

2017

OCMW NAZARETH
JAARVERSLAG & JAARREKENING

Inhoudsopgave Jaarrekening 2017

OCMW-Raad van 3 juli 2018

Jaarverslag

Algemene informatie	
Evaluatie prioritair beleid	
Evaluatie overig beleid	
Interne controle	

De beleidsnota

Kengetallen boekjaar 2017	
Doelstellingenrealisatie	
Doelstellingenrekening	J1
Financiële toestand	

De financiële nota

Exploitatier rekening	J2
Investeringsrekening	
Investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar	J3
De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe	J4
Liquiditeitenrekening	J5

De samenvatting van de algemene rekeningen

Balans	J6
Staat van opbrengsten en kosten	J7

Toelichting bij de financiële nota

Toelichting bij de exploitatier rekening	
Exploitatier rekening per beleidsdomein	TJ1
Evolutie exploitatier rekening	TJ2
Toelichting bij de investeringsrekening	
Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	TJ3
Evolutie van de investeringsverrichtingen	TJ4
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe	TJ5
Evolutie van de liquiditeitenrekening	TJ6

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

Toelichting bij de balans	TJ7
Proef- en saldibalans	
Waarderingsregels	
Overzicht per beleidsveld van de verstrekste werkings- en investeringssubsidies	
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	

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

Inhoudsopgave

DEEL I. ALGEMENE INFORMATIE	I-5
I.1 IDENTIFICATIE VAN HET CENTRUM	I-5
I.2 ORGANEN VAN HET OCMW	I-6
I.2.1 DE RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN	I-6
I.2.2 VAST BUREAU	I-6
I.2.3 MANAGEMENTTEAM	I-6
I.2.4 LEIDEND AMBTENAREN	I-6
I.3 ORGANOGRAM EN BUDGETHOUDERS.....	I-6
I.4 SAMENWERKINGSVERBANDEN	I-8
I.4.1 ALGEMEEN.....	I-8
I.4.2 SOCIALE DIENST	I-8
I.4.3 WZC WIELKINE	I-9
DEEL II. EVALUATIE PRIORITAIR BELEID	II-10
II.1 DOELSTELLINGENREALISATIE	II-11
II.1.1 DIENSTVERLENING IN NAZARETH UITBOUWEN OP MAAT VAN ALLE SOCIAAL BEGUNSTIGDEN MET EXTRA AANDACHT VOOR DE MEEST KWETSBAREN.....	II-11
II.1.1.1 Meer kans geven op menswaardig leven door activering	II-12
II.1.1.2 Noodopvang	II-13
II.1.1.3 Opvang voor asielzoekers.....	II-13
II.1.1.4 Laagdrempelig advies op maat van de cliënt	II-14
II.1.1.5 Voorkomen van sociale uitsluiting	II-15
II.1.1.6 Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen	II-16
II.1.2 NAZARETH ALS OUDERENVRIENDELIJKE GEMEENTE UITBOUWEN MET AANDACHT VOOR ZOWEL ACTIEVE ALS ZORGBEHOEVENDE OUDEREN	II-17
II.1.2.1 Strategische aanpak van de vergrijzing en de bestrijding van eenzaamheid.....	II-18
II.2 DOELSTELLINGENREKENING	II-21
DEEL III. EVALUATIE OVERIG BELEID	III-22
III.1 FINANCIËLE TOESTAND	III-22
III.1.1 RESULTAAT OP KASBASIS	III-22
III.1.2 AUTOFINANCIERINGSMARGE	III-25
III.1.3 ALGEMENE FINANCIERING	III-26
III.2 OVERIG BELEID.....	III-28
III.2.1 ALGEMEEN BESTUUR	III-28
III.2.2 SOCIALE DIENSTVERLENING	III-32
III.2.2.1 Financiële ondersteuning	III-32
III.2.2.2 Opvang.....	III-41
III.2.2.3 Wonen en energie	III-44
III.2.2.4 Schuldhulpverlening.....	III-46
III.2.2.5 Kinderen en jongeren	III-49
III.2.2.6 Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten	III-52
III.2.2.7 Sociaal Huis.....	III-55
III.2.2.8 Samenwerkingen.....	III-56

III.2.3	WONEN	III-58
III.2.3.1	Sociale huisvesting	III-58
III.2.3.2	Woonzorgcentrum	III-60
DEEL IV.	INTERNE CONTROLE	IV-64
IV.1	EEN KADER VOOR INTERNE CONTROLE.....	IV-64
IV.2	ZELFEVALUATIE	IV-65

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	Functie
Annemie De Gussem	Voorzitter
Ann De Vuyst	Raadslid
Femke Colenbie	Raadslid
Paul Van De Sype	Raadslid
Martine Van Audenaerde	Raadslid
Daan Vanheel	Raadslid
Karien De Clercq	Raadslid
Dirk Verlinden	Raadslid
Christel De Groote	Raadslid

I.2.2 Vast Bureau

Naam	Functie
Annemie De Gussem	Voorzitter
Ann De Vuyst	Raadslid
Paul Van De Sype	Raadslid

I.2.3 Managementteam

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

Vanaf 1 september 2016 komt het managementteam van het OCMW gezamenlijk samen met het managementteam van de gemeente.

I.2.4 Leidend ambtenaren

Secretaris

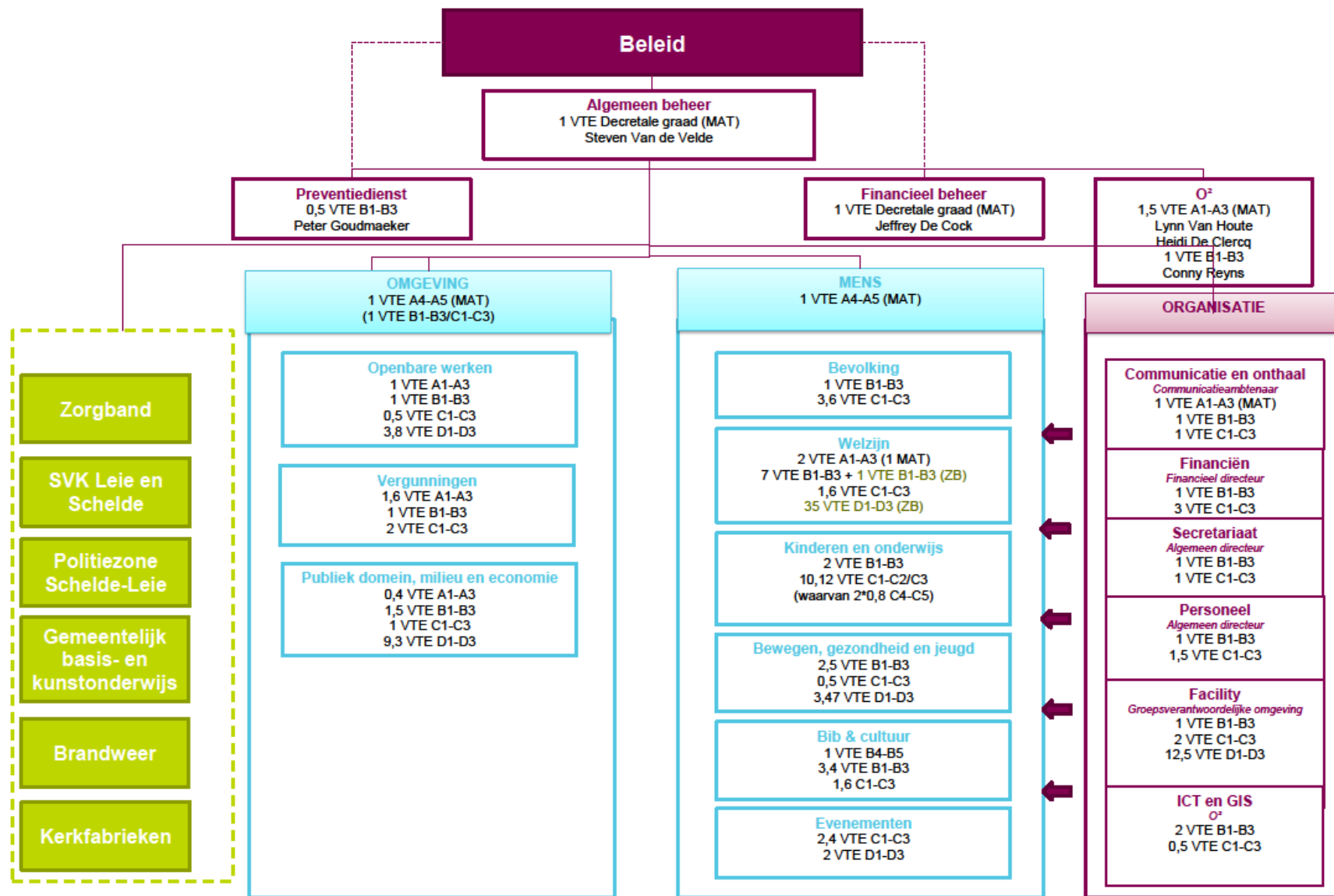
Steven Van de Velde, secretaris voor gemeente en OCMW.

Financieel beheerder

Jeffrey De Cock, financieel beheerder voor gemeente en OCMW

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. In 2017 werd één gezamenlijk organogram voor gemeente en OCMW goedgekeurd.



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
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) (stopgezet in 2017)• 0,2 VTE ICT-medewerker (i.s.m. OCMW De Pinte, werkgever is OCMW De Pinte) (stopgezet in 2017)

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 Nazareth.
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).
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.

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.



Overeenkomsten private werkgevers				2017	2016	2015	2014
Aantal overeenkomsten				2	2	3	2
Aantal tewerkstellingen				5			2
Doorgestroomd naar reguliere tewerkstelling				2			1

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0904 Activering van tewerkstelling	59.212	106.236	-47.024	-46.572	-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'.



Een vooruitblik naar 2018

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.

Dit actieplan werd afgerond in 2016. Zie verder III.2.2.2



II.1.1.3 Opvang voor asielzoekers

Actieplan 2.3.

Dit actieplan werd afgerond in 2015. Zie verder punt III.2.2.2



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.).

Uitbouw eerstelijns juridisch advies

Momenteel wordt door de juriste eerstelijns advies gegeven. De maatschappelijk werkers kunnen bij haar terecht voor juridische problemen van hun cliënt, en dit zowel in lopende begeleidingen als voor nieuwe cliënten die zich aan het onthaal melden.

De mogelijkheid van eerstelijns juridisch advies wordt echter niet als dusdanig gecommuniceerd aan de buitenwereld.

Er was voorzien om dit op te starten in 2017, wegens afwezigheid van de juriste werd dit niet gerealiseerd.

Specialisatie personen met een handicap.

Vanaf 1 juli 2016 veranderde de directie-generaal 'Personen met een handicap' haar aanvraagprocedure voor tegemoetkomingen. Voortaan moeten er geen formulieren meer opgehaald worden in de gemeente, maar kan de aanvraag volledig online gebeuren

Personen die dit niet kunnen of ondersteuning wensen, kunnen terecht in het Sociaal Huis

Daarom werd in 2017 de organisatie van het loket aangepast. Er wordt voor gezorgd dat tijdens de openingsuren steeds iemand backoffice aanwezig is die kan helpen bij het indienen van de aanvraag. Hierdoor kan de cliënt onmiddellijk en snel geholpen worden, en moet hij niet terugkeren voor een tweede afspraak.

Daarnaast wordt wanneer iemand een mantelzorgpremie aanvraagt, meteen ook nagegaan of men ook recht heeft op een Tegemoetkoming Hulp aan Bejaarden (THAB). Op deze manier krijgen cliënten alle steun waarop ze recht hebben.



Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2018

Vanuit de Vlaamse overheid wordt gewerkt aan een geïntegreerd breed onthaal, gericht op:

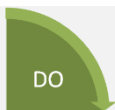
- het realiseren van een toegankelijke sociale hulp- en dienstverlening;
- het tegengaan van onderbescherming.

De verdere uitbouw van de loketfunctie van het Sociaal Huis zal hierop worden afgestemd.



II.1.1.5 Voorkomen van sociale uitsluiting

Actieplan 2.5.



Onderzoek mogelijkheden participatiepas

Actie 2.5.2.

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

In 2016 werd onderzocht of een participatiepas in samenwerking met de buurgemeenten kan gerealiseerd worden. Dit bleek niet haalbaar, ook alleen kan het lokaal bestuur Nazareth dit niet realiseren.

Daarom werd in 2017 samengewerkt met Démos. Deze organisatie zet in op het vernieuwen en verdiepen van de participatie van kansengroepen aan cultuur, jeugd en sport.

Er werd een subsidie aangevraagd voor een 'lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie van mensen in armoede'. Dit is een lokaal samenwerkingsverband van minstens de vrijetijdsdiensten (cultuur, jeugd, sport), het OCMW en één of meerdere sociale organisaties die mensen in armoede vertegenwoordigen of bereiken in de gemeente. Samen werken deze partners de participatiedrempels die mensen in armoede ervaren weg.

In Nazareth werken gemeente en OCMW Nazareth samen met vzw De Kruk, Zonnehoeve|Living+, MFC Wagenschot, vzw Jeugdzorg Liaan en het CKG 't Kinderkasteeltje.



Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2018

Begin 2018 werd de subsidie toegekend. In juni zal hiermee een 'Rap op Stap'-kantoor worden geopend: een zeer laagdrempelig reisbemiddelingskantoor voor mensen met een beperkt budget.



II.1.1.6 Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

Actieplan 2.6.



Onderzoek contactpunt voor occasionele kinderpas

Actie 2.6.3.

Dit wordt mee opgenomen in de uitwerking van het Rap op Stap kantoor (zie hoger punt II.1.1.5, *Actie 2.5.2.*)



Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2018

Onderzoek contactpunt occasionele kinderpas: dit wordt verder opgevolgd in het kader van het 'Rap op Stap kantoor'

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.

In het najaar van 2016 werd een Ouderenforum georganiseerd onder de noemer '80 in 2030'.

Tijdens een informatiesessie op 29 september gaven drie specialisten uitleg over een waaier van ontwikkelingen die in 2030 een impact zullen hebben op het leven van oudere personen.

Hierop waren er 45 aanwezigen.

Tijdens een brainstormsessie op 27 oktober kon iedereen die dit wou mee nadenken over het gemeentelijk ouderenbeleid en ideeën formuleren voor een leeftijdsvriendelijke gemeente.

Hierop waren er 35 aanwezigen.

Op basis van de brainstormsessie werd in 2017 een rapport met aanbevelingen opgemaakt.

De resultaten werden gecommuniceerd en op de website geplaatst, zodat de diverse adviesorganen en stakeholders dit kunnen raadplegen.

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 bleek dat er twee bouwlagen van $\pm 289\text{m}^2$ mogelijk waren.

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.

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.

Eind 2015 werd Farys aangesteld als projectbegeleider.

In de eerste helft van 2016 werd een ontwerper aangesteld na een onderhandelingsprocedure. De OCMW-raad wees in zitting van 5 juli 2016 het architectenbureau Ward De Beule BVBA aan als ontwerper.

In de tweede helft van 2016 werd het ontwerp opgesteld. Tijdens de besprekingen met de stedenbouwkundige dienst van Nazareth bleek dat de beschikbare bouwoppervlakte ruimer is dan in het vooronderzoek werd aangegeven. Dit betekent dat een groter gebouw met meer en grotere flats kan worden gebouwd, wat een aanpassing van de voorziene budgetten met zich meebrengt.

In 2017 werd het definitieve ontwerp goedgekeurd, evenals het bestek voor het aanstellen van een aannemer. De toewijs en het opstarten van de werken is voorzien in 2018.

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.

Begin januari 2016 werd de aannemer die de werken moest uitvoeren, failliet verklaard. Hierdoor lagen de werken gedurende het hele jaar 2016 stil.

Pas eind 2017 werden deze opnieuw opgestart.

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.)

Eind 2016 werd een bijkomend maatschappelijk werker aangeworven voor de uitvoering van dit beleid. De aankoop van het rollend materieel is voorzien in 2017. De subsidie zal uitbetaald worden in maart 2018.

Formulierenbrigade

In 2017 werd gestart met de formulierenbrigade, waarbij een medewerker bij mensen aan huis komt om hen te helpen met het in orde brengen van de thuisadministratie.

Tijdens huisbezoeken en andere ontmoetingen met inwoners, wordt regelmatig vastgesteld dat het bijhouden van de gezinsadministratie een echte klus is. Mensen worden overstelpt met papieren en documenten, waarbij het niet steeds duidelijk is wat men moet bijhouden en hoelang. Ook een duidelijk en ordelijk klassement is voor veel cliënten geen eenvoudige opgave.

De doelgroep van de formulierenbrigade zijn 70-plussers en personen met een medisch of sociaal zorgprofiel.

De formulierenbrigade startte in het najaar met 2 casussen, in de eerste helft van 2018 kwamen er drie nieuwe bij. Dit wordt langzaam maar zeker opgebouwd.

Een vooruitblik naar 2018

- Bouwproject naast het WZC: er wordt onderzocht of bijkomende subsidiëring mogelijk is, onder meer via het VAPH (Vlaams Agentschap voor Personen met een handicap)
- Dienstverlening voor ouderen beschikbaar maken in een perimeter rond het WZC: nu de werken van de Volkshaard opnieuw zijn opgestart, wordt dit project verder gezet.

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 € 237.042,65.

Daarnaast heeft het **investeringsbudget** een negatief saldo van 220.184,96 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 investeringsenvelopes. Op de volgende pagina vindt u een overzicht:

In een aparte bijlage is het overzicht met de investeringsenvelopes en de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen 2017 opgenomen.

