



# JAAARREKENING 2018



## Inhoudsopgave

1. Inleiding bij Jaarrekening 2018	3
1.1. Jaarrekening VERA 2018	3
1.2. Structuur Jaarrekening	4
2. Beleidsnota 2018	6
2.1. Doelstellingenrealisatie	6
2.2. Doelstellingenrekening	29
2.3. Financiële toestand	31
3. Financiële Nota	32
3.1. Exploitatierekening 2018 (Schema J2)	32
3.2. Investeringsrekening (Schema J3/J4)	33
3.3. Liquiditeitenrekening 2018 (Schema J5)	36
4. Toelichting bij de Financiële Nota	37
4.1. Toelichting bij de Exploitatierekening	37
4.2. Toelichting Investeringsrekening	42
4.3. Toelichting Liquiditeitenrekening (Schema TJ6)	46
5. Samenvatting van de algemene rekeningen	47
5.1. De balans (Schema J6)	47
5.2. Mutatiestaat van de Activa	49
5.3. Mutatiestaat van de Passiva	50
5.5. Toelichting bij de Balans (Schema TJ7) en Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)	52
5.6. Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)	55
5.7. Toelichting bij Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)	56

## 1. Inleiding bij Jaarrekening 2018

### 1.1. Jaarrekening VERA 2018

De jaarrekening binnen de BBC vervult verschillende **functies**:

- (1) de Jaarrekening is een instrument om de uitvoering van het gevoerde beleid te evalueren;
- (2) via de jaarrekening kan er ook worden geverifieerd of VERA binnen de toegekende kredieten en budgetten is gebleven en
- (3) tenslotte geeft de jaarrekening een volledig beeld van de financiële situatie van VERA.

De jaarrekening geeft de werkelijke situatie weer op 31 dec 2018. De overschotten of tekorten van de jaarrekening worden verwerkt in een volgende budgetwijziging of in de opmaak van het eerstvolgende budget (budget 2020).

De jaarrekening geeft ook een antwoord op de vraag welke beleidsdoelstellingen uit het meerjarenplan en het budget zijn gerealiseerd. Ook geeft het weer hoeveel middelen besteed zijn aan de realisatie van de beleidsdoelstellingen en tot welke financiële situatie dit heeft geleid voor VERA.

Op vraag van de Raad van Bestuur (vergadering van 25 juni 2013) werkt VERA enkel met prioritaire doelstellingen aangezien het binnen een kleine organisatie met een specifiek doel (e-government voor lokale besturen) weinig relevant is om een onderscheid te maken tussen prioritaire doelstellingen (die in eerste instantie opgevolgd moeten worden door de Raad van Bestuur) en niet-prioritaire doelstellingen (recurrent beleid dat minder moet worden opgevolgd).

De volgende prioritaire doelstellingen werden geformuleerd:

- **Doelstelling 1:** VERA begeleidt de lokale besturen op het vlak van samenwerking aan informatica en bouwt een ICT-kenniscentrum uit voor de lokale besturen van Vlaams-Brabant
- **Doelstelling 2:** VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten op vraag van de provincie Vlaams-Brabant
- **Doelstelling 3:** VERA voert een efficiënt beleid en beheert zijn interne werking

De eerste doelstelling verwijst naar de extern gerichte taken van VERA als Vlaams-Brabants steunpunt eGovernment voor lokale besturen die voortvloeien uit de taakstelling van VERA. De tweede doelstelling verwijst naar de mogelijkheid om daar specifieke projecten aan toe te voegen na overleg met de provincie. De derde doelstelling verwijst naar de interne werking van VERA. De doelstellingen werden verder uitgewerkt in actieplannen en in acties. (Overzicht acties – zie Bijlage 1)

- **Actieplan 1:** VERA beheert de Virtuele Centrumsteden samenwerkingsverbanden
- **Actieplan 2:** VERA leidt ICT-projecten
- **Actieplan 3:** VERA bouwt een ICT-kenniscentrum
- **Actieplan 4:** VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten op vraag van de provincie Vlaams-Brabant
- **Actieplan 5:** VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt

Bij het koppelen van middelen aan de actieplannen werd ook gekeken naar een realistische verdeling van de personeelskost. De totale personeelskost is dus verdeeld over de verschillende actieplannen naar gelang het relatieve aandeel van de personeelskost met betrekking tot het actieplan. Onder die personeelskost valt het brutoloon, RSZ bijdragen, maaltijdcheques en groepsverzekering. Overige aan personeel gerelateerde kosten werden apart opgenomen onder interne werking (Actieplan 2015\_5).

Kosten die voortvloeien uit de werking van één team zijn ook toegewezen aan dat team. Verder werd de beslissing genomen om alle kosten die voortvloeien uit het beheer van de organisatie VERA (kosten voor kantoorbeheer, het gebouw, rollend materiaal en andere) toe te wijzen aan het team 'interne werking' (Actieplan 2015\_5). Hetzelfde principe werd toegepast op de inkomsten.

## 1.2. Structuur Jaarrekening

De nota bestaat uit de volgende rapporten en toelichtende teksten:

### BELEIDSNOTA:

In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire doelstellingen aangetoond. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit de doelstellingenrealisatie, de doelstellingenrekening en de financiële toestand.

### FINANCIËLE NOTA

Dit onderdeel bestaat uit 3 rapporten:

- **De exploitatierekening:** alle kosten en opbrengsten van 2018
- **De investeringsrekening:** een overzicht van de uitgaven en ontvangsten, en van de kosten en opbrengsten die verbonden zijn aan de aanschaf, het gebruik en de vervreemding van duurzame middelen.
- **De liquiditeitenrekening:** een overzicht van alle uitgaven en ontvangsten 2018 (dus niet enkel die uit het exploitatie- of investeringsbudget).

# JAARREKENING 2018

## SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

In dit onderdeel worden de volgende stukken opgenomen:

- Balans: overzicht van de activa en passiva
- Staat van opbrengsten en kosten: een overzicht van opbrengsten en kosten van het boekjaar 2018

Véronique Janssens

Directeur VERA

23 april 2019

## 2. Beleidsnota 2018

### 2.1. Doelstellingenrealisatie

In dit deel wordt het gevoerde beleid gedurende het financieel boekjaar 2018 getoetst aan de hand van 3 vragen:

- **Wat hebben we bereikt ?** In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogde resultaat of het eventueel beoogde effect gerealiseerd ?
- **Wat hebben we hiervoor gedaan ?** In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben, gerealiseerd?
- **Wat zijn de ontvangsten en uitgaven** van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar?

#### Strategische doelstelling 01: Externe Steunpuntwerking

*VERA begeleidt de lokale besturen op het vlak van samenwerking voor informatica en bouwt een ICT-kenniscentrum uit voor de lokale besturen van Vlaams-Brabant*

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	2.355.175	2.444.944	2.266.649	2.235.600	2.161.941	2.133.551
Investerings	0	0	0	0	0	0

#### Actieplan 2015\_01: VERA beheert de Virtuele Centrumsteden en begeleidt samenwerkingsprojecten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	436.556	57.458	468.614	54.000	540.555	54.000
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Met betrekking tot actieplan 2015\_01 zien we dat de uitgaven hoger zijn ingeschat bij de budgetopmaak. Dit actieplan bevat de loonkosten van de medewerkers die aan dit actieplan zijn toegewezen: 1,3 VTE samenwerkingsbeheerders en 4 projectleiders. In de loop van 2018 heeft een samenwerkingsbeheerder VERA verlaten, deze functie is niet opnieuw ingevuld in 2018.

De inkomsten geboekt op dit actieplan hebben te maken met de detachering van 1 van de medewerkers: de inkomsten zijn dus loonkosten die aan VERA worden teruggestort.

## **Actie 1: VERA beheert samenwerkingsverbanden (Virtuele Centrumsteden) en begeleidt samenwerkingsprojecten.**

ICT, digitalisering en e-government zijn grote uitdagingen voor alle lokale besturen. Tegelijkertijd bieden ze grote mogelijkheden om een slimmer beleid te voeren. Daarom verenigen we hen in samenwerkingsverbanden zodat zij door het efficiënter inzetten van kennis en middelen, de slagkracht van grote steden benaderen en tijd, geld en middelen sparen. Omdat digitalisering intussen zo sterk in elke organisatie is binnengedrongen, sluiten ook publieke organisaties zoals ONS en de Regionale Landschappen van Vlaams-Brabant zich bij onze samenwerkingen aan.

In 2018 is er een nieuw samenwerkingsverband gevormd, wat het totaal brengt op

### **11 samenwerkingsverbanden** :

Nieuwe samenwerking: **Regionale Landschappen Vlaams-Brabant** met:

- Regionaal Landschap Noord-Hageland
- Regionaal Landschap Zuid-Hageland
- Regionaal Landschap Brabantse Kouters
- Regionaal Landschap Pajottenland & Zennevallei
- Regionaal Landschap Dijleland

Ook de bestaande samenwerkingsverbanden zijn verder uitgebreid, er zijn 3 extra organisaties toegetroten tot de Virtuele Centrumsteden, wat het totaal op **161 leden** bracht:

- Havicrem > VCS Luchthaven
- Zorg(bedrijf) Vilvoorde > VCS Brabantse Kouter
- ONS > VCS STAD

### **Waarom richt VERA Virtuele Centrumsteden op?**

Als Vlaams-Brabants steunpunt e-government organiseert VERA samenwerkingsverbanden van lokale besturen. Hiermee komt de provincie Vlaams-Brabant tegemoet aan een vraag van lokale beleidsmakers om meer begeleiding te bieden op het vlak van informatica en digitalisering. Samenwerken in 'Virtuele Centrumsteden' geeft lokale besturen dezelfde slagkracht als centrumsteden zoals Leuven of Mechelen en stelt hen in staat bewuster met ICT om te gaan.

We willen de deelnemende besturen immers stimuleren om ICT als beleidsmiddel in te zetten, als hefboom om de organisatie van binnenuit te moderniseren en digitaliseren en op die manier een betere dienstverlening te bieden.

Binnen elk samenwerkingsverband wordt er overleg gepleegd met 3 doelgroepen: beleidsmensen, secretarissen en ICT-verantwoordelijken. Deze doelgroepen hebben elk hun **overlegforum**.

**Stuurgroep** = Overleg van het uitvoerend beleidsorgaan (beleidsmensen en secretarissen) waarin elk bestuur een vertegenwoordiger heeft om de strategie en projecten van het samenwerkingsverband te bepalen. We lichten de beleidsmakers in over de ontwikkelingen op vlak van e-government zodat zij gefundeerde beslissingen kunnen nemen voor hun eigen ICT-beleid.

- 6 stuurgroepen
- 64 deelnemers

**It-overleg** = Wisselwerking en kennisdeling tussen ICT-medewerkers over projecten, tools en nieuwe evoluties met focus op de praktische en technische aspecten

- 27 IT-overlegmomenten
- 139 deelnemers

Daarnaast nemen we ook telkens deel aan de **GIS-archipels** om ook daar een vinger aan de pols te houden. Deze archipels zijn het overleg tussen de GIS-medewerkers van een bepaalde regio onder coördinatie van het GIS-samenwerkingsverband (= Provincie Vlaams-Brabant – Interleuven - Haviland - VERA) – er zijn 5 regio's. Het thema hier is de wisselwerking en kennisdeling tussen GIS-coördinatoren over GIS binnen het bestuur.

Sinds 2017 neemt VERA ook deel aan het Regio-overleg van de bibliotheken. In 2018 waren er ook 3 extra overlegmomenten met de werkgroep RFID op 17/04/2018@Machelen en 18/05/2018 & 24/07/2018 @Holsbeek met in het totaal 38 deelnemers.

Op jaarbasis resulteert dit in een groot aantal **overlegmomenten** (# 56) die door de samenwerkingsbeheerders worden gecoördineerd en gefaciliteerd.

