

2018

OCMW NAZARETH  
JAARVERSLAG & JAARREKENING

# Inhoudsopgave Jaarrekening 2018

OCMW-Raad van 24 juni 2019

## Jaarverslag

Algemene informatie	
Evaluatie prioritair beleid	
Evaluatie overig beleid	
Interne controle	

## De beleidsnota

Kengetallen boekjaar 2018	
Doelstellingenrealisatie	
Doelstellingenrekening	J1
Financiële toestand	

## De financiële nota

Exploitatierekening	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 exploitatierekening	
Exploitatierekening per beleidsdomein	TJ1
Evolutie exploitatierekening	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

<b>DEEL I. ALGEMENE INFORMATIE .....</b>	<b>I-5</b>
<b>I.1 IDENTIFICATIE VAN HET CENTRUM .....</b>	<b>I-5</b>
<b>I.2 ORGANEN VAN HET OCMW .....</b>	<b>I-6</b>
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
<b>I.3 ORGANOGRAM EN BUDGETHOUDERS.....</b>	<b>I-6</b>
<b>I.4 SAMENWERKINGSVERBANDEN .....</b>	<b>I-8</b>
I.4.1 ALGEMEEN.....	I-8
I.4.2 SOCIALE DIENST .....	I-8
I.4.3 WZC WIELKINE .....	I-8
<b>DEEL II. EVALUATIE PRIORITAIR BELEID .....</b>	<b>II-9</b>
<b>II.1 DOELSTELLINGENREALISATIE .....</b>	<b>II-10</b>
II.1.1 DIENSTVERLENING IN NAZARETH UITBOUWEN OP MAAT VAN ALLE SOCIAAL BEGUNSTIGDEN MET EXTRA AANDACHT VOOR DE MEEST KWETSBAREN.....	II-10
II.1.1.1 Meer kans geven op menswaardig leven door activering .....	II-11
II.1.1.2 Noodopvang .....	II-12
II.1.1.3 Opvang voor asielzoekers.....	II-12
II.1.1.4 Laagdrempelig advies op maat van de cliënt .....	II-13
II.1.1.5 Voorkomen van sociale uitsluiting .....	II-14
II.1.1.6 Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen .....	II-15
II.1.2 NAZARETH ALS OUDERENVRIENDELIJKE GEMEENTE UITBOUWEN MET AANDACHT VOOR ZOWEL ACTIEVE ALS ZORGBEHOEVENDE OUDEREN .....	II-16
II.1.2.1 Strategische aanpak van de vergrijzing en de bestrijding van eenzaamheid.....	II-17
<b>II.2 DOELSTELLINGENREKENING .....</b>	<b>II-20</b>
<b>DEEL III. EVALUATIE OVERIG BELEID .....</b>	<b>III-21</b>
<b>III.1 FINANCIËLE TOESTAND .....</b>	<b>III-21</b>
III.1.1 RESULTAAT OP KASBASIS .....	III-21
III.1.2 AUTOFINANCIERINGSMARGE .....	III-24
III.1.3 ALGEMENE FINANCIERING .....	III-25
<b>III.2 OVERIG BELEID.....</b>	<b>III-26</b>
III.2.1 ALGEMEEN BESTUUR .....	III-26
III.2.2 SOCIALE DIENSTVERLENING .....	III-30
III.2.2.1 Financiële ondersteuning .....	III-30
III.2.2.2 Opvang.....	III-39
III.2.2.3 Wonen en energie .....	III-42
III.2.2.4 Schuldhulpverlening.....	III-44
III.2.2.5 Kinderen en jongeren .....	III-47
III.2.2.6 Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten .....	III-50
III.2.2.7 Sociaal Huis.....	III-53
III.2.2.8 Samenwerkingen.....	III-54
III.2.3 WONEN .....	III-56

III.2.3.1	Sociale huisvesting .....	III-56
III.2.3.2	Woonzorgcentrum .....	III-58
<b>DEEL IV.</b>	<b><u>INTERNE CONTROLE .....</u></b>	<b><u>IV-62</u></b>
<b>IV.1</b>	<b>EEN KADER VOOR INTERNE CONTROLE.....</b>	<b>IV-62</b>
<b>IV.2</b>	<b>ZELFEVALUATIE .....</b>	<b>IV-63</b>

# Deel I. Algemene informatie

## I.1 Identificatie van het centrum

### OCMW Nazareth

Dorp 1  
9810 Nazareth

Provincie : Oost-Vlaanderen  
Arrondissement : Gent  
Telefoon : 09/382 81 10  
Fax : 09/382 81 11  
E-mail : [welzijn@nazareth.be](mailto:welzijn@nazareth.be)  
Website : [www.nazareth.be](http://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 Grootte	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, algemeen directeur	Voorzitter
Annemie De Gussem, OCMW – voorzitter	Lid met raadgevende stem
Jeffrey De Cock, financieel directeur	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

Steven Van de Velde, algemeen directeur.

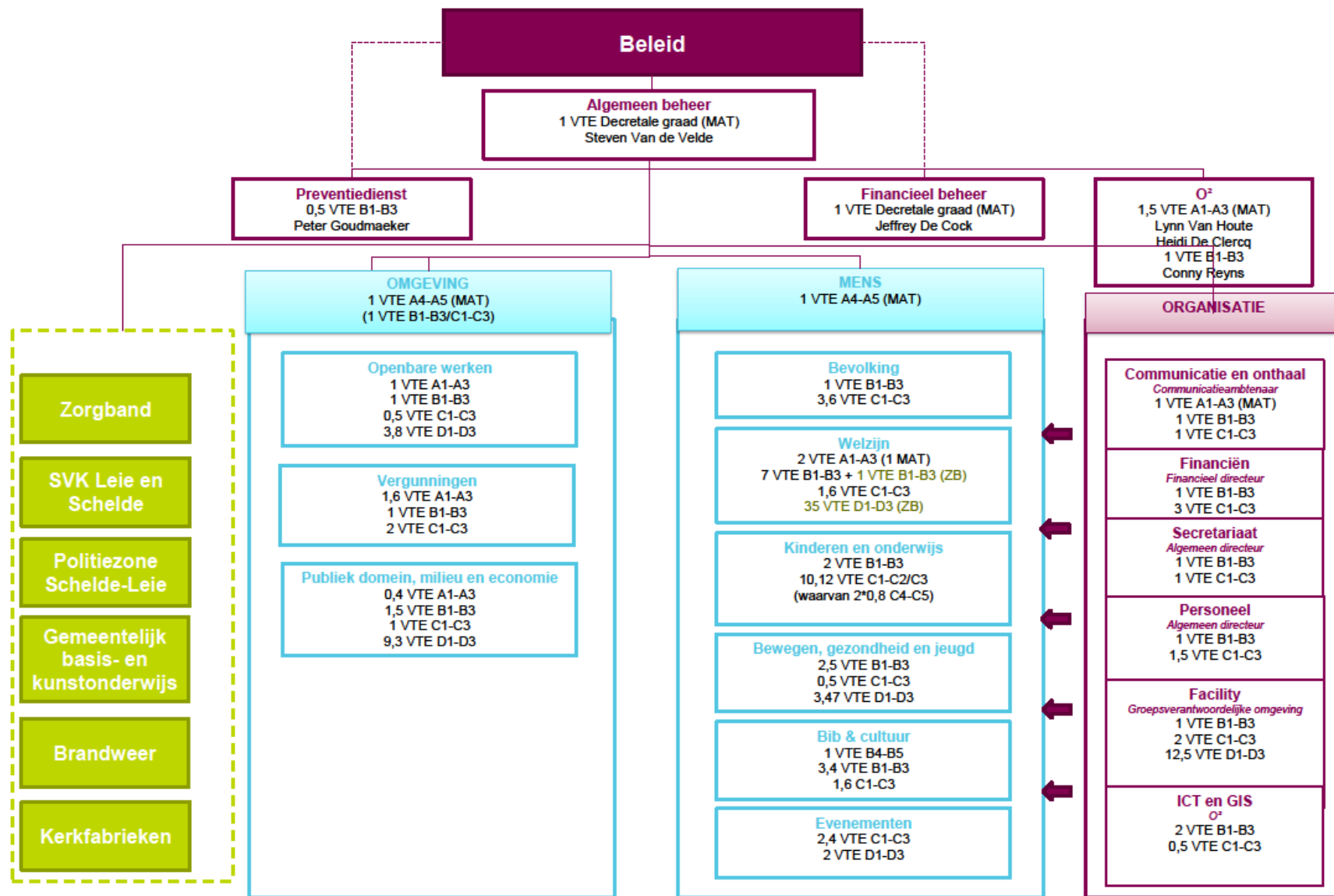
Jeffrey De Cock, financieel directeur

## 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 algemeen directeur voor dagelijkse personeelszaken.

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





## I.4 Samenwerkingsverbanden

### I.4.1 Algemeen

Naam	Toelichting
<b>Dienst voor onthaalouders (DVO)</b>	Via samenwerkingsverband met OCMW Zingem.
<b>Huis van het Kind</b>	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"> <li>• gemeente Nazareth</li> <li>• OCMW Nazareth</li> <li>• vzw Thuishulp (Reddie Teddy)</li> <li>• vzw Maria de Onbevleete (CKG 't Kinderkasteeltje)</li> <li>• opvoedingspunt Nazareth</li> <li>• regiohuis Kind&amp;Gezin</li> </ul>
<b>Medewerkers</b>	Volgende medewerkers worden via een samenwerkingsverband tewerkgesteld: <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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)</li> </ul>

### I.4.2 Sociale dienst

Naam	Toelichting
<b>Sociaal Verhuurkantoor Leie en Schelde</b>	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.
<b>Collectieve schuldbemiddeling</b>	Via samenwerkingsverband met OCMW De Pinte, OCMW Gavere en OCMW Sint-Martens-Latem
<b>Psychosociale hulpverlening</b>	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.
<b>Vzw De Kruk</b>	Samenwerking voor het bieden van logistieke steun aan vzw De Kruk (ankerpunt voor de voedselbank).
<b>BudgetInZicht</b>	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'.
<b>Opvoedingspunt</b>	Opvoedingspunt is een samenwerkingsverband tussen de opvoedingspunten van Deinze, Nevele, De Pinte en Nazareth. <i>Dit werd stopgezet per 31.12.2018</i>

### I.4.3 WZC Wielkine

Naam	Toelichting
<b>Palliatief netwerk</b>	Er is een samenwerkingsverband met het palliatief netwerk Gent – Eeklo afgesloten. Één van de palliatief referenten woont de vergaderingen bij.
<b>Functionele binding</b>	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	2018	2017	2016	2015	2014
Aantal overeenkomsten	0	2	2	3	2
Aantal tewerkstellingen	3	5			2
Doorgestroomd naar reguliere tewerkstelling	0	2			1

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0904 Activering van tewerkstelling	40.591	59.472	-18.881	-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 2019

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. De wijze waarop dit zal worden ingevuld, wordt meegenomen bij de opmaak van het nieuwe meerjarenplan 2020-2025.

#### *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 geen indicatoren voor dit actieplan.



Een vooruitblik naar 2019

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.

Iedereen die voldoet aan de voorwaarden heeft jaarlijks recht op een vrijetijdspas. Wie een vrijetijdspas heeft, kan uitstappen en vakanties reserveren aan een goedkoper tarief via het Rap op Stap kantoor (zie hieronder). Ook krijgen de personen die behoren tot de doelgroep, elk jaar 10 cheques ter waarde van twee euro per gezinslid. Die vrijetijdscheques kunnen gebruikt worden als lokaal betaalmiddel om deel te nemen aan het vrije tijdsleven binnen Nazareth.

#### *Rap op Stap kantoor*

Met de subsidies voor het 'lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie van mensen in armoede' werd in 2018 een 'Rap op Stap'-kantoor worden geopend: een zeer laagdrempelig reisbemiddelingskantoor voor mensen met een beperkt budget.