BI	Beleidsitem omschrijving	AR	Algemene rekening (omschrijving)	Rekeninginformatie	IE	Actie	R2016U	2017U_na BW2	Rekening 2017U	2016O	Rekening_2017O
0030-01	Financiële aangelegenheden	284100	Andere aandelen	2017: € 34.411,60: EthiasCo kapitaaloperatie, intekening op 4 aandelen	ALGFIN	OCMW_VB			34.411,60		
					Totaal ALGFIN		-	-	34.411,60	-	-
0953-01	WZC	245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	2016: € 34.021,90: aankoop bedden 2017: € 28.564,31: nieuwe bedden + toebehoren	IE-05	OCMW_VB	34.021,90	36.130,55	28.564,31		
					Totaal IE-05		34.021,90	36.130,55	28.564,31	-	-
0947-01	Klusjesdienst	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2016: € 18.561,79: aankoop CNG wagen klusjesdienst 2017: € 31.014,48: aankoop CNG- vrachtwagen € 1.000 Premie CNG wagen (ontvangst)	IE-06	OCMW_VB	18.561,79	49.000,00	31.014,48		1.000,00
					Totaal IE-06		18.561,79	49.000,00	31.014,48	-	1.000,00
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa		IE-08	OCMW_VB	-	-			
					Totaal IE-08		-	-	-	-	-
0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 542.518,59: aankoop + aanpassingswerken Oudenaardseheerweg 192 2017: 17.548,33: verbeteringswerken Stationstraat 92	IE-09	2.3.4.	542.518,59	-	17.548,33		
					Totaal IE-09		542.518,59	-	17.548,33	-	-
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2016: € 13.589,18: digitale televisie in WZC	IE-10	OCMW_VB	-	15.000,00	13.589,18		
					Totaal IE-10		-	15.000,00	13.589,18	-	-
0190-00	Overig algemeen bestuur	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 8.684,04: energiebesparende maatregelen	IE-11	OCMW_VB	8.684,04	31.873,68			
0953-01	WZC	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2017: 19.442,28: vervanging CV in WZC	IE-11	OCMW_VB		19.442,28	19.442,28		
0111-01	Fiscale en financiële diensten	281000	Belangen in IGS	2017: € 31,25: Verkoop aandelen TMVW	IE-11	OCMW_VB					31,25
					Totaal IE-11		8.684,04	51.315,96	19.442,28	-	31,25
0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 6.455,08: ICT-investeringen	IE-12	OCMW_VB		40.000,00	6.455,08		
0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 1.600: ipads voor managementteam	IE-12	1.2.1		1.600,00			
0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	2017: € 11.862,84: aankoop nieuwe bureaustoelen	IE-12	1.2.1		10.000,00	11.862,84		
0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 20.000: aankoop dienstwagen € 30.000: aankoop extra dienstwagen	IE-12	1.2.1		50.000,00			
0953-01	WZC	229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2017: € 9.626,72: Aanpassen sanitair: terugslagkleppen	IE-12	OCMW_VB		37.000,00	9.626,72		
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - BMVA	2017: + € 5.000: uitbreiding oproepsysteem WZC	IE-12	OCMW_VB		5.000,00			

0953-02	Keuken	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2017: € 5.000: aankoop warmhoudboxen voor bedeling maaltijden	IE-13	4.1.7		5.000,00					
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 40.000: aankoop wagen mindermobielen centrale	IE-13	4.1.3		-					
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	664000	Investeringssubsidie	voor ombouwing wagen mindermobielen centrale	IE-13	4.1.3		4.000,00					
								Totaal IE-13	-	9.000,00	-	-	-
0945-03	Kinderopvang (investeringsplaats nog te bepalen)	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 10.000: plannen kinderopvang Zwanestraat	KO	2.6.4.		-					
								Totaal KO	-	-	-	-	-
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2017: € 60.000: ereloon ouderen zorgvoorziening Zwanestraat	OZV	4.1.8.		60.000,00					
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - activa in aanbouw	2017: € 28.500 Dadingovereenkomst Van Acker/OCMW Nazareth € 20.201,39: Procesbegeleiding + diepsonderingen	OZV	4.1.8.		-	2.528.500,00	48.701,39			
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	281100	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	2016: € 1.285: deelneming in divisie 'aanvullende diensten' van Farys	OZV	4.1.8.	1.281,25	-					
								Totaal OZV	1.281,25	2.588.500,00	48.701,39	-	-
								Eindtotaal	605.067,57	2.892.546,51	221.216,21	-	1.031,25

De kapitaalaflossingen voor de leningen ('**Andere**') bedroegen € 85.498,80 in 2017. Onderstaand schema geeft een overzicht van de betaalde kapitaalaflossingen in 2017 en het schuldsaldo op 31 december 2017.

Omschrijving lening <i>Bank - nummer</i>	Einddatum	Kapitaal- Aflossing	Schuldsaldo op 31/12
Bouw woonzorgcentrum <i>Belfius – nr. 1003</i>	01/07/2017	€ 47.113,52	€ 0
Bouw Sociaal Huis <i>Belfius – nr. 1005</i>	01/04/2026	€ 20.798,18	€ 227.429,87
Doorgangswoning Oudenaardseheerweg <i>Belfius – nr. 1012</i>	31/12/2032	€ 8.030,77	€ 162.585,54
Aankoop en renovatie woning LOI en Klusjesdienst <i>ING – nr. 90-119340-35</i>	30/06/2034	€ 9.556,33	€ 223.075,49
Totaal		€ 85.498,80	€ 613.090,90

Naast de periodieke kapitaalaflossingen zijn er in 2017 geen verrichtingen gebeurd op de uitgaven van het liquiditeitenbudget.

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2017 bedraagt zodoende **€ -68.641,11**. Samengeteld met het opgebouwd gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar (€ 1.579.190,45), resulteert dit in een gecumuleerd budgettair resultaat van **€ 1.510.549,34**.

De bestemde gelden van € 850.000 voor de bouw van de zorgflats werden weggehaald uit de jaarrekening gezien opgenomen in het investeringsprogramma.

Het resultaat op kasbasis is gelijk aan het gecumuleerd budgettair resultaat van **€ 1.510.549,34**.

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 2017 bedraagt de autofinancieringsmarge **€ 151.543,85**.

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 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	2.123.147	-202.640	2.325.787	2.260.959	2.099.770	1.884.977	1.789,1 KEUR

De ontvangen gemeentelijke bijdrage voor exploitatie en aflossingen van € 1.743.911 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 (€ 154.331) en de Sociale Maribel (€ -202.640) onderdeel van dit beleidsveld.

Het saldo is ongeveer € 65.000 hoger dan in 2016 wegens de verhoogde gemeentelijke bijdrage. De totale ontvangst voor het ex-gesco personeel is € 224.905.

Beleidsveld 0030 Financiële aangelegenheden

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0030 Financiële aangelegenheden	8	-29.551	29.559	-2.660	-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 2017 waren er geen oninbaarstellingen. Aan ontvangstenzijde zijn de intresten op de rekeningen opgenomen. De uitgaven staan onlogisch negatief, de omvorming van Ethias naar EthiasCo cvba leidde tot het moeten boeken van een negatieve factuur (minaanrekening) aan verzekeringspremies van arbeidsongevallen. Het bedrag van deze creditnota moest vervolgens gebruikt worden om vier deelbewijzen van EthiasCo aan te kopen, zie investeringsuitgave.

Beleidsveld 0040 Transacties in verband met de openbare schuld

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0040 Transacties openbare schuld	0	17.941	-17.941	-147.927	-145.437	117.880	-18,8 KEUR

Hieronder vallen de betaalde intresten van de lopende leningen. .

Beleidsveld 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	200	0	200	92	92	0	0,2 kEUR

Hieronder vallen de pachtopbrengsten van landbouwgronden die eigendom zijn van het OCMW.

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.

Dit wordt verder opgevolgd in het kader van de integratie gemeente – OCMW.

Efficiëntieverhogen door samenwerken gemeente

Actieplan 1.2.

In 2016 werd 1 gemeenschappelijke secretaris en 1 gemeenschappelijke financieel beheerder aangesteld voor gemeente en OCMW. Dit was de aanleiding om in Nazareth een integratietraject OCMW-gemeente op te starten.

In 2016 werd de strategie bepaald. In gezamenlijke werkgroepen beleid-administratie werd nagedacht over 'het lokaal bestuur Nazareth 2020'. Dit leidde uiteindelijk tot een visietekst, met als kernwoorden 'ontmoeting', 'digitalisering', 'slim samenwerken' en 'inclusief beleid'.

In 2016 – 2017 werd op basis hiervan gewerkt aan een nieuwe structuur.

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn keurde het nieuwe organogram goed in zitting van 6 maart 2017.

Communicatie

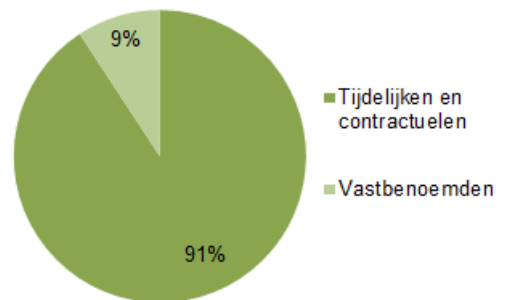
Actieplan 1.3.

Dit wordt verder opgevolgd in het kader van de integratie gemeente – OCMW.

Medewerkers

Dienst (VTE)	2017	2016	2015	2014
Administratie	4,90	4,10	4,60	4,60
Sociale dienst	7,40	4,60	5,60	5,40
CSR	4,00	3,00	3,00	3,00
Klusjesdienst	3,00	4,00	4,00	2,29
Poetsdienst	13,40	13,72	15,49	15,51
Poetsvrouw SH	0,55	0,55	0,55	0,5
Strijkwinkel	0,63	0,63	0,63	0,63
WZC	49,81	48,08	52,35	49,41
Totaal	83,69	78,68	86,22	81,34

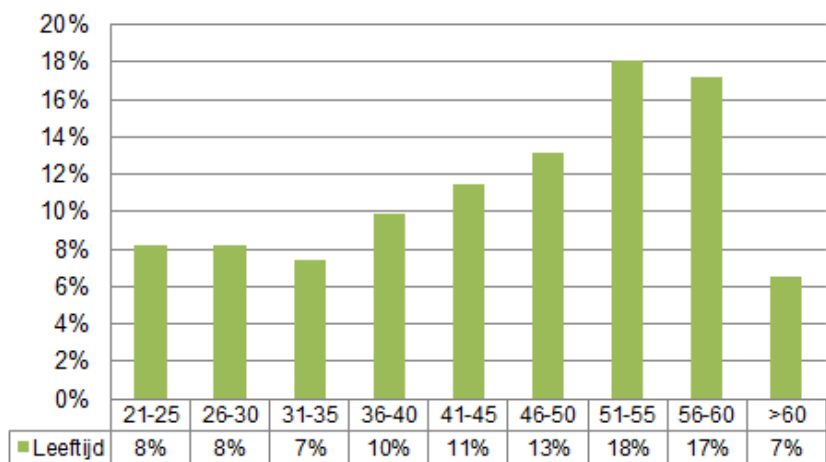
Medewerkers: tewerkstellingsvorm



Het OCMW stelt
83,69 VTE te werk, goed
voor
119 koppen.

42 % van de werknemers is
50 jaar of ouder.

Medewerkers: leeftijdsverdeling



Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0100 Politieke organen	2.746	63.507	-60.761	-59.539	-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 2017(in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0110 Secretariaat	4.278	325.301	-321.023	-350.748	-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 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0111 Fiscale en financiële diensten	150	25.030	-24.880	11.676	-75.165	-60.621	-69,4 KEUR
Hieronder vallen de personeelsuitgaven van de administratief medewerker van de financiële dienst. Aan ontvangstenzijde zijn de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien. In 2017 is de financieel medewerker, na langdurige afwezigheid, teruggekomen.							
Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0112 Personeelsd. en vorming	206	163.628	-163.422	-123.962	-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. Er is een stijging in de uitgaven ten opzichte van 2016 voor de implementatie van een nieuw prikkloksysteem voor gemeente en OCMW samen.							
Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0119 Overige algemene en ondersteunende diensten	12.093	113.250	-101.158	-75.509	-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 informaticakosten zijn met bijna 20.000 euro gestegen, er waren in 2017 ook verhoogde uitgaven voor publicaties van vacatures.							
Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0190 Overig algemeen bestuur	0	17.419	-17.419	-1.867	0	0	0
Onder dit beleidsitem staat de responsabiliseringsbijdrage en de werkingssubsidie aan de Zorgband Leie-Schelde.							

Integratie gemeente en OCMW: het nieuwe organogram wordt geïmplementeerd.

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 toekenningvoorwaarden van de wet. Er zijn 6 algemene, cumulatieve en verplichte voorwaarden:

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

Als gevolg van de zesde Staatshervorming behoort de socio-professionele inschakeling voortaan tot de bevoegdheid van de regio's.

In 2016-2017 leidde dit tot volgende belangrijke wijzigingen m.b.t.:

- **'Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke integratie' (GPMI)**
 - Vanaf 11 november 2016 is de verplichting voor het afsluiten van een GPMI gewijzigd. Tot eind oktober 2016 was er enkel een GPMI verplicht voor de aanvragers leefloon die jonger waren dan 25 jaar. Sinds 1 december 2016 dient er voor elke nieuwe aanvraag leefloon, ongeacht de leeftijd, een GPMI opgemaakt te worden.
 - Hierbij werd ook een systeem van gemeenschapsdienst ontwikkeld, maar dit blijft op vrijwillige basis en kan niet als basis dienen om de werkbereidheid te beoordelen.
 - De nieuwe regeling bracht ook wijzigingen met zich mee m.b.t. de betoelaging en sanctioneringsmogelijkheden.
- **De tewerkstelling art. 60§7:** sinds 1 januari 2017 gebeurt dit binnen de regeling 'Tijdelijke werkervaring' Het basisartikel in de OCMW-wet, de toepasselijke bepalingen in de RMI-wet en de linken met arbeidsrecht en de werkloosheidsmaatregelen blijven gelijk. De doelstelling van de maatregelen, de volledige inbedding in de VDAB-werking en de financiering zijn echter ingrijpend gewijzigd.

De doelgroep van tijdelijke werkervaring zijn personen met een gebrek aan competenties en weinig tot geen werkervaring. De ultieme doelstelling is een duurzame tewerkstelling in het normaal economisch circuit, te bereiken na twee jaar tijdelijke werkervaring.

Het OCMW moet zelf aftoetsen of de cliënt in dit traject past. Is dit niet het geval, moet er gezocht worden naar een alternatief zoals Wijk-Werken (de opvolger van het PWA-systeem).

In de loop van 2017 werd de nieuwe regeling geïmplementeerd. De maatschappelijk werkers volgden onder meer een vorming bij de VDAB.

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 **begraveniskosten**.
- 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). Sinds 2016 gebeuren alle aanvragen voor FEAD-producten via vzw De Kruk en niet langer via het OCMW.

Wonen-huisvestigingsproblemen

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.

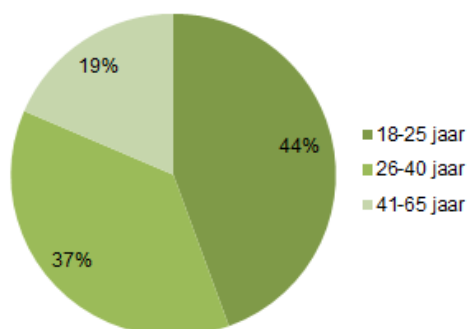
Leefloon

Nieuwe aanvragen	2017
Toegekend	27
Ingeschreven in bevolkingsregister	13
Ingeschreven in vreemdelingenregister	14
Reden weigering	
Documenten niet bezorgd	6
Inkomen te hoog	4
Onbevoegd	1
Andere	3

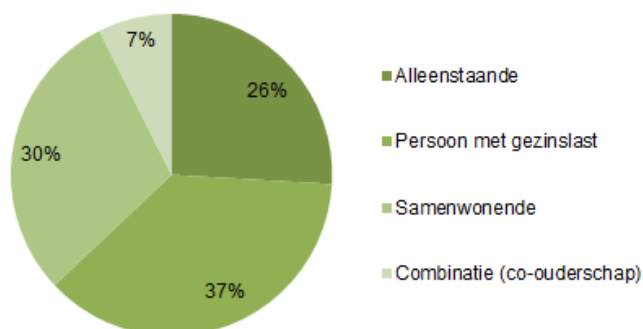
Er waren 20 GPMI-dossiers, waarvan 16 nieuw.

In 2017 werden 54 dossiers leefloon behandeld. Er waren **40** nieuwe aanvragen, waarvan er 27 werden goedgekeurd.

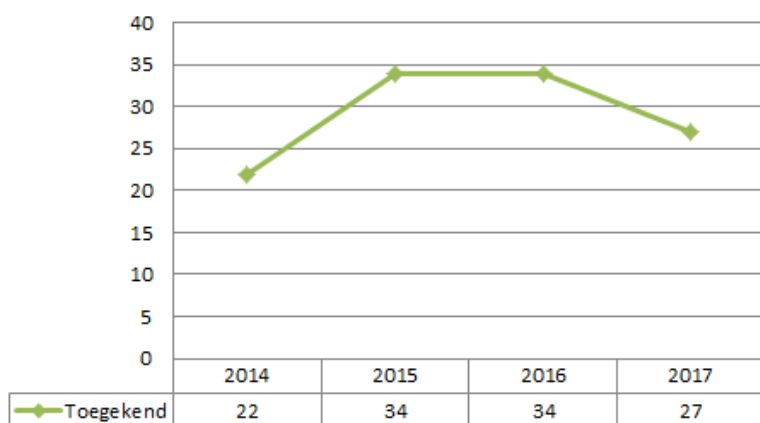
Leefloon: leeftijd



Leefloon: categorie



Leefloon: nieuwe aanvragen



Van de nieuw goedgekeurde leefloondossiers was 44 % 18-25 jaar oud.

26 % is alleenstaand.

Activering

Tewerkstelling art. 60 (aantal)	2017	2016	2015	2014
In OCMW Nazareth	1	2	2	3
In gemeente Nazareth	2	2		
In vzw Ateljee (kringwinkel Nazareth)	3	3	3	1
In vzw Brugse Poort (kringwinkel Gent)		1		
In privé-onderneming	1	2	1	1
Andere	2			
Totaal	9	10	6	5

Er waren 10 tewerkstellingen art. 60, waarvan 1 via een overeenkomst met een private werkgever waarbij er opleiding op de werkvloer werd gegeven.
3 tewerkstellingen waren op halftijdse basis.

Stopzettingen - reden	2017	2016	2015
Ziekte			1
Onregelmatige aanwezigheid	1		2
Onwettige afwezigheid	1		1
Voldoende arbeidsdagen bereikt	2		
Andere	2	1	
Totaal	6	1	4



Financiële ondersteuning

Financiële steun	2017	2016	2015
Equivalent leefloon	4	2	3
Dringende medische hulp	1	3	3
Ten laste name begrafenis	0	1	1
Ten laste name verblijf WZC	3 ¹	2	1
Ten laste name ziekenfonds/zorgkas	5	12	4
Steun in geld	10	14	14
Steun in natura	15	5	6
Totaal	38	39	32

¹ Er waren 10 aanvragen voor ten laste name verblijfskosten, hiervan werden er 3 goedgekeurd.

