

2015

OCMW NAZARETH
JAARVERSLAG & JAARREKENING

OCMW Nazareth
Zwanestraat 30
9810 Nazareth

Inhoudsopgave Jaarrekening 2015

Jaarverslag		1
Algemene informatie		5
Evaluatie prioritair beleid		11
Evaluatie overig beleid		25
Interne controle		59
De beleidsnota		69
Kengetallen boekjaar 2015		71
Doelstellingenrealisatie		73
Doelstellingenrekening	J1	81
Financiële toestand		82
De financiële nota		83
Exploitatierkening	J2	84
Investeringsrekening		
Investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	J3	85
De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe	J4	86
Liquiditeitenrekening	J5	87
De samenvatting van de algemene rekeningen		89
Balans	J6	90
Staat van opbrengsten en kosten	J7	92
Toelichting bij de financiële nota		93
Toelichting bij de exploitatierkening		
Exploitatierkening per beleidsdomein	TJ1	94
Evolutie exploitatierkening	TJ2	95
Toelichting bij de investeringsrekening		
Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	TJ3	96
Evolutie van de investeringsverrichtingen	TJ4	98
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe	TJ5	99
Evolutie van de liquiditeitenrekening	TJ6	100
Overzicht per beleidsveld van de werkings- en investeringssubsidies		101
Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen		103
Toelichting bij de balans	TJ7	104
Proef- en saldibalans		107
Waarderingsregels		115
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen		127
Overzicht van de deelnemingen		128
Overzicht van de vorderingen op lange termijn		129
Overzicht van de schulden op lange termijn		131
Diverse toelichtingen		134

Jaarverslag

Ten geleide

Hier voor u ligt het jaarverslag van het OCMW Nazareth.

Dit omvat zowel een evaluatie van:

- het prioritair beleid (doelstellingenrealisatie);
- het overig beleid, inclusief een overzicht van de financiële toestand en toelichting bij de exploitatierekening;
- het interne controlesysteem.

De cijfers worden weergegeven vanaf 2014.

2013 was immers een pilootjaar voor het OCMW waarin nieuwe beleids-, boekhoud- en facturatiesystemen in gebruik werden genomen.

Ten opzichte van het vorig jaar werd het verslag verder verrijkt met bijkomende indicatoren, voornamelijk m.b.t. de sociale dienst.

Inhoudsopgave

DEEL I. ALGEMENE INFORMATIE

I.1 IDENTIFICATIE VAN HET CENTRUM

I.2 ORGANEN VAN HET OCMW

I.2.1 DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

I.2.2 VAST BUREAU

I.2.3 MANAGEMENTTEAM

I.2.4 LEIDEND AMBTENAREN

I.3 ORGANOGRAM EN BUDGETHOUDERS

I.4 SAMENWERKINGSVERBANDEN

I.4.1 ALGEMEEN

I.4.2 SOCIALE DIENST

I.4.3 WZC WIELKINE

DEEL II. EVALUATIE PRIORITAIR BELEID

II.1 DOELSTELLINGENREALISATIE

II.1.1 DIENSTVERLENING IN NAZARETH UITBOUWEN OP MAAT VAN ALLE SOCIAAL BEGUNSTIGDEN MET EXTRA AANDACHT VOOR DE MEEST KWETSBAREN

II.1.1.1 Meer kans geven op menswaardig leven door activering

II.1.1.2 Noodopvang

II.1.1.3 Opvang voor asielzoekers

II.1.1.4 Laagdrempelig advies op maat van de cliënt

II.1.1.5 Voorkomen van sociale uitsluiting

II.1.1.6 Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

II.1.2 NAZARETH ALS OUDERENVRIENDELIJKE GEMEENTE UITBOUWEN MET AANDACHT VOOR ZOWEL ACTIEVE ALS ZORGBEHOEVENDE OUDEREN

II.1.2.1 Strategische aanpak van de vergrijzing en de bestrijding van eenzaamheid

II.2 DOELSTELLINGENREKENING

DEEL III. EVALUATIE OVERIG BELEID

III.1 FINANCIËLE TOESTAND

III.1.1 RESULTAAT OP KASBASIS

III.1.2 AUTOFINANCIERINGSMARGE

III.1.3 ALGEMENE FINANCIERING

III.2 OVERIG BELEID

III.2.1 ALGEMEEN BESTUUR

III.2.2 SOCIALE DIENSTVERLENING

III.2.2.1 Financiële ondersteuning

III.2.2.2 Opvang

III.2.2.3 Wonen en energie

III.2.2.4 Schuldhulpverlening

III.2.2.5 Kinderen en jongeren

III.2.2.6 Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten

III.2.2.7 Sociaal Huis

III.2.2.8 Samenwerkingen

III.2.3 WONEN

III.2.3.1 Sociale huisvesting

III.2.3.2 Woonzorgcentrum

DEEL IV. INTERNE CONTROLE

IV.1 EEN KADER VOOR INTERNE CONTROLE

IV.2 ZELFEVALUATIE

IV.2.1 BELANGHEBBENDENMANAGEMENT

IV.3 OVERZICHT ACTIES

Deel I. Algemene informatie

I.1 Identificatie van het centrum

OCMW Nazareth

Zwanestraat 30
9810 Nazareth

Provincie : Oost-Vlaanderen
Arrondissement : Gent
Telefoon : 09/382 81 10
Fax : 09/382 81 11
E-mail : secretaris@ocmwnazareth.be
Website : www.nazareth.be

I.2 Organen van het OCMW

I.2.1 De Raad voor Maatschappelijk Welzijn

Naam	Adres	Functie
Annemie De Gussem	's Gravenstraat 191b, 9810 Nazareth	Voorzitter
Ann De Vuyst	Camiel Fremaultstraat 25, 9810 Nazareth	Raadslid
Femke Colenbie	Roombaardstraat 48, 9810 Nazareth	Raadslid
Paul Van De Sype	Camiel Fremaultstraat 23, 9810 Nazareth	Raadslid
Martine Van Audenaerde	Jagerstraat 7, 9810 Nazareth	Raadslid
Jacques Wollaert	Kasteelstraat 2 bus 7, 9810 Nazareth	Raadslid
Daan Vanheel	Parkwijk 5, 9810 Nazareth	Raadslid
Karien De Clercq	Sterrenbosstraat 56, 9810 Nazareth	Raadslid
Peter Versnaeyen	Deinzestraat 19, 9810 Nazareth	Raadslid

Mv. Femke Colenbie werd voor 2 raadszittingen vervangen door mv. Annemie Eeckhaute in het kader van haar moederschaprust.

I.2.2 Vast Bureau

Naam	Adres	Functie
Annemie De Gussem	's Gravenstraat 191b, 9810 Nazareth	Voorzitter
Ann De Vuyst	Camiel Fremaultstraat 25, 9810 Nazareth	Raadslid
Peter Versnaeyen	Deinzestraat 19, 9810 Nazareth	Raadslid

I.2.3 Managementteam

Naam	Functie
Steven Van de Velde, OCMW – secretaris	Voorzitter
Annemie De Gussem, OCMW – voorzitter	Lid met raadgevende stem
Wim De Bruyne, financieel beheerder	Leden
Joke Raman, directeur WZC Wielkine	
Nina Fiers, maatschappelijk werker (opdrachthouder)	
Heidi Declercq, diensthoofd interne zaken <i>OCMW Deinze – OCMW De Pinte- OCMW Nazareth – OCMW Lochristi</i>	

In 2015 werd de maatschappelijk werker (opdrachthouder) en het diensthoofd interne zaken (samenwerkingsverband OCMW Deinze, De Pinte, Nazareth en Lochristi) aan het managementteam toegevoegd.

I.2.4 Leidend ambtenaren

Secretaris

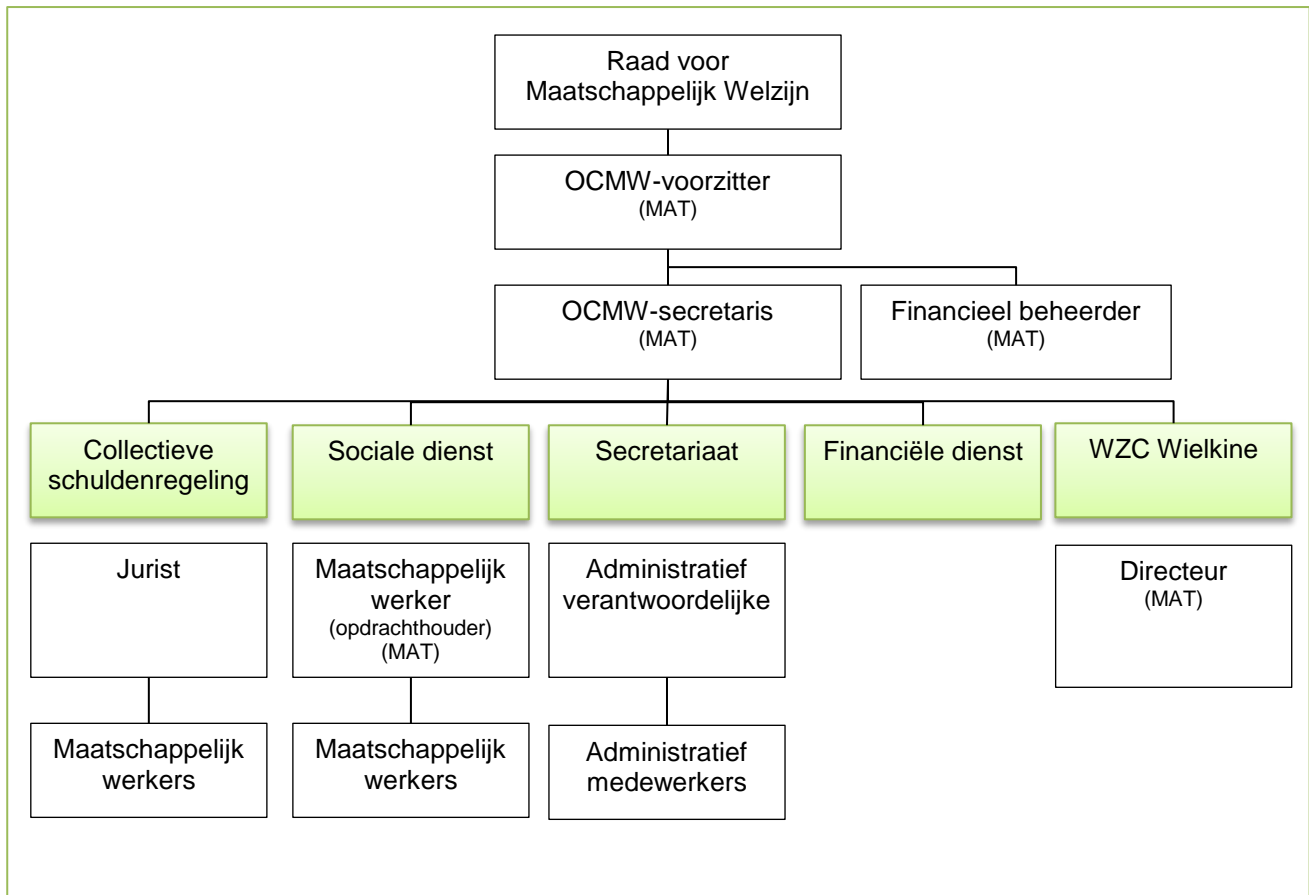
Steven Van de Velde, Pintestraat 95, 9840 De Pinte

Financieel beheerder

Wim De Bruyne, Barrièrestraat 29, 8200 Sint-Michiels (Brugge), tot 31/12/2015

I.3 Organogram en budgethouders

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn is hoofdbudgethouder. Er zijn delegaties naar het Vast Bureau voor aangelegenheden van dagelijks bestuur en naar de OCMW-secretaris voor dagelijkse personeelszaken.



(MAT) = lid van het managementteam

I.4 Samenwerkingsverbanden

I.4.1 Algemeen

Naam	Toelichting
Dienst voor onthaalouders (DVO)	Via samenwerkingsverband met OCMW Zingem.
Huis van het Kind	Het Huis van het Kind is op 1 november 2014 opgericht en kreeg een plek in 't Kinderkasteeltje, Drapstraat 49. Dit is een samenwerkingsverband tussen: <ul style="list-style-type: none"> • gemeente Nazareth • OCMW Nazareth • vzw Thuishulp (Reddie Teddy) • vzw Maria de Onbevleete (CKG 't Kinderkasteeltje) • opvoedingspunt Nazareth • regiohuis Kind&Gezin <i>Zie ook prioritair beleid, punt II.1.1.6</i>
Medewerkers	Volgende medewerkers worden via een samenwerkingsverband tewerkgesteld: <ul style="list-style-type: none"> • 0,25 VTE kwaliteitscoördinator en 0,25 VTE diensthoofd interne zaken (i.s.m. de OCMW's van Deinze, De Pinte, Lochristi en Nazareth, werkgever is OCMW Deinze) • 0,5 VTE ergotherapeut (i.s.m. OCMW De Pinte, werkgever is OCMW Nazareth) • 0,2 VTE ICT-medewerker (i.s.m. OCMW De Pinte, werkgever is OCMW De Pinte)

I.4.2 Sociale dienst

Naam	Toelichting
Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde	OCMW Nazareth heeft in samenwerking met OCMW De Pinte, OCMW Gavere, OCMW Sint-Martens-Latem, OCMW Merelbeke en OCMW Melle een externe verzelfstandiging opgericht, het Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde, met zetel te 9810 Nazareth, Zwanestraat 30.
Collectieve schuldbemiddeling	Via samenwerkingsverband met OCMW De Pinte, OCMW Gavere en OCMW Sint-Martens-Latem
Psychosociale hulpverlening	De OCMW's van Gent, Deinze, Melle, Lochristi, Nazareth, Evergem, Merelbeke en Zottegem stellen samen een aantal psychologen tewerk. Het OCMW van Nazareth kan zo vanaf september 2014 beroep doen op 4u begeleiding door een psycholoog per maand.
Vzw De Kruk	Samenwerking voor het bieden van logistieke steun aan vzw De Kruk (ankerpunt voor de voedselbank).
FEAD	Voor voedselbedeling
BudgetInZicht	Op het gebied van schuldhulpverlening en preventie van schuldenlast gingen het CAW van Oost-Vlaanderen en de OCMW's van Gent-Eeklo een samenwerkingsverband aan: 'BudgetInZicht'.
Opvoedingspunt	Opvoedingspunt is een samenwerkingsverband tussen de opvoedingspunten van Deinze, Nevele, De Pinte en Nazareth.

I.4.3 WZC Wielkine

Naam	Toelichting
Palliatief netwerk	Er is een samenwerkingsverband met het palliatief netwerk Gent – Eeklo afgesloten. Één van de palliatief referenten woont de vergaderingen bij.
Functionele binding	Er werd een functionele binding afgesloten met. het AZ Sint-Vincentius (Deinze) en met de ziekenhuizen regio Gent.

Deel II. Evaluatie prioritair beleid

Bij de opmaak van de meerjarenplanning werden de prioritaire beleidsdoelstellingen vastgelegd, waarvan men de realisatie uitdrukkelijk wil opvolgen.

Om de opvolging, evaluatie en bijsturing van de beleidsdoelstellingen op een systematische wijze te kunnen uitvoeren, wordt de PDCA-cirkel gebruikt:

- **Plan:** omschrijving actieplan;
- **Do:** wat werd er gedaan;
- **Check:** wat is het resultaat - beschrijving aan de hand van indicatoren;
- **Act:** evaluatie en vooruitblik naar volgend jaar.

Het nummer onder elk(e) actie(plan) verwijst naar de code uit de boekhouding (FoxBeleid)



II.1 Doelstellingenrealisatie

II.1.1 Dienstverlening in Nazareth uitbouwen op maat van alle sociaal begunstigen met extra aandacht voor de meest kwetsbaren

De werkloosheid ligt in Nazareth mede door onze economisch gunstige ligging vrij laag. In die zin zijn we een rijke, actieve, levendige en dynamische gemeente met heel veel diensten en voorzieningen voor haar inwoners. We willen dat iedereen van deze dienstverlening meegeniet, maar hiervoor ook een inspanning levert. Voor wie het tijdelijk of structureel wat moeilijker heeft, springen we bij. Via specifieke trajectbegeleiding willen we desnoods inwoners activeren in hun werkgelegenheid. Maar daarnaast voorzien we in tegemoetkomingen om blijvend van onze dienstverlening te kunnen genieten. Het OCMW zal hierin een belangrijke functie vervullen.



II.1.1.1

Meer kans geven op menswaardig leven door activering

Actieplan 2.1.



In de sociale dienst van het OCMW Nazareth worden de maatschappelijk werkers geconfronteerd met een aantal mensen die omwille van persoonlijke of maatschappijgebonden redenen zowat overal uit de boot vallen. De vraag naar dagstructurering en een zinvolle arbeidsmatige activiteit blijft echter bestaan. Het blijft een uitdaging om nieuwe tewerkstellingskansen en/of nuttige inschakeling in de samenleving te creëren.

Aanpassen GPMI aan W²

Actie 2.1.1.

Recht op maatschappelijke integratie is een recht dat persoonlijke ontplooiing nastreeft door engagement van de betrokkene (zie ook verder onder 'Overig beleid', punt III.2.2.1). De wet op het Recht op Maatschappelijke Integratie van 26 mei 2002 omvat twee verschillende luiken:

- leefloon;
- tewerkstelling.

al dan niet gekoppeld aan een geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI).

In het meerjarenplan van het OCMW is voorzien om de werkwijze inzake het GPMI aan te passen aan de voorwaarden van W² (trajectbegeleiding in verband met werk en welzijn). Het blijft hiervoor echter wachten op wetgevende initiatieven van de Vlaamse Overheid.

Overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten.

Actie 2.1.2.

Om de doorstroming naar de reguliere arbeidsmarkt te bevorderen, worden er overeenkomsten afgesloten met private werkgevers voor de tewerkstelling van cliënten.

Een modelovereenkomst werd goedgekeurd door de OCMW-raad in september 2014.

Activering

Overeenkomsten werkgevers	private	2015	2014
Aantal overeenkomsten		3	2
Tewerkstelling art. 60 (aantal)		2015	2014
In het OCMW		2	3
In vzw Ateljee (kringwinkel)		3	1
In privé-onderneming		1	1

Stopzettingen - reden	2015
Ziekte	1
Onregelmatige aanwezigheid	2
Onwettige afwezigheid	1

Er was 1 weigering om in te gaan op het aanbod van tewerkstelling via art. 60.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0904 Activering van tewerkstelling	34.279	66.525	-32.245	-26.842	-31,6 KEUR

Dit beleidsveld omvat de bezoldigingen voor de mensen die tewerkgesteld zijn in het statuut van artikel 60. De subsidie die het OCMW hiervoor ontvangt is opgenomen aan ontvangstenzijde.

De uitgaven en ontvangsten voor artikel 60 zijn vanaf 2014 opgenomen onder prioritaire beleidsdoelstelling 2, Actie 2.1.2. 'Overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten'.

- Op het gebied van activering, moet het OCMW rekening houden met een aantal (geplande) wijzingen, zowel op federaal als Vlaams niveau. Als gevolg van de zesde Staatshervorming behoort de socio-professionele inschakeling voortaan tot de bevoegdheid van de regio's. Voor 2016 – 2017 worden o.m. volgende initiatieven aangekondigd:
 - Het geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI) wordt verplicht voor alle leefloners, niet enkel voor jongeren.
 - 'Wijk-werken' als opvolger voor de PWA. Het is voor lokale besturen niet langer verplicht om over een PWA vzw te beschikken.
- Er wordt gezocht naar nieuwe samenwerkingen met private werkgevers op basis van de goedgekeurde modellen. De bestaande overeenkomsten worden verder opgevolgd.



II.1.1.2 Noodopvang

Actieplan 2.2.



Pooling noodopvang met andere OCMW's

Actie 2.2.2.

Het SVK Leie en Schelde wil met de 6 deelnemende OCMW's gezamenlijk noodopvang en doorgangswoning organiseren. Elk OCMW heeft apart geïnvesteerd in deze woningen en wil deze gezamenlijk beheren met respect voor de eigenheid van elke gemeente.

Uit ervaring blijkt dat er begeleiding nodig is om voldoende doorstroming mogelijk te maken binnen deze woningen. Tevens is het noodzakelijk aan crisisopvang te kunnen doen voor een korte periode. Hiervoor wordt gerekend op CAW's in de regio van Gent.

In 2014 werd het voorbereidend onderzoek gestart. Er werd een inventaris in opmaak van de gebouwen die voor deze dienstverlening worden gebruikt en hoe deze zouden kunnen worden geëxploiteerd door het SVK.

In 2015 werd er een simulatie gemaakt van de vereiste personeelsbezetting en werd een gemeenschappelijk huurreglement opgemaakt. Deze werd nog niet goedgekeurd, er wordt onderhandeld met de verschillende deelgenoten om hetzelfde aantal woningen over te dragen.

Navraag bij Fedasil leerde dat LOI's vanuit de vereniging kunnen worden gefinancierd. Dit werd niet verder uitgewerkt omwille van de migratiecrisis in de tweede helft van 2015.



Er zijn geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2016

Er wordt verder onderhandeld met de verschillende OCMW's m.b.t. mogelijkheid van pooling van noodopvang.



II.1.1.3 Opvang voor asielzoekers

Actieplan 2.3.



Aanpassing infrastructuur Lokaal Opvang Initiatief (LOI) en uitbreiding Lokaal Opvang Initiatief met 6 plaatsen

Actie 2.3.1. en 2.3.3.

De aankoop van een gebouw voor het LOI werd goedgekeurd door de raad in januari 2014. In 2014 -2015 gingen de renovatiewerken door. Het nieuwe gebouw werd in gebruik genomen eind 2015.

Omwille van de migratiecrisis werd besloten om ook het oude LOI-gebouw nog te gebruiken (zie verder punt III.2.2.2). Er werden in 2015 vier bijkomende plaatsen gecreëerd:

- op 15 september kwamen er 2 plaatsen bij;
- op 2 november een derde plaats;
- op 16 november een vierde plaats.

Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen

Actie 2.3.2.

In 2015 kwam een Syrisch gezin wonen in Nazareth in het kader van het hervestigingsprogramma. Vanaf 2016 wordt dit opgevolgd via het regulier beleid.



Investerings-enveloppe	Verbintenis krediet	Beschikbaar	Totaal aanrekeningen	2015	2014	2013
Aankoop gebouw LOI en magazijn klusjesdienst	300.000	4.314,77	295.685,23	19.226,55	250.958,68	25.500



Een vooruitblik naar 2016

Deze actie is hierbij afgerond en wordt vanaf 2016 verder opgevolgd via de reguliere werking.



II.1.1.4

Laagdrempelig advies op maat van de cliënt

Actieplan 2.4.



Om de adviesverlening van het OCMW Nazareth verder uit te bouwen, zijn in het meerjarenplan volgende acties voorzien:

- uitbouw eerstelijns juridisch advies (actie 2.4.1.);
- opnemen van de specialisatie 'personen met een handicap' in de loketfunctie Sociaal Huis (actie 2.4.2.).

Beide acties zijn nog te implementeren. Er werd onder meer gewacht op de aanwerving van een maatschappelijk werker (zie verder punt II.1.2.1). De uitvoering was voorzien in 2015, dit werd echter uitgesteld tot 2016.



Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2016

Dit beleid wordt geïmplementeerd vanaf 2016.



II.1.1.5 Voorkomen van sociale uitsluiting

Actieplan 2.5.



Onderzoek mogelijkheden participatiepas

Actie 2.5.2.

In 2015 werden hiervoor geen acties ondernomen: er werd gewacht op initiatieven van de Vlaamse Overheid inzake cultuurparticipatie.



Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2016

Dit zal worden uitgewerkt in het kader van de integratie OCMW – gemeente, waarbij wordt nagegaan hoe de verschillende diensten van gemeente en OCMW hierbij kunnen betrokken worden.



II.1.1.6

Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

Actieplan 2.6.



Realiseren Lokaal Loket Kinderopvang

Actie 2.6.1.

Er was voorzien om de loketfunctie in het kader van baby-en peuterdecreet te integreren in het Sociaal Huis; Vanuit Kind&Gezin werd echter besloten om deze 'Kinderopvangzoeker', waarbij kinderopvangvragen digitaal zouden worden geregistreerd en behandeld, niet langer uit te bouwen. Uit de evaluatie van een eerste proeftuin bleek dat zowel ouders als voorzieningen veel belang hechten aan een persoonlijk contact. Deze actie wordt dan ook stopgezet.

Actief meewerken aan Huis van het Kind

Actie 2.6.2.

Op 1 april 2014 trad het decreet houdende de preventieve gezinsondersteuning in werking, waarbij de Huizen van het Kind erkend en gesubsidieerd kunnen worden.

Een Huis van het Kind laat toe om zowel inhoudelijk en organisatorisch het maximale uit preventieve gezondheidszorg te halen, gebaseerd op drie pijlers:

- 1) preventieve gezondheidszorg
- 2) opvoedingsondersteuning
- 3) het organiseren van activiteiten die tot doel hebben om ontmoeting en sociale cohesie te bevorderen.

In november 2014 werd het Huis van het Kind erkend. Volgende partners maken er deel van uit:

- gemeente Nazareth
- OCMW Nazareth
- vzw Thuishulp (Reddie Teddy)
- vzw Maria de Onbevleete (CKG 't Kinderkasteeltje)
- opvoedingspunt Nazareth
- regiohuis Kind&Gezin

Het Huis van het Kind wordt (nog) niet gesubsidieerd.

Onderzoek contactpunt voor occasionele kinderpas

Actie 2.6.3.

Dit zal onderzocht worden samen met de mogelijkheden van een participatiepas (zie hoger punt II.1.1.5)

Onderzoek integratie voorschoolse kinderopvang in het bouwproject naast het WZC.

Actie 2.6.4.

