

Dienst Financiën: boekhouding en Begroting (DC-F)

1. Voorstelling

De dienst Financiën beheert de Inkomsten en Uitgaven van de instelling. De belangrijkste taken zijn de volgende:

- De codering van aankoop- en verkoopfacturen
- Beheer van de kasmiddelen
- Het opmaken van het Budget
- Opstellen van de maandelijkse afsluiting
- Opstellen van de jaarrekeningen
- Voorleggen van de diverse financiële gegevens aan het Beheerscomité
- Adviseren en informatie geven aan de andere diensten
- Reageren op de verzoeken van onze klanten

2. Personeel

STATUTAIR PERSONEEL	NIV A	NIV B	NIV C	NIV D	TOTAAL
	1	3	2	0	6
CONTRACTUEEL PERSONEEL	NIV A	NIV B	NIV C	NIV D	TOTAAL
	0	0	0	1	1
ALGEMEEN TOTAAL					7

3. Activiteiten 2021

Een belangrijke doelstelling in 2021, die de komende jaren onze aandacht zal blijven krijgen, is het verbeteren van de reeds bestaande processen.

Een belangrijke uitdaging, waarmee wij in 2020 zijn begonnen, was de voortzetting van de digitalisering van de verschillende documenten en de vereenvoudiging van bepaalde procedures.

Al deze veranderingen houden verband met technologische ontwikkelingen, nieuwe manieren van werken, enz. Wij evolueren met de tijd, maar al deze veranderingen zijn gemaakt met onze klanten in het achterhoofd.

4. Actieplan 2022

Voor het komende jaar willen wij de dienstverlening blijven verbeteren, zowel wat de procedures als wat de kwaliteit van de dienstverlening betreft. Wij willen voldoen aan de verzoeken van onze klanten, maar ook de informatieverstrekking aan de interne diensten van de CDSCA verbeteren.

Wij zullen ook werken aan het terugdringen van onze klantenschuld door de follow-up van klanten te verbeteren.

Op leveranciersniveau streven wij ernaar de betalingstermijn te respecteren. Deze timing kan alleen worden bereikt door onze gevestigde procedures te verbeteren en door een goede communicatie met andere interne diensten te blijven onderhouden.

Een belangrijke uitdaging voor 2022 en de komende jaren is de financiering van onze investeringen. Wij moeten voortdurend de beste oplossingen vinden om onze financiële middelen te optimaliseren.

Balans 2021

De eindresultaten van de **Balans 2021** zijn als volgt:

- Bedrijfsresultaat: Mali 632.584,57 EUR
- Budgettair resultaat: Mali 5.832.729,36 EUR

Financiële context

De **subsidie** (6.156.000 euro) die Defensie in 2021 toekende, is 2,2 miljoen euro lager dan het exploitatietekort van de Kinderdagverblijven en de Sociale Dienst. Dit tekort moest worden gedekt met de eigen middelen van de organisatie uit de sector huisvesting.

De **verkoop** van gronden en woningen gerealiseerd in 2021 heeft **1.866.516 EUR** opgebracht.

De **uitgaven** voor bestaande woningen bedroegen in 2021 **14,2 miljoen EUR**.

Dit bedrag omvat de investeringen en de lopende uitgaven voor renovatie en isolatie.

De **kasmiddelen** daalden in de loop van het jaar met 5,7 miljoen tot 4,1 miljoen eind 2021.

Dit bedrag is hoger dan het begrotingstekort gezien de verschillen in schulden en vorderingen aan het eind van het jaar.

Exploitatieresultaat 2021

De **budgettaire exploitatieontvangsten** (inclusief subsidie) bedroegen **35,1 miljoen voor 2021**.

- De **functionele ontvangsten** uit statutaire activiteiten zijn ten opzichte van 2020 met 1,6 miljoen gestegen tot **28,3 miljoen**. De evolutie verschilt naar gelang de activiteiten:
 - stijging (+ 0,6 miljoen) voor de Hospitalisatieverzekering;
 - stijging (+0,2 miljoen) voor Huisvesting;
 - stijging (+ 0,1 miljoen) voor Kinderdagverblijven na de afname van de gevolgen van de covid-19-crisis en dankzij de tussenkomsten van ONE en K&G;
 - stijging (+0,7 miljoen) van de reservaties voor Vakanties, ook na de hervatting van de activiteiten na covid-19.

De **begrote exploitatieuitgaven voor 2021 bedragen 31,9 miljoen**, een stijging met 3 miljoen ten opzichte van 2020.

Deze **verhoging van de uitgaven** is het resultaat van:

- stijging (+0,8 miljoen) van de kosten van de sector Vakanties;
- stijging (+ 0,4 miljoen) voor de Hospitalisatieverzekering;
- stijging (+ 0,1 miljoen) van de werkingskosten;
- stijging (+ 0,2 miljoen) van de personeelskosten ten gevolge van de verhoging van de werkgeverslasten;
- stijging (+1,4 miljoen) van de Belastingen en taksen als gevolg van de betaling van twee jaar (2020 & 2021) onroerende voorheffing voor Vlaanderen.