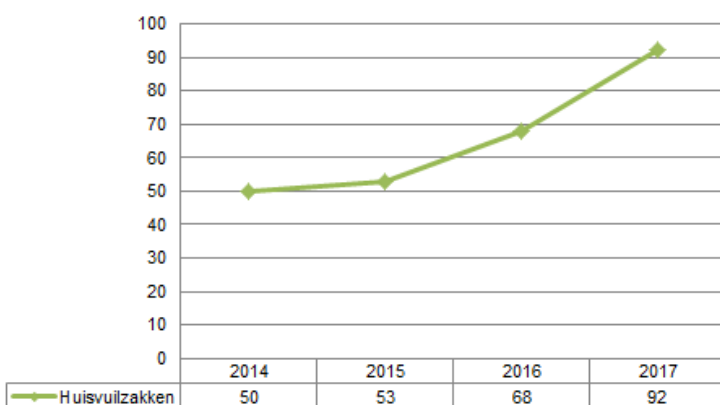
Voorschotten	2017	2016	2015
Werkloosheidsuitkering	5	4	4
Ziekte-uitkering	1	1	1
Faillissement-uitkering			1
Pensioen		1	2
Vakantiegeld			1
Leefloon			1
Installatiepremie		3	
Totaal	6	6	10

Het OCMW ondersteunt 56 cliënten langdurig, zowel op financieel, administratief en sociaal vlak.



Mantelzorgpremie (per 31/12)	2017	2016	2015
Totaal toegekende dossiers	113	120	129
Rechthebbers met zorgverzekering <i>€ 40 per gezinssysteem</i>	109	95	94
Rechthebbers zonder zorgverzekering <i>€ 75 per gezinssysteem</i>	28	25	21
Nieuwe aanvragen	37	33	27
Weigeringen	2	6	6
Palliatieve premie (€ 250)	2017	2016	2015
Aantal premies	8	7	8
Aantal personen	6	4	6

Gratis huisvuilzakken



Het aantal personen dat gebruik maakt van de gratis huisvuilzakken in geval van incontinentie/nierproblematiek stijgt naar **92**.

5 cliënten maakten gebruik van de mogelijkheid om huisvuilzakken per stuk aan te kopen.

Federale verwarmingstoelage	2017	2016	2015	2014
Toegekend	210	178	166	222
<i>Uitbetaald in 1 keer</i>	125	150	124	
<i>Uitbetaald in 2 keer</i>	29	27	36	
<i>Uitbetaald in 3 of meer keren</i>	9	1	6	
Geweigerd	11	15	19	14
<i>Inkomen te hoog</i>	6	12	13	5
<i>Te laat ingediend</i>	3	2	4	5
<i>Maximum toelage al ontvangen</i>	2		2	3
<i>Woont niet meer op leveringsadres</i>				1
<i>Overlijden</i>		1		
Totaal aanvragen	221	193	185	236

Federale verwarmingstoelage: categorie



85 % van degenen die gebruik maken van de federale verwarmingstoelage hebben recht op een verhoogde tegemoetkoming van het RIZIV.

Het OCMW Nazareth besteedde **€ 11.496** aan de eigen verwarmingstoelage.

Verwarmingstoelage OCMW Nazareth	2017	2016	2015
Geen recht op fed. verwarmingstoelage <i>€ 360 per cliëntsysteem</i>	25	24	25
Aanvullend op fed. verwarmingstoelage <i>€ 150 per cliëntsysteem</i>	18	12	14
Weigeringen	1	3	
Totaal aantal aanvragen	44	39	39

Beleidsitem	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0900-01 Noodopvang	11.301	11.377	-77	17.852	9.586	610	-0,3 kEUR
0900-99 Overige	236.958	642.584	-405.625	-308.036	-309.200	-286.431	-201,7 kEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	248.259	653.961	-405.702	-290.184	-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.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017(in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0901 Voorschotten	10.959	10.709	250	22	-856	0	0

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

Sociale correctie – gemeentelijke dienstverlening

Dienstverlening	2017	2016	2015	2014
Aantal nieuwe aanvragen	18	8	9	10
Aantal toegekend	18	11	8	8
	<i>vanuit 'vrije tijd'</i>	<i>0</i>	<i>2</i>	
	<i>vanuit BKO</i>	<i>8</i>	<i>6</i>	
Toegekend kortings%	2017	2016	2015	2014
10 %	2	0	0	0
25 %	12	11	11	4
50 %	4	0	0	4

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

Sociaal participatie	culturele	2017		2016		2015		2014	
		Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag	Aantal	Bedrag
Activiteiten									
Sociaal, culturele en sportieve manifestaties		7	906	5	€ 300	8	€ 161	10	€ 517
Deelname aan sociale, culturele of sportieve verenigingen		10	695	9	€ 445	13	€ 593	4	€ 225
Internet		13	1642	53	2985	63	€ 3.122	49	€ 2.453
Totaal		30	3243	67	3730	84	€ 3.876	63	€ 3195
Kinderarmoede									
Schoolondersteuning		13	587	25	€ 1215	23	€ 1403	23	€ 1.403
Logopedie				4	€ 200	3	€ 427	3	€ 427
Gemeenschappelijke activiteit						10	€ 2017	10	€ 217
Kinderopvang en BKO						0			
Schoolondersteuning en kinderopvang						0			
Kinderpsycholoog		1	56	4	€ 165				
Totaal		14	1644	33	€ 1580	36	€ 2.047	36	€ 2.047

De POD Maatschappelijke integratie heeft beslist om vanaf 1 januari 2017 één subsidie te verlenen voor zowel sociaal-culturele participatie, kindarmoede en clusterwerking. Voorheen waren dit afzonderlijke subsidies.

In het kader hiervan konden 11 cliënten 'leefloon' en 4 'begunstigden individueel traject' genieten van steun in de vorm van sociaal-culturele participatie.

9 gezinnen maakten gebruik van vakantieparticipatie en maakten in totaal 11 daguitstappen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo				
0909 Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	9.875	86.209	-76.334	-77.935	-77.112	-74.764	- 74,5kEUR
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:							
	2017	2016	2015	2014	2013		
Mantelzorgpremie	€ 69.335	€ 63.970	€ 61.540	€ 61.365	€ 60.710		
Palliatieve premie	€ 2.250	€ 1.750	€ 2.250	€ 1.750	€ 1.500		
Verwarmingstoelage OCMW	€ 10.060	€ 11.988	€ 12.121	€ 11.596	€ 12.995		
Totaal	€ 81.645	€ 77.708	€ 75.911	€ 74.711	€ 75.205		

ACT

Een vooruitblik naar 2018

- Het PWA-systeem wordt vervangen door 'Wijk-Werken'. Eind 2017 werd hiervoor een interlokale projectvereniging opgericht tussen de gemeentes Deinze, Nevele, Zulte, Sint-Martens-Latem, De Pinte, Nazareth, Gavere, Merelbeke, Destelbergen en Melle. Op deze manier komt een groot samenwerkingsverband tot stand, met twee antennes in Deinze en Merelbeke. In 2018 wordt onderzocht of in dit kader ook kan samengewerkt worden rond tijdelijke werkervaring (TWE).

III.2.2.2 Opvang



DO

Noodopvang

Het OCMW Nazareth beschikt over drie woningen voor noodopvang:

- 't Keerspoor 173: twee studio's voor gezinnen;
- ' Keerspoor 16: studio voor een alleenstaande of een koppel;
- 't Keerspoor 192 (nieuw in 2017): gezamenlijke noodopvang voor vier alleenstaanden.

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

Dit 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.

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.

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.

In het kader van het prioritair beleid werd een nieuwe woning (Ter Meeren) voor het LOI aangekocht en de infrastructuur gerenoveerd.

In november 2016 verhuisde het LOI Ter Meren naar de Oudenaardse heerweg LOI Ter Sporen. Dit gebouw werd door het OCMW aangekocht in mei 2016 en na inrichting en aanpassing door onze technische ploeg in gebruik genomen op 14 november 2016.

Inzake de instroom in het LOI blijven de toewijzingsregels van Fedasil evolueren. Volgende procedures worden nu gehanteerd:

- Transfer na een verblijf van minimum 4 maanden in een collectief centrum naar een individuele opvang (LOI): dit was van in het begin de toewijsregel en is nu bijna uitzondering geworden.
- Transfer van collectief centrum naar individuele opvangplaats bij hoge erkenningsgraad (vb Syriërs...)
- Directe toewijzing vanuit DVZ op piekmomenten met een grote toestroom van asielzoekers.
- Een nieuwe regeling is de transitie naar maatschappelijke dienst: een vluchteling die een verblijfsstatuut bekam (erkend politiek vluchteling of subsidiaire bescherming) stroomt door van een collectief centrum naar een individuele opvangplaats voor de zoektocht naar huisvesting en voorbereiding maatschappelijke dienstverlening.

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).

Referentie-adres

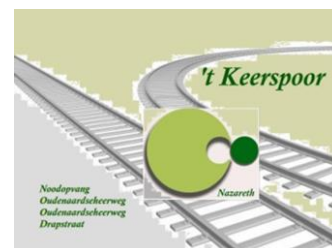
Om een referentie-adres bij het OCMW te bekomen, moet de betrokkene dakloos zijn en beroep doen op dienstverlening van het OCMW.

Dit is het geval voor alle bewoners van de noodopvang.

Noodopvang

Gebruikers noodwoning	2017	2016	2015	2014
Alleenstaanden	5	7	7	4
Koppel	3	1	0	1
Totaal	8	8	7	5

Voor 2 gebruikers was er geen oplossing na 8 maanden, 1 kon doorstromen naar het SVK Leie en Schelde, 1 naar ander sociale huisvesting en 2 naar de private markt.



11 personen hadden een **referentieadres** bij het OCMW.

Beleidsitem	Jaarrekening 2017(in EUR)			2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo				
0900-01 Noodopvang	11.301	11.377	-77	17.852	9.586	610	-0,3 kEUR
0900-99 Overige	236.958	642.584	-405.625	-308.036	-309.200	-286.431	-201,7 kEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	248.259	653.961	-405.702	-290.184	-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. In 2017 gaan de huuropbrengsten terug naar het niveau van 2015, 2016 was uitzonderlijk hoger.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo				
0902-01 Hervestiging sprogramma	1.592	0	1.592	7.500	0	0	0

Dit betreft een subsidie van de POD Maatschappelijke Integratie in het kader van het hervestigingsprogramma.

Lokaal Opvanginitiatief

LOI	2017	2016	2015	2014
Aantal bewoners	23	19	14	6
Nieuwe bewoners	16	9	12	1
Uitstroom	17	11	5	4
<i>Negatieve beslissing</i>	0	1	1	3
<i>Subsidiaire erkenning</i>	8	3	0	1
<i>Erkenning</i>	9	7	4	0

De gemiddelde verblijfsduur was 4 maanden.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0903 LOI	107.516	83.526	23.990	33.558	-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.

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 verschil tussen 2016 en 2015 is te verklaren doordat in het saldo van 2015 ook een investeringsuitgave van 19.226 euro was opgenomen en dat we in 2016 30.000 euro meer aan Fedasil-subsidies ontvangen hebben.

ACT

Een vooruitblik naar 2018

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.2.3 Wonen en energie



Wonen

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

- Informatiepunt voor de Sociale Huisvesting 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;
 - ook de sociale huisvestingsmaatschappijen verwittigen het OCMW als ze een procedure uithuiszetting zullen starten, om alsnog een oplossing te zoeken voor de huurachterstand samen met de huurder.

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

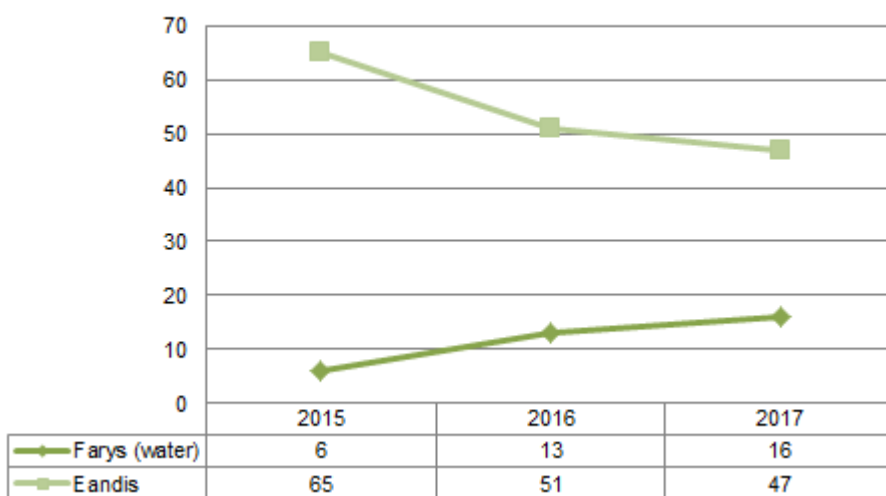
- van Eandis in volgende gevallen:
 - geen toegang tot de woning voor het plaatsen van een budgetmeter;
 - geen betaling van facturen bij elektriciteitsklanten zonder budgetmeter;
 - geen betaling van facturen bij gasklanten;
 - geen oplading van budgetmeter;
 - fraude;
- van de watermaatschappij (Waterlink 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
OCMW Nazareth Jaarverslag 2017
Evaluatie overig beleid

Huurwaarborg	2017	2016	2015
Via bankgarantie	4	5	2
Voor SVK-woning	2	3	2
Effectief gestort	10	3	3
Totaal	16	11	7

Van de 10 effectieve gestorte huurwaarborgen, waren er 8 aan een sociale huisvestingsmaatschappij (uitbreiding aantal woningen op het grondgebied van Nazareth).

LAC: aantal dossiers



Er gingen 2 LAC-zittingen 'water' door, met 16 dossiers die betrekking hadden op 15 gezinnen.

Er gingen 4 LAC-zittingen 'elektriciteit/gas' door, met 47 dossiers die betrekking hadden op 39 gezinnen.

- Er werd **3 installatiepremies** voor daklozen toegekend (twee in kader organieke wet, 1 op basis RMI-wet).
- Er waren **15 meldingen m.b.t. (dreigende) uithuiszetting**, waarvan **6** aanleiding gaven tot een nieuw dossier.

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.2.4 Schuldhulpverlening

The logo consists of a green quarter-circle shape on the left, with the letters 'DO' in white text inside a white square to its right.

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.

De eigenlijke werking startte in het voorjaar van 2016 en werd begeleid door het CAW Gent.

In 2017 werd een avondgroepswork van 5 sessies georganiseerd om zo de mensen die werken de kans te geven om deel te nemen. Dit ging door in Nazareth.

Preventie: inleefspel 'Buitenspel'

In samenwerking met het OCMW van Gavere, Nazareth en Sint-Martens-Latem gingen we, in het kader van het Jaar van de Armoede en de Sociale Uitsluiting (2010), een samenwerking aan en werkten een project voor kinderen in armoede uit.

In 2016 is OCMW Sint-Martens-Latem uit het project gestapt.

Er werd gekozen om ons 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 verschillende OCMW's samen te werken.

CHECK

Budgetbegeleiding en budgetbeheer

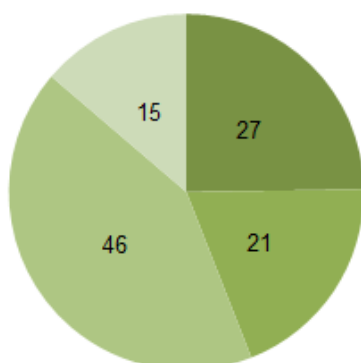
	2017	2016	2015	2014
Uitsluitend budgetbegeleiding	12	9	15	11
Uitsluitend budgetbeheer	9	11	15	16
Budgetbeheer en budgetbegeleiding	0	1	2	0
Uitsluitend schuldbemiddeling	8	6	4	5
Schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	9	10	5	3
Schuldbemiddeling en budgetbeheer	18	20	14	17
Schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	0	0	0	2
Totaal	56	57	55	54

In 2017 werden volgende preventieactiviteiten 'Kinderen en armoede' georganiseerd.

Datum	Voor OCMW	Samen met de school	Locatie spel
14/02/2017 15/02/2017	Gavere	De Vierklaver	Racing
24/10/2017	Nazareth	De Vrije Basisschool	cc De Zwaan
23/11/2017	De Pinte	De Kleine Prins	In de school zelf

Schuldhulpverlening

CSR: spreiding dossiers in 2017



■ De Pinte (27) ■ Gavere (21) ■ Nazareth (46) ■ Sint-Martens-Latem (15)

In 2017 waren er **109 dossiers CSR** in behandeling.

Overeenkomstig de gegevens van de basisregistratie zijn dit de in 2016 lopende, nieuw opgestarte én afgesloten dossiers.

In de periode 2003-2017 werd de dienst CSR **195 keer** aangesteld als schuldbemiddelaar.

Dossierbehandeling	2017	2016	2015	2014
Afgesloten dossiers	15	14	10	11
Nieuwe verzoekschriften	14	22	22	11

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0905-02 Collectieve schuldenregeling	218.680	191.314	27.365	9.105	-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 2017 aan erelonen, i.p.v. wat als nieuwe ereloonstaten in 2017 is ingeboekt.

ACT

Een vooruitblik naar 2018

In 2016 stopte Sint-Martens-Latem met het project, vanaf 2018 neemt Gavere niet langer deel. Dit betekent dat enkel De Pinte en Nazareth nog kunnen instaan voor de organisatie, wat meer inzet van medewerkers vraagt.

Daarom zullen er vrijwilligers gezocht worden om mee te helpen, het preventiespel zal enkel nog worden georganiseerd voor scholen die de vraag zelf stellen.

III.2.2.5 Kinderen en jongeren



Huis van het Kind

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:

- 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.

Omdat de zitdagen van het Opvoedingspunt in het Huis van het Kind weinig succes kenden, worden deze vanaf 2017 niet langer georganiseerd. In de plaats hiervan werd beslist om meer digitaal te werken, o.m. via een Facebookpagina.

Hierop worden regelmatig artikels over opvoeden (van de Gezinsbond, Mama Baas, Expo, ...) geplaatst. Per bericht worden er gemiddeld 20 à 25 personen bereikt, de Facebookpagina zelf heeft ± 100 vrienden.

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.

CHECK

Kinderen en jongeren

In 2017 waren er **4** gesprekken in het kader van het Opvoedingspunt.

In 2016: 4; in 2015: 0



Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0944 Opvoedingsondersteuning	23	1700	-1.678	-1.105	-1.585	-217	0,3 KEUR

In 2017 waren er beperkte uitgaven m.b.t. huur van lokalen, vorming en infosessies.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0945 Kinderopvang	4.920	14.125	-9.205	-13.155	-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. Het negatieve saldo in 2015 is te verklaren door enkele grote herstellingswerken uitgevoerd aan het pand in de Drapstraat.