Het Rap op Stap kantoor bevindt zich in het sociaal huis en in de bibliotheek van Nazareth. Personen met een vrijetijdspas kunnen uitstappen, activiteiten en vakanties boeken aan een voordelig tarief. Het aanbod wordt voorzien door:

- gemeente Nazareth (vrijetijdsaanbod);
- Iedereen verdient vakantie (vast aanbod zoals dierentuin, pretpark, vakantie domein...);
- Fonds Vrijetijdsparticipatie (tijdelijk aanbod zoals tentoonstellingen, concerten...);
- Provincie Oost-Vlaanderen (gratis aanbod)

CHECK

Er zijn nog geen indicatoren voor dit actieplan.

ACT

Een vooruitblik naar 2019

De werking van het Rap op Stap wordt geïmplementeerd en geëvalueerd.





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 2019

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.

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

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.

In 2018 werden de resultaten meegenomen bij de opmaak van de omgevingsanalyse.

#### 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 was voorzien in 2018. Omdat er na de eerste aanbestedingsprocedure geen aannemer kon worden aangesteld, heeft het project verdere vertraging opgelopen. Een tweede aanbestedingsprocedure werd opgestart in november – december 2018.

## Iedereen mee

In 2015 werd een subsidieaanvraag 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.

Om de vervoersarmoede en bijhorende gevolgen (verlies zelfstandigheid, toenemende isolatie, gebrek aan sociale contacten...) tegen te gaan, werd het project 'Iedereen mee' op poten gezet.

Met behulp van subsidie van de provincie Oost-Vlaanderen en sponsoring via 'Special ad' werd een 'Iedereen mee-bus' (inclusief lift voor rolstoelgebruikers) aangekocht, met als doelstellingen:

1. De toegankelijkheid optimaliseren van het reeds bestaande aanbod betreffende sociale dienstverlening en ontmoetingsmogelijkheden
2. De mobiliteitsproblematiek tegengaan voor wie de leeftijd van 70 jaar bereikt heeft, of voor wie moeilijkheden ondervindt rond mobiliteit omwille van een medische en/of sociale problematiek.

De minibus werd eind december 2018 in gebruik genomen.

Vaste trajecten (waarbij het OCMW zorgt voor een chauffeur) worden voorzien naar de wekelijkse markt, het Senior Café, het seniorenrestaurant en vzw De Kruk. De vierbeurtenkaart ter waarde van 6 euro kan aangekocht worden in het sociaal huis. Chauffeur wordt voorzien.

Individuele trajecten (waarbij gebruikers zelf zorgen voor een chauffeur) kunnen, minstens een week op voorhand, aangevraagd worden via telefoon of mail [iedereenmee@nazareth.be](mailto:iedereenmee@nazareth.be). De kostprijs voor individuele rolstoelgebruikers is vastgelegd volgens het MMC-reglement. De kostprijs voor verenigingen en zorgverleners bedraagt een forfaitair bedrag van 10 euro per dag plus 0,50 euro per gereden kilometer en de kostprijs voor individuen bedraagt 5 euro per halve dag plus 0,50 euro per gereden kilometer.

## 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.

## 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. De werken verder gezet gedurende 2018, maar nog niet afgerond.

CHECK

De formulierenbrigade startte in het najaar 2017 met 2 casussen, in 2018 kwamen er drie nieuwe bij. Dit wordt langzaam maar zeker opgebouwd.

ACT

## Een vooruitblik naar 2019

- Dienstverlening voor ouderen beschikbaar maken in een perimeter rond het WZC: nu het einde van de werken van de Volkshaard in zicht zijn, wordt dit project verder gezet.
- De werking van het 'ledereen mee busje' wordt uitgebouwd, onder meer door een ruimere bekendmaking.

## 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 € 223.917,23.

Daarnaast heeft het **investeringsbudget** een negatief saldo van € 174.220,60.

Een investeringsenveloppe is voor meerdere jaren geldig.

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

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

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

In een aparte bijlage is het overzicht met de investeringsenveloppen en de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen 2018 opgenomen.

OCMW\_Overdracht investeringsbudgetten  
Vast Bureau van 25/02/2019

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Budgethouder	BI	BI omschrijving	AR	Algemene rekening (omschrijving)	Eindbudget 2018	Envelope	Eindbudget 2018	Aanrekening 2018	Mogelijke overdracht (eindbudget - aanrekening)	Effectieve overdracht	Niet over te dragen (mogelijke overdracht - effectieve overdracht)	Reden
2	WZC	0953-01	WZC	245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	2017-2019: € 25.000/jaarijks: diverse vervangingsinvesteringen	IE-05	32.566,24	6.109,05	26.457,19	26.457,19	-	Project loopt door in 2019
3							Totaal IE-05	32.566,24	6.109,05	26.457,19	26.457,19	-	
4	TZD	0947-01	Klusjesdienst	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2018: + € 2.000: trekhaak camionette + track & trace	IE-06	2.000,00	797,79	1.202,21	-	1.202,21	Gerealiseerd
5							Totaal IE-06	2.000,00	797,79	1.202,21	-	1.202,21	
6	FAC	0190-00	Overig algemeen bestuur	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016-2019: € 30.000/jaarijks voor energiebesparende maatregelen	IE-11	61.873,68	2.032,80	59.840,88	59.840,88	-	Krediet wordt overgedragen naar Zorgflats
7							Totaal IE-11	61.873,68	2.032,80	59.840,88	59.840,88	-	
8	ICT	0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2018: vervanging PC's in sociaal huis	IE-12	5.000,00	4.705,99	294,01	-	294,01	Gerealiseerd
9	FAC	0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	2018: + € 35.000 herinrichting raadzaal + herschikken bureau's	IE-12	35.000,00	-	35.000,00	35.000,00	-	Project voor 2019
10	FAC	0953-01	WZC	229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2018: brandbeveiligingsmaatregelen WZC	IE-12	70.000,00	46.609,19	23.390,81	23.390,81	-	Project loopt door in 2019
11	WZC	0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - BMVA	2018: uitbreiding oproepsysteem WZC (dwaaldetectie)	IE-12	1.000,00	19.959,62	-18.959,62	-	-18.959,62	Gerealiseerd
12							Totaal IE-12	111.000,00	71.274,80	39.725,20	58.390,81	-18.665,61	
13	WZC	0953-02	Keuken	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2018: airco, koelcellen, warmhoudtoestel	IE-13	5.000,00	4.682,79	317,21	-	317,21	Gerealiseerd
14	SOC	0959-01	Ouderenzorgvoorziening	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	+ € 6.500: overeenkomst wagen MMC	IE-13	6.050,00	6.050,00	-	-	-	Gerealiseerd
15							Totaal IE-13	11.050,00	10.732,79	317,21	-	317,21	
16	FAC	0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2018: diverse aanpassingswerken Stationsstraat 94 (o.a. nieuwe ramen, gevel) (incl. erelonen)	IE-14	30.000,00	11.299,77	18.700,23	18.700,23	-	Project loopt door in 2019
17	LOI	0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2018: € 600: aankoop vaatwas	IE-14	600,00	-	600,00	-	600,00	Project wordt niet uitgevoerd
18							Totaal IE-14	30.600,00	11.299,77	19.300,23	18.700,23	600,00	
19	FAC	0959-01	Ouderenzorgvoorziening	214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2018: procesbegeleiding ouderen zorgvoorziening Zwanestraat (Farys)	OZV	105.000,00	69.041,50	35.958,50	35.958,50	-	Project loopt door in 2019
20							Totaal OZV	105.000,00	69.041,50	35.958,50	35.958,50	-	
21							Eindtotaal	354.089,92	171.288,50	182.801,42	199.347,61	-16.546,19	



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 mindemobielen centrale	IE-13	4.1.3		-			
0959-01	Ouderenzorgvoorziening	664000	Investeringssubsidie	voor ombouwing wagen mindemobielen centrale	IE-13	4.1.3		4.000,00			
					<b>Totaal IE-13</b>			-	<b>9.000,00</b>	-	-
0945-03	Kinderopvang (investeringsplaats nog te bepalen)	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016: € 10.000: plannen kinderopvang Zwanestraat	KO	2.6.4.		-			
					<b>Totaal KO</b>			-	-	-	-
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	-			
					<b>Totaal OZV</b>		<b>1.281,25</b>	<b>2.588.500,00</b>	<b>48.701,39</b>	-	-
					<b>Eindtotaal</b>		<b>605.067,57</b>	<b>2.892.546,51</b>	<b>221.216,21</b>	-	<b>1.031,25</b>

De kapitaalaflossingen voor de leningen ('**Andere**') bedroegen € 39.853,03 in 2018. Onderstaand schema geeft een overzicht van de betaalde kapitaalaflossingen in 2018 en het schuldsaldo op 31 december 2018.

Omschrijving lening <i>Bank - nummer</i>	Einddatum	Kapitaal- Aflossing	Schuldsaldo op 31/12
Bouw Sociaal Huis <i>Belfius – nr. 1005</i>	01/04/2026	€ 21.603,49	€ 205.826,38
Doorgangswoning Oudenaardseheerweg <i>Belfius – nr. 1012</i>	31/12/2032	€ 8.324,97	€ 154.260,57
Aankoop en renovatie woning LOI en Klusjesdienst <i>ING – nr. 90-119340-35</i>	30/06/2034	€ 9.924,57	€ 213.150,92
<b>Totaal</b>		<b>€ 39.853,03</b>	<b>€ 573.237,87</b>

Naast de periodieke kapitaalaflossingen zijn er in 2018 geen verrichtingen gebeurd op de uitgaven van het liquiditeitenbudget.

Het budgettair resultaat van het boekjaar 2018 bedraagt zodoende **€ -39.853,03**. Samengeteld met het opgebouwd gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar (€ 1.510.549,34), resulteert dit in een gecumuleerd budgettair resultaat van **€ 1.520.392,94**.

Het resultaat op kasbasis is gelijk aan het gecumuleerd budgettair resultaat van **€ 1.520.392,94**.

### 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 **€ 184.064,20**.

### 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 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0010 Alg. overdracht tss. best. niveaus	2.048.118	-188.251	2.236.369	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 € 1.662.508 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 (€ 160.705) en de Sociale Maribel (€ -188.251) onderdeel van dit beleidsveld.

Het saldo is ongeveer € 90.000 lager dan in 2017 wegens de lagere gemeentelijke bijdrage. De totale ontvangst voor het ex-gesco personeel is € 224.905.

#### Beleidsveld 0030 Financiële aangelegenheden

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0030 Fin. aangeleg.	187	8434	-8.247	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 2018 waren er voor € 4.331 oninbaarstellingen. Aan ontvangstenzijde zijn de intresten op de rekeningen opgenomen. Het grote verschil met 2017 is te verklaren door de kapitaaloperatie van EthiasCo die toen heeft plaatsgevonden. Deze operatie had een invloed op de uitgaven van 2017, doordat een aanzienlijke creditnota werd geboekt.

