

Aansluiting gecumuleerd budgettair resultaat met het budgettair nettowerkkapitaal

DEEL 1 : GLOBAAL NAZICHT VAN DE OVEREENSTEMMING		Totaal	Exploitatie	Investerings	Liquiditeit
1.1 TOTAAL BUDGETTAIR RESULTAAT					
Ontvangsten	(+)	25.818.062,59	25.264.417,03	506.596,01	47.049,55
Uitgaven	(-)	26.454.058,84	20.526.222,63	4.800.366,65	1.127.469,56
Niet meetellen budgettaire uitgaven klasse 0 (Bestemde gelden)	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Budgettair resultaat van het boekjaar		-635.996,25	4.738.194,40	-4.293.770,64	-1.080.420,01
Gecummuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	(+)	14.075.118,48			
Totaal budgettair resultaat		13.439.122,23			
1.2 TE VERANTWOORDEN VERMOGEN					
Totaal budgettair resultaat	(+)	13.439.122,23			
Vorderingen op 31/12/2025	(-)	5.103.668,95			
Schulden op 31/12/2025	(+)	3.317.628,92			
Te verantwoorden vermogen		11.653.082,20			
1.3 OVEREENSTEMMING					
Te verantwoorden vermogen	(+)	11.653.082,20			
Saldo van de klasse 5 op 31/12/2025	(-)	11.653.082,20			
Te verantwoorden verschil		0,00			

DEEL 2: NAZICHT VAN DE VERRICHTINGEN VAN HET BOEKJAAR		Totaal	Exploitatie	Investerings	Liquiditeit
2.1 BUDGETTAIR RESULTAAT					
Ontvangsten	(+)	25.818.062,59	25.264.417,03	506.596,01	47.049,55
Uitgaven	(-)	26.454.058,84	20.526.222,63	4.800.366,65	1.127.469,56
Niet meetellen budgettaire uitgaven klasse 0 (Bestemde gelden)	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Budgettair resultaat van het boekjaar		-635.996,25	4.738.194,40	-4.293.770,64	-1.080.420,01
2.2 MUTATIE IN DE VORDERINGEN					
Vorderingen op 31/12/2024	(+)	4.509.375,56			
Vorderingen op 31/12/2025	(-)	5.103.668,95			
Totaal mutatie in de vorderingen		-594.293,39			
2.3 MUTATIE IN DE SCHULDEN					
Schulden op 31/12/2025	(+)	3.317.628,92			
Schulden op 31/12/2024	(-)	3.093.434,74			
Totaal mutatie in de schulden		224.194,18			
2.4 SAMENVATTING					
Budgettair resultaat van het boekjaar (2.1)	(+)	-635.996,25			
Mutatie in de vorderingen (2.2)	(+)	-594.293,39			
Mutatie in de schulden (2.3)	(+)	224.194,18			
Te verantwoord mutatie in klasse 5		-1.006.095,46			
Saldo van klasse 5 op 31/12/2024	(+)	12.659.177,66			
Te verantwoord vermogen op 31/12/2025		11.653.082,20			
Saldo van klasse 5 op 31/12/2025	(-)	11.653.082,20			
Te verantwoord verschil		0,00			

