084,38	
4891030	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties	-839,54	502,70	1.342,24	-839,54
4891040	R/C binnen AGSD-boekhouding tov stad				
4891050	R/C binnen AGB CC-boekhouding tov stad	63.658,75	264.964,73	264.964,73	
4891070	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties (OCMW)	-3.927,00	114.176,71	114.928,71	-752,00
4891090	Andere overige schulden uit niet-ruiltransacties - kasboek		7.000,00	7.000,00	
4900000	Over te dragen kosten				
4910000	Verkregen opbrengsten				
4943000	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	782.537,44	1.078.065,48	791.284,50	286.780,98
5300000	Termijndeposito's - nominale waarde	8.075.501,96	29.801.004,32	19.625.502,08	10.175.502,24
5501050	Bankkaart	827,93	8.036,45	7.228,09	808,36
5501100	R/C - Belfius	3.049.156,73	60.663.746,69	59.749.118,06	914.628,63
5501102	BIU - Belfius		19.686.452,47	19.686.452,47	
5501130	Belfius R/C - toelagen		901.000,00	901.000,00	
5501200	R/C AGSD Belfius		125.058,28	62.529,14	62.529,14
5502100	R/C - Bank vd Post	31.989,96	66.427,27	32.074,88	34.352,39
5503100	R/C ING	967.375,83	1.934.751,66	967.375,83	967.375,83
5504100	R/C KBC		1.951.293,85	1.911.472,77	39.821,08
5505100	R/C Société Générale Private Banking				
5506100	R/C Van Landschot Bankiers	13,32	26,64	26,64	
5507100	R/C BNP Paribas Fortis	2.126,86	4.253,72	2.126,86	2.126,86
5520100	R/C - HAMW	1.368,23	65.196,46	64.368,23	828,23
5520200	R/C - HABK	2.769,43	39.540,87	38.769,43	771,44
5520300	R/C - Bibliotheek algemeen	8.387,80	58.264,91	54.558,50	3.706,41
5520310	R/C - Bibliotheek AVM	1.053,52	3.058,03	1.053,52	2.004,51
5520400	R/C - Openbare markten	6.876,70	18.645,05	16.901,70	1.743,35
5520500	R/C - Sport	15.769,84	296.698,19	289.582,84	7.115,35
5520600	R/C - BKO	9.891,11	124.222,32	123.051,32	1.171,00
5520700	R/C - BC Onthaal	763,31	37.361,87	35.712,08	1.649,79
5520800	R/C - BC Burgerzaken	6.000,59	131.106,64	126.310,16	4.796,48
5520900	R/C - BC IPD				
5530100	R/C - IVA sportpromotie	7.873,61	22.525,83	19.181,84	3.343,99
5530200	R/C - IVA jeugd	7.984,77	18.827,54	16.128,68	2.698,86
5530300	R/C - IVA Toerisme	31.682,38	211.962,82	177.659,54	34.303,28
5530400	R/C - IVA Centrummanagement	14.284,59	94.262,16	83.014,10	11.248,06

