



# **JAAARREKENING 2018 OCMW**

**NIS-nummer: 34042**  
**Provincie: WEST-VLAANDEREN**  
**Arrondissement: KORTRIJK**

**Voorzitter vast bureau: Marc Doutreluingne**  
**Algemeen directeur: Jan Vanlangenhove**  
**Financieel directeur: Sander De Bo**



## INHOUDSOPGAVE

1.	Algemeen .....	4
2.	Financiële toestand van de jaarrekening .....	5
3.	Liquiditeitenrekening .....	6
3.1.	Andere.....	6
3.2.	Budgettaire resultaat .....	7
3.3.	Bestemde gelden .....	7
3.4.	Resultaat op kasbasis.....	7
4.	Exploitatiebudget .....	8
4.1.	Geconsolideerd .....	8
4.2.	Uitgaven .....	8
4.2.1.	Verbruikte goederen .....	8
4.2.2.	Diensten en diverse leveringen.....	9
4.2.3.	Personeelskosten .....	10
4.2.4.	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten.....	11
4.2.5.	Financiële kosten.....	12
4.3.	Ontvangsten.....	13
4.3.1.	Opbrengsten uit de werking .....	13
4.3.2.	Subsidies en andere operationele opbrengsten.....	14
4.3.3.	Financiële opbrengsten .....	15
4.4.	Exploitatiebudget per beleidsdomein en per beleidsitem.....	16
4.4.1.	BD Algemene financiering .....	16
4.4.2.	BD Algemeen bestuur .....	16
4.4.3.	BD Sociale dienst.....	17
4.4.4.	BD Residentiële ouderenzorg .....	17
4.4.5.	BD Thuiszorg .....	18
5.	Investeringsbudget.....	19
5.1.	Geconsolideerd .....	19
5.2.	Investeringsbudget per project (detail) .....	19
6.	De balans .....	21
6.1.	Vlottende activa.....	21
6.1.1.	Liquide middelen en geldbeleggingen .....	21
6.1.2.	Vorderingen op korte termijn .....	22
6.2.	Vaste activa .....	22
6.2.1.	Financiële vaste activa .....	22
6.2.2.	Materiële vaste activa .....	23
6.3.	Schulden .....	24
6.3.1.	Schulden uit ruiltransacties (korte termijn).....	24
6.3.2.	Schulden uit niet-ruiltransacties (korte termijn).....	25
6.3.3.	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (korte termijn).....	25
6.3.4.	Schulden uit ruiltransacties (lange termijn) .....	26
6.3.5.	Schulden uit niet-ruiltransacties (lange termijn).....	27
6.4.	Netto-actief .....	27
6.5.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	28
7.	De staat van opbrengsten en kosten .....	29
7.1.	Niet-kaskosten.....	29
7.2.	Niet-kasopbrengsten.....	29
7.3.	Overschot/tekort per kostenplaats .....	30
8.	Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringsubsidies.....	32
8.1.	Beleidsveld: 0900 - Sociale bijstand .....	32
9.	Bijlagen .....	33

# 1. Algemeen

Op 23 november 2012 keurde de Vlaamse Regering het besluit goed tot wijziging van diverse bepalingen van het besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn. Dat besluit voert een aantal **wijzigingen** door aan het **BBC-besluit**. Als gevolg hiervan worden bepaalde schema's vanaf boekjaar 2014 op een andere manier voorgesteld of worden bepaalde transacties aan andere rubrieken toegewezen.

De **inhoud** van de **jaarrekening** blijft uiteraard gelijkaardig:

- de beleidsnota (= doelstellingenrealisatie, doelstellingenrekening en de financiële toestand);
- de financiële nota (= exploitatierekening, investeringsrekening en de liquiditeitenrekening);
- de samenvatting van de algemene rekeningen (= de balans en de staat van opbrengsten en kosten).

De concrete vertaling van bovenstaande vinden we terug in het ministerieel besluit van 26 november 2012 tot wijziging van het ministerieel besluit van 1 oktober 2010 tot vaststelling van de **modellen** en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

In dit document wordt de inhoud van de jaarrekening 2018 op een gestructureerde wijze toegelicht. In de bijlagen zijn de letterlijke schema's van de jaarrekening (J1-J7 + TJ1-TJ7) weliswaar terug te vinden.

De doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers voor zowel prioritair als overig beleid is terug te vinden in een apart document.

## 2. Financiële toestand van de jaarrekening

De financiële toestand van de jaarrekening bevat:

- een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget;
- een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget.

De **autofinancieringsmarge** is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven, met andere woorden hoeveel van de middelen die het bestuur heeft gegenereerd uit de exploitatie blijven er, na de vereffening van de geplande en lopende netto periodieke leningsuitgaven, over om nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leningslasten van bijkomende leningen te dragen.

De autofinancieringsmarge in rekening 2018 bedraagt **€ 609.530,34**.

Onderstaand een overzicht van de evolutie van de autofinancieringsmarge met vergelijking met het eindbudget:

	<b>Rekening</b>	<b>Eindbudget</b>
2013	529.557,85	1.764,94
2014	528.527,63	-146.244,22
2015	-128.036,60	-434.155,64
2016	221.476,05	-161.667,38
2017	358.698,05	-216.834,55
<b>2018</b>	<b>609.530,34</b>	<b>200.347,65</b>

### 3. Liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening geeft het **resultaat op kasbasis 2018** aan de hand van:

- de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening;
- de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening;
- de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening;
- het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar;
- de bestemde gelden.

Onderstaand geven we geconsolideerd de cijfers weer voor de exploitatierekening en de investeringsrekening. Een gedetailleerde bespreking is terug te vinden in de volgende hoofdstukken.

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>I. Exploitatiebudget</b>	<b>716.628,03</b>	<b>1.040.065,26</b>	<b>1.200.769,76</b>	<b>1.711.282,10</b>	<b>1.302.099,41</b>
A. Uitgaven	10.824.112,78	11.858.510,20	12.226.980,06	11.946.556,26	12.109.982,71
B. Ontvangsten	11.540.740,81	12.898.575,46	13.427.749,82	13.657.838,36	13.412.082,12
<b>II. Investeringsbudget</b>	<b>658.958,68</b>	<b>-7.607.398,86</b>	<b>-6.741.634,64</b>	<b>-1.078.771,08</b>	<b>-1.355.475,29</b>
A. Uitgaven	6.826.613,63	7.786.788,41	7.238.219,64	2.332.418,08	2.608.972,29
B. Ontvangsten	7.485.572,31	179.389,55	496.585,00	1.253.647,00	1.253.497,00
<b>III. Andere</b>	<b>-844.664,63</b>	<b>-818.589,21</b>	<b>6.159.288,29</b>	<b>-1.101.231,76</b>	<b>-1.101.751,76</b>
A. Uitgaven	844.664,63	818.589,21	842.071,71	1.101.751,76	1.101.751,76
B. Ontvangsten			7.001.360,00	520,00	
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar</b>	<b>530.922,08</b>	<b>-7.385.922,81</b>	<b>618.423,41</b>	<b>-468.720,74</b>	<b>-1.155.127,64</b>
<b>V. Gecumul. budgettaire result. vorig boekjaar</b>	<b>8.184.503,72</b>	<b>8.715.425,80</b>	<b>1.329.502,99</b>	<b>1.947.926,40</b>	<b>1.947.926,40</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat</b>	<b>8.715.425,80</b>	<b>1.329.502,99</b>	<b>1.947.926,40</b>	<b>1.479.205,66</b>	<b>792.798,76</b>
<b>VII. Bestemde gelden</b>	<b>812.075,15</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>	<b>789.947,78</b>
<b>VIII. Resultaat op kasbasis</b>	<b>7.903.350,65</b>	<b>489.555,21</b>	<b>1.107.978,62</b>	<b>639.257,88</b>	<b>2.850,98</b>

#### 3.1. Andere

Onder de rubriek "Andere" vinden we ontvangsten en uitgaven terug die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening.

Aan ontvangstenzijde betreft het **borgen voor parkeerbadges** gesteld door de medewerkers van het WZC Sint-Amand (520,00 euro).

Aan uitgavenzijde betreft het de **aflossingen van leningen** voor boekjaar 2018. De leningen worden gedetailleerd besproken in het hoofdstuk over de balans.

### 3.2. Budgettaire resultaat

Het budgettaire resultaat van het boekjaar bestaat uit de som van de saldi exploitatiebudget, investeringsbudget en andere. Voor 2018 bedraagt dit - **€ 468.720,74**.

Het gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar (2017) bedraagt **€ 1.947.926,40**.

De som van beide resulteert in het gecumuleerde budgettaire resultaat ten bedrage van **€ 1.479.205,66**.

### 3.3. Bestemde gelden

Onderstaand overzicht geeft weer welke investeringsuitgaven in 2018 betrekking hadden op investeringsprojecten waarvoor bestemde gelden werden voorzien:

	Rekening	Eindbudget
<b>Bestemde gelden voor de exploitatie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Bestemde gelden voor investeringen</b>	<b>839.947,78</b>	<b>789.947,78</b>
LOI-reserve investeringen	839.947,78	789.947,78
<b>BESTEMDE GELDEN</b>	<b>839.947,78</b>	<b>789.947,78</b>

### 3.4. Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis is het gecumuleerde budgettaire resultaat verminderd met de bestemde gelden. Dit resultaat bedraagt **€ 639.257,88**.

Dit resultaat kan door de OCMW-raad in het (de) volgende budget(wijziging) een bestemming krijgen. Dit resultaat moet minstens nul zijn, maar moet ook bekeken worden in functie van het nodige werkkapitaal.

## 4. Exploitatiebudget

### 4.1. Geconsolideerd

Het **exploitatieresultaat** in de rekening 2018 vertoont een positief saldo ten bedrage van € **1.711.282,10**. Als we dit vergelijken ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 is dit een positiever resultaat in absolute cijfers van maar liefst € **409.182,69**.

De geconsolideerde ontvangsten bedragen in totaal € **13.657.838,36**. Dit is een **stijging** met **1,71%** ten opzichte van de rekening **2017** en een stijging ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 1,83%.

De geconsolideerde uitgaven bedragen in totaal € **11.946.556,26**. Dit is een **daling** met **2,29%** ten opzichte van de rekening **2017** en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 1,35%.

### 4.2. Uitgaven

#### 4.2.1. Verbruikte goederen

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>60 Verbruikte goederen</b>	<b>509.078,49</b>	<b>638.190,75</b>	<b>580.681,30</b>	<b>587.252,98</b>	<b>631.693,77</b>
600 Aankopen van grondstoffen	430.413,15	538.851,33	490.390,82	494.703,23	522.331,71
601 Aankopen van hulpstoffen	42.659,80	57.003,32	48.042,39	45.778,92	58.362,06
604 Aankopen van roerende goederen bestemd voor verkoop	36.005,54	42.336,10	42.248,09	46.770,83	51.000,00

De rubriek 60 verbruikte goederen bedraagt € **587.252,98** of **4,92%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **1,13%** ten opzichte van de rekening **2017** en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 7,04%.

Als we de cijfers van de rekening 2018 afzetten ten opzichte van het **budget** na budgetwijziging 2018-2 stellen we vast dat het budget in absolute cijfers € **44.440,79** te hoog werd ingeschat.

Dit kan in hoofdzaak verklaard worden door volgende rubrieken:

- Aankopen van vlees en vis (€ 14.310,49, saldo krediet)
- Aankopen van verpakkingsmaterialen (€ 7.669,87, saldo krediet)
- Aankopen incontinentiemateriaal (€ 5.858,67, saldo krediet)



## 4.2.2. Diensten en diverse leveringen

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>61 Diensten en diverse leveringen en interne facturering</b>	<b>1.568.660,80</b>	<b>1.749.280,91</b>	<b>2.003.417,13</b>	<b>2.101.702,77</b>	<b>2.240.918,13</b>
610 Kosten voor onroerende goederen	299.285,01	337.163,09	415.887,17	425.585,50	458.722,17
611 Energie	210.985,04	285.057,60	261.077,96	257.277,88	285.546,66
612 Verzekeringen	47.011,29	46.230,19	56.291,51	53.227,52	60.042,91
613 Prestaties van derden	530.860,36	512.659,97	567.192,81	542.670,59	586.050,00
614 Administratie en kantoorkosten	212.521,62	247.999,90	239.799,73	229.448,18	242.250,10
615 Exploitatiekosten	234.918,57	273.004,05	256.360,99	273.777,31	333.025,87
616 Kosten wagenpark	16.993,96	12.789,07	18.156,16	16.212,60	17.050,00
617 Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur	16.084,95	34.377,04	188.650,80	303.503,19	258.230,42

De rubriek 61 diensten en diverse leveringen en interne facturering bedraagt **€ 2.101.702,77** of **17,59%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **4,91%** ten opzichte van de rekening **2017** en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 6,21%.

Onderstaand de belangrijkste verschillen ten opzichte van de rekening 2017:

- De **vergoeding aan personen ter beschikking gesteld van het bestuur** stijgt met € 83.140,19. Dit kan verklaard worden door de doorrekening van de helft van de wedde van de financieel directeur aan het OCMW. De wedde van de financieel directeur stond vroeger op de payroll van het OCMW, nu op de payroll van de gemeente.
- De uitgaven voor **uitzendkrachten** stijgen met € 31.712,20 (totale uitgave in 2018: € 120.055,64).
- De uitgaven voor **elektriciteit** stijgen met € 23.024,45.
- De **kosten voor werving en selectie** (exclusief erelonen en vergoedingen) stijgen met 17.775,48. Dit kan onder meer verklaard worden door de invulling van de vacatures voor administratief medewerker, verpleegkundigen, kiné, maatschappelijk werker en hulp-kok.
- De **huur** en huurlasten van onroerende goederen stijgen met € 15.149,87. Dit kan verklaard worden door het groter aanbod binnen de sociale huisvesting.
- De **erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer** stijgen met € 11.589,70.
- De uitgaven voor **gas** dalen met € 24.168,11.
- De **erelonen en vergoedingen consultancy** dalen met € 22.333,97. In 2017 werden diverse consultancy-opdrachten uitgevoerd.
- De **reis- en verblijfskost personeel** daalt met € 15.908,32. Dit kan verklaard worden door de overname van de poetsdienst door vzw Comforte.
- Het **onderhoud en herstel van ICT-materiaal en software** daalt met € 15.761,17. Een aantal zaken werden gecentraliseerd binnen de gemeente.
- De uitgaven voor **vorming en opleiding** dalen met € 12.991,81.
- De uitgaven voor **uitgegeven was en linnen** dalen met € 10.904,60 (voeren overheidsopdracht).

Als we de cijfers van de rekening 2018 afzetten ten opzichte van het **budget** na budgetwijziging 2018-2 stellen we vast dat het budget in absolute cijfers **€ 139.215,36** te hoog werd ingeschat.