In 2015 werd een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheid van een bouwproject naast het WZC (zie ook verder punt II.1.2.1).

Er werden verschillende pistes bestudeerd en geëvalueerd. Uiteindelijk werd beslist om de voorkeur te geven aan zorgwoningen en op deze site geen kinderopvang te realiseren.

CHECK

Huis van het Kind

Volgende activiteiten werden in 2015 georganiseerd:

- Op woensdagvoormiddag is een maatschappelijk werker aanwezig om opvoedingsvraagstukken te bespreken.
- Maandelijks wordt er een activiteit voor ouders georganiseerd. Hierbij is er ruimte voor ontmoetingen tussen ouders, waarbij opvoedingsproblematieken gedeeld kunnen worden.
- Vormingstrajecten voor ouders en professionals.

Activiteit / vorming	Organisator
Triple P	't Kinderkasteeltje (2 maal)
Praatavond rond peuterpuberteit	Kind en Gezin
Logo Gezond+: 'Gezond binnen'	Dienst voor Onthaalouders
Opening Huis van het Kind (receptie en activiteitenmiddag)	Huis van het Kind
Zwangerschap, arbeid en bevalling	Materniteit
Agressie bij baby's, peuters en kinderen tot 12 jaar	Dienst voor Onthaalouders
Peuterpraatavond	Kind en Gezin
Gamen en sociale media	Sociaal Huis i.s.m. Drugpunt

ACT

Een vooruitblik naar 2016

- De werking van het Huis van het Kind wordt geëvalueerd en bijgestuurd. Mogelijkheden:
 - Er wordt onderzocht of de aanwezigheid van de maatschappelijk werker op woensdagvoormiddag het meest geschikte moment is.
 - In het kader van de integratie OCMW-gemeente kan er worden nagegaan of er samenwerking mogelijk is met de scholen, o.m. op het gebied van huiswerkbegeleiding.
- Onderzoek contactpunt occasionele kinderpas: dit zal worden uitgewerkt in het kader van de integratie OCMW-gemeente, waarbij wordt nagegaan hoe de verschillende diensten van gemeente en OCMW hierbij kunnen betrokken worden.
- Voorschoolse kinderopvang: er wordt voorlopig verder geïnvesteerd in de kinderopvang in de Drapstraat (3 jaar).

II.1.2 Nazareth als ouderenvriendelijke gemeente uitbouwen met aandacht voor zowel actieve als zorgbehoevende ouderen

In 2012 was 19 % van de Nazarethse bevolking 65+. Dit cijfer zal in de toekomst nog hoger liggen, evenals het steeds toenemende cijfer van de +80-jarigen. Vandaag moeten we denken aan morgen. We moeten vandaag strategisch nadenken over de effecten van deze vergrijzing in onze lokale samenleving.

We moeten vandaag nadenken over gerichte initiatieven op sociaal en cultureel vlak en doelgerichte netwerken uitbouwen om de vereenzaming te bestrijden.



II.1.2.1

Strategische aanpak van de vergrijzing en de bestrijding van eenzaamheid

Actieplan 4.1. en 4.2.



Opmaak van een visienota inzake de aanpak vergrijzing

Actie 4.1.1.

Deze actie werd nog niet uitgevoerd. Dit zal worden uitgewerkt in het kader van de integratie OCMW-gemeente (zie verder punt III.2.1).

Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en WZC de Lichtervelde

Actie 4.1.2.

Met het WZC de Lichtervelde (Eke) werd een kaderovereenkomst afgesloten om gezamenlijk een behoefteonderzoek uit te voeren bij ouderen in Nazareth. Deze overeenkomst werd goedgekeurd door de OCMW-raad in mei 2014. In november 2014 werd beslist om dit onderzoek te laten uitvoeren door de Arteveldehogeschool.

Het eigenlijke onderzoek ging door in 2015. De bevraging gebeurde telefonisch bij een steekproef van 397 respondenten. Uiteindelijk werden 348 enquêtes afgenomen, wat een voldoende betrouwbaar (95 %) beeld geeft. Uit de resultaten blijkt dat de werking van een lokaal dienstencentrum in eerste instantie onbekend is bij de ouderen in Nazareth. Wanneer dit echter wordt toegelicht, meent men dat dit een verrijking zou zijn voor de gemeente en dat men occasioneel zou deelnemen aan activiteiten van het dienstencentrum.

Onderzoek uitbreidingsmogelijkheden met tijdelijke huisvesting en opvang voor ouderen met specifiek zorgprofiel in bouwproject naast WZC

Actie 4.1.6.

In 2015 werd een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijke invulling(en) van een bouwproject naast het WZC. Voor de begeleiding hiervan werd beroep gedaan op een externe firma, Probis/Savoro. In een eerste fase werd een stedenbouwkundige analyse uitgevoerd om de beschikbare bouwoppervlakte na te gaan. Op basis hiervan blijkt dat er twee bouwlagen van $\pm 289\text{m}^2$ mogelijk zijn.

In een tweede fase werd met een werkgroep, bestaande uit mandatarissen en medewerkers van gemeente en OCMW, verschillende mogelijke scenario's en hun haalbaarheid onderzocht. Onder meer de mogelijkheid van een kinderdagverblijf werd bestudeerd (zie ook hoger, punt II.1.1.6).

Uiteindelijk werd gekozen voor de optie waarbij er op de site Wielkine diverse zorgvormen worden aangeboden, waarbij er flexibel ingespeeld kan worden op de verschillende noden van haar bewoners. Waar de aanleunflats van de Volkshaard bedoeld zijn voor een publiek met weinig zorgnoden en WZC Wielkine er is voor ouderen die veel zorg nodig hebben, zullen op de gelijkvloerse verdieping van het nieuwe bouwproject 'zorgflats' gerealiseerd worden. Deze zullen zich richten op personen (niet noodzakelijk ouderen) die in principe zelfstandig kunnen wonen, maar toch bijkomende zorg nodig hebben.

Op de eerste verdieping wordt het bestaande woonzorgcentrum uitgebreid met een extra leefruimte en vier kamers.

Dienstverlening van WZC mogelijk maken voor ouderen in perimeteer rond WZC i.s.m. thuiszorgdiensten

Actie 4.1.7.

Door het managementteam werd in december 2014 een brainstorm georganiseerd over mogelijke diensten die kunnen aangeboden worden in een perimeteer rond het WZC, zowel vanuit het Sociaal Huis als vanuit het woonzorgcentrum.

Er was voorzien om dit verder uit te werken in 2015, dit project staat echter 'on hold' omdat het bouwproject van de Volkshaard (die zich binnen de perimeteer rond het WZC bevindt) vertraging heeft opgelopen.

Subsidie-aanvraag

In 2015 werd een subsidie-aanvraag voorbereid en ingediend bij de provincie Oost-Vlaanderen m.b.t. mobiliteit van senioren. Hierbij komen er middelen vrij voor volgende acties:

- Het ontwikkelen van de vrijwilligerswerking (acties 4.1.3., 4.1.4.)
- De strijd tegen eenzaamheid (actieplan 4.2.)

CHECK

Beleidsitem	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo
0951-01 Dienstencentrum	0	605	-605	

Onder dit beleidsitem zijn de uitgaven vervat voor het onderzoek van de Arteveldehogeschool.

ACT

Een vooruitblik naar 2016

- Het bouwproject naast het WZC wordt opgestart. In een eerste fase wordt een overheidsopdracht uitgeschreven voor het aanstellen van een ontwerper.
- De resultaten van het onderzoek van de Arteveldehogeschool zullen opgevolgd worden i.s.m. WZC de Lichtervelde. Ze worden o.m. besproken tijdens het ouderenforum (najaar 2016).
- Dienstverlening voor ouderen beschikbaar maken in een perimeteer rond het WZC: dit project blijft verder 'on hold' staan omdat begin 2016 het bouwproject van de Volkshaard verdere vertraging oploopt (door faillissement aannemer).
- De subsidieaanvraag bij provincie Oost-Vlaanderen werd goedgekeurd en het project wordt opgestart in 2016.

II.2 Doelstellingenrekening

Zie jaarrekening, schema (J1)

Deel III. Evaluatie overig beleid

III.1 Financiële toestand

De **financiële toestand van de jaarrekening** bevat volgens de regelgeving:

- 1) een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget (zie punt III.1.1)
- 2) een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget (zie punt III.1.2)

Belangrijk hierbij is dat er pas een financieel evenwicht is, als aan volgende 3 voorwaarden is voldaan:

1. Het resultaat op kasbasis is per financieel boekjaar groter dan of gelijk aan nul.
2. De autofinancieringsmarge van het laatste financiële boekjaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft, is groter dan of gelijk aan nul.
3. De som van de autofinancieringsmarge voor de hele duur van het meerjarenplan is groter dan of gelijk aan nul.

In bijlage is het rapport 'financiële toestand van de jaarrekening' opgenomen.

III.1.1 Resultaat op kasbasis

Het **exploitatiebudget** heeft een positief saldo van € 292.437,95.

Daarnaast heeft het **investeringsbudget** een negatief saldo van € 75.359,06 euro.

Een investeringsenveloppe is voor meerdere jaren geldig.

Het *verbinteniskrediet* (VK) is het totaal van de transactiekredieten (TK) en dus het krediet dat toegekend wordt voor het totaal van de ontvangsten en uitgaven die het gevolg zijn van een verbintenis (het bedrag aan bestellingen dat mag worden gegund).

Het *transactiekrediet* is het krediet dat toegekend wordt voor de ontvangsten en uitgaven binnen één financieel boekjaar, m.a.w. welk bedrag aan uitgevoerde werken of diensten mag er gefactureerd worden in dat jaar.

Het saldo is ontstaan door investeringsuitgaven en – ontvangsten in de verschillende investeringsenveloppes. Op de volgende pagina vindt u een overzicht:

In een aparte bijlage is het overzicht met de investeringsenveloppen en de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen 2015 opgenomen.

IE	IE-Omschrijving	status	Verbindenissen- krediet	Beschikbaar	Totaal aanrekeningen	2015	2014	2013
IE-01	Bouw doorgangswoning Oudenaardseheerweg 173 Nazareth	afgesloten	74.226,10	-	74.226,10	-	-	74.226,10
IE-03	Installatie noodoproepsysteem WZC Wielkine	afgesloten	26.413,84	-	26.413,84	-	-	26.413,84
IE-04	Aankoop gebouw voor huisvesting LOI en magazijn klusjesdienst		300.000,00	4.314,77	295.685,23	19.226,55	250.958,68	25.500,00
IE-5	Vervangingsinvesteringen WZC		200.000,00	138.714,24	61.285,76	41.673,01	19.612,75	
IE-6	Vervangingsinvestering auto klusjesdienst		19.000,00	19.000,00	-			
IE-7	Inschrijving in grootboek Belgische staatsschuld (dd 1958)	afgesloten	-136,34	-	-136,34	-	-	-136,34
IE-8	Vuilinstallatie CNG auto's		2.600,00	2.600,00				
IE-11	Energiebesparende investeringen		-	-				
KO	Kinderopvang Zwanestraat		225.000,00	220.540,50	4.459,50	4.459,50		
OZV	Ouderenzorgvoorziening Zwanestraat		695.000,00	685.000,00	10.000	10.000		
			1.542 103,60	1.070 169,51	471.934,09	75.359,06	270.571,43	126.003,60

De kapitaalaflossingen voor de leningen ('Andere') bedroegen € 122.241,29 in 2015. Onderstaand schema geeft een overzicht van de betaalde intresten en kapitaalaflossingen in 2015:

Omschrijving lening <i>Bank - nummer</i>	Einddatum	Intresten	Kapitaal- aflossing	Totale leninglast
Bouw woonzorgcentrum <i>Belfius – nr. 1003</i>	01/07/2017	3.827,09	86.631,23	90.458,32
Bouw Sociaal Huis <i>Belfius – nr. 1005</i>	01/04/2026	3.267,85	19.276,51	22.544,36
Doorgangswoning Oudenaardseheerweg <i>Belfius – nr. 1012</i>	31/12/2032	6.615,59	7.473,22	14.088,81
Aankoop en renovatie woning LOI en Klusjesdienst <i>ING – nr. 90-119340-35</i>	30/06/2034	9.485,23	8.860,33	18.345,56
Totaal		23.195,76	122.241,29	145.437,05

Naast de periodieke kapitaalaflossingen zijn er in 2015 geen verrichtingen gebeurd op het liquiditeitsbudget.

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2015 bedraagt zodoende € 94.837,60. Samengeteld met het opgebouwd gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar (€ 933.896,91), resulteert dit in een gecumuleerd budgettair resultaat van € 1.028.734,51.

We merken op dat het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar € 352.779,36 lager is dan in de jaarrekening 2014.

Op 1 januari 2015 bedroegen de bestemde gelden voor exploitatie nog € 352.779,36. Dit bedrag vertegenwoordigde de pensioenverzekering bij AG Insurance. Dit bedrag was eerder opgenomen in de reserve en moest om een correct resultaat op kasbasis te bekomen geneutraliseerd worden via de bestemde gelden. Nieuwe richtlijnen vragen aan de lokale besturen om de pensioenverzekeringen en -beleggingen uit de reserve te halen. Deze pensioenreserve mag de budgettaire resultaten niet meer beïnvloeden. Bijgevolg werd het gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar (rubriek V in de liquiditeitsrekening) verlaagd met € 352.779,36. De neutralisatie via de bestemde gelden is hierdoor niet langer nodig waardoor we deze hebben kunnen terugbrengen tot een nulsaldo.

Samenstelling

- Exploitatie:
 - **Pensioenverzekering.** Het bestemd geld werd op vraag van de toezichthouder uit de budgettaire cijfers gehaald. Bij afsluiting van 2014 was dit door softwareproblemen niet mogelijk. Het gecumuleerd budgettair resultaat werd met eenzelfde bedrag verminderd. Beide bewegingen leiden tot een nulsaldo.
- Investing:
 - **Bouwproject naast WZC.** Met het oog op de financiering van de aanbouw van het WZC wordt een bestemd geld t.b.v. € 180.000 gereserveerd. Dit is niet gewijzigd t.o.v. de vorige jaarrekening.

Na aftrek van de bestemde gelden is er een positief resultaat op kasbasis van € 848.734,51.

III.1.2 Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge is wat overblijft nadat het OCMW uit het saldo van exploitatie-uitgaven en -ontvangsten ook de periodieke leninglasten (kapitaal + intresten) heeft betaald. Einde 2015 bedraagt de autofinancieringsmarge **€ 170.196,66 euro**.

III.1.3 Algemene financiering

Het beleidsdomein Algemene financiering omvat de gemeentelijke bijdrage, de toelage van het Gemeentefonds en de intresten van spaar- en zichtrekeningen als ontvangsten. Aan uitgavenzijde zijn de intresten van de leningen opgenomen, de bankkosten en roerende en onroerende voorheffing.

De Sociale Maribel wordt geboekt als een minuitgave, dit is de verklaring van het negatieve bedrag in de kolom uitgave.

Beleidsveld 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
				Saldo	Saldo
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	1.884.519	-215.251	2.099.770	1.884,977	1.789,1 kEUR

De ontvangen gemeentelijke bijdrage voor exploitatie en aflossingen van € 1.536.714 is hieronder opgenomen. Dit is het bedrag dat is afgesproken met de gemeente n.a.v. de opmaak van het meerjarenplan 2014-2019. Daarnaast is de ontvangst van het Gemeentefonds (€ 149.274) en de Sociale Maribel (€ -215.251) onderdeel van dit beleidsveld.

Het saldo is € 214.793 hoger dan in 2014 omdat de bijdrage voor het ex-gesco personeel vanaf boekjaar 2015 ook opgenomen wordt onder dit beleidsveld.

De totale ontvangst voor het ex-gesco personeel is € 198.531.

Beleidsveld 0030 Financiële aangelegenheden

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
				Saldo	Saldo
0030 Financiële aangelegenheden	529	2.865	-2.336	1.627	15,8 kEUR

Onder dit beleidsveld vallen onroerende en roerende voorheffing, en bankkosten. Daarnaast zijn de oninbaarstellingen van gegeven steun en facturen, zoals goedgekeurd door de OCMW-raad, hieronder opgenomen. In 2015 waren er geen oninbaarstellingen. Aan ontvangstenzijde zijn de intresten op de rekeningen en een positief kasverschil opgenomen.

Beleidsveld 0040 Transacties in verband met de openbare schuld

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
				Saldo	Saldo
0040 Transacties openbare schuld	0	145.437	-145.437	117.880	-18,8 kEUR

Hieronder vallen de betaalde intresten van de lopende leningen. Tussen 2014 en 2015 is er een saldoverschil van meer dan € 263.000. Dit komt door de opname van een lening van € 255.000 in 2014 die toen geboekt werd als ontvangst.

Beleidsveld 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
				Saldo	Saldo
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	92	0	92	0	0,2 kEUR

Hieronder vallen de pachtopbrengsten van landbouwgronden die eigendom zijn van het OCMW. De pachtopbrengsten voor 2014 werden ook in 2013 ontvangen, waardoor 2014 een nulsaldo heeft.

III.2 Overig beleid

III.2.1 Algemeen bestuur



Een hedendaags OCMW uitbouwen ter ondersteuning van de georganiseerde dienstverlening

Beleidsdoelstelling BD-1



Secretariaat en ondersteuning

Actieplan 1.1.

Om de werking van het secretariaat verder te optimaliseren, werd de functiebeschrijving van de administratief verantwoordelijke verder ontwikkeld en geïmplementeerd.

Efficiëntieverhogen door samenwerken gemeente

Actieplan 1.2.

In 2015 verlieten zowel de financieel beheerder van de gemeente als van het OCMW hun organisatie. Er werd een procedure opgestart voor het aanwerven van één gemeenschappelijke financieel beheerder. Dit is de aanleiding om in Nazareth een integratietraject OCMW-gemeente op te starten in 2016.

In een eerste fase wordt de strategie bepaald, op basis waarvan een nieuwe structuur ontworpen en geïmplementeerd kan worden.

Communicatie

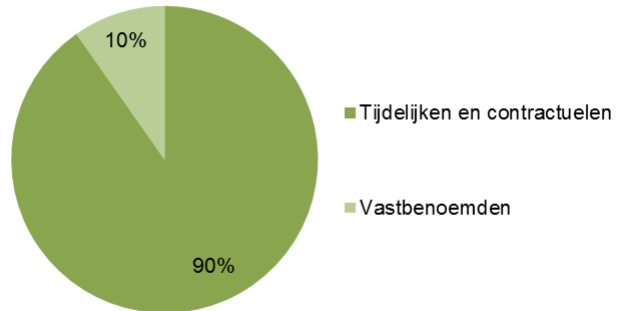
Actieplan 1.3.

In het kader van interne controle gebeurde in 2014 een zelfevaluatie m.b.t. het thema 'Informatie en communicatie'. De opvolging van de actiepunten zal gebeuren in het kader van het integratietraject OCMW-gemeente (zie hierboven).

Medewerkers

Dienst (VTE)	2015	2014
Administratie	4,6	4,6
Sociale dienst	5,6	5,4
CSR	3	3
Klusjesdienst	4	2,29
Poetsdienst	15,49	15,51
Poetsvrouw SH	0,55	0,5
Strijkwinkel	0,63	0,63
WZC	52,35	49,41
Totaal	86,22	81,34

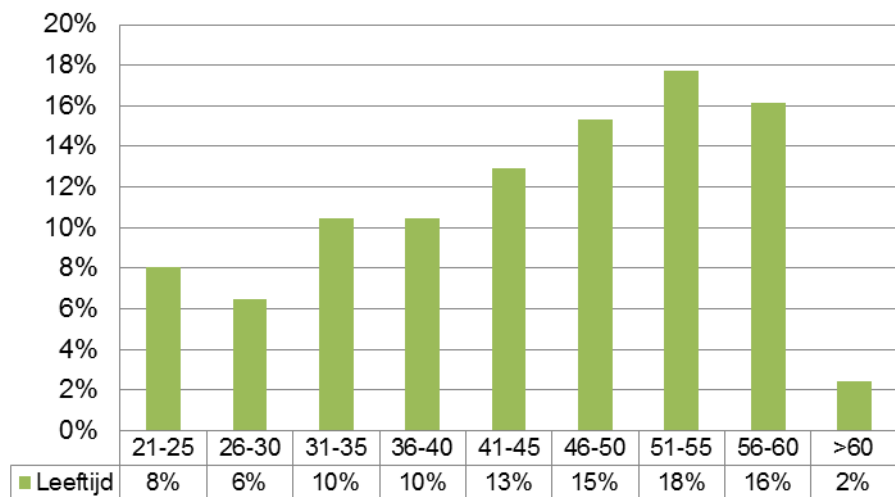
Medewerkers: tewerkstellingsvorm



Het OCMW stelt **86,22 VTE** te werk, goed voor **123 koppen**.

40 % van de werknemers is 50 jaar of ouder.

Medewerkers: leeftijd



Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0100 Politieke organen	2.666	71.129	-68.463	-68.977	-68,1 KEUR

De bezoldiging voor de voorzitter en de pensioenen voor de mandatarissen vallen hieronder. Aan ontvangstenzijde is de pensioenbijdrage van de voorzitter opgenomen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0110 Secretariaat	1.901	289.244	-287.343	-265.054	-201,8 KEUR

Hieronder vallen alle personeelsuitgaven van de secretaris en de administratief medewerker, naast kantooruitgaven. Aan ontvangstenzijde is de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien en de recuperatie van kopieer- en frankeerkosten van andere besturen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0111 Fiscale en financiële diensten	263	75.428	-75.165	-60.621	-69,4 KEUR

Hieronder vallen alle personeelsuitgaven van de financieel beheerder en de administratief medewerker. Aan ontvangstenzijde zijn de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien.

Het verschil in saldi van € 15.000 is te verklaren door het wegvallen van de gesco-subsidie op dit beleidsveld (€ 7000), de uitgave van bijna € 4.000 voor diverse erelonen van advocaten en consultancy. Diverse andere personeelskosten vormen de verklaring voor het overige verschil.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0112 Personeelsdienst en vorming	190	113.652	-113.462	-112.464	-154,6 KEUR

Dit beleidsveld omvat aan uitgavenzijde de personeelskosten van de personeelsmedewerker, naast de uitgaven voor personeelsfeest, de weddecentrale en onderhoudscontract voor rechtspositieregeling. Aan ontvangstenzijde zijn enkel de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0119 Overige algemene en ondersteunende diensten	13.977	92.836	-78.859	-66.513	-69,8 KEUR

Dit beleidsveld omvat de uitgaven die betrekking hebben op informatica en het beheer en onderhoud van het Sociaal Huis, inclusief de personeelsuitgaven van een poetsvrouw.

De aankoop van hard- en softwaremateriaal + licenties was in 2015 hoger dan in 2014, m.n. € 15.544.

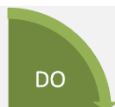
III.2.2 Sociale dienstverlening



Dienstverlening in Nazareth uitbouwen op maat van alle sociaal begunstigen met extra aandacht voor de meest kwetsbaren

Beleidsdoelstelling BD-2

III.2.2.1 Financiële ondersteuning



Recht op maatschappelijke integratie (RMI)

Recht op maatschappelijke integratie is een recht dat persoonlijke ontplooiing nastreeft door engagement van de betrokkene. De wet op het Recht op Maatschappelijke Integratie van 26 mei 2002 omvat twee verschillende luiken:

- leefloon;
- tewerkstelling.

al dan niet gekoppeld aan een geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI);

De drie vormen worden door de OCMW's gebruikt, al dan niet in combinatie, als middel om het recht op maatschappelijke integratie te verzekeren van personen die voldoen aan de toekenningsvoorwaarden van de wet. Er zijn 6 algemene, cumulatieve en verplichte voorwaarden:

- nationaliteit;
- verblijfplaats;
- leeftijdsvoorwaarde;
- afwezigheid van bestaansmiddelen;
- werkbereidheid;
- uitputting sociale rechten.

Meer kans geven op een menswaardig leven door activering behoort tot het prioritair beleid van OCMW Nazareth (zie hoger punt II.1.1.1).

Financiële steun

Elke persoon heeft recht op maatschappelijke dienstverlening. Deze heeft tot doel eenieder in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid.

In tegenstelling tot de RMI-wet bepaalt de organieke wet betreffende de OCMW's voor de verlening van financiële maatschappelijke steun geen voorwaarden qua leeftijd of nationaliteit.

De 2 algemene voorwaarden voor maatschappelijke steun zijn:

- gewone en effectieve verblijfplaats hebben op het Belgisch grondgebied;
- behoeftig zijn en geen menswaardig leven hebben.

Het OCMW Nazareth geeft o.m. financiële steun in de vorm van:

- **Equivalent leefloon:** dit is financiële steun voor personen die geen recht hebben op een leefloon, maar die zich wel in een vergelijkbare noodsituatie bevinden. Om van het equivalent leefloon te kunnen genieten moet iemand zijn werkelijke verblijfplaats in België hebben en beschikken over een verblijfsvergunning én moet men zich in een noodtoestand bevinden.
- **Dringende medische steun.** Vanaf 01 oktober 2013 ging de nieuwe regelgeving inzake ten laste name medische kosten in een zorginstelling van start, beter gekend onder de naam Mediprima. Het is de

bedoeling dat in de toekomst alle terugvorderbare medische kosten worden betaald door het HZIV voor de niet-verzekerbare Belgen en vreemdelingen. Het OCMW zal enkel nog instaan voor het voeren van een uitgebreid sociaal onderzoek.

Na een overgangperiode wordt sinds 1 juni 2014 voor kosten gemaakt in een zorginstelling enkel nog gewerkt met Mediprima. Ziekenhuizen die geen aanvraag ten laste name indienen of deze laattijdig bezorgen, lopen het risico dat ze niet worden betaald.