#### Beleidsveld 0040 Transacties in verband met de openbare schuld

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0040 Transacties openbare schuld	0	15.801	-15.801	-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 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	131	0	131	200	92	92	0	0,2 KEUR

Hieronder vallen de pachtbrengrsten 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

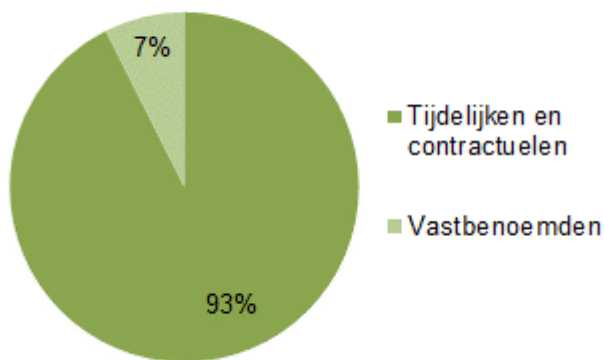
*Actieplan 1.3.*

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

## Medewerkers

Dienst (VTE)	2018	2017	2016	2015	2014
Administratie	4,6	4,90	4,10	4,60	4,60
Sociale dienst	2,8	7,40	4,60	5,60	5,40
CSR	3,00	4,00	3,00	3,00	3,00
Klusjesdienst	13,61	3,00	4,00	4,00	2,29
Poetsdienst	0,55	13,40	13,72	15,49	15,51
Poetsvrouw SH	0,63	0,55	0,55	0,55	0,5
Strijkwinkel	50,43	0,63	0,63	0,63	0,63
WZC	6,90	49,81	48,08	52,35	49,41
<b>Totaal</b>	<b>82,52</b>	<b>83,69</b>	<b>78,68</b>	<b>86,22</b>	<b>81,34</b>

## Medewerkers: tewerkstellingsvorm

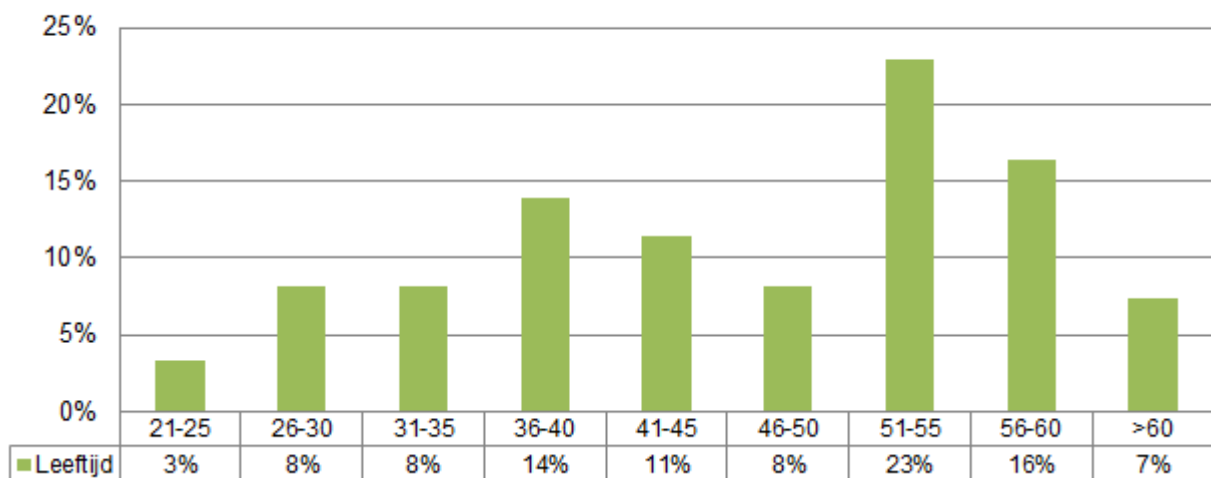


Het OCMW stelt **82,52 VTE** te werk, goed voor **121 koppen**.

7% is vastbenoemd.

47 % van de werknemers is 50 jaar of ouder.

## Medewerkers: leeftijdsverdeling



Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0100 Politieke organen	<b>2.787</b>	<b>61.432</b>	<b>-58.645</b>	-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 2018(in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0110 Secretariaat	<b>9.729</b>	<b>146.644</b>	<b>-136.914</b>	-321.023	-350.748	-287.343	-265.054	-201,8 KEUR

Hieronder vallen de personeelsuitgaven van administratief medewerkers en kantooruitgaven. Aan ontvangstenzijde is de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien en de recuperatie van kopieer- en frankeerkosten van andere besturen. Het verschil met 2017 is te verklaren door het verdwijnen van de personeelskost van de algemeen directeur (naar gemeente) en het verschuiven van een personeelskost naar een ander beleidsveld, m.n. 0119 (overige alg. en ondersteunende diensten).

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0111 Fiscale en financiële diensten	<b>149</b>	<b>31.418</b>	<b>-31.268</b>	-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

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0112 Personeelsd en vorming	<b>432</b>	<b>174.662</b>	<b>-174.230</b>	-163.422	-123.962	-113.462	-112.464	-154,6 KEUR

Dit beleidsveld omvat aan uitgavenzijde de personeelskosten van de personeelsmedewerker, naast de uitgaven de loonberekeningen en onderhoudscontract voor rechtspositieregeling. Aan ontvangstenzijde zijn enkel de persoonlijke bijdragen in de maaltijdcheques voorzien. In 2016 was er de implementatie van een nieuw prikkloksysteem. De uitgaven zijn in 2018 op hetzelfde niveau gebleven als in 2017 door de komst van een deskundige HR.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0119 Overige alg. en onderst. diensten	<b>3.770</b>	<b>133.970</b>	<b>-130.200</b>	-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 en een administratief medewerker communicatie. Deze laatste werd vroeger geboekt op beleidsveld 0110-01, vandaar de saldooverhoging.

Beleidsvel d	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
0190 Overig alg. bestuur	<b>44</b>	<b>14.988</b>	<b>-14.944</b>	-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 toekenningsvoorwaarden 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).

- Het PWA-systeem werd vervangen door '**Wijk-Werken**'. Eind 2017 werd hiervoor een intergemeentelijke projectvereniging 'Wijk-Werken Leie en Schelde' 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 dit laatste jaar van de legislatuur werden verder geen nieuwe initiatieven genomen, maar in de statuten is voorzien dat de vereniging naast het Wijk-Werken ook andere activiteiten kan ontplooiën gericht op activering van werklozen. Samenwerken op het gebied van TWE behoort daarom tot de mogelijkheden.

### 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-huisvestingsproblemen

*Zie ook verder punt III.2.2.3 Wonen en energie.*

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).

## 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.

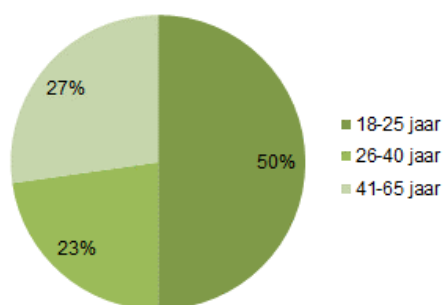
## Leefloon

Nieuwe aanvragen	2018	2017
<b>Toegekend</b>	<b>22</b>	<b>27</b>
Student	4	
Ingeschreven in bevolkingsregister	10	13
Ingeschreven in vreemdelingenregister	8	14
<b>Geweigerd</b>	<b>17</b>	<b>14</b>
Documenten niet bezorgd	9	6
Inkomen te hoog	5	4
Onbevoegd	2	1
Andere	1	3

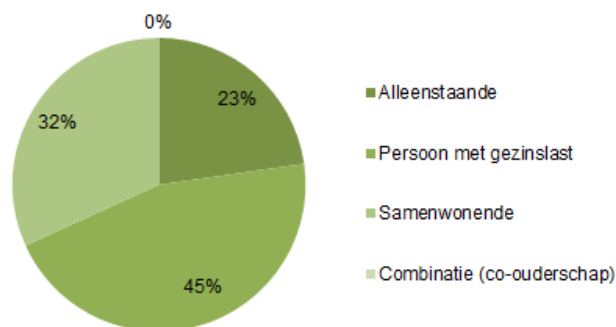
Er waren 24 GPMI-dossiers, waarvan 12 nieuw.

In 2018 werden 62 dossiers leefloon behandeld (in 2017: 54). Er waren **39** nieuwe aanvragen, waarvan er 22 werden goedgekeurd.

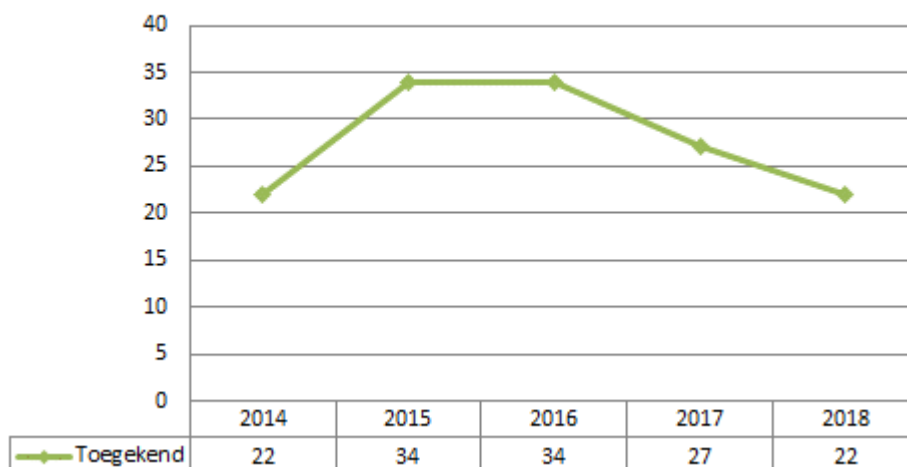
Leefloon: leeftijd



Leefloon: categorie



Leefloon: nieuwe aanvragen - toegekend



50% van de nieuwe leefloongerechtigden zijn tussen de 18 en 25 jaar.

23 % is alleenstaand.

## Activering

Tewerkstelling art. 60/61 (aantal)	2018	2017	2016	2015	2014
In OCMW Nazareth	1	1	2	2	3
In gemeente Nazareth		2	2		
In vzw Ateljee (kringwinkel Nazareth)	1	3	3	3	1
In vzw Brugse Poort (kringwinkel Gent)			1		
In privéonderneming (art. 61)	1	1	2	1	1
Andere		2			
<b>Totaal</b>	<b>3</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>5</b>

Er waren 3 tewerkstellingen art. 60, waarvan geen via een overeenkomst met een private werkgever (waarbij er opleiding op de werkvloer werd gegeven).

Stopzettingen - reden	2018	2017	2016	2015
Ziekte				1
Onregelmatige aanwezigheid	2	1		2
Onwettige afwezigheid		1		1
Voldoende arbeidsdagen bereikt	1	2		
Andere		2	1	
<b>Totaal</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>1</b>	<b>4</b>



## Financiële ondersteuning

Financiële steun	2018	2017	2016	2015
Equivalent leefloon	6	4	2	3
Dringende medische hulp	0	1	3	3
Ten laste name begrafenis	3	0	1	1
Ten laste name verblijf WZC	0 <sup>1</sup>	3	2	1
Ten laste name ziekenfonds/zorgkas	9	5	12	4
Steun in geld	2	10	14	14
Steun in natura	18	15	5	6
<b>Totaal</b>	<b>38</b>	<b>38</b>	<b>39</b>	<b>32</b>

<sup>1</sup> Er waren 2 aanvragen voor ten laste name verblijfskosten, hiervan werden er 0 goedgekeurd.

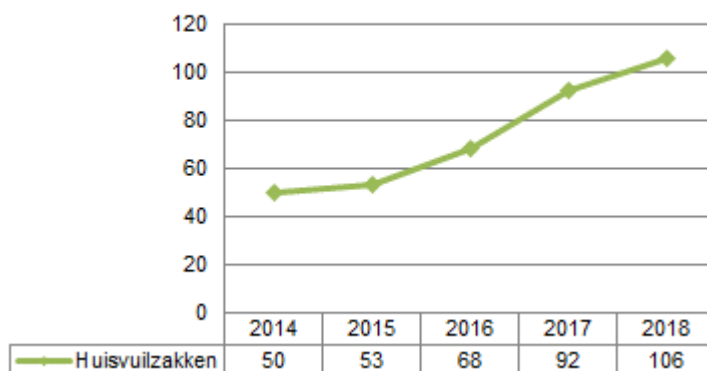
Voorschotten	2018	2017	2016	2015
Werkloosheidsuitkering	5	5	4	4
Ziekte-uitkering	3	1	1	1
Faillissement-uitkering				1
Pensioen			1	2
Vakantiegeld				1
Leefloon				1
Installatiepremie			3	
<b>Totaal</b>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>10</b>

Het OCMW ondersteunt **59 cliënten** langdurig, zowel op financieel, administratief en sociaal vlak.