Overzicht van de vorderingen

AR	Omschrijving	31/12/2025	31/12/2024	wijziging in beginbalans 2025	Mutatie
40000000	Werkingsvorderingen OCMW op cliënten sociale dienst	12.124,66	13.526,45	0,00	-1.401,79
40000010	Werkingsvorderingen OCMW op cliënten andere diensten	109.900,52	106.767,21	0,00	3.133,31
40000030	Werkingsvorderingen OCMW op andere OCMW's	122.964,14	36.647,94	0,00	86.316,20
40000090	Andere OCMW werkingsvorderingen	104.171,70	174.788,85	0,00	-70.617,15
400010	Werkingsvorderingen op cliënten andere diensten	0,00	10,00	0,00	-10,00
40001000	Werkingsvorderingen gemeente	163.485,34	121.600,87	0,00	41.884,47
40050000	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - n ominale waarde	0,00	0,00	0,00	0,00
40050001	Investeringsfonds Riobra	613.680,37	543.176,37	0,00	70.504,00
40051000	Vorderingen uit verkoop van MVA	0,00	0,00	0,00	0,00
40500000	Borgtochten betaald in contanten	1.040,00	1.040,00	0,00	0,00
40600000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	18.727,03	16.073,50	0,00	2.653,53
40800000	Interne rekening-courant	1.201.090,46	800.920,06	0,00	400.170,40
41300000	Vorderingen uit fiscale opbrengsten	368.173,43	243.963,64	0,00	124.209,79
41310000	Vorderingen uit aanvullende belastingen	874.541,09	588.809,36	0,00	285.731,73
41350100	Recuperatie RMI-leefloon van betrokkene	11.702,25	7.010,62	0,00	4.691,63
41351000	Recuperatie leefloon e.a. asielzoekers wet 2/4/65 van federa le overheid	0,00	16.803,06	0,00	-16.803,06
41355000	Recuperatie steun van betrokkene	74.329,48	58.553,19	0,00	15.776,29
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	-166.159,45	116.564,93	0,00	-282.724,38
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies - algemeen	18.729,00	0,00	0,00	18.729,00
41532000	Vorderingen wegens werkingssubsidies Vlaamse Gemeenschap	32.515,37	19.204,97	0,00	13.310,40
41532100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Gemeentefonds	38.966,56	127.403,46	0,00	-88.436,90
41533000	Vorderingen wegens werkingssubsidies Federale overheid	95.462,53	52.347,20	0,00	43.115,33
41533100	Vorderingen wegens werkingssubsidies - leefloon/eq.leefloon/ wet65	147.692,01	113.040,48	0,00	34.651,53
41535000	Vorderingen wegens werkingssubsidies - Kind en Gezin	0,00	0,00	0,00	0,00
41600000	Andere operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	950.589,02	1.055.713,52	0,00	-105.124,50
41602023	Betaalde voorschotten responsabiliseringsbijdrage 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
41602024	Betaalde voorschotten responsabiliseringsbijdrage 2024	0,00	295.409,88	0,00	-295.409,88
41602025	Betaalde voorschotten responsabiliseringsbijdrage 2025	309.943,44	0,00	0,00	309.943,44
49900000	Wachtrekening - te identificeren inningen	0,00	0,00	0,00	0,00
49900002	Wachtrekeningen - te id.inningen z.derde/onbetaalde SDD	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal vorderingen	5.103.668,95	4.509.375,56	0,00	594.293,39

Overzicht van de schulden

AR	Omschrijving	31/12/2025	31/12/2024	wijziging in beginbalans 2025	Mutatie
440000	Leveranciersschulden voor werking	4.829,28	587,37	0,00	4.241,91
44000000	Leveranciersschulden voor werking	936.794,23	1.230.853,25	0,00	-294.059,02
44010000	Leveranciersschulden voor investeringen	0,00	0,00	0,00	0,00
44520000	Vervallen aflossingen en intresten inzake leasingschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
44530000	Vervallen kapitaal- en intrestaflossingen aan kredietinstellingen	236.226,73	231.024,78	0,00	5.201,95
44540000	Vervallen kapitaalaflossingen voor renteloze leningen	0,00	0,00	0,00	0,00
44800000	Interne rekening-courant	1.201.090,46	800.920,06	0,00	400.170,40
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten (gemeente)	5.986,42	5.536,42	0,00	450,00
44930100	Waarborgen PAS (OCMW)	273,74	298,74	0,00	-25,00
44930200	Waarborgen divers (OCMW)	2.433,68	1.541,68	0,00	892,00
44930300	Bankwaarborgen - wedersamenstelling (OCMW)	15.807,92	16.227,29	0,00	-419,37
44990000	Overige werkingsschulden	97.398,57	97.344,67	0,00	53,90
44995000	loonbijdragen LOI voor Fedasil	578,03	578,03	0,00	0,00
45300000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	241.771,56	141.648,12	0,00	100.123,44
45300100	Ingehouden roerende voorheffing	4,64	8,40	0,00	-3,76
45400000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	469.978,30	497.027,91	0,00	-27.049,61
45500000	Bezoldigingen	24.562,70	34.688,90	0,00	-10.126,20
45900500	Loonbeslag	1.724,32	0,00	0,00	1.724,32
48100000	Werkingschulden à cliënten sociale dienst	6.206,34	1.549,12	0,00	4.657,22
48200000	Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	71.000,00	33.600,00	0,00	37.400,00
48900000	Overige diverse schulden uit niet-ruiltransacties	962,00	0,00	0,00	962,00
	Totaal schulden	3.317.628,92	3.093.434,74	0,00	224.194,18

Overzicht van klasse 5

AR	Omschrijving	31/12/2025	31/12/2024	wijziging in beginbalans 2025	Mutatie
53000000	Termijndeposito's Belfius	7.001.145,47	7.000.000,00	0,00	1.145,47
53000050	Termijndeposito's Belfius - derden	10.184,89	10.122,30	0,00	62,59
55000000	Rekening-courant Belfius	4.597.808,82	5.547.698,54	0,00	-949.889,72
55000100	Rekening-courant BNP Paribas Fortis	10.694,60	56.901,33	0,00	-46.206,73
55000200	Rekening-courant B-Post Bank	0,00	0,00	0,00	0,00
55000300	Rekening-courant ING	10.989,23	20.568,96	0,00	-9.579,73
57000000	Kas	22.259,19	23.886,53	0,00	-1.627,34
58000000	Interne overboekingen	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totaal klasse 5	11.653.082,20	12.659.177,66	0,00	-1.006.095,46