Specifiek gericht naar de beleidsmakers organiseren we een **'Avond voor Beleid'**

**Wat?** - Een jaarlijks overlegforum tussen beleidsmakers & secretarissen

**Voor wie?** - Voor de mandatarissen en beleidsmakers

**Thema?** – Hoe betrek je jouw burgers bij het beleid?

*De burger wordt steeds mondiger en wil inspraak. Bovendien hebben veel inwoners goede ideeën en willen ze actief meehelpen aan de verbetering van hun buurt. Een win-winsituatie voor burger en beleid dus. Eric Goubin gaf op deze avond inzicht in het wat en hoe van burgerparticipatie. Asse, Haacht, Kortenberg en Vilvoorde stelden elk hun participatieproject voor.*



Naast de vele overlegmomenten, organiseren we ook verschillende **info- en studiedagen**: hierop streven we naar kennisdeling rond actuele thema's binnen e-government.

- ⇒ Voorstelling van de resultaten van onze projecten: toelichting en discussie over onze leidraden, visiedocumenten en raamovereenkomsten
- ⇒ Gezamenlijk overleg over toekomstige projecten rond dienstverlening
- ⇒ Aandacht voor recente ontwikkelingen en evoluties inzake ICT voor lokale besturen en e-government tijdens brainstorming- en demosesies

### ***Infodag Informatiebeheer en optimalisatie fileservers:***

Wanneer? 18/01/2018 @ InteractiveHub Haasrode

Onderwerp: Kick-off van het optimalisatietraject fileservers: de centrale rol van een goed georganiseerde fileservers voor een vlotte organisatie en goede kennisdeling

Aantal aanwezigen – 48

### ***Kennisdeling en gebruikersoverleg IP-telefonie:***

Wanneer? 01/02/2018 @ De Factory Zaventem

Onderwerp: Een balans van de raamovereenkomst: sterke en zwakke punten, nieuwe mogelijkheden, aanpak van projecten en mogelijke hinderpalen en vraagmomenten.

Aantal aanwezigen – 31

### ***Housewarming vernieuwd kantoor***

Wanneer? 2/03/2018 @VERA

Onderwerp: Feestelijke heropening: VERA is de voorbije jaren zo sterk gegroeid dat ons kantoor moest worden uitgebreid en vernieuwd.

Aantal aanwezigen – 101

### ***Opleiding Topdesk voor beginners:***

Wanneer? 06/03/2018 @VERA

Onderwerp: Basisopleiding van dit online helpdeskplatform voor beheerders helpdesk en IT-omgeving.

Aantal aanwezigen – 16

# JAARREKENING 2018

## ***Inspiratiesessie Samen digitaal: Hoe vind jij de sprankel in jouw organisatie:***

Wanneer? 13/03/2018 @Provinciehuis Leuven

Wat stond er op het programma? Olivier Van Duüren toonde de nood aan digitale transitie voor burger, overheid en bedrijf en wees op de vele opportuniteiten van een slimme regio

Organisatie: samen met de provincie

Aantal aanwezigen: 48

## ***Kick-off nieuwe samenwerking Regionale Landschappen:***

Wanneer? 01/06/2018 @ VERA

Onderwerp: *Oprichting van dit nieuwe samenwerkingsverband met de 5 Regionale Landschappen van Vlaams-Brabant*

Aantal aanwezigen - 22

## ***Studereis Amsterdam Smart City***

Wanneer? 08/06/2018 @Amsterdam

Onderwerp: *Een inspirerend bezoek met mandatarissen en algemeen directeurs aan enkele Smart City-projecten in de regio Amsterdam.*

Organisatie: samen met de provincie

Aantal aanwezigen: 40

## ***Workshop Klaar voor DABS?:***

Wanneer? 11/09/2018 @VERA

Onderwerp: *Wat is de beste voorbereidingsstrategie voor de nieuwe werkwijze bij de invoering van de Databank Akten Burgerlijke Stand. Checklists voor migratie in bulk of per afzonderlijke akte.*

Aantal aanwezigen - 25

## ***Infosessie Informatieveiligheid:***

Wanneer? 18/09/2018 @Gemeentehuis van Ternat

27/09/2018 @VERA

# JAARREKENING 2018

Onderwerp: *Een interactieve quiz met concrete voorbeelden rond persoonsgegevens en dagelijkse situaties om organisaties bewust te maken en de 'informatieveiligheidsreflex' bij hun collega's te kweken.*

Aantal aanwezigen - 38

## **Infodag Hosting van ICT middelen:**

Wanneer? 08/11/2018 @PIVO in Asse

Onderwerp: *Wat zijn de voor- en nadelen van hosting in een datacenter? En wat breng je dan naar de cloud en hoe begin je daaraan? Concrete cases en randvoorwaarden van een succesvolle overstap naar de cloud.*

Organisatie: samen met Piva eGov Oost-Vlaanderen

Aantal aanwezigen - 82

## **Demosessie doe-het-zelf dossieropvolgingssystemen:**

Wanneer? 28/11/2018 @VERA

Onderwerp: *Er zijn nieuwe systemen op de markt waarmee je zélf, zonder programmeerkennis dossiers kan digitaliseren. Wij selecteerden enkele basisprocessen van een lokaal bestuur en vroegen een aantal bedrijven om ons een demo te tonen hoe zij deze digitaliseren met hun tool.*

Aantal aanwezigen - 33

## **Infosessie nieuwe raamovereenkomst multifunctionals:**

Wanneer? 07/12/2018 @VERA

Onderwerp: *Toelichting van de 2 percelen met aankoop- en huurformules en een merkonafhankelijk systeem voor optimaal beheer multifunctionals*

Aantal aanwezigen - 44

Als VERA organiseren we verschillende infodagen om onze besturen te informeren, uiteraard volgen we ook de actualiteit en de ontwikkelingen op gebied van eGovernment op de voet. We zitten hiervoor verschillende malen rond de tafel per jaar in velerlei werkgroepen en stuurgroepen, op die manier maken we de **brug tussen de verschillende lokale besturen onderling & naar hogere overheden** toe. VERA zorgt voor:

- ⇒ Doorgeefluik, verduidelijking & bedenkingen bij tools, richtlijnen en wetgeving van Vlaamse & federale overheid
- ⇒ Klankbord voor gemeenten, OCMW's, intercommunales & politie- en brandweerzones

# JAARREKENING 2018

⇒ Verdediging belangen lokale besturen bij verschillende organen

**Stuurgroep Lokaal eGovernment:** vertegenwoordiging van lokale besturen & Vlaamse overheid voor het ontwikkelen van een gedeelde visie op e-government over de verschillende overheden heen

**Stuurorgaan Vlaams Informatie- en ICT-beleid:** een vertegenwoordiging van lokale besturen & Vlaamse overheid voor het bepalen van de thema's & voorwaarden i.v.m. het informatie- en ICT-beleid van alle entiteiten van de Vlaamse administratie

**Wergroep Samenwerkingsverband GIS:** een samenwerkingsverband tussen Interleuven, Haviland, Provincie Vlaams-Brabant en VERA voor GIS-ondersteuning aan de lokale besturen

**Stuurgroep Samenwerkingsverband GIS:** overleg directeurs van het samenwerkingsverband tussen Interleuven, Haviland, Provincie Vlaams-Brabant en VERA voor GIS-ondersteuning aan de lokale besturen

**Toekomstforum Halle-Vilvoorde:** opgericht door de 35 burgemeesters van Halle-Vilvoorde om de kwaliteit van het leven voor te verhogen op het vlak van werken, studeren, mobiliteit, cultuur en taal

**Wergroep informatieveiligheid:** een overleg tussen alle veiligheidsconsulenten van Vlaamse gemeenten en OCMW's in de schoot van VVSG

**Wergroep verwerkersovereenkomst van de VVSG:** aanmaak van de generieke verwerkersovereenkomst voor alle steden en gemeenten in Vlaanderen.

**POD MI:** een overleg tussen alle veiligheidsconsulenten van Vlaamse OCMW's

**Wergroep archief en informatie van de Vlaamse Overheid:** werkgroep voor het uitwerken en realiseren van de doelstellingen en acties van het Stuurorgaan Vlaams Informatie en ICT-beleid.

**Sectiebestuur Archief en Hedendaags Documentbeheer (AHD) van de Vlaamse Vereniging voor Bibliotheek-, Archief- en Documentatiewezen (VVBAD) :** de sectie groepeerd archivarissen, archiefmedewerkers en informatiebeheerders en wil het archiefbewustzijn en het beroep van archivaris promoten en samenwerking in de sector stimuleren.

**Wergroep lokaal overheidsarchief van de VVBAD:** platform voor overheidspersoneel met specifieke interesse voor het informatiebeheer bij lokale besturen

In 2018 begeleidden onze projectleiders **9 nieuwe samenwerkingsprojecten** vanuit de verschillende samenwerkingsverbanden. Elk project wordt bij VERA begeleid door een technisch geschoolde projectleider met jaren ervaring. De tijdsbesteding per project kan sterk verschillen

naargelang het onderwerp, de werkgroep en de gevolgde procedure. Maar voor elk project noteren we nauwgezet de geïnvesteerde tijd: voorafgaande interne vergaderingen, opzoekwerk, overleg met de werkgroep, opvolging van leveranciers, terugkoppeling en opvolging van de besturen die gebruik maken van het raamcontract,.... Door de projecten samen te doen met besturen en open te stellen voor alle leden van de Virtuele Centrumsteden boeken de besturen tijdswinst. In 2018 bespaarden de besturen zo **252,5 werkdagen**.

Overzicht van de samenwerkingsprojecten 2018:

- Project Databank van Akten voor Burgelijke Stand
- Project Digitale Handtekenmap
- Project Multifunctionals
- Project doe-het-zelf dossieropvolgingssystemen
- Project Werken op Afspraak
- Project Beleidsdoelstellingen meerjarenplan
- Project Samen Digitaal
- Project Eventmachien
- Project Smart Cities

### ***Databank van Akten voor Burgelijke Stand:***

Vanaf 31 maart 2019 centraliseert de centrale Databank van Akten van de Burgerlijke Stand alle akten van de burgerlijke stand. Nieuwe akten worden louter elektronisch opgemaakt, oude akten worden in bulk of individueel gedigitaliseerd, naarmate dat nodig blijkt. VERA zoekt samen met de lokale besturen uit hoe dit traject zo efficiënt mogelijk kan worden uitgevoerd. Want dit is niet alleen een digitaliseringsproject, maar ook een modernisering en vereenvoudiging van werkprocessen en dienstverlening.

Resultaat: een **draaiboek** gidst je stap voor stap door het beslissingsproces van al dan niet in bulk migreren en staat stil bij de vele andere beslissingen en voorbereidingen die nodig zijn om klaar te zijn voor DABS. Want of je nu voor bulk-migratie kiest of niet, vanaf 31 maart verandert de werkwijze sowieso ingrijpend + enkele bijhorende **checklists** die je helpen te evalueren waar je staat qua voorbereiding

Tijdsbesteding: 21 werkdagen VERA

Projectleider: Jeroen Devlieghere

### ***Raamcontract Multifunctionals:***

Iedereen print, scant en kopieert documenten. Omdat ieders behoefte echter anders is, hebben we verschillende types toestellen voorzien die je kan kopen of huren. Je kan ook een universeel

# JAARREKENING 2018

beheersysteem aankopen om je documentenstroom te automatiseren, zoals je inkomende post of facturen.

Resultaat:

- een nieuwe **raamovereenkomst** die bestaat uit twee percelen: enerzijds multifunctionals en printers en anderzijds een universeel beheersysteem

Tijdsbesteding: 55 werkdagen VERA & 35 werkdagen pilootbesturen

Projectleider: Hans Hubin

### *Digitale Handtekening:*

Een gratis tool van de Vlaamse Overheid om documenten digitaal te tekenen. Wij stelden in 2018 de tool aan 8 besturen voor. Dat brengt het totaal in Vlaams-Brabant intussen op 35.