Mantelzorgpremie (per 31/12)	2018	2017	2016	2015
Totaal <b>toegekende</b> dossiers	<b>85</b>	113	120	129
Rechthebbers met zorgverzekering <i>€ 40 per gezinssysteem</i>	<b>93</b>	109	95	94
Rechthebbers zonder zorgverzekering <i>€ 75 per gezinssysteem</i>	<b>26</b>	28	25	21
Nieuwe aanvragen	<b>23</b>	37	33	27
<b>Weigeringen</b>	<b>2</b>	2	6	6
<b>Palliatieve premie (€ 250)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Aantal premies	<b>8</b>	8	7	8
Aantal personen	<b>5</b>	6	4	6

### Gratis huisvuilzakken



Het aantal personen dat gebruik maakt van de gratis huisvuilzakken in geval van incontinentie/nierproblematiek blijft stijgen. In vergelijking met 2014 is er sprake van meer dan een **verdubbeling**.

**14 cliënten** maakten gebruik van de mogelijkheid om huisvuilzakken per stuk aan te kopen, samen kochten ze er 108 aan. De voorbijaande jaren betrof het slechts 4 à 5 cliënten.

Federale verwarmingstoelage	2018	2017	2016	2015	2014
<b>Toegekend</b>	<b>210</b>	<b>210</b>	<b>178</b>	<b>166</b>	<b>222</b>
<i>Uitbetaald in 1 keer</i>	121	125	150	124	
<i>Uitbetaald in 2 keer</i>	34	29	27	36	
<i>Uitbetaald in 3 of meer keren</i>	7	9	1	6	
<b>Geweigerd</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>15</b>	<b>19</b>	<b>14</b>
<i>Inkomen te hoog</i>	9	6	12	13	5
<i>Te laat ingediend</i>	1	3	2	4	5
<i>Maximum toelage al ontvangen</i>	2	2		2	3
<i>Woont niet meer op leveringsadres</i>					1
<i>Overlijden</i>			1		
<b>Totaal aanvragen</b>	<b>222</b>	<b>221</b>	<b>193</b>	<b>185</b>	<b>236</b>

#### Federale verwarmingstoelage: categorie



84 % van degenen die gebruik maken van de federale verwarmingstoelage hebben recht op een verhoogde tegemoetkoming van het RIZIV.

Het OCMW Nazareth besteedde € 12.081 aan de eigen verwarmingstoelage.

Verwarmingstoelage OCMW Nazareth	2018	2017	2016	2015
Geen recht op fed. verwarmingstoelage <i>€ 360 per cliëntsysteem</i>	<b>32</b>	25	24	25
Aanvullend op fed. verwarmingstoelage <i>€ 150 per cliëntsysteem</i>	<b>10</b>	18	12	14
Weigeringen	<b>0</b>	1	3	
<b>Totaal aantal aanvragen</b>	<b>42</b>	44	39	39

Beleidsitem	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontv.	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0900-01 Noodopvang	<b>16.031</b>	<b>7.414</b>	<b>8.617</b>	-77	17.852	9.586	610	-0,3 KEUR
0900-99 Overige	<b>236.379</b>	<b>713.153</b>	<b>-476.774</b>	-405.625	-308.036	-309.200	-286.431	-201,7 KEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	<b>252.410</b>	<b>720.567</b>	<b>-468.157</b>	-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 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0901 Voorschotten	<b>20.824</b>	<b>20.824</b>	<b>0</b>	<b>250</b>	22	-856	0	0

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

### Sociale correctie – gemeentelijke dienstverlening

Dienstverlening	2018	2017	2016	2015	2014
Aantal <b>nieuwe</b> aanvragen	<b>17</b>	18	8	9	10
Aantal toegekend	<b>17</b>	18	11	8	8
Toegekend kortingspercentage	2018	2017	2016	2015	2014
10 %	<b>2</b>	2	0	0	0
25 %	<b>12</b>	12	11	11	4
50 %	<b>3</b>	4	0	0	4

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

	2018		2017		2016		2015		2014	
	aantal	bedrag	aantal	bedrag	aantal	Bedrag	aantal	Bedrag	aantal	Bedrag
<b>Activiteiten</b>										
Soc., cult. en sportmanifestaties	<b>19</b>	<b>835</b>	7	906	5	300	8	161	10	517
Soc., cult. en sportverenigingen	<b>17</b>	<b>887</b>	10	695	9	445	13	593	4	225
Internet	<b>54</b>	<b>3083</b>	13	1642	53	2985	63	3122	49	2453
<b>Totaal</b>	<b>90</b>	<b>4806</b>	30	3243	67	3730	84	3876	63	3195
<b>Kinderarmoede</b>										
Schoolonderst.	<b>35</b>	<b>1600</b>	13	587	25	1215	23	1128	23	1403
Logopedie	<b>4</b>	<b>150</b>			4	200	4	325	3	427
Soc. programma's	<b>1</b>	<b>50</b>					0	0	10	217
Kinderopvang en BKO							9	440		
Schoolonderst. en kinderopvang							3	140		
Kinderpsycholoog	<b>1</b>	<b>50</b>	1	56	4	165				
Aankoop pedagog. mat. en spellen										
<b>Totaal</b>	<b>41</b>	<b>1850</b>	14	1644	33	1580	39	2033	36	2047

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

In het kader hiervan konden 4 cliënten 'leefloon' en 3 'begunstigden individueel traject' genieten van steun in de vorm van sociaal-culturele participatie.

18 gezinnen maakten gebruik van vakantieparticipatie en maakten in totaal 17 daguitstappen.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0909 Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting	<b>8.815</b>	<b>90.588</b>	<b>-81.773</b>	-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 en het Rap op Stap kantoor.

Onderstaande tabel vergelijkt de reële uitgaven van de steunverlening:

	2018	2017	2016	2015	2014	2013
Mantelzorgpremie	<b>€ 71.510</b>	€ 69.335	€ 63.970	€ 61.540	€ 61.365	€ 60.710
Palliatieve premie	<b>€ 1.500</b>	€ 2.250	€ 1.750	€ 2.250	€ 1.750	€ 1.500
Verwarmingstoelage OCMW	<b>€ 11.202</b>	€ 10.060	€ 11.988	€ 12.121	€ 11.596	€ 12.995
<b>Totaal</b>	<b>€ 84.212</b>	€ 81.645	€ 77.708	€ 75.911	€ 74.711	€ 75.205

ACT

Een vooruitblik naar 2019

Er wordt onderzocht of binnen de projectvereniging 'Wijk-Werken Leie en Schelde' ook kan worden samengewerkt rond Tijdelijke werkervaring.



### III.2.2.2 Opvang

The logo consists of a green quarter-circle shape with the letters 'DO' in white text inside it.

#### 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<sup>de</sup> 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 bekwam (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	2018	2017	2016	2015	2014
Alleenstaanden	7	5	7	7	4
Koppel	2	3	1	0	1
<b>Totaal</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>5</b>

1 gebruiker kon doorstromen naar het SVK Leie en Schelde en 5 naar de private markt.



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

### Beleidsitem 0900-01 Noodopvang

Aan uitgavenzijde zijn de nutsvoorzieningen, brandbeveiliging en huisvestingskosten opgenomen. Aan ontvangstenzijde is de opbrengst van de verhuringen opgenomen.

Beleidsitem	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontv.	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0900-01 Noodopvang	16.031	7.414	8.617	-77	17.852	9.586	610	-0,3 KEUR
0900-99 Overige	236.379	713.153	-476.774	-405.625	-308.036	-309.200	-286.431	-201,7 KEUR
Beleidsveld 0900 Sociale bijstand	252.410	720.567	-468.157	-405.702	-290.184	-299.613	-285.821	-202 KEUR

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0902-01 Hervestigingsprogramma	0	0	0	1.592	7.500	0	0	0

Dit betreft een subsidie van de POD Maatschappelijke Integratie in het kader van het hervestigingsprogramma. Er waren geen uitgaven en ontvangsten in 2018 voor dit beleidsveld.

## Lokaal Opvanginitiatief

LOI	2018	2017	2016	2015	2014
Aantal bewoners	<b>22</b>	23	19	14	6
Nieuwe bewoners	<b>16</b>	16	9	12	1
Uitstroom	<b>15</b>	17	11	5	4
<i>Negatieve beslissing</i>	<i>1</i>	<i>0</i>	<i>1</i>	<i>1</i>	<i>3</i>
<i>Subsidiaire erkenning</i>	<i>4</i>	<i>8</i>	<i>3</i>	<i>0</i>	<i>1</i>
<i>Erkenning</i>	<i>9</i>	<i>9</i>	<i>7</i>	<i>4</i>	<i>0</i>
<i>Ander LOI n.a.v. sanctie</i>	<i>1</i>				

De gemiddelde verblijfsduur was 4 maanden.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0903 LOI	<b>106.500</b>	<b>104.190</b>	<b>2.309</b>	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. De personeelskosten waren in 2018 hoger, dit verklaart het lagere saldo.

ACT

Een vooruitblik naar 2019

- Er wordt een samenwerking opgestart met Groep Intro. In samenwerking met Gavere, Sint-Martens-Latem en Nazareth wordt een cursus 'wonen' georganiseerd die 7 lesmomenten omvat.

### 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 Commissie<sup>1</sup> 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.

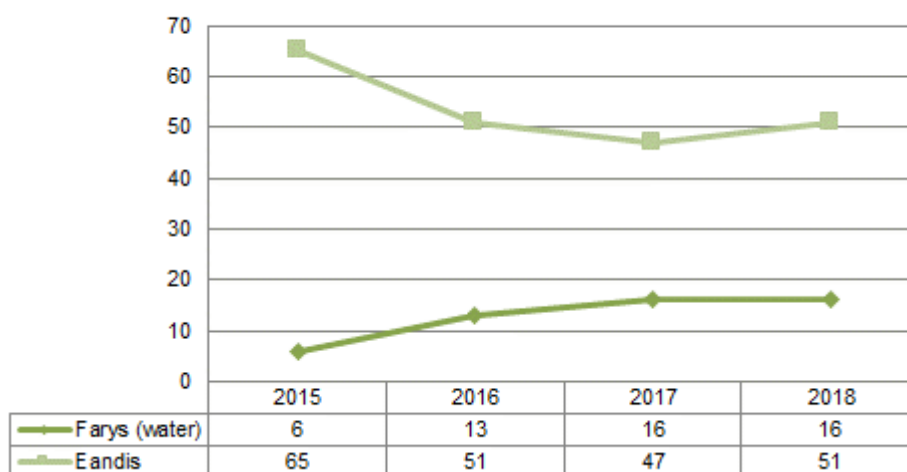
Een dossier kan voor de LAC komen op verzoek

- 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.

<sup>1</sup> Decreet van 20 december 1996 tot regeling van het recht op minimumlevering elektriciteit, gas en water  
OCMW Nazareth Jaarverslag 2018  
Evaluatie overig beleid

Huurwaarborg	2018	2017	2016	2015
Via bankgarantie	2	4	5	2
Voor SVK-woning	3	2	3	2
Effectief gestort	9	10	3	3
Totaal	14	16	11	7

LAC: aantal dossiers



Er gingen 2 LAC-zittingen 'water' door, met 16 dossiers die betrekking hadden op 12 gezinnen.

Er gingen 4 LAC-zittingen 'elektriciteit/gas' door, met 51 dossiers die betrekking hadden op 40 gezinnen.

- Er werd **5 installatiepremies** voor daklozen toegekend (vier in kader organieke wet, 1 op basis RMI-wet).
- Er waren **7 meldingen m.b.t. (dreigende) uithuiszetting**, waarvan **4** aanleiding gaven tot een nieuw dossier.

Dit beleid wordt verder gezet.