Voorschotten op sociale uitkeringen

Het OCMW voorziet in voorschotten op volgende sociale uitkeringen:

- werkloosheid;
- ziekte-en invaliditeitsuitkering;
- pensioen;
- kinderbijslag.

Uitwerken reglement correctie op prijzen gemeentelijke dienstverlening

In maart 2014 werd door de OCMW-raad een reglement goedgekeurd waarbij het OCMW Nazareth, via een sociaal onderzoek in het Sociaal Huis, een korting geeft op de facturen voor de gemeentelijke dienstverlening aan personen/gezinnen met minder financiële draagkracht. Het betreft meer bepaald volgende dienstverlening:

- activiteitenaanbod van de afdeling vrije tijd van de gemeente Nazareth;
- opvang buitenschoolse kinderopvang (BKO) (gefactureerd door het gemeentebestuur).

Armoedebestrijding

Op diverse manieren wordt de strijd met de armoede aangegaan:

- Via **steun in natura** waarbij de steun rechtstreeks aan de leverancier wordt betaald, zoals bvb. verwarming, medicatie, babyvoeding, bijdrage ziekenfonds, bijdrage zorgkas.
- Via ten laste name **begrafeniskosten**.
- Door het bevorderen van **sociaal-culturele participatie**:
 - van de POD Maatschappelijke Integratie krijgt het OCMW Nazareth jaarlijks een bedrag toegewezen voor sociaal-culturele participatie. De tussenkomst kan worden verleend voor deelname aan culturele en sportieve activiteiten; ledenbijdrage verenigingen, deelname aan sport- en jeugdkampen, sportmateriaal; aansluitingskosten internet.
 - voor ontspanningsactiviteiten is er een samenwerkingsakkoord met de vzw Vakantieparticipatie. Zij stellen goedkopere toegangstickets voor vakantieverblijven, pretparken en sociaal-culturele evenementen in Vlaanderen ter beschikking van OCMW-cliënten.
- Door het tegengaan van **energiearmoede** met behulp van:
 - de verwarmingstoelage van het OCMW.
 - de federale stookolietoelage: in het kader van de wet betreffende het sociaal stookoliefonds kunnen de gerechtigden een verwarmingstoelage aanvragen bij het OCMW van hun woonplaats. Deze toelage wordt integraal teruggestort door de POD Maatschappelijke Integratie.
 - minimale levering van aardgas: Via een aardgasbudgetmeter is een gegarandeerde minimale levering om technische redenen niet mogelijk (in tegenstelling tot de budgetmeter voor elektriciteit). Wie niet oplaadt en ook zijn noodkrediet heeft opgebruikt, dreigt zonder aardgas te vallen. De Vlaamse overheid kan in de winterperiode (van 1 december tot 1 maart) voor mensen die hun budgetmeter voor aardgas niet kunnen opladen, zorgen voor een minimale levering. Dit gebeurt na een sociaal onderzoek door het OCMW.
 - oplaadpunt budgetmeter: sinds 2011 bestaat de mogelijkheid om de schuld van de klant in te brengen in de budgetmeter. Bij een oplading wordt dan een afgesproken bedrag ingehouden voor het aflossen van de schuld. Het plaatsen van een budgetmeter blijft prioritair omdat dit een zeer efficiënt hulpmiddel is om het verbruik binnen de perken te houden. Vanaf 2013 kunnen cliënten dit zelf doen via een bancontacttoestel in het Sociaal Huis.
 - Lokaal Advies Commissie: In elke gemeente is er een Lokale Advies Commissie opgericht die advies uitbrengt over het verzoek van de distributeur tot afsluiting van toevoer van elektriciteit, gas of water wegens klaarblijkelijke onwil of fraude van de cliënt (zie ook verder punt III.2.2.3).

- Via het bieden van **logistieke steun aan vzw De Kruk** (ankerpunt voor de voedselbank).
- **Voedselbedeling via het FEAD** (het vroegere BIRB)

Wonen-huisvestingsproblemen

Om tegemoet te komen aan problemen op het gebied van huisvesting, kan het OCMW zorgen voor:

- het betalen van de huurwaarborg;
- het geven van financiële steun voor huisvestingskosten (in uitzonderlijke gevallen).

Zie ook verder punt III.2.2.3 Wonen en energie.

Ouderenzorg en personen met een beperking

In het kader van de steun aan ouderen en personen met een beperking voorziet het OCMW volgende maatregelen:

- **Mantelzorgpremie:** deze bedraagt € 75 per maand en wordt betaald op de bankrekening van de zorgbehoevende of zijn wettelijke vertegenwoordiger. Het bedrag wordt beperkt tot € 40 per maand indien er ook een tegemoetkoming is door de Vlaamse Zorgverzekering. Per zorgbehoevende persoon wordt slechts één mantelzorgpremie toegekend ook al zijn er meerdere mantelzorgers.
- **Palliatieve premie:** dit is een toelage voor palliatieve patiënten, als tussenkomst in de geneeskundige verzorging, verzorgingsmiddelen en hulpmiddelen. De tegemoetkoming bedraagt € 250 per maand voor thuispatiënten en € 100 per maand voor gehospitaliseerde patiënten.
- **Gratis huisvuilzakken** voor nierdialysepatiënten en personen met incontinentieproblemen.
- **Ten laste name verblijfskosten** van bewoners in een woonzorgcentrum.

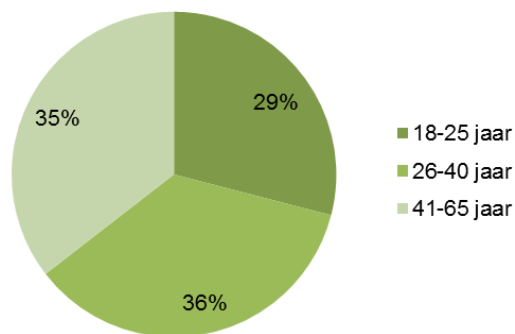
CHECK

Leefloon

Leefloon - dossiers	2015
Toegekend	34
Studenten (GPMI)	3
Erkende vluchtelingen	5
Andere	26
Weigeringen	9

Leefloon - categorie	2015
Alleenstaand	13
Persoon met gezinslast	14
Samenwonend	7

Leefloon: leeftijd



Financiële ondersteuning

Financiële steun	2015	2014
Equivalent leefloon	3	2
Dringende medische hulp	3	4
Ten laste name begrafenis	1	
Ten laste name verblijf WZC	1	
Ten laste name ziekenfonds en zorgkas	4	
Steun in geld	14	
Steun in natura	6	

Federale verwarmingstoelage	2015	2014
Toegekend	166	222
<i>Uitbetaald in 1 keer</i>	124	
<i>Uitbetaald in 2 keer</i>	36	
<i>Uitbetaald in 3 of meer keren</i>	6	
Geweigerd	19	14
<i>Inkomen te hoog</i>	13	5
<i>Te laat ingediend</i>	4	5
<i>Maximum toelage al ontvangen</i>	2	3
<i>Woont niet meer op leveringsadres</i>	0	1
Totaal aanvragen	185	236

Voorschotten	2015
Voorschot werkloosheidsuitkering	4
Voorschot ziekte-uitkering	1
Voorschot faillissement-uitkering	1
Voorschot pensioen	2
Voorschot vakantiegeld	1
Voorschot leefloon	1
Totaal	10

90% van de aanvragen voor een federale verwarmingstoelage worden goedgekeurd.

Er waren 22 % minder aanvragen dan vorig jaar

Huisvuilzakken	2015	2014
Gratis (incontinentie/nierpr.)	53	50
Stukverkoop – aantal stuks	17	24
Stukverkoop-aantal cliënten	5	4

Verwarmingstoelage OCMW Nazareth	2015
Geen recht op fed. verwarmingstoelage € 350 per cliëntensysteem	25
Aanvullend op fed. verwarmingstoelage € 250 per cliëntensysteem	14
Totaal	39

Mantelzorgpremie	2015	2014
Totaal toegekende dossiers	129	
Rechthebbers met zorgverzekering (per 31/12) (€ 40 per gezinssysteem)	94	
Rechthebbers zonder zorgverzekering (per 31/12) (€ 75 per gezinssysteem)	21	
Nieuwe aanvragen	27	17
Stopzetting wegens verhuis WZC	6	
Stopzetting wegens overlijden	8	
Weigeringen	6	
Inkomen te hoog	4	
Te weinig zorgbehoevend	1	
Reeds premie voor ander gezinslid	1	



In 2015 ontvingen 2 personen de palliatieve premie 2 keer.

Palliatieve premie	2015	2014	2013
Aantal premies	8		
Aantal personen	6	6	
Totaal bedrag	€ 2.000	€ 1.750	€ 1.500

Beleidsitem	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0900-01 Noodopvang	13.027	3.440	9.586	610	-0,3 kEUR
0900-99 Overige	166.268	475.468	-309.200	-286.431	-201,7 kEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	179.295	478.908	-299.613	-285.821	-202 kEUR

Het beleidsveld Sociale bijstand bestaat uit 2 beleidsitems: Noodopvang (zie verder punt III.2.2.2) en Overige

Het beleidsitem 0900-99 Overige omvat alle steun die door de sociale dienst wordt toegekend (leefloon, federale verwarmingstoelage, steun politieke vluchtelingen, steun in speciën en in natura, verblijfskosten in WZC en onthaalhuizen) uitgezonderd de voorschotten (cf. beleidsveld 0901 – zie aparte tabel) en andere sociale bijdragen (cf. beleidsveld 0909). Aan uitgavenzijde zijn ook de personeelsuitgaven opgenomen van de maatschappelijk werkers die deel uitmaken van de sociale dienst, uitgezonderd één maatschappelijk werker die momenteel halftijds is opgenomen onder beleidsveld 0903 LOI.

Aan ontvangstenzijde zijn de federale subsidies voor leefloon en politieke vluchtelingen (50% van uitgaven), en federale mazoutpremie (100%) opgenomen en de verwachte (gedeeltelijke) terugbetaling van ontvangen steun door de cliënt zelf.

Er is een stijging van de personeelskost met € 20.00 doordat er een halftijdse maatschappelijk werker extra werd tewerkgesteld.

De steunverlening is aanzienlijk minder dan voorgaand jaar. De recuperatie (rechtstreeks van cliënten) kan sterk verschillen van jaar tot jaar en leidt soms tot meer recuperatie dan uitgaven. Deze cijfers moeten dus over meerdere jaren gezien worden.

Reëel saldo ten laste van het OCMW	2015	2014	2013
Leefloon	-34.969	-38.159,40	-44.776,91
Steun in speciën	-1.375	460,03	1.437,04
Federale mazoutpremie	-1.705	2.170,00	-922,60
Steun in natura	1.833	461,35	-343,71
Bijdrage ziekte- en invaliditeit	309	-562,10	-605,36
Verblijfskosten - woonzorgcentra	-1.443	1.134,35	-3.797,32
Verblijfskosten - onthaalhuizen	0	0,00	-4.476,75
Steun in natura - huur	-1.400	-950,00	1.140,00
Steun in natura – medische verzorging	0	-65,23	-259,08
Steun in natura – farmaceutische verzorging	0	-317,53	-571,85
Steun in natura-begraveniskosten	-2.071	0,00	0,00
Politieke vluchtelingen – zonder inschrijving bevolkingsregister	-978	-23.267,48	-20.166,41
Toegewezen asielzoekers	0	0,00	-1.288,20
	-41.799	-59.096,01	-74.631,15

Het reële saldo is de toegekende steun waarvan de subsidie of de (verwachte) terugbetaling is afgetrokken.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0901 Voorschotten	12.413	13.269	-856	0	0

Dit beleidsveld omvat alle voorschotten (loon, uitkeringen, onderhoudsgeld) die uitgekeerd worden als steun en aan ontvangstenzijde gerecupereerd worden. Door de subrogatieregeling kan het OCMW alle voorschotten recupereren.

Er is een beperkte afwijking waardoor niet alle betaalde voorschotten hebben geleid tot een recuperatie. Dit zal rechtgezet worden in de rekening van 2016.

Sociale correctie – gemeentelijke dienstverlening

Dienstverlening	2015	2014
Aantal nieuwe aanvragen	9	10
Aantal toegekend	8	8
Vanuit Vrije tijd	2	3
Vanuit BKO	6	5
Toegekend kortingspercentage	2015	2014
10%	0	0
25%	11	4
50%	0	4

Als iemand zich aanmeldt voor één soort correctie, wordt er onmiddellijk ook nagegaan of men de andere correctie kan toepassen.

13 gezinnen maakten gebruik van de vakantieparticipatie. Samen boekten zij **18 daguitstappen**.
9 gezinnen maakten 1 daguitstap, 4 gezinnen 2 tot 4 uitstappen.

Sociaal culturele participatie	2015		2014	
	Aantal begunstigden	Bedrag	Aantal begunstigden	Bedrag
Activiteiten				
Sociaal, culturele en sportieve manifestaties	8	€ 161	10	€ 517
Deelname aan sociale, culturele of sportieve verenigingen	13	€ 593	4	€ 225
Internet	63	€ 3.122	49	€ 2.453
Totaal	84	€ 3.876	63	€ 3.195
Kinderarmoede				
Schoolondersteuning	23	€ 1.403	23	€ 1.403
Logopedie	3	€ 427	3	€ 427
Gemeenschappelijke activiteit	10	€ 217	10	€ 217
Kinderopvang en BKO	0			
Schoolondersteuning en kinderopvang	0			
Totaal	36	€ 2.047	36	€ 2.047

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0909 Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	5.058	82.170	-77.112	-74.764	-74,5

Dit beleidsveld omvat aan uitgavenzijde de tegemoetkomingen voor socio-culturele participatie, naast alle steun die het OCMW zelf toekent volgens een eigen reglementering. Aan ontvangstenzijde is de subsidie opgenomen die het OCMW heeft ontvangen voor de socio-culturele participatie.

Onderstaande tabel vergelijkt de reële uitgaven van de steunverlening:

	2015	2014	2013
Mantelzorgpremie	€ 61.540,00	€ 61.365,00	€ 60.710,00
Palliatieve premie	€ 2.250,00	€ 1.750,00	€ 1.500,00
Verwarmingstoelage OCMW	€ 12.120,64	€ 11.596,40	€ 12.994,53
Totaal	€ 75.910,64	€ 74.711,40	€ 75.204,53

- Vanaf 2016 worden de bedragen van de verwarmingstoelage van het OCMW aangepast, zodat iedere rechthebbende dezelfde financiële steun ontvangt, ongeacht de verwarmingsbron.

III.2.2.2 Opvang



DO

Noodopvang

Eind 2013 nam het OCMW Nazareth een tweede noodopvang in gebruik: 't Keerspoor'.

Deze valt onder het toepassingsveld van het principe van een doorgangswoning.

Het is een woning die voor een korte periode ter beschikking gesteld wordt aan personen die zich in een noodsituatie bevinden, in afwachting van een duurzame oplossing voor de huisvestingssituatie.

De toekenning van de opvang heeft dus altijd een tijdelijk karakter.

Op 1 april 2014 werd het huishoudelijk reglement voor alle noodwoningen van het OCMW Nazareth goedgekeurd door de OCMW-raad.

Voor de actie 'Pooling noodopvang, zie hoger onder prioritair beleid (punt II.1.1.2)

Lokaal Opvang Initiatief (LOI)

Het OCMW biedt de asielzoekers materiële hulp aan, alsook medische en sociale hulp

Het Lokaal Opvang Initiatief van OCMW Nazareth beschikt sinds 2005 over 5 plaatsen voor de opvang van kandidaat-vluchtelingen (Ter Biesten). Er werd de voorkeur gegeven om alleenstaande mannen op te vangen. In het kader van het prioritair beleid werd een nieuwe woning (Ter Meeren) voor het LOI aangekocht en de infrastructuur gerenoveerd. Omwille van de migratiecrisis in de 2^{de} helft van 2015 werd besloten om de oude LOI-woning te behouden en werden vier nieuwe bijkomende plaatsen gecreëerd. (zie hoger punt II.1.1.3).

Inzake de instroom in het LOI werden er in 2015 verschillende procedures gehanteerd vanuit Fedasil:

- Standaardprocedure: na 4 maanden in collectieve opvang wordt er een LOI toegewezen (5 personen).
- Er werd een nieuwe werkwijze uitgetest waarbij personen met een grote kans op erkenning sneller doorstromen naar het LOI (3 personen). Dit werd stopgezet naar aanleiding van de migratiecrisis in de 2^{de} helft van 2015.
- Tijdens de migratiecrisis werden asielzoekers rechtstreeks toegewezen van uit de Dienst Vreemdelingenzaken (4 personen). Deze nieuwkomers hebben geen basis qua taal en administratieve zaken, wat de opstart van de begeleiding veel intensiever maakt.

Er wordt vastgesteld dat bewoners van het LOI er vaak niet in slagen om tijdig (namelijk binnen de 2 maanden na de beslissing over hun erkenningsaanvraag) een woning te vinden.

Ze kunnen in de noodopvang verblijven, echter maar voor 1 periode van 4 maanden (bij reguliere gebruikers kan het verblijf één maal verlengd worden met 4 maanden).

In 2015 werd deze regeling 3 maal toegepast.

Referentie-adres

Om een referentie-adres bij het OCMW te bekomen, moet de betrokkene dakloos zijn en beroep doen op dienstverlening van het OCMW.

Dit is het geval voor alle bewoners van de noodopvang.

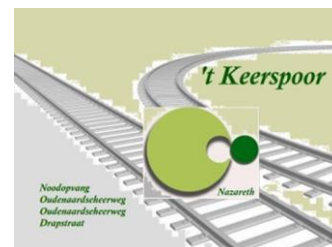
Noodopvang

Gebruikers noodwoning	2015	2014
Alleenstaanden	7	4
Koppel	0	1
Totaal	7	5

Er werd 5 keer gebruik gemaakt van de noodwoning 't Keerspoor en 2 keer van de woning in de Drapstraat.

Verblijfsduur (dagen) – 31/12

28
238
85
39
32
233
67



Beleidsitem	Jaarrekening 2015 (in EUR)			2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0900-01 Noodopvang	13.027	3.440	9.586	610	-0,3 KEUR
0900-99 Overige	166.268	475.468	-309.200	-286.431	-201,7 KEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	179.295	478.908	-299.613	-285.821	-202 KEUR

Beleidsitem 0900-01 Noodopvang

Aan uitgavenzijde zijn de nutsvoorzieningen, brandbeveiliging en huisvestingskosten opgenomen. Aan ontvangstenzijde is de opbrengst van de verhuringen opgenomen. Er zijn in 2015 hogere huuropbrengsten dan in 2014 (+ € 2.179).

17 personen hadden een **referentieadres** bij het OCMW: 7 bij verblijf in de noodwoning, 3 in het kader van hervestiging en 7 omwille van een andere reden.

Lokaal Opvanginitiatief

LOI	2015	2014
Aantal bewoners	14	6
Nieuwe bewoners	12	1
Uitstroom	5	4
<i>Negatieve beslissing</i>	1	3
<i>Subsidiaire erkenning</i>	0	1
<i>Erkenning</i>	4	0

De kandidaat-vluchtelingen zijn afkomstig uit: Syrië (4), Irak (3), Afghanistan (2), Eritrea (2), Somalië (1), Kameroen (1) en Kenia (1).

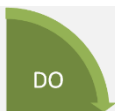
De gemiddelde verblijfsduur was 118 dagen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0903 LOI	69.528	94.260	-24.732	-160.379	-4,3 KEUR

Hieronder vallen alle ontvangsten en uitgaven die betrekking hebben op de werking van het LOI. Ook de personeelsuitgaven van een halftijds VTE maatschappelijk werker is opgenomen onder dit beleidsveld. Het grote verschil tussen 2015 en 2014 heeft te maken met de investering van € 157.459 in 2014. In 2015 werd nog € 19.227 geboekt als investering voor het LOI.

Spreadingsplan: eind 2015 werd aangekondigd dat er een nieuw spreadingsplan in werking zal treden in 2016. Het is afwachten of dit zal geactiveerd worden.

III.2.2.3 Wonen en energie



Wonen

Op het gebied van wonen voorziet het OCMW Nazareth volgende dienstverlening:

- Informatiepunt voor de Sociale Huisvestings Maatschappij en voor het Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde (zie ook verder punt III.2.3.1);
- Hulpverlening bij uithuiszetting. De vrederechter brengt het OCMW op de hoogte als er uithuiszetting dreigt. Deze personen worden vervolgens aangeschreven door het OCMW;

Energie

Naast financiële steun (zie hoger punt III.2.2.1) in het kader van de strijd tegen de energie-armoede, zorgt het OCMW ook voor preventie en sensibilisering:

- door deel te nemen aan de federale campagne 'Durf vergelijken' (energie en telefonie).
- als loket voor het uitvoeren van de V-test (VREG) waarbij verschillende energieleveranciers met elkaar worden vergeleken.
- als loket voor de jaarlijkse groepsaankoop van groene stroom via de provincie Oost-Vlaanderen.

Lokale Advies Commissie

In elke gemeente is er een Lokale Advies Commissie¹ opgericht die advies uitbrengt over het verzoek van de distributeur tot afsluiting van toevoer van elektriciteit, gas of water wegens klaarblijkelijke onwil of fraude van de cliënt.

Een dossier kan voor de LAC komen op verzoek

- van Eandis in volgende gevallen:
 - geen toegang tot de woning voor het plaatsen van een budgetmeter;
 - geen betaling van facturen bij elektriciteitsklanten zonder budgetmeter;
 - geen betaling van facturen bij gasklanten;
 - geen oplading van budgetmeter;
 - fraude;
- van de watermaatschappij (Waterlink of TMVW/Farys) in volgende gevallen:
 - achterstallige facturen;
 - fraude.

¹ Decreet van 20 december 1996 tot regeling van het recht op minimumlevering elektriciteit, gas en water

Huurwaarborg	2015
Via bankgarantie	2
Voor SVK-woning	2
Effectief gestort	3
Totaal	7

LAC	Zittingen	Personen	Dossiers
Farys	1	6	6
Eandis	4	42	65
Gas			23
Elektriciteit			42

- Er werd 1 installatiepremie voor daklozen toegekend in het kader van de organieke wet.
- Er werden 8 personen/gezinnen aangeschreven in het kader van een dreigende uithuiszetting. 4 daarvan resulteerden in een contactname met het OCMW.

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.2.4 Schuldhulpverlening



Budgetbegeleiding, budgetbeheer en collectieve schuldenregeling

Afhankelijk van de financiële situatie en de wensen en mogelijkheden van de cliënt kan de schuldhulpverlening verschillende vormen aan nemen.

- 1) **Budgetbegeleiding:** de cliënt wordt begeleidt bij het opvolgen van inkomsten en uitgaven, maar beheert zelf zijn budget.
- 2) **Budgetbeheer:** hierbij geeft de cliënt het OCMW de volmacht voor het beheren van alle inkomsten en er is gewilde medecontrole op de uitgaven.
De bankverrichtingen worden verricht vanuit BELFIUS-web. Het leefgeld wordt op de afnamerekening gestort en de cliënten hebben een eigen bankkaart om dit geld zelf te besteden. De vaste kosten en af te betalen schulden worden via de sociale dienst betaald.
- 3) **Collectieve schuldenregeling (CSR):** indien de schuldenlast te groot is en er zijn structurele schuldproblemen, wordt bij de rechtbank een aanvraag ingediend om een procedure 'collectieve schuldenregeling' te starten. Deze procedure voorziet de mogelijkheid om, onder bescherming en toezicht van de rechtbank en een schuldbemiddelaar, binnen een redelijke termijn en mits de nodige inspanningen van de schuldenaar, komaf te maken met de schulden uit het verleden.

Budgetbegeleiding en budgetbeheer gebeuren door de sociale dienst van het OCMW Nazareth.

Voor collectieve schuldenregeling wordt sinds 2003 beroep gedaan op de 'Dienst Collectieve Schuldenregeling', een samenwerkingsverband tussen het OCMW De Pinte, Gavere, Sint-Martens-Latem en Nazareth.

De zetel is gevestigd in het Sociaal Huis van het OCMW Nazareth. De dienst is samengesteld uit een voltijds jurist en twee voltijds maatschappelijk werkers.

Preventie: het project 'BudgetInZicht'

In het kader van het prioritair beleid werd er via het project 'BudgetInZicht' gezorgd voor de ontwikkeling van trajectbegeleiding bij budgetproblematiek

Het CAW van Oost-Vlaanderen en de OCMW's van Gent-Eeklo gingen in 2014 een samenwerkingsverband aan: 'BudgetInZicht'.

Binnen dit samenwerkingsverband werd er door medewerkers van OCMW's en het CAW een draaiboek opgesteld waarin diverse thema's rond budgetteren aan bod komen en dit om in te zetten op groepswork. De doelstelling hierbij is enerzijds om cliënten administratieve en praktische vaardigheden rond budgetteren aan te leren en anderzijds de draagkracht bij de cliënt te vergroten en hem bewuster te laten omgaan met geld. Na een try-out van het draaiboek werden in november 2014 en in 2015 informatiemomenten en vormingen voor OCMW's georganiseerd. Vanaf 2016 worden er gemeenschappelijke sessies gepland.

Preventie: inleefspel 'Buitenspel'

In samenwerking met het OCMW van Gavere, De Pinte en Sint-Martens-Latem werd, in het kader van het Jaar van de Armoede en de Sociale Uitsluiting, een project voor kinderen in armoede uitgewerkt.

Er werd gekozen om zich tot de kinderen van het zesde leerjaar te richten. In samenwerking met verschillende de scholen werd een bestaand inleefspel van het Rode Kruis, 'Buitenspel' georganiseerd voor de leerlingen. Het doel van het spel is om te leren omgaan met geld en samen te werken in een gezin.

Op deze manier ondervinden ze al spelenderwijs dat het niet evident is om met een beperkt budget rond te komen, laat staan werk te vinden.