Resultaat:

- **Gratis intakegesprek** met demo over de mogelijkheden en praktische toepassingen
- **Betalende dienstverlening** om implementatie in het bestuur uit te rollen

Tijdsbesteding: 8 werkdagen VERA & 8 werkdagen besturen

Projectleider: Hans Hubin

### *Doe-het-zelf Dossieropvolgingssystemen:*

Een lokaal bestuur probeert door te digitaliseren efficiënter, sneller én klantvriendelijker te werken, maar toch worden nog veel producten niet of zeer beperkt digitaal afgehandeld. We onderzoeken in dit project de haalbaarheid en betaalbaarheid van enkele nieuwe, goedkope tools waarmee je zonder technische kennis eenvoudige werkprocessen zelf kan digitaliseren.

Resultaat: een **werkgroep** van Zaventem, Oud-Heverlee en Landen gaat deze nieuwe tools uittesten door enkele werkprocessen ermee te digitaliseren

Tijdsbesteding: 16 werkdagen VERA

Projectleider: Jeroen Devlieghere

### *Werken op Afspraak:*

Als je als lokaal bestuur wil overstappen naar werken op afspraak, zijn er heel wat uitdagingen en valkuilen. Maar er zijn natuurlijk ook efficiëntiewinsten te boeken. We hebben een aantal pilootbesturen begeleid en bevroegen enkele anderen die al op afspraak werken.

# JAARREKENING 2018

Resultaat: een **praktische handleiding** met 6 uitgewerkte praktische do's en dont's

Tijdsbesteding: 6,5 werkdagen VERA & 4 werkdagen besturen

Projectleider: Saar Verhoogen

## **Beleidsdoelstellingen Meerjarenplan 2020-2025:**

Elk lokaal bestuur moet een meerjarenplan opstellen voor de komende legislatuur. ICT en digitalisering maakt integraal deel uit van een goed beleidsplan.

Resultaten: een **overzicht van 3 strategische doelstellingen** rond ICT en e-government, met bijhorende actieplannen en acties, verwijzingen naar de bijhorende wetgeving en indicatoren om deze doelstellingen op te volgen.

Tijdsbesteding: 4 werkdagen VERA

Projectleider: Saar Verhoogen

## **Samen Digitaal**

Een bewustwordingstraject samen met de provincie Vlaams-Brabant rond de uitdagingen en kansen die de digitale transformatie aan lokale besturen biedt. Zo willen we de krachten bundelen en samen uitgroeien tot een smart region, in plaats van aparte smart city-projecten op te starten. Elke inwoner van onze provincie verwacht hetzelfde niveau van dienstverlening, ongeacht zijn of haar woonplaats.

Resultaat:

- Verschillende **evenementen** zoals een lezing rond de mijlpalen van de digitale transformatie, een debatavond over burgerparticipatie en een studiereis naar Amsterdam Smart City om inspiratie op te doen
- Een **kunstproject** waarbij zieke kinderen via virtual reality kennismaken met de werken in Museum M

Tijdsbesteding: 18 werkdagen VERA en 30.5 werkdagen besturen

Projectleider: Véronique Janssens & Ilse Vervloesem

## **Eventmachien**

Eén systeem dat alle aanvragen i.v.m. een evenement bundelt, zowel voor de burger als het gemeentebestuur. Dit is een project samen met de gemeenten Pepingen, Galmaarden, Gooik, Herne

# JAARREKENING 2018

en Halle, het Toekomstforum Halle-Vilvoorde en VERA en kadert in het grotere project City of Things van VLAIO (Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen)..

## Resultaten:

- Een overzicht van de verschillende **processen en diensten** die betrokken zijn de aanvraag van een evenement, zowel wat betreft burger als bestuur
- Een overzicht van de **gegevens** die nodig zijn voor deze processen
- Een analyse van de **bronnen** waar de gegevens zich bevinden
- Een **datamodel en mock-ups** van een eventueel te ontwikkelen systeem voor een volledig geïntegreerde aanvraag van een evenement
- Een **beheermodel** om de onafhankelijkheid van de lokale besturen t.o.v. leveranciers te waarborgen
- Een **bestek** voor de ontwikkeling van dit systeem

Tijdsbesteding: 11,5 werkdagen VERA en 5 werkdagen besturen

Projectleider: Saar Verhoogen

## **Smart Cities**

Als lokaal bestuur verzamel je data, eventueel op het terrein en in realtime. Die data kan je koppelen aan statische gegevens om je beleid, processen en dienstverlening te verbeteren. Zo evolueer je stapsgewijs en projectmatig naar een 'smart city' en pak je beleidsuitdagingen op een slimme manier aan..

## Resultaat:

- Een **memorandum** rond ICT en datastrategie, met concrete stapstenen op weg naar een slim bestuur.
- VERA neemt de rol op van **coördinator** en inspirator bij smart city-projecten in Vlaams-Brabant en begeleidt besturen bij het opstellen van hun projectvoorstel voor VLAIO

Tijdsbesteding: 18 werkdagen VERA & 12 werkdagen werkgroep

Projectleider: Saar Verhoogen



## Mooie financiële besparing dankzij de Raamovereenkomsten van VERA !

De besturen besparen dankzij onze virtuele centrumsteden omdat ze zelf geen medewerkers moeten inzetten voor die projecten & dankzij de schaalvoordelen van onze raamcontracten.

Wat begon als een idee, is vandaag één van de basisdiensten van VERA

- 973 pc's, schermen, desktops en toebehoren, 101 thin clients, 858 laptops, 202 tablets, Interactieve borden bij 22 besturen, 80 multifunctionals en printers, 650 WIFI accespoints, 10 websites, RFID bij 6 bibliotheken, 48 besturen met een hosted kennisplatform, 12 ICT-monitoring besturen, 8 telefooncentrales en 1327 telefoontoestellen, 38 Firewalls en 145 switches en connectiviteit voor 5 besturen, ..

We besparen niet alleen in tijd, maar ook in euro's: in 2018 hebben we in het totaal maar liefst **2.461.692 € bespaard** voor onze besturen, dat is maar liefst een 19% meer tov de besparing van vorig jaar !

# JAARREKENING 2018

## Actieplan 2015\_02: Adviesverlening naar lokale besturen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	650.672	855.722	580.947	765.659	537.880	789.566
Investerings	0	0	0	0	0	0

Met betrekking tot Actieplan 2015\_02 zien we dat werkelijke uitgaven hoger liggen dan de raming. Dit actieplan bevat de loonkosten van de medewerkers die aan dit actieplan zijn toegewezen:

- het team Veiligheidsconsulenten, dit is in de loop van 2018 uitgegroeid tot een team van 6
- 1 ICT Architect
- 4 projectleiders: loonkost van 1 VERA-medewerker + de kost voor 3 externe medewerkers die worden ingezet in projectopdrachten.

De inkomsten in dit actieplan liggen ook hoger dan de raming. De inkomsten hebben enerzijds betrekking op de inkomsten van onze dienstverlening rond informatieveiligheid en anderzijds op de inkomsten verbonden aan het uitvoeren van velerlei projecten bij lokale besturen. We zien hier vooral sterke meer-inkomsten voor de dienstverlening rond Informatieveiligheid. Dit heeft vooral te maken met extra vragen van besturen voor ondersteuning rond informatieveiligheid (79 besturen tov 55 besturen in de initiële raming).

Onderstaande tabel geeft in detail de inkomsten weer:

	Budget 18	Eindbudget 18	Jaarrekening 18
Projectconsultancy	469.566	345.659	398.203
Veiligheidsconsulent	320.000	420.000	457.520

## Actie 2: Adviesverlening naar lokale besturen toe.

In 2018 groeit de dienstverlening rond **informatieveiligheid** verder uit. 2018 was het jaar van de invoering van de GDPR: een set regels die bepaalt hoe je moet omgaan met persoonsgegevens. We begeleiden **79 besturen** bij het opstellen van nieuwe procedures, overeenkomsten, werkwijzen,... en organiseerden talrijke infosessies voor hun medewerkers: 33 gemeenten, 22 gemeentescholen, 26 OCMW's, 2 zorgbedrijven, 2 hulpverleningszones en 16 politiezones.

In 2018 voert VERA ook verschillende ICT-projecten uit bij lokale besturen, een dienst die opgenomen wordt door een **Projectleider**. We begeleiden zowel technische projecten, als projecten die meer procesmatig zijn en dienstverleningsprojecten. Een projectleider neemt een *welomlijnde opdracht op, beperkt in de tijd*. Op die manier krijgt de it-verantwoordelijke van het bestuur zijn

handen vrij voor het beheren van de it-omgeving. We hebben in 2018 **35 projecten begeleid bij 28 besturen** waaronder:

- De implementatie van IP-telefonie in Grimbergen en Steenokkerzeel
- Integratie nieuwe sites binnen het bestaande netwerk en uitrol IP-telefonie in Machelen
- Uitrol IP-telefonie in Steenokkerzeel en OCMW Machelen
- Uitbouw zonaal netwerk connectiviteit en ingebruikname zonehuis Hulpverleningszone Oost
- Uitrol RFID-project bibliotheek Kapelle-op-den-Bos

Naast de rol van projectleider nemen we in bepaalde opdrachten ook de rol op van **IT-architect**. Deze rol wordt ingevuld door een ervaren medewerker van VERA die de besturen begeleidt bij het uittekenen van een langetermijn ICT-strategie, rekening houden met de beleidsdoelstellingen op vlak van e-government. In 2018 deden we vanuit deze rol oa de volgende projecten:

- Architectuur datacenter Zorg Leuven
- Uitbouw nieuw datacenter politiezone Leuven
- Centralisatie servers politiezone Demerdal
- Advies IT-vernieuwing politiezone Aarschot en Lubbeek
- Netwerkstudie eengemaakt bibliotheeksysteem

Voorafgaand aan een architectuuropdracht ligt vaak een traject van een ICT-audit. Dit wordt uitgevoerd door een **Expert ICT-audit**. Dit is een VERA-medewerker die de feitelijke ICT-situatie en e-dienstverlening beschrijft en de werkpunten en opportuniteiten in kaart brengt. In 2018 hebben we een ICT-audit-opdracht opgenomen voor:

- Gemeentescholen Grimbergen
- Gemeente Overijse
- Havicrem

In sommige projecten ligt de klemtoon op procesoptimalisatie. Deze opdrachten worden uitgevoerd door een **Expert Procesoptimalisatie**. O.a. bij Tremelo hebben we zo de keuze van een nieuwe toepassing voor digitaal vergaderen begeleid.

In 2018 hebben we ook nieuwe dienstverleningstrajecten uitgewerkt voor besturen:

- Begeleidingstraject Digitale Dienstverlening
- Optimalisatietraject Fileserver

In een **Begeleidingstraject Digitale Dienstverlening** analyseert een VERA-medewerker de huidige dienstverlening en bepaalt zo samen met het bestuur welke bouwstenen als online diensten, snelbalies, werken op afspraak, worden uitgebouwd om tot één functioneel geheel te komen.

We hebben in 2018 de volgende besturen begeleid:

- Uitrol nieuw dienstverleningsconcept in Tremelo, met focus op prioriteiten, timing en aanpak
- Vernieuwing dienstverlening in Landen
- Opstellen van een handboek voor de onthaalmedewerkers in Steenokkerzeel
- Bepalen producten en diensten eerste fase digitale dienstverlening in Machelen

In een datagedreven wereld wordt ook informatiebeheer binnen de besturen een steeds grotere prioriteit. In 2018 hebben we voor de besturen een **Optimalisatietraject Fileserver** opgezet. Een logisch geordende fileserver is immers van vitaal belang voor een goed werkende organisatie, zeker als bijv. gemeente en OCMW integreren. Daarom organiseerden we een leertraject waarbij we stap voor stap de bestaande fileserver samen met de besturen herwerkten tot een logisch en functioneel geordend digitaal klassemment en leerden we hen enkele basisprincipes voor de ordening van documenten.