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
5540102	BIU - R/C AGB CC Diest				
5700000	Kassen		8.694.071,32	8.694.071,32	
5701010	Kassa ontvangerij	27.846,37	470.477,38	448.269,26	22.208,12
5701020	Centrale kassa		500,00	500,00	
5701030	Kassa kleine voorschotten	3.300,00	7.850,00	3.800,00	4.050,00
5800000	Interne overboekingen		1.162.000,00	1.162.000,00	
5805010	Interne overboekingen		26.868.460,92	26.868.460,92	
5805020	Interne overboekingen - Limburg.net		754.676,55	754.676,55	
5805050	Interne overboekingen - cheques cassandra		465,00	465,00	
5805060	Interne overboekingen - kasboek		18.781,25	18.781,25	
6000100	Aankoop voedingswaren				
6040000	Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	56.818,34	31.734,35	1.560,20	30.174,15
6080000	Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)				
6100200	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)				
6100800	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	199.367,13	193.502,04		193.502,04
6100999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	1.864,54	2.310,61	419,00	1.891,61
6102001	Periodieke erfpachtvergoedingen		2.831,11		2.831,11
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	79.254,37	104.093,66	7.274,80	96.818,86
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	194.928,96	183.342,37	8.925,09	174.417,28
6103099	Overig onderhoud en herstel van gebouw	91.575,90	61.562,18	621,70	60.940,48
6103501	Benodigdheden voor aanleg en onderhoud van wegen	60.275,53	58.412,36	3.586,80	54.825,56
6103510	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov, ÷)	315.905,53	395.902,53	40.257,74	355.644,79
6103513	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	3.812,51	10.659,12		10.659,12
6110000	Elektriciteit	334.444,76	299.754,24	27.847,14	271.907,10
6112000	Stookolie	141.658,87	130.159,05	2.691,74	127.467,31
6113000	Water	28.198,11	68.861,43	1.337,09	67.524,34
6120100	Brandverzekering	20.091,54	25.880,88		25.880,88
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	22.037,46	57.197,97	9.493,49	47.704,48
6120160	Verzekering voertuigen	22.899,42	24.154,11	623,84	23.530,27
6130001	Vergoedingen prestaties arbeidsgeneeskundige dienst	2.260,48	57,27		57,27
6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	56.871,27	76.608,96		76.608,96
6131003	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdachten	151.318,74	268.048,78	9.636,75	258.412,03
6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden				
6131006	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	226.311,84	259.348,58	15.707,86	243.640,72
6131007	Erelonen en vergoedingen voor selectie personeel	62.934,46	85.196,04		85.196,04
6131009	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	1.706,50	1.980,67		1.980,67
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	82.644,38	106.971,26	5.018,00	101.953,26
6131011	Vergoedingen vrijwillige brandweerlieden				
6131999	Andere erelonen en vergoedingen	84.650,14	101.172,48	779,30	100.393,18
6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	8.505,24	9.938,36		9.938,36
6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	1.535.267,62	1.827.518,19	271.909,00	1.555.609,19
6141001	Kantoorbenodigdheden	26.753,42	29.155,80	572,51	28.583,29
6141002	Documentatie en abonnementen	36.942,39	33.762,12	1.736,46	32.025,66
6141003	Post- en frankeringskosten	73.822,51	64.205,49		64.205,49
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	46.880,72	48.353,22	783,42	47.569,80
6141005					
6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	46.241,97	52.340,59		52.340,59
6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal				
6142200	Huur computermaterieel	433.125,10	502.330,98	16.738,54	485.592,44
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	441.412,94	423.598,76	27.650,59	395.948,17
6143002	Beurzen en tentoonstellingen				
6143007					
6149000	Overige administratie- en kantoorkosten	116.205,48	128.988,17	454,96	128.533,21
6150001	Aankoop klein materieel	7.377,90	17.294,99	2.120,07	15.174,92
6150003	Kosten van bewaking en veiligheid	1.448,21	2.234,58		2.234,58
6150005	Vervoer		154,99		154,99
6150006	Lidmaatschappen	25.017,13	24.397,93		24.397,93
6150010	Opleidingskosten	89.398,07	27.547,62	1.477,86	26.069,76
6150011	Kosten werkkleding	55.727,63	58.252,69	45.622,87	12.629,82
6150013	Drukwerk voor exploitatie	3.342,02	3.357,75		3.357,75
6150200	Huur technische materieel	64.354,83	59.763,53		59.763,53
6159999	Overige exploitatiekosten	760.615,02	841.906,22	249.880,22	592.026,00
6160001	Aankoop benodigdheden voor voertuigen	63.590,60	70.623,32	265,32	70.358,00