De spelbegeleiders hebben elk een eigen rol en leiden hun spelpost in goede banen.

Omdat dit spel enkel kan gespeeld worden als er genoeg medewerkers zijn was het noodzakelijk om met vier OCMW's samen te werken. Ieder OCMW stelde telkens minimum 2 medewerkers per sessie ter beschikking.

CHECK

Budgetbegeleiding en budgetbeheer

	2015	2014
Uitsluitend budgetbegeleiding	15	11
Uitsluitend budgetbeheer	15	16
Budgetbeheer en budgetbegeleiding	2	0
Uitsluitend schuldbemiddeling	4	5
Schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	5	3
Schuldbemiddeling en budgetbeheer	14	17
Schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	0	2
Totaal	55	54

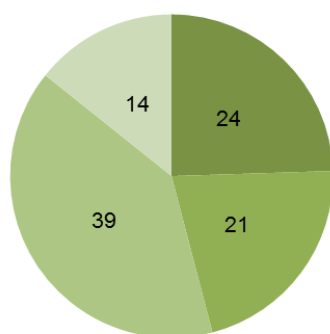
In 2015 werden volgende preventieactiviteiten 'Kinderen en armoede' georganiseerd.

Datum	Voor OCMW	Samen met de school	Adres	Locatie spel
12/02/2015	Gavere	GBS Gavere	Markt, Gavere	CC Racing
12/02/2015	Gavere	GBS BaaiegemSemmerzake	Markt, Gavere	CC Racing
13/02/2015	Gavere	VBS Asper/Vurste	Markt, Gavere	CC Racing
06/10/2015	Nazareth	Vrije Basisschool Nazareth	Dorp 10, Nazareth	CC De Zwaan
		Vrije Basisschool Eke	Steenweg 132, Eke	CC De Zwaan
16/11/2015	De Pinte	Vrije Basisschool De Pinte	B. de Giey laan 25, De Pinte	Huis van het Kind
		De Kleine Prins	Kasteellaan 1, De Pinte	Huis van het Kind

In het tweede deel van het schooljaar 2015-2016 komt ook de gemeentelijke basisschool van De Pinte nog aan bod.

Schuldhulpverlening

CSR: spreiding dossiers in 2015



■ De Pinte (24) ■ Gavere (21) ■ Nazareth (39) ■ Sint-Martens-Latem (14)

In 2015 waren er **98 dossiers CSR** in behandeling.

Overeenkomstig de gegevens van de basisregistratie zijn dit de in 2015 lopende, nieuw opgestarte én afgesloten dossiers.

In de periode 2003-2015 werd de dienst CSR **167 keer** aangesteld als schuldbemiddelaar.

Dossierbehandeling

	2015	2014
Afgesloten dossiers	10	11
Nieuwe verzoekschriften	22	11

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0905-01 Collectieve schuldenregeling	173.276	178.445	-5.169	-8.864	-12,1 KEUR

Hieronder vallen alle uitgaven die betrekking hebben op de dienst Collectieve Schuldenregeling, waaronder de personeelsuitgaven van de drie medewerkers. De werking van deze dienst wordt gefinancierd door enerzijds de ereloonstaten die de cliënten zelf betalen of door het Fonds ter bestrijding van de overmatige schuldenlast. Daarnaast wordt ook de toelage van het Hulpfonds voor Gas en Elektriciteit hiervoor gebruikt. Om de werking financieel in evenwicht te brengen wordt tenslotte een tussenkomst voorzien door elk van de 4 OCMW's die gebruik maken van deze dienst (Nazareth, De Pinte, Gavere en Sint-Martens-Latem).

Bij de berekening van de tussenkomst van de 4 OCMW's wordt rekening gehouden met wat effectief is ontvangen in 2015 aan erelonen, i.p.v. wat als nieuwe ereloonstaten in 2015 is ingeboekt.

ACT

Een vooruitblik naar 2016

- Project BudgetInzicht: in 2016 worden de eerste sessies voor cliënten georganiseerd. Deze gaan door in OCMW De Pinte en staan open voor cliënten van de OCMW's van Nazareth, De Pinte, Gavere en Sint-Martens-Latem.

III.2.2.5 Kinderen en jongeren



Opvoedingspunt

Opvoedingspunt is een samenwerkingsverband tussen de opvoedingspunten van Deinze, Nevele, De Pinte en Nazareth.

Er zijn 2 maatschappelijk werkers die het opvoedingspunt mee opvolgen in Nazareth en de aanspreekpersoon zijn in de gemeente voor ouders en andere opvoedingsverantwoordelijken voor wat betreft opvoedingsondersteuning.

Dienst voor Onthaalouders Zingem – Nazareth

De Dienst voor Onthaalouders Zingem en Nazareth is erkend en gesubsidieerd door Kind en Gezin. De meeste onthaalouders aangesloten bij deze dienst bieden opvang aan in hun eigen woning, in familiale sfeer. De dienst biedt opvang aan voor kinderen van 0 tot 12 jaar.

De dienstverlening richt zich tot alle gezinnen zonder enig onderscheid te maken op grond van cultuur, maatschappelijke afkomst, nationaliteit, geslacht, geloof en/of levensovertuiging. Ook kinderen met een bepaalde medische zorgfactor zijn toegelaten.

De verantwoordelijke van de dienst is te bereiken in OCMW Zingem elke werkdag tijdens de kantooruren.

Tot 31 maart 2014 was de DVO Zingem-Nazareth erkend voor 111 plaatsen. Op 1 april 2014 werd het nieuwe decreet 'Kinderopvang van Baby's en Peuters' van kracht en werd het aantal gesubsidieerde plaatsen onderverdeeld:

- Gezinsopvang Oudenaarde: 42 plaatsen
- Gezinsopvang Deinze: 42 plaatsen
- Groepsopvang Deinze: 27 plaatsen

Ondersteunende maatregelen

In het kader van het prioritair beleid wordt er een sociale correctie toegepast op gemeentelijke dienstverlening (activiteiten diensten vrije tijd en buitenschoolse opvang) (zie hoger punt III.2.2.1).

Sinds 1 april 2014 staat het Sociaal Huis ook in voor het bepalen van het individueel verminderd inkomenstarief voor kinderopvang georganiseerd door Kind&Gezin. Na onderzoek van het inkomen wordt het sociaal tarief voor de opvang goedgekeurd door het Vast Bureau.

Kinderen en jongeren

Kinderbegeleiders DVO - Nazareth	2015	2014
Kinderbegeleiders	12	13
Aantal stopzettingen	3	0
Aantal nieuwe begeleiders	2	21
Gezinsopvang	7	10
Groepsopvang	2	2



Er waren **0** gesprekken in het kader van het Opvoedingspunt.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
0944 Opvoedingsondersteuning	200	1.785	-1.585	-217	0,3 kEUR

In 2015 zijn er enkele beperkte uitgaven gebeurd in het kader van opvoedingsondersteuning en het Huis van het Kind.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
0945 Kinderopvang	4.920	13.622	-8.702	4.920	-18,1

Hieronder vallen de uitgaven die het OCMW bijdraagt voor de uitbating van de kinderopvang in samenwerking met OCMW Zingem. OCMW Nazareth draagt de huisvestingskosten (huur, verzekeringen, onderhoud). Aan ontvangstenzijde zijn de huuropbrengsten opgenomen.

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.2.6 Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten



Minder Mobielen Centrale

Het doel van een Minder Mobielen Centrale (MMC) is mensen met mobiliteitsbeperkingen en een beperkt inkomen (maximaal twee maal het leefloon) de mogelijkheid te bieden om toch de gewenste verplaatsingen te doen.

De doelgroep bestaat overwegend uit ouderen, mindervaliden, mensen in sociale nood, ... en dit vooral voor medische en niet-medische afspraken zoals boodschappen, uitstappen, deelname aan sociaal-culturele activiteiten,

Bij een nieuwe aanvraag onderzoekt de maatschappelijk werker of aan de inkomstenvoorwaarden voorwaarden voldaan wordt. De werking wordt uitgelegd en de documenten voor de verzekering in orde gebracht.

Poetsdienst

In september 2013 werd door de OCMW-raad beslist dat het OCMW zijn poetsdienst via dienstencheques vanaf 1 januari 2014 zou afslanken. Het OCMW wil zich in de eerste plaats richten op twee essentiële groepen klanten, namelijk gezinnen in de leeftijdsgroep van 70 jaar en ouder en gezinnen die omwille van medische of sociale redenen dringend een poetshulp nodig hebben.

In de loop van 2014 werd deze omschakeling voltooid: alle cliënten van de poetsdienst behoren nu tot de afgebakende doelgroepen.

Klusjesdienst

De klusjesdienst zorg voor het uitvoeren van klussen bij particulieren in de zelfbewoonde gezinswoning:

- beperkte schilderwerken binnen en buiten;
- behangen;
- kleine herstellingen;
- tuinonderhoud;
- onderhoudswerken.

De doelgroep zijn bejaarden (ouderen dan 70 jaar), die zorgbehoevend zijn omwille van medische of sociale redenen.

Strijkwinkel

De strijkwinkel staat open voor alle inwoners van en werkend in de gemeente Nazareth – Eke.

De dienstverlening omvat het strijken van gewassen kledij en linnen.

De betaling gebeurt via dienstencheques.

Ouderenzorgprojecten

'De Gans' is de maandelijkse GAZet van Nazareth voor Senioren. De Gans wordt hoofdzakelijk verdeeld via de seniorenverenigingen, Ziekenzorg en de poetsdienst van het OCMW. Daarnaast zijn er nog vrijwilligers die de Gans rondragen.

De krant wordt eveneens voorgelezen door een vrijwilliger in het WZC Wielkine en WZC de Lichtervelde.

Het OCMW schakelt vrijwilligers in om bezoeken af te leggen bij 80-plussers, en dit onder begeleiding van een maatschappelijk werker.

Vanuit het OCMW wordt er eveneens geparticipeerd aan de Ouderen Adviesraad. Een maatschappelijk werker is secretaris van deze raad.

Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten

Minder Mobielen Centrale

- 6 vrijwillige chauffeurs voerden samen 344 ritten uit.
- Er zijn 46 personen lid, waarvan 32 alleenstaanden en 7 koppels.
- Er werden **15 bezoeken** afgelegd bij 80-plussers en dit door 1 vrijwilliger.
- Er waren 7 multidisciplinaire overlegmomenten voor 6 gezinnen.

Poetsdienst

- Er waren 20 nieuwe aanvragen voor de poetsdienst, waarvan 11 vanwege 70-plussers en 9 omwille van medische en sociale redenen.
- Van deze aanvragen kregen er 6 poetsdienst, 3 personen trokken de vraag in en 11 werden er op de wachtlijst geplaatst.
- Er werken 33 poetsvrouwen voor de poetsdienst. Hiervan zijn er 5 langdurig ziek en zijn er 3 met loopbaanonderbreking.
- Er werd in totaal 22.309 uren gepoetst bij 275 cliënten.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
0948 Poetsdienst	486.019	556.422	-70.403	Saldo -587.919	Saldo -187,9 kEUR

Aan ontvangstenzijde zijn de opbrengsten van de poetsdienst (dienstencheques) opgenomen. Deze zijn met bijna € 20.000 euro gedaald. Aan uitgavenzijde zijn de personeelsuitgaven van de poetsvrouwen opgenomen, naast werkingsuitgaven (kantoorkosten, verzekering). De uitgaven zijn gedaald met € 31.497. Vandaar het saldoverschil tussen 2015 en 2014.

Klusjesdienst

- Er waren 17 nieuwe aanvragen voor de klusjesdienst, waarvan 12 vanwege 70-plussers en 5 omwille van medische en sociale redenen.
- Van deze aanvragen kregen er 16 poetsdienst, 1 persoon trok de vraag in.
- Het OCMW beschikt over vier klusjesmannen die zowel instaan voor de buitendienst als voor het onderhoud van de gebouwen van het OCMW;
- De klusjesdienst heeft 93 cliënten. 58 hiervan (62 %) zijn vaste klanten waarbij in de periode maart – november om de 14 dagen wordt langsgegaan voor tuinonderhoud.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	2014	2013
0947 Klusjesdienst	32.371	130.523	-98.151	-130.491	Saldo -17,1 kEUR

Hieronder vallen alle werkingsuitgaven voor de klusjesdienst. Ook de personeelsuitgaven voor de klusjesmannen vallen hieronder. Aan ontvangstenzijde zijn de opbrengsten van de klusjesdienst en de waren voor verkoop opgenomen. De gesco-subsidies worden niet langer geboekt op dit beleidsitem.

Beleidsitem	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
0949-01 Strijkwinkel	4.419	15.411	-10.992	-10.073	-1,7 kEUR

Hieronder vallen de werkings- en personeelsuitgaven en de ontvangsten van de dienstverlening voor de strijkwinkel. Het tekort 2015 is quasi gelijk gebleven met 2014.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangs t	Uitgave	Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	340	13.132	-12.792	-2.705	-2,7 kEUR

Hieronder valt de financiering van de projecten De Gans WZC, De Gans 80+ en de werkingsuitgave van De Kruk vzw. Aan ontvangstenzijde zijn de lidgelden van de Minder Mobielen Centrale opgenomen. In 2015 waren er voor € 10.000 investeringsuitgaven voor plannen en studies in het kader van het bouwproject naast het WZC (zie hoger prioritair beleid, punt II.1.2.1).

ACT

Een vooruitblik naar 2016

In het kader van het prioritair beleid wordt onderzocht of de dienstverlening naar ouderen kan worden uitgebreid (zie hoger punt II.1.2.1).

III.2.2.7 Sociaal Huis

DO

Het Sociaal Huis vervult 3 functies:

- 1) **Loketfunctie:** het loket wordt bemand door een maatschappelijk werker, elke voormiddag, de maandagnamiddag tot 18u30 en de woensdagnamiddag tot 16u30.
- 2) **Informatiefunctie:** informatie aan individuele cliënten over decretale en wettelijke sociale regelgeving en over het lokaal sociaal beleid.
- 3) **Doorverwijfsfunctie:** het Sociaal Huis brengt de cliënt in contact met verschillende diensten zoals het PWA, het Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde, sociale huisvestingsmaatschappijen, Drugpunt, ziekenfondsen, VDAB, RVA,

Daarnaast voorziet de loketfunctie van het Sociaal Huis in OCMW Nazareth ook nog in de controle van deeltijds werklozen.

CHECK

Informatie-aanvragen, advies, ... in het Sociaal Huis	2015
Informatie en advies - algemeen	32
Administratieve hulpverlening	16
Individueel verminderd tarief kinderopvang	1
Studietoelage	14
FOD Sociale zaken - hulp bij aanvragen	4
Pensioen	1
Energievragen (groepsaankoop, V-test, ...)	21
Sociale huisvesting	31
WZC	1

ACT

Een vooruitblik naar 2016

Vanaf 2016 zullen aanvragen bij de FOD Sociale zaken (o.m. aanvragen tegemoetkomingen hulp aan bejaarden) enkel nog online kunnen gebeuren. Bij personen die dit zelf niet kunnen, zal het Sociaal Huis de nodige ondersteuning bieden.

III.2.2.8 Samenwerkingen

DO

Psychosociaal advies

In 2014 trad het OCMW toe tot een samenwerkingsband rond psychosociale hulpverlening. De OCMW's van Gent, Deinze, Melle, Lochristi, Nazareth, Evergem, Merelbeke en Zottegem stellen samen een aantal psychologen tewerk. Het OCMW van Nazareth kan zo vanaf september 2014 beroep doen op 4u begeleiding door een psycholoog per maand.

In 2015 gaf de psycholoog een opleiding voor alle maatschappelijk werkers (zowel sociale dienst, dienst collectieve schuldenregeling als SVK Leie en Schelde) over 'Hoe omgaan met agressieve cliënten'.

Drugpunt

Drugpunt Leie & Schelde werkt voor de gemeenten Deinze, Zulte, Nazareth, De Pinte en Sint-Martens-Latem en dit sinds 2003. Er zijn twee preventiewerkers actief.

CHECK

In 2015 had de psycholoog **41 geplande gesprekken** (waarvan 3 huisbezoeken). 30 afspraken werden nagekomen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo
0905-02 Psychologische hulpverlening	0	0	0	-1.088	0 KEUR

Onder beleidsitem 0905-03 'Psychologische hulpverlening' is de vergoeding voor de inschakeling van een psycholoog (samenwerking met OCMW Gent) bij bepaalde cliënten van de sociale dienst opgenomen. Er waren geen bewegingen op dit item in 2015: er wordt pas gefactureerd in 2016.

ACT

Een vooruitblik naar 2016

- Op initiatief van het OCMW Merelbeke wordt er onderzocht of een zorgvereniging kan worden opgericht met OCMW's uit de regio en het PZC Lemberge.

III.2.3 Wonen



Nazareth als oudervriendelijke gemeente uitbouwen met aandacht voor zowel actieve als zorgbehoevende ouderen

Beleidsdoelstelling BD-4

III.2.3.1 Sociale huisvesting



Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde

Het Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde is een externe verzelfstandiging, opgericht door OCMW Nazareth in samenwerking met het OCMW De Pinte, OCMW Gavere, OCMW Melle, OCMW Merelbeke en OCMW Sint-Martens-Latem.

De maatschappelijke zetel bevindt zich te 9810 Nazareth, Zwanestraat 30.

Het werkgebied omvat het grondgebied van de 6 gemeenten Nazareth, De Pinte, Gavere, Melle, Merelbeke en Sint-Martens-Latem.

De Raad van Bestuur bestaat uit de zes OCMW-voorzitters. De secretarissen van de zes OCMW's zijn aanwezig op de bestuursvergaderingen maar zijn niet stemgerechtigd.

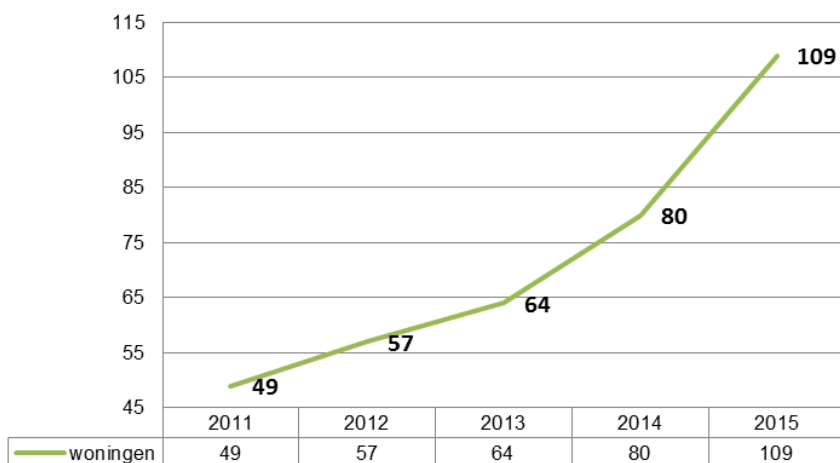
Iedere deelgenoot vaardigt drie leden af naar de algemene vergadering.

Het voornaamste actiepunt voor het SVK was om de vereniging uit te bouwen naar 100 huurwoningen. Hiervoor werden volgende zaken ondernomen:

- Eén maatschappelijk werker focuste zich voltijds op het contacteren van eigenaars en het verwerven van panden.
- Informatie voor doelgroep eigenaars. In 2015 werden nieuwe kandidaat-verhuurders aangesproken via de campagne 'Premies voor dakisolatie verhuurpanden'. Wanneer een pand verhuurd wordt via het SVK, heeft de eigenaar recht op verschillende premies als de verhuurde woning voorzien wordt van dak- of zoldervloerisolatie.
Dit is belangrijk voor de eigenaar, want vanaf 2015 zorgt een niet of slecht geïsoleerd dak voor strafpunten bij het onderzoek van de woningkwaliteit. Vanaf 2020 is het verhuren van woningen zonder dakisolatie zelfs verboden.
- Via de regionale televisie AVS werd in 2014 een promotiefilmpje gemaakt. Deze werd in 2015 verder verspreid via de websites van de verschillende deelnemende OCMW's en gemeentes.

Sociale huisvesting

Evolutie aantal woningen SVK



De bijkomende inspanningen hebben hun vruchten opgeleverd. Op 1 november 2015 had het SVK Leie en Schelde **105 woningen** en werd de prioritaire beleidsdoelstelling van minimum 100 woningen gehaald.

Eind 2015 beschikte het SVK over 109 woningen, **een groei met 36 %** ten opzichte van 2014.

Beleidsveld	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	g 2014	2013
0930 Sociale huisvesting	0	5.772	-5.772	-5.725	-5,7 kEUR

Hier is de bijdrage 2015 van het OCMW aan SVK Leie en Schelde onder opgenomen.

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.3.2 Woonzorgcentrum

DO

Het WZC Wielkine biedt woongelegenheden aan 60 ouderen. Er is een gelijkvloerse afdeling 'Het Zonneplein' met een capaciteit van 18 woningen en een eerste verdieping met 42 woningen.

Op Het Zonneplein, de beschermde afdeling, worden normaliter de meest zorgbehoevende ouderen gehuisvest. Tevens bevindt er zich op het gelijkvloers een polyvalente zaal, keuken en een aantal diverse dienst ruimten. Op de eerste verdieping zijn er naast de 42 woningen een kinézaal en een aantal dienst ruimten voorzien (begingen en bureau hoofdverpleegkundige).

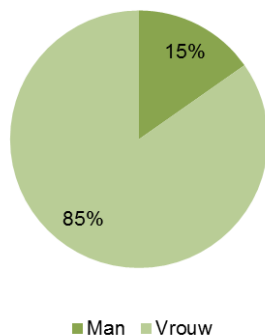
Alle woningen hebben dezelfde vloeroppervlakte en uitrusting, zowel wat betreft nutsvoorzieningen als meubilair. Het WZC heeft 25 ROB-bedden en 35 RVT-bedden.

De dagprijs bedraagt sinds 1 mei 2014 € 48,93. In 2015 werd er geen indexering doorgevoerd omdat de index slechts gering steeg.

CHECK

WZC Wielkine

WZC: geslacht bewoners



De gemiddelde leeftijd van de bewoners is **87 jaar en 3 maanden**.

- Er waren **21 nieuwe opnames** waarvan 5 bewoners werden opgenomen vanuit een ander WZC, 9 bewoners vanuit een thuissituatie en 6 vanuit het ziekenhuis.
- Er waren **22 overlijdens**, waarvan 17 in het WZC en 5 in het ziekenhuis.

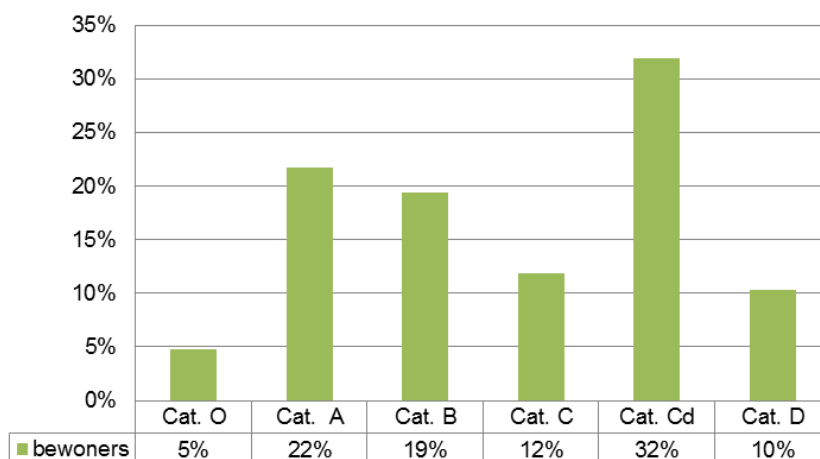
De **zorggraad** bedraagt **73 %**

De zorggraad is het aandeel B, C en D profielen t.o.v. totaal aantal bewoners.

Bewoners worden op basis van de Katz-schaal ondergebracht in **zorgcategorieën**:

- O-profiel: valide
- A-profiel: matig zorgbehoevend
- B-profiel: zorgbehoevend
- C-profiel: zwaar zorgbehoevend, evt. met dementie
- D-profiel: valide maar met diagnose dementie

WZC: zorgprofiel



Beleidsitem	Jaarrekening 2015 (in EUR)			Jaarrekening	Jaarrekening
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	2014	2013
				Saldo	Saldo
0953-01 WZC	2.513.381	2.700.791	-187.410	-67.230	34,8 KEUR
0953-02 Keuken	3.684	413.150	-409.466	-377.955	-387,1 KEUR
0953-03 Cafeteria	36.609	16.501	20.108	7.670	7,3 KEUR
Beleidsveld 0953 Rusthuizen	2.553.674	3.130.442	-576.768	-437.515	-345 KEUR

Beleidsitem 0953-01 Woonzorgcentrum

Aan uitgavenzijde zijn alle werkingsuitgaven opgenomen die betrekking hebben op de uitbating van het WZC. Ook de nutsvoorzieningen voor de keuken en de cafeteria vallen hieronder omdat een opsplitsing niet mogelijk is. De personeelsuitgaven van de personeelsleden die werken in het WZC en helpen bij de uitbating van de cafeteria vallen hier ook onder.

Aan ontvangstenzijde zijn de opbrengsten van de cliënten, andere OCMW's (die tussenkomen), de verzekeringsinstellingen en onderhoudsplichtigen opgenomen. Daarnaast zijn de inkomsten uit eigen activiteiten en kapsalon voorzien en de korting op geneesmiddelen opgenomen.

De personeelskost is gestegen met € 65.000 (of 2,8 %). Bij de verwerking van de subsidies eindeloopbaan en derde luik zijn de afrekeningen niet geboekt in 2015 terwijl dit in 2014 wel het geval was. Dit zorgt voor € 156.000 minder aan inkomsten voor 2015. De gesco-subsidie van € 70.000 is in 2015 niet meer op het beleidsitem WZC geboekt.