Dit kan in hoofdzaak verklaard worden door volgende rubrieken:

- Gas (€ 30.963,74, saldo krediet)
- Algemene kosten (€ 30.248,51, saldo krediet)
- Huur en huurlasten van onroerende goederen (€ 23.735,71, saldo krediet)
- Andere prestaties van derden (€ 19.009,12, saldo krediet)
- Lidmaatschappen (€ 13.579,75, saldo krediet)
- Erelonen en vergoedingen consultancy (€ 13.519,34, saldo krediet)

#### 4.2.3. Personeelkosten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>62 Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	<b>7.719.581,32</b>	<b>8.378.434,63</b>	<b>8.383.779,94</b>	<b>7.923.196,55</b>	<b>7.980.304,07</b>
620 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	6.166.536,41	6.635.482,10	6.664.599,92	6.216.283,26	6.206.835,45
6200 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - mandatarissen	86.807,43	83.238,45	82.804,68	80.671,91	83.559,89
6201 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel	679.560,38	648.438,94	525.530,64	406.753,28	408.985,61
6202 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractueel personeel	4.852.206,62	5.585.570,99	5.876.530,19	5.529.730,93	5.545.298,72
6203 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - gesco-personeel	169.896,70	0,00	0,00	0,00	0,00
6204 Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - pers. tewerkg. in kader art. 60 § 7	316.098,52	239.303,92	91.458,35	99.711,07	89.669,43
6205 Bezold. en rechtstr. soc. voordelen - studenten	61.966,76	78.929,80	88.276,06	99.416,07	79.321,80
6206 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - overig personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
621 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	1.168.976,50	1.345.888,15	1.373.736,97	1.255.416,08	1.302.146,57
6210 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6211 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd personeel	274.960,98	257.218,78	207.839,37	165.290,75	165.334,01
6212 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel personeel	1.363.033,11	1.570.127,33	1.637.800,32	1.559.411,66	1.577.959,73
6213 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesco-personeel	14.463,02	0,00	0,00	0,00	0,00
6214 Werkgeversbijdragen wet. verzek. - pers. tewerkg. in kader art. 60 § 7	795,36	20,38	5.819,88	23.519,74	38.406,25
6215 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - studenten	3.364,81	4.285,84	4.785,48	5.511,53	4.307,30
6216 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - overig personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6219 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-487.640,78	-485.764,18	-482.508,08	-498.317,60	-483.860,72
622 Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	22.892,29	24.233,63	23.907,09	79.236,79	80.613,84
6220 Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - mandatarissen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6221 Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - vastbenoemd personeel	924,22	864,80	703,38	513,55	626,94
6222 Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - contractueel personeel	20.911,12	23.071,95	23.100,77	78.619,88	79.774,54
6223 Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - gesco-personeel	660,66	0,00	0,00	0,00	0,00
6224 Werkgeversbijdragen voor bovenwet. verzek. - pers. tewerkg. in kader art. 60 § 7	396,29	296,88	102,94	103,36	212,36
6226 Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - overig personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
623 Overige personeelskosten	327.011,04	338.323,73	286.338,64	336.536,81	354.984,80
624 Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	34.165,08	34.507,02	35.197,32	35.723,61	35.723,41

De rubriek 62 bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen bedraagt **7.923.196,55** of **66,32%** van de totale uitgaven. Dit is een **daling** met **5,49%** ten opzichte van de rekening **2017** en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 0,72%.

De bezoldigingen **vast benoemd personeel** dalen als gevolg van de verplaatsing van de personeelsverantwoordelijke OCMW (die clusterverantwoordelijke werd) en de financieel directeur naar de payroll van de gemeente.

De **poetsdienst aan huis** werd sinds 1 september 2017 overgedragen aan vzw Comforte. Dit kan de daling van de bezoldigingen contractueel personeel verklaren.

In augustus 2018 werd de **spilindex** voor de overheidswedden en sociale uitkeringen laatst overschreden. Als gevolg daarvan werden de wedden van het overheidspersoneel in oktober 2018 met 2% aangepast aan de gestegen levensduurte.

De **inhaaltoelage 2e pensioenpijler** voor de contractuele personeelsleden werd in 2018 verrekend door Dibiss (€ 49.874,94).

De stijging in de rubriek overige personeelskosten kan verklaard worden door de **verzekering arbeidsongevallen**. In 2017 werden aandelen Ethias opgenomen in het financieel vast actief van het OCMW, de tegenboeking gebeurde ten opzichte van het uitgavenkrediet verzekering arbeidsongevallen.

Onderstaande tabel geeft de evolutie weer van de personeelskosten met verhouding ten opzichte van het aantal VTE:

Jaar	Kosten OCMW-personeel	Totaal VTE	Kost per personeelslid	Evolutie
2011	6.646.484,69	151,53	43.862,50	
2012	6.991.194,53	158,96	43.980,84	0,27%
2013	7.532.169,34	166,03	45.366,32	3,15%
2014	7.853.965,33	167,85	46.791,57	3,14%
2015	7.719.581,32	171,37	45.046,28	-3,73%
2016	8.378.434,63	192,67	43.485,93	-3,46%
2017	8.383.779,94	161,30	51.976,32	19,52%
2018	7.923.196,55	160,13	49.479,78	-4,80%

Het aantal voltijds equivalenten daalt met 1,17.

#### 4.2.4. Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>64 Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten</b>	<b>537.192,05</b>	<b>646.553,56</b>	<b>846.323,87</b>	<b>886.064,61</b>	<b>808.111,39</b>
640 Belastingen	8.719,25	540,92	15.186,08	26.567,76	10.497,75
642 Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	5.195,38	3.125,92	75.442,77	26.936,24	10.000,00
648 Specifieke kosten sociale dienst	518.427,02	626.918,52	732.790,02	814.560,61	758.127,27
6480 Leefloon	170.556,39	232.722,75	305.052,04	403.284,58	333.500,00
6481 Steun in speciën	167.755,50	188.687,34	179.531,09	178.107,61	201.250,00
6482 Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	180.115,13	205.508,43	248.206,89	233.168,42	223.377,27
649 Toegestane werkingssubsidies	4.850,40	15.968,20	22.905,00	18.000,00	29.486,37

De rubriek 64 toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten bedraagt **€ 886.064,61** of **7,42%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **4,70%** ten opzichte van de rekening **2017** en een stijging ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 9,65%.

Voor de specifieke **kosten sociale dienst** kunnen we een (aanzienlijke) stijging van de uitgaven leefloon vaststellen in 2018.

#### 4.2.5. Financiële kosten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>65 Financiële kosten</b>	<b>489.600,12</b>	<b>446.050,35</b>	<b>412.777,82</b>	<b>448.339,35</b>	<b>448.955,35</b>
650 Kosten van schulden	488.979,61	445.710,66	407.743,28	448.205,36	448.205,35
657 Diverse financiële kosten	367,65	140,93	0,00	0,00	500,00
659 Diverse financiële kosten	252,86	198,76	5.034,54	133,99	250,00

De rubriek 65 financiële kosten bedraagt **€ 448.339,35** of **3,75%** van de totale uitgaven. Dit is een **stijging** met **8,62%** ten opzichte van de rekening **2017** en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 0,14%.

## 4.3. Ontvangsten

### 4.3.1. Opbrengsten uit de werking

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>70 Opbrengsten uit de werking</b>	<b>6.205.023,21</b>	<b>7.294.671,19</b>	<b>7.622.496,76</b>	<b>7.734.527,22</b>	<b>7.685.713,65</b>
700 Verkopen en dienstprestaties (maaltijden, bar, was- en naai-atelier)	987.607,70	1.009.970,50	924.886,00	458.452,18	458.421,91
701 Opbrengsten uit diverse diensten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
702 Dienstprestaties (WZC + DVC)	4.193.008,70	5.209.887,54	5.531.096,30	6.109.459,40	6.036.819,51
703 Verkopen en dienstprestaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
704 Tussenkomen	26.945,54	25.593,85	23.877,14	24.324,56	25.900,00
705 Verhuring en verpachting	648.741,62	683.073,53	716.555,01	770.857,48	808.506,88
707 Doorfacturatie	348.719,65	366.145,77	426.082,31	371.433,60	356.065,35

De rubriek 70 opbrengsten uit de werking bedraagt **€ 7.734.527,22** of **56,63%** van de totale ontvangsten. Dit is een **stijging** met **1,47%** ten opzichte van de rekening **2017** en een stijging ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 0,64%.

Onderstaand de belangrijkste verschillen ten opzichte van de rekening 2017:

- De opbrengsten residenten WZC (uit **ligdagprijs**) stijgen met € 105.193,60 (uitbreiding WZC).
- De opbrengsten mutualiteiten WZC stijgen met € 467.402,76 (uitbreiding WZC + bijkomende RVT-bedden).
- Opbrengsten verhuur **serviceflats** stijgen met € 61.677,50 (De Courbe).
- Opbrengsten uit bar/cafetaria stijgen met € 11.476,74.
  
- Opbrengsten dienstencheques - **poetsdienst** dalen met € 475.232,12 (poetsdienst aan huis werd sinds 1 september 2017 overgedragen aan vzw Comforte).
- **Doorfacturatie - diverse kosten** daalt met € 52.705,86 (geen doorrekening wedde financieel directeur meer aan de gemeente).
- Opbrengsten uit **maaltijden** dalen met € 10.302,37.

### 4.3.2. Subsidies en andere operationele opbrengsten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>74 Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>5.332.540,47</b>	<b>5.602.626,04</b>	<b>5.804.733,60</b>	<b>5.922.721,34</b>	<b>5.725.359,09</b>
740 Werkingsubsidies	5.026.485,14	5.291.650,78	5.403.736,67	5.559.318,28	5.399.216,55
7400 Gemeentefonds	368.171,36	380.898,72	393.360,08	407.392,96	407.886,72
7401 Gemeentelijke bijdrage	2.865.549,59	2.865.549,59	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
7402 Overige algemene werkingssubsidies	0,00	291.646,32	291.646,32	291.646,32	291.646,32
7404 Overige werkingssubsidies	0,00	0,00	3.203,19	1.939,39	0,00
7405 Specifieke werkingssubsidies - personeel	101.373,76	218.704,39	152.625,78	119.294,36	134.632,81
740501 Specifieke werkingssubsidies - gesco-toelage	46.302,17	0,00	0,00	0,00	0,00
740504 Sociale maribel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
740505 Siné personeel	19.894,27	20.657,28	16.427,46	4.336,40	1.150,00
740506 Activa	11.475,00	18.862,50	3.600,00	0,00	0,00
740507 Vorming 600	0,00	162.594,42	99.353,49	78.898,35	105.197,81
740599 Overige werkingstoelage aangaande personeelsaangelegenheden	23.702,32	16.590,19	33.244,83	36.059,61	28.285,00
7406 Specifieke werkingssubsidies - overige	1.115.795,12	939.871,48	977.528,29	1.120.947,92	1.000.480,70
7407 Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7408 Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst	565.652,70	594.980,28	585.373,01	617.887,33	564.570,00
7409 Overige specifieke werkingssubsidies	9.942,61	0,00	0,00	210,00	0,00
744 Inhouding pensioen	3.403,56	3.437,64	3.506,46	3.558,90	3.594,40
745 Recuperaties van kosten	20.806,32	3.600,91	34.572,45	7.663,60	20.000,00
747 Diverse operationele opbrengsten	89.047,14	68.750,38	84.260,82	48.667,02	64.848,14
748 Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	192.798,31	235.186,33	278.657,20	303.513,54	237.700,00
7480 Recuperatie van leefloon	-2.037,75	4.561,92	10.551,13	30.212,08	10.000,00
7481 Recuperatie steun	57.010,80	61.449,09	50.562,14	68.995,74	50.000,00
7482 Recup. steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	137.825,26	169.175,32	217.543,93	204.305,72	177.700,00

De rubriek 74 subsidies en andere operationele opbrengsten bedraagt € **5.922.721,34** of **43,36%** van de totale ontvangsten. Dit is een **stijging** met **2,03%** ten opzichte van de rekening **2017** en een stijging ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 3,45%.

Onderstaand de belangrijkste verschillen ten opzichte van de rekening 2017:

- **Hulpfonds gas en elektriciteit** stijgt met € 104.412,16.
- De **subsidies leefloon** stijgen met € 51.011,52.
- De ontvangsten **Riziv - derde luik** stijgen met € 18.494,67.
- De **subsidies leefloon artikel 60§7** stijgen met € 17.168,92.
- De **subsidies tijdelijke werkvering (TWE)** stijgen met € 15.625,00.
- De ontvangsten uit **gemeentefonds** stijgen met € 14.032,88.
  
- De **subsidies Fedasil** dalen met € 36.295,15.
- De ontvangsten uit **schadevergoedingen** dalen met € 26.908,85.

- De subsidies **vorming 600** (biedt werknemers uit de federale gezondheidssector de kans om een opleiding te volgen tot bachelor in de verpleegkunde (A1) of gegradueerde verpleegkundige (A2)) dalen met € 20.455,14.
- De subsidies **siné** dalen met € 12.091,06.

Als we de cijfers van de rekening 2018 afzetten ten opzichte van het **budget** na budgetwijziging 2018-2 stellen we vast dat het budget met **€ 197.362,25** werd overschreden.

Dit kan in hoofdzaak verklaard worden door volgende rubrieken:

- Hulpfonds gas en elektriciteit (€ 101.571,17, krediet overschreden)
- Subsidies leefloon (€ 82.176,61, krediet overschreden)
- Riziv - eindloopbaan (€ 38.386,50, krediet overschreden)
- Subsidies leefloon artikel 60§7 (€ 34.770,38, krediet overschreden)
- Subsidies Fedasil (€ 36.706,17, saldo krediet)
- Vorming 600 (€ 26.299,46, saldo krediet)
- Tijdelijke werkervaring (€ 25.835,00, saldo krediet)

#### 4.3.3. Financiële opbrengsten

	R 2015	R 2016	R 2017	R 2018	BW 2018-2
<b>75 Financiële opbrengsten</b>	<b>3.177,13</b>	<b>1.278,23</b>	<b>519,46</b>	<b>589,80</b>	<b>1.009,38</b>
750 Opbrengsten uit financiële vaste activa	484,38	484,38	484,38	484,38	484,38
751 Opbrengsten uit vlottende activa	2.536,48	793,85	35,08	105,42	525,00
759 Andere financiële opbrengsten	156,27	0,00	0,00	0,00	0,00

De rubriek 75 financiële opbrengsten bedraagt **€ 589,80** of **0,00%** van de totale ontvangsten. Dit is een **stijging** met **13,54%** ten opzichte van de rekening 2017 en een daling ten opzichte van het budget na budgetwijziging 2018-2 met 41,57%.