### III.2.2.4 Schuldhulpverlening



#### Budgetbegeleiding, budgetbeheer en collectieve schuldenregeling

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

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

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

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

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

#### Preventie: het project 'BudgetInZicht'

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

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

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

De eigenlijke werking startte in het voorjaar van 2016 en werd begeleid door het CAW Gent. Zowel in 2016 als 2017 werden sessies georganiseerd, in 2018 ging dit niet door. Dit wordt opnieuw gepland in 2019 op voorwaarde dat er voldoende geïnteresseerden zijn.

### 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.

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.

In 2016 is OCMW Sint-Martens-Latem uit het project gestapt, in 2017 Gavere

In 2018 is dan ook Nazareth uit het project stap gezet, omdat er te veel maatschappelijk werkers van Nazareth zouden moeten aanwezig zijn tijdens het preventiespel.

Er werd een minder arbeidsintensief alternatief uitgewerkt, dat zal worden geïmplementeerd vanaf 2019.

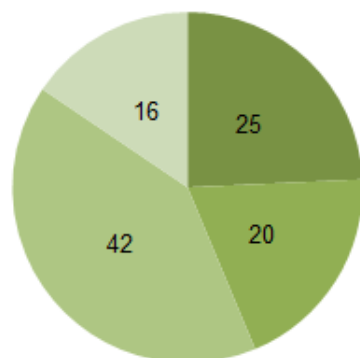
CHECK

### Budgetbegeleiding en budgetbeheer

	2018	2017	2016	2015	2014
Uitsluitend budgetbegeleiding	11	12	9	15	11
Uitsluitend budgetbeheer	10	9	11	15	16
Budgetbeheer en budgetbegeleiding	0	0	1	2	0
Uitsluitend schuldbemiddeling	9	8	6	4	5
Schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	13	9	10	5	3
Schuldbemiddeling en budgetbeheer	13	18	20	14	17
Schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	2	0	0	0	2
Totaal	58	56	57	55	54

## Schuldhelpverlening

### CSR: spreiding dossiers in 2018



■ De Pinte (25) ■ Gavere (20) ■ Nazareth (42) ■ Sint-Martens-Latem (16)

In 2018 waren er **103 dossiers CSR** in behandeling.

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

In de periode 2003-2018 werd de dienst CSR **213 keer** aangesteld als schuldbemiddelaar.

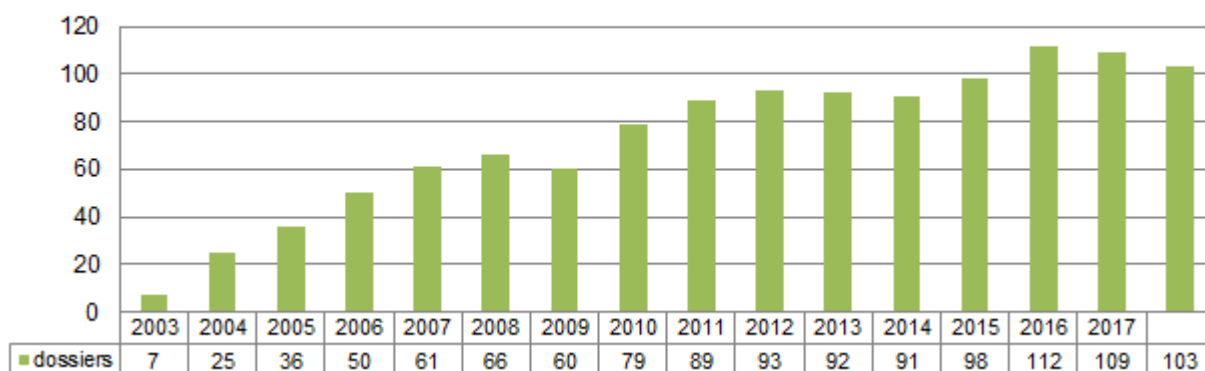
Dossierbehandeling	2018	2017	2016	2015	2014
Afgesloten dossiers	<b>10</b>	15	14	10	11
Nieuwe verzoekschriften	<b>11</b>	14	22	22	11

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0905-02 Collectieve schuldenregeling	<b>173.843</b>	<b>176.092</b>	<b>-2.249</b>	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 2018 aan erelonen, i.p.v. wat als nieuwe ereloonstaten in 2018 is ingeboekt

### CSR: evolutie aantal dossiers 2003-2018



ACT

Een vooruitblik naar 2019

Dit beleid wordt verder gezet.



### 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, Expoo, ...) 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.

In 2018 werd besloten om het samenwerkingsverband stop te zetten per 31.12.2018. De werkingen worden lokaal behouden, maar worden opgenomen binnen het 'Huis van het Kind'.

#### 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

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0944 Opvoedingsondersteuning	<b>93</b>	<b>2.557</b>	<b>-2.464</b>	-1.678	-1.105	-1.585	-217	0,3 KEUR

In 2018 waren er beperkte uitgaven m.b.t. huur van lokalen, vorming en infosessies.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0945 Kinderopvang	<b>4.920</b>	<b>14.177</b>	<b>-9.257</b>	-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.

## Huis van het Kind

Activiteit / vorming	In samenwerking met	Deelnemers
Moeilijke eters	VCOK en gemeentelijke basisschool Nazareth en Eke	25
Theater: mijn trouwe vriend (Week tegen het Pesten)	Huis van het Kind	273
EHBO bij kinderen	Opvoedingspunt	15
Budget in eigen handen	OCMW	10
Voorleesnamiddag	Bibliotheek	
Babymassage	Kind en Gezin	
Gezin in evenwicht	Opvoedingspunt	12
Gezond opgroeien	Logo Gezond+	9
Triple P	CKG	6 gezinnen
Groeipakket (voor inwoners)	Infino + Huis van het Kind Deinze, Zulte, De Pinte	12
Voorleesnamiddag	Bibliotheek	
EHBO voor kinderen	Opvoedingspunt	
Als kleine kinderen groot worden	Log Gezond+	

ACT

Een vooruitblik naar 2019

Dit beleid wordt verder gezet. De werking van het Opvoedingspunt wordt opgenomen in het Huis van het Kind.

### III.2.2.6 Thuiszorgondersteunende diensten en ouderenzorgprojecten



#### Minder Mobielen Centrale

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

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

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

#### Poetsdienst

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

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

#### Klusjesdienst

De klusjesdienst zorg voor het uitvoeren van klussen bij particulieren in de zelf bewoonde 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

- 3 vrijwillige chauffeurs voerden samen 213 ritten uit, voor een totaal van 8417 km.
- Er zijn 42 personen lid, waarvan 20 alleenstaanden en 4 koppels.

- Er werden 47 ouderen werden aangeschreven in het kader van 80+ huisbezoeken. Als gevolg hiervan werden **35 bezoeken afgelegd** en dit door 2 vrijwilligers en 1 stagiair.

Poetsdienst	2018	2017	2016	2015
<b>Nieuwe aanvragen</b>	<b>36</b>	<b>33</b>	<b>21</b>	<b>20</b>
<i>70-jarigen</i>	27	25	16	11
<i>Medisch en sociale redenen</i>	9	7	5	9
<b>Effectief behandeld</b>	<b>23</b>	<b>27</b>		<b>6</b>
Vraag ingetrokken	9	1		3
Wachlijst	4	1		11

- Er werken 32 poetsvrouwen voor de poetsdienst. Hiervan zijn er 7 langdurig afwezig wegens ziekte of loopbaanonderbreking.
- Er werd in totaal 20.516 uren gepoetst bij 226 klanten.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0948 Poetsdienst	<b>468.782</b>	<b>616.832</b>	<b>-148.050</b>	-92.388	-88.117	-85 kEUR	-85 kEUR	-187,9 kEUR

Het grotere negatieve saldo van 2018 vloeit voort uit een uitbreiding van de personeelskost.

Klusjesdienst	2018	2017	2016	2015
<b>Nieuwe aanvragen</b>	<b>23</b>	<b>36</b>	<b>39</b>	<b>17</b>
<i>70-jarigen</i>	19	20	30	12
<i>Medisch en sociale redenen</i>	4	13	9	5
<b>Effectief behandeld</b>	<b>20</b>	<b>29</b>	<b>28</b>	<b>16</b>

- 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 94 cliënten. 58 hiervan (62 %) zijn vaste klanten waarbij in de periode maart – november om de 14 dagen wordt langsgegaan voor tuinonderhoud.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0947 Klusjesdienst	<b>28.431</b>	<b>136.413</b>	<b>-107.981</b>	-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 2018 zijn vergelijkbaar met 2017, de personeelskosten zijn lager.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	<b>345</b>	<b>3.144</b>	<b>-2.799</b>	-2.494	4.125	-12.792	-2.705	-2,7 KEUR

Hieronder valt de financiering van de projecten De Gans WZC en De Gans 80+, alsook de inkomsten van de mindermobielen centrale.

ACT

Een vooruitblik naar 2019

- 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	2018	2017	2016	2015
Informatie en advies - algemeen	38	33	44	32
Administratieve hulpverlening	41	39	15	16
Individueel verminderd tarief kinderopvang	2	2	3	1
Studietoelage	28	15	12	14
FOD Sociale zaken - hulp bij aanvragen	58	59	41	4
Pensioen	9	9	1	1
Energievragen (groepsaankoop, V-test, ...)	41	33	15	21
Sociale huisvesting	39	21	19	31
WZC	0	0	0	1

ACT

Een vooruitblik naar 2019

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.

Op 25 juni 2018 werd de oprichtingsakte 'Zorgband Leie en Schelde' ondertekend door de deelnemende besturen.

In 2018 werd er verder in werkgroepen gewerkt om de gelijkenissen en verschillen tussen de verschillende besturen in kaart te brengen. Onder meer in het kader van contractenbeheer werd nagegaan waar er op korte en middellange termijn al kan worden samengewerkt.

De functie van algemeen directeur van de Zorgband werd open verklaard en er werd een selectieprocedure gevoerd. In december 2018 werd mv. Githa Praet aangesteld.



Psycholoog	2018	2017	2016	2015	2014
Geplande afspraken	<b>46</b>	52	46	41	12
Nagekomen afspraken	<b>37</b>	40	35	30	10
Huisbezoeken	<b>0</b>	0	2	3	2

Er gingen 12 zitdagen door.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017 Saldo	2016 Saldo	2015 Saldo	2014 Saldo	2013 Saldo
	Ontvangst	Uitgave	Saldo					
<b>0905-03 Psychologische hulpverlening</b>	<b>0</b>	<b>723</b>	<b>-723</b>	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.

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

In 2019 moet het nieuwe bestuur een beslissing nemen over het al dan niet toetreden tot de Zorgband Leie en Schelde.

### III.2.3 Wonen



#### Nazareth als ouderfriendly 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.

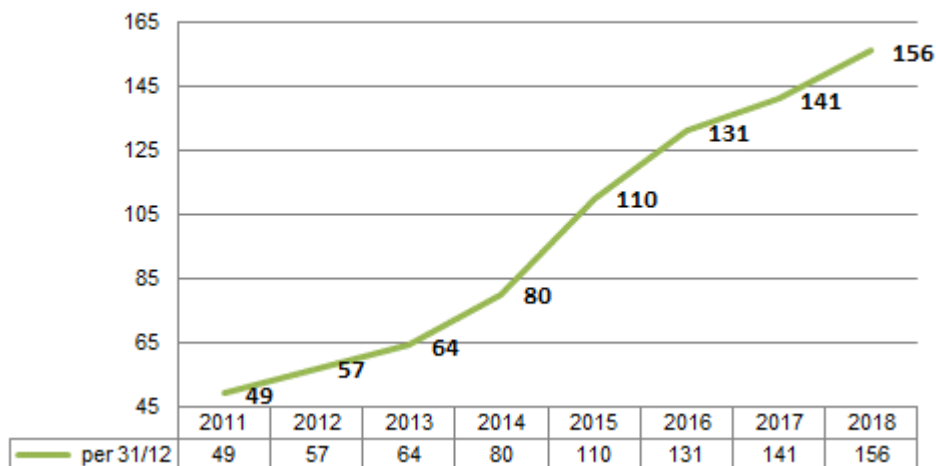
Iedere deelgenoot vaardigt drie leden af naar de algemene vergadering.