Beleidsitem 0953-02 Keuken

Naast de personeelsuitgaven voor het keukenpersoneel, zijn aan uitgavenzijde de aankopen van voedsel opgenomen, naast een aantal andere werkingsuitgaven (schoonmaak, keuring, werkkledij, onderhoud, verzekering). Aan ontvangstenzijde zijn de ontvangsten van het personeel voor de maaltijden opgenomen.

De voedingskost is € 11.000 minder. De personeelskost is € 21.000 meer door de gesco's die contractueel werden (hogere werkgeversbijdrage). Daarnaast is er nog eens € 11.000 subsidie voor voormalige gesco's die geboekt worden op algemene financiën.

De ontvangsten van het seniorenrestaurant (€ 21.000) zijn geboekt in de cafeteria.

Beleidsitem 0953-03 Cafeteria

Aan uitgavenzijde zijn de aankopen van drank en de SABAM-vergoeding opgenomen. Aan ontvangstenzijde zijn de inkomsten van de drankverkoop voorzien.

In 2015 werden de ontvangsten van het seniorenrestaurant geboekt in de cafeteria, en niet in de keuken.

ACT

Een vooruitblik naar 2016

Er is € 140.000 extra saldo voor het WZC wat volledig te verklaren is door de personeelsubsidies die anders worden geboekt (€ 80.0000 gesco-subsidie en € 226.000 personeelsubsidie die in een ander jaar wordt geboekt).

We zullen de personeelskosten van de laatste 3 jaar analyseren op maandbasis en de subsidies eveneens extrapoleren naar maandbasis om exact te kunnen vergelijken.

Deel IV. Interne controle

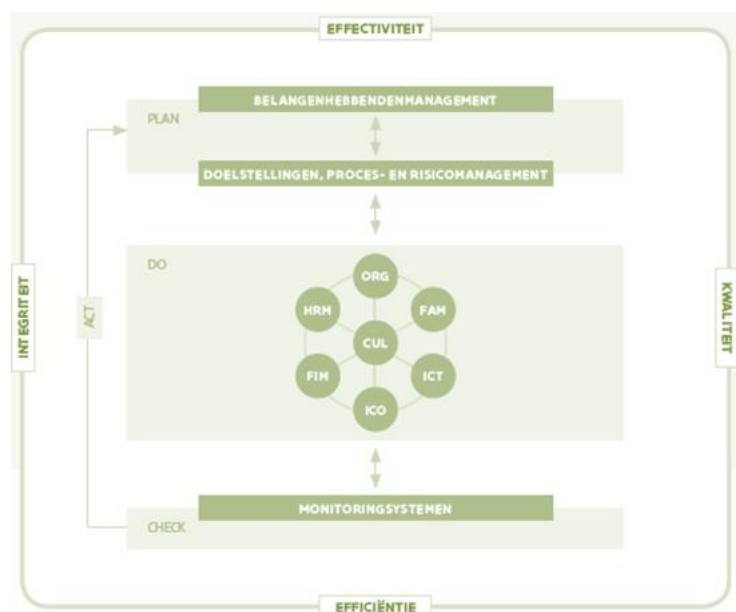
IV.1 Een kader voor interne controle

Interne controle is te begrijpen als 'organisatiebeheersing' het geheel van maatregelen dat ervoor zorgt dat de organisatiedoelen op een efficiënte, effectieve, integere en kwaliteitsvolle manier worden bereikt.

Elk lokaal bestuur moet beschikken over een intern controlesysteem. Het OCMW Nazareth baseert zich hierbij op de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' van Audit Vlaanderen².

Deze leidraad is opgebouwd rond 10 thema's:

1. Doelstellingen, proces- en risicomanagement (DPR)
2. Belanghebbendenmanagement (BHM)
3. Monitoring (MON)
4. Organisatiestructuur (ORG)
5. Personeelsbeleid (HRM)
6. Organisatiecultuur (CUL)
7. Informatie en communicatie (ICO)
8. Financieel management (FIM)
9. Facilitaire middelen (FAM)
10. Informatie en communicatietechnologie (ICT)



Het werken met een dergelijk kader brengt systematiek in de organisatiebeheersing en dit op twee manieren:

- enerzijds bieden de thema's een 'kapstok' aan de hand waarvan de verschillende (bestaande) beheersmaatregelen hun plaats vinden in het geheel. Zo wordt een **stabiele** structuur gecreëerd die de belangrijkste keuzes (beleid) en werkwijzen (systeem) weergeeft.
- anderzijds laat de leidraad toe om de werking te evalueren. Aan de hand van een systematische zelfevaluatie worden verbeteracties bepaald en creëert men **dynamiek** in de organisatie.

² zie raadsbeslissing van december 2014

IV.2 Zelfevaluatie

Het OCMW Nazareth stelt zich tot doel om jaarlijks minimum twee thema's uit de leidraad organisatiecultuur te evalueren. In 2014 kwamen er drie aan bod:

- 'informatie en communicatie'
- 'doelstellingen, proces- en risicomangement' en 'monitoring'

In 2015 werd één thema geëvalueerd: 'Belanghebbendenmanagement.

Het tweede thema 'Facilitair management' (incl. opvolging overheidsopdrachten), gepland in het najaar van 2015, werd wegens het vertrek van de financieel beheerder uitgesteld.

IV.2.1 Belanghebbendenmanagement

Het thema 'Belanghebbendenmanagement' werd in februari 2014 geëvalueerd door een werkgroep bestaande uit de secretaris, de administratief verantwoordelijke en het diensthoofd interne zaken.

Audit Vlaanderen heeft per thema een aantal doelstellingen bepaald. In de tabel hieronder wordt per doelstelling van het thema 'informatie en communicatie' de bespreking door de werkgroep beschreven, evenals de actiepunten die hieruit voortvloeiden.

☞ Belanghebbenden zijn de **verschillende individuen, partijen, organisaties, ... waar een organisatie rekening mee moet houden** om een efficiënte, effectieve, kwaliteitsvolle en integere organisatie uit te bouwen.

BHM 2.1. De organisatie kent haar belanghebbenden en hun verwachtingen	
ALGEMEEN	
Belanghebbende	Bespreking
Politieke actoren Toezichhoudende overheden Gemeente	Zie verder bespreking onder BHM 2.1. en 2.3.
Medewerkers	<i>Medewerkers worden binnen het thema 'belanghebbendenmanagement' niet apart behandeld: dit gebeurt via de andere thema's.</i>
Vrijwilligers	<ul style="list-style-type: none"> • De vrijwilligerswerking in het WZC en van de Minder Mobielen Centrale verloopt vlot. Het gebruik van de organisatienota is goed ingeburgerd. ⇒ De vrijwilligerswerking in het kader van de strijd tegen de vereenzaming (huisbezoeken 80+, de Gans, de formulierenbrigade, ...) moet nog verder uitgebouwd worden, zoals voorzien in de meerjarenplanning (zie hoger punt II.1.2.1) Waar in het WZC en in de MMC voornamelijk 'uitvoerende' taken worden verricht, moeten deze vrijwilligers zelfstandiger kunnen werken. Er is meer ondersteuning nodig vanuit de organisatie. ⇒ Momenteel worden er door de maatschappelijk werker 'fiches' uitgewerkt, waarbij het takenpakket duidelijk worden omschrijven. • Er is een wervingscampagne voorzien, waarbij men ook andere vrijwilligers dan de jonggepensioneerde wil aanspreken (bvb. studenten uit de zorgsector). ⇒ Mogelijkheid bekijken om samen te werken met externe organisaties (bvb. met het Rode Kruis via het project 'Spring eens binnen'.

SAMENWERKINGSVERBANDEN		
<u>Algemeen</u> <ul style="list-style-type: none"> • 'K6' • DOG Zingem • Securex • DIZ/Kwaco • ICT • ... 	<u>Sociale dienst</u> <ul style="list-style-type: none"> • CSR • SVK Leie en Schelde • Psychologe • De Kruk vzw • FEAD • Preventiespelen • BudgetInzicht • ... 	<u>WZC</u> <ul style="list-style-type: none"> • Palliatief netwerk • Functionele binding ziekenhuizen • Kapper • CRA • ...
Samenwerkingsverbanden	⇒ Bij de zelfevaluatie van het thema 'Informatie en communicatie' werd voorgesteld om een 'database stakeholders' te ontwikkelen. Voorlopig staat dit 'on hold' omdat de sociale dienst momenteel andere prioriteiten heeft.	
CLIËNTEN		
Cliënten <i>Sociale dienst, poetsdienst, strijkdienst, gebruikers WZC, LOI, MMC, Sociaal Huis</i>	⇒ M.b.t. de sociale dienst zouden we nog een beter zicht moeten hebben op welke cliënten we bereiken voor welke diensten. Een beter gebruik van het softwarepakket zou dit moeten toelaten. Te bekijken bij implementatie Sierra (softwarepakket sociale dienst).	

2.2. De samenwerking tussen politieke organen en administratie verloopt goed.

⇒ Dialoog bij de aansturing

Algemeen	<p>De samenwerking verloopt in het algemeen goed. Afspraken zijn vastgelegd in volgede documenten (goedgekeurd bij begin legislatuur):</p> <ul style="list-style-type: none"> • huishoudelijk reglement Raad/Vast Bureau; • deontologische code voor de raadsleden; • bevoegdheidsdelegatie. <p>⇒ Afsprakennota MAT: bij de integratie gemeente-OCMW zal deze van de gemeente overgenomen worden.</p>
Systeem beslissingen	<p>Het doorgeven van beleidsbeslissingen na zitting Raad / Vast Bureau blijft een werkpunt (zie ook zelfevaluatie thema 'Informatie en communicatie')</p> <p>⇒ Opdracht voor de administratief verantwoordelijke: een systeem uitwerken voor het indienen van agendapunten en verspreiden van notulen.</p> <p>In 2016 is de aankoop van een elektronisch notuleringsstelsel voorzien, i.s.m. de gemeente.</p>

2.3. De organisatie zet in op een goede samenwerking met andere lokale besturen.

⇒ Dialoog bij samenwerking

Samenwerkingsverbanden	<ul style="list-style-type: none"> • Er wordt met veel organisaties samengewerkt. De meeste samenwerkingen die op eigen initiatief (niet vanwege een wettelijke verplichting) gestart zijn van een gedeelde nood, vraag, ... werken goed. Dit zal in de toekomst nog aan belang winnen (cf. integratie gemeente-OCMW, mogelijkheid van zorgbedrijven, ...) • Er wordt vooral samengewerkt met andere openbare besturen, minder met privé-partners.
-------------------------------	--

2.4. De organisatie houdt rekening met signalen van klanten voor de organisatie van haar dienstverlening.

⇒ Dialoog bij dienstverlening

Klachtenprocedure + meldingen/suggesties	<ul style="list-style-type: none">• De burgers van Nazareth werden betrokken bij de opmaak van de meerjarenplanning 2014-2019 via het participatietraject 'Nazareth aan zet'.• Er is een klachtenprocedure voor het WZC. <p>⇒ De klachtenprocedure van de gemeente zal overgenomen worden bij de integratie OCMW-gemeente.</p>
Tevredenheids- metingen	<ul style="list-style-type: none">• In het WZC wordt er om de drie jaar een tevredenheidsmeting bij de gebruikers georganiseerd.• In het kader van de meerjarenplanning werd een behoefteonderzoek uitgevoerd bij senioren, i.s.m. WZC de Lichtervelde (zie ook hoger prioritair beleid, II.1.2.1). <p>⇒ Bevraging van tevredenheid over andere OCMW-dienstverleningen (klusjesdienst, poetsdienst, MMC, strijkdienst, ...): te onderzoeken, eventueel uitbesteden aan externen.</p> <p>⇒ Er wordt een 'zorgperimeter' uitgewerkt, waarbij de toekomstige gebruikers van de zorgflats ook gebruik zullen kunnen maken van dienstverlening van het WZC. Hiervoor worden periodieke evaluaties voorzien (zie ook hoger prioritair beleid, II.1.2.1).</p>

2.5. De organisatie evalueert regelmatig de manier waarop ze met haar belanghebbenden omgaat en stuurt bij waar nodig.

	Via periodieke evaluatie aan de hand van de leidraad Organisatiebeheersing
--	--

IV.3 Overzicht acties

Hieronder volgt per thema een overzicht van specifieke verbeteracties die werden uitgevoerd en de voornaamste beheersmaatregelen
De 'ICS-doelstelling' verwijst naar de organisatiedoelstellingen uit de 'Leidraad organisatiebeheersing voor lokale besturen' van Audit Vlaanderen (zie verder)

Thema	Acties in 2015	Beheersmaatregelen
Doelstellingen, proces en risicomanagement	<p>Administratief handboek <i>ICS- doelstelling 1.5.</i></p> <p>In overleg met de kwaliteitscoördinator werd geëvalueerd welke processen er prioritair zullen uitgewerkt worden met het oog op een verdere ontwikkeling van het administratief handboek. Dit wordt uitgevoerd vanaf 2015.</p>	<p>Procesmanagement <i>ICS- doelstelling 1.5.</i></p> <p>Zie hiervoor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • administratief handboek OCMW Nazareth • kwaliteitshandboek WZC Wielkine
Belanghebbendenmanagement	<p>Samenwerking met gemeente <i>ICS- doelstelling BHM 2.3.</i></p> <p>Er wordt nagegaan hoe de efficiëntie kan verhoogd worden door meer samen te werken met de gemeente (zie hoger punt III.2.1)</p>	<p>Tevredenheidsmetingen Er worden systematische tevredenheidsmetingen uitgevoerd bij de gebruikers van het WZC.</p>
	<p>Samenwerking met andere besturen <i>ICS- doelstelling BHM 2.3.</i></p> <p>Op initiatief van het OCMW Merelbeke wordt er onderzocht of een zorgvereniging kan worden opgericht met OCMW's uit de regio en het PZC Lemberge.</p>	
	<p>Zelfevaluatie</p> <p>Zie hoger punt IV.2.1</p>	
Monitoring		
Organisatiestructuur		<p>Projectmethodologie <i>Zie ICS- doelstelling 4.4.</i></p> <p>Zie hiervoor jaarverslag kwaliteitszorg en rapport interne controle</p>

Thema	Acties in 2015	Beheersmaatregelen
Personeelsbeleid	<p>Beheer personeelsgegevens <i>ICS- doelstelling HRM 5.6.</i></p> <p>Er wordt nagegaan hoe personeelsgegevens zo efficiënt mogelijk kunnen beheerd worden, waarbij:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de gegevens zoveel mogelijk centraal bewaard en beheerd worden • de communicatiestromen tussen de verschillende diensten optimaal verlopen • het voor medewerkers duidelijk is tot wie ze zich moeten wenden voor welke informatie <p>Dit project werd opgestart in 2013. In de loop van 2014 lag de focus op het onderling afstemmen van de verschillende softwarepakketten waarin personeelsgegevens worden bewaard.</p> <p>Verdere opvolging was voorzien in 2015, omwille van problemen bij de implementatie van de software werd dit uitgesteld naar 2016.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Volgende instrumenten inzake personeelsbeleid worden opgevolgd, geëvalueerd en bijgestuurd: <ul style="list-style-type: none"> ▪ rechtspositieregeling ▪ arbeidsreglement ▪ personeelsformatie • Tevredenheidsmeting bij medewerkers WZC (om de 5 jaar)
Organisatiecultuur		Oprichtingsverklaring (missie, visie en waarden) – zie kwaliteitshandboek
Informatie en communicatie	Opvolging actiepunten zelfevaluatie 2014	
Financieel management	<p>Detectie-audit</p> <p>Naar aanleiding van een ernstig fraudegeval bij een bepaald OCMW-bestuur, voerde Audit Vlaanderen een reeks van detectie-audits uitgevoerd bij 21 verschillende besturen. Ook OCMW Nazareth kwam hierbij aan bod, er werd geen fraude vastgesteld.</p> <p>Op basis van deze audit werden, op voorstel van Audit Vlaanderen, een aantal bijkomende beheersmaatregelen geïmplementeerd. Zo worden stavingsstukken die aantonen dat het gebruikte rekeningnummer effectief aan de cliënt toebehoort, meer systematisch bijgehouden.</p>	
Facilitaire middelen	Een zelfevaluatie werd voorbereid voor het najaar van 2015, omwille van het vertrek van de financieel beheerder werd dit uitgesteld.	

Thema	Acties in 2015	Beheersmaatregelen
Informatie en communicatietechnologie	Zie hoger bij financieel management 'Detectie-audit Vlaanderen'	<p>Veiligheidsconsulent</p> <ul style="list-style-type: none"> • Kruispuntbank Sociale Zekerheid: via steekproeven en controle (2 maal per jaar) wordt nagegaan of alle KSZ-communicaties kaderen binnen de OCMW-werking. Er werden geen problemen vastgesteld in 2015. • Medewerkers sensibiliseren m.b.t. informatieveiligheid

Bijlage: de organisatiedoelstellingen van Audit Vlaanderen

Doelstellingen, proces- en risicomangement	Belanghebbendenmanagement	Monitoring	Organisatiestructuur	Personeelsbeleid
1.1 De organisatie heeft het beleidsplanningsproces volledig doorlopen en duidelijke, coherente beleidsdoelstellingen geformuleerd.	2.1 De organisatie kent haar belanghebbenden en hun verwachtingen.	3.1 De organisatie weet over welke rapporten ze wil beschikken om haar beleidsdoelstellingen te realiseren en haar dienstverlening te optimaliseren.	4.1 Het organogram is opgemaakt met het oog op de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.	5.1 De organisatie heeft eigen beleidskeuzes gemaakt voor haar personeelsbeleid zodat de beleidsdoelstellingen gerealiseerd worden en de dienstverlening geoptimaliseerd wordt.
1.2 Het meerjarenplan is samen met de betrokken actoren opgesteld en wordt gecommuniceerd.	2.2 De samenwerking tussen politieke organen en administratie verloopt goed.	3.2 De meetsystemen voor het opstellen van rapporten zijn op een correcte en kwaliteitsvolle wijze opgesteld.	4.2 De nodige coördinatiekanalen zijn ingebouwd, zodat beslissingen van verschillende diensten/afdelingen op elkaar zijn afgestemd.	5.2 De organisatie zet haar medewerkers in voor realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.
1.3 Het is voor elke dienst/afdeling/medewerker duidelijk aan welke beleidsdoelstellingen hij/zij een bijdrage moet leveren om het meerjarenplan te realiseren.	2.3 De organisatie zet in op een goede samenwerking met andere lokale besturen.	3.3 De organisatie volgt de realisatie van de beleidsdoelstellingen degelijk op en beschikt over accurate rapporten om de dienstverlening op te volgen.	4.3 De organisatiestructuur wordt wanneer nodig en minstens op regelmatige basis geëvalueerd en zo nodig geoptimaliseerd.	5.3 Medewerkers presteren volgens de vooropgestelde verwachtingen en krijgen voldoende kansen om zich verder te ontwikkelen.
1.4 Het beleidsplanningsproces wordt regelmatig geëvalueerd en bijgestuurd.	2.4 De organisatie houdt rekening met signalen van klanten voor de organisatie van haar dienstverlening.	3.4 De organisatie stuurt haar werking op basis van de rapporten.	4.4 Projecten worden uitgewerkt volgens een haalbare methodologie.	5.4 Het leidinggeven gebeurt op alle niveaus op een kwaliteitsvolle manier.
1.5 De organisatie beheert haar sleutelprocessen goed.	2.5 De organisatie evalueert regelmatig de manier waarop ze met haar belanghebbenden omgaat en stuurt bij waar nodig.	3.5 De organisatie evalueert regelmatig de kwaliteit en de betrouwbaarheid van de meet- en rapportagesystemen en stuurt bij waar nodig.		5.5 De organisatie investeert in goede werkomstandigheden en het welzijn van de medewerkers.
1.6 De organisatie kent de belangrijkste risico's waarmee ze kan worden geconfronteerd.				5.6 De personeelsadministratie verloopt correct en personeelsvragen worden juist beantwoord.
				5.7 Personeelsuitgaven blijven binnen budget en rapporten over het personeel worden grondig opgevolgd.
				5.8 Het personeelsbeleid en de personeelsinstrumenten die hiervoor worden ingezet, worden regelmatig geëvalueerd en bijgestuurd.

Organisatiecultuur	Informatie en communicatie	Financieel management	Facilitaire middelen	ICT
6.1 De organisatie heeft haar belangrijkste waarden bepaald en past ze toe in de dagelijkse werking.	7.1 De organisatie weet hoe ze haar interne communicatie, externe communicatie en informatiebeheer wil inzetten om de beleidsdoelstellingen te realiseren en haar dienstverlening te optimaliseren.	8.1 De financiële planning op lange en korte termijn wordt tijdig opgemaakt en is gericht op de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.	9.1 De organisatie weet hoe ze haar facilitaire middelen wil inzetten om de beleidsdoelstellingen te realiseren en de dienstverlening te optimaliseren.	10.1 De organisatie heeft eigen beleidskeuzes gemaakt voor haar ICT-beleid zodat de beleidsdoelstellingen gerealiseerd worden en de dienstverlening geoptimaliseerd wordt.
6.2 De organisatie biedt ondersteuning aan medewerkers die terecht komen in deontologisch gevoelige situaties.	7.2 De interne communicatie focust op de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.	8.2 De organisatie zet in op een degelijke (dagelijkse) financiële werking.	9.2 De facilitaire middelen worden goed beheerd.	10.2 De ICT-diensten zijn kwaliteitsvol.
6.3 De organisatie gaat regelmatig na de waarden die ze vooropstelt ingang vinden.	7.3 De externe communicatie focust op de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.	8.3 De organisatie zet in op het correct innen van haar mogelijke inkomsten en een degelijke financiering.	9.3 De organisatie stelt op een gesystematiseerde en wettelijke wijze partners aan om opdrachten uit te voeren.	10.3 De organisatie gaat veilig om met het beheer van de informatie in het algemeen en ICT in het bijzonder.
	7.4 De organisatie beschikt over een efficiënt en betrouwbaar informatiebeheer.	8.4 De organisatie beschikt over controlemaatregelen voor het maximaal nastreven van de betrouwbaarheid van financiële gegevens.	9.4 De organisatie gaat degelijk om met contracten en volgt opdrachten uitgevoerd door partners grondig op.	10.4 De organisatie neemt maatregelen zodat bij onverwachte gebeurtenissen de werking van de ICT-systemen gewaarborgd is.
	7.5 De organisatie evalueert regelmatig haar interne communicatie, externe communicatie en informatiebeheer en stuurt bij waar nodig.	8.5 De organisatie beschikt over relevante financiële rapporten.	9.5 De organisatie neemt initiatieven rond duurzame ontwikkeling.	10.5 Uitgaven en rapporten rond ICT worden grondig opgevolgd.
		8.6 De organisatie evalueert regelmatig de financiële processen en stuurt waar nodig bij.	9.6 Uitgaven door facilitaire middelen blijven binnen het budget.	10.6 De ICT wordt regelmatig beoordeeld op haar degelijkheid en de mate waarin ze voldoet aan de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.
			9.7 Er wordt regelmatig geëvalueerd hoe er met de facilitaire middelen wordt omgegaan en er wordt indien nodig bijgestuurd.	

De beleidsnota

- Kengetallen boekjaar 2015
- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand

2015



Kastoestand per 31/12/2015
 Openstaande vorderingen op KT
 Openstaande schulden op KT
 Gemeentelijke bijdrage 2015

771.363

658.223

783.570

1.536.714



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

5.167.491

5.459.929

94.838

1.028.735

170.197



Investerings in het boekjaar
 Desinvesteringen in het boekjaar
 Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar
 Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

75.359



Nieuw aangegane leningen
 Vervroegde terugbetaling van leningen
 Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2015
 Openstaande schuld per inwoner
 Periodieke aflossingen op leningen
 Intresten op leningen
 Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

826.458

71,63

122.241

23.196

127.869

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2015



Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwaanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

Beleidsdoelstelling: BD-2: Dienstverlening in Nazareth uitbouwen op maat van alle sociaal begunstigen met extra aandacht voor meest kwetsbaren

Actieplan: 2.1.: Meer kansen geven op menswaardig leven door activering

Actie: 2.1.1.: Aanpassen GPMI aan W²

Evaluatie:

In het meerjarenplan van het OCMW is voorzien om de werkwijze inzake het GPMI aan te passen aan de voorwaarden van W² (trajectbegeleiding in verband met werk en welzijn). Het is hiervoor echter wachten op wetgevende initiatieven van de Vlaamse Overheid.

Actie: 2.1.2.: overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten

Evaluatie:

Door de OCMW-raad werd in 2014 een modelovereenkomst goedgekeurd.

Aantal afgesloten overeenkomsten met private werkgevers:

- in 2014: 2
- in 2015: 1

Actie: 2.1.3.: ontwikkelen trajectbegeleiding bij budgetproblematiek

Evaluatie:

Deze actie werd afgerond in 2014 en wordt vanaf 2015 wordt dit verder opgevolgd in het kader van de reguliere werking (overig beleid: schuldhulpverlening).

2.1.: Meer kansen geven op menswaardig leven door activering

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	786,75	31.405,82	32.137,13
	Ontvangsten	34.157,36	22.909,81	22.909,81
	Saldo	33.370,61	-8.496,01	-9.227,32
overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten	Uitgaven	786,75	31.405,82	32.137,13
	Ontvangsten	34.157,36	22.909,81	22.909,81
	Saldo	33.370,61	-8.496,01	-9.227,32

Actieplan: 2.2.: Noodopvang

Actie: 2.2.1.: Uitwerken reglement voor terbeschikkingstelling noodopvang

Evaluatie:

Deze actie werd afgerond in 2014 en wordt vanaf 2015 verder opgevolgd in het kader van de reguliere werking (overig beleid: opvang).