Het traject bestaat uit:

- 7 groepssessies, telkens rond een bepaald thema als organisatie van leesrechten, naamgeving documenten en mappen, klassering van e-mail,...
- 4 halve dagen ondersteuning bij het bestuur ter plaatse om de serverstructuur uit te tekenen en te implementeren op maat van het bestuur

**11 besturen** nemen deel aan 2 optimalisatietrajecten, namelijk Boutersem, Kraainem, Overijse, Rotselaar, Zaventem, Boortmeerbeek, Halle Huldenberg, Machelen, OCMW Tremelo en IGO.

Aangezien er nog interesse is, plannen we nog een derde traject eind 2019.

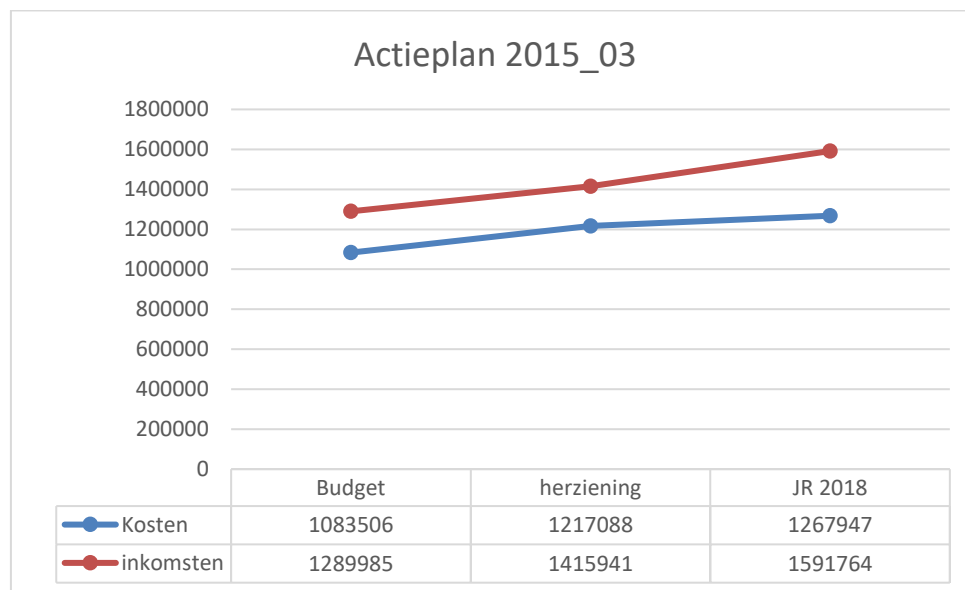
# JAARREKENING 2018

## Actieplan 2015\_03: VERA bouwt een ICT-Kenniscentrum

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	1.267.947	1.531.764	1.217.088	1.415.941	1.083.506	1.289.985
Investerings	0	0	0	0	0	0

De uitgaven opgenomen in 2015\_03 bevatten de loonkosten van de IT-beheerders, Servicedeskmedewerkers en de externe medewerkers (profiel IT-beheerders). Deze profielen worden ingezet in de kosten delende dienstverlening naar de besturen toe. De inkomsten verbonden aan dit actieplan zijn dan ook in hoofdzaak de inkomsten vanuit de kosten delende dienstverlening naar de besturen toe en voor de interlokale vereniging it-punt.

Zowel de inkomsten als de uitgaven zijn doorheen 2018 bijgesteld – de vraag naar kosten delende dienstverlening werd groter in de loop van 2018. Om aan deze vraag te kunnen voldoen, zijn enerzijds de kosten gestegen (door het inzetten van meerdere medewerkers), anderzijds zijn ook de inkomsten gestegen. Onderstaande grafiek geeft een mooi beeld van deze evolutie.



Het uitgaven-budget voor actieplan 2015\_03 omvatte 19 VTE's: 2,5 Servicedesk-medewerker en 16,5 it-beheerders. In de loop van 2018 is dit team uitgebreid, deze groei is vooral gerealiseerd door aanwervingen. De hogere uitgaven ten opzichte van budget zijn in grote mate te verklaren door het vroeger aanwerven van medewerkers dan geraamd in ons budget en de hogere inschaling van de medewerkers ten opzichte van de inschatting in het budget.

# JAARREKENING 2018

De sterke stijging (+30%) aan de inkomstenkant is het resultaat van een grote vraag naar de kosten delende dienstverlening: (40 besturen hebben de dienst IT-beheer afgenomen). Deze inkomsten komen voort uit de dienstverlening naar de interlokale vereniging it-punt toe. Daarnaast zijn er ook de inkomsten van de Servicedesk Connectiviteit & Monitoring en servicedesk Hosted mail. Onderstaande tabel geeft een meer gedetailleerd overzicht:

	Budget 18	IKA Budget 18	Jaarrekening 18
IT-beheer	965.120	1.189.672	<b>1.262.038</b>
SD Connectiviteit + Monitoring + SD Mail	63.575	63.575	58.342

## Actie 3: VERA bouwt een kenniscentrum

Vanuit het Kenniscentrum biedt VERA aan de lokale besturen een Servicedesk aan: onder deze dienstverlening valt enerzijds:

- Dienstverlening Kenniscentrum: de betalende diensten van VERA
- Dienstverlening Virtuele Centrumsteden: de kosteloze diensten van VERA

Via de betalende Servicedesk-diensten levert een medewerker van VERA IT-ondersteuning op afstand: volgende taken voert hij/zij uit voor de lokale besturen:

- monitort uitgebreid de IT-omgeving
- waarschuwt bij uitvallen of andere netwerkproblemen
- hulp op afstand bij alle technische problemen binnen de IT-omgeving
- het beheer van technische netwerkinformatie
- noodcommunicatie

De servicedesk maakt gebruik van enkele **tools** om deze dienstverlening te kunnen aanbieden:

- TOPdesk als ticketingsysteem
- Een monitoringtool
- Een telefonische en online helpdesk

In 2018 werden er **10.859 vragen** geregistreerd en behandeld:

- Diensten op maat: 594 vragen (hosted mail, helpdesk connectiviteit, IT-projectleider/projectconsultancy, veiligheidsconsultancy)
- Raamcontracten en gratis dienstverlening Virtuele Centrumsteden: 219 vragen
- Interne ondersteuning VERA: 451
- 10.189 geregistreerde vragen met betrekking tot de ICT-omgeving van de lokale besturen waar een VERA-medewerker actief is als IT-beheerder

**Gemiddeld 905 tickets per maand. Dit is een stijging met 18% ten opzichte van 2017.**

Vanuit het Kenniscentrum bieden we ook **ondersteuning via een IT-beheerder**. Een IT-beheerder is een medewerker van VERA die tijdelijk de rol opneemt van de *lokale ICT-verantwoordelijke*

- de vertrouwenspersoon van het bestuur
- ondersteunt de plaatselijke medewerkers
- onderhoudt het netwerk
- zorgt voor hard- en software
- onderhandelt met leveranciers
- denken mee over ICT

In 2018 zijn we actief geweest bij **40 besturen** (waaronder 4 politiezones en 1 hulpverleningszone): dat is een groei van 11% tov 2017. We hebben in totaal **2.390 mandagen (+ 20.5% meer tov 2017)** gepresteerd. De meeste besturen doen een beroep op deze dienstverlening via it-punt ilv.

De kosten delende dienstverlening zijn in hoofdzaak diensten die geleverd worden aan de interlokale vereniging it-punt. Op 31 december 2018 waren er 40 leden van it-punt (voor een volledige lijst zie: [www.it-punt.be](http://www.it-punt.be)). Via it-punt wil VERA competenties ter beschikking stellen aan de leden, op maat van elk bestuur en de individuele behoeftes. De besturen tekenen mee het aanbod uit, want ook in deze vorm van samenwerken geldt: nabijheid en open dialoog.

Via it-punt brengt VERA diensten naar de besturen en zet de volgende profielen in: it-beheerder, servicedeskmedewerker, projectleider en IT-architect. Een groot deel van de opgesomde opdrachten hierboven zijn verstrekt via it-punt: deze diensten vertegenwoordigen 71% van de eigen inkomsten van VERA (€1.695.472 inkomsten via it-punt).

# JAARREKENING 2018

## Strategische doelstelling 02: Specifieke projecten

VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten op vraag van de provincie Vlaams-Brabant

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0

## Actieplan 2014\_04: VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	0	0	0	0	0	0
Investerings	0	0	0	0	0	0

In 2018 heeft VERA geen specifieke projecten uitgevoerd voor de provincie Vlaams-Brabant. Er zijn in dit actieplan dan ook geen uitgaven en inkomsten geboekt.



# JAARREKENING 2018

## Strategische doelstelling 03: Efficiënte VERA-organisatie

VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt en controleert.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	1.033.922	1.2064.768	1.299.053	1.260.501	1.135.756	1.260.501
Investerin gen	178.630	0	191.953	0	100.193	0
Liquidi- teiten	26.874	0	26.874	0	26.874	0

## Actieplan 2015\_05: VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt en controleert

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten	Uitgaven	Inkomsten
Exploitatie	1.129.221	1.2064.768	1.299.053	1.260.501	1.135.756	1.260.501
Investerin gen	178.630	0	191.953	0	100.193	0
Liquidi- teiten	26.874	0	26.874	0	26.874	0

De toegewezen uitgaven aan dit actieplan bevatten de loonkost van de stafmedewerkers en directie, alle niet-toewijsbare personeelskosten voor de medewerkers van VERA en alle niet-personeelsgebonden kosten. In het budget voor dit actieplan is er uitgegaan van 4,3 FTE.

De uitgaven stemmen overeen met de initiële raming. In de IKA van juni 2018 hebben we een aantal kostenposten verhoogd, achteraf is gebleken dat we deze uitgaven niet hebben kunnen doen in 2018. Een deel van deze uitgaven zal worden doorgeschoven naar 2019 (verder digitaliseren van facturatiestroom, begeleiding van de organisatiewijziging door Möbius, huren van extra poolcars, ...)

Het totale investeringsbedrag in 2018 bedroeg **€178.630**: dit bedrag bestaat uit:

- €50.488: inrichting gebouw (akoestiek, zonsverduistering, koelsysteem)
- €18.283: tijdsregistratiesysteem
- €69.508: voor ICT-materiaal (waaronder 11.848 voor Arcom – alarmsysteem)
- €40.352: meubilair (leveringen in 2018)

Er is in 2018 ook € 26.874 kapitaal afgelost op de lopende **kredieten** voor aankoop gebouw Remy-site + renovatie.)

## **Actie 5: VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt en controleert**

Een organisatie die groeit, heeft ook nieuwe noden. Eén van de noden waar VERA in 2018 als organisatie mee geconfronteerd werd, was onze **organisatiestructuur**. Verschillende ontwikkelingen drijven de nood aan het herdenken van de organisatiestructuur. Enerzijds is VERA als dienstverlenende organisatie sterk gegroeid in aantal projecten en medewerkers (VERA is op 4 jaar tijd uitgegroeid van een organisatie van 14 medewerkers naar een organisatie van bijna 40 medewerkers). Anderzijds kent VERA als overheidsorganisatie een uniek karakter omdat zij besturen wil versterken in hun IT-organisatie, zo de vraagzijde versterkt en de IT-maturiteit verhoogt. Ze doet dit door in grote mate kostendelend te werken met deze besturen. Dit betekent dat des te performanter VERA wordt, des te beter dit is voor de besturen.

VERA is een atypische organisatie binnen de publieke sector. Enerzijds opereert ze in een publieke context, zowel wat haar oorsprong als autonoom provinciebedrijf betreft, als de klantenomgeving waarin en doelgroepen waarvoor ze werkt. Tegelijk houdt de bedrijfsvoering een directe neutrale klantendienstverlening in, vaak projectgedreven en op maat.

Het bestaande organisatiemodel ging uit van twee diensten -binnen de context van VERA teams genoemd- die telkens worden aangestuurd door een leidinggevende, die rechtstreeks rapporteert aan de algemeen directeur. Binnen de teams bestaan er homogene groepen van functies. Daarnaast is er een stafdienst die voornamelijk ondersteunende dienstverlening levert.