Huis van het Kind

Activiteit / vorming	In samenwerking met	Deelnemers
Gezond opvoeden	VBS Nazareth, Ouderraad VBS en Opvoedingspunt	31
EHBO bij kinderen	Gezinsbond Nazareth en Opvoedingspunt	20
Mediawijs opvoeden	Opvoedingspunt	15
K(l)eurig poppenspel voor elke dag	Opvoedingspunt	Annulatie
Kick Off	alle partners	32
EHBO bij kinderen	Opvoedingspunt	15
Vooruit op de buik	Kind & Gezin	25
Rouwen bij kinderen	Dienst voor Onthaalouders Nazareth-Zingem	
Faalangst	VBS Nazareth, Ouderraad VBS en CM	62
Voorleesnamiddag	Bibliotheek	

ACT

Een vooruitblik naar 2018

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 poets hulp 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 zorgt 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

- 4 vrijwillige chauffeurs voerden samen 2000 ritten uit, voor een totaal van 8806 km.
- Er zijn 44 personen lid, waarvan 27 alleenstaanden en 9 koppels.

- Er werden 38 ouderen aangeschreven in het kader van 80+ huisbezoeken. Als gevolg hiervan werden **30 bezoeken afgelegd** en dit door 2 vrijwilligers en 1 stagiair.

Poetsdienst

- Er waren 33 nieuwe aanvragen voor de poetsdienst, waarvan 25 vanwege 70-plussers en 7 omwille van medische en sociale redenen. Dit is de helft meer dan in 2015 en 2016.
- Er werken 32 poetsvrouwen voor de poetsdienst, goed voor 17,5 VTE. Hiervan zijn er 7 langdurig afwezig wegens ziekte of loopbaanonderbreking.
- Er werd in totaal 19.645 uren gepoetst bij 230 klanten.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0948 Poetsdienst	445.946	538.334	-92.388	-88.117	-85 kEUR	-85 kEUR	-187,9 kEUR

De werking en resultaten van 2017 zijn vergelijkbaar met 2016.

Klusjesdienst

- Er waren 36 nieuwe aanvragen voor de klusjesdienst, waarvan 20 vanwege 70-plussers en 13 omwille van medische en sociale redenen.
- Van deze aanvragen kregen er 29 klusjesdienst.
- 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 97 cliënten. 53 hiervan (55 %) zijn vaste klanten waarbij in de periode maart – november om de 14 dagen wordt langsgegaan voor tuinonderhoud.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0947 Klusjesdienst	31.088	161.660	-130.572	-104.468	-98.151	-130.491	-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 opbrengsten zijn 15.000 euro lager dan 2016, de personeelsuitgaven liggen bijna 15.000 euro hoger.

Beleidsitem	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0949-01 Strijkwinkel	4.761	15.740	-10.978	-11.712	-10.992	-10.073	-1,7 kEUR

Hieronder vallen de werkings- en personeelsuitgaven en de ontvangsten van de dienstverlening voor de strijkwinkel. Het tekort 2017 is quasi gelijk gebleven met de voorgaande jaren

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	355	2.849	-2.494	4.125	-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 2016 werd de door de Provincie Oost-Vlaanderen toegekende subsidie in het kader van Duurzame mobiliteit gevorderd voor 9.500 euro. Vandaar het verschil tussen 2016 en 2017.

ACT

Een vooruitblik naar 2018

- In het kader van het prioritair beleid wordt nagegaan of de dienstverlening naar ouderen kan worden uitgebreid (zie hoger punt II.1.2.1).
- Er wordt onderzocht of de thuiszorgdiensten kunnen worden ondergebracht in een zorgbedrijf (zie verder punt III.2.2.8).

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 ook nog in de controle van deeltijds werklozen.

CHECK

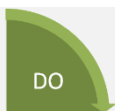
Informatie-aanvragen, advies, ... in het Sociaal Huis	2017	2016	2015
Informatie en advies - algemeen	33	44	32
Administratieve hulpverlening	39	15	16
Individueel verminderd tarief kinderopvang	2	3	1
Studietoelage	15	12	14
FOD Sociale zaken - hulp bij aanvragen	59	41	4
Pensioen	9	1	1
Energievragen (groepsaankoop, V-test, ...)	33	15	21
Sociale huisvesting	21	19	31
WZC	0	0	1

ACT

Een vooruitblik naar 2018

Dit beleid wordt verder gezet.

III.2.2.8 Samenwerkingen



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.

De afspraken gaan in principe door in het Sociaal Huis, in bepaalde omstandigheden kan hiervan worden afgeweken en gaan deze door als huisbezoek of in Gent als dit voor de cliënt gemakkelijker is.

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.

Zorgband Leie en Schelde

Op initiatief van het OCMW Merelbeke wordt er onderzoek verricht naar de mogelijke oprichting van een zorgvereniging met OCMW's uit de regio.

De OCMW-raad besliste in november 2015, na positief advies van het College van Burgemeester en Schepenen, om deel te nemen aan dit project.

Een gezamenlijke visie werd uitgewerkt, die de basis moet vormen van de Zorgband. Bedoeling is om alle activiteiten rond ouderenzorg van de betrokken besturen onder te brengen in een nieuwe sterkere organisatie. Het gaat onder meer om de woonzorgcentra (inclusief kortverblijf en dagverzorgingscentra), de thuiszorgdiensten en lokale dienstencentra.

Op 5 december 2016 werd de samenwerkingsovereenkomst plechtig afgesloten in het OCMW De Pinte, waarbij de partners zich engageerden om de nieuwe organisatie op te richten in januari 2019.

De deelnemers aan het traject zijn: OCMW De Pinte, OCMW Destelbergen, OCMW Merelbeke, OCMW Nazareth, OCMW Laarne en PZC Lemberge.

In 2017 kwamen de verschillende werkgroepen, coördinatiegroep, beleidsgroep op zeer regelmatige basis samen. Ook de financieel beheerders werden betrokken voor de opmaak van het financieel plan.

Vanuit het OCMW Merelbeke werd alles gecoördineerd en er werd ook een informatiemoment belegd voor alle mandatarissen van de verschillende deelnemende gemeente- en OCMW besturen.

In de raden van november en december 2017 werd de oprichting van de Zorgband door de verschillende besturen goedgekeurd waardoor de praktische uitwerking kan starten. De streefdatum van 1 januari 2019 werd verschoven naar 1 januari 2020 met het oog op het goedkeuren van de beheersovereenkomst door de nieuwe bestuursploeg in de volgende legislatuur.

In 2017 had de psycholoog **52 geplande gesprekken**, waarvan 40 afspraken werden nagekomen. Er gingen 12 zitdagen door.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0905-03 Psychologische hulpverlening	0	0	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 2017.

De werkingssubsidie aan de Zorgband wordt gebudgetteerd onder 'Overige – algemeen bestuur' (zie hoger, punt, III.2.1)

De oprichting van de Zorgband wordt verder voorbereid.

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 Nazareth.

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.

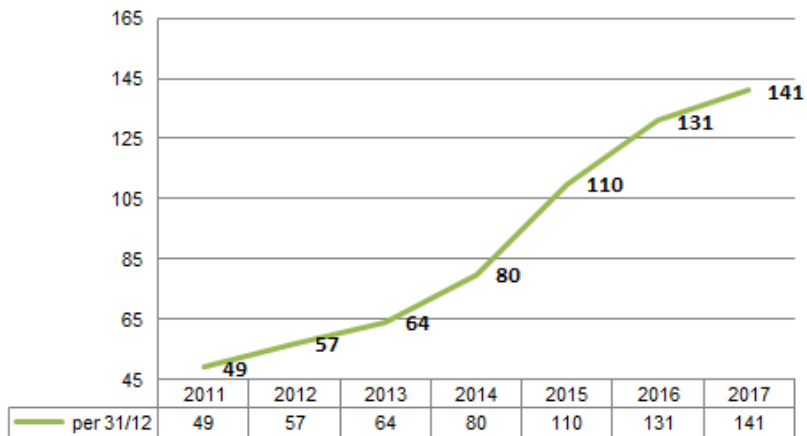
Volgende zaken werden ondernomen vanuit het Sociaal Verhuurkantoor om bijkomende panden te verwerven:

- Op provinciaal vlak wordt er gewerkt aan een gezamenlijke promotiecampagne voor alle Oost-Vlaamse sociaal verhuurkantoren. De voorbereidende gesprekken hadden plaats in 2016, de eigenlijke campagne werd uitgevoerd in 2017.
- Eind 2017 werd een informatieavond georganiseerd in Nazareth, in samenwerking met de gemeentes Nazareth en Melle, Eandis, de provincie Oost-Vlaanderen, SOM vzw en Veneco. Hierop waren ± 35 personen aanwezig.

Voor de gelegenheid werd ook een permoment georganiseerd. Eveneens werd voorzien in flyers en banners die ook de komende jaren nog gebruikt kunnen worden.

Sociale huisvesting

Evolutie aantal woningen SVK



Eind 2017 beschikte het SVK over 141 woningen, **een groei met 45 %** ten opzichte van 2013.

Beleidsveld	Jaarrekening 2017 (in EUR)			2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0930 Sociale huisvesting	0	5.744	-5.744	-5.788	5.772	-5.725	-5,7 KEUR

Hier is de bijdrage 2017 van het OCMW aan SVK Leie en Schelde onder opgenomen.

Een vooruitblik naar 2018

De informatie-avond, die eind 2017 in Nazareth werd georganiseerd, zal in andere gemeenten hernomen worden.

III.2.3.2 Woonzorgcentrum



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.

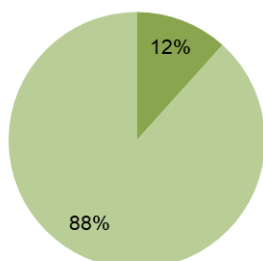
Op Het Zonneplein, de beschermde afdeling, worden normaliter de meest zorgbehoevende ouderen gehuisvest. Tevens bevindt er zich op het gelijkvloers een polyvalente zaal, keuken en een aantal diverse dienstruimten. Op de eerste verdieping zijn er naast de 42 woningen een kinézaal en een aantal dienstruimten 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 bedroeg in 2017 € 50,85 .

WZC Wielkine

WZC: geslacht bewoners



■ Man ■ Vrouw

De gemiddelde leeftijd van de bewoners is **87 jaar en 7 maanden**.

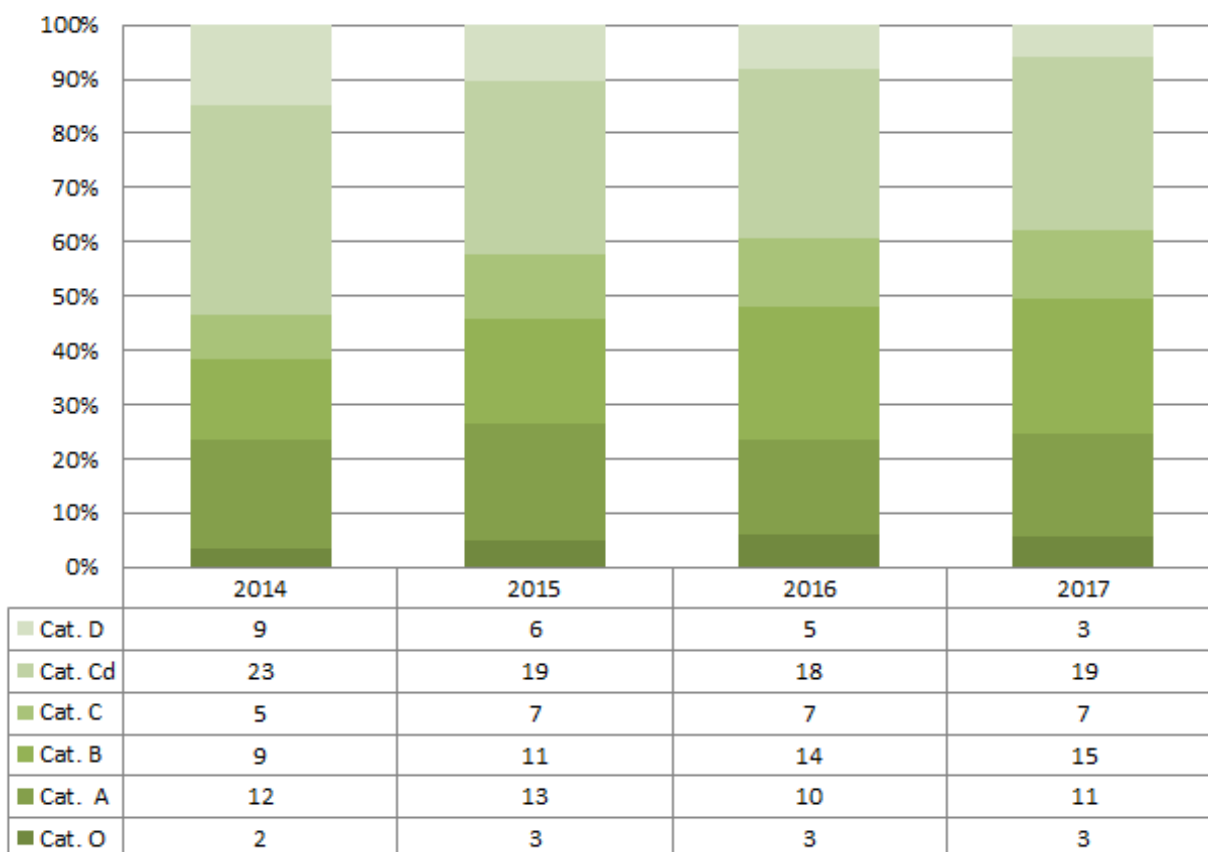
Opnames	2017	2016	2015	2014
Thuis	6	8	9	1
Ziekenhuis	7	4	6	0
Ander WZC	5	2	5	3
Andere	1	2	1	2
Totaal	19	16	21	6

Er waren **16 overlijdens**, waarvan 14 in het WZC en 2 in het ziekenhuis.

De **zorggraad** bedraagt **75 %**

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

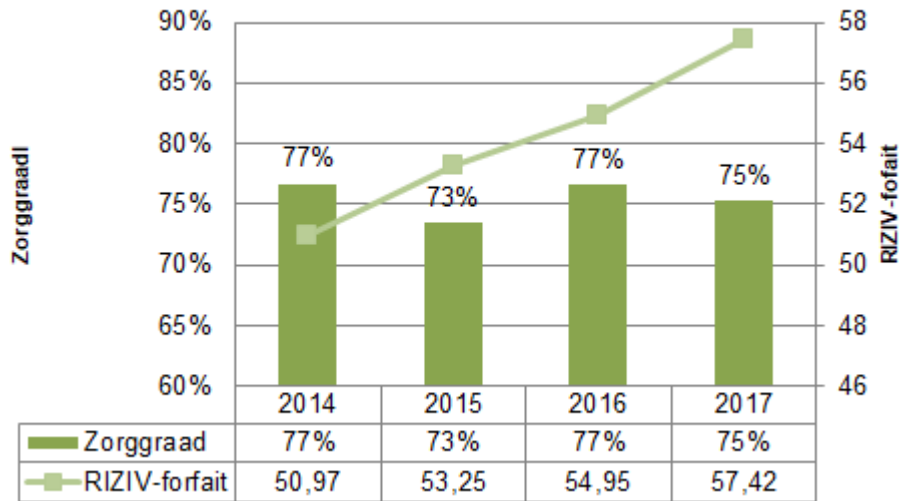
WZC: zorgcategorieën



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: zorggraad en RIZIV-forfait



Het RIZIV-forfait bedraagt **57,42**.

Op basis van de referentieperiode 1 juli 2016-30 juni 2017.

Dit is het bedrag dat het OCMW per dag ontvangt van het RIZIV per aanwezige bewoner. Dit bedrag wordt bepaald door de zorggraad en de personeelsinzet.

Beleidsitem	Jaarrekening 2017			2017	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0953-01 WZC	2.639.704	2.881.258	-241.554	-80.623	-187.410	-67.230	34,8 KEUR
0953-02 Keuken	30.243	470.519	-440.275	-424.086	-409.466	-377.955	-387,1 KEUR
0953-03 Cafeteria	15.906	16.718	-812	13.489	20.108	7.670	7,3 KEUR
Beleidsveld 0953 Rusthuizen	2.685.853	3.368.495	-682.672	-491.219	-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.

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 voor maaltijden van het personeel en externen (seniorenrestaurant) opgenomen.

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.

ACT

Een vooruitblik naar 2018

Er wordt onderzocht of het woonzorgcentrum kan worden overgedragen aan een zorgvereniging (zie hoger punt III.2.2.8).

Deel IV. Interne controle

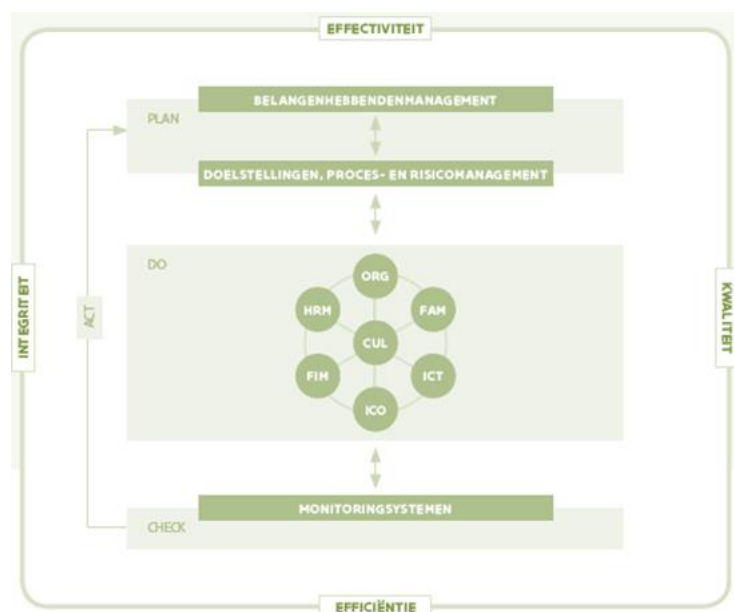
IV.1 Een kader voor interne controle

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 stelde 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 risicomanagement' 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.

In de loop van 2016 kregen gemeente en OCMW één gemeenschappelijke financieel beheerder en één gemeenschappelijke secretaris.

Naar aanleiding hiervan werd de organisatiestructuur geëvalueerd om tot één geïntegreerd lokaal bestuur te komen (zie hoger III.2.1). Het nieuwe organogram werd geïmplementeerd in 2017.

Het team 'Organisatieontwikkeling' van gemeente en OCMW zal verder instaan voor de ontwikkeling van een organisatiebeheersingssysteem.

Bij het begin van de volgende legislatuur, zal een nieuw kader en een nieuw aanpak voor interne controle voorgelegd aan gemeenteraad en de OCMW-raad.

Een organisatiebrede zelfevaluatie wordt uitgevoerd in 2018. De resultaten hiervan worden opgenomen in de omgevingsanalyse, in voorbereiding van het meerjarenplan 2020-2025.