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	70.987,68	75.375,18		75.375,18
6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	15.199,97	28.932,75		28.932,75
6170001	Vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het bestuur	1.485.663,12	1.319.528,68		1.319.528,68
6200000	Wedden van de gemeentemandatarissen	402.450,69	370.240,42		370.240,42
6200001	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	40.851,22	57.369,75		57.369,75
6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	2.410.929,71	2.355.692,87	1.900,82	2.353.792,05
6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	189.264,05	187.660,71		187.660,71
6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	126.454,83	123.410,45	6,76	123.403,69
6201300	Vergoedingen vastbenoemd personeel	2.886,61			
6202000	Bezoldigingen gesubsidieerde contractuelen				
6202100	Vakantiegeld gesubsidieerde contractuelen		1.433,26		1.433,26
6202200	Eindejaarstoelage gesubsidieerde contractuelen				
6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.885.854,75	3.020.309,46	2.280,78	3.018.028,68
6203100	Vakantiegeld contractuelen	242.609,45	251.933,57	7,19	251.926,38
6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	198.239,81	199.347,14	5,11	199.342,03
6204001	Bezoldigingen gesco wep+				
6204002	Bezoldigingen sociale maribel	194.824,75	218.453,76	155,50	218.298,26
6204003	Bezoldigingen weerwerk-gesco				
6204004	Bezoldigingen activa-pvp				
6204101	Vakantiegeld gesco wep+				
6204102	Vakantiegeld sociale maribel	21.991,81	15.662,98	0,04	15.662,94
6204103	Vakantiegeld weerwerk-gesco				
6204104	Vakantiegeld activa-pvp	1.847,71	1.790,47		1.790,47
6204201	Eindejaarstoelage gesco wep+				
6204202	Eindejaarstoelage sociale maribel	13.221,27	13.792,64		13.792,64
6204203	Eindejaarstoelage weerwerk-gesco				
6204204	Eindejaarstoelage activa-pvp				
6206000	Bezoldigingen ander niet vastbenoemd personeel	12.255,03	11.389,75		11.389,75
6208000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.124.621,00	2.145.869,00		2.145.869,00
6210000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	10.213,96	86,35		86,35
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	1.439.018,03	1.210.798,44	85.546,43	1.125.252,01
6211001	Werkgeversbijdragen aan de omslagkas voor gemeentelijke pensioenen ...				
6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesubsidieerde cont...		221,72		221,72
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	955.008,97	994.135,68	4,21	994.131,47
6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	65.055,64	71.343,21	0,18	71.343,03
6219000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-200.241,75	55.101,74	233.439,80	-178.338,06
6220000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - politiek personeel				
6221000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoem...				
6221100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...	24.454,50	24.290,75	23.772,00	518,75
6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijler...		23,40		23,40
6222100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...				
6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijler...	106.727,54	103.717,37		103.717,37
6223100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...	47.880,00	82.280,20	48.562,50	33.717,70
6224000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de pijler...	5.214,68	7.505,26		7.505,26
6224100	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - hospitalis...	1.793,58			
6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	27.802,82	27.839,81	27,59	27.812,22
6230003	Kledingvergoeding voor het personeel				
6230006	Vergoedingen voor dienstverplaatsingen personeel	9.489,55	10.528,68		10.528,68
6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	26.808,35	24.554,54	95,49	24.459,05
6231002	Bijdragen aan andere sociale diensten	8.428,24	6.530,47		6.530,47
6231003	Vakbondspremies	9.310,00	9.403,10		9.403,10
6231004	Maaltijdcheques	208.837,89	210.386,02		210.386,02
6240000	Pensioenen politiek personeel - gepensioneerde schepenen en burgemeesters	282.890,97	360.047,58	17.562,17	342.485,41
6301000	Afschrijvingen op imMVA	145.114,34	164.604,22		164.604,22
6302000	Afschrijvingen op MVA	4.039.602,15	3.875.517,74		3.875.517,74
6307000	Waardeverminderingen op financiële vaste activa	2.478,94			
6340000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeg	15.448,76	14.985,15		14.985,15
6341000	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugne	-13.592,32		15.448,76	-15.448,76
6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	41.789,56			
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - best...	-535.651,89		225.704,44	-225.704,44
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	415.611,42	415.780,51		415.780,51
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-442.583,00		415.611,42	-415.611,42
6400000	Onroerende voorheffing	32.796,38	110.430,64		110.430,64