De **nieuwe organisatiestructuur** zal ervoor zorgen dat VERA kan blijven groeien zonder in te boeten aan nabijheid bij de besturen en kwalitatieve ondersteuning op maat bij de vele uitdagingen die op hen afkomen in de nieuwe legislatuur. In het kader van deze organisatiewijziging hoort ook de aanwerving van 4 Business- en teammanagers. Zij treden op als SPOC naar de lokale besturen en staan borg voor een professionele en kwalitatieve dienstverlening naar de besturen toe. Daarnaast worden er binnen VERA ook verschillende competence centers gebouwd rond actuele thema's voor de lokale besturen. Op die manier zorgen we voor de juiste en up-to-date skills bij onze medewerkers.

De **werking van VERA als autonoom provinciebedrijf** wordt geregeld door de **statuten** als oprichtingsakte (beslissing van de Provincieraad van 30 mei 2000) en de **beheersovereenkomst**. De geldende statuten zijn conform de provinciewet, die ondertussen vervangen werd door het provinciedecreet. In november 2017 werden vernieuwde statuten goedgekeurd door de provincieraad. Deze zijn van kracht sinds 1 dec 2017.

## Raad van Bestuur

De raad van bestuur bepaalt het beleid van VERA dat door het directiecomité wordt uitgevoerd, binnen de grenzen van de beheersovereenkomst die met de provincie wordt gesloten.

De raad van bestuur is krachtens de statuten (artikel 15) samengesteld uit minimaal 9 en maximaal 15 leden, waarvan evenveel provincieraadsleden als er erkende fracties zijn in de provincieraad. Elke erkende fractie is in de raad van bestuur van VERA vertegenwoordigd door één provincieraadslid, met een aantal stemmen in verhouding tot de sterkte van de fractie in de provincieraad.

De gedeputeerde voor Informatica Mevr Tie Roefs is voorzitter van de Raad van bestuur. Mevr Ann Schevenels neemt de rol op van ondervoorzitter en Dhr Jo Declercq is verslaggever-secretaris. De Raad van bestuur geeft blijk van grote betrokkenheid en geeft mee richting aan de toekomst van VERA. Als organisatie appreciëren we het actieve meedenken en het open kunnen uitwisselen van ideeën met de bestuurders. Een overzicht van de plaatsvervangende leden van de Raad van Bestuur is opgenomen in de Bijlage 3.

Leden van de Raad van Bestuur	
Tie Roefs	Voorzitter
Gedeputeerde Provincie Vlaams-Brabant	
Anne Sobrie	vertegenwoordiger CD&V
Ann Schevenels	vertegenwoordiger Open VLD
Jo De Clercq	vertegenwoordiger sp.a
Luc Debraekeleer	vertegenwoordiger Groen
Erik Rennen	vertegenwoordiger N-VA
Willy Smout	vertegenwoordiger Vlaams Belang
Philippe Thiéry	vertegenwoordiger UF
Eric Goubin	Extern deskundige
Leo Van Audenhove	Extern deskundige
Véronique Janssens	Vertegenwoordiging VERA
Patricia Willems	Vertegenwoordiging Provincie

# JAARREKENING 2018

Vergaderingen van de Raad van Bestuur in 2018: 30 januari, 27 maart, 8 mei, 26 juni, 9 september, 4 oktober (virtueel), 18 oktober, 25 oktober (virtueel) en 20 november.

## **Directiecomité**

Het directiecomité is samengesteld uit de directeur van VERA, die het directiecomité voorzigt, de directeur Ondersteuning van de provincie en Dhr. Luc Robijns. Krachtens de statuten bestaat het directiecomité minimaal uit 3 personen en maximaal uit 5 personen waarvan minimaal één afgevaardigde van VERA en één afgevaardigde ambtenaar van de provinciale administratie. De leden van het directiecomité worden benoemd door de Raad van bestuur, maar moeten geen bestuurders zijn (statuten, artikel 32).

Leden van het Directiecomité	
Véronique Janssens	Directeur VERA (voorzitter)
Patricia Willems	Directeur Ondersteuning provincie
Luc Robijns	Deskundige

Vergaderingen van het directiecomité: 25 januari, 12 maart, 27 april, 20 juni, 11 september, 8 oktober.

Vanaf januari 2014 volgt VERA de beleids- en beheerscyclus en voert naast een vennootschapsboekhouding ook een BBC boekhouding.

Onze medewerkers zijn cruciaal voor het realiseren van onze doelstellingen. Daarom hechten we bij VERA veel belang aan het investeren in mensen en een aangename werkomgeving.

In 2018 zijn er **11 vacatures** gepubliceerd voor VERA:

- In februari 2018 voor 3 IT-beheerders en 1 Administratief deskundige: 2 it-beheerders gestart (1 in mei, 1 in augustus) + 1 administratief deskundige in april.
- In mei 2018 hebben we vacatures gepubliceerd voor een Projectleider met affiniteit in Informatieveiligheid en it-beheerders. Er was ook een vacature voor 1 Projectleider eGovernment. Deze werd ingevuld door een interne kandidaat. 1 PM/VC gestart in juli en 2 it-beheerders in okt.
- In okt 2018 hebben we vacatures gepubliceerd voor 4 Business- en Teammanagers. Jammer genoeg werden slechts 3 posities ingevuld: 2 Business- en teammanagers zijn gestart in feb 2019, 1 startte in maart 2019.

Het is niet altijd evident de vacatures altijd ingevuld te krijgen, vooral de vacatures voor it-beheerder en PM/VC zijn vaak een uitdaging. We maken de vacaturetekst steeds bewust kort en dynamisch om zo maximaal het karakter van onze organisatie uit te drukken. Door een vlotte jobomschrijving willen we zo veel mogelijk kandidaten aanspreken. Een opdracht die ons gelukt is: we vonden 9 nieuwe, dynamische medewerkers, waarvan er 3 gestart zijn 2019.

De groei in het aantal medewerkers is ook merkbaar in het aantal VTE: in 2017 werkten er bij VERA 20,9 VTE, in 2018 is dit gestegen tot 27,8 VTE. Op 31 dec 2018 werkten er 25 voltijdse medewerkers en 7 deeltijdse medewerkers bij VERA.

## 2.2. Doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Dit vormt de link tussen de evaluatie van de beleidsdoelstellingen en actieplannen in de doelstellingenrealisatie en de evaluatie van de toegekende budgetten in de financiële nota.

Daarnaast wordt er een overzicht gegeven van de algemene financieringsbronnen die aangewend zijn om het beleid te realiseren. Dit zijn de ontvangsten en de eraan verbonden uitgaven die geen rechtstreeks verband houden met de specifieke dienstverlening (algemene werkingssubsidies, belastingen, dividenden, ...) of een specifieke investering (leningen, ...).

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Beleidsdomein ALGFIN</b>	<b>66.547</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.178.650</b>	<b>67.539</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.177.658</b>	<b>67.539</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.177.658</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	66.547	1.245.197	1.178.650	67.539	1.245.197	1.177.658	67.539	1.245.197	1.177.658
Exploitatie	18.872	1.245.197	1.226.325	19.864	1.245.197	1.225.333	19.864	1.245.197	1.225.333
Investerings									
Andere	47.675		-47.675	47.675		-47.675	47.675		-47.675
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
<b>Beleidsdomein DIGREGIO</b>	<b>3.349.425</b>	<b>2.464.516</b>	<b>-884.909</b>	<b>3.525.038</b>	<b>2.250.904</b>	<b>-1.274.134</b>	<b>3.257.033</b>	<b>2.148.855</b>	<b>-1.108.178</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	3.349.425	2.464.516	-884.909	3.525.038	2.250.904	-1.274.134	3.257.033	2.148.855	-1.108.178
Exploitatie	3.170.795	2.464.516	-706.279	3.333.085	2.250.904	-1.082.181	3.156.840	2.148.855	-1.007.985
Investerings	178.630		-178.630	191.953		-191.953	100.193		-100.193
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>3.415.971</b>	<b>3.709.713</b>	<b>293.741</b>	<b>3.592.577</b>	<b>3.496.101</b>	<b>-96.476</b>	<b>3.324.572</b>	<b>3.394.052</b>	<b>69.480</b>
Exploitatie	3.189.666	3.709.713	520.047	3.352.949	3.496.101	143.151	3.176.704	3.394.052	217.348
Investerings	178.630		-178.630	191.953		-191.953	100.193		-100.193
Andere	47.675		-47.675	47.675		-47.675	47.675		-47.675

## 2.3. Financiële toestand

Dit deel bevat een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met resultaat op kasbasis in budget 2018. In de jaarrekening maken we een vergelijking tussen de werkelijke financiële toestand van VERA met de gebudgetteerde financiële toestand.

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>520.047</b>	<b>143.151</b>	<b>217.348</b>
<i>A. Uitgaven</i>	3.189.666	3.352.949	3.176.704
<i>B. Ontvangsten</i>	3.709.713	3.496.101	3.394.052
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.245.197	1.245.197	1.245.197
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	2.464.516	2.250.904	2.148.855
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-178.630</b>	<b>-191.953</b>	<b>-100.193</b>
<i>A. Uitgaven</i>	178.630	191.953	100.193
<i>B. Ontvangsten</i>			
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-47.675</b>	<b>-47.675</b>	<b>-47.675</b>
<i>A. Uitgaven</i>	47.675	47.675	47.675
1. Aflossing financiële schulden	47.675	47.675	47.675
a. Periodieke aflossingen	47.675	47.675	47.675
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>293.741</b>	<b>-96.476</b>	<b>69.480</b>
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	361.199	361.199	145.112
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>654.940</b>	<b>264.723</b>	<b>214.592</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>654.940</b>	<b>264.723</b>	<b>214.592</b>

### 3. Financiële Nota

#### 3.1. Exploitatierkening 2018 (Schema J2)

#### Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Beleidsdomein ALGFIN</b>	<b>18.872</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.226.325</b>	<b>19.864</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.225.333</b>	<b>19.864</b>	<b>1.245.197</b>	<b>1.225.333</b>
<b>Beleidsdomein DIGREGIO</b>	<b>3.170.795</b>	<b>2.464.516</b>	<b>-706.279</b>	<b>3.333.085</b>	<b>2.250.904</b>	<b>-1.082.181</b>	<b>3.156.840</b>	<b>2.148.855</b>	<b>-1.007.985</b>
<b>Totalen</b>	<b>3.189.666</b>	<b>3.709.713</b>	<b>520.047</b>	<b>3.352.949</b>	<b>3.496.101</b>	<b>143.151</b>	<b>3.176.704</b>	<b>3.394.052</b>	<b>217.348</b>



### 3.2. Investeringsrekening (Schema J3/J4)

### Jaarrekening 2018

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Beleidsdomein ALGFIN</b>									
<b>Beleidsdomein DIGREGIO</b>	<b>178.630</b>		<b>-178.630</b>	<b>191.953</b>		<b>-191.953</b>	<b>100.193</b>		<b>-100.193</b>
<b>Totalen</b>	<b>178.630</b>		<b>-178.630</b>	<b>191.953</b>		<b>-191.953</b>	<b>100.193</b>		<b>-100.193</b>

## J4: De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe VERA 18

Jaarrekening 2018	Enveloppe VERA 18 - Investeringsen 2018		
	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>DEEL 1: UITGAVEN</b>			
<b>I. Investeringsen in financiële vaste activa</b>			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>			
<i>D. OCMW-verenigingsen</i>			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
<b>II. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>178.630</b>	<b>191.953</b>	<b>67.693</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>	<i>178.630</i>	<i>191.953</i>	<i>67.693</i>
1. Terreinen en gebouwen	68.771	78.400	52.019
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	109.859	113.553	15.674
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringsen in materiële vaste activa</i>			
<b>III. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>			
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>			
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	<b>178.630</b>	<b>191.953</b>	<b>67.693</b>

# JAARREKENING 2018

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>			
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>			
1. Terreinen en gebouwen			
2. Roerende goederen			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>			
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>			
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>			
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			