Bijlage: de organisatiedoelstellingen van Audit Vlaanderen

Doelstellingen, proces- en risicomanagement	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 2017
- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand

2017



Kastoestand per 31/12/2017
Openstaande vorderingen op KT
Openstaande schulden op KT
Gemeentelijke bijdrage 2017

1.040.812
1.000.911
820.004
1.743.911



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

5.734.824
5.971.867
-68.641
1.510.549
151.544



Investerings in het boekjaar
Desinvesterings in het boekjaar
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar

221.216
31
1.000



Nieuw aangegane leningen
Vervroegde terugbetaling van leningen
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2017
Openstaande schuld per inwoner
Periodieke aflossingen op leningen
Intresten op leningen
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar

613.091
52,99
85.499
17.941
39.853

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2017

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Prioritair Beleid

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:

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

Evaluatie:

Actie: 2.1.3.: ontwikkelen trajectbegeleiding bij budgetproblematiek

Evaluatie:

Actie: 2.1.4: TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)

Actie: 2.1.5: TWE - Compensatievergoeding

2.1.: Meer kansen geven op menswaardig leven door activering

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	14.720,57	34.332,30	34.332,30
	Ontvangsten	58.763,21	23.824,25	23.824,25
	Saldo	44.042,64	-10.508,05	-10.508,05
TWE - Compensatievergoeding	Ontvangsten	3.120,00	0,00	0,00
	Saldo	3.120,00	0,00	0,00
TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)	Uitgaven	11.808,57	0,00	0,00
	Ontvangsten	4.500,00	0,00	0,00
	Saldo	-7.308,57	0,00	0,00
overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten	Uitgaven	2.912,00	34.332,30	34.332,30
	Ontvangsten	51.143,21	23.824,25	23.824,25
	Saldo	48.231,21	-10.508,05	-10.508,05

Actieplan: 2.2.: Noodopvang

Actie: 2.2.1.: Uitwerken reglement voor terbeschikkingstelling noodopvang

Evaluatie:

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

Evaluatie:

Actieplan: 2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

Actie: 2.3.1.: Aanpassen infrastructuur Lokaal Opvanginitiatief

Evaluatie:

Actie: 2.3.2.: Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen

Evaluatie:

Actie: 2.3.3.: Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen

Evaluatie:

Actie: 2.3.4.: Aankoop woning Oudenaardse Heerweg

2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	419,09	27.088,80	27.088,80
	Ontvangsten	10.585,26	90.216,30	90.216,30
	Saldo	10.166,17	63.127,50	63.127,50
Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen	Uitgaven	0,00	900,00	900,00
	Ontvangsten	1.500,00	7.500,00	7.500,00
	Saldo	1.500,00	6.600,00	6.600,00
Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen	Uitgaven	419,09	26.188,80	26.188,80
	Ontvangsten	9.085,26	82.716,30	82.716,30
	Saldo	8.666,17	56.527,50	56.527,50
Investerings	Uitgaven	17.548,33	0,00	0,00
	Saldo	-17.548,33	0,00	0,00
Aankoop woning Oudenaardse Heerweg	Uitgaven	17.548,33	0,00	0,00
	Saldo	-17.548,33	0,00	0,00

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

Actie: 2.4.1.: Uitbouw eerstelijns juridisch advies

Evaluatie:

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

Evaluatie:

Actieplan: 2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

Actie: 2.5.1.: Uitwerken reglement correctie op prijzen gemeentelijke dienstverlening

Einddatum: 31-12-2020

Evaluatie:

Actie: 2.5.2.: Onderzoek mogelijkheden participatiepas

Evaluatie:

2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	126,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-126,50	-30.000,00	-30.000,00
Uitwerken reglement correctie op prijzen gemeentelijke dienstverlening	Uitgaven	126,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-126,50	-30.000,00	-30.000,00

Actieplan: 2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

Actie: 2.6.1.: Realiseren Lokaal Loket Kinderopvang

Evaluatie:

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

Evaluatie:

Actie: 2.6.3.: Onderzoek contactpunt voor occasionele kinderpas

Evaluatie:

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

Evaluatie:

2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.085,20	3.500,00	3.500,00
	Ontvangsten	22,50	0,00	0,00
	Saldo	-1.062,70	-3.500,00	-3.500,00
Actief meewerken aan Huis van het Kind	Uitgaven	1.085,20	3.500,00	3.500,00
	Ontvangsten	22,50	0,00	0,00
	Saldo	-1.062,70	-3.500,00	-3.500,00
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	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
Andere	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	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
	Ontvangsten	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:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

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

Evaluatie:

4.1.: Strategische aanpak van de vergrijzing via gerichte initiatieven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	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 Lichterveelde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investerings	Uitgaven	48.701,39	2.597.500,00	1.145.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-48.701,39	-2.597.500,00	-1.145.000,00
Dienstverlening van WZC mogelijk maken voor ouderen in perimeter rond WZC in samenwerking met thuiszorgdiensten	Uitgaven	0,00	5.000,00	5.000,00
	Saldo	0,00	-5.000,00	-5.000,00
Extra vrijwilligers aantrekken bij Minder Mobielen Centrale	Uitgaven	0,00	4.000,00	40.000,00
	Saldo	0,00	-4.000,00	-40.000,00
Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en De Lichterveelde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Realisatie van het bouwproject aansluitend op het WZC	Uitgaven	48.701,39	2.588.500,00	1.100.000,00
	Saldo	-48.701,39	-2.588.500,00	-1.100.000,00
Andere	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	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 Lichterveelde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	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:

Actie: 4.2.2.: Uitbouwen van telefoonster

Evaluatie:



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	-94.339,38	2.123.354,52	2.217.693,90	-95.229,89	3.429.811,73	3.525.041,62	-95.229,89	2.129.811,73	2.225.041,62
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	-94.339,38	2.123.354,52	2.217.693,90	-95.229,89	3.429.811,73	3.525.041,62	-95.229,89	2.129.811,73	2.225.041,62
Exploitatie	-214.249,78	2.123.354,52	2.337.604,30	-180.728,69	2.129.811,73	2.310.540,42	-180.728,69	2.129.811,73	2.310.540,42
Investerings	34.411,60	0,00	-34.411,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Andere	85.498,80	0,00	-85.498,80	85.498,80	1.300.000,00	1.214.501,20	85.498,80	0,00	-85.498,80
01: Algemeen bestuur	726.454,11	19.504,89	-706.949,22	835.769,61	1.518,76	-834.250,85	803.895,93	1.518,76	-802.377,17
Overig beleid	726.454,11	19.504,89	-706.949,22	835.769,61	1.518,76	-834.250,85	803.895,93	1.518,76	-802.377,17
Exploitatie	708.136,19	19.473,64	-688.662,55	702.295,93	1.518,76	-700.777,17	702.295,93	1.518,76	-700.777,17
Investerings	18.317,92	31,25	-18.286,67	133.473,68	0,00	-133.473,68	101.600,00	0,00	-101.600,00
02: Sociale dienstverlening	1.963.963,46	1.144.185,87	-819.777,59	4.463.736,97	1.240.334,60	-3.223.402,37	2.992.236,97	1.240.334,60	-1.751.902,37
Prioritaire beleidsdoelstellingen	82.601,08	69.370,97	-13.230,11	2.687.421,10	114.040,55	-2.573.380,55	1.234.921,10	114.040,55	-1.120.880,55
Exploitatie	16.351,36	69.370,97	53.019,61	94.921,10	114.040,55	19.119,45	94.921,10	114.040,55	19.119,45
Investerings	66.249,72	0,00	-66.249,72	2.592.500,00	0,00	-2.592.500,00	1.140.000,00	0,00	-1.140.000,00
Overig beleid	1.881.362,38	1.074.814,90	-806.547,48	1.776.315,87	1.126.294,05	-650.021,82	1.757.315,87	1.126.294,05	-631.021,82
Exploitatie	1.850.347,90	1.073.814,90	-776.533,00	1.727.315,87	1.126.294,05	-601.021,82	1.727.315,87	1.126.294,05	-601.021,82
Investerings	31.014,48	1.000,00	-30.014,48	49.000,00	0,00	-49.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
03: Wonen	3.445.460,94	2.685.852,74	-759.608,20	3.438.547,95	2.612.953,49	-825.594,46	3.363.975,12	2.612.953,49	-751.021,63
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
Overig beleid	3.445.460,94	2.685.852,74	-759.608,20	3.433.547,95	2.612.953,49	-820.594,46	3.358.975,12	2.612.953,49	-746.021,63
Exploitatie	3.374.238,45	2.685.852,74	-688.385,71	3.320.975,12	2.612.953,49	-708.021,63	3.320.975,12	2.612.953,49	-708.021,63
Investerings	71.222,49	0,00	-71.222,49	112.572,83	0,00	-112.572,83	38.000,00	0,00	-38.000,00
Totalen	6.041.539,13	5.972.898,02	-68.641,11	8.642.824,64	7.284.618,58	-1.358.206,06	7.064.878,13	5.984.618,58	-1.080.259,55
Exploitatie	5.734.824,12	5.971.866,77	237.042,65	5.664.779,33	5.984.618,58	319.839,25	5.664.779,33	5.984.618,58	319.839,25
Investerings	221.216,21	1.031,25	-220.184,96	2.892.546,51	0,00	-2.892.546,51	1.314.600,00	0,00	-1.314.600,00
Andere	85.498,80	0,00	-85.498,80	85.498,80	1.300.000,00	1.214.501,20	85.498,80	0,00	-85.498,80

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	237.042,65	319.839,25	319.839,25
A. Uitgaven	5.734.824,12	5.664.779,33	5.664.779,33
B. Ontvangsten	5.971.866,77	5.984.618,58	5.984.618,58
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.743.910,68	1.743.910,68	1.743.910,68
2. Overige	4.227.956,09	4.240.707,90	4.240.707,90
II. Investeringsbudget (B-A)	-220.184,96	-2.892.546,51	-1.314.600,00
A. Uitgaven	221.216,21	2.892.546,51	1.314.600,00
B. Ontvangsten	1.031,25	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-85.498,80	1.214.501,20	-85.498,80
A. Uitgaven	85.498,80	85.498,80	85.498,80
1. Aflossing financiële schulden	85.498,80	85.498,80	85.498,80
a. Periodieke aflossingen	85.498,80	85.498,80	85.498,80
B. Ontvangsten	0,00	1.300.000,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	1.300.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-68.641,11	-1.358.206,06	-1.080.259,55
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.579.190,45	1.579.227,55	1.251.354,63
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.510.549,34	221.021,49	171.095,08
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	55.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	55.000,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.510.549,34	221.021,49	116.095,08

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	254.983,18	337.779,78	337.779,78
A. Exploitatieontvangsten	5.971.866,77	5.984.618,58	5.984.618,58
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	5.716.883,59	5.646.838,80	5.646.838,80
1. Exploitatie-uitgaven	5.734.824,12	5.664.779,33	5.664.779,33
2. Nettokosten van schulden	17.940,53	17.940,53	17.940,53
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	103.439,33	103.439,33	103.439,33
A. Netto-aflossingen van schulden	85.498,80	85.498,80	85.498,80
B. Nettokosten van schulden	17.940,53	17.940,53	17.940,53
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	151.543,85	234.340,45	234.340,45

De financiële nota

- De exploitatierekening over boekjaar 2017 (J2)
- De investeringsrekening over boekjaar 2017 (J3)
- Afgesloten investeringsenveloppes (J4)
- De liquiditeitenrekening over boekjaar 2017 (J5)



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	-214.249,78	2.123.354,52	2.337.604,30	-180.728,69	2.129.811,73	2.310.540,42	-180.728,69	2.129.811,73	2.310.540,42
01: Algemeen bestuur	708.136,19	19.473,64	-688.662,55	702.295,93	1.518,76	-700.777,17	702.295,93	1.518,76	-700.777,17
02: Sociale dienstverlening	1.866.699,26	1.143.185,87	-723.513,39	1.822.236,97	1.240.334,60	-581.902,37	1.822.236,97	1.240.334,60	-581.902,37
03: Wonen	3.374.238,45	2.685.852,74	-688.385,71	3.320.975,12	2.612.953,49	-708.021,63	3.320.975,12	2.612.953,49	-708.021,63
Totalen	5.734.824,12	5.971.866,77	237.042,65	5.664.779,33	5.984.618,58	319.839,25	5.664.779,33	5.984.618,58	319.839,25



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	34.411,60	0,00	-34.411,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	18.317,92	31,25	-18.286,67	133.473,68	0,00	-133.473,68	101.600,00	0,00	-101.600,00
02: Sociale dienstverlening	97.264,20	1.000,00	-96.264,20	2.641.500,00	0,00	-2.641.500,00	1.170.000,00	0,00	-1.170.000,00
03: Wonen	71.222,49	0,00	-71.222,49	117.572,83	0,00	-117.572,83	43.000,00	0,00	-43.000,00
Totalen	221.216,21	1.031,25	-220.184,96	2.892.546,51	0,00	-2.892.546,51	1.314.600,00	0,00	-1.314.600,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	237.042,65	319.839,25	319.839,25
A. Uitgaven	5.734.824,12	5.664.779,33	5.664.779,33
B. Ontvangsten	5.971.866,77	5.984.618,58	5.984.618,58
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.743.910,68	1.743.910,68	1.743.910,68
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	4.227.956,09	4.240.707,90	4.240.707,90
II. Investeringsbudget (B-A)	-220.184,96	-2.892.546,51	-1.314.600,00
A. Uitgaven	221.216,21	2.892.546,51	1.314.600,00
B. Ontvangsten	1.031,25	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-85.498,80	1.214.501,20	-85.498,80
A. Uitgaven	85.498,80	85.498,80	85.498,80
1. Aflossing financiële schulden	85.498,80	85.498,80	85.498,80
a. Periodieke aflossingen	85.498,80	85.498,80	85.498,80
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	1.300.000,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	1.300.000,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-68.641,11	-1.358.206,06	-1.080.259,55
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.579.190,45	1.579.227,55	1.251.354,63
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.510.549,34	221.021,49	171.095,08
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	55.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	55.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.510.549,34	221.021,49	116.095,08

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BESTGPENS: Pensioenfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PENSIOEN: Pensioenfonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investering	850.000,00	-850.000,00	-850.000,00	-795.000,00	0,00
BESTKO: Uitbouw kinderopvang als bouwproject naast WZC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OUZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	850.000,00	-850.000,00	-850.000,00	-795.000,00	0,00
Totalen	850.000,00	-850.000,00	-850.000,00	-795.000,00	0,00

De samenvatting van de algemene rekeningen

- De Balans per 31/12/2017 (J6)
- De Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2017 (J7)

Schema J6: Balans

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Periode: 2017

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock



ACTIVA	2017	2016
I. Vlottende activa	2.041.723,13	2.043.449,95
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.040.812,49	1.293.901,22
B. Vorderingen op korte termijn	1.000.910,64	749.548,73
1. Vorderingen uit ruiltransacties	694.460,62	649.918,99
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	306.450,02	99.629,74
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	3.337.681,03	3.359.200,69
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	35.797,94	1.417,59
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250,00	1.281,25
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	34.547,94	136,34
C. Materiële vaste activa	3.296.099,29	3.349.107,40
1. Gemeenschapsgoederen	1.522.927,90	1.478.491,41
a. Terreinen en gebouwen	1.468.482,81	1.462.643,10
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	13.206,92	15.848,31
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	41.238,17	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.707.157,34	1.804.601,94
a. Terreinen en gebouwen	104.030,88	100.405,83
b. Installaties, machines en uitrusting	90.008,46	91.363,01
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	103.335,40	85.680,82
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.409.782,60	1.527.152,28
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	5.783,80	8.675,70
III. TOTAAL ACTIVA	5.379.404,16	5.402.650,64

PASSIVA	2017	2016
I. Schulden	1.973.321,22	1.657.934,20
A. Schulden op korte termijn	820.004,03	803.495,70
1. Schulden uit ruiltransacties	378.732,80	426.972,09
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	226.060,52	230.820,71
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	152.672,28	196.151,38
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	401.418,20	291.024,81
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	39.853,03	85.498,80
B. Schulden op lange termijn	1.153.317,19	854.438,50
1. Schulden uit ruiltransacties	1.153.317,19	854.438,50
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	580.079,32	241.347,60
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	580.079,32	241.347,60
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	573.237,87	613.090,90
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	3.406.082,94	3.744.716,44
III. TOTAAL PASSIVA	5.379.404,16	5.402.650,64

Overzicht filtering

Jaar : 2017

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: 2017

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock



	2017	2016
I. Kosten	6.311.500,27	5.627.759,69
A. Operationele kosten	6.291.480,71	5.606.573,76
1. Goederen en diensten	967.981,95	866.013,05
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.318.391,67	4.094.620,47
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	576.676,15	206.887,39
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	409.851,99	321.596,95
5. Toegestane werkingssubsidies	15.633,14	6.588,00
6. Andere operationele kosten	2.945,81	110.867,90
B. Financiële kosten	20.019,56	21.185,93
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	6.039.551,91	5.925.870,98
A. Operationele opbrengsten	5.971.858,73	5.852.056,64
1. Opbrengsten uit de werking	3.040.643,69	2.956.092,32
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.822.770,66	2.779.066,27
a. Algemene werkingssubsidies	2.704.938,28	2.421.822,15
b. Specifieke werkingssubsidies	117.832,38	357.244,12
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	52.482,27	45.820,75
5. Andere operationele opbrengsten	55.962,11	71.077,30
B. Financiële opbrengsten	67.693,18	73.814,34
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-271.948,36	298.111,29
A. Operationeel overschot of tekort	-319.621,98	245.482,88
B. Financieel overschot of tekort	47.673,62	52.628,41
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-271.948,36	298.111,29
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	-271.948,36	298.111,29

Overzicht filtering

Jaar : 2017

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: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Uitgaven		5.734.824,12	-214.249,78	708.136,19	1.866.699,26	3.374.238,45
A. Operationele uitgaven		5.714.804,56	-234.269,34	708.136,19	1.866.699,26	3.374.238,45
1. Goederen en diensten	60/1	967.981,95	0,00	306.412,33	90.161,64	571.407,98
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.318.391,67	-237.051,33	392.634,72	1.365.806,13	2.797.002,15
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	409.851,99	0,00	0,00	409.851,99	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	15.633,14	0,00	9.089,14	800,00	5.744,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.945,81	2.781,99	0,00	79,50	84,32
B. Financiële uitgaven	65	20.019,56	20.019,56	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		5.971.866,77	2.123.354,52	19.473,64	1.143.185,87	2.685.852,74
A. Operationele ontvangsten		5.971.858,73	2.123.346,48	19.473,64	1.143.185,87	2.685.852,74
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.040.643,69	199,66	0,00	616.784,89	2.423.659,14
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.822.770,66	2.123.146,82	0,00	466.524,73	233.099,11
a. Algemene werkingssubsidies		2.704.938,28	2.123.146,82	0,00	353.309,68	228.481,78
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	154.330,72	154.330,72	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.743.910,68	1.743.910,68	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	806.696,88	224.905,42	0,00	353.309,68	228.481,78
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	117.832,38	0,00	0,00	113.215,05	4.617,33
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	52.482,27	0,00	0,00	52.482,27	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	55.962,11	0,00	19.473,64	7.393,98	29.094,49
B. Financiële ontvangsten	75	8,04	8,04	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		237.042,65	2.337.604,30	-688.662,55	-723.513,39	-688.385,71