Actie: 2.2.2.: Pooling noodopvang met andere OCMW's

Evaluatie:

Het SVK Schelde en Leie wil met de 6 deelnemende OCMW's gezamenlijk noodopvang en doorgangswoning organiseren. Elk OCMW heeft apart geïnvesteerd in deze woningen en wil deze gezamenlijk beheren met respect voor de eigenheid van elke gemeente.

Uit ervaring blijkt dat er begeleiding nodig is om voldoende doorstroming mogelijk te maken binnen deze woningen. Tevens is het noodzakelijk aan crisisopvang te kunnen doen voor een korte periode. Hiervoor wordt gerekend op CAW in de regio van Gent.

In 2014 werd het voorbereidend onderzoek gestart. Er werd een inventaris in opmaak van de gebouwen die voor deze dienstverlening worden gebruikt en hoe deze zouden kunnen worden geëxploiteerd door het SVK.

In 2015 werd er een simulatie gemaakt van de vereiste personeelsbezetting en werd een gemeenschappelijk huurreglement opgemaakt. Deze werd nog niet goedgekeurd, er wordt onderhandeld met de verschillende deelgenoten om hetzelfde aantal woningen over te dragen.

Navraag bij Fedasil leerde dat LOI's vanuit de vereniging kunnen worden gefinancierd. Dit werd niet verder uitgewerkt omwille van de migratiecrisis in de tweede helft van 2015.

Actieplan: 2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

Actie: 2.3.1.: Aanpassen infrastructuur Lokaal Opvanginitiatief

Evaluatie:

De aankoop van een gebouw voor het LOI werd goedgekeurd door de raad in januari 2014.

In 2014 -2015 gingen de renovatiewerken door. Het nieuwe gebouw werd in gebruik genomen eind 2015. Omwille van de migratiecrisis werd besloten om ook het oude LOI-gebouw nog te gebruiken.

Deze actie is hierbij afgerond en wordt vanaf 2016 verder opgevolgd via de reguliere werking.

Actie: 2.3.2.: Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen

Evaluatie:

In 2015 is een Syrisch gezin in Nazareth gevestigd in het kader van het hervestigingsprogramma. In 2016 wordt deze actie opgevolgd via het regulier beleid.

Actie: 2.3.3.: Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen

Evaluatie:

Omwille van de migratiecrisis werd besloten om, na aankoop en renovatie van een nieuwe woning, ook het oude LOI-gebouw nog te gebruiken (zie ook actie 2.3.1.). Er werden in 2015 vier bijkomende plaatsen gecreëerd:

- op 15 september kwamen er 2 plaatsen bij;
- op 2 november een derde plaats;
- op 16 november een vierde plaats.

2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	13.916,55	16.630,00	4.340,00
	Ontvangsten	0,00	33.149,04	12.300,00
	Saldo	-13.916,55	16.519,04	7.960,00
Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen	Uitgaven	0,00	4.340,00	4.340,00
	Ontvangsten	0,00	12.300,00	12.300,00
	Saldo	0,00	7.960,00	7.960,00
Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen	Uitgaven	13.916,55	12.290,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	20.849,04	0,00
	Saldo	-13.916,55	8.559,04	0,00

Actieplan: 2.4.: Laagdrempelig advies op maat van de cliënt

Actie: 2.4.1.: Uitbouw eerstelijns juridisch advies

Evaluatie:

De implementatie van dit beleid was voorzien in 2015, maar werd echter uitgesteld naar 2016.

Actie: 2.4.2.: Opnemen van de specialisatie voor personen met een handicap in de loketfunctie Sociaal Huis

Evaluatie:

De implementatie van dit beleid was voorzien in 2015, maar werd echter uitgesteld naar 2016.

Actieplan: 2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

Actie: 2.5.2.: Onderzoek mogelijkheden participatiepas

Evaluatie:

Dit zal worden uitgewerkt in het kader van de integratie OCMW – gemeente, waarbij wordt nagegaan hoe de verschillende diensten van gemeente en OCMW hierbij betrokken kunnen worden. Er zal eveneens rekening gehouden worden met initiatieven van de Vlaamse overheid inzake cultuurparticipatie.

2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	69,25	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-69,25	-30.000,00	-30.000,00
Uitwerken reglement correctie op prijzen gemeentelijke dienstverlening	Uitgaven	69,25	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-69,25	-30.000,00	-30.000,00

Actieplan: 2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

Actie: 2.6.1.: Realiseren Lokaal Loket Kinderopvang

Evaluatie:

Er was voorzien om de loketfunctie in het kader van baby-en peuterdecreet te integreren in het Sociaal Huis; Vanuit Kind&Gezin werd echter besloten om deze 'Kinderopvangzoeker', waarbij kinderopvangvragen digitaal zouden worden geregistreerd en behandeld, niet langer uit te bouwen. Uit de evaluatie van een eerste proeftuin bleek dat zowel ouders als voorzieningen veel belang hechten aan een persoonlijk contact.

Deze actie wordt dan ook stopgezet.

Actie: 2.6.2.: Actief meewerken aan Huis van het Kind

Evaluatie:

Op 1 april 2014 trad het decreet houdende de preventieve gezinsondersteuning in werking, waarbij de Huizen van het Kind erkend en gesubsidieerd kunnen worden.

Een Huis van het Kind laat toe om zowel inhoudelijk en organisatorisch het maximale uit preventieve gezondheidszorg te halen, gebaseerd op drie pijlers:

- 1) preventieve gezondheidszorg
- 2) opvoedingsondersteuning
- 3) het organiseren van activiteiten die tot doel hebben om ontmoeting en sociale cohesie te bevorderen.

In november 2014 werd het Huis van het Kind erkend. Volgende partners maken er deel van uit: gemeente Nazareth, OCMW Nazareth, vzw Thuishulp (Reddie Teddy), vzw Maria de Onbevleete (CKG 't Kinderkasteeltje), opvoedingspunt Nazareth, regiohuis Kind&Gezin.

Het Huis van het Kind wordt niet gesubsidieerd.

Volgende activiteiten worden georganiseerd:

- Op woensdagvoormiddag is een maatschappelijk werker aanwezig om opvoedingsvraagstukken te bespreken.
- Maandelijks wordt er een activiteit voor ouders georganiseerd. Hierbij is er ruimte voor ontmoetingen tussen ouders, waarbij opvoedingsproblematieken gedeeld kunnen worden.
- Er worden vormingstrajecten opgezet voor ouders en professionals.

Actie: 2.6.3.: Onderzoek contactpunt voor occasionele kinderpas

Evaluatie:

Onderzoek contactpunt occasionele kinderpas: dit zal worden uitgewerkt in het kader van de integratie OCMW – gemeente, waarbij wordt nagegaan hoe de verschillende diensten van gemeente en OCMW hierbij kunnen betrokken worden.

Actie: 2.6.4.: Onderzoek integratie voorschoolse kinderopvang in het bouwproject naast het WZC

Evaluatie:

In 2015 werd een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheid van een bouwproject naast het WZC (zie ook actie 4.1.6.).

Er werden verschillende pistes bestudeerd en geëvalueerd. Uiteindelijk werd beslist om de voorkeur te geven aan zorgwoningen en op deze site geen kinderopvang te realiseren.

Voorlopig wordt verder geïnvesteerd in de kinderopvang in de Drapstraat. (3 jaar)

2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.486,18	2.500,00	2.500,00
	Ontvangsten	199,96	197,00	0,00
	Saldo	-1.286,22	-2.303,00	-2.500,00
Actief meewerken aan Huis van het Kind	Uitgaven	1.486,18	2.500,00	2.500,00
	Ontvangsten	199,96	197,00	0,00
	Saldo	-1.286,22	-2.303,00	-2.500,00
Onderzoek integratie voorschoolse kinderopvang in het bouwproject naast het WZC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	4.459,50	10.000,00	10.000,00
	Saldo	-4.459,50	-10.000,00	-10.000,00
Onderzoek integratie voorschoolse kinderopvang in het bouwproject naast het WZC	Uitgaven	4.459,50	10.000,00	10.000,00
	Saldo	-4.459,50	-10.000,00	-10.000,00
Andere	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Onderzoek integratie voorschoolse kinderopvang in het bouwproject naast het WZC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-4: Nazareth als ouderenvriendelijke gemeente uitbouwen met aandacht voor zowel actieve als zorgbehoevende ouderen

Actieplan: 4.1.: Strategische aanpak van de vergrijzing via gerichte initiatieven

Actie: 4.1.1.: Opmaak van een visienota inzake de aanpak van de vergrijzing

Evaluatie:

Deze actie werd nog niet uitgevoerd.

Actie: 4.1.2.: Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en De Lichtervelde

Evaluatie:

Met het WZC de Lichtervelde (Eke) werd een kaderovereenkomst afgesloten om gezamenlijk een behoefte-onderzoek uit te voeren bij ouderen in Nazareth. Deze overeenkomst werd goedgekeurd door de OCMW-raad in mei 2014.

In november 2014 werd beslist om dit onderzoek te laten uitvoeren door de Arteveldehogeschool. Het eigenlijke onderzoek ging door in 2015. De bevraging gebeurde telefonisch bij een steekproef van 397 respondenten. Uiteindelijk werden 348 enquêtes afgenomen, wat een voldoende betrouwbaar (95 %) beeld geeft. Uit de resultaten blijkt dat de werking van een lokaal dienstencentrum in eerste instantie onbekend is bij de ouderen in Nazareth. Wanneer dit echter wordt toegelicht, meent men dat dit een verrijking zou zijn voor de gemeente en dat men occasioneel zou deelnemen aan activiteiten van het dienstencentrum.

Actie: 4.1.3.: Extra vrijwilligers aantrekken bij Minder Mobielen Centrale

Evaluatie:

In 2015 werd een subsidie-aanvraag voorbereid en ingediend bij de provincie Oost-Vlaanderen m.b.t. mobiliteit van senioren.

Hierbij komen er middelen vrij voor volgende acties:

- het ontwikkelen van de vrijwilligerswerking (acties 4.1.3., 4.1.4.)
- de strijd tegen eenzaamheid (actieplan 4.2.)

De subsidieaanvraag werd goedgekeurd en het project wordt opgestart in 2016.

Actie: 4.1.4.: Opstarten van formulierenbrigade om ouderen te ondersteunen bij hun administratie

Evaluatie:

In 2015 werd een subsidie-aanvraag voorbereid en ingediend bij de provincie Oost-Vlaanderen m.b.t. mobiliteit van senioren.

Hierbij komen er middelen vrij voor volgende acties:

- het ontwikkelen van de vrijwilligerswerking (acties 4.1.3., 4.1.4.)
- de strijd tegen eenzaamheid (actieplan 4.2.)

De subsidieaanvraag werd goedgekeurd en het project wordt opgestart in 2016.

Actie: 4.1.5.: Reorganisatie Poetsdienst en Klusjesdienst in functie van doelgroepen

Evaluatie:

Deze actie werd afgerond in 2014 en wordt vanaf 2015 verder opgevolgd in het kader van de reguliere werking (overig beleid: thuiszorgondersteunende diensten).

Actie: 4.1.6.: Onderzoeken uitbreidingsmogelijkheid met tijdelijke huisvesting en opvang voor ouderen met specifiek zorgprofiel in bouwproject naast WZC

Evaluatie:

In 2015 werd een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijke invulling(en) van een bouwproject naast het WZC. Voor de begeleiding hiervan werd beroep gedaan op een externe firma, Probis/Savoro.

In een eerste fase werd een stedenbouwkundige analyse uitgevoerd om de beschikbare bouwoppervlakte na te gaan. Op basis hiervan blijkt dat er twee bouwlagen van $\square 289\text{m}^2$ mogelijk zijn.

In een tweede fase werd met een werkgroep, bestaande uit mandatarissen en medewerkers van gemeente en OCMW Nazareth, verschillende mogelijke scenario's en hun haalbaarheid onderzocht. Onder meer de mogelijkheid van een kinderdagverblijf werd bestudeerd (zie ook actie 2.6.4.).

Uiteindelijk werd gekozen voor de optie waarbij er op de site Wielkine diverse zorgvormen worden aangeboden, waarbij er flexibel ingespeeld kan worden op de verschillende noden van haar bewoners.

Waar de aanleunflats van de Volkshaard bedoeld zijn voor een publiek met weinig zorgnoden en WZC Wielkine er is voor ouderen die veel zorg nodig hebben, zullen op de gelijkvloerse verdieping van het nieuwe bouwproject 'zorgflats' gerealiseerd worden. Deze zullen zich richten op personen (niet noodzakelijk ouderen) die in principe zelfstandig kunnen wonen, maar toch bijkomende zorg nodig hebben.

Op de eerste verdieping wordt het bestaande woonzorgcentrum uitgebreid met een extra leefruimte en vier kamers.

Actie: 4.1.7.: Dienstverlening van WZC mogelijk maken voor ouderen in perimeter rond WZC in samenwerking met thuiszorgdiensten

Evaluatie:

Door het managementteam werd in december 2014 een brainstorm georganiseerd over mogelijke diensten die kunnen aangeboden worden in een perimeter rond het WZC, zowel vanuit het Sociaal Huis als vanuit het woonzorgcentrum.

Er was voorzien om dit verder uit te werken in 2015, dit project staat echter 'on hold' omdat het bouwproject van de Volkshaard (die zich binnen de perimeter rond het WZC bevindt) vertraging heeft opgelopen.

Actie: 4.1.8.: Realisatie van het bouwproject aansluitend op het WZC

Evaluatie:

zie evaluatie van actie 4.1.6

4.1.: Strategische aanpak van de vergrijzing via gerichte initiatieven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	605,00	6.500,00	6.500,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-605,00	-6.500,00	-6.500,00
Dienstverlening van WZC mogelijk maken voor ouderen in perimeter rond WZC in samenwerking met	Uitgaven	0,00	5.000,00	5.000,00
	Saldo	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en De Lichtervelde	Uitgaven	605,00	1.500,00	1.500,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-605,00	-1.500,00	-1.500,00
Investerings	Uitgaven	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Onderzoeken uitbreidingsmogelijkheid met tijdelijke huisvesting en opvang voor ouderen met specifiek zorgprofiel in bouwproject naast WZC	Uitgaven	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	Saldo	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
Andere	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en De Lichtervelde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 4.2.: Eenzaamheid bestrijden

Actie: 4.2.1.: Netwerk van vrijwilligers van alle leeftijden uitbouwen

Evaluatie:

In 2015 werd een subsidie-aanvraag voorbereid en ingediend bij de provincie Oost-Vlaanderen m.b.t. mobiliteit van senioren.

Hierbij komen er middelen vrij voor volgende acties:

- het ontwikkelen van de vrijwilligerswerking (acties 4.1.3., 4.1.4.)
- de strijd tegen eenzaamheid (actieplan 4.2.)

De subsidieaanvraag werd goedgekeurd en het project wordt opgestart in 2016.

Actie: 4.2.2.: Uitbouwen van telefoonster

Evaluatie:

In 2015 werd een subsidie-aanvraag voorbereid en ingediend bij de provincie Oost-Vlaanderen m.b.t. mobiliteit van senioren.

Hierbij komen er middelen vrij voor volgende acties:

- het ontwikkelen van de vrijwilligerswerking (acties 4.1.3., 4.1.4.)
- de strijd tegen eenzaamheid (actieplan 4.2.)

De subsidieaanvraag werd goedgekeurd en het project wordt opgestart in 2016.

Inhoudstafel

BD-2: Dienstverlening in Nazareth uitbouwen op maat van alle sociaal begunstigen met extra aandacht voor meest kwetsbaren

2.1.: Meer kansen geven op menswaardig leven door activering

2.2.: Noodopvang

2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

2.4.: Laagdrempelig advies op maat van de cliënt

2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

BD-4: Nazareth als ouderenvriendelijke gemeente uitbouwen met aandacht voor zowel actieve als zorgbehoevende ouderen

4.1.: Strategische aanpak van de vergrijzing via gerichte initiatieven

4.2.: Eenzaamheid bestrijden



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	-66 948,68	1 885 139,90	1 952 088,58	148 348,96	2 066 204,89	1 917 855,93	148 498,96	2 021 291,57	1 872 792,61
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	-66 948,68	1 885 139,90	1 952 088,58	148 348,96	2 066 204,89	1 917 855,93	148 498,96	2 021 291,57	1 872 792,61
Exploitatie	-189 189,97	1 885 139,90	2 074 329,87	26 107,67	2 066 204,89	2 040 097,22	26 257,67	2 021 291,57	1 995 033,90
Andere	122 241,29	0,00	-122 241,29	122 241,29	0,00	-122 241,29	122 241,29	0,00	-122 241,29
01: Algemeen bestuur	650 016,91	18 995,70	-631 021,21	638 942,35	8 260,09	-630 682,26	654 461,52	14 829,71	-639 631,81
Overig beleid	650 016,91	18 995,70	-631 021,21	638 942,35	8 260,09	-630 682,26	654 461,52	14 829,71	-639 631,81
Exploitatie	650 016,91	18 995,70	-631 021,21	638 942,35	8 260,09	-630 682,26	654 461,52	14 829,71	-639 631,81
02: Sociale dienstverlening	1 645 809,79	1 002 119,10	-643 690,69	1 835 094,22	1 113 553,82	-721 540,40	1 739 982,90	1 103 046,55	-636 936,35
Prioritaire beleidsdoelstellingen	31 323,23	34 357,32	3 034,09	107 035,82	56 255,85	-50 779,97	95 477,13	35 209,81	-60 267,32
Exploitatie	16 863,73	34 357,32	17 493,59	87 035,82	56 255,85	-30 779,97	75 477,13	35 209,81	-40 267,32
Investerings	14 459,50	0,00	-14 459,50	20 000,00	0,00	-20 000,00	20 000,00	0,00	-20 000,00
Overig beleid	1 614 486,56	967 761,78	-646 724,78	1 728 058,40	1 057 297,97	-670 760,43	1 644 505,77	1 067 836,74	-576 669,03
Exploitatie	1 595 260,01	967 761,78	-627 498,23	1 684 058,40	1 057 297,97	-626 760,43	1 624 505,77	1 067 836,74	-556 669,03
Investerings	19 226,55	0,00	-19 226,55	44 000,00	0,00	-44 000,00	20 000,00	0,00	-20 000,00
03: Wonen	3 136 213,59	2 553 674,51	-582 539,08	3 215 002,64	2 678 553,77	-536 448,87	3 132 474,49	2 647 085,46	-485 389,03
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3 136 213,59	2 553 674,51	-582 539,08	3 215 002,64	2 678 553,77	-536 448,87	3 132 474,49	2 647 085,46	-485 389,03
Exploitatie	3 094 540,58	2 553 674,51	-540 866,07	3 132 015,39	2 678 553,77	-453 461,62	3 107 474,49	2 647 085,46	-460 389,03
Investerings	41 673,01	0,00	-41 673,01	82 987,25	0,00	-82 987,25	25 000,00	0,00	-25 000,00
Totalen	5 365 091,61	5 459 929,21	94 837,60	5 837 388,17	5 866 572,57	29 184,40	5 675 417,87	5 786 253,29	110 835,42
Exploitatie	5 167 491,26	5 459 929,21	292 437,95	5 568 159,63	5 866 572,57	298 412,94	5 488 176,58	5 786 253,29	298 076,71
Investerings	75 359,06	0,00	-75 359,06	146 987,25	0,00	-146 987,25	65 000,00	0,00	-65 000,00
Andere	122 241,29	0,00	-122 241,29	122 241,29	0,00	-122 241,29	122 241,29	0,00	-122 241,29

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock



Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	292 437,95	298 412,94	298 076,71
A. Uitgaven	5 167 491,26	5 568 159,63	5 488 176,58
B. Ontvangsten	5 459 929,21	5 866 572,57	5 786 253,29
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1 536 713,55	1 536 713,55	1 659 879,29
2. Overige	3 923 215,66	4 329 859,02	4 126 374,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-75 359,06	-146 987,25	-65 000,00
A. Uitgaven	75 359,06	146 987,25	65 000,00
III. Andere (B-A)	-122 241,29	-122 241,29	-122 241,29
A. Uitgaven	122 241,29	122 241,29	122 241,29
1. Aflossing financiële schulden	122 241,29	122 241,29	122 241,29
a. Periodieke aflossingen	122 241,29	122 241,29	122 241,29
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	94 837,60	29 184,40	110 835,42
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	933 896,91	1 286 676,27	1 017 946,83
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1 028 734,51	1 315 860,67	1 128 782,25
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	180 000,00	544 196,11	364 196,11
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	352 779,36	352 779,36
B. Bestemde gelden voor investeringen	180 000,00	191 416,75	11 416,75
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	848 734,51	771 664,56	764 586,14

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	315 633,71	321 664,27	321 328,04
A. Exploitatieontvangsten	5 459 929,21	5 866 572,57	5 786 253,29
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	5 144 295,50	5 544 908,30	5 464 925,25
1. Exploitatie-uitgaven	5 167 491,26	5 568 159,63	5 488 176,58
2. Nettokosten van schulden	23 195,76	23 251,33	23 251,33
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	145 437,05	145 492,62	145 492,62
A. Netto-aflossingen van schulden	122 241,29	122 241,29	122 241,29
B. Nettokosten van schulden	23 195,76	23 251,33	23 251,33
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	170 196,66	176 171,65	175 835,42

De financiële nota

- De exploitatierekening over boekjaar 2015 (J2)
- De investeringsrekening over boekjaar 2015 (J3)
- Afgesloten investeringsenveloppes (J4)
- De liquiditeitenrekening over boekjaar 2015 (J5)



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	-189 189,97	1 885 139,90	2 074 329,87	26 107,67	2 066 204,89	2 040 097,22	26 257,67	2 021 291,57	1 995 033,90
01: Algemeen bestuur	650 016,91	18 995,70	-631 021,21	638 942,35	8 260,09	-630 682,26	654 461,52	14 829,71	-639 631,81
02: Sociale dienstverlening	1 612 123,74	1 002 119,10	-610 004,64	1 771 094,22	1 113 553,82	-657 540,40	1 699 982,90	1 103 046,55	-596 936,35
03: Wonen	3 094 540,58	2 553 674,51	-540 866,07	3 132 015,39	2 678 553,77	-453 461,62	3 107 474,49	2 647 085,46	-460 389,03
Totalen	5 167 491,26	5 459 929,21	292 437,95	5 568 159,63	5 866 572,57	298 412,94	5 488 176,58	5 786 253,29	298 076,71



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
02: Sociale dienstverlening	33 686,05	0,00	-33 686,05	64 000,00	0,00	-64 000,00	40 000,00	0,00	-40 000,00
03: Wonen	41 673,01	0,00	-41 673,01	82 987,25	0,00	-82 987,25	25 000,00	0,00	-25 000,00
Totalen	75 359,06	0,00	-75 359,06	146 987,25	0,00	-146 987,25	65 000,00	0,00	-65 000,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

Er zijn geen afgesloten investeringsenvelopes in 2015.