## 4.4. Exploitatiebudget per beleidsdomein en per beleidsitem

### 4.4.1. BD Algemene financiering

#### UITGAVEN

		Tot. Budg	Geboekt	Geboekt %		
<b>BD ALGEMENE FINANCIERING</b>		<b>€ 463.624,10</b>	<b>€ 502.507,51</b>	<b>108,39%</b>		
001000	Algemene overdrachten	€ 0,00	€ 0,00			
003000	Financiële aangelegenheden	€ 10.818,75	€ 27.070,23	250,22%		
004000	Transacties openbare schuld	€ 448.205,35	€ 448.205,36	100,00%		
005000	Patrimonium z maatsch. doel	€ 4.600,00	€ 27.231,92	592,00%		

#### ONTVANGSTEN

		Tot. Budg	Geboekt	Geboekt %	Beschikbaar	Beschikbaar %
<b>BD ALGEMENE FINANCIERING</b>		<b>€ 3.709.442,42</b>	<b>€ 3.709.255,24</b>	<b>99,99%</b>	<b>€ 187,18</b>	<b>0,01%</b>
001000	Algemene overdrachten	€ 3.699.533,04	€ 3.699.039,28	99,99%	€ 493,76	0,01%
003000	Financiële aangelegenheden	€ 1.009,38	€ 589,80	58,43%	€ 419,58	41,57%
004000	Transacties openbare schuld	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
005000	Patrimonium z maatsch. doel	€ 8.900,00	€ 9.626,16	108,16%	-€ 726,16	-8,16%

### 4.4.2. BD Algemeen bestuur

#### UITGAVEN

		Tot. Budg	Geboekt	Geboekt %		
<b>BD ALGEMEEN BESTUUR</b>		<b>€ 2.789.549,90</b>	<b>€ 2.668.698,80</b>	<b>95,67%</b>		
010000	Politieke organen	€ 119.283,30	€ 116.395,52	97,58%		
011000	Secretariaat	€ 504.064,79	€ 469.373,43	93,12%		
011100	Fiscale en financiële diensten	€ 288.855,29	€ 276.804,68	95,83%		
011200	Dienst personeel	-€ 92.109,68	-€ 62.665,93	68,03%		
011300	Archief	€ 22.930,42	€ 12.999,84	56,69%		
011500	Dienst preventie	€ 30.000,00	€ 33.968,27	113,23%		
011901	Technische dienst	€ 583.738,75	€ 542.051,19	92,86%		
011902	Centrale keuken	€ 984.345,46	€ 962.599,27	97,79%		
011903	Dienst ICT	€ 348.441,57	€ 317.172,53	91,03%		

#### ONTVANGSTEN

		Tot. Budg	Geboekt	Geboekt %	Beschikbaar	Beschikbaar %
<b>BD ALGEMEEN BESTUUR</b>		<b>€ 73.051,20</b>	<b>€ 78.159,60</b>	<b>106,99%</b>	<b>-€ 5.108,40</b>	<b>-6,99%</b>
010000	Politieke organen	€ 3.594,40	€ 3.558,90	99,01%	€ 35,50	0,99%
011000	Secretariaat	€ 1.145,59	€ 1.094,55	95,54%	€ 51,04	4,46%
011100	Fiscale en financiële diensten	€ 32.337,76	€ 23.222,77	71,81%	€ 9.114,99	28,19%
011200	Dienst personeel	€ 29.912,42	€ 41.130,45	137,50%	-€ 11.218,03	-37,50%
011300	Archief	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
011500	Dienst preventie	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
011901	Technische dienst	€ 907,97	€ 1.574,80	173,44%	-€ 666,83	-73,44%
011902	Centrale keuken	€ 5.153,06	€ 7.578,13	147,06%	-€ 2.425,07	-47,06%
011903	Dienst ICT	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	



#### 4.4.3. BD Sociale dienst

##### UITGAVEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>		
<b>BD SOCIALE DIENST</b>		<b>€ 2.133.501,52</b>	<b>€ 2.112.000,50</b>	<b>98,99%</b>		
090000	Sociale dienst	€ 1.097.592,17	€ 1.129.313,59	102,89%		
090002	Thuisbegeleiding	€ 128.840,47	€ 126.128,22	97,89%		
090100	Voorschotten	€ 15.250,00	€ 21.472,66	140,80%		
090300	LOI	€ 197.124,07	€ 163.821,04	83,11%		
090400	Activering van tewerkstelling	€ 238.429,75	€ 235.983,05	98,97%		
090401	Was- en naaiatelier	€ 67.577,08	€ 74.138,62	109,71%		
090402	Talternatief	€ 16.000,00	€ 17.586,15	109,91%		
093000	Sociale huisvesting	€ 372.687,98	€ 343.557,17	92,18%		

##### ONTVANGSTEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>	<b>Beschikbaar</b>	<b>Beschikbaar %</b>
<b>BD SOCIALE DIENST</b>		<b>€ 1.185.875,16</b>	<b>€ 1.349.441,39</b>	<b>113,79%</b>	<b>-€ 163.566,23</b>	<b>-13,79%</b>
090000	Sociale dienst	€ 442.892,88	€ 624.641,84	141,04%	-€ 181.748,96	-41,04%
090002	Thuisbegeleiding	€ 429,46	€ 427,28	99,49%	€ 2,18	0,51%
090100	Voorschotten	€ 15.250,00	€ 21.472,66	140,80%	-€ 6.222,66	-40,80%
090300	LOI	€ 204.618,61	€ 170.543,52	83,35%	€ 34.075,09	16,65%
090400	Activering van tewerkstelling	€ 131.811,74	€ 141.023,21	106,99%	-€ 9.211,47	-6,99%
090401	Was- en naaiatelier	€ 70.239,80	€ 102.862,38	146,44%	-€ 32.622,58	-46,44%
090402	Talternatief	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
093000	Sociale huisvesting	€ 320.632,67	€ 288.470,50	89,97%	€ 32.162,17	10,03%

#### 4.4.4. BD Residentiële ouderenzorg

##### UITGAVEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>		
<b>BD RESIDENTIËLE OUDERENZORG</b>		<b>€ 6.175.541,61</b>	<b>€ 6.126.226,25</b>	<b>99,20%</b>		
095201	Blyhove I	€ 44.309,32	€ 33.910,43	76,53%		
095202	Blyhove II	€ 4.910,00	€ 3.472,20	70,72%		
095203	De Courbe	€ 26.827,55	€ 4.104,97	15,30%		
095301	WZC Sint-Amand	€ 5.791.253,19	€ 5.781.731,33	99,84%		
095302	Cafeteria Sint-Amand	€ 83.796,12	€ 80.798,82	96,42%		
095401	DVC De Zilverberk	€ 224.445,43	€ 222.208,50	99,00%		

##### ONTVANGSTEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>	<b>Beschikbaar</b>	<b>Beschikbaar %</b>
<b>BD RESIDENTIËLE OUDERENZORG</b>		<b>€ 8.034.951,26</b>	<b>€ 8.122.244,16</b>	<b>101,09%</b>	<b>-€ 87.292,90</b>	<b>-1,09%</b>
095201	Blyhove I	€ 393.722,38	€ 403.158,12	102,40%	-€ 9.435,74	-2,40%
095202	Blyhove II	€ 135.202,73	€ 133.937,98	99,06%	€ 1.264,75	0,94%
095203	De Courbe	€ 51.310,00	€ 59.115,77	115,21%	-€ 7.805,77	-15,21%
095301	WZC Sint-Amand	€ 7.140.757,94	€ 7.216.297,17	101,06%	-€ 75.539,23	-1,06%
095302	Cafeteria Sint-Amand	€ 125.113,36	€ 115.338,87	92,19%	€ 9.774,49	7,81%
095401	DVC De Zilverberk	€ 188.844,85	€ 194.396,25	102,94%	-€ 5.551,40	-2,94%

#### 4.4.5. BD Thuiszorg

##### UITGAVEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>		
<b>BD THUISZORG</b>		<b>€ 547.765,58</b>	<b>€ 537.123,20</b>	<b>98,06%</b>		
094600	Thuisbezorgde maaltijden	€ 103.853,37	€ 93.911,68	90,43%		
094801	Reguliere poetsdienst	€ 0,00	€ 0,00			
094802	Poetsdienst via dienstencheques	€ 65.000,00	€ 59.825,31	92,04%		
095100	Dienstencentra	€ 500,00	€ 0,00	0,00%		
095901	Dienst thuiszorg	€ 238.112,21	€ 230.014,44	96,60%		
095902	Borgstellingen	€ 140.300,00	€ 153.371,77	109,32%		
095903	Personenalarmsystemen	€ 0,00	€ 0,00			

##### ONTVANGSTEN

		<b>Tot. Budg</b>	<b>Geboekt</b>	<b>Geboekt %</b>	<b>Beschikbaar</b>	<b>Beschikbaar %</b>
<b>BD THUISZORG</b>		<b>€ 408.762,08</b>	<b>€ 398.737,97</b>	<b>97,55%</b>	<b>€ 10.024,11</b>	<b>2,45%</b>
094600	Thuisbezorgde maaltijden	€ 189.884,20	€ 165.254,55	87,03%	€ 24.629,65	12,97%
094801	Reguliere poetsdienst	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
094802	Poetsdienst via dienstencheques	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	
095100	Dienstencentra	€ 74.169,91	€ 76.858,03	103,62%	-€ 2.688,12	-3,62%
095901	Dienst thuiszorg	€ 5.407,97	€ 2.839,88	52,51%	€ 2.568,09	47,49%
095902	Borgstellingen	€ 139.300,00	€ 153.785,51	110,40%	-€ 14.485,51	-10,40%
095903	Personenalarmsystemen	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	

## 5. Investeringsbudget

	Budget 2018-2	Aangerekend	% Aangerekend
<b>TOTAAL UITGAVEN</b>	€ 2.608.972,29	€ 2.332.418,08	89,40%
<b>TOTAAL VERKOPEN</b>	-€ 1.253.497,00	-€ 1.253.647,00	100,01%
<b>TOTAAL INVESTERINGSSUBSIDIES</b>			
<b>SALDO</b>	<b>-€ 1.355.475,29</b>	<b>-€ 1.078.771,08</b>	

### 5.1. Geconsolideerd

Op 31.12.2018 werd voor een bedrag van **€ 2.332.418,08** aan **investeringen aangerekend**. In vergelijking met het totale investeringsbudget voor 2018-2 na budgetwijziging (€ 2.608.972,29) is dit een aanrekeningspercentage van **89,40%**.

De **ontvangsten** in het **investeringsbudget** bedragen op 31.12.2018 **€ 1.253.647,00**. De ontvangsten hebben betrekking op de verkoop van landbouwgronden.

### 5.2. Investeringsbudget per project (detail)

<b>IE-OB (Overig beleid)</b>		<b>€ 2.438.006,84</b>	<b>€ 2.250.142,17</b>	<b>92,29%</b>
<b>BELEIDSDOMEIN ALGEMEEN BESTUUR</b>		<b>€ 54.500,00</b>	<b>€ 17.307,69</b>	<b>31,76%</b>
Informaticamaterieel	U	€ 18.500,00	€ 17.307,69	93,56%
Aankoop wagen (energie-vriendelijk)	U	€ 30.000,00		
Aankoop 2 elektrische fietsen	U	€ 6.000,00		
<b>BELEIDSDOMEIN SOCIALE DIENST</b>		<b>€ 53.808,48</b>	<b>€ 25.501,20</b>	<b>47,39%</b>
Project LOI Otegemstraat 71	U	€ 50.000,00	€ 21.692,72	43,39%
Peter Benoitstraat 16 - tuinhuis	U	€ 3.808,48	€ 3.808,48	100,00%
<b>BELEIDSDOMEIN RESIDENTIËLE OUDERENZORG</b>		<b>€ 2.286.698,36</b>	<b>€ 2.207.333,28</b>	<b>96,53%</b>
De Courbe	U	€ 2.248.698,36	€ 2.182.525,91	97,06%
Meubilair De Courbe	U	€ 30.000,00	€ 18.545,62	61,82%
Schrobzuigmachine De Courbe	U	€ 8.000,00	€ 6.261,75	78,27%
<b>BELEIDSDOMEIN THUISZORG</b>		<b>€ 43.000,00</b>		
Aankoop wagen (energie-vriendelijk) thuisbezorgde maaltijden	U	€ 43.000,00		
<b>IE-BD10 (Realisatie nieuwbouw WZC)</b>		<b>€ 170.965,45</b>	<b>€ 82.275,91</b>	<b>48,12%</b>
<b>BELEIDSDOMEIN ALGEMEEN BESTUUR</b>		<b>€ 9.600,54</b>	<b>€ 9.600,54</b>	<b>100,00%</b>
Steamer	U	€ 9.600,54	€ 9.600,54	100,00%
<b>BELEIDSDOMEIN RESIDENTIËLE OUDERENZORG</b>		<b>€ 161.364,91</b>	<b>€ 72.675,37</b>	<b>45,04%</b>
Project WZC	U	€ 96.195,24	€ 11.214,49	11,66%
Tilliften	U	€ 15.000,00	€ 12.865,55	85,77%
Badliften	U	€ 10.000,00	€ 9.425,66	94,26%
Kuiskar + microvezeldoeken	U	€ 1.172,70	€ 1.172,70	100,00%
Kleine schrobzuigmachine	U	€ 3.980,90	€ 3.980,90	100,00%
Repose matrassen	U	€ 1.000,00		
Investeringen voor kiné	U	€ 2.567,85	€ 2.567,85	100,00%
Medicatiekarren	U	€ 6.549,97	€ 6.549,97	100,00%
5 vaatwassers	U	€ 24.898,25	€ 24.898,25	100,00%
<b>IE-AF (Algemene financiering)</b>		<b>-€ 1.253.497,00</b>	<b>-€ 1.253.647,00</b>	<b>100,01%</b>
<b>BELEIDSDOMEIN ALGEMENE FINANCIERING</b>		<b>-€ 1.253.497,00</b>	<b>-€ 1.253.647,00</b>	<b>100,01%</b>
Verkoop landbouwgronden	V	-€ 1.253.497,00	-€ 1.253.647,00	100,01%

Het onderstaande **overzicht** geeft de aangerekende investeringen (uitgaven) weer **per beleidsdo-  
mein** en **per beleidsitem**. Dit geeft meteen een indicatie over de realisatiegraad van het investe-  
ringsbudget per dienst.

	<b>Budget 2018-2</b>	<b>Aangerekend</b>	<b>% Aangerekend</b>
<b>BD ALGEMEEN BESTUUR</b>	<b>64.100,54</b>	<b>26.908,23</b>	<b>41,98%</b>
Secretariaat	36.000,00		
Centrale keuken	9.600,54	9.600,54	100,00%
Dienst ICT en GIS	18.500,00	17.307,69	93,56%
<b>BD SOCIALE DIENST</b>	<b>53.808,48</b>	<b>25.501,20</b>	<b>47,39%</b>
LOI	50.000,00	21.692,72	43,39%
Sociale huisvesting	3.808,48	3.808,48	100,00%
<b>BD RESIDENTIËLE OUDERENZORG</b>	<b>2.448.063,27</b>	<b>2.280.008,65</b>	<b>93,14%</b>
De Courbe	2.286.698,36	2.207.333,28	96,53%
WZC Sint-Amand	161.364,91	72.675,37	45,04%
<b>BD THUISZORG</b>	<b>43.000,00</b>		
Thuisbezorgde maaltijden	43.000,00		
<b>TOTAAL</b>	<b>2.608.972,29</b>	<b>2.332.418,08</b>	<b>89,40%</b>

## 6. De balans

### 6.1. Plottende activa

#### 6.1.1. Liquide middelen en geldbeleggingen

De liquide middelen en geldbeleggingen bedragen **€ 331.986,12** op **31.12.2018**.