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Code	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016	Jaarrek. 2015
I. Uitgaven		5.734.824,12	5.420.872,30	5.167.491,26
A. Operationele uitgaven		5.714.804,56	5.399.686,37	5.143.845,56
1. Goederen en diensten	60/1	967.981,95	866.013,05	790.808,37
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.318.391,67	4.094.620,47	4.020.651,96
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	409.851,99	321.596,95	322.793,78
4. Toegestane werkingssubsidies	649	15.633,14	6.588,00	6.571,50
5. Andere operationele uitgaven	640/7	2.945,81	110.867,90	3.019,95
B. Financiële uitgaven	65	20.019,56	21.185,93	23.645,70
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		5.971.866,77	5.852.128,21	5.459.929,21
A. Operationele ontvangsten		5.971.858,73	5.852.056,64	5.459.558,12
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.040.643,69	2.956.092,32	2.867.993,66
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.822.770,66	2.779.066,27	2.475.684,84
a. Algemene werkingssubsidies		2.704.938,28	2.421.822,15	2.303.251,14
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	154.330,72	154.025,04	149.274,08
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.743.910,68	1.677.542,15	1.536.713,55
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	806.696,88	590.254,96	617.263,51
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	117.832,38	357.244,12	172.433,70
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	52.482,27	45.820,75	36.365,91
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	55.962,11	71.077,30	79.513,71
B. Financiële ontvangsten	75	8,04	71,57	371,09
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		237.042,65	431.255,91	292.437,95

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2017	BUDGET 2017	VERSCHIL	BETREFT
BELEIDSVELD						
0948	Poetsdienst	6203	390.095	482.377	-92.282	Bezoldiging contractueel personeel
0900	Sociale bijstand	6203	198.123	124.963	73.160	Bezoldiging contractueel personeel
0900	Sociale bijstand	6481	35.452	95.000	-59.548	Overschot werd gebruikt om de Leeflonen te financieren op groep 6480
0947	Klusjesdienst	6203	110.399	66.350	44.049	Bezoldiging contractueel personeel
0953	Woon- en zorgcentra	6205	43.670		43.670	Bezoldiging jobstudenten, stond gebudgetteerd bij contractueel personeel.
0904	Activering van tewerkstelling	6204	75.070	31.973	43.097	Bezoldiging art. 60
0953	Woon- en zorgcentra	616	92.291	52.103	40.188	Grote uitgaven op copiers, telefonie en consultancy
0112	Personeelsdienst en vorming	616	60.355	21.627	38.727	Grotere uitgaven voor consultancy i.k.v. tijdsregistratiesysteem
0030	Financiële aangelegenheden	623	-34.412		-34.412	Kapitaaloperatie EthiasCo cvba
0119	Overige algemene diensten	616	75.302	47.091	28.211	Grotere uitgaven voor IT (tijdsregistratie) en publicaties vacatures
0948	Poetsdienst	6213	113.419	140.216	-26.797	WG-bijdragen contractuelen
0953	Woon- en zorgcentra	6213	444.498	422.105	22.393	WG-bijdragen contractuelen
0953	Woon- en zorgcentra	6103	41.378	19.203	22.176	Grotere uitgaven voor onderhoud en herstel gebouwen
0900	Sociale bijstand	6213	60.296	39.424	20.872	WG-bijdragen contractuelen
0947	Klusjesdienst	6213	30.003	9.143	20.861	WG-bijdragen contractuelen
0953	Woon- en zorgcentra	6203	1.726.297	1.745.678	-19.380	Bezoldiging contractueel personeel
0112	Personeelsdienst en vorming	623	1.625	20.723	-19.098	Centraal budget maar decentrale boeking van arbeidsgeneeskundige dienst
0111	Fiscale en financiële diensten	6211		17.044	-17.044	WG-bijdragen statutairen: geen statutairen op Financiën OCMW
0953	Woon- en zorgcentra	614	27.653	44.299	-16.645	Diverse uitgaven WZC
0953	Woon- en zorgcentra	6111	20.267	36.779	-16.512	Gas WZC, lagere aanrekeningen
0953	Woon- en zorgcentra	601	219.480	235.318	-15.838	voornamelijk aankoop voeding
0953	Woon- en zorgcentra	6211	130.912	143.935	-13.024	WG-bijdragen statutairen

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2017	BUDGET 2017	VERSCHIL	BETREFT
BELEIDSVELD						
0953	Woon- en zorgcentra	700	2.351.869	2.157.703	194.166	Opbrengsten WZC (cliënten, verzekeringsinstellingen)
0948	Poetsdienst	700	442.318	567.171	-124.853	Opbrengsten Poetsdienst (via dienstencheques)
0953	Woon- en zorgcentra	7404	228.482	343.108	-114.626	Lagere subsidies RIZV (o.a. afrekening 2016)
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	700	119.279	47.929	71.350	Erelonen Collectie schuldenregeling
0900	Sociale bijstand	7402	129.830	98.883	30.947	Subsidie Leeflonen
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	746	533	30.580	-30.047	Lagere bijdrage voor andere OCMW's gezien grotere ontvangst erelonen
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	7404	107.419	136.848	-29.429	Subsidies Lokaal Opvanginitiatief
0904	Activering van tewerkstelling	7402	51.143	23.549	27.594	Subsidies Leeflonen art. 60
0947	Klusjesdienst	700	23.630	49.173	-25.543	Opbrengsten Klusjesdienst
0953	Woon- en zorgcentra	703	38.559	62.462	-23.903	Lagere inkomsten dan budget op cafetaria en seniorenrestaurant
0900	Sociale bijstand	706	11.301	25.000	-13.699	Verhuringen noodopvang



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Investerings in financiële vaste activa		34.411,60	34.411,60	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	34.411,60	34.411,60	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		186.804,61	0,00	18.317,92	97.264,20	71.222,49
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste		186.804,61	0,00	18.317,92	97.264,20	71.222,49
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	95.318,72	0,00	0,00	66.249,72	29.069,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	91.485,89	0,00	18.317,92	31.014,48	42.153,49
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		221.216,21	34.411,60	18.317,92	97.264,20	71.222,49

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
I. Verkoop van financiële vaste activa		31,25	0,00	31,25	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	31,25	0,00	31,25	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		1.031,25	0,00	31,25	1.000,00	0,00

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016	Jaarrek. 2015
I. Investerings in financiële vaste activa		34.411,60	1.281,25	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	1.281,25	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	34.411,60	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		186.804,61	603.786,32	60.899,56
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		186.804,61	603.786,32	60.899,56
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	95.318,72	551.202,63	19.226,55
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	91.485,89	52.583,69	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	0,00	0,00	14.459,50
IV. Toegestane investeringsubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		221.216,21	605.067,57	75.359,06

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016	Jaarrek. 2015
I. Verkoop van financiële vaste activa		31,25	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	31,25	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		0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		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	1.000,00	2.000,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		1.031,25	2.000,00	0,00



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: 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
ALGFIN: Algemene financiering	0,00	34.411,60	-34.411,60	34.411,60	-34.411,60	0,00	0,00	0,00
IE-04: Aankoop van een gebouw voor huisvesting LOI en magazijn klusjesdienst	295.685,23	295.685,23	0,00	295.685,23	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-10: Digitale televisie voor WZC Wielkine	15.000,00	13.589,18	1.410,82	13.589,18	1.410,82	0,00	0,00	0,00
IE-11.: Energiebesparende maatregelen	111.315,96	19.442,28	91.873,68	19.442,28	91.873,68	0,00	0,00	0,00
IE-11: Energiebesparende investeringen	8.684,04	8.684,04	0,00	8.684,04	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-12: Investeringen 2017	143.600,00	27.944,64	115.655,36	27.944,64	115.655,36	0,00	31,25	-31,25
IE-13: Investeringen 2017 - BD4	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-14: Investeringen LOI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-5: Vervangingsinvesteringen WZC	200.000,00	142.433,76	57.566,24	142.433,76	57.566,24	2.000,00	2.000,00	0,00
IE-6: Vervangingsinvestering auto Klusjesdienst	49.000,00	31.014,48	17.985,52	31.014,48	17.985,52	0,00	1.000,00	-1.000,00
IE-7: inschrijving in grootboek belgische staatsschuld (dd 1958)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136,34	136,34	0,00
OZV: Ouderenzorgvoorziening Zwanestraat	2.599.781,25	59.982,64	2.539.798,61	59.982,64	2.539.798,61	0,00	0,00	0,00

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2017	BUDGET 2017	VERSCHIL	BETREFT
BELEIDSVELD						
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	221-7	20.201	2.500.000	-2.479.799	Uitgaven beperkt tot procesbegeleiding en diepsonderingen, dossier in aanbesteding.
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	214-7		60.000	-60.000	zie hierboven
0119	Overige algemene diensten	243-0		50.000	-50.000	Aankoop wagens wordt niet langer uitgevoerd gezien samenwerking met gemeente. Dit budget is reeds geschrapt bij Budget 2018
0119	Overige algemene diensten	241-0	6.455	41.600	-35.145	ICT-budget: stelselmatig gebruik
0030	Financiële aangelegenheden	2841	34.412		34.412	Kapitaaloperatie EthiasCo cvba: was niet gebudgetteerd
0190	Overig algemeen bestuur	221-0		31.874	-31.874	Recurrent budget voor energiebesparende maatregelen
0953	Woon- en zorgcentra	2291-0	9.627	37.000	-27.373	Oorspronkelijk voor brandbeveiligingsmaatregelen in WZC, in 2017 werd hierop een grote herstelling van sanitair geboekt (terugslagkleppen)
0947	Klusjesdienst	243-0	31.014	49.000	-17.986	Aankoop CNG-vrachtwagen Klusjesdienst. Lagere gunning.
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221-0	17.548		17.548	Herstellingswerken aan Stationsstraat 94. Werd pas gebudgetteerd in 2018, werken in eigen beheer reeds gestart in 2017.
0953	Woon- en zorgcentra	245-0	28.564	36.131	-7.566	Recurrent budget voor vervangingsinvesteringen, in 2017 aankoop nieuwe bedden + toebehoren

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2017	BUDGET 2017	VERSCHIL	BETREFT
BELEIDSVELD						
0947	Klusjesdienst	150-0	1.000		1.000	Premie voor CNG-vrachtwagen

Investerings OCMW
Rekening 2017

BI	Beleidsitem omschrijving	AR	Algemene rekening (omschrijving)	Rekeninginformatie	IE	Actie	R2016U	2017U na BW2	Rekening 2017U	2016O	Rekening 2017O
0030-01	Financiële aangelegenheden	284100	Andere aandelen	2017: € 34.411,60: EthiasCo kapitaaloperatie, intekening op 4 aandelen		ALGFIN OCMW_VB			34.411,60		
						Totaal ALGFIN	-	-	34.411,60	-	-
0953-01	WZC	245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	2016: € 34.021,90: aankoop bedden 2017: € 28.564,31: nieuwe bedden + toebehoren	IE-05	OCMW_VB	34.021,90	36.130,55	28.564,31		
						Totaal IE-05	34.021,90	36.130,55	28.564,31	-	-
0947-01	Klusjesdienst	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2016: € 18.561,79: aankoop CNG wagen klusjesdienst 2017: € 31.014,48: aankoop CNG-vrachtwagen € 1.000 Premie CNG wagen (ontvangst)	IE-06	OCMW_VB	18.561,79	49.000,00	31.014,48		1.000,00
						Totaal IE-06	18.561,79	49.000,00	31.014,48	-	1.000,00
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa		IE-08	OCMW_VB	-	-	-		
						Totaal IE-08	-	-	-	-	-
0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 542.518,59: aankoop + aanpassingswerken Oudenaardseherweg 192 2017: 17.548,33: verbeteringswerken Stationstraat 92	IE-09	2.3.4.	542.518,59	-	17.548,33		
						Totaal IE-09	542.518,59	-	17.548,33	-	-
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2016: € 13.589,18: digitale televisie in WZC	IE-10	OCMW_VB	-	15.000,00	13.589,18		
						Totaal IE-10	-	15.000,00	13.589,18	-	-
0190-00	Overig algemeen bestuur	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 8.684,04: energiebesparende maatregelen	IE-11	OCMW_VB	8.684,04	31.873,68			
0953-01	WZC	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2017: 19.442,28: vervanging CV in WZC	IE-11	OCMW_VB		19.442,28	19.442,28		
0111-01	Fiscale en financiële diensten	281000	Belangen in IGS	2017: € 31,25: Verkoop aandelen TMVW	IE-11	OCMW_VB					31,25
						Totaal IE-11	8.684,04	51.315,96	19.442,28	-	31,25
0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 6.455,08: ICT-investeringen	IE-12	OCMW_VB		40.000,00	6.455,08		
0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 1.600: ipads voor managementteam	IE-12	1.2.1		1.600,00			
0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	2017: € 11.862,84: aankoop nieuwe bureaustoelen	IE-12	1.2.1		10.000,00	11.862,84		
0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 20.000: aankoop dienstwagens € 30.000: aankoop extra dienstwagens	IE-12	1.2.1		50.000,00			
0953-01	WZC	229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2017: € 9.626,72: Aanpassen sanitair: terugslagkleppen	IE-12	OCMW_VB		37.000,00	9.626,72		
0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - BMVA	2017: + € 5.000: uitbreiding oproepsysteem WZC	IE-12	OCMW_VB		5.000,00			
						Totaal IE-12	-	143.600,00	27.944,64	-	-
0953-02	Keuken	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2017: € 5.000: aankoop warmhoudboxen voor bedeling maaltijden	IE-13	4.1.7		5.000,00			
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2017: € 40.000: aankoop wagen mindermobielen centrale	IE-13	4.1.3		-			
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	664000	Investeringssubsidie	voor ombouwing wagen mindermobielen centrale	IE-13	4.1.3		4.000,00			
						Totaal IE-13	-	9.000,00	-	-	-
0945-03	Kinderopvang (investeringsplaats nog te bepalen)	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 10.000: plannen kinderopvang Zwanestraat	KO	2.6.4.		-			
						Totaal KO	-	-	-	-	-
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2017: € 60.000: ereloon ouderenzorgvoorziening Zwanestraat	OZV	4.1.8.		60.000,00			
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - activa in aanbouw	2017: € 28.500 Dadingovereenkomst Van Acker/OCMW Nazareth € 20.201,39: Procesbegeleiding + diepsonderingen	OZV	4.1.8.	-	2.528.500,00	48.701,39		
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	281100	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	2016: € 1.285: deelneming in divisie 'aanvullende diensten' van Farys	OZV	4.1.8.	1.281,25	-			
						Totaal OZV	1.281,25	2.588.500,00	48.701,39	-	-
						Eindtotaal	605.067,57	2.892.546,51	221.216,21	-	1.031,25

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2017



OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016	Jaarrekening 2015
I. Exploitatiebudget (B-A)		237.042,65	431.255,91	292.437,95
A. Uitgaven	60/5-694	5.734.824,12	5.420.872,30	5.167.491,26
B. Ontvangsten	70/794	5.971.866,77	5.852.128,21	5.459.929,21
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.743.910,68	1.677.542,15	1.536.713,55
1c. 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	4.227.956,09	4.174.586,06	3.923.215,66
II. Investeringsbudget (B-A)		-220.184,96	-603.067,57	-75.359,06
A. Uitgaven	21/28-2906-664	221.216,21	605.067,57	75.359,06
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	1.031,25	2.000,00	0,00
III. Andere (B-A)		-85.498,80	722.267,60	-122.241,29
A. Uitgaven		85.498,80	127.868,75	122.241,29
1. Aflossing financiële schulden		85.498,80	127.868,75	122.241,29
a. Periodieke aflossingen	421/4	85.498,80	127.868,75	122.241,29
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	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	850.136,35	0,00
3. Overige transacties		0,00	850.136,35	0,00
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	850.136,35	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-68.641,11	550.455,94	94.837,60
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		1.579.190,45	1.028.734,51	933.896,91
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1.510.549,34	1.579.190,45	1.028.734,51
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	850.000,00	180.000,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	850.000,00	180.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.510.549,34	729.190,45	848.734,51

Bestemde gelden	2017	2016	2015
I. Exploitatie	0,00	0,00	0,00
BESTGPENS: Pensioenfondsen	0,00	0,00	0,00
PENSIOEN: Pensioenfondsen	0,00	0,00	0,00
II. Investering	0,00	850.000,00	180.000,00
OUDZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	0,00	850.000,00	180.000,00
Totalen	0,00	850.000,00	180.000,00

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

- Toelichting bij de balans (TJ7)
- Proef- en saldibalans per 31/12/2017
- 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

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth
Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth
Ondernemingsnr.: 0212.201.356

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	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	€ 1.281,25	€ 0,00	€ 31,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.250,00
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	€ 34.411,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.547,94
Totaal financiële vaste activa	€ 1.417,59	€ 34.411,60	€ 31,25	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.797,94

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 1.478.491,41	€ 152.249,93	€ 17.225,53		€ 90.587,91	€ 0,00	€ 1.522.927,90
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.462.643,10	€ 102.917,53	€ 17.225,53		€ 79.852,29	€ 0,00	€ 1.468.482,81
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 15.848,31	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.641,39	€ 0,00	€ 13.206,92
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 49.332,40	€ 0,00		€ 8.094,23	€ 0,00	€ 41.238,17
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	€ 1.804.601,94	€ 51.780,21	€ 0,00		€ 149.224,81	€ 0,00	€ 1.707.157,34
A. Terreinen en gebouwen	€ 100.405,83	€ 9.626,72	€ 0,00		€ 6.001,67	€ 0,00	€ 104.030,88
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 91.363,01	€ 13.589,18	€ 0,00		€ 14.943,73	€ 0,00	€ 90.008,46
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 85.680,82	€ 28.564,31	€ 0,00		€ 10.909,73	€ 0,00	€ 103.335,40
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 1.527.152,28	€ 0,00	€ 0,00		€ 117.369,68	€ 0,00	€ 1.409.782,60
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	€ 3.349.107,40	€ 204.030,14	€ 17.225,53	€ 0,00	€ 239.812,72	€ 0,00	€ 3.296.099,29