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
6400001	Roerende voorheffing	0,12	0,12		0,12
6400009	Belastingen en taken op rollend materieel	2.352,69	3.206,00		3.206,00
6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	30.056,89	19.000,13		19.000,13
6430010	Diverse operationele kosten		43,26	26,58	16,68
6430100	Tussenkost in exploitatiekosten	4.257,25	6.800,61		6.800,61
6479999	Overige diverse operationele kosten	361.152,45	307.911,15	80,00	307.831,15
6491000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	19.921,50	14.255,04	659,99	13.595,05
6492000	Toegestane werkingssubsidies aan bedrijven	812.421,24	884.070,56		884.070,56
6493000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	283.236,38	277.685,38	2.500,00	275.185,38
6494000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	9.295.320,41	9.532.013,73	170.353,50	9.361.660,23
6495000	Tussenkost in de bezoldiging	8.572,07	4.517,77		4.517,77
6497000	Toegestane prijssubsidies	419.877,44	455.088,00	14.579,65	440.508,35
6499000	Samenwerkingsovereenkomsten	40.000,00			
6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	754.922,51	916.902,16	263.944,55	652.957,61
6500100	Financiële kosten leasingschulden	5.008,68			
6570001	Debetintresten bankrekeningen	91,33	139,30		139,30
6570002	Verwijlintresten				
6570004	Levenslange rente	76,89	77,75		77,75
6630000	Minderwaarde op realisatie vaste activa	156.619,96	178.794,20	80.856,76	97.937,44
6640000	Toegestane investeringssubsidies	282.440,18	411.990,48		411.990,48
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	1.168.917,20	4.975.459,74		4.975.459,74
7000006	Verkoop van groene stroom	-11.759,83		11.063,49	-11.063,49
7000007	Verkoop van compostvaten				
7000010	Verkoop van cadoosje	-118.706,24	480,00	128.377,40	-127.897,40
7000011	Verkoop van streekpakketten	-30.151,75	225,60	33.397,27	-33.171,67
7000012	Verkoop diversen toerisme	-16.777,68	1.194,05	14.861,39	-13.667,34
7000099	Opbrengsten uit andere verkopen	-13.276,34	180,00	9.142,97	-8.962,97
7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria	-2.053,20			
7010001	Ticketverkoop	-10.022,70			
7010002	Inschrijvingsgelden	-148.194,79	5.712,50	84.113,68	-78.401,18
7010003	Toegangsgelden	-354.775,17	7.617,20	370.754,76	-363.137,56
7020000	Opbrengsten uit prestaties	-41.420,00	248,00	41.788,00	-41.540,00
7020009	Uithuiszettingen		1.140,00	595,00	545,00
7040001					
7040003	Tussenkosten van ouders in het toezicht en de bijlessen	-158.319,86	802,76	154.253,82	-153.451,06
7040007	Terugvordering van procedurekosten	-2.570,53	4.078,10	6.073,74	-1.995,64
7040999	Andere terugvorderingen en tussenkomsten	-221.598,13	17.735,75	327.000,12	-309.264,37
7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-165.708,25	7.250,80	176.507,68	-169.256,88
7050003	Opbrengsten uit verpachtingen	-141,17		141,17	-141,17
7050999	Andere huuropbrengsten	-41.005,38	148,00	39.828,13	-39.680,13
7070000	Doorfacturatie - nutsvoorzieningen	-1.582.817,55		1.421.296,85	-1.421.296,85
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-8.838.229,01		9.340.281,50	-9.340.281,50
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-7.942.342,83	5.720.202,57	15.141.284,97	-9.421.082,40
7302000	Motorrijtuigen	-370.530,95		375.158,03	-375.158,03
7318999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-244.985,70	8.305,00	144.377,83	-136.072,83
7331300					
7331400	Ontgraving	3.135,00	25,00	2.655,00	-2.630,00
7332200	Diftar/ophaalronde	-764.875,93	483,95	770.273,75	-769.789,80
7332300	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	-37.272,17	70.419,15	102.870,90	-32.451,75
7332800	Sluikstorten	-2.533,00	447,00	745,00	-298,00
7341100	Banken en financieringsinstellingen	-5.220,00		4.920,00	-4.920,00
7341700	Stapelplaatsen voor schroot / oude achtergelaten voertuigen/ materialen	-577,20	7,40	585,60	-578,20
7342200	Belasting op aanplakborden (reclameborden)	-12.033,77	49,60	12.252,60	-12.203,00
7342400	Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk	-294.499,05	97,48	163.581,13	-163.483,65
7349999	Andere bedrijfsbelastingen	-157.525,00	1.840,00	151.565,00	-149.725,00
7360000	Plaatsrecht markten	-35.837,70	25,00	36.468,92	-36.443,92
7360100	Plaatsrecht kermissen	-12.285,00	755,00	13.715,00	-12.960,00
7360700	Standplaatsen huurrijtuigen	-5.558,81		7.099,40	-7.099,40
7360800	Belasting inname openbaar domein plaatsen terrassen, tafels, stoelen	-30.506,80	202,00	29.052,30	-28.850,30
7361100	Parkeren	-912.601,96	26.176,07	1.113.070,83	-1.086.894,76
7371000	Niet-bebouwde gronden	-131.774,45		130.186,06	-130.186,06
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	-70.980,26	3.225,00	171.474,91	-168.249,91
7376000	Leegstand / verkrotting bedrijfsruimten	-17.820,00		23.761,00	-23.761,00