Het exploitatietekort voor 2021 bedraagt 632.584,57 EUR.

In dit tekort is rekening gehouden met niet-budgettaire uitgaven.

BALANS 2021 – Cijfers per sector

Gegevens 2021	Administratie	Huisvesting	Vakanties	Hosp. Verz. Gepens. / Goederen	TOT Eigen middelen	Sociale Dienst	Kinderdag- verblijven	TOTAAL
Toelage MLV			166.000,00		166.000,00	2.744.000,00	3.246.000,00	6.156.000,00
<i>Functionele ontvangsten</i>		18.747.697,39	3.254.815,34	5.283.055,21	27.285.567,94		831.548,01	28.117.115,95
<i>Andere</i>	192.933,67	64.251,08	28.782,60	199.330,92	286.364,60	1.228,14	391.461,41	871.987,82
TOT Eigen Ontvangsten	192.933,67	18.811.948,47	3.283.597,94	5.476.386,13	27.571.932,54	1.228,14	1.223.009,42	28.989.103,77
TOT EXPLOITATIEONTVANGST.	192.933,67	18.811.948,47	3.449.597,94	5.476.386,13	27.737.932,54	2.745.228,14	4.469.009,42	35.145.103,77
Personeel	3.799.366,78	1.739.728,51	1.670.903,05	154.197,88	3.564.829,44	3.052.649,12	4.496.088,20	14.912.933,54
TOT Aankopen Wederverk			2.032.814,26	5.318.542,09	7.351.356,35			7.351.356,35
<i>Onderhoud</i>	3.064,67		522.475,11		522.475,11	6.889,35	6.392,97	538.822,10
<i>Renovatie LOG/VAC</i>		4.181.727,54	114.129,26		4.295.856,80			4.295.856,80
<i>Materiaal</i>	94.713,17	8.840,47	124.391,05		133.231,52	34.417,27	138.280,21	400.642,17
<i>Werkling</i>	513.608,80	205.284,36	80.253,59		285.537,95	32.573,17	26.848,06	858.567,98
<i>Energie</i>	8.581,55	225.770,97	330.928,07		556.699,04	2.367,43		567.648,02
<i>Financiële kosten</i>	32.065,13	541.361,12	559,21		541.920,33	142,50	313,65	574.441,61
<i>Taksen</i>	25.124,37	2.319.319,31	15.610,20		2.334.929,51	96,42	3.409,71	2.363.560,01
TOT Exploitatiekosten	677.157,69	7.482.303,77	1.188.346,49	0,00	8.670.650,26	76.486,14	175.244,60	9.599.538,69
TOT EXPLOIT UITGAVEN	4.476.524,47	9.222.032,28	4.892.063,80	5.472.739,97	19.586.836,05	3.129.135,26	4.671.332,80	31.863.828,58
BUDG RES EXPLOITATIE	-4.283.590,80	9.589.916,19	-1.442.465,86	3.646,16	8.151.096,49	-383.907,12	-202.323,38	3.281.275,19
<i>Niet-budgettair</i>	454.434,46	3.121.033,61	322.297,96	22.492,55	3.465.824,12	-16.892,83	10.494,01	3.913.859,76
<i>Verdeelde lasten</i>	-2.911.708,00	1.134.927,00	358.033,00	264.707,00	1.757.667,00	463.421,00	690.620,00	0,00
Exploitatieresultaat	-1.826.317,26	5.333.955,58	-2.122.796,82	-283.553,39	2.927.605,37	-830.435,29	-903.437,39	-632.584,57
Verkoop eigendommen		1.866.516,80			1.866.516,80			1.866.516,80
Terugbet Soc leningen					0,00	98.454,60		98.454,60
TOT PATRIM ONTVANGST.	0,00	1.866.516,80	0,00	0,00	1.866.516,80	98.454,60	0,00	1.964.971,40
Nieuwbouw					0,00			0,00
Onroerende investeringen		9.730.524,19			9.730.524,19			9.730.524,19
Invest materiaal					17.065,18			142.476,66
Toekenning Soc leningen	116.837,17		17.065,18		0,00	43.189,19	8.574,31	43.189,19
Staatsleningen (Kapitaal)		1.162.785,91			1.162.785,91			1.162.785,91
TOT PATRIM UITGAVEN	116.837,17	10.893.310,10	17.065,18	0,00	10.910.375,28	43.189,19	8.574,31	11.078.975,95
PATRIMONIAAL RESULTAAT	-116.837,17	-9.026.793,30	-17.065,18	0,00	-9.043.858,48	55.265,41	-8.574,31	-9.114.004,55
BUDGETTAIR RESULTAAT	-1.488.719,97	-571.804,11	-1.817.564,04	-261.060,84	-2.650.428,99	-792.062,71	-901.517,69	-5.832.729,36