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	€ 613.090,90	€ 0,00	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 573.237,87
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 613.090,90	€ 0,00	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 573.237,87
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 613.090,90	€ 0,00	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 573.237,87
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 85.498,80	€ 0,00	€ -85.498,80	€ 39.853,03	€ 39.853,03
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 85.498,80	€ 0,00	€ -85.498,80	€ 39.853,03	€ 39.853,03
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 38.385,28	€ 0,00	€ -38.385,28	€ 39.853,03	€ 39.853,03
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 47.113,52	€ 0,00	€ -47.113,52	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 698.589,70	€ 0,00	€ -85.498,80	€ 0,00	€ 613.090,90

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2015	€ 926.105,00	€ 0,00	€ 861.133,46	€ 880.973,11	€ 2.668.211,57
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 926.105,00	€ 0,00	€ 861.133,46	€ 880.973,11	€ 2.668.211,57
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2016		€ 0,00	€ 298.111,29	€ -71.742,77	€ 226.368,52
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -71.742,77	€ -71.742,77
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 2.000,00	€ 2.000,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -73.742,77	€ -73.742,77
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2016			€ 298.111,29		€ 298.111,29
V. Balans op einde boekjaar 2016	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 1.159.244,75	€ 809.230,34	€ 3.744.716,44
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ -271.948,36	€ -66.685,14	€ -338.633,50
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -66.685,14	€ -66.685,14

1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 1.000,00	€ 1.000,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -67.685,14	€ -67.685,14
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ -271.948,36		€ -271.948,36
VII. Balans op einde boekjaar 2017	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 887.296,39	€ 742.545,20	€ 3.406.082,94

Filters

Boekjaar: 2017

Budgettaire entiteit: OCMW

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBET	CREDIT	31/12/2017
100000	Overig nettoactief				
102000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming	-917.368,10		917.368,10	-917.368,10
109000	Saldo beginbalans	-858.873,25	278.765,90	1.137.639,15	-858.873,25
140000	Overgedragen overschot	-2.742.535,57	2.847.860,27	3.735.156,66	-887.296,39
141000	Overgedragen tekort	1.583.290,82	1.583.290,82	1.583.290,82	
150000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-243.028,11	1.000,00	245.028,11	-244.028,11
150009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...	169.723,06	183.190,88		183.190,88
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...	1.074.880,36	1.129.097,68		1.129.097,68
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-164.145,60		180.361,32	-180.361,32
160100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-77.202,00	77.202,00	476.920,00	-399.718,00
172000	Leasingschulden				
172100	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden		47.113,52	47.113,52	
173000	Leningschulden				
173300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-613.090,90	40.147,23	613.385,10	-573.237,87
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	40.722,94	40.722,94		40.722,94
214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw				
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-32.047,24		34.939,14	-34.939,14
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	215.084,81	215.084,81		215.084,81
221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.537.706,26	2.187.094,95	583.898,08	1.603.196,87
221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw		20.201,39		20.201,39
221009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-290.147,97		370.000,26	-370.000,26
229000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.808,08	80.808,08		80.808,08
229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.522,50	36.149,22		36.149,22
229109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-20.008,05		22.738,89	-22.738,89
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...	-35.979,12		39.249,95	-39.249,95
231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	50.613,84	50.613,84		50.613,84
231009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-34.765,53		37.406,92	-37.406,92
235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vas...	177.513,83	191.103,01		191.103,01
235009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte a...	-96.789,13		110.846,33	-110.846,33
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...	-2.659,59		3.546,12	-3.546,12
240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	39.782,33	51.645,17		51.645,17
240009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-39.782,33		42.154,90	-42.154,90
241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	60.831,98	67.287,06		67.287,06
241009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-60.831,98		62.123,00	-62.123,00
243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	33.420,28	64.434,76		64.434,76
243009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-33.420,28		37.850,92	-37.850,92
245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	278.850,09	307.414,40		307.414,40
245009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte a...	-193.169,27		204.079,00	-204.079,00
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...	-2.346.047,24		2.463.416,92	-2.463.416,92
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
281000	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	5.125,00	5.125,00	125,00	5.000,00
281100	Belang. in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-3.843,75	93,75	3.843,75	-3.750,00
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde		34.411,60		34.411,60
284100	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)		34.411,60	34.411,60	
285200	Vastrentende effecten	136,34	136,34		136,34
290300	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde				
400000	Werkingsvorderingen op cliënten sociale dienst	324.383,18	2.060.065,19	1.715.886,76	344.178,43
400010	Werkingsvorderingen op cliënten van andere diensten	11.626,31	101.547,12	90.567,27	10.979,85
400011	Terugvordering leefloon basisregeling	202,62	202,62		202,62

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
400030	Werkingsvorderingen op andere OCMW's	33.664,58	72.730,62	53.379,70	19.350,92
400040	Werkingsvorderingen op andere overheden en instellingen	182.661,30	1.463.609,03	1.254.107,76	209.501,27
400050	Opbrengsten prestaties ten laste van onderhoudsplichtigen				
400090	Andere werkingsvorderingen	11.750,86	44.704,26	18.167,06	26.537,20
400091	Vorderingen voorschotten op lonen				
400095	Vorderingen voorschotten inzake werkloosheidsuitkering				
400097	Vorderingen voorschotten inzake onderhoudsgeld	200,00	200,00		200,00
400098	Werkingsvorderingen op sociaal begunstigen	849,12	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		73,25		73,25
400501	Te ontvangen interesten				
404100	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties van personeel				
404600	Te ontvangen intresten en beheersvergoeding		10,18	10,18	
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	4.477,96	4.477,96	550,00	3.927,96
406000	Vooruitbetalingen	22.252,53	87.249,02	60.695,55	26.553,47
406100	Vooruitbetalingen RSZ-PPO		2.968.157,16	2.968.157,16	
406200	Vooruitbetaling lidgeld SVK	15.000,00	15.000,00	5.744,00	9.256,00
407000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	62.111,06	62.111,06		62.111,06
409000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	-22.916,69		22.916,69	-22.916,69
410000	Bijdrage in het kapitaal				
413600	Recuperatie bij cliënten sociale dienst	10.880,81	14.787,72	2.749,84	12.037,88
415100	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage in investeringen				
415190	Vorderingen wegens kapitaalsubsidies vanwege andere overheden		3.000,00	3.000,00	
415300	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage in werkingsresultaat		1.743.910,68	1.743.910,68	
415302	Te ontvangen werkingssubsidies gemeentefonds	4.818,00	159.148,72	158.843,04	305,68
415304	Te ontvangen subsidies animatiewerking	59,98	1.759,31	1.699,33	59,98
415308	Te ontvangen subsidies Sociale Maribel & sectorale fondsen	4.404,68	4.404,68		4.404,68
415311	Te ontvangen subsidies gesco-personeel		224.905,42	224.905,42	
415312	Te ontvangen subsidies van staat in de steun in natura & bijdrage i...	904,40	27.008,04	18.418,34	8.589,70
415313	Te ontvangen subsidies leefloon basisregeling	27.354,73	216.684,02	180.732,15	35.951,87
415330	Te ontvangen subsidies FOD tegemoetkoming huisbrandoliekosten	4.014,78	37.633,22	28.577,86	9.055,36
415340	Toelage Kind & Gezin	3.870,57	3.870,57		3.870,57
415360	Te ontvangen subsidies socio-culturele participatie	2.159,08	7.354,08	4.787,50	2.566,58
415370	Te ontvangen subsidie Hulpfonds Gas en Elektriciteit	11.275,19	111.558,24	44.451,95	67.106,29
415380	Te ontvangen werkingsubsidies van andere overheden	21.120,74	406.183,93	353.334,08	52.849,85
416000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	8.766,78	118.418,36	8.766,78	109.651,58
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 (-)				
422000	Schulden van onroerende leasing				
422100	Schulden van onroerende leasing	-47.113,52	177.528,34	177.528,34	
423000	Schulden van leningen				
423300	Schulden van leningen	-38.385,28	58.151,55	98.004,58	-39.853,03
428000	Borgtochten ontvangen in contanten				
440000	Leveranciersschulden voor de werking	-98.522,40	1.786.517,08	1.820.775,18	-34.258,10
440100	Leveranciersschulden voor investeringen	-8.724,04	711.836,07	744.189,60	-32.353,53
445210	Vervallen kapitaalaflossingen en intresten inzake leasingschulden	-45.994,68	93.108,20	93.108,20	
445310	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	-14.814,74	57.073,22	71.140,55	-14.067,33
446000	Te betalen toegestane leningen				
449100	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-2.706,82	3.276,62	4.740,52	-1.463,90
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	-10.566,67	869,60	14.232,57	-13.362,97
449900	Overige werkingsschulden		39.625,69	42.282,68	-2.656,99
453000	Ingehouden roerende voorheffing				
453100	ingehouden bedrijfsvoorheffing	-39.665,39	648.267,33	688.416,47	-40.149,14

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid RSZPPO	59.665,88	1.833.435,01	1.816.014,81	17.420,20
455000	te betalen netto-bezoldigingen	-11.366,90	2.238.102,42	2.246.882,38	-8.779,96
455100	Toegekende maaltijdcheques	39,24	18.180,11	18.120,16	59,95
455200	Korting activa werkkaart		10.649,74	10.649,74	
459100	beslag op loon	-1.101,76	2.702,30	3.804,06	-1.101,76
459200	sociale vergoedingen aan het personeel				
459400	te betalen vakbondspremies	-5.679,10	5.679,10	11.497,85	-5.818,75
459700	toegekende maaltijdcheques	-16.714,00	117.873,94	134.013,94	-16.140,00
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen				
460100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-3.854,00	3.854,00	16.585,00	-12.731,00
461010	Voorziening voor vakantiegeld voorzitter	-2.834,96	2.834,96	5.669,92	-2.834,96
461020	voorz. vr vakantiegeld vastbenoemde personeelsleden	-37.804,61	37.804,61	73.363,75	-35.559,14
461030	voorz. vr vakantiegeld nt-vastbenoemde personeelsleden	-186.327,14	186.327,14	361.262,56	-174.935,42
474000	Heffingen en belastingen (onroerende en roerende voorheffing, diver...		2.733,29	2.733,29	
476000	Andere te betalen belastingen en taken				
481000	Werkingsschulden tov cliënten sociale dienst	-31.055,63	305.909,21	350.131,79	-44.222,58
481100	Te betalen voorschot op loon		160,00	160,00	
481120	Te betalen voorschot inzake (overlevings-)pensioen				
481130	Te betalen voorschot ziekte- & invaliditeitsverzekering		1.000,00	2.190,26	-1.190,26
481140	Te betalen voorschot op kinderbijslag				
481150	Te betalen voorschot werkloosheidsuitkering	-578,27	8.394,59	8.394,59	
481160	Te betalen voorschotten inzake leefloon	-300,00	742,00	842,00	-100,00
481290	Werkingsschulden tov cliënten te betalen aan andere instellingen		16.221,86	18.598,11	-2.376,25
481300	Werkingsschulden tov cliënten particulieren				
482300	ontvangen voorschotten - GESCO's				
482400	Ontvangen voorschotten - mutualiteiten	-40.477,82	304.950,67	351.428,53	-46.477,86
482900	Andere ontvangen voorschotten	-1.081,50	1.200,00	3.406,50	-2.206,50
488000	Borgtochten ontvangen in contanten				
489000	Andere diverse schulden	-205.369,61	58.187,20	352.619,97	-294.432,77
489300	Te betalen subsidies aan privé-instellingen	-800,00	7.344,00	7.344,00	
489500	Ontvangsten en uitgaven voor derden				
489900	Uitgaven voor derden	-11.361,98	950,00	11.361,98	-10.411,98
492000	Toe te rekenen kosten				
494300	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen				
499000	Te identificeren inningen		59.146,10	59.146,10	
499100	Te identificeren betalingen		8.664,25	8.664,25	
499200	Betalingen in uitvoering		1.953.464,97	1.953.464,97	
499300	Wachtrekening - pensioenbijdrage voorzitter		5.492,28	5.492,28	
499500	Wachtrekening schamierrekening				
499600	Diverse afboekingen klasse 4		251.989,31	251.989,31	
499999	Conversie BBC beginbalans				
530000	Beleggingsrekening				
550000	R/C Belfius	1.278.158,49	9.515.093,24	8.481.788,64	1.033.304,60
550002	R/C Belfius - betaling in uitvoering		1.876.951,34	1.876.951,34	
550020	Huurwaarborgen	668,29	669,76		669,76
550100	R/C Bank v/d Post	4.525,84	19.525,84	16.519,18	3.006,66
550200	ING - zichtrekening	5.689,98	19.689,98	18.801,41	888,57
570000	Kassen	4.858,62	29.838,35	26.895,45	2.942,90
580000	Interne overboekingen		411.859,57	411.859,57	
600100	Geneesmiddelen	760,33	613,86		613,86
600200	Verbruiksgoederen EKA	1.447,08	2.750,63	99,65	2.650,98
600500	Incontinentiemateriaal	30.636,36	27.121,63	2.093,05	25.028,58
600900	Medische goederen	16.983,80	14.862,64	253,50	14.609,14
601000	Aankoop voeding	24.611,13	14.633,54	5.543,28	9.090,26
601010	Aankoop zuivel	41.071,47	50.284,86	819,19	49.465,67
601011	Aankoop sondevoeding en voedingssupplementen	10.021,59	11.684,58	1.658,52	10.026,06
601020	Aankoop drank	22.107,59	31.030,62	3.006,93	28.023,69
601030	Aankoop vlees en vis	42.863,16	50.595,89	349,43	50.246,46
601040	Aankoop brood en gebak	13.347,96	13.764,32		13.764,32
601060	Aankoop groenten en fruit	10.155,08	23.757,94	47,83	23.710,11
601070	Aankoop van dieetvoeding	5.744,08	5.389,22		5.389,22

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
601080	Aankoop klein materiaal voor bereiding voeding	2.715,90	12.128,25	119,04	12.009,21
601100	Farmaceutische producten				
601110	Aankoop schoonmaakproducten	25.704,82	20.122,13	910,77	19.211,36
601111	Was en strijk	250,00			
601300	Geschenken inwoners	196,29	520,58	397,40	123,18
601800	Huisvuilzakken	77,00			
601900	Verzorgingsproducten	2.331,60	1.117,24	466,12	651,12
601901	Diabetesmateriaal				
601902	Wondverzorgingsmateriaal				
601920	Kapsalon				
604100	Aankopen van handelsgoederen voor verkoop	1.500,00	1.200,00		1.200,00
604200	Palliatieve zorg	58,64	67,14		67,14
604300	Diverse aankopen	6.248,92	2.970,23		2.970,23
610010	Huur van terreinen en gebouwen	13.577,00	12.645,00	1.500,00	11.145,00
610090	Overige huurlasten	1.326,10	805,72		805,72
610100	Huur van terreinen en gebouwen				
610300	Onderhoud en herstel van gebouwen	25.496,29	49.900,66	4.622,08	45.278,58
610302	Onderhoud en herstel liften	10.400,33	1.869,35		1.869,35
610303	Onderhoud en herstel CV	248,40	12.308,95	190,88	12.118,07
610304	Onderhoud en herstel Waterontkalking	839,74	575,96		575,96
610900	Overige huurlasten				
611000	Elektriciteit	42.508,65	56.387,89	3.431,74	52.956,15
611100	Gas	33.245,06	26.763,06	1.671,77	25.091,29
611101	Onderhoudscontract RPR				
611200	Stookolie	-840,00	736,95	306,32	430,63
611210	Benzine, diesel, LPG	1.681,55	1.188,79		1.188,79
611300	Water	17.059,87	23.963,44	1.172,86	22.790,58
611420	Uitgegeven was en linnen				
611600	Huisvuil- en containerkosten				
611901	Wachtdienst dokters				
612000	Verzekeringen mandatarissen	642,65	830,00	422,15	407,85
612020	Stookolie				
612030	Aardgas				
612040	Elektriciteit				
612050	Benzine, Diesel, LPG				
612060	Water				
612070	TV distributie				
612100	Verzekeringen BA	6.633,21	7.229,51	155,59	7.073,92
612200	Verzekeringen rollend materiaal	1.317,03	1.284,83	508,87	775,96
612202	Project De Gans WZC				
612203	Project De Gans 80 +				
612300	Verzekeringen Brand	2.759,78	3.222,83		3.222,83
612400	Verzekeringen Hospitalisatie	-206,25	12.730,17		12.730,17
612500	Verzekeringen vrijwilligers	764,68			
612600	Arbeidskledij				
612900	Overige verzekeringen				
613100	Sociaal secretariaat - Weddecentrale	26.421,41	31.475,54		31.475,54
613101	Onderhoudscontract RPR	10.905,72	14.726,52	2.824,02	11.902,50
613102	Onderh. en Herstel. - liften				
613103	Onderh. en Herstel. - CV				
613104	Onderh. en Herstel. - Waterontkalking				
613300	Onderhoud en herstelling machines en installaties	33.026,28	30.797,07	4.400,95	26.396,12
613301	Onderhoud en herstelling tilliften	3.562,44	5.605,47	198,25	5.407,22
613400	Onderhoud en herstelling meubilair en kantoor	1.523,15	12.180,05	11.862,84	317,21
613500	Onderhoud en herstelling rollend materiaal	2.709,26	573,37		573,37
613600	Onderhoud en herstelling tuin	488,83	1.592,31	594,76	997,55
613901	Wachtdienst dokters	72,51	337,01		337,01
614000	Verzekering mandatarissen				
614070	TV ditributie	-7.932,73	23.326,47	20.952,53	2.373,94
614080	Operationele leasing televisietoestellen		5.474,53		5.474,53
614100	Dienstverplaatsingen	5.002,65	7.594,14	207,01	7.387,13