Onderstaande tabel geeft een gedetailleerde voorstelling weer:

Omschrijving Bank	IBAN	31.12.2018	
Belfius HWB Orveiestraat 2D	BE27 0910 1229 4373	€ 1.028,88	
Belfius HWB Demeesterstraat 52	BE50 0910 1233 7318	€ 1.101,20	
Belfius HWB Bossuitstraat 31	BE95 0910 1240 9258	€ 844,24	
Belfius HWB Kortrijkstraat 24	BE12 0910 1253 8792	€ 1.340,07	
Belfius HWB Kwadepoelstr. 6/10	BE17 0910 1805 0921	€ 1.117,25	
Belfius HWB Avelgemstraat 13	BE39 0910 1744 9319	€ 1.360,68	
Belfius HWB Otegemstraat 421	BE80 0910 1820 2077	€ 944,97	
Belfius HWB Kwadepoelstraat 6/4	BE66 0910 1822 7743	€ 734,09	
Belfius HWB Avelgemstraat 195/4	BE49 0910 1845 3671	€ 801,95	
Belfius HWB Kwadepoelstraat 6/6	BE62 0910 1855 9361	€ 695,62	
Belfius HWB Kwadepoelstraat 6/7	BE51 0910 1855 9462	€ 695,62	
Belfius HWB Kwadepoelstraat 6/8	BE40 0910 1855 9563	€ 695,62	
Belfius HWB Avelgemstraat 78A	BE84 0910 1874 3459	€ 619,87	
Belfius HWB Driesstraat 12	BE47 0910 2127 7280	€ 1.100,25	
Belfius HWB Avelgemstraat 4 bus 101	BE92 0910 2140 7323	€ 900,02	
Belfius HWB Avelgemstraat 4 bus 201	BE81 0910 2140 7424	€ 1.180,03	
Belfius HWB Kwadepoelstr. 6/001	BE82 0910 2157 6768	€ 1.150,00	
Belfius HWB Kwadepoelstr. 6/002	BE05 0910 2157 7475	€ 1.080,00	
Belfius HWB Harelbeekstraat 27	BE03 0910 2167 5384	€ 1.040,00	
Belfius algemene rekening	BE11 0910 0093 3148	€ 305.084,71	
Belfius RGU sociale dienst	BE16 0682 2942 9174	€ 817,84	
Belfius RGU LOI	BE80 0910 1237 2377	€ 161,40	
Belfius RGU WZC St-Amand	BE54 0910 1915 4697	€ 142,62	
Belfius RGU DVC Zilverberk	BE41 0910 1951 4510	€ 353,16	
Belfius SR Treasury+	BE79 0910 1837 2233	€ 0,00	<b>€ 324.990,09</b>
BNP Paribas Fortis ZR	BE73 0015 8615 9760	€ 151,09	<b>€ 151,09</b>
ING ZR	BE63 3630 8304 8208	€ 463,66	<b>€ 463,66</b>
KBC ZR	BE73 7330 5379 9260	€ 219,87	<b>€ 219,87</b>
Kas financiële dienst		€ 5.136,43	<b>€ 5.136,43</b>
Interne overboekingen		€ 1.024,98	<b>€ 1.024,98</b>
			<b>€ 331.986,12</b>

## 6.1.2. Vorderingen op korte termijn

### Vorderingen uit ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Op 31.12.2018 bedragen de vorderingen uit ruiltransacties **€ 1.271.167,44**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 1.199.881,20.

### Vorderingen uit niet-ruiltransacties

Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Het betreft de vorderingen die ontstaan uit steunverlening door sociale dienst en dienst thuiszorg (borgstellingen) en de vorderingen uit subsidies.

Op 31.12.2018 bedragen de vorderingen uit niet-ruiltransacties **€ 878.160,19**.

	2018	2017
Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de sociale dienst	276.641,91	254.494,38
Vorderingen wegens werkingssubsidies	563.452,10	423.662,55
Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	0,00	830,00
Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren	279.033,64	313.842,60
Operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties -geboekte geboekte waardeverminderingen (-)	-240.967,46	-257.490,48
	<b>878.160,19</b>	<b>735.339,05</b>

In het geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, dienen deze vorderingen overgeboekt te worden naar de dubieuze debiteuren.

## 6.2. Vaste activa

### 6.2.1. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten.

Op 31.12.2018 bedragen de financiële vaste activa **€ 64.929,81**.

OCMW Zwevegem bezit onderstaande deelnemingen:

Entiteit	31.12.2017	Nieuw 2018	Nog te storten
Poolstok	1.189,92		
Eigen Haard	13.109,28		999,19
Wonen regio Kortrijk	12,40		
Ethias cvba	51.617,40		
	<b>65.929,00</b>	<b>0,00</b>	<b>999,19</b>

## 6.2.2. Materiële vaste activa

### Bedrijfsmatige materiële vaste activa

De bedrijfsmatige materiële vaste activa worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen genereren deze activa voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Op 31.12.2018 bedragen de bedrijfsmatige materiële vaste activa **€ 32.505.760,30**.

	2018	2017
Terreinen - bedrijfsmatige MVA	2.775.471,27	2.775.471,27
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	29.605.171,49	19.734.499,69
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in aanbouw	21.825,82	7.673.256,02
Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-4.065.627,37	-3.114.695,52
Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	700.833,19	623.510,02
Andere installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-316.657,18	-228.883,40
Meubilair - bedrijfsmatige MVA	623.193,23	604.647,61
Meubilair - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-249.046,61	-186.974,39
Informatiematerieel - bedrijfsmatige goederen	142.855,99	125.548,30
Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - geboekte afschrijvingen	-109.598,07	-89.775,42
Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA	24.429,44	24.429,44
Kantooruitrusting - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-19.893,46	-17.551,57
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	15.125,00	15.125,00
Rollend materieel - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-15.125,00	-12.100,00
Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA	7.616.165,74	7.616.165,74
Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA - geboekte afschrijvingen	-4.243.363,18	-4.012.570,27
	<b>32.505.760,30</b>	<b>31.530.102,52</b>

Vooraf de rubriek gebouwen - bedrijfsmatige MVA kent een aanzienlijke stijging, dit kan verklaard worden door de ingebruikname van de 50 assistentiewoningen De Courbe.

## Overige materiële vaste activa

De overige materiële vaste activa worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk onvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Op 31.12.2018 bedragen de overige materiële vaste activa **€ 142.125,84**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 453.440,80.

In deze rubriek zijn de landbouwgronden van het OCMW Zwevegem opgenomen. In 2018 werden diverse loten grond verkocht.

## 6.3. Schulden

### 6.3.1. Schulden uit ruiltransacties (korte termijn)

#### Voorzieningen voor risico's en kosten (KT)

Het betreft bestaande verplichtingen die voortvloeien uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen. Al naar gelang deze uitstroom van middelen binnen of meer dan twaalf maanden na balansdatum zal plaatsvinden, worden de voorzieningen ondergebracht onder respectievelijk de schulden op korte termijn of de schulden op lange termijn.

Op 31.12.2018 bedragen de voorzieningen voor risico's en kosten (KT) **€ 871.000,75**.

	2018	2017
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	36.257,40	35.545,68
Voorziening voor vakantiegeld - vast-benoemd personeel	30.371,20	36.822,27
Voorziening voor vakantiegeld - niet-vastbenoemd personeel	804.372,15	751.491,18
	<b>871.000,75</b>	<b>823.859,13</b>

#### Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties

Onder de diverse schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.



Op 31.12.2018 bedragen de diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties **€ 1.205.709,53**.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Leveranciers	783.569,82	676.064,51
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest inzake le asingsschulden - Belfius	144.909,57	328.804,39
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen - Belfius	45.651,82	45.905,59
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen - ING	0,00	190.372,00
Borgtochten ontvangen in contanten - kortverblijf	0,00	600,00
Ingehouden bedrijfsvoorheffing	186.364,63	202.922,12
Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	21.073,55	51.245,69
Bezoldigingen	24.140,14	31.600,01
Andere sociale schulden	0,00	4.591,04
	<b>1.205.709,53</b>	<b>1.532.105,35</b>

### 6.3.2. Schulden uit niet-ruiltransacties (korte termijn)

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

Op 31.12.2018 bedragen de schulden uit niet-ruiltransacties (KT) **€ 37.366,02**.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Werkingsschulden inzake sociale dienstverlening OCMW	33.792,49	37.388,45
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	2.250,00	2.250,00
Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.323,53	4.752,58
	<b>37.366,02</b>	<b>44.391,03</b>

### 6.3.3. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (korte termijn)

Onder deze schulden worden de schulden of de gedeelten van de schulden opgenomen die oorspronkelijk op een termijn van meer dan een jaar verschuldigd waren, maar die binnen de twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na balansdatum moeten worden betaald. Deze schulden ontstaan dus door de overboeking van een schuld of van een gedeelte van een schuld uit de rubriek I.B. 'Schulden op lange termijn' naar de rubriek I.A.4 'Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen'.

Op 31.12.2018 bedragen de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen **€ 1.117.896,31**.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Andere leasingschulden en soortgelijke schulden - Belfius	231.050,65	219.515,60
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Belfius	105.361,40	106.243,49
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Fortis	431.484,26	425.992,67
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - ING	350.000,00	350.000,00
	<b>1.117.896,31</b>	<b>1.101.751,76</b>

### 6.3.4. Schulden uit ruiltransacties (lange termijn)

#### Voorzieningen voor risico's en kosten (LT)

Het betreft bestaande verplichtingen die voortvloeien uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting zal resulteren in een uitstroom van middelen. Al naar gelang deze uitstroom van middelen binnen of meer dan twaalf maanden na balansdatum zal plaatsvinden, worden de voorzieningen ondergebracht onder respectievelijk de schulden op korte termijn of de schulden op lange termijn.

Op 31.12.2018 bedragen de voorzieningen voor risico's en kosten (LT) **€ 513.492,42**, in boekjaar 2017 bedroeg deze rubriek € 501.928,37. Het betreft de voorziening voor pensioenen van (gewezen) mandataris(sen) op lange termijn (exclusief 2019).

#### Financiële schulden

Onder de financiële schulden die behoren tot de schulden uit ruiltransacties worden schulden opgenomen die verband houden met de thesaurie en die niet gekoppeld zijn aan, of voortvloeien uit de courante werking van de besturen.

Op 31.12.2018 bedragen de financiële schulden (LT) **€ 12.119.775,54**.

	2018	2017
Leasingschulden ten laste van bestuur - Belfius	954.977,38	1.186.028,03
Leningen ten laste van bestuur - Belfius	297.275,09	402.636,49
Leningen ten laste van bestuur - Fortis	6.142.523,07	6.574.007,33
Leningen ten laste van bestuur - ING	4.725.000,00	5.075.000,00
	<b>12.119.775,54</b>	<b>13.237.671,85</b>

Onderstaand een overzicht van de evolutie van de schulden (korte + lange termijn) en intresten:

	2014	2015	2016	2017	2018
Saldo terug te betalen op 1/1 (> 1 jaar)	9.844.749,16	9.000.084,53	8.181.495,32	7.339.423,61	13.237.671,85
Saldo terug te betalen op 1/1 (< 1 jaar)	849.248,96	844.664,63	818.589,21	842.071,71	1.101.751,76
Nieuwe leningen van het dienstjaar	0,00	0,00	0,00	7.000.000,00	0,00
Bedrag terugbetaald gedurende het dienstjaar	849.248,96	844.664,63	818.589,21	842.071,71	1.101.751,76
<b>Saldo nog te betalen op 31/12</b>	<b>9.844.749,16</b>	<b>9.000.084,53</b>	<b>8.181.495,32</b>	<b>14.339.423,61</b>	<b>13.237.671,85</b>
Betaalde intresten	532.694,17	488.979,61	445.710,66	407.743,28	448.205,36
<b>Jaarlijkse last</b>	<b>1.381.943,13</b>	<b>1.333.644,24</b>	<b>1.264.299,87</b>	<b>1.249.814,99</b>	<b>1.549.957,12</b>

## Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties

Onder de diverse schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

Op 31.12.2018 bedragen diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties **€ 1.880,00**.

Het betreft de waarborg voor de parkeerbadges WZC Sint-Amand.

### 6.3.5. Schulden uit niet-ruiltransacties (lange termijn)

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt.

Op 31.12.2018 bedragen de schulden uit niet-ruiltransacties (lange termijn) **€ 839.947,78**.

	2018	2017
Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies - LOI	839.947,78	839.947,78
	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>

## 6.4. Netto-actief

Het netto-actief bestaat uit het overig netto-actief (= sluitpost van de balans die ervoor zorgt dat de actief- en passiefzijde met elkaar in evenwicht zijn), het overgedragen overschot/tekort van het boekjaar en de investeringssubsidies en -schenkingen.

Op 31.12.2018 bedraagt het netto-actief **€ 18.487.061,35**.

	2018	2017
Saldo beginbalans	2.846.489,04	2.846.489,04
Overgedragen overschot	10.318.525,64	8.631.487,34
Overgedragen tekort	-6.308.070,70	-6.308.070,70
Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	11.264.957,54	11.264.957,54
Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - verrekening (-)	-682.724,70	-341.362,35
Investingssubsidie VI. Gemeenschap korte termijn AW	2.468.915,55	2.468.915,55
Investingssubsidie VI. Gemeenschap korte termijn AF	-1.508.941,82	-1.428.102,26
Investingssubsidies Andere Overheden korte termijn AW	163.855,67	163.855,67
Investingssubsidies Andere Overheden korte termijn AF	-75.944,87	-65.779,67
	<b>18.487.061,35</b>	<b>17.232.390,16</b>

## 6.5. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De samenvatting van de algemene rekeningen neemt slechts deze transacties op die het vermogen, de financiële positie of het resultaat van een bestuur beïnvloeden. Naast deze transacties kunnen er zich als gevolg van deze transacties of buiten deze transacties om gebeurtenissen voordoen die het vermogen, de financiële positie al dan niet beïnvloeden maar waaruit wel toekomstige rechten of verbintenissen kunnen voortvloeien.

Op 31.12.2018 ziet het overzicht van de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen er als volgt uit:

Ontvangen zekerheden	427.665,24	0,00
Zekerheidstellers	0,00	427.665,24
Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	839.947,78	0,00
Bestemde gelden	0,00	839.947,78

- De ontvangen zekerheden bestaan uit: waarborgen flats Blyhove I (€ 24.832,13), waarborgen flats Blyhove II (€ 9.960,86), waarborgen flats De Courbe (€ 29.090,85), waarborgen WZC Sint-Amand (€ 178.781,40) en hypotheke in het kader van borgstellingen (€ 185.000,00).
- Bestemde gelden, zie hoofdstuk 3.3. Bestemde gelden.

## 7. De staat van opbrengsten en kosten

De staat van opbrengsten en kosten geeft een overzicht van alle kosten en opbrengsten (inclusief de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten). Onderstaand enkel een overzicht van de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten, voor bespreking kaskosten en kasopbrengsten, zie hoofdstuk Exploitatiebudget.

Het Overschot van het boekjaar bedraagt voor 2018 **€ 1.687.038,30**.

### 7.1. Niet-kaskosten

De niet-kaskosten betreffen de afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen:

	2018	2017
Afschrijvingen op MVA	1.356.760,30	1.052.867,26
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - toevoeging	24.916,66	19.144,81
Waardevermindering op vorderingen op korte termijn - terugneming (-)	-41.439,68	-56.444,93
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	47.999,38	48.433,13
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - besteding en terugneming (-)	-35.723,61	-35.197,32
Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	71.690,22	20.166,45
Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-25.260,32	-94.209,78
Minwaarde op realisatie van vaste activa	0,00	1.061.623,65
	<b>1.398.942,95</b>	<b>2.016.383,27</b>

De stijging van de afschrijvingen kan verklaard worden door de definitieve ingebruikname van De Courbe.

De minwaarde op realisatie van vaste activa in 2017 heeft betrekking op de terugkoop van de 33 modulaire units.