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock



Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	292 437,95	298 412,94	298 076,71
A. Uitgaven	5 167 491,26	5 568 159,63	5 488 176,58
B. Ontvangsten	5 459 929,21	5 866 572,57	5 786 253,29
1.a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1 536 713,55	1 536 713,55	1 659 879,29
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	3 923 215,66	4 329 859,02	4 126 374,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-75 359,06	-146 987,25	-65 000,00
A. Uitgaven	75 359,06	146 987,25	65 000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-122 241,29	-122 241,29	-122 241,29
A. Uitgaven	122 241,29	122 241,29	122 241,29
1. Aflossing financiële schulden	122 241,29	122 241,29	122 241,29
a. Periodieke aflossingen	122 241,29	122 241,29	122 241,29
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasing	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	94 837,60	29 184,40	110 835,42
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	933 896,91	1 286 676,27	1 017 946,83
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1 028 734,51	1 315 860,67	1 128 782,25
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	180 000,00	544 196,11	364 196,11
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	352 779,36	352 779,36
B. Bestemde gelden voor investeringen	180 000,00	191 416,75	11 416,75
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	848 734,51	771 664,56	764 586,14

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	352 779,36	-352 779,36	0,00	0,00	0,00
BESTGPENS: Pensioenfond	352 779,36	-352 779,36	0,00	0,00	0,00
PENSIOEN: Pensioenfond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investering	180 000,00	0,00	11 416,75	11 416,75	180 000,00
BESTKO: Uitbouw kinderopvang als bouwproject naast WZC	0,00	0,00	11 416,75	11 416,75	0,00
OUDZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	180 000,00	0,00	0,00	0,00	180 000,00
Totalen	532 779,36	-352 779,36	11 416,75	11 416,75	180 000,00

De samenvatting van de algemene rekeningen

- De Balans per 31/12/2015 (J6)
- De Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2015 (J7)

Schema J6: Balans

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Periode: 2015

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock



ACTIVA	2015	2014
I. Vlottende activa	1.429.585,76	1.622.843,97
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	771.363,02	809.387,20
B. Vorderingen op korte termijn	658.222,74	813.456,77
1. Vorderingen uit ruiltransacties	545.826,79	472.609,71
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	112.395,95	340.847,06
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	2.960.363,10	3.078.236,07
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	136,34	136,34
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	136,34	136,34
C. Materiële vaste activa	2.948.659,16	3.077.252,73
1. Gemeenschapsgoederen	985.386,38	1.015.563,82
a. Terreinen en gebouwen	959.764,33	976.189,77
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	18.489,69	21.131,08
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	7.132,36	18.242,97
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.897.258,73	1.995.674,86
a. Terreinen en gebouwen	105.444,82	110.483,82
b. Installaties, machines en uitrusting	105.189,39	119.844,90
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	42.102,56	3.454,50
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.644.521,96	1.761.891,64
3. Overige materiële vaste activa	66.014,05	66.014,05
a. Terreinen en gebouwen	66.014,05	66.014,05
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	11.567,60	847,00
III. TOTAAL ACTIVA	4.389.948,86	4.701.080,04

PASSIVA	2015	2014
I. Schulden	1.721.737,29	1.815.095,34
A. Schulden op korte termijn	783.570,14	719.965,73
1. Schulden uit ruiltransacties	434.697,14	412.383,27
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	214.852,78	215.711,18
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	219.844,36	196.672,09
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	221.004,26	185.341,17
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	127.868,74	122.241,29
B. Schulden op lange termijn	938.167,15	1.095.129,61
1. Schulden uit ruiltransacties	938.167,15	1.095.129,61
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	239.577,44	268.671,16
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	239.577,44	268.671,16
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	698.589,71	826.458,45
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	2.668.211,57	2.885.984,70
III. TOTAAL PASSIVA	4.389.948,86	4.701.080,04

Overzicht filtering

Jaar : 2015

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Nazareth (NIS 44048)



Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Periode: 2015

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	2015	2014
I. Kosten	5.324.922,98	5.224.327,75
A. Operationele kosten	5.301.277,28	5.199.306,55
1. Goederen en diensten	790.808,37	823.531,99
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.020.651,96	3.922.179,87
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	157.431,72	133.838,30
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	322.793,78	310.506,60
5. Toegestane werkingsubsidies	6.571,50	6.525,00
6. Andere operationele kosten	3.019,95	2.724,79
B. Financiële kosten	23.645,70	25.021,20
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	5.533.835,83	5.622.062,59
A. Operationele opbrengsten	5.459.558,12	5.539.422,13
1. Opbrengsten uit de werking	2.867.993,66	2.863.473,59
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.475.684,84	2.578.696,55
a. Algemene werkingssubsidies	2.303.251,14	2.293.178,15
b. Specifieke werkingssubsidies	172.433,70	285.518,40
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	36.365,91	29.457,03
5. Andere operationele opbrengsten	79.513,71	67.794,96
B. Financiële opbrengsten	74.277,71	82.640,46
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	208.912,85	397.734,84
A. Operationeel overschot of tekort	158.280,84	340.115,58
B. Financieel overschot of tekort	50.632,01	57.619,26
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	208.912,85	397.734,84
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	208.912,85	397.734,84

Overzicht filtering

Jaar : 2015

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Toelichting bij de financiële nota

- Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)
- Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)
- Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)
- Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)
- Stand kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)
- Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)
- Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Uitgaven		5 167 491,26	-189 189,97	650 016,91	1 612 123,74	3 094 540,58
A. Operationele uitgaven		5 143 845,56	-212 835,67	650 016,91	1 612 123,74	3 094 540,58
1. Goederen en diensten	60/1	790 808,37	0,00	216 318,89	86 457,04	488 032,44
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4 020 651,96	-215 250,62	433 698,02	1 201 467,92	2 600 736,64
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	322 793,78	0,00	0,00	322 793,78	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	6 571,50	0,00	0,00	800,00	5 771,50
5. Andere operationele uitgaven	640/7	3 019,95	2 414,95	0,00	605,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	23 645,70	23 645,70	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		5 459 929,21	1 885 139,90	18 995,70	1 002 119,10	2 553 674,51
A. Operationele ontvangsten		5 459 558,12	1 884 768,81	18 995,70	1 002 119,10	2 553 674,51
1. Ontvangsten uit de werking	70	2 867 993,66	91,80	0,00	603 661,68	2 264 240,18
3. Werkingssubsidies	740	2 475 684,84	1 884 519,00	0,00	342 731,01	248 434,83
a. Algemene werkingssubsidies		2 303 251,14	1 854 666,69	0,00	244 916,65	203 667,80
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	149 274,08	149 274,08	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1 536 713,55	1 536 713,55	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	617 263,51	168 679,06	0,00	244 916,65	203 667,80
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	172 433,70	29 852,31	0,00	97 814,36	44 767,03
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	36 365,91	0,00	0,00	36 365,91	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	79 513,71	158,01	18 995,70	19 360,50	40 999,50
B. Financiële ontvangsten	75	371,09	371,09	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		292 437,95	2 074 329,87	-631 021,21	-610 004,64	-540 866,07

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock



	Code	Jaarek. 2015	Jaarek. 2014	Jaarek. 2013
I. Uitgaven		5.167.491,26	5.090.489,45	5.823.474,49
A. Operationele uitgaven		5.143.845,56	5.065.468,25	5.804.241,64
1. Goederen en diensten	60/1	790.808,37	823.531,99	829.272,44
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.020.651,96	3.922.179,87	4.598.763,44
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	322.793,78	310.506,60	363.673,57
4. Toegestane werkingssubsidies	649	6.571,50	6.525,00	6.474,50
5. Andere operationele uitgaven	640/7	3.019,95	2.724,79	6.057,69
B. Financiële uitgaven	65	23.645,70	25.021,20	19.232,85
II. Ontvangsten		5.459.929,21	5.536.402,46	6.140.224,50
A. Operationele ontvangsten		5.459.558,12	5.535.015,88	6.125.914,70
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.867.993,66	2.859.067,34	3.162.753,43
3. Werkingssubsidies	740	2.475.684,84	2.578.696,55	2.847.480,34
a. Algemene werkingssubsidies		2.303.251,14	2.293.178,15	2.557.895,79
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	149.274,08	145.789,60	140.381,04
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.536.713,55	1.558.252,45	1.648.657,52
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	617.263,51	589.136,10	768.857,23
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	172.433,70	285.518,40	289.584,55
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	36.365,91	29.457,03	47.086,50
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	79.513,71	67.794,96	68.594,43
B. Financiële ontvangsten	75	371,09	1.386,58	14.309,80
III. Saldo		292.437,95	445.913,01	316.750,01



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Investerings in financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	22/7	60 899,56	19 226,55	41 673,01
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste		60 899,56	19 226,55	41 673,01
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	19 226,55	19 226,55	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	41 673,01	0,00	41 673,01
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	14 459,50	14 459,50	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		75 359,06	33 686,05	41 673,01

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283		0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8		0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	227		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste			0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229		0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4		0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27		0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4		0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9		0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176		0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2		0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			0,00	0,00	0,00

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2015	Jaarrek. 2014	Jaarrek. 2013
II. Investerings in materiële vaste activa	22/7	60 899,56	270 571,43	126 139,94
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		60 899,56	270 571,43	126 139,94
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	19 226,55	250 958,68	99 726,10
3. Roerende goederen	23/4	41 673,01	16 999,15	26 413,84
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	2 613,60	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	14 459,50	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		75 359,06	270 571,43	126 139,94

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2015	Jaarrek. 2014	Jaarrek. 2013
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	136,34	136,34
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	136,34	136,34
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	136,34	136,34



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-04: Aankoop van een gebouw voor huisvesting LOI en magazijn klusjesdienst	300 000,00	295 685,23	4 314,77	295 685,23	4 314,77	0,00	0,00	0,00
IE-11: Energiebesparende investeringen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-5: Vervangingsinvesteringen WZC	200 000,00	61 285,76	138 714,24	61 285,76	138 714,24	0,00	0,00	0,00
IE-6: Vervangingsinvestering auto Klusjesdienst	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	19 000,00	0,00	0,00	0,00
IE-7: inschrijving in grootboek belgische staatsschuld (dd 1958)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,34	-136,34
IE-8: Vulinstallatie CNG auto's	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00
KO: Kinderopvang Zwanestraat	225 000,00	4 459,50	220 540,50	4 459,50	220 540,50	0,00	0,00	0,00
OZV: Ouderenzorgvoorziening Zwanestraat	695 000,00	10 000,00	685 000,00	10 000,00	685 000,00	0,00	0,00	0,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock



Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Exploitatiebudget (B-A)		292 437,95	445 913,01	316 750,01
A. Uitgaven	60/5-694	5 167 491,26	5 090 489,45	5 823 474,49
B. Ontvangsten	70/794	5 459 929,21	5 536 402,46	6 140 224,50
1.a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1 536 713,55	1 558 252,45	1 648 657,52
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	3 923 215,66	3 978 150,01	4 491 566,98
II. Investeringsbudget (B-A)		-75 359,06	-270 571,43	-126 003,60
A. Uitgaven	21/28-2906-664	75 359,06	270 571,43	126 139,94
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	0,00	136,34
III. Andere (B-A)		-122 241,29	142 361,28	-103 475,90
A. Uitgaven		122 241,29	122 638,72	105 975,90
1. Aflossing financiële schulden		122 241,29	112 638,72	105 975,90
a. Periodieke aflossingen	421/4	122 241,29	112 638,72	105 975,90
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	10 000,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		0,00	265 000,00	2 500,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	255 000,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	10 000,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	10 000,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	2 500,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	2 500,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		94 837,60	317 702,86	87 270,51
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig		933 896,91	968 973,41	881 702,90
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1 028 734,51	1 286 676,27	968 973,41
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		180 000,00	532 779,36	352 779,36
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	352 779,36	352 779,36
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	180 000,00	180 000,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		848 734,51	753 896,91	616 194,05

Bestemde gelden	2015	2014	2013
I. Exploitatie	0,00	352 779,36	352 779,36
BESTGPENS: Pensioenfondsen	0,00	352 779,36	0,00
PENSIOEN: Pensioenfondsen	0,00	0,00	352 779,36
II. Investering	180 000,00	180 000,00	0,00
OUDZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	180 000,00	180 000,00	0,00
Totalen	180 000,00	532 779,36	352 779,36



Overzicht werkings- en investeringsubsidies per beleidsveld

Periode: 2015

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Secretaris: Steven Van de Velde

Financieel beheerder: Jeffrey De Cock

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0930: Sociale huisvesting	5 771,50	0,00	5 771,50
2015/OCMW_VB/0930-01/649200/OCMW/OSEC/496/IE-GEEN	5 771,50	0,00	5 771,50
0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen	800,00	0,00	800,00
2015/OCMW_VB/0959-99/649100/OCMW/OSEC/800/IE-GEEN	800,00	0,00	800,00

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- Toelichting bij de balans (TJ7)
- Proef- en saldibalans per 31/12/2015
- Waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen
- Overzicht van de deelnemingen
- Overzicht van de vorderingen op lange termijn
- Overzicht van de schulden op lange termijn
- Diverse toelichtingen

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 136,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136,34
Totaal financiële vaste activa	€ 136,34	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 136,34

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 1.015.563,82	€ 19.226,55	€ 0,00		€ 49.403,99	€ 0,00	€ 985.386,38
A. Terreinen en gebouwen	€ 976.189,77	€ 19.226,55	€ 0,00		€ 35.651,99	€ 0,00	€ 959.764,33
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 21.131,08	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.641,39	€ 0,00	€ 18.489,69
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 18.242,97	€ 0,00	€ 0,00		€ 11.110,61	€ 0,00	€ 7.132,36
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 1.995.674,86	€ 41.673,01	€ 0,00		€ 140.089,14	€ 0,00	€ 1.897.258,73
A. Terreinen en gebouwen	€ 110.483,82	€ 0,00	€ 0,00		€ 5.039,00	€ 0,00	€ 105.444,82
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 119.844,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 14.655,51	€ 0,00	€ 105.189,39
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 3.454,50	€ 41.673,01	€ 0,00		€ 3.024,95	€ 0,00	€ 42.102,56
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 1.761.891,64	€ 0,00	€ 0,00		€ 117.369,68	€ 0,00	€ 1.644.521,96
III. Overige materiële vaste activa	€ 66.014,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 66.014,05
A. Terreinen en gebouwen	€ 66.014,05	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 66.014,05
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 3.077.252,73	€ 60.899,56	€ 0,00	€ 0,00	€ 189.493,13	€ 0,00	€ 2.948.659,16

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 826.458,45	€ 0,00	€ 0,00	€ -127.868,74	€ 698.589,71
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 826.458,45	€ 0,00	€ 0,00	€ -127.868,74	€ 698.589,71
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 688.447,82	€ 0,00	€ 0,00	€ -36.971,63	€ 651.476,19
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 138.010,63	€ 0,00	€ 0,00	€ -90.897,11	€ 47.113,52
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 122.241,29	€ 0,00	€ -122.241,29	€ 127.868,74	€ 127.868,74
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 122.241,29	€ 0,00	€ -122.241,29	€ 127.868,74	€ 127.868,74
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 35.610,06	€ 0,00	€ -35.610,06	€ 36.971,63	€ 36.971,63
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 86.631,23	€ 0,00	€ -86.631,23	€ 90.897,11	€ 90.897,11
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 948.699,74	€ 0,00	€ -122.241,29	€ 0,00	€ 826.458,45

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2013	€ 1.266.310,60	€ 0,00	€ 267.059,53	€ 1.036.133,61	€ 2.569.503,74
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 1.266.310,60	€ 0,00	€ 267.059,53	€ 1.036.133,61	€ 2.569.503,74
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2014		€ 0,00	€ 397.734,84	€ -81.253,88	€ 316.480,96
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -81.253,88	€ -81.253,88
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -81.253,88	€ -81.253,88
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2014			€ 397.734,84		€ 397.734,84
V. Balans op einde boekjaar 2014	€ 1.266.310,60	€ 0,00	€ 664.794,37	€ 954.879,73	€ 2.885.984,70
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2015		€ 0,00	€ 196.339,09	€ -73.906,62	€ 122.432,47

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -73.906,62	€ -73.906,62
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -73.906,62	€ -73.906,62
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2015			€ 196.339,09		€ 196.339,09
VII. Balans op einde boekjaar 2015	€ 926.105,00	€ 0,00	€ 861.133,46	€ 880.973,11	€ 2.668.211,57

Filters

Boekjaar: 2015

Budgettaire entiteit: OCMW

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
100000	Overig nettoactief				
102000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming	-67.231,75		67.231,75	-67.231,75
109000	Saldo beginbalans	-1.199.078,85	340.226,10	1.199.099,35	-858.873,25
140000	Overgedragen overschot	-924.535,61	400.704,49	2.185.530,47	-1.784.825,98
141000	Overgedragen tekort	259.741,24	923.692,52		923.692,52
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-241.028,11		241.028,11	-241.028,11
150009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	130.508,28	150.197,59		150.197,59
150100	Investeringsubsidies van andere overheden op korte termijn	-1.810.805,65		1.810.805,65	-1.810.805,65
150109	Investeringsubsidies van andere overheden op korte ter - in result...	966.445,75	1.020.663,06		1.020.663,06
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-187.615,16	131.535,44	293.910,88	-162.375,44
160100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-81.056,00	3.854,00	81.056,00	-77.202,00
172000	Leasingschulden				
172100	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-138.010,63	90.897,11	138.010,63	-47.113,52
173000	Leningschulden				
173300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-688.447,82	36.971,63	688.447,82	-651.476,19
211000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	8.712,00	8.712,00		8.712,00
211009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte a...	-8.712,00		8.712,00	-8.712,00
214000	Plannen en studies	26.263,44	40.722,94		40.722,94
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-25.416,44		29.155,34	-29.155,34
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	71.631,81	71.631,81		71.631,81
221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.110.730,08	1.129.956,63		1.129.956,63
221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw				
221009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-206.172,12		241.824,11	-241.824,11
229000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.808,08	80.808,08		80.808,08
229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.522,50	26.522,50		26.522,50
229109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-16.471,72		18.239,89	-18.239,89
229200	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.062,42	49.062,42		49.062,42
229209	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste ac - Geboekte a...	-29.437,46		32.708,29	-32.708,29
231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	50.613,84	50.613,84		50.613,84
231009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-29.482,76		32.124,15	-32.124,15
235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	177.513,83	177.513,83		177.513,83
235009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-70.080,30		83.849,28	-83.849,28
235100	Installaties, machines en uitrusting (onroerend van aard)- bedrijfs...	13.297,90	13.297,90		13.297,90
235109	Installaties, machines en uitrusting (onroerend van aa - Geboekte a...	-886,53		1.773,06	-1.773,06
240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	39.782,33	39.782,33		39.782,33
240009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-35.804,10		39.782,33	-39.782,33
241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	60.831,98	60.831,98		60.831,98
241009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-46.567,24		53.699,62	-53.699,62
243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	33.420,28	33.420,28		33.420,28
243009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-33.420,28		33.420,28	-33.420,28
245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	184.593,39	226.266,40		226.266,40
245009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-181.138,89		184.163,84	-184.163,84
253000	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA	3.873.199,52	3.873.199,52		3.873.199,52
253009	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA - Geboekte af...	-2.111.307,88		2.228.677,56	-2.228.677,56
260000	Terreinen - overige materiële vaste activa	66.014,05	66.014,05		66.014,05
265000	Roerende goederen - overige materiële vaste activa	8.172,33	8.172,33		8.172,33
265009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afsch...	-8.172,33		8.172,33	-8.172,33
285200	Vastrentende effecten	136,34	136,34		136,34
290300	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde				
400000	Werkingsvorderingen op cliënten sociale dienst	222.174,38	1.916.198,79	1.606.019,83	310.178,96
400010	Werkingsvorderingen op cliënten van andere diensten	13.889,69	80.687,27	70.332,60	10.354,67
400011	Terugvordering leefloon basisregeling	202,62	202,62		202,62
400030	Werkingsvorderingen op andere OCMW's	30.892,22	68.433,74	31.376,90	37.056,84
400040	Werkingsvorderingen op andere overheden en instellingen	222.799,02	1.369.477,53	1.185.713,50	183.764,03
400050	Opbrengsten prestaties ten laste van onderhoudsplichtigen				
400090	Andere werkingsvorderingen	13.052,83	44.878,37	28.190,90	16.687,47

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
400091	Vorderingen voorschotten op lonen				
400095	Vorderingen voorschotten inzake werkloosheidsuitkering				
400097	Vorderingen voorschotten inzake onderhoudsgeld	200,00	358,01	158,01	200,00
400098	Werkingsvorderingen op sociaal begunstigen	840,00	849,12		849,12
400100	Vorderingen voorschotten op lonen				
400150	Vorderingen voorschotten inzake werkloosheidsuitkering				
400170	Vorderingen voorschotten inzake onderhoudsgeld				
400200	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde				
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde				
400501	Te ontvangen interesten		78,36		78,36
404100	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties van personeel				
404600	Te ontvangen intresten en beheersvergoeding	195,39	566,48	566,48	
404900	Overige te innen opbrengsten	3.560,16	3.560,16		3.560,16
405000	Borgtochten betaald in contanten	96,00	96,00		96,00
405900	Ontvangsten voor derden	4.827,96	4.827,96	100,00	4.727,96
406000	Vooruitbetalingen	5.725,00	8.551,29	6.669,58	1.881,71
406100	Vooruitbetalingen RSZ-PPO		2.826.608,68	2.826.608,68	
406200	Vooruitbetaling lidgeld SVK		15.000,00		15.000,00
409000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	-45.845,56	45.845,56	84.656,67	-38.811,11
410000	Bijdrage in het kapitaal				
413600	Recuperatie bij cliënten sociale dienst	14.311,75	15.646,08	3.541,81	12.104,27
415100	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage in investeringen				
415190	Vorderingen wegens kapitaalsubsidies vanwege andere overheden				
415300	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage in werkingsresultaat		1.783.045,03	1.783.045,03	
415302	Te ontvangen werkingssubsidies gemeentefonds	5.442,31	154.716,39	151.181,10	3.535,29
415304	Te ontvangen subsidies animatiewerking	3.458,64	34.046,52	33.986,54	59,98
415308	Te ontvangen subsidies Sociale Maribel & sectorale fondsen	57.617,13	314.397,34	309.992,66	4.404,68
415311	Te ontvangen subsidies gesco-personeel	29.516,95	694.417,52	694.417,52	
415312	Te ontvangen subsidies van staat in de steun in natura & bijdrage i...	82,88	16.679,98	19.248,56	-2.568,58
415313	Te ontvangen subsidies leefloon basisregeling	5.025,15	143.757,95	117.085,67	26.672,28
415330	Te ontvangen subsidies FOD tegemoetkoming huisbrandoliekosten	4.135,60	40.170,00	35.030,74	5.139,26
415340	Toelage Kind & Gezin	3.870,57	3.870,57		3.870,57
415360	Te ontvangen subsidies socio-culturele participatie	2.906,08	9.176,58	6.785,00	2.391,58
415370	Te ontvangen subsidie Hulpfonds Gas en Elektriciteit	75.175,01	172.864,37	135.721,79	37.142,58
415380	Te ontvangen werkingsubsidies van andere overheden	139.304,99	412.518,91	391.688,61	20.830,30
416000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag		586,17	586,17	
416100	Te ontvangen schadevergoeding verzekeringsmaatschappij				
416150	Vordering financiële vaste activa				
418000	Borgtochten betaald in contanten				
418900	Ontvangsten voor derden				
419000	Operationele vord. uit niet-ruiltransacties - geb. waardeverminderingen (-)			1.186,26	-1.186,26
422000	Schulden van onroerende leasing				
422100	Schulden van onroerende leasing	-86.631,23	86.631,23	177.528,34	-90.897,11
423000	Schulden van leningen				
423300	Schulden van leningen	-35.610,06	37.834,45	74.806,08	-36.971,63
428000	Borgtochten ontvangen in contanten		760,60	760,60	
440000	Leveranciersschulden voor de werking	-115.000,23	1.487.646,87	1.523.543,20	-35.896,33
440100	Leveranciersschulden voor investeringen	-17.978,28	51.624,33	93.337,34	-41.713,01
445210	Vervallen kapitaalaflossingen en intresten inzake leasingschulden	-44.346,76	87.141,88	132.675,16	-45.533,28
445310	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-5.257,19	59.792,87	64.933,75	-5.140,88
446000	Te betalen toegestane leningen				
449100	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-10,00	124,80	1.994,27	-1.869,47
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	-5.238,87	824,80	7.452,07	-6.627,27
449900	Overige werkingsschulden				
453000	Ingehouden roerende voorheffing				
453100	ingehouden bedrijfsvoorheffing	-55.255,95	684.116,55	730.513,29	-46.396,74
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid RSZPPO	65.788,24	3.201.290,76	3.214.296,93	-13.006,17
455000	te betalen netto-bezoldigingen	-6.213,10	2.109.932,87	2.111.564,09	-1.631,22
455100	Toegekende maaltijdcheques	185,30	17.646,01	17.490,14	155,87
455200	Korting activa werkkaart		3.055,92	3.055,92	

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
459100	beslag op loon	-198,42	4.142,75	5.244,51	-1.101,76
459200	sociale vergoedingen aan het personeel	-6,63	6,63	6,63	
459400	te betalen vakbondspremies	-5.772,20	5.772,20	11.451,30	-5.679,10
459700	toegekende maaltijdcheques	-7.368,00	96.718,39	112.123,39	-15.405,00
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-8.344,20	19.845,40	19.845,40	
460100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-3.157,00	3.157,00	7.011,00	-3.854,00
461010	Voorziening voor vakantiegeld voorzitter	-2.724,82		2.779,39	-2.779,39
461020	voorz. vr vakantiegeld vastbenoemde personeelsleden	-33.065,07		37.000,72	-37.000,72
461030	voorz. vr vakantiegeld nt-vastbenoemde personeelsleden	-168.420,09		171.218,67	-171.218,67
474000	Heffingen en belastingen (onroerende en roerende voorheffing, diver...	-48,85	2.444,21	2.444,21	
476000	Andere te betalen belastingen en taksen			19,59	-19,59
481000	Werkingschulden tov cliënten sociale dienst	-35.368,26	262.911,39	288.151,61	-25.240,22
481100	Te betalen voorschot op loon		1.460,02	1.460,02	
481130	Te betalen voorschot ziekte- & invaliditeitsverzekering		1.226,04	1.226,04	
481140	Te betalen voorschot op kinderbijslag	-200,00	1.807,76	1.807,76	
481150	Te betalen voorschot werkloosheidsuitkering		5.396,84	7.342,16	-1.945,32
481290	Werkingschulden tov cliënten te betalen aan andere instellingen				
481300	Werkingschulden tov cliënten particulieren	-47,20	47,20	47,20	
482300	ontvangen voorschotten - GESCO's	-746,08	746,08	746,08	
482400	Ontvangen voorschotten - mutualiteiten	-88.951,38	2.056.233,42	2.094.255,10	-38.021,68
482900	Andere ontvangen voorschotten	-250,00	250,00	1.331,50	-1.081,50
488000	Borgtochten ontvangen in contanten				
489000	Andere diverse schulden	-46.005,00	7.785,49	151.119,46	-143.333,97
489300	Te betalen subsidies aan privé-instellingen	-800,00	7.371,50	7.371,50	
489500	Ontvangsten en uitgaven voor derden	-70,99	10.538,27	10.538,27	
489900	Uitgaven voor derden	-12.853,41	1.491,43	12.853,41	-11.361,98
492000	Toe te rekenen kosten				
494300	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen				
499000	Te identificeren inningen		507.903,56	507.903,56	
499100	Te identificeren betalingen		44.858,35	44.858,35	
499200	Betalingen in uitvoering		1.646.679,32	1.646.679,32	
499300	Wachtrekening - pensioenbijdrage voorzitter		5.997,51	5.997,51	
499500	Wachtrekening scharnierrekening				
499600	Diverse afboekingen klasse 4		335.408,18	335.408,18	
499999	Conversie BBC beginbalans		900,00	900,00	
530000	Beleggingsrekening	352.779,36	352.779,36	352.779,36	
550000	R/C Belfius	449.659,83	9.931.895,03	9.172.398,65	759.496,38
550002	R/C Belfius - betaling in uitvoering		1.535.846,07	1.535.846,07	
550020	Huurwaarborgen	667,18	668,67	0,38	668,29
550100	R/C Bank v/d Post	6.062,46	21.062,46	13.517,44	7.545,02
570000	Kassen	218,37	36.964,60	35.511,27	1.453,33
580000	Interne overboekingen		458.028,55	455.828,55	2.200,00
600100	Geneesmiddelen	793,73	1.118,13		1.118,13
600200	Verbruiksgoederen EKA	643,24	754,51		754,51
600500	Incontinentiemateriaal	23.830,47	27.009,80	691,35	26.318,45
600900	Medische goederen	8.723,77	11.492,57		11.492,57
601000	Aankoop voeding	46.859,48	34.425,52	1.259,87	33.165,65
601010	Aankoop zuivel	23.754,64	29.726,07	499,66	29.226,41
601011	Aankoop sondevoeding en voedingssupplementen	10.648,39	10.758,31		10.758,31
601020	Aankoop drank	25.598,59	24.074,74	1.433,73	22.641,01
601030	Aankoop vlees en vis	47.054,31	42.519,18	365,36	42.153,82
601040	Aankoop brood en gebak	14.340,56	13.652,97	452,66	13.200,31
601060	Aankoop groenten en fruit	8.030,12	9.816,95	13,78	9.803,17
601070	Aankoop van diervoeding	4.189,38	5.864,96	617,88	5.247,08
601080	Aankoop klein materiaal voor bereiding voeding	5.855,08			
601100	Farmaceutische producten	156,04	57,93		57,93
601110	Aankoop schoonmaakproducten	23.061,53	21.638,70	64,23	21.574,47
601111	Was en strijk	103,91			
601300	Geschenken inwoners	375,03	353,52		353,52
601900	Verzorgingsproducten	5.338,17	3.601,02	52,30	3.548,72