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

- In 2018 lanceerde het SVK een eigen website met o.a. informatie voor verhuurders, om op die manier de zichtbaarheid en bereikbaarheid te verhogen.
- Daarnaast publiceerde het SVK publiceerde in 2018 ook in gemeentelijke magazines.

## Sociale huisvesting

### Evolutie aantal woningen SVK



Eind 20187 beschikte het SVK over 156 woningen, **een groei met 11%** ten opzichte van 2017.

Beleidsveld	Jaarrekening 2018 (in EUR)			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
<b>0930 Sociale huisvesting</b>	<b>0</b>	<b>5.792</b>	<b>-5.792</b>	-5.744	-5.788	5.772	-5.725	-5,7 KEUR

Hier is de bijdrage 2018 van het OCMW aan SVK Leie en Schelde onder opgenomen.

### Een vooruitblik naar 2019

- Tijdens de nieuwe legislatuur zullen de informatieavonden hernomen worden.
- Het SVK zal verder trachten regelmatig een publicatie te realiseren in een lokaal medium (infomagazine, website,...).
- De SVK-website zal verder ontwikkeld 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.

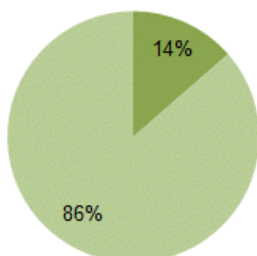
Op Het Zonneplein, de beschermde afdeling, worden normaliter de meest zorgbehoevende ouderen gehuisvest. Tevens bevindt er zich op het gelijkvloers een polyvalente zaal, keuken en een aantal diverse dienst ruimten. Op de eerste verdieping zijn er naast de 42 woningen een kinézaal en een aantal dienst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

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

De dagprijs bedroeg in 2018 € 51,60 .

## WZC Wielkine

## WZC: geslacht bewoners



■ Man ■ Vrouw

De gemiddelde leeftijd van de bewoners is **87 jaar en 10 maanden**.

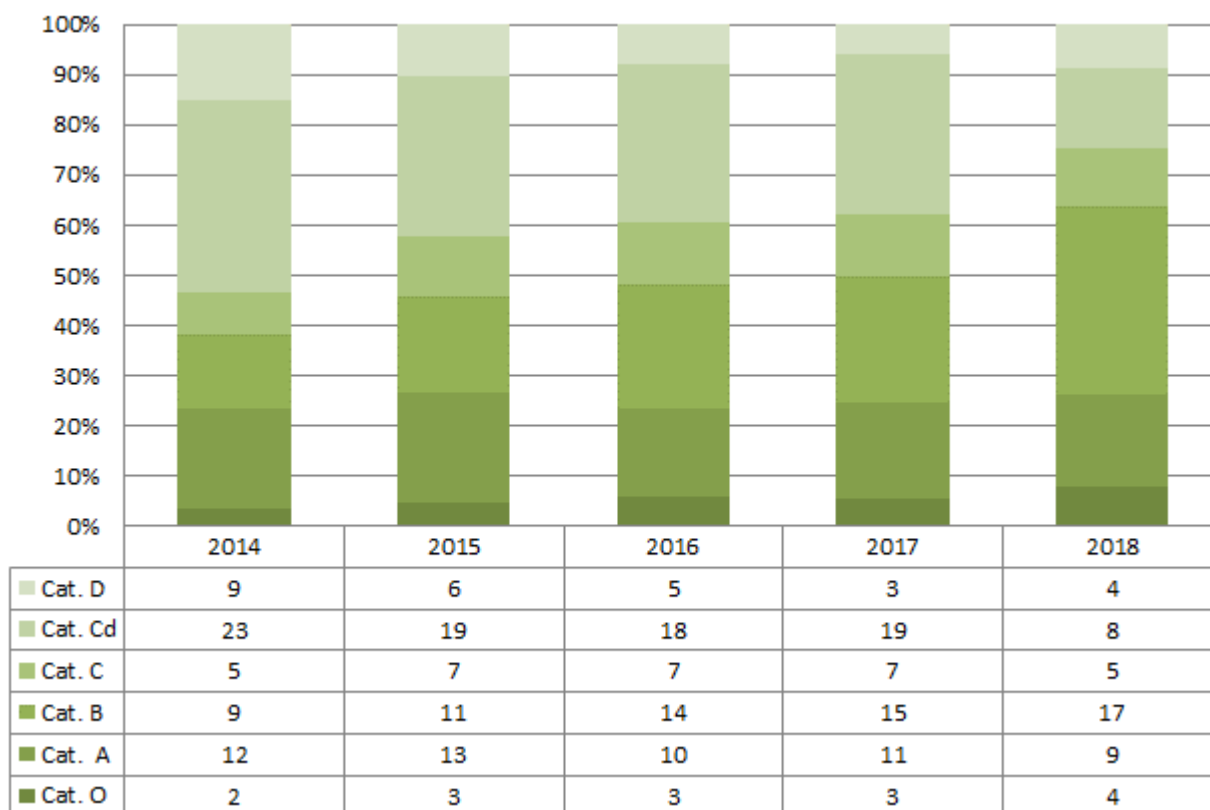
Opnames	2018	2017	2016	2015	2014
Thuis	0	6	8	9	1
Ziekenhuis	5	7	4	6	0
Ander WZC	6	5	2	5	3
Andere	1	1	2	1	2
Totaal	12	19	16	21	6

Er waren **13 overlijdens**, waarvan 11 in het WZC en 2 in het ziekenhuis.

De **zorggraad** bedraagt **74 %**

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

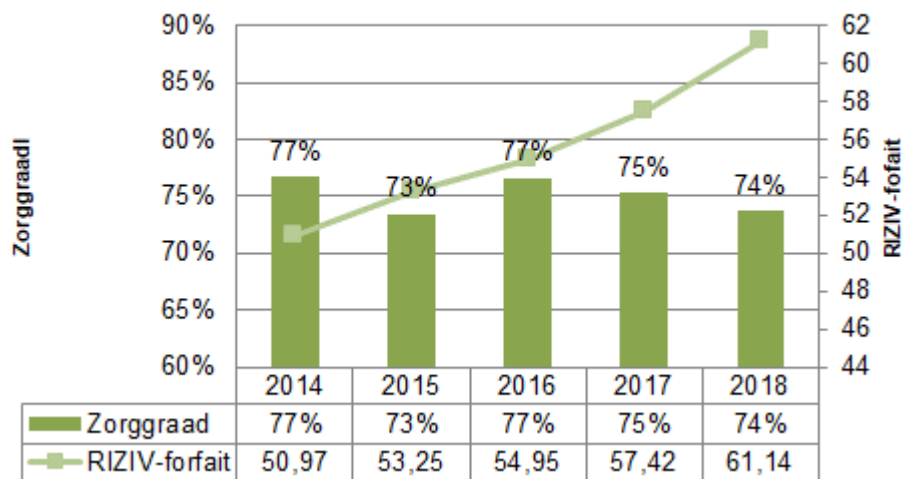
## WZC: zorgcategorieën



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 **61,14**.

Op basis van de referentieperiode 1 juli 2017-30 juni 2018.

*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.*

*Vanaf 2017 omvat dit ook de animatie, voorheen was dit een aparte subsidie.*

Beleids- item	Jaarrekening 2018			2017	2016	2015	2014	2013
	Ontvangst	Uitgave	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
0953-01 WZC	<b>2.816.799</b>	<b>2.948.299</b>	<b>-131.500</b>	-241.554	-80.623	-187.410	-67.230	34,8 KEUR
0953-02 Keuken	<b>38.157</b>	<b>493.600</b>	<b>-455.443</b>	-440.275	-424.086	-409.466	-377.955	-387,1 KEUR
0953-03 Cafeteria	<b>24.873</b>	<b>19.197</b>	<b>5.676</b>	-812	13.489	20.108	7.670	7,3 KEUR
0953 Rust- huizen	<b>2.879.829</b>	<b>3.461.096</b>	<b>-581.267</b>	-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 2019

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

# Deel IV. Interne controle

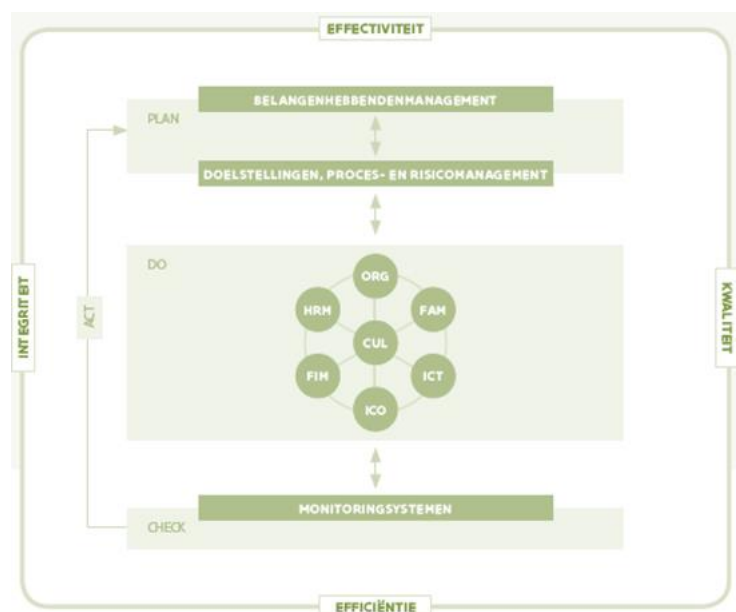
## IV.1 Een kader voor interne controle

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 Vlaanderen<sup>2</sup>.

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.

<sup>2</sup> 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 risicomangement' en 'monitoring'

In 2015 werd één thema geëvalueerd: 'Belanghebbendenmanagement.

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

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.

In 2018 werd een organisatie-brede zelfevaluatie uitgevoerd in het kader van de opmaak van de omgevingsanalyse. De resultaten hiervan worden opgenomen in de omgevingsanalyse, in voorbereiding van het meerjarenplan 2020-2025.