### 7.2. Niet-kasopbrengsten

De niet-kasopbrengsten betreffen de in resultaat genomen kapitaalsubsidies en de meerwaarde op realisatie van materiële vaste activa (verkoop landbouwgronden):

	2018	2017
In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	432.367,11	432.367,11
Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imMVA	942.332,04	153.465,79
	<b>1.374.699,15</b>	<b>585.832,90</b>

### 7.3. Overschot/tekort per kostenplaats

In de algemene boekhouding worden de kosten en opbrengsten toegewezen aan de betreffende kostenplaats, onderstaand een overzicht:

Code	Omschrijving	Overschot/Tekort per kostenplaats							
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
001000	Overdrachten tss. verschillende best. niveaus	3.108.500,90	3.198.117,35	3.204.820,23	3.227.163,35	3.452.455,68	3.538.094,63	3.685.006,40	3.699.039,28
003000	Financiële aangelegenheden	6.047,47	-10.108,24	30.822,00	20.414,36	2.134,57	968,56	-4.399,54	400,27
005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	22.282,50	92.661,17	19.139,25	27.593,77	13.186,21	48.535,52	164.207,03	924.726,28
010000	Politieke organen	0,00	0,00	0,00	-144.805,32	-142.306,05	-122.366,78	-128.072,31	-125.504,85
011000	Secretariaat	-397.649,77	-458.616,03	-510.654,52	-497.032,04	-595.294,42	-624.022,72	-499.698,68	-488.739,31
011100	Fiscale en financiële diensten	-219.081,29	-223.832,62	-189.641,76	-184.250,07	-190.538,06	-148.551,68	-87.996,14	-120.425,71
011200	Personeelsdienst en vorming	-121.997,68	-92.297,43	-89.799,75	-107.725,28	-75.313,35	-112.756,58	-61.607,89	-129.236,27
011300	Archief							-17.497,71	-12.999,84
011500	Preventie							-29.957,28	-33.968,27
011901	Technische dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
011902	Centrale keuken	-103.364,19	-206.786,29	-185.997,20	-145.230,80	-128.248,14	-129.139,80	-134.945,28	-155.062,75
011903	ICT	-28.040,58	-4.736,22	-155.596,93	-163.811,04	-232.654,27	-181.919,67	-203.372,60	-235.874,52
090000	Sociale bijstand	-442.459,77	-446.877,86	-569.058,36	-426.816,37	-473.028,70	-561.760,34	-554.173,90	-511.902,16
090001	Sociaal huis	-28.585,60	-30.674,71	-16.117,24	2.313,52				
090002	Thuisbegeleiding	-70.606,72	-69.125,18	-66.414,02	-64.840,26	-73.418,86	-73.161,92	-68.060,03	-76.109,42
090100	Voorschotten	25,75	-273,06	540,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
090300	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	54.292,23	-54.292,23	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.373,43	-29.773,43
090400	Activering van tewerkstelling	-56.965,66	-136.021,52	-126.468,99	-125.526,07	-179.352,36	-136.018,99	-103.991,16	-105.835,65
090401	Was- en naaiatelier	-3.439,76	2.799,90	-6.104,25	-2.210,05	-3.201,34	38.030,04	56.280,11	56.701,25
090402	Strijkwinkel	-4.413,34	632,18						
093000	Sociale huisvesting	-59.176,86	-78.427,88	-91.177,46	-76.363,61	-69.735,36	-96.545,81	-103.785,95	-103.721,63
090402	Talternatief	-13.626,45	-16.511,78	-13.287,71	-14.949,14	-15.312,51	-21.151,42	-15.426,75	-17.586,15
095201	Blyhove I	77.182,21	79.054,45	95.014,36	102.218,32	117.950,56	118.247,82	146.588,78	182.967,68
095202	Blyhove II	-48.139,09	-49.334,02	-43.214,59	-10.603,17	-42.535,41	-28.591,46	-18.758,88	-2.168,69
059203	De Courbe							-8.683,13	-297.432,08
095301	WZC Sint-Amand	-8.816,61	-143.532,34	-403.028,65	-634.671,23	-769.373,69	-1.020.720,33	-1.708.763,65	-377.887,19
095302	Cafeteria Sint-Amand	19.967,41	23.021,53	29.097,25	26.780,44	24.665,85	25.420,91	29.382,43	31.118,35
095401	Dagverzorgingscentrum De Zilverberk	-84.609,86	-111.860,46	-35.550,66	-93.521,08	-61.668,27	-69.526,03	-90.795,72	-95.367,40
094600	Thuisbezorgde maaltijden	-93.747,23	-66.780,19	-83.358,02	-84.284,35	-93.389,72	-95.806,61	-103.416,67	-79.096,55
094801	Reguliere poetsdienst	-77.288,22	-74.715,71	-85.970,43	-78.078,55	-87.038,58	-103.100,96		
094802	Poetsdienst via dienstencheques	-44.038,78	-72.176,17	-74.266,82	-82.233,28	-117.699,94	-113.884,32	-198.373,44	-71.624,00
095100	Dienstencentra	-16.738,47	14.203,53	-691,33	8.093,43	6.513,23	15.661,00	3.356,92	13.138,58
095901	Thuiszorg algemeen	-190.709,21	-195.007,05	-170.910,86	-180.875,22	-208.448,22	-167.078,42	-138.326,51	-147.986,36
095902	Borgstellingen	-71.252,46	-27.942,77	-101.109,58	-51.705,22	-18.661,98	3.908,96	-22.401,63	-2.121,15
095903	Personenalarmsystemen	-3.167,78	-3.226,09	-2.856,43	-3.076,88	-3.379,21	-3.717,81	-724,00	-630,01
		<b>1.100.383,09</b>	<b>837.334,26</b>	<b>358.158,29</b>	<b>241.968,16</b>	<b>36.307,67</b>	<b>-20.954,21</b>	<b>-229.780,61</b>	<b>1.687.038,30</b>

## **8. Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies**

### 8.1. Beleidsveld: 0900 - Sociale bijstand

Uitbouw zorgnetwerk en vrijwilligerswerking Zwevegem (Samenlevingsopbouw West-Vlaanderen vzw)	€ 18.000,00
--	-------------



## 9. Bijlagen

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening	34
Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening	35
J1: De doelstellingenrekening	36
J2: De exploitatierekening	38
J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	39
J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe <b>(geen in boekjaar 2018)</b>	
J5: De liquiditeitenrekening	40
J6: De balans	42
J7: De staat van opbrengsten en kosten	44
Schema's van toelichting bij de jaarrekening:	
TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein	45
TJ2: Evolutie van de exploitatierekening	46
TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	47
TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen	49
TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen	51
TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening	52
TJ7: De toelichting bij de balans	54

<b>AUTOFINANCIERINGSMARGE</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>2.159.487,46</b>	<b>1.750.304,76</b>	<b>1.637.510,14</b>
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>13.657.838,36</i>	<i>13.412.082,12</i>	<i>13.284.562,93</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>11.498.350,90</i>	<i>11.661.777,36</i>	<i>11.647.052,79</i>
1. Exploitatie-uitgaven	11.946.556,26	12.109.982,71	12.111.345,64
2. Nettokosten van de schulden	448.205,36	448.205,35	464.292,85
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>1.549.957,12</b>	<b>1.549.957,11</b>	<b>1.607.294,61</b>
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	<i>1.101.751,76</i>	<i>1.101.751,76</i>	<i>1.143.001,76</i>
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	<i>448.205,36</i>	<i>448.205,35</i>	<i>464.292,85</i>
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>609.530,34</b>	<b>200.347,65</b>	<b>30.215,53</b>

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>1.711.282,10</b>	<b>1.302.099,41</b>	<b>1.173.217,29</b>
<i>A. Uitgaven</i>	11.946.556,26	12.109.982,71	12.111.345,64
<i>B. Ontvangsten</i>	13.657.838,36	13.412.082,12	13.284.562,93
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	10.657.838,36	10.412.082,12	10.284.562,93
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-1.078.771,08</b>	<b>-1.355.475,29</b>	<b>-2.829.342,02</b>
<i>A. Uitgaven</i>	2.332.418,08	2.608.972,29	3.120.342,02
<i>B. Ontvangsten</i>	1.253.647,00	1.253.497,00	291.000,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.101.231,76</b>	<b>-1.101.751,76</b>	<b>506.998,24</b>
<i>A. Uitgaven</i>	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
1. Aflossing financiële schulden	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
a. Periodieke aflossingen	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	520,00		1.650.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings			1.650.000,00
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	520,00		
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-468.720,74</b>	<b>-1.155.127,64</b>	<b>-1.149.126,49</b>
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	1.947.926,40	1.947.926,40	1.161.817,44
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>1.479.205,66</b>	<b>792.798,76</b>	<b>12.690,95</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>839.947,78</b>	<b>789.947,78</b>	
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	839.947,78	789.947,78	
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>639.257,88</b>	<b>2.850,98</b>	<b>12.690,95</b>

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
<b>Beleidsdomein ALGBES</b>	<b>2.695.607,03</b>	<b>78.679,60</b>	<b>-2.616.927,43</b>	<b>2.853.650,44</b>	<b>73.051,20</b>	<b>-2.780.599,24</b>	<b>2.951.690,72</b>	<b>121.935,78</b>	<b>-2.829.754,94</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	2.695.607,03	78.679,60	-2.616.927,43	2.853.650,44	73.051,20	-2.780.599,24	2.951.690,72	121.935,78	-2.829.754,94
Exploitatie	2.668.698,80	78.159,60	-2.590.539,20	2.789.549,90	73.051,20	-2.716.498,70	2.887.190,72	121.935,78	-2.765.254,94
Investerings	26.908,23		-26.908,23	64.100,54		-64.100,54	64.500,00		-64.500,00
Andere		520,00	520,00						
<b>Beleidsdomein ALGFIN</b>	<b>1.604.259,27</b>	<b>4.962.902,24</b>	<b>3.358.642,97</b>	<b>1.565.375,86</b>	<b>4.962.939,42</b>	<b>3.397.563,56</b>	<b>1.617.482,11</b>	<b>5.639.813,03</b>	<b>4.022.330,92</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	1.604.259,27	4.962.902,24	3.358.642,97	1.565.375,86	4.962.939,42	3.397.563,56	1.617.482,11	5.639.813,03	4.022.330,92
Exploitatie	502.507,51	3.709.255,24	3.206.747,73	463.624,10	3.709.442,42	3.245.818,32	474.480,35	3.708.813,03	3.234.332,68
Investerings		1.253.647,00	1.253.647,00		1.253.497,00	1.253.497,00		281.000,00	281.000,00
Andere	1.101.751,76		-1.101.751,76	1.101.751,76		-1.101.751,76	1.143.001,76	1.650.000,00	506.998,24
<b>Beleidsdomein RESO</b>	<b>8.406.234,90</b>	<b>8.122.244,16</b>	<b>-283.990,74</b>	<b>8.623.604,88</b>	<b>8.034.951,26</b>	<b>-588.653,62</b>	<b>8.235.450,64</b>	<b>7.937.485,24</b>	<b>-297.965,40</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	8.406.234,90	8.122.244,16	-283.990,74	8.623.604,88	8.034.951,26	-588.653,62	8.235.450,64	7.937.485,24	-297.965,40
Exploitatie	6.126.226,25	8.122.244,16	1.996.017,91	6.175.541,61	8.034.951,26	1.859.409,65	6.046.030,96	7.937.485,24	1.891.454,28
Investerings	2.280.008,65		-2.280.008,65	2.448.063,27		-2.448.063,27	2.189.419,68		-2.189.419,68
Andere									
<b>Beleidsdomein SOCD</b>	<b>2.137.501,70</b>	<b>1.349.441,39</b>	<b>-788.060,31</b>	<b>2.187.310,00</b>	<b>1.185.875,16</b>	<b>-1.001.434,84</b>	<b>2.930.933,43</b>	<b>1.101.606,20</b>	<b>-1.829.327,23</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	39.255,50	45.596,79	6.341,29	63.920,00	84.701,20	20.781,20	53.700,00	35.200,00	-18.500,00
Exploitatie	39.255,50	45.596,79	6.341,29	63.920,00	84.701,20	20.781,20	28.700,00	35.200,00	6.500,00
Investerings							25.000,00		-25.000,00
Andere									
Overig beleid	2.098.246,20	1.303.844,60	-794.401,60	2.123.390,00	1.101.173,96	-1.022.216,04	2.877.233,43	1.066.406,20	-1.810.827,23
Exploitatie	2.072.745,00	1.303.844,60	-768.900,40	2.069.581,52	1.101.173,96	-968.407,56	2.078.811,09	1.056.406,20	-1.022.404,89
Investerings	25.501,20		-25.501,20	53.808,48		-53.808,48	798.422,34	10.000,00	-788.422,34
Andere									
<b>Beleidsdomein TUZO</b>	<b>537.123,20</b>	<b>398.737,97</b>	<b>-138.385,23</b>	<b>590.765,58</b>	<b>408.762,08</b>	<b>-182.003,50</b>	<b>639.132,52</b>	<b>424.722,68</b>	<b>-214.409,84</b>

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	537.123,20	398.737,97	-138.385,23	590.765,58	408.762,08	-182.003,50	639.132,52	424.722,68	-214.409,84
Exploitatie	537.123,20	398.737,97	-138.385,23	547.765,58	408.762,08	-139.003,50	596.132,52	424.722,68	-171.409,84
Investerings				43.000,00		-43.000,00	43.000,00		-43.000,00
Andere									
<b>Totalen</b>	<b>15.380.726,10</b>	<b>14.912.005,36</b>	<b>-468.720,74</b>	<b>15.820.706,76</b>	<b>14.665.579,12</b>	<b>-1.155.127,64</b>	<b>16.374.689,42</b>	<b>15.225.562,93</b>	<b>-1.149.126,49</b>
Exploitatie	11.946.556,26	13.657.838,36	1.711.282,10	12.109.982,71	13.412.082,12	1.302.099,41	12.111.345,64	13.284.562,93	1.173.217,29
Investerings	2.332.418,08	1.253.647,00	-1.078.771,08	2.608.972,29	1.253.497,00	-1.355.475,29	3.120.342,02	291.000,00	-2.829.342,02
Andere	1.101.751,76	520,00	-1.101.231,76	1.101.751,76		-1.101.751,76	1.143.001,76	1.650.000,00	506.998,24

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBES	2.668.698,80	78.159,60	-2.590.539,20	2.789.549,90	73.051,20	-2.716.498,70	2.887.190,72	121.935,78	-2.765.254,94
Beleidsdomein ALGFIN	502.507,51	3.709.255,24	3.206.747,73	463.624,10	3.709.442,42	3.245.818,32	474.480,35	3.708.813,03	3.234.332,68
Beleidsdomein RESO	6.126.226,25	8.122.244,16	1.996.017,91	6.175.541,61	8.034.951,26	1.859.409,65	6.046.030,96	7.937.485,24	1.891.454,28
Beleidsdomein SOCD	2.112.000,50	1.349.441,39	-762.559,11	2.133.501,52	1.185.875,16	-947.626,36	2.107.511,09	1.091.606,20	-1.015.904,89
Beleidsdomein TUZO	537.123,20	398.737,97	-138.385,23	547.765,58	408.762,08	-139.003,50	596.132,52	424.722,68	-171.409,84
<b>Totalen</b>	<b>11.946.556,26</b>	<b>13.657.838,36</b>	<b>1.711.282,10</b>	<b>12.109.982,71</b>	<b>13.412.082,12</b>	<b>1.302.099,41</b>	<b>12.111.345,64</b>	<b>13.284.562,93</b>	<b>1.173.217,29</b>