## 3.3. Liquiditeitenrekening 2018 (Schema J5)

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>520.047</b>	<b>143.151</b>	<b>217.348</b>	
<i>A. Uitgaven</i>	3.189.666	3.352.949	3.176.704	
<i>B. Ontvangsten</i>	3.709.713	3.496.101	3.394.052	
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.245.197	1.245.197	1.245.197	
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige	2.464.516	2.250.904	2.148.855	
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-178.630</b>	<b>-191.953</b>	<b>-100.193</b>	
<i>A. Uitgaven</i>	178.630	191.953	100.193	
<i>B. Ontvangsten</i>				
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-47.675</b>	<b>-47.675</b>	<b>-47.675</b>	
<i>A. Uitgaven</i>	47.675	47.675	47.675	
1. Aflossing financiële schulden	47.675	47.675	47.675	
a. Periodieke aflossingen	47.675	47.675	47.675	
b. Niet-periodieke aflossingen				
2. Toegestane leningen				
3. Overige transacties				
<i>B. Ontvangsten</i>				
1. Op te nemen leningen en leasings				
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen				
b. Niet-periodieke terugvorderingen				
3. Overige transacties				
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>293.741</b>	<b>-96.476</b>	<b>69.480</b>	
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	361.199	361.199	145.112	
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>654.940</b>	<b>264.723</b>	<b>214.592</b>	
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>654.940</b>	<b>264.723</b>	<b>214.592</b>	
<b>Bestemde gelden</b>	<b>Bedrag op 1/1</b>	<b>Mutatie</b>		<b>Bedrag op 31/12</b>
		<b>J a</b>		
		<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>	
<b>I. Exploitatie</b>				
<b>II. Investerings</b>				
<b>III. Overige Verrichtingen</b>				
<b>Totaal bestemde gelden</b>				

## 4. Toelichting bij de Financiële Nota

### 4.1. Toelichting bij de Exploitatierkening

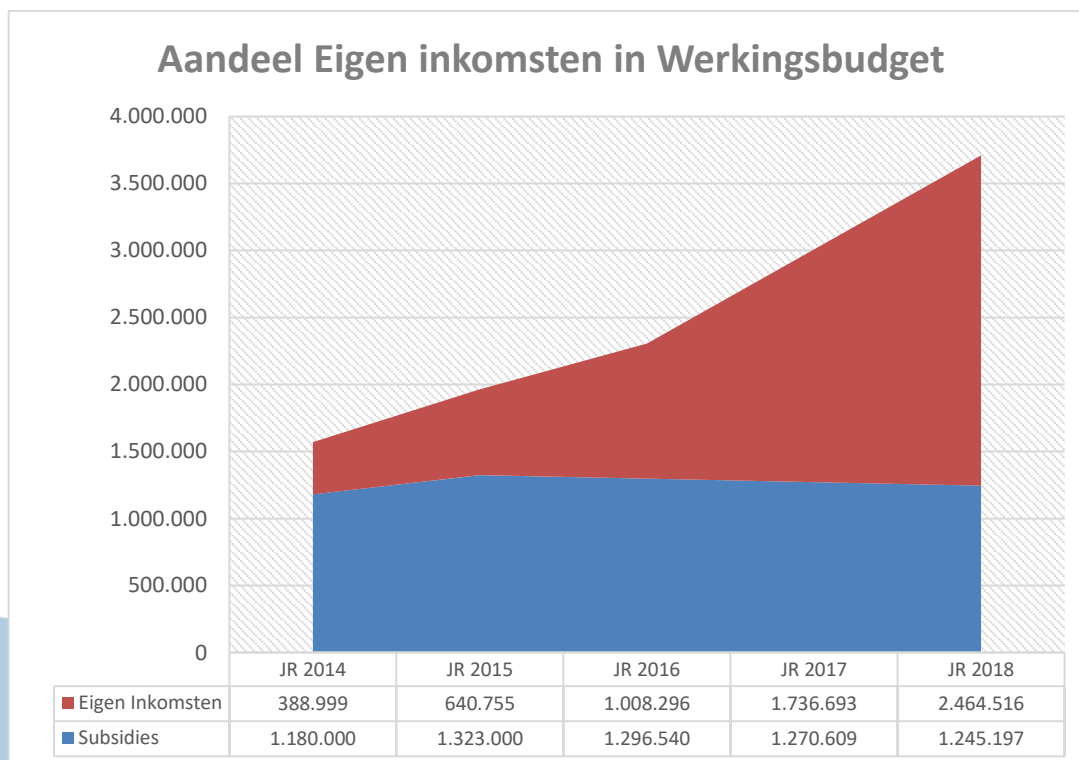
#### 4.1.1. Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening

De jaarrekening 2018 geeft ten opzichte van het budget 2018 een beter exploitatieresultaat: dit resultaat is vooral het gevolg van een sterke toename in inkomsten vanuit de kostdelende dienstverlening en een aantal voorziene kosten die niet zijn gebeurd (worden doorgezet naar 2019).

- Budget 2018 Ontvangsten – 2:Overige: € 2.148.855
- Resultaat 2018 Ontvangsten – 2:Overige € 2.464.516

We zien bij de lokale besturen een sterke toename in de vraag naar ondersteuning zowel op vlak van Informatieveiligheid als op vlak van operationele ondersteuning van de ICT-omgeving. VERA biedt via de kostdelende dienstverlening een antwoord op deze vragen. Het grootste deel van deze dienstverlening loopt via it-punt ilv (71% van de inkomsten).

De eigen inkomsten uit de werking van VERA groeien verder en vormen een steeds belangrijker deel in de werkingskosten (66% eigen inkomsten tov 34% subsidies).



# JAARREKENING 2018

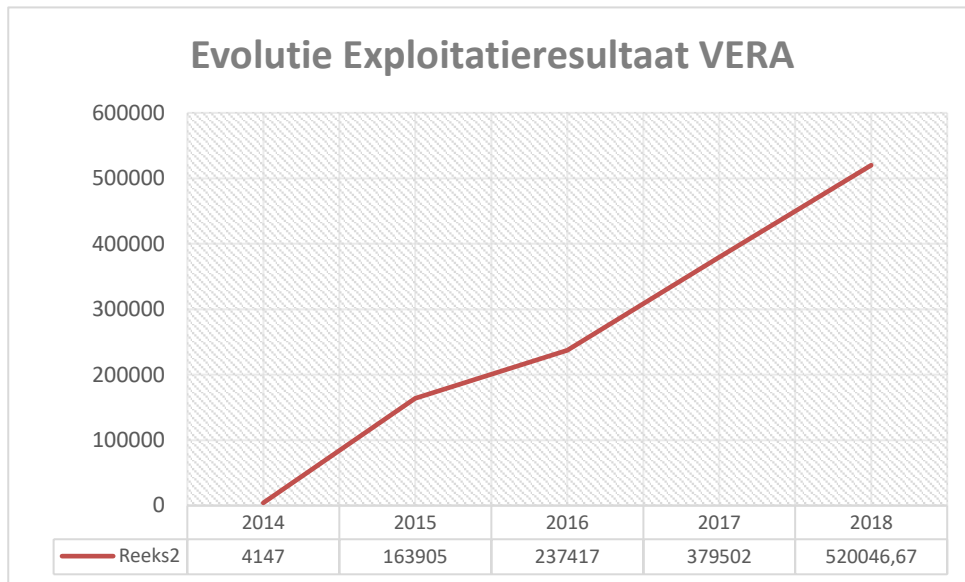
De rekening 2018 geeft ook een beter exploitatieresultaat dan het geraamde resultaat in het budget 2018.

- Budget 2018 Exploitatieresultaat: € 143.151
- Resultaat 2018 Exploitatieresultaat € 520.047

Het exploitatieresultaat geeft aan dat er binnen VERA een gezonde verhouding tussen kosten en inkomsten is: de kosten worden zorgvuldig gepland en opgevolgd, de stijgende inkomsten zijn vooral een gevolg van een dienstverlening die mooi afgestemd is op de noden van de besturen. Daarnaast zijn er voor 2018 ook enkele belangrijke kanttekeningen te maken:

- De vraag naar ondersteuning was groter dan het aantal mandagen dat we ter beschikking hadden. We rekenen in principe 15 dagen inzetbaarheid van een it-beheerder per maand, op die manier hebben onze it-beheerders ook de kans op regelmatige basis binnen te zijn bij VERA voor kennisdeling, teammeetings, personeelsoverleg, enz ... Door het niet tijdig kunnen aantrekken van extra externe medewerkers, hebben onze it-beheerders een **hogere graad van inzetbaarheid (91%)** moeten halen. De extra medewerkers zijn immers pas in feb 2019 aan boord gekomen. Dit heeft als gevolg dat de kosten lager zijn voor een hogere opbrengst. Uiteraard is deze situatie niet vol te houden op lange termijn en we streven er dan ook naar om in 2019 de inzetbaarheid van onze it-beheerders zorgvuldig te bewaken.
- In 2018 is het **leidinggevende team beperkt** geweest tot 2 leidinggevende, voor een organisatie van bijna 40 medewerkers een erg laag % (slechts 5%). De oefening rond het herzien van onze organisatiestructuur heeft er dan ook toe geleid dat ons leidinggevende team sterk is uitgebreid zodat we als organisatie ook klaar zijn voor een eventuele verdere groei in de toekomst. In de loop van 2019 starten er 4 Business- en Teammanagers waardoor het leidinggevende team wordt uitgebreid naar 6 (=15%).

Deze 2 kanttekeningen geven aan dat VERA in 2018 gewerkt heeft met een **onderbezetting**, dit heeft zeker een effect gehad op het exploitatieresultaat. Beide factoren zullen niet van toepassing zijn in 2019, maw de uitgaven zullen in 2019 hoger zijn waardoor ook het exploitatieresultaat in 2019 verhoudingsgewijs lager zal zijn.



VERA kan als **neutraal ICT steunpunt** een niche in de markt invullen, nl. onafhankelijk advies leveren en kwaliteitsvolle dienstverlening aanbieden. In 2018 zijn er ook nieuwe diensten opgezet en aangeboden aan de besturen:

- Begeleidingstraject voor Digitale dienstverlening
- Optimalisatietraject rond Informatiebeheer

Door het grote vertrouwen dat VERA heeft bij de besturen, hebben deze nieuwe diensten ook goed ingang gevonden en hebben we reeds een aantal mooie projecten hierin kunnen realiseren.

In 2018 is er ook gebouwd aan nieuwe diensten voor 2019 vooral rond informatiebeheer en het ondersteunen van projecten in kader de Slimme Regio Vlaams-Brabant. In 2019 zal er volop ingezet worden in het ontwikkelen van de nodige competenties hierrond en zullen ook profielen met deze specifieke kennis worden aangeworven.

## 4.1.2. Overzicht Exploitatierkening per Beleidsdomein (Schema TJ1)

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein DIGREGIO
<b>I. Uitgaven</b>		<b>3.189.666</b>	<b>18.872</b>	<b>3.170.795</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>3.170.795</i>		<i>3.170.795</i>
1. Goederen en diensten	60/1	1.004.053		1.004.053
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.164.463		2.164.463
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.278		2.278
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>18.872</i>	<i>18.872</i>	
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>3.709.713</b>	<b>1.245.197</b>	<b>2.464.516</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>3.709.706</i>	<i>1.245.197</i>	<i>2.464.509</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.387.486		2.387.486
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740	1.245.197	1.245.197	
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	77.023		77.023
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>7</i>		<i>7</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
<b>III. Saldo</b>		<b>520.047</b>	<b>1.226.325</b>	<b>-706.279</b>



## 4.1.3. Evolutie Exploitatierkening (Schema TJ2) - Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>3.189.666</b>	<b>2.627.799</b>	<b>2.067.419</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>3.170.795</i>	<i>2.615.085</i>	<i>2.056.102</i>
1. Goederen en diensten	60/1	1.004.053	867.074	592.170
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	2.164.463	1.737.672	1.454.467
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.278	10.338	9.466
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>18.872</i>	<i>12.715</i>	<i>11.317</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>3.709.713</b>	<b>3.007.302</b>	<b>2.304.836</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>3.709.706</i>	<i>3.007.302</i>	<i>2.304.507</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.387.486	1.661.899	935.906
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies		1.245.197	1.270.609	1.296.540
a. Algemene werkingssubsidies		1.245.197	1.270.609	1.296.540
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.245.197	1.270.609	1.296.540
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4			
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9			
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	77.023	74.794	72.061
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>7</i>		<i>329</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
<b>III. Saldo</b>		<b>520.047</b>	<b>379.502</b>	<b>237.417</b>

## 4.2. Toelichting Investeringsrekening

### 4.2.1. Verklaring materiële verschillen tussen budget en rekening

De raming van de investeringen in het budget 2018 was te laag en is bijgesteld in de interne kredietaanpassingen van juni 2018, na de renovatie van het VERA-kantoor zijn een aantal leveringen van meubels immers pas gebeurd in Januari 2018 terwijl ze gebudgetteerd waren in 2017.