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
614200	Verzekering rollend materiaal				
614201	Werkingskosten OAR				
614202	Project De Gans WZC				
614203	Project De Gans 80+	1.638,90	1.374,20		1.374,20
614204	Project Nabije Zorg		307,34		307,34
614300	Beroepsopleiding en vorming	36.067,15	78.011,07	65.790,85	12.220,22
614350	Beheerskosten 2e pensioenpijler		13,85	0,03	13,82
614400	Brandbeveiliging en signalisatie	2.697,64	11.464,20		11.464,20
614500	Controle- en keuringsorganismen	4.447,57	6.229,01		6.229,01
614600	Arbeidskledij	1.916,71	956,25		956,25
614900	Huisvestingskosten	2.486,20	2.063,98		2.063,98
615100	Kantoorkosten				
615101	Aankoop hard- en softwaremateriaal				
615103	Print- en Kopieerkosten				
615200	Documentatie en abonnementen				
615300	Publicaties				
615400	Telefonie				
615420	Uitgegeven was en linnen	42.663,38	25.125,69	1.242,91	23.882,78
615500	Receptie- en representatiekosten				
615520	Vrijwilligerswerking				
615600	Huisvuil- en containerkosten	9.212,36	18.029,60	723,48	17.306,12
615602	Organisatie personeelselectie				
615700	Portkosten				
615800	Lidmaatschapsbijdragen				
616000	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsondersteuning	43.767,12	24.899,05		24.899,05
616050	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsuitvoering				
616100	Kantoorkosten	18.807,05	24.901,01	434,35	24.466,66
616101	Aankoop hard- en softwaremateriaal	53.001,56	71.824,19	567,03	71.257,16
616103	Print- en kopieerkosten	28.831,99	35.881,66		35.881,66
616104	Papier		713,90		713,90
616110	Kwaliteitscoördinatie	31.637,58	19.149,34		19.149,34
616120	Gerechtskosten		1.470,15		1.470,15
616130	Erelonen deurwaarder		1.715,17	1.715,17	
616140	Erelonen advocaten		1.919,35		1.919,35
616150	Erelonen paramedici				
616160	Erelonen geneesheren	6.188,34	5.850,44		5.850,44
616200	Documentatie en abonnementen	18.489,60	38.045,14	29.223,10	8.822,04
616210	Uitstappen en excursies	2.966,37	3.855,80	75,00	3.780,80
616250	Kaas- en wijnavond	649,37	92,75		92,75
616260	Barbecue	1.913,50	1.827,84		1.827,84
616300	Publicaties	-1.585,10	10.972,91		10.972,91
616310	Interne activiteiten		783,00		783,00
616400	Telefonie	13.555,25	16.625,55	114,45	16.511,10
616500	Receptie- en representatiekosten	5.656,95	2.440,55	76,00	2.364,55
616510	Personeelsfeest	4.721,50			
616515	SABAM	624,04	680,28		680,28
616520	Vrijwilligerswerking	365,47	1.946,41	426,38	1.520,03
616600	Preventieproject				
616602	Organisatie personeelselectie	4.385,40	1.928,74		1.928,74
616610	Preventieproject		75,10		75,10
616700	Portkosten	12.568,49	41.132,44	23.675,68	17.456,76
616800	Lidmaatschapsbijdragen	4.659,54	4.914,93		4.914,93
616900	Overige diensten, leveringen, vergoedingen en erelonen	21.612,71	74.890,08	18,15	74.871,93
620010	Bezoldiging OCMW-mandatarissen	39.832,64	40.604,77		40.604,77
620020	Presentiegelden van OCMW-mandatarissen	20.800,00	21.000,00		21.000,00
620021	Politiek verlof				
620100	Bezoldiging vastbenoemd personeel	516.949,39	553.005,32	2.054,22	550.951,10
620200	Bezoldiging gesubsidieerde contractuelen	1.377,28			
620300	Bezoldiging contractueel personeel	2.514.798,92	2.692.399,89	20.971,32	2.671.428,57
620400	Bezoldiging artikel 60§7 > 25 jaar	69.094,45	75.773,55	703,83	75.069,72
620500	Bezoldiging jobstudenten	41.159,97	44.376,26	706,39	43.669,87

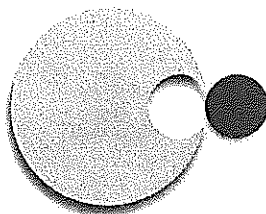
AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
620600	Bezoldiging artikel 60 § 7 < 25 jaar	2.952,84	9.478,38		9.478,38
621100	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - vastbenoemd personeel	202.688,69	214.417,61	33,83	214.383,78
621150	Responsabiliseringsbijdrage	1.866,85	6.410,50		6.410,50
621300	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - contractueel personeel	697.155,73	729.905,11	8.825,37	721.079,74
621400	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - art 60§7	6,37	6.384,30	62,17	6.322,13
621500	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - jobstudenten	601,07	730,35	24,33	706,02
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-204.486,17	7.065,96	209.705,69	-202.639,73
622200	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - GSD	4.146,29	4.323,30		4.323,30
622210	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - 2e pensioenpijler		2.875,41	5,08	2.870,33
623000	Verzekering AO	45.706,98	47.466,32	37.693,74	9.772,58
623100	Arbeidsgeneeskundige dienst	14.119,41	14.733,42		14.733,42
623150	Controle absenteïsme	2.430,22	2.402,03		2.402,03
623300	Fietsvergoeding	3.948,09	4.176,15		4.176,15
623400	Bijdrage vakbondspremies	5.679,10	5.818,75		5.818,75
623700	Maaltijdcheques (WG bijdrage)	95.484,78	99.238,54	1.459,77	97.778,77
623750	Maaltijdcheques (WN aandeel)	17.612,22	18.061,40	9,91	18.051,49
624000	Pensioen voorzitter en raadsleden	695,35			
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	2.891,90	2.891,90		2.891,90
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	203.338,08	239.812,72		239.812,72
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - t...	22.916,69			
634100	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	-39.997,37			
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	1.770,16	16.215,72		16.215,72
635010	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - toevoeging		412.449,00		412.449,00
635100	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...				
635110	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - besteding en terug...			81.056,00	-81.056,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	226.966,71	213.329,52		213.329,52
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-210.998,78		226.966,71	-226.966,71
640110	Onroerende voorheffing	1.545,64	2.731,11		2.731,11
640120	roerende voorheffing	19,50	2,18		2,18
640130	Successierechten	109.263,67			
640300	Milieu- en oppervlaktewaterbelasting	13,16			
642000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen				
643000	Diverse operationele kosten		1.117,44	953,62	163,82
644000	Diverse werkingskosten				
647000	Kasverschil (negatief)	25,93	48,70		48,70
648011	Leefloon - basisregeling	87.683,09	101.677,13		101.677,13
648021	Leefloon - sociaal integratiecontract				
648022	Leefloon - vreemdelingenregister	42.398,64	60.772,74		60.772,74
648023	Integratievergoeding - dakloze	2.287,60			
648024	Leefloon - installatiepremie	5.737,74	7.063,52		7.063,52
648025	Leefloon - student voltijds leerplan	2.117,36			
648100	Steun in speciën	3.659,50	4.230,96		4.230,96
648110	Voorschotten - loon	1.133,85	160,00		160,00
648111	Terugbetaling teveel betaalde opbrengsten prestaties tlv andere OCMW's				
648112	Voorschotten - (overlevings)pensioen	249,20			
648113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	237,00	2.190,26		2.190,26
648114	Voorschotten - kinderbijslag				
648115	Voorschotten - werkloosheidsuitkering	3.932,51	7.816,32		7.816,32
648116	Voorschotten - leefloon	300,00	542,00		542,00
648130	Mantelzorgpremie	63.970,00	69.335,00		69.335,00
648131	Palliatieve premie	1.750,00	2.250,00		2.250,00
648150	Verwarmingstoelage - OCMW	11.987,79	10.059,95		10.059,95
648151	Federale Mazoutpremie	26.408,20	30.490,04		30.490,04
648152	Steun minimale levering aardgas	1.518,00	731,22		731,22
648161	Tsk SCP - kinderarmoede	1.530,00	1.784,25		1.784,25
648162	Tsk SCP - PC				
648163	Tsk SCP - manifestaties	300,00	785,05		785,05
648164	Tsk SCP - verenigingen	445,00	619,98		619,98
648166	Tsk SCP - ICT	2.784,79	1.066,95		1.066,95
648200	Steun in natura	1.267,48	8.278,13		8.278,13
648201	Dienstverlening in natura	441,28	380,11		380,11

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
648202	Bijdrage ziekte en invaliditeits verzekering	708,42	581,20		581,20
648211	Verblijfkosten - Woon Zorg Centra		14.152,26	2.807,55	11.344,71
648213	Verblijfkosten - onthaalhuizen		1.638,30		1.638,30
648222	Steun in natura - huisvesting	15.303,99	19.972,38		19.972,38
648223	Steun in natura - medische verzorging				
648225	Steun in natura - farmaceutische verzorging	1.053,22	2.347,39		2.347,39
648226	Steun in natura - begrafeniskosten	2.002,60	1.810,60	455,00	1.355,60
648241	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	13.762,35	22.818,13		22.818,13
648245	Wet van 2 april 1965 - Toegewezen asielzoekers		148,13		148,13
648248	Lokaal Opvanginitiatief	26.627,34	40.296,50	883,96	39.412,54
649100	Werkingsubsidie De Kruk vzw	800,00	800,00		800,00
649200	Werkingsubsidie SVK Leie en Schelde	5.788,00	5.744,00		5.744,00
649300	Werkingsubsidie Zorgband		9.089,14		9.089,14
650010	Rente, commissies en kosten verbonden aan leningen tlv OCMW	20.058,52	17.940,53		17.940,53
657100	Kosten op rekeningen	1.127,41	1.617,31		1.617,31
657200	Nalatigheidsintresten		461,72		461,72
663000	Minderwaarde op realisatie vaste activa				
664000	Toegestane investeringssubsidies				
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	957.709,59	612.528,79		612.528,79
694000	Over te dragen financieel overschot van het boekjaar				
695000	Over te dragen uitzonderlijk overschot van het boekjaar				
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	-1.167.923,41	3.897,28	1.179.076,06	-1.175.178,78
700100	Opbrengsten prestaties ten laste van andere OCMW's			16.332,81	-16.332,81
700200	Opbrengsten prestaties ten laste van verzekeringsinstellingen	-1.211.993,87		1.268.092,06	-1.268.092,06
700300	Opbrengsten prestaties ten laste van onderhoudsplichtigen				
700900	Opbrengsten prestaties ten laste van derden	-485.975,69	1.127,54	483.286,96	-482.159,42
703100	Maaltijden personeel	-1.899,50	10,00	2.368,50	-2.358,50
703150	Maaltijden externen			17.204,00	-17.204,00
703160	Maaltijden Gemeente/AG			9.399,50	-9.399,50
703200	Inkomsten cafetaria	-22.158,13	17.095,00	26.692,34	-9.597,34
703300	Opbrengst vrijwilligerswerking				
703800	Inkomsten budgetmeter	-5.586,71	1.088,09	4.843,54	-3.755,45
703900	Inkomsten mindermobielen centrale	-390,00	5,00	360,00	-355,00
704000	Opbrengsten van aangerekende medische kosten	-20.279,93	390,88	13.105,19	-12.714,31
705000	Opbrengsten aangerekende kosten	-4.920,00		4.920,00	-4.920,00
705131	Inkomsten uit interne activiteiten	-1.789,80	6,00	2.161,84	-2.155,84
705135	Inkomsten uitstappen en excursies	-347,50		362,80	-362,80
705140	Opbrengst kapsalon	-1.317,30	893,60	2.321,30	-1.427,70
705200	Schadevergoedingen			12.994,38	-12.994,38
705250	Kaas- en wijnavond	-924,00		2.059,00	-2.059,00
705260	Barbecue	-2.708,00		1.836,00	-1.836,00
706100	Verpachtingen	-91,98		199,66	-199,66
706200	Verhuringen	-22.176,82		11.300,81	-11.300,81
706300	waren voor verkoop	-5.609,68	20,76	6.261,09	-6.240,33
707000	Vergoeding deelname enquêtes				
720000	Geproduceerde vaste activa				
740000	Gemeentefonds	-154.025,04		154.330,72	-154.330,72
740100	Gemeentelijke bijdrage	-1.677.542,15		1.743.910,68	-1.743.910,68
740200	Sociale Maribel en Sectoraal Fonds				
740211	Leefloon - subsidie basisregeling	-90.674,51	3.076,33	118.156,40	-115.080,07
740224	Leefloon - installatiepremie			2.313,06	-2.313,06
740242	Leefloon - subsidie personeelskost	-5.257,95	2.203,12	14.640,29	-12.437,17
740246	Leefloon - subsidie art 60§7	-28.518,10		51.143,21	-51.143,21
740250	Regularisatie contingentgesco's			224.905,42	-224.905,42
740350	Federale Mazoutpremie	-28.073,20		33.618,44	-33.618,44
740360	SCP - Subsidie	-3.453,00		5.195,00	-5.195,00
740421	Subsidie eindloopbaan - RIZIV	-85.765,96		78.114,49	-78.114,49
740422	Subsidie derde luik - RIZIV	-217.445,75		140.654,56	-140.654,56
740423	Subsidie vakbondspremie - RIZIV	-1.261,65		1.280,73	-1.280,73
740424	Subsidie beroepstitels - RIZIV	-10.108,27		8.432,00	-8.432,00
740441	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	-22.866,53		26.103,64	-26.103,64

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2016	DEBIT	CREDIT	31/12/2017
740448	Lokaal Opvanginitiatief	-96.830,04	33.312,32	140.731,41	-107.419,09
740500	Bijdrage Gesco's	-224.905,42			
740510	TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)			4.500,00	-4.500,00
740520	TWE - Compensatievergoeding			3.120,00	-3.120,00
740600	Sociale Maribel - Opleiding verpleegkundige				
740650	Subsidie Duurzame mobiliteit	-9.500,00			
740690	Overige specifieke werkingssubsidies			6.680,00	-6.680,00
740700	Subsidie Animatiewerking	-18.692,60		1.699,33	-1.699,33
740750	Subsidie hervestigingsprogramma	-7.500,00		1.500,00	-1.500,00
740800	Toelage huurwaarborgen	-100,00		50,00	-50,00
740850	Subsidie Huis van het Kind				
740900	Toelage Hulpfondsen Gas en Elektriciteit	-96.546,10		100.283,05	-100.283,05
744100	Pensioenbijdrage Voorzitter	-2.692,26		2.746,14	-2.746,14
745000	Diverse operationele opbrengsten	-1.285,21		47,89	-47,89
745001	Kasverschil				
746000	Tussenkomen in de samenwerking	-33.906,92	7.374,81	22.490,89	-15.116,08
747130	Korting geneesmiddelen	-4.386,07		4.220,50	-4.220,50
747300	Recuperatie van Kosten	-10.920,53		15.690,63	-15.690,63
747600	Tussenkomen FBZ	-273,00			
747700	Persoonlijke bijdrage in de MTC's	-17.613,31		18.140,87	-18.140,87
748011	Recuperatie van leefloon	-15.622,59		5.712,24	-5.712,24
748100	Recuperatie steun	-3.406,00		3.534,46	-3.534,46
748101	Recuperatie steun minimale levering aardgas	-1.211,40		1.037,82	-1.037,82
748110	Voorschotten - loon	-1.133,85		160,00	-160,00
748112	Voorschotten - (overlevings)pensioen	-249,20			
748113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	-237,00		2.190,26	-2.190,26
748114	Voorschotten - kinderbijslag				
748115	Voorschotten - werkloosheid	-3.754,61		8.066,32	-8.066,32
748116	Voorschotten - leefloon	-500,00		542,00	-542,00
748130	Recup. steun - mantelzorgpremie	-1.380,00		1.680,00	-1.680,00
748200	Recup. steun in natura	-1.884,72		6.674,76	-6.674,76
748201	Recup. dienstverlening in natura				
748202	Recup. ziekte en invaliditeitsverzekering				
748211	Recup. verblijfkosten - Woon Zorg Centra	-1.282,39		1.273,73	-1.273,73
748213	Recup. verblijfkosten - onthaalhuizen			1.638,30	-1.638,30
748222	Recup. steun in natura - huisvesting	-14.703,99		19.972,38	-19.972,38
748226	Recup. steun in natura - begrafeniskosten	-455,00			
748241	Recup. Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister				
748248	Lokaal Opvanginitiatief				
750000	Opbrengsten uit financiële vaste activa				
751000	Opbrengsten uit vlottende activa				
751120	Intresten	-71,57	1,12	9,06	-7,94
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-73.742,77		67.685,14	-67.685,14
759000	Andere financiële opbrengsten			0,10	-0,10
763000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa				
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-659.598,30		884.477,15	-884.477,15
000000	Cred. van de boekhoudkundige ent., houders van door derden gestelde...	22.685,00	22.685,00	3.340,00	19.345,00
001000	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundig...	-22.685,00	3.340,00	22.685,00	-19.345,00
009010	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven				
009100	Bestemde gelden				
032000	Ontvangen zekerheden	15.000,00	15.000,00		15.000,00
033000	Zekerheidstellers	-15.000,00		15.000,00	-15.000,00
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven				
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	850.000,00	850.000,00	850.000,00	
091000	Bestemde gelden	-850.000,00	850.000,00	850.000,00	
092000	Pensioenverzekering	369.536,95	381.546,90		381.546,90
093000	Pensioenverzekering	-369.536,95		381.546,90	-381.546,90
			56.359.360,23	56.359.360,23	0,00

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 overgenomen door 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
naar de BBC-omgeving
6/11/14

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 werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2017

OCMW Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0190: Overig algemeen bestuur	9.089,14	0,00	9.089,14
Prestaties oprichten zorgband	5.214,09	0,00	5.214,09
Prestaties oprichting zorgband	1.218,06	0,00	1.218,06
Prestaties zorgband juli - dec. 2017	2.656,99	0,00	2.656,99
0930: Sociale huisvesting	5.744,00	0,00	5.744,00
Jaarlijkse bijdrage SVK 2017	5.744,00	0,00	5.744,00
0959: Overige verrichtingen betreffende ouderen	800,00	0,00	800,00
Subsidie 2017 - De Kurk	800,00	0,00	800,00

DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN - 31/12/2017

RUBRIEK 0	AR-OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
				415.891,90
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden	Huurwaarborgen	Belfius	19.345,00
032	Ontvangen zekerheden	Hypotheke cliënt sociale dienst	Cliënt sociale dienst	15.000,00
092	Overige diverse rechten en verplichtingen	Pensioenfonds statutair personeel	AG Insurance	381.546,90

OCMW NAZARETH

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2017

RUBRIEK 28	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
				39.411,60	3.750,00	0,00	0,00	35.661,60
281	Farys A	5	1.000,00	5.000,00	3.750,00			1.250,00
284	EthiasCo	4	8.602,90	34.411,60				34.411,60

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

TOEGESTANE LENINGEN EN ANDERE RUILTRANSACTIES		Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2017	Voorziene aflossingen 2017 *	Werkelijke aflossingen 2017 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2018
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	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 31/12/2017	Resterend saldo per 31/12/2017	Voorziene tranche 2017 *	Werkelijke tranche 2017 *	Verschil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2018
2912	Vorderingen wegens investeringsubsidies in kapitaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2913	Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies	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 investeringsubsidies	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

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

* = inclusief aflossingen op volledig afgeloste leningen

174	Overige leningen	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 31/12/2017

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 2018 en in vorige boekjaren die invloed hebben op 2017

Niet van toepassing

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

Niet van toepassing

Overige informatie

Niet van toepassing