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2018	DEBET	CREDIT	31/12/2019
7377000	Tweede verblijven	-26.900,00		29.799,90	-29.799,90
7389999	Overige andere belastingen		8.325,00	17.600,00	-9.275,00
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	-86.583,00	5.470,00	102.526,00	-97.056,00
7400000	Gemeentefonds	-6.988.652,00		7.314.225,00	-7.314.225,00
7404998	Subsidie Provincie Vlaams-Brabant	-886,50	504,72	504,72	
7404999	Overige algemene werkingssubsidies	-2.376.528,61	1.504,50	2.399.304,06	-2.397.799,56
7405001	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				
7405002	Personeelssubsidies algemeen	-331.432,64		366.480,12	-366.480,12
7405003	Subsidie wep +				
7405004	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-2.124.621,00		2.145.869,00	-2.145.869,00
7405999	Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	-20.627,83	17,32	22.486,98	-22.469,66
7406999	Overige specifieke projectsubsidies	-148.942,46		159.565,02	-159.565,02
7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	-489.250,55	17.267,83	494.012,58	-476.744,75
7440000	Inhouding pensioen	-27.284,88	24.220,52	48.441,04	-24.220,52
7450000	Recuperaties van kosten	-53.540,32		327.335,92	-327.335,92
7450001	Schadevergoedingen	613.494,06	5.471,72	36.436,82	-30.965,10
7450002	Kasoverschotten				
7460000	Giften, schenkingen & legaten				
7460001	Sponsoring	-1.911,30			
7460002	Opbrengsten uit vereffeningen			2.276,52	-2.276,52
7460003	Diverse operationele opbrengsten				
7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-33.036,49		32.586,57	-32.586,57
7470001	Terugbet. van personeelskosten (o.a. gedetacheerd personeel)				
7479999	Overige diverse operationele kosten	-22.297,79			
7500000	Opbrengsten uit financieel vaste activa (dividenden)	-660.854,30		1.277.795,33	-1.277.795,33
7510000	Creditintresten op rekening courant	-0,12		0,28	-0,28
7510001	Opbrengsten belegging vastrentende effecten	27.845,55			
7510002	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	-0,28		0,12	-0,12
7510003	Nalatigheidsintresten schuldvorderingen				
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-836.370,84		873.145,01	-873.145,01
7531000	Intrestsubsidies (lengen ten laste van derden)	93,94			
7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	-251.392,60		46.793,59	-46.793,59
7599999	Andere financiële opbrengsten	-1.600,00			
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imMVA	-247.532,42	213.068,82	486.767,20	-273.698,38
7930000	Over te dragen tekort van het boekjaar				
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	362.000,00	362.000,00	22.000,00	340.000,00
0130001	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan ...				
0139001	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan ...	-362.000,00	22.000,00	362.000,00	-340.000,00
0901000					
0920000	Overige diverse rechten en verplichtingen	4.848.066,93	5.240.879,38		5.240.879,38
0930000	Overige diverse rechten en verplichtingen	-4.848.066,93		5.240.879,38	-5.240.879,38

0,00	594.124.306,58	594.124.306,58	0,00
------	----------------	----------------	------

WAARDERINGSREGELS

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.



ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en 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.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor 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. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 7.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd 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 geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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. *Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.*

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaarding 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). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

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



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaaarde 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 de ouderdom van de vordering, zijnde :*

<i>Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :</i>	<i>10%</i>
<i>Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :</i>	<i>40%</i>
<i>Ouder dan 5 jaar</i>	<i>60%</i>

Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaaarde, zal niet worden behouden als de marktwaaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

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 of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

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 contanten 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 minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur 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.

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

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel 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 tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur 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.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de 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 het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), 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.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

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 correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

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 financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.



BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding) de NOB (nieuwe OCMW boekhouding) of de AGB-boekhouding (autonome gemeentebedrijven). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB of NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur 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 verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE 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 memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

*De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.*

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 5-15jr
Wegen Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...). Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn. Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan wegen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	33 jr 5 jr 10 jr 5-15 jr

Waterlopen en waterbekkens <u>Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 5-15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 5-15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerschermen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van RVT's ,...	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr

Gezien de snelle veroudering en technologische evolutie in het <u>informaticamaterieel</u> wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. ... Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	3 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

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

STAD DIEST

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2019

[illegible]

STAD DIEST

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2019

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				11.687.859,80	1.846.078,16	1.639.664,44	72.997,24	11.408.448,84
281	Iverlek gas	213.666		2.525.400,36	0,00	1.639.664,44		4.165.064,80
281	Limburg.net	23.973	30,00	719.190,00	0,00			719.190,00
281	Crematorium Hofheide	22.491	6,00	134.946,00	0,00			134.946,00
281	Iverlek APG Publigas (voorheen Finilek)	9	25,00	225,00	0,00			225,00
281	Cipal	46	125,00	5.750,00	0,00			5.750,00
280	AGB Diest CC	0	0,00	95.518,30	0,00		70.518,30	25.000,00
284	Poolstok (Jobpunt Vlaanderen)	63	24,79	1.561,77	0,00			1.561,77
284	De Lijn	699	24,79	17.327,76	8.574,37			8.753,39
281	PBE E	286	12,40	3.546,40	2.659,80			886,60
281	PBE T	73	12,40	905,20	678,90			226,30
284	VMW	210.724	25,00	5.268.100,00	1.827.003,91			3.441.096,09
281	Interleuven	7.344	14,16	103.991,04	0,00			103.991,04
284	Fraternitas	400	12,39	4.957,88	2.478,94		2.478,94	0,00
284	Diest uitbreiding	5.998	2,50	14.995,00	4.682,24			10.312,76
284	Soc wonen arro Leuven	20	25,00	500,00	0,00			500,00
284	Creadiv	27.307	100,00	2.730.700,00	0,00			2.730.700,00
281	PBE G	0	0,00	0,00	0,00			0,00
284	Ethias Co	7	8.602,90	60.220,30				60.220,30
281	Fluvius?			24,79				24,79