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBES	26.908,23		-26.908,23	64.100,54		-64.100,54	64.500,00		-64.500,00
Beleidsdomein ALGFIN		1.253.647,00	1.253.647,00		1.253.497,00	1.253.497,00		281.000,00	281.000,00
Beleidsdomein RESO	2.280.008,65		-2.280.008,65	2.448.063,27		-2.448.063,27	2.189.419,68		-2.189.419,68
Beleidsdomein SOCD	25.501,20		-25.501,20	53.808,48		-53.808,48	823.422,34	10.000,00	-813.422,34
Beleidsdomein TUZO				43.000,00		-43.000,00	43.000,00		-43.000,00
<b>Totalen</b>	<b>2.332.418,08</b>	<b>1.253.647,00</b>	<b>-1.078.771,08</b>	<b>2.608.972,29</b>	<b>1.253.497,00</b>	<b>-1.355.475,29</b>	<b>3.120.342,02</b>	<b>291.000,00</b>	<b>-2.829.342,02</b>

<b>RESULTAAT OP KASBASIS</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Eindbudget</b>	<b>Initieel budget</b>
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>1.711.282,10</b>	<b>1.302.099,41</b>	<b>1.173.217,29</b>
<i>A. Uitgaven</i>	11.946.556,26	12.109.982,71	12.111.345,64
<i>B. Ontvangsten</i>	13.657.838,36	13.412.082,12	13.284.562,93
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	10.657.838,36	10.412.082,12	10.284.562,93
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-1.078.771,08</b>	<b>-1.355.475,29</b>	<b>-2.829.342,02</b>
<i>A. Uitgaven</i>	2.332.418,08	2.608.972,29	3.120.342,02
<i>B. Ontvangsten</i>	1.253.647,00	1.253.497,00	291.000,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.101.231,76</b>	<b>-1.101.751,76</b>	<b>506.998,24</b>
<i>A. Uitgaven</i>	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
1. Aflossing financiële schulden	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
a. Periodieke aflossingen	1.101.751,76	1.101.751,76	1.143.001,76
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	520,00		1.650.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings			1.650.000,00
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	520,00		
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-468.720,74</b>	<b>-1.155.127,64</b>	<b>-1.149.126,49</b>
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	1.947.926,40	1.947.926,40	1.161.817,44
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>1.479.205,66</b>	<b>792.798,76</b>	<b>12.690,95</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>839.947,78</b>	<b>789.947,78</b>	
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	839.947,78	789.947,78	
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>639.257,88</b>	<b>2.850,98</b>	<b>12.690,95</b>



Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investerings	<b>839.947,78</b>		<b>789.947,78</b>		<b>839.947,78</b>
BG LOI	839.947,78		789.947,78		839.947,78
III. Overige Verrichtingen					
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>839.947,78</b>		<b>789.947,78</b>		<b>839.947,78</b>

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>2.481.313,75</b>	<b>3.266.932,30</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	331.986,12	1.331.712,05
B. Vorderingen op korte termijn	2.149.327,63	1.935.220,25
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.271.167,44	1.199.881,20
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	878.160,19	735.339,05
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
<b>II. Vaste activa</b>	<b>32.712.815,95</b>	<b>32.048.473,13</b>
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	64.929,81	64.929,81
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	64.929,81	64.929,81
C. Materiële vaste activa	32.647.886,14	31.983.543,32
1. Gemeenschapsgoederen		
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>		
<i>b. Wegen en overige infrastructuur</i>		
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>		
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>		
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>		
<i>f. Erfgoed</i>		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	32.505.760,30	31.530.102,52
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	28.336.841,21	27.068.531,46
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	384.176,01	394.626,62
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	411.940,52	463.348,97
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	3.372.802,56	3.603.595,47
3. Overige materiële vaste activa	142.125,84	453.440,80
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	142.125,84	453.440,80
<i>b. Roerende goederen</i>		
D. Immateriële vaste activa		
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>35.194.129,70</b>	<b>35.315.405,43</b>

Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Schulden</b>	<b>16.707.068,35</b>	<b>18.083.015,27</b>
A. Schulden op korte termijn	3.231.972,61	3.502.107,27
1. Schulden uit ruiltransacties	2.076.710,28	2.355.964,48
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	871.000,75	823.859,13
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.205.709,53	1.532.105,35
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	37.366,02	44.391,03
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.117.896,31	1.101.751,76
B. Schulden op lange termijn	13.475.095,74	14.580.908,00
1. Schulden uit ruiltransacties	12.635.147,96	13.740.960,22
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	513.492,42	501.928,37
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	513.492,42	501.928,37
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	12.119.775,54	13.237.671,85
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	1.880,00	1.360,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	839.947,78	839.947,78
<b>II. Nettoactief</b>	<b>18.487.061,35</b>	<b>17.232.390,16</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>35.194.129,70</b>	<b>35.315.405,43</b>

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
<b>I. Kosten</b>	<b>13.345.499,21</b>	<b>14.243.363,33</b>
A. Operationele kosten	12.897.159,86	12.768.961,86
1. Goederen en diensten	2.688.955,75	2.584.098,43
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.923.196,55	8.383.779,94
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.398.942,95	954.759,62
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	814.560,61	732.790,02
5. Toegestane werkingsubsidies	18.000,00	22.905,00
6. Andere operationele kosten	53.504,00	90.628,85
B. Financiële kosten	448.339,35	412.777,82
C. Uitzonderlijke kosten		1.061.623,65
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		1.061.623,65
2. Toegestane investeringsubsidies		
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>15.032.537,51</b>	<b>14.013.582,72</b>
A. Operationele opbrengsten	13.657.248,56	13.427.230,36
1. Opbrengsten uit de werking	7.734.527,22	7.622.496,76
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	5.559.318,28	5.403.736,67
a. algemene werkingssubsidies	3.700.978,67	3.688.209,59
b. Specifieke werkingssubsidies	1.858.339,61	1.715.527,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	303.513,54	278.657,20
5. Andere operationele opbrengsten	59.889,52	122.339,73
B. Financiële opbrengsten	432.956,91	432.886,57
C. Uitzonderlijke opbrengsten	942.332,04	153.465,79
<b>III. Overschot/Tekort van het boekjaar</b>	<b>1.687.038,30</b>	<b>-229.780,61</b>
A. Operationeel overschot/tekort	760.088,70	658.268,50
B. Financieel overschot/tekort	-15.382,44	20.108,75
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	942.332,04	-908.157,86
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.687.038,30</b>	<b>-229.780,61</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	1.687.038,30	-229.780,61

## Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2018

	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBES	Algemene financiering	Beleidsdomein RESO	Beleidsdomein SOCD	Beleidsdomein TUZO
<b>I. Uitgaven</b>		<b>11.946.556,26</b>	<b>2.668.698,80</b>	<b>502.507,51</b>	<b>6.126.226,25</b>	<b>2.112.000,50</b>	<b>537.123,20</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>11.498.216,91</i>	<i>2.668.698,80</i>	<i>54.168,16</i>	<i>6.126.226,25</i>	<i>2.112.000,50</i>	<i>537.123,20</i>
1. Goederen en diensten	60/1	2.688.955,75	1.824.968,50	2.261,20	539.046,01	318.560,19	4.119,85
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.923.196,55	843.730,30		5.587.140,24	1.112.484,87	379.841,14
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	814.560,61				661.398,40	153.162,21
4. Toegestane werkingssubsidies	649	18.000,00				18.000,00	
5. Andere operationele uitgaven	640/7	53.504,00		51.906,96	40,00	1.557,04	
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>448.339,35</i>		<i>448.339,35</i>			
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>						
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>13.657.838,36</b>	<b>78.159,60</b>	<b>3.709.255,24</b>	<b>8.122.244,16</b>	<b>1.349.441,39</b>	<b>398.737,97</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>13.657.248,56</i>	<i>78.159,60</i>	<i>3.708.665,44</i>	<i>8.122.244,16</i>	<i>1.349.441,39</i>	<i>398.737,97</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	7.734.527,22	21.143,84	9.626,16	7.076.814,28	385.215,13	241.727,81
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73						
3. Werkingssubsidies	740	5.559.318,28	40.396,01	3.699.039,28	1.024.414,12	795.468,87	
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	303.513,54				149.728,03	153.785,51
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	59.889,52	16.619,75		21.015,76	19.029,36	3.224,65
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>589,80</i>		<i>589,80</i>			
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>						
<b>III. Saldo</b>		<b>1.711.282,10</b>	<b>-2.590.539,20</b>	<b>3.206.747,73</b>	<b>1.996.017,91</b>	<b>-762.559,11</b>	<b>-138.385,23</b>

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening  
Geconsolideerd

Jaarrekening 2018

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>11.946.556,26</b>	<b>12.226.980,06</b>	<b>11.858.510,20</b>
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>11.498.216,91</i>	<i>11.814.202,24</i>	<i>11.412.459,85</i>
1. Goederen en diensten	60/1	2.688.955,75	2.584.098,43	2.387.471,66
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7.923.196,55	8.383.779,94	8.378.434,63
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	814.560,61	732.790,02	626.918,52
4. Toegestane werkingssubsidies	649	18.000,00	22.905,00	15.968,20
5. Andere operationele uitgaven	640/7	53.504,00	90.628,85	3.666,84
<i>B. Financiële uitgaven</i>	<i>65</i>	<i>448.339,35</i>	<i>412.777,82</i>	<i>446.050,35</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	<i>694</i>			
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>13.657.838,36</b>	<b>13.427.749,82</b>	<b>12.898.575,46</b>
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>13.657.248,56</i>	<i>13.427.230,36</i>	<i>12.897.297,23</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	7.734.527,22	7.622.496,76	7.294.671,19
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		5.559.318,28	5.403.736,67	5.291.650,78
a. Algemene werkingssubsidies		3.700.978,67	3.688.209,59	3.538.094,63
- Gemeente- of provinciefonds	7400	407.392,96	393.360,08	380.898,72
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.000.000,00	3.000.000,00	2.865.549,59
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	293.585,71	294.849,51	291.646,32
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.858.339,61	1.715.527,08	1.753.556,15
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	303.513,54	278.657,20	235.186,33
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	59.889,52	122.339,73	75.788,93
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>589,80</i>	<i>519,46</i>	<i>1.278,23</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	<i>794</i>			
<b>III. Saldo</b>		<b>1.711.282,10</b>	<b>1.200.769,76</b>	<b>1.040.065,26</b>

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBES	Algemene financiering	Beleidsdomein RESO	Beleidsdomein SOCD	Beleidsdomein TUZO
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>							
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281						
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8						
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.332.418,08</b>	<b>26.908,23</b>		<b>2.280.008,65</b>	<b>25.501,20</b>	
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		2.332.418,08	26.908,23		2.280.008,65	25.501,20	
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	2.219.241,60			2.193.740,40	25.501,20	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4	113.176,48	26.908,23		86.268,25		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	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>2.332.418,08</b>	<b>26.908,23</b>		<b>2.280.008,65</b>	<b>25.501,20</b>	

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBES	Algemene financiering	Beleidsdomein RESO	Beleidsdomein SOCD	Beleidsdomein TUZO
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>							
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280						
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281						
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282						
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283						
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8						
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>1.253.647,00</b>		<b>1.253.647,00</b>			
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>							
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9						
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4						
4. Leasing en soortgelijke rechten	252						
5. Erfgoed	27						
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		<i>1.253.647,00</i>		<i>1.253.647,00</i>			
1. Onroerende goederen	260/4	1.253.647,00		1.253.647,00			
2. Roerende goederen	265/9						
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>							
	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>		<b>1.253.647,00</b>		<b>1.253.647,00</b>			



Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>			<b>51.617,40</b>	
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8		51.617,40	
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>2.332.418,08</b>	<b>7.186.602,24</b>	<b>7.834.744,41</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		2.332.418,08	7.186.602,24	7.834.744,41
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	2.219.241,60	7.138.599,25	6.992.021,85
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	113.176,48	48.002,99	842.722,56
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	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>2.332.418,08</b>	<b>7.238.219,64</b>	<b>7.834.744,41</b>

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>1.253.647,00</b>	<b>436.585,00</b>	<b>219.947,60</b>
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9		250.000,00	165.757,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		<i>1.253.647,00</i>	<i>186.585,00</i>	<i>54.190,60</i>
1. Onroerende goederen	260/4	1.253.647,00	186.585,00	54.190,60
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>				
	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>60.000,00</b>	<b>7.397,95</b>
<b>TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>1.253.647,00</b>	<b>496.585,00</b>	<b>227.345,55</b>

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
IE-AF						1.714.282,74	1.531.077,24	183.205,50
IE-BD10	14.822.449,95	14.697.760,41	124.689,54	14.697.760,41	124.689,54	7.957.137,94	7.957.137,94	0,00
IE-BD3	148.597,53	73.597,53	75.000,00	73.597,53	75.000,00	60.000,00	60.000,00	0,00
IE-OB	13.605.998,12	12.504.133,45	1.101.864,67	12.504.133,45	1.101.864,67	452.802,56	442.802,56	10.000,00

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>1.711.282,10</b>	<b>1.200.769,76</b>	<b>1.040.065,26</b>
<i>A. Uitgaven</i>		11.946.556,26	12.226.980,06	11.858.510,20
<i>B. Ontvangsten</i>		13.657.838,36	13.427.749,82	12.898.575,46
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		3.000.000,00	3.000.000,00	2.865.549,59
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		10.657.838,36	10.427.749,82	10.033.025,87
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-1.078.771,08</b>	<b>-6.741.634,64</b>	<b>-7.607.398,86</b>
<i>A. Uitgaven</i>		2.332.418,08	7.238.219,64	7.834.744,41
<i>B. Ontvangsten</i>		1.253.647,00	496.585,00	227.345,55
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-1.101.231,76</b>	<b>6.159.288,29</b>	<b>-818.589,21</b>
<i>A. Uitgaven</i>		1.101.751,76	842.071,71	818.589,21
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.101.751,76	842.071,71	818.589,21
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>		520,00	7.001.360,00	
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4		7.000.000,00	
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties		520,00	1.360,00	
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	520,00	1.360,00	
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>-468.720,74</b>	<b>618.423,41</b>	<b>-7.385.922,81</b>
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		1.947.926,40	1.329.502,99	8.715.425,80
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1.479.205,66</b>	<b>1.947.926,40</b>	<b>1.329.502,99</b>

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>		839.947,78	839.947,78	839.947,78
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>639.257,88</b>	<b>1.107.978,62</b>	<b>489.555,21</b>

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatie</b>			
<b>II. Investerings</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>
<i>EJV BESTEMDE GELDEN LOI</i>	839.947,78	839.947,78	839.947,78
<b>III. Andere verrichtingen</b>			
<b>Totaal bestemde gelden</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>	<b>839.947,78</b>

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investing	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	64.929,81					64.929,81
<b>Totaal financiële vaste activa</b>	<b>64.929,81</b>					<b>64.929,81</b>