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
601901	Diabetesmateriaal	237,36			
601902	Wondverzorgingsmateriaal	163,12			
601920	Kapsalon	120,15			
604100	Aankopen van handelsgoederen voor verkoop	2.416,18	1.500,00	350,00	1.150,00
604200	Palliatieve zorg	5,58			
604300	Diverse aankopen	11.529,29	5.559,27	274,20	5.285,07
610010	Huur van terreinen en gebouwen	23.675,00	27.996,00	10.560,00	17.436,00
610090	Overige huurlasten	1.494,00	1.295,05	80,58	1.214,47
610100	Huur van terreinen en gebouwen				
610300	Onderhoud en herstel van gebouwen	25.622,34	48.908,19	22.619,23	26.288,96
610302	Onderhoud en herstel liften	3.841,72	3.632,50		3.632,50
610303	Onderhoud en herstel CV	305,99	532,54		532,54
610304	Onderhoud en herstel Waterontkalking	1.230,80	4.518,14		4.518,14
610900	Overige huurlasten				
611000	Elektriciteit	44.737,56	50.704,58	8.727,14	41.977,44
611100	Gas	28.852,21	31.289,04	6.769,32	24.519,72
611101	Onderhoudscontract RPR				
611200	Stookolie	6.032,62	2.406,15	2.830,00	-423,85
611210	Benzine, diesel, LPG	2.416,29	2.213,31	94,16	2.119,15
611300	Water	21.368,70	16.312,65	31,24	16.281,41
611420	Uitgegeven was en linnen				
611600	Huisvuil- en containerkosten				
611901	Wachtdienst dokters				
612000	Verzekeringen mandatarissen	785,00	834,50	105,00	729,50
612020	Stookolie				
612030	Aardgas				
612040	Elektriciteit				
612050	Benzine, Diesel, LPG				
612060	Water				
612070	TV distributie				
612100	Verzekeringen BA	6.344,96	8.738,70	180,76	8.557,94
612200	Verzekeringen rollend materiaal	2.073,87	1.315,62		1.315,62
612202	Project De Gans WZC				
612203	Project De Gans 80 +				
612300	Verzekeringen Brand	2.440,98	2.762,85		2.762,85
612400	Verzekeringen Hospitalisatie	11.642,56	25.223,84	857,08	24.366,76
612500	Verzekeringen vrijwilligers	764,68	90,00		90,00
612600	Arbeidskledij				
612900	Overige verzekeringen		10.467,28	10.467,28	
613100	Sociaal secretariaat - Weddecentrale	16.879,46	19.310,39	405,37	18.905,02
613101	Onderhoudscontract RPR	26.755,20	18.226,89	2.201,70	16.025,19
613102	Onderh. en Herstel. - liften				
613103	Onderh. en Herstel. - CV				
613104	Onderh. en Herstel. - Waterontkalking				
613300	Onderhoud en herstelling machines en installaties	25.338,93	27.518,72		27.518,72
613301	Onderhoud en herstelling tilliften	2.742,83	4.220,00		4.220,00
613400	Onderhoud en herstelling meubilair en kantoor	3.484,38	6.186,34		6.186,34
613500	Onderhoud en herstelling rollend materiaal	5.643,40	4.851,44		4.851,44
613600	Onderhoud en herstelling tuin	212,68	3.560,79	1.098,54	2.462,25
613901	Wachtdienst dokters	110,29	733,30		733,30
614000	Verzekering mandatarissen				
614070	TV ditributie	2.813,02	3.321,10		3.321,10
614100	Dienstverplaatsingen	4.760,59	6.415,32	311,00	6.104,32
614200	Verzekering rollend materiaal				
614203	Project De Gans 80+	1.661,70	1.566,85		1.566,85
614300	Beroepsopleiding en vorming	15.551,64	14.214,82	180,00	14.034,82
614400	Brandbeveiliging en signalisatie	3.143,40	4.868,96		4.868,96
614500	Controle- en keuringsorganismen	2.157,35	3.624,66	229,57	3.395,09
614600	Arbeidskledij	1.379,00	1.356,41		1.356,41
614900	Huisvestingskosten	9.580,78	473,83		473,83

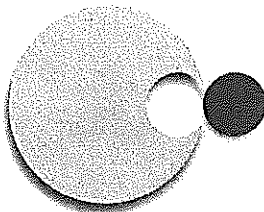
AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
615100	Kantoorkosten				
615101	Aankoop hard- en softwaremateriaal				
615103	Print- en Kopieerkosten				
615200	Documentatie en abonnementen				
615300	Publicaties				
615400	Telefonie				
615420	Uitgegeven was en linnen	39.673,95	43.945,13		43.945,13
615500	Receptie- en representatiekosten				
615520	Vrijwilligerswerking				
615600	Huisvuil- en containerkosten	10.055,60	9.585,19	72,00	9.513,19
615602	Organisatie personeelselectie				
615700	Portkosten				
615800	Lidmaatschapsbijdragen				
616000	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsondersteuning	23.359,62	3.264,00		3.264,00
616050	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsuitvoering	1.088,00			
616100	Kantoorkosten	7.176,24	10.380,21	431,98	9.948,23
616101	Aankoop hard- en softwaremateriaal	51.692,17	84.126,11	28.970,44	55.155,67
616103	Print- en kopieerkosten	25.136,79	33.144,61	2.224,13	30.920,48
616104	Papier	1.366,70			
616110	Kwaliteitscoördinatie	17.557,96	33.772,59	18.368,69	15.403,90
616120	Gerechtskosten	150,65			
616130	Erelonen deurwaarder	4.006,87			
616150	Erelonen paramedici				
616160	Erelonen geneesheren	4.595,24	6.828,57		6.828,57
616200	Documentatie en abonnementen	15.259,25	15.280,26	90,71	15.189,55
616210	Uitstappen en excursies	2.715,72	3.680,93	222,25	3.458,68
616250	Kaas- en wijnavond	919,50	713,13		713,13
616260	Barbecue	2.203,14	1.844,00		1.844,00
616300	Publicaties		2.488,55	260,13	2.228,42
616310	Interne activiteiten	648,47	1.775,27		1.775,27
616400	Telefonie	13.577,49	21.959,07	725,52	21.233,55
616500	Receptie- en representatiekosten	4.265,28	8.638,02	556,07	8.081,95
616510	Personeelsfeest	2.539,00			
616515	SABAM	518,11	518,11		518,11
616520	Vrijwilligerswerking	790,93	1.193,25		1.193,25
616600	Preventieproject				
616602	Organisatie personeelselectie		1.210,00		1.210,00
616610	Preventieproject	210,21	1.213,53		1.213,53
616700	Portkosten	13.822,73	23.720,88	9.490,43	14.230,45
616800	Lidmaatschapsbijdragen	4.568,31	4.745,96	46,50	4.699,46
616900	Overige diensten, leveringen, vergoedingen en erelonen	5.962,01	8.855,58	407,65	8.447,93
620010	Bezoldiging OCMW-mandatarissen	39.450,83	39.453,09		39.453,09
620020	Presentiegelden van OCMW-mandatarissen	22.000,00	21.200,00		21.200,00
620021	Politiek verlof				
620100	Bezoldiging vastbenoemd personeel	582.964,96	569.413,67	227,36	569.186,31
620200	Bezoldiging gesubsidieerde contractuelen	411.076,89	125.450,14	10,83	125.439,31
620300	Bezoldiging contractueel personeel	1.964.082,43	2.341.492,80	7.355,61	2.334.137,19
620400	Bezoldiging artikel 60§7 > 25 jaar	49.480,63	65.247,97	2.129,39	63.118,58
620500	Bezoldiging jobstudenten	42.630,41	39.935,01	320,07	39.614,94
620600	Bezoldiging artikel 60 § 7 < 25 jaar				
621100	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - vastbenoemd personeel	219.503,87	231.734,15	50,25	231.683,90
621300	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - contractueel personeel	583.230,59	677.371,34	7.149,45	670.221,89
621400	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - art 60§7	24,92	12,63	7,21	5,42
621500	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - jobstudenten	565,72	525,55		525,55
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-180.934,46	42.429,07	257.679,69	-215.250,62
622200	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - GSD	4.029,70	4.111,21		4.111,21
623000	Verzekering AO	54.229,64	80.572,10	87.329,84	-6.757,74
623100	Arbeidsgeneeskundige dienst	18.974,18	21.909,50	3.416,88	18.492,62
623150	Controle absenteïsme	2.812,79	2.774,24		2.774,24
623300	Fietsvergoeding	4.450,37	3.917,38		3.917,38

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
623400	Bijdrage vakbondspremies	5.772,20	5.679,10		5.679,10
623700	Maaltijdcheques (WG bijdrage)	73.232,65	87.233,64		87.233,64
623750	Maaltijdcheques (WN aandeel)	16.257,35	17.521,75		17.521,75
624000	Pensioen voorzitter en raadsleden	8.344,20	8.344,20		8.344,20
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	6.995,09	3.738,90		3.738,90
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	194.899,97	189.493,13		189.493,13
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...		39.997,37		39.997,37
634100	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-599,92		45.845,56	-45.845,56
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	16.688,40			
635010	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - toevoeging	84.213,00	3.854,00		3.854,00
635100	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-190.371,99	117.796,92	151.380,84	-33.583,92
635110	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - besteding en terug...			7.011,00	-7.011,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	22.013,75	6.788,80		6.788,80
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)				
640110	Onroerende voorheffing	835,95	2.322,16		2.322,16
640120	roerende voorheffing	346,68	92,79		92,79
640300	Milieu- en oppervlaktewaterbelasting	26,71			
642000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	1.515,45			
644000	Diverse werkingskosten		605,00		605,00
648011	Leefloon - basisregeling	111.298,15	103.441,09		103.441,09
648021	Leefloon - sociaal integratiecontract	378,68	295,08		295,08
648022	Leefloon - vreemdelingenregister	2.179,64	10.477,35		10.477,35
648023	Integratievergoeding - dakloze	4.892,48			
648024	Leefloon - installatiepremie	2.179,64	1.089,82		1.089,82
648025	Leefloon - student voltijds leerplan	13.286,95	10.014,64		10.014,64
648100	Steun in speciën	9.969,25	5.018,15	876,25	4.141,90
648110	Voorschotten - loon	1.089,82	1.460,02		1.460,02
648111	Terugbetaling teveel betaalde opbrengsten prestaties tlv andere OCMW's	391,33			
648113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	2.642,80	1.226,04		1.226,04
648114	Voorschotten - kinderbijslag		1.607,76		1.607,76
648115	Voorschotten - werkloosheidsuitkering	32,00	7.342,16		7.342,16
648116	Voorschotten - leefloon		1.632,53		1.632,53
648130	Mantelzorgpremie	61.365,00	61.540,00		61.540,00
648131	Palliatieve premie	1.750,00	2.250,00		2.250,00
648150	Verwarmingstoelage - OCMW	11.596,40	12.120,64		12.120,64
648151	Federale Mazoutpremie	32.452,84	34.434,40	105,00	34.329,40
648152	Steun minimale levering aardgas		808,80		808,80
648161	Tsk SCP - kinderarmoede	1.630,00	2.033,40		2.033,40
648163	Tsk SCP - manifestaties	517,34	611,00		611,00
648164	Tsk SCP - verenigingen	475,00	493,64		493,64
648166	Tsk SCP - ICT	2.377,66	3.121,36		3.121,36
648200	Steun in natura	3.944,81	2.821,84	47,20	2.774,64
648201	Dienstverlening in natura	524,87	895,12		895,12
648202	Bijdrage ziekte en invaliditeits verzekering	581,60	411,96	102,50	309,46
648211	Verblijfkosten - Woon Zorg Centra				
648213	Verblijfkosten - onthaalhuizen				
648222	Steun in natura - huisvesting	7.024,00	8.282,00	1.400,00	6.882,00
648223	Steun in natura - medische verzorging	65,23			
648225	Steun in natura - farmaceutische verzorging	317,53			
648226	Steun in natura - begrafeniskosten		2.526,00		2.526,00
648241	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	23.267,48	16.147,76	529,24	15.618,52
648245	Wet van 2 april 1965 - Toegewezen asielzoekers				
648248	Lokaal Opvanginitiatief	14.276,10	34.207,11	455,70	33.751,41
649100	Werkingsubsidie De Kruk vzw	800,00	800,00		800,00
649200	Werkingsubsidie SVK Leie en Schelde	5.725,00	5.771,50		5.771,50
650010	Rente, commissies en kosten verbonden aan leningen tlv OCMW	24.481,65	23.195,76		23.195,76
657100	Kosten op rekeningen	539,55	449,94		449,94
663000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	397.734,84	872.864,13		872.864,13
694000	Over te dragen financieel overschot van het boekjaar				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2014	DEBET	CREDIT	31/12/2015
695000	Over te dragen uitzonderlijk overschot van het boekjaar				
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	-1.134.440,38	452,26	1.129.908,90	-1.129.456,64
700100	Opbrengsten prestaties ten laste van andere OCMW's	-1.423,77			
700200	Opbrengsten prestaties ten laste van verzekeringsinstellingen	-1.104.439,00		1.146.678,51	-1.146.678,51
700300	Opbrengsten prestaties ten laste van onderhoudsplichtigen				
700900	Opbrengsten prestaties ten laste van derden	-527.315,92	535,28	505.355,44	-504.820,16
703100	Maaltijden personeel	-2.570,00		2.320,50	-2.320,50
703150	Maaltijden externen	-21.899,50		149,15	-149,15
703200	Inkomsten cafetaria	-19.738,11	45,49	33.286,29	-33.240,80
703300	Opbrengst vrijwilligerswerking	-201,00		5,00	-5,00
703800	Inkomsten budgetmeter	-2.625,30		1.930,19	-1.930,19
703900	Inkomsten mindermobielen centrale	-330,00		340,00	-340,00
704000	Opbrengsten van aangerekende medische kosten	-14.113,52	1.292,55	11.388,90	-10.096,35
705000	Opbrengsten aangerekende kosten	-5.245,00		4.920,00	-4.920,00
705131	Inkomsten uit interne activiteiten	-1.338,50	34,00	5.191,46	-5.157,46
705135	Inkomsten uitstappen en excursies	-247,00		116,00	-116,00
705140	Opbrengst kapsalon	-1.138,37		2.095,53	-2.095,53
705200	Schadevergoedingen	-1.070,23	4.032,11	7.731,60	-3.699,49
705250	Kaas- en wijnavond	-1.156,50		1.061,00	-1.061,00
705260	Barbecue	-1.983,49	13,50	1.572,50	-1.559,00
706100	Verpachtingen			91,80	-91,80
706200	Verhuringen	-12.048,40	248,55	14.475,16	-14.226,61
706300	waren voor verkoop	-5.743,35	153,63	6.183,10	-6.029,47
707000	Vergoeding deelname enquêtes				
720000	Geproduceerde vaste activa	-4.406,25			
740000	Gemeentefonds	-145.789,60		149.274,08	-149.274,08
740100	Gemeentelijke bijdrage	-1.558.252,45	123.165,74	1.659.879,29	-1.536.713,55
740200	Sociale Maribel en Sectoraal Fonds		121.300,53	121.300,53	
740211	Leefloon - subsidie basisregeling	-82.980,62	4.400,57	80.129,61	-75.729,04
740224	Leefloon - installatiepremie	-2.179,64	1.089,82	1.089,82	
740242	Leefloon - subsidie personeelskost	-7.760,75	0,02	9.059,65	-9.059,63
740246	Leefloon - subsidie art 60§7	-24.368,73		34.157,36	-34.157,36
740250	Regularisatie contingentgesco's			168.679,06	-168.679,06
740350	Federale Mazoutpremie	-34.622,84		36.034,40	-36.034,40
740360	SCP - Subsidie	-4.947,00		3.918,00	-3.918,00
740421	Subsidie eindloopbaan - RIZIV	-108.199,98		65.266,32	-65.266,32
740422	Subsidie derde luik - RIZIV	-235.573,38		114.226,54	-114.226,54
740423	Subsidie vakbondspremie - RIZIV	-2.513,14		1.243,90	-1.243,90
740424	Subsidie beroepstitels - RIZIV	-14.105,22		22.931,04	-22.931,04
740441	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	-24.216,93		16.597,10	-16.597,10
740448	Lokaal Opvanginitiatief	-47.667,87		69.421,12	-69.421,12
740500	Bijdrage Gesco's	-124.651,41	233.958,84	263.811,15	-29.852,31
740600	Sociale Maribel - Opleiding verpleegkundige	-28.358,30		14.179,15	-14.179,15
740700	Subsidie Animatiewerking	-33.986,54		30.587,88	-30.587,88
740800	Toelage huurwaarborgen	-100,00		125,00	-125,00
740900	Toelage Hulpfonds Gas en Elektriciteit	-98.422,15		97.689,36	-97.689,36
744100	Pensioenbijdrage Voorzitter	-2.665,56		2.665,56	-2.665,56
745000	Diverse operationele opbrengsten	-3.504,97		237,74	-237,74
745001	Kasverschil			158,01	-158,01
746000	Tussenkomen in de samenwerking	-31.134,56		37.299,18	-37.299,18
747130	Korting geneesmiddelen	-5.647,08	1,32	3.432,62	-3.431,30
747300	Recuperatie van Kosten	-8.394,39	991,39	18.925,00	-17.933,61
747600	Tussenkomen FBZ	-163,80		327,60	-327,60
747700	Persoonlijke bijdrage in de MTC's	-16.284,60		17.460,71	-17.460,71
748011	Recuperatie van leefloon	-3.135,13		4.470,12	-4.470,12
748100	Recuperatie steun	-10.398,40	50,00	5.567,01	-5.517,01
748101	Recuperatie steun minimale levering aardgas			773,25	-773,25
748110	Voorschotten - loon	-1.089,82		1.460,02	-1.460,02
748113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	-2.642,80		1.226,04	-1.226,04
748114	Voorschotten - kinderbijslag			1.607,76	-1.607,76

UITTREKSEL uit de notulen van de RAAD

Zitting van 6 mei 2014



Aanwezig:

Mevr De Gussem A., voorzitter
Mevr Colenbie F., Mevr Lagaert A., Dhr Versnaeyen P., Dhr Vanheel
D., Dhr Wollaert J., Mevr De Vuyst A., Dhr Van De Sype P, Mevr Van
Audenaerde M, raadsleden
Dhr Van de Velde S., secretaris

Verontschuldigd:

Dhr Claeys D., burgemeester

Nota waarderingsregels - goedkeuring

DE RAAD

Gelet op de bevoegdheid van de Raad voor Maatschappelijk Welzijn, volgens artikel 51 van het OCMW-decreet van 19 december 2008;

Gelet op het OCMW-decreet van 19 december 2008;

Gelet op de Organieke Wet van 8 juli 1976 betreffende de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn en zijn latere wijzigingen;

Gelet op het verslag van financieel beheerder Wim De Bruyne van 23 april 2014;

Gelet op de bespreking;

BESLUIT: met algemeenheid van stemmen

Enig artikel

De nieuwe waarderingsregels goed te keuren.

ALDUS VASTGESTELD TER ZITTING
NAMENS HET OCMW

De secretaris,
(wg) Van de Velde S.

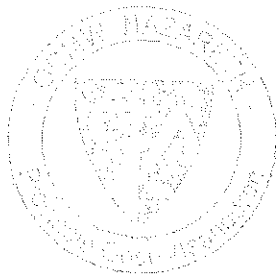
De voorzitter,
(wg) De Gussem A.

VOOR EENSLUIDEND AFSCHRIFT

Nazareth, 9 mei 2014

In opdracht,
De secretaris,

Van de Velde S.



De voorzitter,

De Gussem A.

WAARDERINGREGELS

BEGINBALANS 2013

SITUERING

Met de overgang van NOB naar Beleids- en Beheerscyclus (BBC) vanaf 2013, moet ook een beginbalans 2013 opgemaakt worden, afgestemd op de nieuwe BBC-regelgeving.

Deze nieuwe beginbalans wordt opgemaakt op basis van de waarderingregels, die afgeleid zijn van de BBC-regelgeving. In bijlage zijn deze nieuwe waarderingregels opgenomen, die worden voorgelegd ter goedkeuring.

Op basis van deze goedgekeurde waarderingregels zal de beginbalans 2013 definitief worden vastgelegd. Deze beginbalans dient als vertrekbasis bij de opmaak van de jaarrekening 2013 die in de RMW van juli zal worden voorgelegd ter goedkeuring.

VOORSTELLING VAN BESLISSING

De Raad keurt het voorstel van nieuwe waarderingregels goed.

Wim De Bruyne
Financieel beheerder
OCMW Nazareth

Gezien en goedgekeurd om te worden overgedragen aan de raad van bestuur d.d. 6/11/14

WAARDERINGSREGELS

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



1 ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

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

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor waardeverhogende verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar € 8.500.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

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



GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

Ouder dan 2 jaar - jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar - jonger dan 5 jaar :	50%
Ouder dan 5 jaar	100%

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

VOORRADEN

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

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

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

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel' (bv. dienst

toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

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

De **voorzieningen voor risico's en kosten** worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.



3 BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis van de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen dat opgenomen is in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Gezien en goedgekeurd om te worden overgenomen
na de oorspronkelijke
6514

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

NETTO-ACTIEF

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

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

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>0 jr</p> <p>15 jr</p>
<p>Gebouwen</p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>15jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de niet-medische installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukenmateriaal, fitnessstoestel)</p> <p>Onder medische installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen: Tillift, tilband, douchewagen en aankleedtafel, en plafondlift</p>	<p>5 jr</p> <p>10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers en informaticamaterieel (bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, servers, ...)</p>	<p>5 jr</p>

Dezien en goedgekeurd om te worden toegevoegd
 aan de Overheidsrekening 6514
 6514

Rollend materiaal	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, personenwagens en andere voertuigen en hun toebehoren.	5 jr
Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-

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

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN 31/12/2015

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER/MIN WAARDERING	NETTO BOEKWAARDE
				0,00	0,00	0,00	0,00

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIONEN			Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 31/12/2015	Voorziene aflossingen 2015 *	Werkelijke aflossingen 2015 *	Vershil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2016
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	BV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Leningen ten laste van derden		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere toegestane leningen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = Inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = Inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES		Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2015	Resterend saldo per 31/12/2015	Voorziene tranche 2015 *	Werkelijke tranche 2015 *	Vershil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2016
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Via leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Andere vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2915	Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

FINANCIËLE SCHULDEN		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2015	Voorziene aflossingen 2015 *	Werkelijke aflossingen 2015 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2016
171	Obligatieleningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen							
172	Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.252.365,99	1.252.365,98	138.010,63	86.631,23	86.631,23	0,00	90.897,11
	BELFIUS	1.252.365,99	1.252.365,98	138.010,63	86.631,23	86.631,23	0,00	90.897,11
	* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen							
1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	873.000,00	873.000,00	688.447,82	35.610,06	35.610,06	0,00	36.971,63
	Leningen ten laste van het bestuur	873.000,00	873.000,00	688.447,82	35.610,06	35.610,06	0,00	36.971,63
	BELFIUS	618.000,00	618.000,00	446.614,25	26.749,73	26.749,73	0,00	27.769,88
	ING	255.000,00	255.000,00	241.833,57	8.860,33	8.860,33	0,00	9.201,75
	Leningen ten laste van hogere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174 Overige leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgegeven thesauriebewijzen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

ANDERE SCHULDEN OP LT

Som resterende
schuld 31/12/2015

175/9	Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties			0,00
18	Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties			0,00

Diverse toelichtingen

Rente op vreemd vermogen in de aanschaffingswaarde van materiële vaste activa en immateriële vaste activa

Niet van toepassing

Methoden en criteria voor waardering van bestellingen in uitvoering

Niet van toepassing

Afschrijving van kosten voor Onderzoek & Ontwikkelingen indien > 5 jaar

Niet van toepassing

Verantwoording herwaardering Financieel vaste activa en Overig materieel vaste activa

Niet van toepassing

Wijziging van waarderingsregels + hun invloed op het vermogen, de financiële toestand en de staat van opbrengsten en kosten

Niet van toepassing

Risico's, verliezen en ontwaarding

Niet van toepassing

Gebeurtenissen na balansdatum die feitelijk invloed hebben op balansdatum

Niet van toepassing

Invloed van opbrengsten en kosten van een ander boekjaar die invloed hebben op huidige rekening

Niet van toepassing

Correcties van fouten gevonden in boekjaar 2016 en in vorige boekjaren die invloed hebben op 2015

Niet van toepassing

Bedrag van de onder Immaterieel vaste activa opgenomen kosten van Onderzoek en Ontwikkeling

Niet van toepassing

Overige informatie

Niet van toepassing