Het totale investeringsbedrag in 2018 bedroeg **€178.630**: dit bedrag bestaat uit:

- €50.488: inrichting gebouw (akoestiek, zonsverduistering, koelsysteem)
- €18.283: tijdsregistratiesysteem
- €69.508: voor ICT-materiaal (waaronder €11.848 voor Arcom – alarmsysteem)
- €40.352: meubilair (leveringen in 2018)

## 4.2.2. Overzicht Investeringsverrichtingen per Beleidsdomein (Schema TJ3)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein DIGREGIO
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>178.630</b>		<b>178.630</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		178.630		178.630
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	68.771		68.771
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	109.859		109.859
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906			
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>			
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>			
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>178.630</b>		<b>178.630</b>
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein DIGREGIO
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176			
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>			
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180 4951/2</b>			
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>				

## 4.2.3. Evolutie Investeringsverrichtingen (Schema TJ4)

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>178.630</b>	<b>602.170</b>	<b>648.642</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		178.630	602.170	648.642
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	68.771	469.811	547.326
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	109.859	132.359	101.316
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906			
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>			<b>-8.603</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>			
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>178.630</b>	<b>602.170</b>	<b>640.040</b>
DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176			
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>			
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180 4951/2</b>			
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>				

## 4.2.4. Stand kredieten per investeringsenveloppe (Schema TJ5)

Jaarrekening 2018

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
VERA 18	191.953	178.630	13.323	178.630	13.323			
VERA 19	79.500		79.500		79.500			
VERA 20	80.000		80.000		80.000			

## 4.3. Toelichting Liquiditeitenrekening (Schema TJ6)

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>520.047</b>	<b>379.502</b>	<b>237.417</b>
<i>A. Uitgaven</i>		3.189.666	2.627.799	2.067.419
<i>B. Ontvangsten</i>		3.709.713	3.007.302	2.304.836
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		1.245.197	1.270.609	1.296.540
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		2.464.516	1.736.693	1.008.296
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-178.630</b>	<b>-602.170</b>	<b>-640.040</b>
<i>A. Uitgaven</i>		178.630	602.170	640.040
<i>B. Ontvangsten</i>				
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-47.675</b>	<b>224.153</b>	<b>225.140</b>
<i>A. Uitgaven</i>		47.675	25.847	24.860
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	47.675	25.847	24.860
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>			250.000	250.000
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4		250.000	250.000
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>293.741</b>	<b>1.485</b>	<b>-177.482</b>
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		361.199	359.714	537.196
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>654.940</b>	<b>361.199</b>	<b>359.714</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>654.940</b>	<b>361.199</b>	<b>359.714</b>
<b>Bestemde gelden</b>		<b>Jaarrekening 2018</b>	<b>Jaarrekening 2017</b>	<b>Jaarrekening 2016</b>
<b>I. Exploitatie</b>				
<b>II. Investerings</b>				
<b>III. Andere verrichtingen</b>				
<b>Totaal bestemde gelden</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 5. Samenvatting van de algemene rekeningen

### 5.1. De balans (Schema J6)

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>1.171.377</b>	<b>1.508.144</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	139.496	360.119
B. Vorderingen op korte termijn	1.017.138	1.127.794
1. Vorderingen uit ruiltransacties	930.034	1.076.657
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	87.104	51.137
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	14.743	20.231
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
<b>II. Vaste activa</b>	<b>1.366.058</b>	<b>1.379.525</b>
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	679	679
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	679	679
C. Materiële vaste activa	1.365.379	1.378.846
1. Gemeenschapsgoederen	1.365.379	1.378.846
a. Terreinen en gebouwen	1.163.674	1.202.689
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	71.606	51.410
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	130.099	124.747
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>2.537.435</b>	<b>2.887.669</b>

# JAARREKENING 2018

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Schulden</b>	<b>1.316.447</b>	<b>1.929.045</b>
A. Schulden op korte termijn	665.870	1.229.332
1. Schulden uit ruiltransacties	616.734	1.108.272
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	115.041	54.943
<i>b. Financiële schulden</i>		
<i>c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	501.693	1.053.329
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		73.385
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	49.136	47.675
B. Schulden op lange termijn	650.576	699.713
1. Schulden uit ruiltransacties	650.576	699.713
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten		
<i>b. Financiële schulden</i>	650.576	699.713
<i>c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
<b>II. Nettoactief</b>	<b>1.220.988</b>	<b>958.624</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>2.537.435</b>	<b>2.887.669</b>



## 5.2. Mutatiestaat van de Activa

### 5.2.1 Mutatiestaat van de financiële vaste activa

Jaarrekening 2018

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	679					679
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>679</b>					<b>679</b>

### 5.2.2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderinge n	Afschrijvingen	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>	<b>1.378.846</b>	<b>178.630</b>			<b>192.098</b>		<b>1.365.379</b>
A. Terreinen en gebouwen	1.202.689	68.771			107.786		1.163.674
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	51.410	69.508			49.312		71.606
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	124.747	40.352			35.000		130.099
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Roerende goederen							
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>1.378.846</b>	<b>178.630</b>			<b>192.098</b>		<b>1.365.379</b>

## 5.3. Mutatiestaat van de Passiva

### 5.3.1. Mutatiestaat van de financiële schulden

Jaarrekening 2018

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>699.713</b>			<b>-49.136</b>	<b>650.576</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	699.713			-49.136	650.576
1. Leningen ten laste van het bestuur	699.713			-49.136	650.576
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
<b>II. Schulden op korte termijn</b>	<b>47.675</b>		<b>47.675</b>	<b>49.136</b>	<b>49.136</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	47.675		47.675	49.136	49.136
1. Leningen ten laste van het bestuur	47.675		47.675	49.136	49.136
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>747.387</b>		<b>47.675</b>		<b>699.713</b>

## 5.3.2. Mutatiestaat van het nettoactief

Jaarrekening 2018

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
<b>I. Balans op einde boekjaar 2016</b>			777.351		777.351
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>					
<b>III. Herwerkte balans</b>			777.351		777.351
<b>IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017</b>					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			181.273		181.273
<b>V. Balans op einde boekjaar 2017</b>			958.624		958.624
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>			262.364		262.364
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			262.364		262.364
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2018</b>			1.220.988		1.220.988

## 5.5. Toelichting bij de Balans (Schema TJ7) en Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)

### Vaste activa

De netto-boekwaarde van de vaste activa bedroeg 1.366.057,80 EUR per 31/12/2018 tegenover 1.379.525,06 EUR per einde 2017. Tijdens het boekjaar 2018 werd er geïnvesteerd voor een totaal bedrag van 178.630,36 EUR.

Deze investeringen betroffen voor 69.507,58 EUR investeringen op het vlak van interne IT (21 laptops, 23 schermen (P2417H), 27 dockingstations (Dell D6000), een alarmsysteem ARCOM, het tijdsregistratiepakket van TIMETELL, een rackstation, een UPS Power supply, een OPTIMA Quick cast presentation system en harddrive), voor 68.770,95 EUR aan (her)inrichting (nieuw) kantoorgebouw en voor 40.351,83 EUR aan meubilair.

De afschrijvingen van het boekjaar bedroegen samen 192.097,62 EUR en er werden geen buitengebruikstellingen van de materiële vaste activa geboekt.

De financieel vaste activa bleven identiek en betreffen hoofdzakelijk betaalde waarborgen.

### Vlottende activa

#### *Handelsvorderingen*

Het openstaand bedrag aan handelsvorderingen eind 2018 bedraagt 930.033,89 EUR in vergelijking met 1.076.657,12 EUR eind 2017, hoofdzakelijk verkoopfacturen opgemaakt in december 2018.

De klant IT-PUNT had op 31.12.2018 een openstaand saldo van +/- 607.000 EUR.

Er werden geen waardeverminderingen geboekt wegens oninbare vorderingen.

#### *Overige vorderingen*

Onder de overige vorderingen komt hoofdzakelijk een bedrag voor van 8.190,41 EUR terug te vorderen BTW, 34.393,73 EUR als vordering op de Vlaamse overheid voor het 3<sup>de</sup> en 4<sup>de</sup> kwartaal 2018 ingevolge de detachering van een VERA-medewerker en het betaalde RSZ-voorschot 1/2019 (44.519,73 EUR).

#### *Geldbeleggingen en liquide middelen*

De liquide middelen zijn in 2018 gedaald: 139.496,20 EUR tegenover 360.118,88 EUR per 31/12/2017. Dit heeft voornamelijk te maken met de daling van de openstaande handelsschulden (- 537.000 EUR), gedeeltelijk gecompenseerd door de daling van de handelsvorderingen (- 147.000 EUR) en de gedane investeringen van 2018 (- 170.000 EUR).

# JAARREKENING 2018

## *Overlopende rekeningen*

Onder de overlopende rekeningen op het actief van de balans komen over te dragen kosten voor ten belope van 14.743,08 EUR. De over te dragen kosten betreffen facturen ontvangen in 2018, maar die geheel of gedeeltelijk betrekking hebben op 2019 en waarvan de kost daarom werd overgedragen naar 2019, o.a. Globalsign, 3P, Dataunit Topdesk, Aquavital, en autokosten (verkeersbelasting en verzekering).

Dit bedrag is vrij gelijklopend met het bedrag geboekt eind 2017, nl. 20.231,06 EUR.

Per eind 2018 waren er geen verkregen opbrengsten nog te ontvangen m.b.t. boekjaar 2018.

## Eigen vermogen

VERA sloot 2018 af met een overschot van het boekjaar van 262.363,94 EUR tegenover een overschot van 181.273,01 EUR eind 2017. Krachtens de statuten van VERA kan de Raad van Bestuur over de bestemming van dit resultaat beslissen. Beslist werd het bedrag van het overschot volledig toe te voegen aan de beschikbare reserves van VERA, die daardoor stijgen van 958.624,29 EUR naar 1.220.988,23 EUR.

## Schulden

### *Schulden op meer dan een jaar*

In de rubriek financiële schulden komt een bedrag voor van 650.576,45 EUR. Dit is het gedeelte van de lening bij ING in het kader van de aankoop van het gebouw op de Remysite (lening van 500.000,00 EUR aangegaan in 2005 over een periode van 20 jaar) dat niet vervalt in 2019. In 2016 en in 2017 is VERA een bijkomende lening aangegaan voor telkens 250.000,00 EUR voor de aankoop van de bijkomende kantoorruimte en de (her)inrichting van het (nieuwe) kantoorgebouw. Het in 2019 af te lossen kapitaalgedeelte van deze leningen komt voor onder de rubriek schulden op meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen (49.136,12 EUR).

### *Handelsschulden*

De bedragen opgenomen in deze rubriek betreffen hoofdzakelijk facturen van de maand december 2018 (openstaand bedrag per 31/12/2018: 322.144,57 EUR tegenover 749.977,93 EUR eind 2017). Deze daling heeft voornamelijk te maken met het laat in 2017 binnenkomen van facturen van een aantal leveranciers (o.a. MATADI Architects, LOGINS (BBC), DATAFLOW (nu AUSY), E. BAILLIEN Interieur afwerking, BURO Project, Jobpunt Vlaanderen, ...).