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investing	Desinvestering	Herwaarderinge n	Afschrijvingen	Waardevermind eringen	Boekwaarde op 31/12
<b>I. Gemeenschapsgoederen</b>							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting							
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
<b>II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa</b>	<b>31.530.102,52</b>	<b>2.332.418,08</b>			<b>1.356.760,30</b>		<b>32.505.760,30</b>
A. Terreinen en gebouwen	27.068.531,46	2.219.241,60			950.931,85		28.336.841,21
B. Installaties, machines en uitrusting	394.626,62	77.323,17			87.773,78		384.176,01
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	463.348,97	35.853,31			87.261,76		411.940,52
D. Leasing en soortgelijke rechten	3.603.595,47				230.792,91		3.372.802,56
<b>III. Overige materiële vaste activa</b>	<b>453.440,80</b>		<b>311.314,96</b>				<b>142.125,84</b>
A. Terreinen en gebouwen	453.440,80		311.314,96				142.125,84
B. Roerende goederen							
<b>Totaal materiële vaste activa</b>	<b>31.983.543,32</b>	<b>2.332.418,08</b>	<b>311.314,96</b>		<b>1.356.760,30</b>		<b>32.647.886,14</b>

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	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>13.237.671,85</b>			<b>-1.117.896,31</b>	<b>12.119.775,54</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	13.237.671,85			-1.117.896,31	12.119.775,54
1. Leningen ten laste van het bestuur	12.051.643,82			-886.845,66	11.164.798,16
2. Leasings ten laste van het bestuur	1.186.028,03			-231.050,65	954.977,38
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>1.101.751,76</b>		<b>1.101.751,76</b>	<b>1.117.896,31</b>	<b>1.117.896,31</b>
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1.101.751,76		1.101.751,76	1.117.896,31	1.117.896,31
1. Leningen ten laste van het bestuur	882.236,16		882.236,16	886.845,66	886.845,66
2. Leasings ten laste van het bestuur	219.515,60		219.515,60	231.050,65	231.050,65
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>14.339.423,61</b>		<b>1.101.751,76</b>		<b>13.237.671,85</b>

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
<b>I. Balans op einde boekjaar 2016</b>	<b>2.846.489,04</b>		<b>2.553.197,25</b>	<b>9.127.031,99</b>	<b>14.526.718,28</b>
<b>II. Boekhoudkundige wijzigingen</b>					
<b>III. Herwerkte balans</b>	<b>2.846.489,04</b>		<b>2.553.197,25</b>	<b>9.127.031,99</b>	<b>14.526.718,28</b>
<b>IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2017</b>					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				2.935.452,49	2.935.452,49
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				3.367.819,60	3.367.819,60
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-432.367,11	-432.367,11
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-229.780,61		-229.780,61
<b>V. Balans op einde boekjaar 2017</b>	<b>2.846.489,04</b>		<b>2.323.416,64</b>	<b>12.062.484,48</b>	<b>17.232.390,16</b>
<b>VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018</b>			<b>1.687.038,30</b>	<b>-432.367,11</b>	<b>1.254.671,19</b>
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-432.367,11	-432.367,11
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-432.367,11	-432.367,11
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			1.687.038,30		1.687.038,30
<b>VII. Balans op einde boekjaar 2018</b>	<b>2.846.489,04</b>		<b>4.010.454,94</b>	<b>11.630.117,37</b>	<b>18.487.061,35</b>





# **DOELSTELLINGENREALISATIE 2018**

**NIS-nummer: 34042**  
**Provincie: WEST-VLAANDEREN**  
**Arrondissement: KORTRIJK**

**Voorzitter vast bureau: Marc Doutreluingne**  
**Algemeen directeur: Jan Vanlangenhove**  
**Financieel directeur: Sander De Bo**



## **INHOUDSOPGAVE**

Doelstellingenrealisatie prioritair beleid	4
Doelstellingenrealisatie overig beleid	9



**OCMW Zwevegem**

Blokkestraat 29 bus 2  
8550 Zwevegem  
NIS 34042

**DOELSTELLINGENREALISATIE 2018**

**PRIORITAIR BELEID**

algemeen directeur: Jan Vanlangenhove  
financieel directeur: Sander De Bo

---

**Strategische doelstelling: SD1**

**Het OCMW financieel gezond houden**

---

## Strategische doelstelling: SD2

### Klënten en residenten een inhoudelijk kwaliteitsvolle en toegankelijke dienstverlening aanbieden

#### Prioritaire doelstelling: BD3

Om de aangroeiende vraag naar huisvesting/crisisopvang te kunnen ondervangen is een uitbreiding van het patrimonium nodig. Opteren voor huur biedt de mogelijkheid te variëren in het aanbod (bv. vragen van alleenstaanden, maar ook nieuw samengestelde gezinnen met wisselende kinderlast).

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	39.255,50	45.596,79	63.920,00	84.701,20	28.700,00	35.200,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Actieplan AP03.01.02:

**Overeenkomst maken met de sociale huisvestingsmaatschappij Eigen Haard.**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	39.255,50	45.596,79	57.320,00	78.101,20	22.100,00	28.600,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC03.01.02.01: Afsluiten van langlopende huurcontracten met de sociale huisvestingsmaatschappij Eigen Haard, om aangroeiende stroom van huisvestingsproblemen te kunnen oplossen (korte/middellange termijn).**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	18.500,00	25.000,00	18.500,00	25.000,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **AC03.01.02.02: Afsluiten van overeenkomsten met Eigen Haard om woningen, ingepland voor renovatie, via een 'bezetting ter bedde' voor korte duur aan te wenden (tot aan de renovatie).**

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	39.255,50	45.596,79	38.820,00	53.101,20	3.600,00	3.600,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Actieplan AP03.01.04:**

#### **Leemten in aanbod sociale huisvesting opvullen via private markt.**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC03.01.04.01: Aanvullende woningen huren op de private markt om resterende leemten op te vullen.**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2014-01-01	NEE	Startwaarde
2014-12-31	NEE	Er werden geen aanvullende woningen gehuurd op de private verhuurmarkt. Onze voorkeur ging uit naar de woningen die ons aangeboden werden door de sociale huisvestingsmaatschappij .
2015-12-31	NEE	In 2015 werden 4 woningen op de private markt gehuurd. Twee in de Driesstraat in Sint-Denijs en twee in de Avelgemstraat (4/102 en 4/201). In totaal worden nu 19 woningen op de privé markt gehuurd, die worden gebruikt voor gewone verhuur.
2016-12-31	NEE	Er werden in 2016 geen woningen op de private markt gehuurd, er was voldoende aanbod via Eigen Haard.
2017-12-31	JA	Er is in 2017 één woning gehuurd op de private markt.
2018-12-31	NEE	Kandidaat privé-woningen om in te huren werden doorverwezen naar De Poort, cfr samenwerkingsovereenkomst.

### **Actieplan AP03.01.05:**

#### **Aanpassen van woongelegenheden om wooncomfort te verhogen.**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC03.01.05.01: Energiebesparende aanpassingen doorvoeren in eigen woningen, met prioriteit voor woningen waar energiekosten ten eigen laste zijn. Isoleren, dubbel glas voorzien, stookinstallatie aanpassen.**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2014-01-01	NEE	Startwaarde
2014-12-31	NEE	Vorbereiding overheidsopdracht voor plaatsen van dakisolatie in 5 woningen (eigendom) - procedure, gunning en realisatie gepland voor 2015.
2015-12-31	JA	In 2015 werden 5 woningen van dakisolatie voorzien, voor een bedrag van € 13.695,73. In één woning werd een nieuwe verwarmingsketel geplaatst voor een bedrag van € 5.027.
2016-12-31	NEE	Er werden in 2016 in geen enkele woning energiebesparende maatregelen uitgevoerd.
2017-12-31	NEE	Er werden in 2017 in geen enkele woning energiebesparende maatregelen uitgevoerd.
2018-12-31	NEE	Plaatsen van nieuwe beglazing in eigen woningen werd verplaatst naar 2019.

---

## Strategische doelstelling: SD3

### De organisatie van de dienstverlening kwalitatief en efficiënt vorm geven

---

#### Prioritaire doelstelling: BD1

Een evenwichtig uitgebouwde organisatie met de juiste mensen op de juiste plaats, in de juiste verhouding (vraag naar dienstverlening/aanbod aan medewerkers om deze te realiseren, met aandacht voor medewerkerswelzijn). Sluit ook nauw aan bij SD2.

Prioritaire doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze prioritaire doelstelling.

<b>Actieplan AP01.01.04:</b>
------------------------------

**Op geregelde tijdstippen dient een screening te gebeuren van het personeelsbestand om de interne regel "diensthoofden-statutair/medewerkers contractueel" waar mogelijk, toe te passen.**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC01.01.04.01: Procedure voeren om diensthoofd sociale dienst, momenteel in een contractueel dienstverband de kans te geven statutair te worden. Bij definitief ontslag huidig diensthoofd (in loopbaanonderbreking) kan overgegaan worden tot de aanstelling van een nieuw volwaardig diensthoofd - statutair volgens de interne regel.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- **AC01.01.04.02: Aanwervingsprocedure voeren om uitdovende functie financiële dienst C-niveau statutair na pensioen in te vullen op B-niveau voltijds contractueel. Uitvoeren van wat in organogram OCMW is opgenomen, na samenbrengen financiële diensten OCMW-gemeente.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen



**Strategische doelstelling: SD1****Het OCMW financieel gezond houden****Overige doelstelling: BD2**

**Doorheen de jaren LOI-werking werd een positief saldo aan werkingsmiddelen opgebouwd. Dat saldo aanwenden om voor een investering in onroerend goed waardoor het patrimonium van het OCMW verrijkt. Deze middelen worden zo duurzaam aangewend; alternatief is huren (= onkosten ipv investeringen).**

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.692,72	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Actieplan AP02.01.01:**

**In functie van de huisvestingsnood voor LOI-bewoners, gekoppeld aan de duurzame aanwending van de gerealiseerde overschotten, wordt een project gerealiseerd met 7 studio's voor tijdelijke opvang. Deze kunnen - in geval van een ev. stopzetting LOI - nadien aangewend worden voor crisisopvang.**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.692,72	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC02.01.01.01: Uitvoeren nieuwbouwwerken LOI-project, Blokkestraat 5. Timing afhankelijk van verdere evolutie dossier dat momenteel vast zit wegens procedure Raad voor vergunningsbetwistingen.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Geen evolutie in het dossier omwille van procedure tegen verlenen bouwvergunning. Raad voor vergunningsbetwistingen dient een uitspraak te doen.
2015-12-31	true	Beslissing genomen stopzetting nieuwbouwproject op die locatie - opstart verkoop pand.
2016-12-31	false	Het pand is verkocht. Het LOI project is omgevormd naar een renovatieproject van de 4 appartementen naar 8 studio's Otegemstraat 71 (Belfius). Het bestek voor het aanstellen van een ontwerper wordt voorgelegd aan OCMW-raad maart 2017.
2017-12-31	true	Het voorontwerp voor ombouw appartementen Otegemstraat 71 tot 10 studio's boven Belfius is in opmaak. Bedoeling is dit in maart 2018 aan de Raad voor te leggen.
2018-12-31	false	Het voorontwerp voor ombouw appartementen Otegemstraat 71 tot 10 studio's boven Belfius werd goedgekeurd in 2018. Dossier opmaak omgevingsvergunning is in opmaak, indienen februari 2019.

• **AC02.01.01.02: Uitvoeren renovatiewerken LOI-project, Otegemstraat 71.**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	21.692,72	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Overige doelstelling: BD5**

**Naast het OCMW zijn ook andere spelers actief op het terrein van terbeschikking stellen/verhuren personalarmltoestellen. Afbouwen van het aanbod van personalarmltoestellen met overdracht aan een derde partij vermijdt een nieuwe grote investering in toestellen zonder de dienstverlening op zich te moeten uitsluiten.**

Overige doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze doelstelling.

**Actieplan AP05.01.02:**

**Exploitatie van toestellen uitbesteden aan derden**

### Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

### Gekoppelde acties:

- **AC05.01.02.01: Overdragen van de lopende huurcontracten personalarmsystemen, geplaatst in de serviceflats, aan een derde partij. Tele-Hulp is bereid de dienstverlening verhuur PAS-toestellen over te nemen en verder te zetten. Tussenkomsst van het OCMW is hierbij niet meer nodig.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

#### **Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Nog geen beslissing genomen ondermeer omwille van de vraag naar een oplossing/alternatief voor de serviceflatbewoners. Verderzetting van de dienstverlening zonder evenwel nieuwe investeringen of kosten.
2015-12-31	false	Nog geen beslissing - afwachten mogelijkheden hulpoproepsysteem met nieuwe telefooncentrale in serviceflats.
2016-12-31	true	In alle serviceflats is een toestel van het WGK geplaatst.

- **AC05.01.02.02: Zorgbehoevenden in de thuissituatie informeren over de mogelijkheid van een personalarmsysteem. Systeem van doorverwijzing afspreken met Tele-Hulp in geval van rechtstreekse aanvragen bij OCMW.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

#### **Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Nog geen verdere stappen gezet, in afwachting van resultaat andere gerelateerde acties.
2015-12-31	false	Nog geen beslissing - afwachten mogelijkheden nieuwe telefooncentrale in serviceflats - weinig nieuwe aanvragen - andere diensten goedkoper.
2016-12-31	true	Omschakeling is opgestart - cliënten krijgen info over de andere diensten.
2017-12-31	true	Omschakeling is afgerond.

**Overige doelstelling: BD8**

Het financieel resultaat van het WZC benadert de voorbije jaren het 'break-even' punt; het is een doel om dit verder na te streven, door actief te werken op kosten én opbrengsten.

Overige doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze doelstelling.

**Actieplan AP08.01.01:**

**Opbrengsten WZC optimaliseren**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC08.01.01.01: Bezettingsgraad van 97% nastreven in het WZC. Op jaarbasis is een gemiddelde bezetting van 97% een mooi resultaat, rekening houdend met een zekere leegstand door wegvallen van bewoners - tijdelijk (bv. ziekenhuisopname) of definitief (verhuis, overlijden).**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Bezettingsgraad**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	97,30	Startwaarde
2014-03-31	97,50	
2014-06-30	98,48	
2014-09-30	97,42	
2014-12-31	97,81	De gemiddelde bezettingsgraad voor 2014 bedraagt 97,81%, doelstelling werd bijgevolg bereikt.
2015-12-31	97,02	De gemiddelde bezetting in 2015 was 97,02%
2016-12-31	98,00	De gemiddelde bezetting bedroeg in 2016 98,00%. Deze doelstelling werd dus behaald.
2017-12-31	96,60	In 2017 werd een gemiddelde bezetting van 96,60% behaald. Rekening houdende dat er in 2017 nog verschillende fases werden uitgevoerd in de renovatie van Aster en Boterbloem (vloeren) en op de diensten Anemoon, Balsemien en Camelia, waardoor niet naar een maximale bezetting kon worden gestreefd is dit een goed resultaat. In 2017 werden ook zeer veel afwezigheidsdagen genoteerd die het gemiddelde naar beneden halen (ziekenhuisopnames van bewoners).
2018-12-31	97,97	We behaalden een algemene gemiddelde bezetting van 97,97%. De doelstelling werd dus behaald. Met de

		<i>afwezigheidsdagen (ziekenhuisopnames) er bij halen we een gemiddelde bezetting van 99,76%</i>
--	--	--

- **AC08.01.01.02: Evaluatie ligdagprijs (met jaarlijkse indexering) in functie van nieuwbouw/kostprijs investering, al dan niet met het maken van een onderscheid in ligdagprijs naargelang het type kamer.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

---

## Strategische doelstelling: SD2

### Kliënten en residenten een inhoudelijk kwaliteitsvolle en toegankelijke dienstverlening aanbieden

#### Overige doelstelling: BD4

**Bestendigen en uitbreiden van de samenwerking met de vzw Schuldbemiddeling ZWVI. Deelname aan een regionale uitwerking van een systeem voor aanvullende steun om te komen tot referentiebudgetten die tot een menswaardig inkomen leiden voor verschillende gezinstypes, op wetenschappelijk onderbouwde wijze. Samenwerking opzoeken ikv. sociale economie.**

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	160.285,07	24.287,08	144.169,59	50.119,90	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **Actieplan AP04.01.01:**

##### **Invoeren REMI (Referentiebudgetten minimale inkomens)**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- AC04.01.01.01: Opleiding organiseren voor gebruik softwaretool.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

#### **Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Beslissing tot aankoop/invoeren te nemen in 2014 - optie om vorming 'in house' te organiseren nadien.
2015-12-31	true	In het voorjaar van 2015 werd een in-house vormingsnamiddag georganiseerd voor de gebruikers van de REMI-toepassing.
2016-12-31	false	Was niet van toepassing gezien geen nieuwe software is geïnstalleerd.
2017-12-31	false	Niet van toepassing, geen nieuwe software.
2018-12-31	true	Enkele nieuwe modules sociale software werden aangekocht, opleiding werd gegeven.