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	BV	6.407.571,89	6.407.571,89	1.586.016,10	782.537,44	660.856,87	-121.680,57	286.780,98
	Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen		6.407.571,89	6.407.571,89	1.586.016,10	782.537,44	660.856,87	-121.680,57	286.780,98
	Borglening AGB Leasing		2.488.359,87	2.488.359,87	512.381,28	130.427,63		-130.427,63	
	Tijdelijk werkkapitaal OCMW		633.268,15	633.268,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PBE electr		2.047.165,04	2.047.165,04	0,00	255.895,56	255.895,56	0,00	0,00
	PBE electr TV		937.410,47	937.410,47	0,00	117.176,37	117.176,37	0,00	0,00
	Renteloze lening AGB CC omzetting historische investeringstoelagen		548.041,42	548.041,42	230.678,05	79.340,86	79.340,86	0,00	71.280,04
	Renteloze lening AGB CC investeringen 2016		23.423,24	23.423,24	12.898,01	2.631,30	2.631,30	0,00	2.631,30
	Renteloze lening AGB CC investeringen 2017		240.640,28	240.640,28	168.448,19	24.064,03	24.064,03	0,00	24.064,03
	Renteloze lening AGB CC investeringen 2018		12.138,77	12.138,77	8.821,01	1.658,88	1.658,88	0,00	1.658,88
	Brandweerkazerne (verkoop gebruiksrecht aan HVZ)		1.878.013,94	1.878.013,94	1.086.447,32	171.342,81	171.342,81	0,00	178.399,67
	Renteloze lening AGB CC investeringen 2019		87.470,58	87.470,58	78.723,52	0,00	8.747,06	8.747,06	8.747,06
	Borglening AGB Leasing uitboeking nav vereffening AGSD		-2.488.359,87	-2.488.359,87	-512.381,28			0,00	

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2904	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

2905	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

[illegible]

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2019	Voorziene aflossingen 2019 *	Werkelijke aflossingen 2019 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2020
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	220.939,58	220.939,58	112.686,40	165.521,18	11.475,36	-154.045,82	12.028,16
	BELFIUS	220.939,58	220.939,58	112.686,40	11.475,36	11.475,36	0,00	12.028,16
	AGB leasing	2.220.732,41	2.220.732,41	465.888,79	154.045,82		-154.045,82	
	Uitboeking nav vereffening AGSD	-2.220.732,41	-2.220.732,41	-465.888,79			0,00	
* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen								
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	28.523.317,38	28.523.317,38	15.993.285,51	2.050.760,98	2.050.760,98	0,00	2.044.954,81
	Leningen ten laste van het bestuur	28.523.317,38	28.523.317,38	15.993.285,51	2.050.760,98	2.050.760,98	0,00	2.044.954,81
	BELFIUS	20.023.317,38	20.023.317,38	9.463.587,95	1.693.584,75	1.693.584,75	0,00	1.675.313,12
	KBC	8.500.000,00	8.500.000,00	6.529.697,56	357.176,23	357.176,23	0,00	369.641,69
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

Sanerings- en consolidatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen ten laste van derden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

1734	Schulden aan kredietinstellingen wegens borgstelling	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

[illegible]

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende
schuld 31/12/2019

175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties			0,00

18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties			0,00

PATRIMONIUM EN DIVERSE

DESINVESTERINGEN

		Verkoopprijs	Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde	Meer/Minwaarde
Omschrijving verkocht actief	AR	304.426,45	237.767,13	0,00	109.101,62	0,00	0,00	128.665,51	175.760,94
saldo verkoop verboden hubert	260000	1.771,43	1.754,89					1.754,89	16,54
verkoop grond sint hubertusplein	260000	9.150,00	39.431,39					39.431,39	-30.281,39
ruiling gronden karteria	260000	216.540,00	3.471,18					3.471,18	213.068,82
Aandelen PBE	2810	6.758,00	6.758,00					6.758,00	
Divers exploitatiemateriaal	266-0	60.613,02	104.859,18		104.859,18				60.613,02
Divers exploitatiemateriaal	266-0	9.594,00	35.000,00		4.242,44			30.757,56	-21.163,56
Inboeking overdracht patrimonium AGB		0,00	46.492,49					46.492,49	-46.492,49
Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa								AR 763...	273.698,38
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa								AR 741...	0,00
Meerwaarde/Minwaarde op de realisatie van financiële, materiële en immateriële vaste activa								AR 663...	97.937,44
Meerwaarde/Minwaarde op de courante realisatie van vaste activa								AR 641...	0,00

BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (ACTIVA)

		Aanschafwaarde	Herwaarderings- meerwaarden	Afschrijving	Waarde- vermindering	Afschrijvingen op meerwaarden	Boekwaarde
Omschrijving buitengebruikgesteld actief	AR 2...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Boekwaarde

algemeen directeur
Myriam Parys

voorzitter
Erwin Jennes