De te ontvangen facturen ten belope van 11.124,30 EUR hebben betrekking op prestaties van 2018, maar die pas in 2019 werden gefactureerd. Eind 2017 kwamen hier ook diverse facturen in voor die betrekking hadden op de inrichting van het kantoorgebouw, vandaar het hogere bedrag.

### *Schulden m.b.t. belastingen en sociale lasten*

De rubriek omvat vooral de voorziening voor het vakantiegeld van de werknemers (236.288,55 EUR), die gestegen is ten opzichte van vorig jaar met +/- 60.000 EUR.

# JAARREKENING 2018

Verder is er geen saldo aan te betalen BTW zoals vorig jaar (73.000 EUR) maar een te recupereren saldo (8.000 EUR). Dit vindt vooral zijn verklaring in de grotere uitgaande facturatie in het derde kwartaal (dus een hoger BTW-decembervoorschot) en de BTW-herziening m.b.t. het verhoudingsgetal t.b.v. 1.935,30 EUR.

## *Overlopende rekeningen*

In deze rubriek komen er eind 2018 geen over te dragen opbrengsten en toe te rekenen kosten meer voor. De toe te rekenen kosten eind 2017 bedroegen 10.085,43 EUR, nl. intresten van de hypothecaire lening.

## *Belastingenschulden*

Op het passief van de balans komt er slechts één voorziening of schuld voor directe belastingen voor ten belope van 271,51 EUR. Dit betreft de geraamde rechtspersonenbelasting op het voordeel van alle aard van de firmawagens (voor het huidige aanslagjaar).

Vorig jaar bedroeg dit 431,88 EUR. De daling is het gevolg van de daling van het belastingpercentage van 33,99 % naar 29,58 %.

Hoewel er momenteel nog steeds een lacune in de wetgeving bestaat, waardoor het statuut van autonome provinciebedrijven (vennootschapsbelasting of rechtspersonenbelasting) niet zo duidelijk is, heeft VERA steeds aangiftes in de rechtspersonenbelasting ingediend.

In de loop van 2012 vond er overigens ook een controle plaats door de fiscale administratie en werd de onderworpenheid van VERA aan rechtspersonenbelasting dan wel vennootschapsbelasting onderzocht en werd de toepassing van de rechtspersonenbelasting weerhouden.

## 5.6. Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>3.447.349</b>	<b>2.826.029</b>
A. Operationele kosten	3.428.477	2.813.314
1. Goederen en diensten	1.003.435	864.474
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.170.570	1.739.398
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	252.195	199.104
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	2.278	10.338
B. Financiële kosten	18.872	12.715
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>3.709.713</b>	<b>3.007.302</b>
A. Operationele opbrengsten	3.709.706	3.007.302
1. Opbrengsten uit de werking	2.387.486	1.661.899
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1.245.197	1.270.609
<i>a. algemene werkingssubsidies</i>	1.245.197	1.270.609
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	77.023	74.794
B. Financiële opbrengsten	7	
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>262.364</b>	<b>181.273</b>
A. Operationeel overschot/tekort	281.229	193.988
B. Financieel overschot/tekort	-18.865	-12.715
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>262.364</b>	<b>181.273</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	262.364	181.273

## 5.7. Toelichting bij Staat van opbrengsten en kosten (Schema J7)

### Bedrijfsopbrengsten

De bedrijfsopbrengsten bedragen 3.709.706,13 EUR tegenover 3.007.301,73 EUR vorig jaar. Deze stijging van 703.000 EUR is volledig te verklaren door de gestegen omzet, voornamelijk uit projectconsultancy ITP, service desk ITP, veiligheidsconsulent en IT-beheer ITP.

De inkomsten uit subsidies daalden in vergelijking met 2017 met 25.000 EUR tot 1.245.197,00 EUR.

### Bedrijfskosten

De bedrijfskosten stegen van 2.812.882,15 EUR in 2017 naar 3.428.204,78 EUR in 2018. Deze stijging van 615.000 EUR heeft voor het grootste gedeelte te maken met de stijging van de kosten van bezoldigingen en sociale lasten (van 1.767.000 EUR naar 2.231.000 EUR). Het gemiddeld personeelsbestand bedroeg 27,8 VTE's (tegenover 20,9 in 2017), voornamelijk personeel dat werkzaam is voor IT-PUNT. De opleidings- en selectiekosten voor het personeel stegen met 22.000 EUR t.o.v. vorig jaar.

De rubriek handelsgoederen (verbruikte goederen en diensten) steeg van 567.000 EUR naar 662.000 EUR (stijging is vnl. het gevolg van consultancy – tegelijkertijd daalden hosted mail en monitoring. Hetzelfde effect is zichtbaar bij de daartegenover staande opbrengsten).

Ook de rubriek diensten en diverse goederen steeg van 298.000 EUR naar 339.000 EUR (vnl. door de kosten onderhoud gebouw, ICT intern, drukwerk, communicatiekosten, auto- en reiskosten en erelonen (M&L Management Services, YOUCONNECT, MOBIUS, ...)).

De afschrijvingen stegen met 20.000 EUR, voornamelijk te verklaren door de investering in intern IT-materiaal en de (her)inrichting (nieuw) kantoorgebouw.

De andere bedrijfskosten daalden van 10.000 EUR naar 4.000 EUR, Ze omvatten o.a. de herziening van de niet recupereerbare BTW (2.000 EUR).

### Financiële resultaten

De financiële kosten bedroegen 18.864,95 EUR tegenover 12.714,69 EUR vorig jaar, voornamelijk bestaande uit intresten, door de periodieke terugbetaling van de leningen.

### Uitzonderlijke resultaten

Er waren zowel in 2018 als in 2017 geen uitzonderlijke resultaten.

Rekening houdend met al deze elementen eindigt het boekjaar met **een te bestemmen winst van het boekjaar van 262.363,94 EUR** tegenover 181.273,01 EUR vorig jaar.



## BIJLAGE 1 – OVERZICHT BELEIDSDOELSTELLINGEN EN BIJHORENDE ACTIEPLANNEN 2014

### **Doelstelling 1: VERA begeleidt de lokale besturen op het vlak van samenwerken mbt informatica en bouwt een ICT-kenniscentrum uit voor lokale besturen**

- AP1: Beheren van de Virtuele Centrumsteden en begeleiden van samenwerkingsprojecten
  - A1: Beheren van de Virtuele Centrumsteden en begeleiden van samenwerkingsprojecten
- AP2: Consultancy-opdrachten voor lokale besturen
  - A2: Consultancy-opdrachten voor lokale besturen
- AP3: Uitbouw van het ICT-kenniscentrum
  - A3: Uitbouw van het ICT-kenniscentrum

### **Doelstelling 2: VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten op vraag van de provincie Vlaams-Brabant**

- AP4: VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten op vraag van de provincie Vlaams-Brabant
  - A4: VERA leidt of ondersteunt specifieke ICT-projecten

### **Doelstelling 3: VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt**

- AP5: VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt en controleert
  - A5: VERA voert een efficiënt beleid en bouwt een interne werking uit die de beleidsuitvoering ondersteunt

## BIJLAGE 2 – OVERZICHT BELEIDSDOMEINEN 2015

### Beleidsdomein 1: Algemene financiering

- 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
  - 001010 Algemene werkingssubsidie
- 0030 Financiële aangelegenheden
  - 003010 Bankkosten en interesten
- 0040 Transacties in verband met openbare schuld
  - 004010 Aflossing lening gebouw

### Beleidsdomein 2: Digitale regio Vlaams-Brabant

- 0119 Overige algemene en ondersteunende diensten
  - 011990 VERA Organisatie
- 0100 Politieke organen
  - 010010 Raad van Bestuur

## BIJLAGE 3 – SAMENSTELLING RAAD VAN BESTUUR 2018

Voorzitter	Effectief	Mevr Tie Roefs Gedeputeerde Provincie Vlaams-Brabant
vertegenwoordiger CD&V	Effectief Plaatsvervangend	Mevr Anne Sobrie Dhr Kris Poelaert
vertegenwoordiger Open VLD	Effectief Plaatsvervangend	Mevr Ann Schevenels Dhr Joël Vanderelst
vertegenwoordiger sp.a	Effectief Plaatsvervangend	Dhr Jo De Clercq Mevr Martine Lemonnier
vertegenwoordiger Groen	Effectief Plaatsvervangend	Dhr Luc Debraekeleer Mevr. Ann De Martelaer
vertegenwoordiger N-VA	Effectief Plaatsvervangend	Dhr Erik Rennen Mevr. Katleen D'Haese
vertegenwoordiger Vlaams Belang	Effectief Plaatsvervangend	Dhr. Willy Smout Dhr. Jan Laeremans
7de vertegenwoordiger UF	Effectief Plaatsvervangend	Dhr. Philippe Thiéry Dhr. Frédéric Petit
Extern deskundige		Dhr Eric Goubin
Extern deskundige		Dhr Leo Van Audenhove
Vertegenwoordiging VERA	Effectief Plaatsvervangend	Mevr Véronique Janssens Waarnemend directeur
Vertegenwoordiging Provincie	Effectief Plaatsvervangend	Mevr Patricia Willems Directeur Informatica

## BIJLAGE 4 – WAARDERINGSREGELS

De waarderingsregels worden vastgesteld overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 30 januari 2001 tot uitvoering van het Wetboek van vennootschappen.

Ten opzichte van het vorige boekjaar werden de waarderingsregels qua verantwoording of toepassing niet gewijzigd; zo ja, dan heeft de wijziging betrekking op:

en heeft zij een positieve/negatieve invloed op het resultaat van het boekjaar voor belastingen ten belope van 0 EUR.

### Specifieke waarderingsregels :

Afschrijvingen geboekt tijdens het boekjaar :

Activa	Methode L(ineaire) D(egressieve) A(ndere)	Basis NG (niet geherwaardeerd) G(eherwaardeerd)	Afschrijvingspercentages	
			Hoofdsom min-max	Bijk. Kosten min-max
1: Oprichtingskosten				
2: Immateriële Vaste Activa	L	NG	33,33% - 100%	
3: Industriële, administratieve of commerciële gebouwen <sup>1</sup>	L	NG	5,00% - 5,00%	
4: Installaties, machines en uitrusting <sup>2</sup>	L	NG	33,00% - 33,00%	
5: Rollend materieel <sup>3</sup>	L	NG	20,00% - 20,00%	
6: Kantoomaterieel & meubilair <sup>4</sup>	L	NG	10,00% - 10,00%	
7: Andere materiële vaste activa				

### Materiële vaste activa :

In de loop van het jaar werden geen materiële vaste activa geherwaardeerd; zo ja, dan wordt deze herwaardering als volgt verantwoord :

### Financiële vaste activa:

In de loop van het boekjaar werden geen deelnemingen geherwaardeerd; zo ja, wordt deze herwaardering als volgt verantwoord:

<sup>1</sup> Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

<sup>2</sup> Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

<sup>3</sup> Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

<sup>4</sup> Met inbegrip van de in leasing gehouden activa; deze worden in voorkomend geval op een afzonderlijke lijn vermeld.

# JAARREKENING 2018

**Vorraden :**

Vorraden worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde berekend volgens de methode van (te vermelden) de gewogen gemiddelde prijzen, Fifo, Lifo, individualisering van de prijs van elk bestanddeel of tegen de lagere marktwaarde.

**Schulden :**

De schulden bevatten geen schulden op lange termijn, zonder rente of met een abnormaal lage rente.

**Vreemde valuta :**

De omrekening in EUR van tegoeden, schulden en verbintenissen in vreemde valuta gebeurt op volgende grondslagen :

De resultaten uit de omrekening van vreemde valuta zijn als volgt in de jaarrekening verwerkt :