- **AC04.01.01.02: Informeren cliënten omtrent nieuwe steunbarema's en omtrent moment van toepassen.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

<b>Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?</b>		
Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Nog niet gerealiseerd wegens nog niet beslist tot instap.
2015-12-31	true	Bij iedere intake worden cliënten geïnformeerd rond hun rechten en plichten. REMI wordt in principe pas toegepast voor dossiers die reeds een tijdje lopen (min. 3 maanden) en die onder een reeks voorwaarden vallen. Deze cliënten worden geïnformeerd over de manier van werken.
2016-12-31	true	De lopende werkwijze is onveranderd gebleven.
2017-12-31	true	De lopende werkwijze is onveranderd gebleven.
2018-12-31	true	Idem 2017.

- **AC04.01.01.03: Bijwerken van bestaande reglementen inzake steunverlening om feitelijke invoering toe te laten in zittingen bijzonder comité sociale dienst. Een aantal vroeger goedgekeurde reglementen om steun toe te kennen zullen door de regionale referentiebudgetten aan bijwerking toe zijn (of afschaffing). Tevens mogelijks nieuwe te voorzien.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

<b>Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?</b>		
Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	In opmaak, wordt gekoppeld aan invoering REMI (beslissing 2015).
2015-12-31	false	Nog niet uitgevoerd. REMI wordt slechts in een beperkt aantal dossiers toegepast (meestal aanvullende financiële steun i.p.v. huurtoelage), waardoor de andere reglementen nog altijd worden toegepast.
2016-12-31	true	REMI wordt systematisch toegepast bij aanvragen aanvullende financiële steun.
2017-12-31	true	Onveranderd tov vorig jaar.
2018-12-31	true	Idem 2017.

### **Actieplan AP04.01.02:**

Voor de dossiers schuldbemiddeling, en specifiek de collectieve schuldbemiddelingsdossiers, verder beroep doen op de dienstverlening van de vzw Schuldbemiddeling Zuid-West-Vlaanderen, in verhouding tot het aantal dossiers. Dossiers collectieve schuldenregeling brengen ook via de erelonen die doorgestort worden naar het OCMW, werkingsmiddelen op om de dagdelen te bekostigen.

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC04.01.02.01: Uitbreiding aantal dagdelen dienstverlening vzw Schuldbemiddeling. Het stijgend aantal aanvragen past niet meer in het contingent waarvoor betaald wordt - een extra dagdeel in functie van extra dossiers collectieve schuldenregeling kost geld maar zorgt tevens voor opbrengsten via erelonen.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

### **Actieplan AP04.01.03:**

**Participeren in projecten Sociale economie.**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC04.01.03.01: Ondersteuning bieden aan/samenwerking verlenen aan uitbouw van een project sociale economie (Ubuntu, Proper Zwevegem)**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

### **Actieplan AP04.01.04:**

**Tijdelijke werkervaring: de vroegere RSZ-korting wordt vervangen door een Vlaamse subsidie.**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	160.285,07	24.287,08	144.169,59	50.119,90	0,00	0,00



INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

• **AC04.01.04.01: Tijdelijke werkervaring trajectsubsidie.**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	37.173,73	15.872,08	33.159,73	25.119,90	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

• **AC04.01.04.02: Tijdelijke werkervaring compensatievergoeding.**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	123.111,34	8.415,00	111.009,86	25.000,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Overige doelstelling: BD7**

**Door het beschikbaar maken van enerzijds diensten en taakomschrijvingen van individuele medewerkers, en anderzijds aanpassen van werkmethoden en plannings een kostenbesparing realiseren op vlak van cateringactiviteit met behoud van kwaliteit.**

Overige doelstelling in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Actieplan AP07.01.02:**

**Kostenreducerend produceren en distribueren van maaltijden**

Actieplan in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Gekoppelde acties:

- **AC07.01.02.01: Herleiden van het aantal uitvoermomenten bereide maaltijden. In plaats van elke weekday maaltijden rond te voeren, kan door de grotere kook-, snelkoel- & bewaarcapaciteit in de nieuwe keuken een uitvoer voor 2 tot 3 dagen ver georganiseerd worden.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- **AC07.01.02.02: Aankoop van een nieuwe wagen voor de uitvoer, voorzien van een koelruimte. Een wagen ter vervanging van de huidige met mogelijks grotere laadcapaciteit - voorzien van eigen koelruimte, waardoor een handeling kan uitgeschakeld worden (na snelkoelen en verpakken in koelhoudboxen stoppen die op hun beurt in de wagen geladen moeten worden). Dit vermijdt ook nieuwe investering in koelhoudboxen (slijtage).**

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	43.000,00	0,00	43.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- **AC07.01.02.03: Inkopen diepvriesmaaltijden stopzetten. De grotere kookcapaciteit kan toelaten om zelf diepvriesmaaltijden te bereiden en in te vriezen voor uitvoer.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- **AC07.01.02.04: Ontkoppeld koken' voor het Woonzorgcentrum en restaurant toepassen op weekends en feestdagen. Het systeem van ontkoppeld koken (voorbereidend werken op weekdays - afwerking op weekend-/feestdag van consumptie) zorgt voor een geringere nood aan personeel op weekenddagen en feestdagen.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

### **Actieplan AP07.01.03:**

#### **Onderzoek naar uitbreiding afzetmogelijkheden**

##### Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

##### Gekoppelde acties:

- **AC07.01.03.01: Rendabele afzetmogelijkheid onderzoeken voor personeel Gemeentepunt. Bevraging organiseren - bij succes vlotte werkwijze uitwerken voor levering en administratie.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Nog niet van toepassing, pas na goede opstart nieuwe keuken mogelijk (maaltijden in koude lijn en broodjes).
2015-12-31	false	Momenteel niet echt mogelijk met huidige werkwijze.
2016-12-31	false	Nog niet van toepassing, pas na volledige ingebruikname van WZC (einde werken en verhuis MU) zal er hier tijd voor gemaakt kunnen worden.
2017-12-31	false	Er is nog geen bevraging gebeurd.
2018-12-31	false	Er is nog geen bevraging gebeurd

- **AC07.01.03.02: Rendabele afzetmogelijkheid onderzoeken voor toekomstige Bekaertsite. Potentieel nagaan bij bewoners Bekaertsite - afhankelijk van moment van realisatie.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Ten gevolge van de stand van zaken project (sanering voorzien in 2015 - pas nadien realisatie nieuwbouw) nog niet aan de orde.
2015-12-31	false	Mogelijkheid reëel nu de flats door ocmw werden aangekocht.
2016-12-31	false	Flats nog niet in aanbouw.
2017-12-31	false	De flats zijn in aanbouw. Oplevering voorzien in oktober 2018.
2018-12-31	true	De flats in de Courbe zijn reeds in gebruik. Er is 1 flat die dagelijks maaltijden vraagt om te leveren, enkele bewoners komen naar het restaurant.

**Overige doelstelling: BD9**

**De verblijfsduur van residenten in het WZC neemt af - ouderen worden pas in een latere levensfase opgenomen met een zorgbehoefte die groter is dan voorheen. Het is een betrachting om hen met de nodige zorg te omringen in een bewonersgerichte sfeer van huiselijkheid en zo een laatste levensfase te laten ingaan.**

Overige doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze doelstelling.

***Actieplan AP09.01.01:***

**De personeelsbezetting (Verpleging-Verzorging-Logistiek) afstemmen op de werkschema's die opgemaakt zijn obv. het centraal stellen van de bewoners**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC09.01.01.01: Aan de hand van bewonersgerichte werkschema's en berekeningen personeelsbezetting op basis van de 'werkbaar personeelsnorm' komen tot een personeelsinzet die een kwalitatieve zorg kan garanderen. De werkschema's moeten toelaten rekening te houden met wensen van bewoners inzake dagindeling en interesse's - de 'werkbaar personeelsnorm' is gebaseerd op de RIZIV-minimumnorm die vermeerderd wordt met een factor 1,38 om te komen tot een voldoende ruime personeelsbezetting.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

***Actieplan AP09.01.02:***

**Een verdeling van bewoners volgens zorggraad met grote aandacht voor zwaarder zorgbehoevenden, maar ook voor 'sociaal zorgbehoevenden' in een verhouding die ook vanuit budgettair standpunt verantwoord is.**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC09.01.02.01: Opnames in het WZC realiseren volgens systeem wachtlijstbeheer, maar steeds met focus op een verdeling zorggraad 20/80. 20% bewoners met een O/A-profiel, 80% bewoners met een B/C/Cd-profiel nastreven om op die manier vnl. aandacht te geven aan opnamevragen waar de zorgbehoefte hoog is, ook een opening te laten voor lagere zorgprofielen waar sociale factoren een rol kunnen spelen en zo een mix bekomen die ook naar exploitatie financieel gunstig is.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten

Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen
------	------	------	------	------	------

<b>Indicator: Verhouding laag/hoog zorgbehoevenden</b>		
<i>Meting op</i>	<i>Meetwaarde</i>	<i>Info</i>
2014-01-01	18,01 / 81,99	Startwaarde
2014-03-31	16,60 / 83,40	
2014-06-30	17,91 / 82,09	
2014-09-30	17,81 / 82,19	
2014-12-31	18,56 / 82,44	Een vergelijking met de referentieperiode 2012-2013 en 2013-2014 leert dat de zorgbehoefte in het WZC werd verhoogd van 79,80% tot 82,06%. Concreet betekent dit dat meer bewoners met een zwaar zorgprofiel in het ROB verblijven. Dit zorgt voor een optimalisatie van de RIZIV inkomsten (rapport Probis Partnerplan).
2015-12-31	25,04/74,96	Correctie uitgevoerd na aangekondigde kappa controle (controle van zorgprofiel door college geneesheren aangeduid door mutualiteiten).
2016-12-31	21,80/78,20	Er werd een verhouding 21,80 laag tegenover 78,20 hoog behaald. Dit benadert de nagestreefde 20/80 dicht.
2017-12-31	20,68/79,32	We zien een positieve evolutie: sterke benadering van de 20/80 verhouding (20,68/79,32).
2018-12-31	19,49%/80,51%	Doelstelling van 20/80 verhouding werd bereikt

### **Overige doelstelling: BD11**

**Armoedebestrijding, en specifiek bij de doelgroep van kinderen en jongeren, moet extra aandacht krijgen - door het groeperen van initiatieven, samenwerken, afstemmen op elkaar een groter effect nastreven. Maakt ook verder onderwerp uit van samenwerking met de Welzijnsdienst.**

Overige doelstelling in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan deze doelstelling.

### **Actieplan AP11.01.01:**

**Samenwerking zoeken met andere organisaties om enerzijds ruimer bereik te hebben en anderzijds meer te kunnen financieren.**

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Gekoppelde acties:

- **AC11.01.01.01: Samenwerking met serviceclubs intensifiëren of nieuwe contacten leggen om gezamenlijk sociale doelstellingen te realiseren (Lionsclub, Kiwanis, ...). Op die manier ook verschillende (soms overlappende) initiatieven structureren en afstemmen op de wensen & noden van de doelgroep.**

Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
--------------	------------	-----------------

Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

- **AC11.01.01.02: Bevragen in welke mate initiatieven, specifiek gericht naar kinderen, sponsoring kunnen aantrekken. Ondernemingen, zelfstandigen uit de regio/gemeente bevragen.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Nog geen stappen ondernomen.
2015-12-31	false	Nog geen stappen ondernomen naar zelfstandigen/ondernemingen. Momenteel sponsoren diverse service clubs gul voor de werking ikv van specifieke maatregelen kinderarmoede en socio- culturele participatie.
2016-12-31	false	Geen stappen ondernomen naar zelfstandigen. Voorlopig wordt enkel de bijkomende steun van de serviceclubs aangewend.
2017-12-31	false	Geen stappen ondernomen.
2018-12-31	false	Geen stappen ondernomen.

- **AC11.01.01.03: Jongeren en zelfstandige ondernemers uit de regio/gemeente laten samenwerken in het kader van tewerkstelling (art. 60) of opleiding, stage.**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

**Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?**

Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Maatschappelijk werkers plannen info te verstrekken aan de ondernemers op de bijeenkomsten georganiseerd door de gemeente voor Zwevegemse ondernemers.
2015-12-31	false	Werd in 2015 reeds één keer uitgevoerd, doch was niet succesvol. In 2016 wordt een halftijds mw'er aangeworven ikv algemene sociale tewerkstelling. Deze persoon zal deze actie als een onderdeel van zijn jobinhoud toegewezen krijgen.
2016-12-31	true	In het kader van sociale tewerkstelling worden nu actief arbeids- en stageplaatsen gezocht bij KMO's.

2017-12-31	false	In 2017 werden nog geen geschikte kandidaten gevonden die konden worden toegeleid naar een tewerkstelling in de privé-sector.
2018-12-31	false	In 2018 bleef de situatie onveranderd.

- **AC11.01.01.04: Samenwerking met Gemeente bij opmaak van een lokaal actieplan kinderarmoede (huisvesting, onderwijs, sensibilisering, preventieve gezinsondersteuning, vrijetijdsaanbod)**

Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Geen	Geen	Geen	Geen	Geen	Geen

<b>Indicator: Volledig uitgevoerd: JA/NEE?</b>		
Meting op	Meetwaarde	Info
2014-01-01	false	Startwaarde
2014-12-31	false	Lokaal actieplan is in opmaak, regelmatig overleg.
2015-12-31	true	Actieplan is opgemaakt en in uitvoering.
2016-12-31	true	Actieplan is opgemaakt en in uitvoering.
2017-12-31	true	Actieplan is opgemaakt en in uitvoering.
2018-12-31	true	Idem 2017.

## **Strategische doelstelling: SD3**

### **De organisatie van de dienstverlening kwalitatief en efficiënt vorm geven**

---