## Bijlage: de organisatiedoelstellingen van Audit Vlaanderen

Doelstellingen, proces- en risicomangement	Belanghebbendenmanagement	Monitoring	Organisatiestructuur	Personeelsbeleid
1.1 De organisatie heeft het beleidsplanningsproces volledig doorlopen en duidelijke, coherente beleidsdoelstellingen geformuleerd.	2.1 De organisatie kent haar belanghebbenden en hun verwachtingen.	3.1 De organisatie weet over welke rapporten ze wil beschikken om haar beleidsdoelstellingen te realiseren en haar dienstverlening te optimaliseren.	4.1 Het organogram is opgemaakt met het oog op de realisatie van de beleidsdoelstellingen en de optimalisatie van de dienstverlening.	5.1 De organisatie heeft eigen beleidskeuzes gemaakt voor haar personeelsbeleid zodat de beleidsdoelstellingen gerealiseerd worden en de dienstverlening geoptimaliseerd wordt.
1.2 Het meerjarenplan is samen met de betrokken actoren opgesteld en wordt gecommuniceerd.	2.2 De samenwerking tussen politieke organen en administratie verloopt goed.	3.2 De meesystemen 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 2018
- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand

KENGETALLEN BOEKJAAR 2018

2018

Kastoestand per 31/12/2018	1.095.325
Openstaande vorderingen op KT	993.278
Openstaande schulden op KT	918.323
Gemeentelijke bijdrage 2018	1.662.508

Exploitatieuitgaven in het boekjaar	5.831.759
Exploitatieontvangsten in het boekjaar	6.055.676
Budgettair resultaat van het boekjaar	9.844
Gecumuleerd budgettair resultaat	1.520.393
Autofinancieringsmarge	184.064

Investerings in het boekjaar	174.221
Desinvesterings in het boekjaar	
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	

Nieuw aangepane leningen	
Vervroegde terugbetaling van leningen	
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018	573.238
Openstaande schuld per inwoner	49,52
Periodieke aflossingen op leningen	39.853
Intresten op leningen	15.801
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	41.377

# Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

## Prioritair Beleid

Korte termijn 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 W<sup>2</sup>*

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.1.3.: ontwikkelen trajectbegeleiding bij budgetproblematiek*

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.1.4: TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)*

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.1.5: TWE - Compensatievergoeding*

Einddatum: 31-12-2018

2.1.: Meer kansen geven op menswaardig leven door activering

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>18.073,41</b>	<b>4.809,00</b>	<b>4.809,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>29.131,51</b>	<b>66.748,83</b>	<b>66.748,83</b>
	<b>Saldo</b>	<b>11.058,10</b>	<b>61.939,83</b>	<b>61.939,83</b>
TWE - Compensatievergoeding	Ontvangsten	2.430,00	0,00	0,00
	Saldo	2.430,00	0,00	0,00
TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)	Uitgaven	16.393,41	0,00	0,00
	Ontvangsten	8.500,00	0,00	0,00
	Saldo	-7.893,41	0,00	0,00
overeenkomsten afsluiten met private werkgevers voor tewerkstelling van cliënten	Uitgaven	1.680,00	4.809,00	4.809,00
	Ontvangsten	18.201,51	66.748,83	66.748,83
	Saldo	16.521,51	61.939,83	61.939,83

*Actieplan: 2.2.: Noodopvang*

*Actie: 2.2.1.: Uitwerken reglement voor terbeschikkingstelling noodopvang*

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actieplan: 2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen*

*Actie: 2.3.1.: Aanpassen infrastructuur Lokaal Opvanginitiatief*

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.3.2.: Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen*

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.3.3.: Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen*

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.3.4.: Aankoop woning Oudenaardse Heerweg*

Einddatum: 31-12-2018

2.3.: Opvang voor asielzoekers en erkende vluchtelingen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>57,05</b>	<b>40.500,00</b>	<b>40.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>88.283,52</b>	<b>110.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>88.226,47</b>	<b>69.500,00</b>	<b>69.500,00</b>
Hervestigingsprogramma erkende vluchtelingen	Uitgaven	0,00	500,00	500,00
	Saldo	0,00	-500,00	-500,00
Uitbreiden Lokaal Opvanginitiatief met 6 plaatsen	Uitgaven	57,05	40.000,00	40.000,00
	Ontvangsten	88.283,52	110.000,00	110.000,00
	Saldo	88.226,47	70.000,00	70.000,00

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

*Actie: 2.4.1.: Uitbouw eerstelijns juridisch advies*

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actieplan: 2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting*

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.5.2.: Onderzoek mogelijkheden participatiepas*

Einddatum: 31-12-2018

2.5.: Voorkomen van sociale uitsluiting

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>51,25</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-51,25</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
Uitwerken reglement correctie op prijzen gemeentelijke dienstverlening	Uitgaven	51,25	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-51,25	-30.000,00	-30.000,00

*Actieplan: 2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen*

*Actie: 2.6.1.: Realiseren Lokaal Loket Kinderopvang*

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 2.6.3.: Onderzoek contactpunt voor occasionele kinderpas*

Einddatum: 31-12-2018

2.6.: Laagdrempelige opvang en ondersteuning voor kinderen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>1.849,26</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-1.849,26</b>	<b>-2.500,00</b>	<b>-2.500,00</b>
Actief meewerken aan Huis van het Kind	Uitgaven	1.849,26	2.500,00	2.500,00
	Saldo	-1.849,26	-2.500,00	-2.500,00

Korte termijn 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*

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2018

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

Einddatum: 31-12-2019

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

Einddatum: 31-12-2019



4.1.: Strategische aanpak van de vergrijzing via gerichte initiatieven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Onderzoek mogelijkheden verdere uitbouw ontmoetings- en dienstenplaats voor ouderen in samenwerking met WZC Wielkine en De Lichtervelde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>81.677,53</b>	<b>80.091,50</b>	<b>80.091,50</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-81.677,53</b>	<b>-80.091,50</b>	<b>-80.091,50</b>
Dienstverlening van WZC mogelijk maken voor ouderen in perimeter rond WZC in samenwerking met thuiszorgdiensten	Uitgaven	4.682,79	5.000,00	5.000,00
	Saldo	-4.682,79	-5.000,00	-5.000,00
Extra vrijwilligers aantrekken bij Minder Mobielen Centrale	Uitgaven	6.050,00	6.050,00	6.050,00
	Saldo	-6.050,00	-6.050,00	-6.050,00
Realisatie van het bouwproject aansluitend op het WZC	Uitgaven	70.944,74	69.041,50	69.041,50
	Saldo	-70.944,74	-69.041,50	-69.041,50

*Actieplan: 4.2.: Eenzaamheid bestrijden*

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

Einddatum: 31-12-2018

*Actie: 4.2.2.: Uitbouwen van telefoonster*

Einddatum: 31-12-2018



# Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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
<b>00: Algemene financiering</b>	<b>-124.162,67</b>	<b>2.048.436,81</b>	<b>2.172.599,48</b>	<b>-144.992,46</b>	<b>2.048.492,02</b>	<b>2.193.484,48</b>	<b>-99.992,46</b>	<b>2.048.492,02</b>	<b>2.148.484,48</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	-12.500,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	-124.162,67	2.048.436,81	2.172.599,48	-144.992,46	2.048.492,02	2.193.484,48	-112.492,46	2.048.492,02	2.160.984,48
Exploitatie	-164.015,70	2.048.436,81	2.212.452,51	-184.845,49	2.048.492,02	2.233.337,51	-184.845,49	2.048.492,02	2.233.337,51
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	39.853,03	0,00	-39.853,03	39.853,03	0,00	-39.853,03	72.353,03	0,00	-72.353,03
<b>01: Algemeen bestuur</b>	<b>569.851,13</b>	<b>16.911,05</b>	<b>-552.940,08</b>	<b>724.181,48</b>	<b>1.413,03</b>	<b>-722.768,45</b>	<b>602.807,80</b>	<b>1.413,03</b>	<b>-601.394,77</b>
Overig beleid	569.851,13	16.911,05	-552.940,08	724.181,48	1.413,03	-722.768,45	602.807,80	1.413,03	-601.394,77
Exploitatie	563.112,34	16.911,05	-546.201,29	622.307,80	1.413,03	-620.894,77	609.807,80	1.413,03	-608.394,77
Investerings	6.738,79	0,00	-6.738,79	101.873,68	0,00	-101.873,68	-7.000,00	0,00	7.000,00
<b>02: Sociale dienstverlening</b>	<b>2.054.866,56</b>	<b>1.110.499,04</b>	<b>-944.367,52</b>	<b>2.159.941,39</b>	<b>1.178.599,57</b>	<b>-981.341,82</b>	<b>2.057.391,39</b>	<b>1.178.599,57</b>	<b>-878.791,82</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	97.025,71	117.415,03	20.389,32	188.859,00	176.748,83	-12.110,17	77.809,00	176.748,83	98.939,83
Exploitatie	20.030,97	117.415,03	97.384,06	77.809,00	176.748,83	98.939,83	77.809,00	176.748,83	98.939,83
Investerings	76.994,74	0,00	-76.994,74	111.050,00	0,00	-111.050,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	1.957.840,85	993.084,01	-964.756,84	1.971.082,39	1.001.850,74	-969.231,65	1.979.582,39	1.001.850,74	-977.731,65
Exploitatie	1.945.743,29	993.084,01	-952.659,28	1.939.082,39	1.001.850,74	-937.231,65	1.939.082,39	1.001.850,74	-937.231,65
Investerings	12.097,56	0,00	-12.097,56	32.000,00	0,00	-32.000,00	40.500,00	0,00	-40.500,00
<b>03: Wonen</b>	<b>3.545.277,23</b>	<b>2.879.828,95</b>	<b>-665.448,28</b>	<b>3.425.504,29</b>	<b>2.631.040,21</b>	<b>-794.464,08</b>	<b>3.371.938,05</b>	<b>2.631.040,21</b>	<b>-740.897,84</b>
Prioritaire beleidsdoelstellingen	4.682,79	0,00	-4.682,79	5.000,00	0,00	-5.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	4.682,79	0,00	-4.682,79	5.000,00	0,00	-5.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Overig beleid	3.540.594,44	2.879.828,95	-660.765,49	3.420.504,29	2.631.040,21	-789.464,08	3.341.938,05	2.631.040,21	-710.897,84
Exploitatie	3.466.887,72	2.879.828,95	-587.058,77	3.316.338,05	2.631.040,21	-685.297,84	3.316.338,05	2.631.040,21	-685.297,84
Investerings	73.706,72	0,00	-73.706,72	104.166,24	0,00	-104.166,24	25.600,00	0,00	-25.600,00
<b>Totalen</b>	<b>6.045.832,25</b>	<b>6.055.675,85</b>	<b>9.843,60</b>	<b>6.164.634,70</b>	<b>5.859.544,83</b>	<b>-305.089,87</b>	<b>5.932.144,78</b>	<b>5.859.544,83</b>	<b>-72.599,95</b>
Exploitatie	5.831.758,62	6.055.675,85	223.917,23	5.770.691,75	5.859.544,83	88.853,08	5.770.691,75	5.859.544,83	88.853,08
Investerings	174.220,60	0,00	-174.220,60	354.089,92	0,00	-354.089,92	89.100,00	0,00	-89.100,00
Financiering	39.853,03	0,00	-39.853,03	39.853,03	0,00	-39.853,03	72.353,03	0,00	-72.353,03

# Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>223.917,23</b>	<b>88.853,08</b>	<b>88.853,08</b>
A. Uitgaven	5.831.758,62	5.770.691,75	5.770.691,75
B. Ontvangsten	6.055.675,85	5.859.544,83	5.859.544,83
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.662.508,45	1.662.508,45	1.662.508,45
2. Overige	4.393.167,40	4.197.036,38	4.197.036,38
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-174.220,60</b>	<b>-354.089,92</b>	<b>-89.100,00</b>
A. Uitgaven	174.220,60	354.089,92	89.100,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-39.853,03</b>	<b>-39.853,03</b>	<b>-72.353,03</b>
A. Uitgaven	39.853,03	39.853,03	72.353,03
1. Aflossing financiële schulden	39.853,03	39.853,03	72.353,03
a. Periodieke aflossingen	39.853,03	39.853,03	72.353,03
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>9.843,60</b>	<b>-305.089,87</b>	<b>-72.599,95</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>221.021,49</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>1.520.392,94</b>	<b>1.205.459,47</b>	<b>148.421,54</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>1.520.392,94</b>	<b>1.205.459,47</b>	<b>148.421,54</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>239.718,51</b>	<b>104.157,59</b>	<b>116.657,59</b>
A. Exploitantieontvangsten	6.055.675,85	5.859.544,83	5.859.544,83
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	5.815.957,34	5.755.387,24	5.742.887,24
1. Exploitantie-uitgaven	5.831.758,62	5.770.691,75	5.770.691,75
2. Nettokosten van schulden	15.801,28	15.304,51	27.804,51
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>55.654,31</b>	<b>55.157,54</b>	<b>100.157,54</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	39.853,03	39.853,03	72.353,03
B. Nettokosten van schulden	15.801,28	15.304,51	27.804,51
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>184.064,20</b>	<b>49.000,05</b>	<b>16.500,05</b>

## De financiële nota

- De exploitatierekening over boekjaar 2018 (J2)
- De investeringsrekening over boekjaar 2018 (J3)
- Afgesloten investeringsenveloppes (J4)
- De liquiditeitenrekening over boekjaar 2018 (J5)



# Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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	-164.015,70	2.048.436,81	2.212.452,51	-184.845,49	2.048.492,02	2.233.337,51	-172.345,49	2.048.492,02	2.220.837,51
01: Algemeen bestuur	563.112,34	16.911,05	-546.201,29	622.307,80	1.413,03	-620.894,77	609.807,80	1.413,03	-608.394,77
02: Sociale dienstverlening	1.965.774,26	1.110.499,04	-855.275,22	2.016.891,39	1.178.599,57	-838.291,82	2.016.891,39	1.178.599,57	-838.291,82
03: Wonen	3.466.887,72	2.879.828,95	-587.058,77	3.316.338,05	2.631.040,21	-685.297,84	3.316.338,05	2.631.040,21	-685.297,84
<b>Totalen</b>	<b>5.831.758,62</b>	<b>6.055.675,85</b>	<b>223.917,23</b>	<b>5.770.691,75</b>	<b>5.859.544,83</b>	<b>88.853,08</b>	<b>5.770.691,75</b>	<b>5.859.544,83</b>	<b>88.853,08</b>



# De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	6.738,79	0,00	-6.738,79	101.873,68	0,00	-101.873,68	-7.000,00	0,00	7.000,00
02: Sociale dienstverlening	89.092,30	0,00	-89.092,30	143.050,00	0,00	-143.050,00	40.500,00	0,00	-40.500,00
03: Wonen	78.389,51	0,00	-78.389,51	109.166,24	0,00	-109.166,24	55.600,00	0,00	-55.600,00
<b>Totalen</b>	<b>174.220,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-174.220,60</b>	<b>354.089,92</b>	<b>0,00</b>	<b>-354.089,92</b>	<b>89.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.100,00</b>



# De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

# Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>223.917,23</b>	<b>88.853,08</b>	<b>88.853,08</b>
A. Uitgaven	5.831.758,62	5.770.691,75	5.770.691,75
B. Ontvangsten	6.055.675,85	5.859.544,83	5.859.544,83
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.662.508,45	1.662.508,45	1.662.508,45
2. Overige	4.393.167,40	4.197.036,38	4.197.036,38
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-174.220,60</b>	<b>-354.089,92</b>	<b>-89.100,00</b>
A. Uitgaven	174.220,60	354.089,92	89.100,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-39.853,03</b>	<b>-39.853,03</b>	<b>-72.353,03</b>
A. Uitgaven	39.853,03	39.853,03	72.353,03
1. Aflossing financiële schulden	39.853,03	39.853,03	72.353,03
a. Periodieke aflossingen	39.853,03	39.853,03	72.353,03
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>9.843,60</b>	<b>-305.089,87</b>	<b>-72.599,95</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>221.021,49</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>1.520.392,94</b>	<b>1.205.459,47</b>	<b>148.421,54</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>1.520.392,94</b>	<b>1.205.459,47</b>	<b>148.421,54</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Bedrag op 31/12
<b>I. Exploitatie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BESTGPENS: Pensioenfondsen	0,00	0,00
PENSIOEN: Pensioenfondsen	0,00	0,00
<b>II. Investing</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
OUZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## **De samenvatting van de algemene rekeningen**

- De Balans per 31/12/2018 (J6)
- De Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018 (J7)

# Schema J6: Balans

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)



Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Periode: 2018

Algemeen directeur:

Steven Van de Velde

Financieel directeur:

Jeffrey De Cock

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	2.088.602,69	2.041.723,13
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.095.324,69	1.040.812,49
B. Vorderingen op korte termijn	993.278,00	1.000.910,64
1. Vorderingen uit ruiltransacties	759.896,09	694.460,62
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	233.381,91	306.450,02
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	3.291.539,20	3.337.681,03
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	35.797,94
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250,00	1.250,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	34.547,94	34.547,94
C. Materiële vaste activa	3.183.807,86	3.296.099,29
1. Gemeenschapsgoederen	1.489.129,30	1.522.927,90
a. Terreinen en gebouwen	1.431.962,29	1.468.482,81
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	14.780,05	13.206,92
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	42.386,96	41.238,17
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.628.664,51	1.707.157,34
a. Terreinen en gebouwen	143.226,02	104.030,88
b. Installaties, machines en uitrusting	95.071,75	90.008,46
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	97.953,82	103.335,40
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.292.412,92	1.409.782,60
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	71.933,40	5.783,80
III. TOTAAL ACTIVA	5.380.141,89	5.379.404,16

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	1.962.505,22	1.973.321,22
A. Schulden op korte termijn	918.323,42	820.004,03
1. Schulden uit ruiltransacties	481.822,38	378.732,80
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	254.783,65	226.060,52
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	227.038,73	152.672,28
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	395.124,13	401.418,20
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	41.376,91	39.853,03
B. Schulden op lange termijn	1.044.181,80	1.153.317,19
1. Schulden uit ruiltransacties	1.044.181,80	1.153.317,19
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	512.320,84	580.079,32
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	512.320,84	580.079,32
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	531.860,96	573.237,87
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	3.417.636,67	3.406.082,94
III. TOTAAL PASSIVA	5.380.141,89	5.379.404,16

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

# Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)



Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Periode: 2018

Algemeen directeur:

Steven Van de Velde

Financieel directeur:

Jeffrey De Cock

	2018	2017
<b>I. Kosten</b>	6.044.122,12	6.311.500,27
<b>A. Operationele kosten</b>	6.027.285,75	6.291.480,71
1. Goederen en diensten	862.247,83	967.981,95
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.506.443,83	4.318.391,67
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	212.363,50	576.676,15
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	418.691,72	409.851,99
5. Toegestane werkingssubsidies	17.033,71	15.633,14
6. Andere operationele kosten	10.505,16	2.945,81
<b>B. Financiële kosten</b>	16.836,37	20.019,56
<b>C. Uitzonderlijke kosten</b>	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
<b>II. Opbrengsten</b>	6.122.243,57	6.039.551,91
<b>A. Operationele opbrengsten</b>	6.055.445,38	5.971.858,73
1. Opbrengsten uit de werking	3.084.166,39	3.040.643,69
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.789.201,21	2.822.770,66
a. Algemene werkingssubsidies	2.668.139,93	2.704.938,28
b. Specifieke werkingssubsidies	121.061,28	117.832,38
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	61.894,43	52.482,27
5. Andere operationele opbrengsten	120.183,35	55.962,11
<b>B. Financiële opbrengsten</b>	66.798,19	67.693,18
<b>C. Uitzonderlijke opbrengsten</b>	0,00	0,00
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	78.121,45	-271.948,36
<b>A. Operationeel overschot of tekort</b>	28.159,63	-319.621,98
<b>B. Financieel overschot of tekort</b>	49.961,82	47.673,62
<b>C. Uitzonderlijk overschot of tekort</b>	0,00	0,00
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	78.121,45	-271.948,36
<b>A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	0,00	0,00
<b>B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	0,00	0,00
<b>C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar</b>	78.121,45	-271.948,36

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

## 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: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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
<b>I. Uitgaven</b>		<b>5.831.758,62</b>	<b>-164.015,70</b>	<b>563.112,34</b>	<b>1.965.774,26</b>	<b>3.466.887,72</b>
A. Operationele uitgaven		5.814.922,25	-180.852,07	563.112,34	1.965.774,26	3.466.887,72
1. Goederen en diensten	60/1	862.247,83	0,00	226.940,79	92.057,96	543.249,08
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.506.443,83	-188.250,59	325.329,84	1.454.624,58	2.914.740,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	418.691,72	0,00	0,00	418.691,72	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	17.033,71	0,00	10.841,71	400,00	5.792,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	10.505,16	7.398,52	0,00	0,00	3.106,64
B. Financiële uitgaven	65	16.836,37	16.836,37	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
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>6.055.675,85</b>	<b>2.048.436,81</b>	<b>16.911,05</b>	<b>1.110.499,04</b>	<b>2.879.828,95</b>
A. Operationele ontvangsten		6.055.445,38	2.048.250,09	16.867,30	1.110.499,04	2.879.828,95
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.084.166,39	131,41	0,00	604.184,73	2.479.850,25
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		2.789.201,21	2.048.118,43	0,00	435.448,54	305.634,24
a. Algemene werkingssubsidies		2.668.139,93	2.048.118,43	0,00	316.811,50	303.210,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	160.704,56	160.704,56	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.662.508,45	1.662.508,45	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	844.926,92	224.905,42	0,00	316.811,50	303.210,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	121.061,28	0,00	0,00	118.637,04	2.424,24
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	61.894,43	0,00	0,00	61.894,43	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	120.183,35	0,25	16.867,30	8.971,34	94.344,46
B. Financiële ontvangsten	75	230,47	186,72	43,75	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
<b>III. Saldo</b>		<b>223.917,23</b>	<b>2.212.452,51</b>	<b>-546.201,29</b>	<b>-855.275,22</b>	<b>-587.058,77</b>

# Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Uitgaven</b>		<b>5.831.758,62</b>	<b>5.734.824,12</b>	<b>5.420.872,30</b>
A. Operationele uitgaven		5.814.922,25	5.714.804,56	5.399.686,37
1. Goederen en diensten	60/1	862.247,83	967.981,95	866.013,05
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.506.443,83	4.318.391,67	4.094.620,47
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	418.691,72	409.851,99	321.596,95
4. Toegestane werkingssubsidies	649	17.033,71	15.633,14	6.588,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	10.505,16	2.945,81	110.867,90
B. Financiële uitgaven	65	16.836,37	20.019,56	21.185,93
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>6.055.675,85</b>	<b>5.971.866,77</b>	<b>5.852.128,21</b>
A. Operationele ontvangsten		6.055.445,38	5.971.858,73	5.852.056,64
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.084.166,39	3.040.643,69	2.956.092,32
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		2.789.201,21	2.822.770,66	2.779.066,27
a. Algemene werkingssubsidies		2.668.139,93	2.704.938,28	2.421.822,15
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	160.704,56	154.330,72	154.025,04
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.662.508,45	1.743.910,68	1.677.542,15
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	844.926,92	806.696,88	590.254,96
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	121.061,28	117.832,38	357.244,12
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	61.894,43	52.482,27	45.820,75
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	120.183,35	55.962,11	71.077,30
B. Financiële ontvangsten	75	230,47	8,04	71,57
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>223.917,23</b>	<b>237.042,65</b>	<b>431.255,91</b>

# OCMW NAZARETH

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE - UITGAVEN

BELEIDSVELD	BELEIDSVELD OMSCHRIJVING	CODE	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
0953	Woon- en zorgcentra	620	2.176.567	1.994.391	-182.176	Personeelsbudget, relatief gezien lichte afwijking
0904	Activering van tewerkstelling	620	47.103	90.046	42.943	Minder art.60 werknemers dan geraamd
0900	Sociale bijstand	648	269.822	311.800	41.371	betreft steun zoals leefloon, verwarmingstoelagen, tenlastenemen verblijfskosten
0948	Poetsdienst	620	449.409	410.764	-38.645	hogere personeelskost
0953	Woon- en zorgcentra	616	84.187	52.778	-31.409	Print- en kopieerkosten + software hoger dan geraamd
0953	Woon- en zorgcentra	601	208.978	239.468	30.490	Aankoop van verbruiksgoederen voor WZC
0900	Sociale bijstand	620	315.499	290.983	-24.516	hogere personeelskost
0953	Woon- en zorgcentra	610	43.762	19.446	-24.316	hogere onderhoudskosten gebouwen
0110	Secretariaat	616	75.258	97.300	22.028	te hoge raming voor loon beleidsmedewerkers i.s.m. Deinze
0947	Klusjesdienst	620	88.169	110.127	21.958	lagere personeelskost
0953	Woon- en zorgcentra	623	111.757	130.268	18.511	lagere diverse personeelskosten
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	621	-188.251	-205.000	-16.749	lagere bijdrage sociale maribel
0953	Woon- en zorgcentra	613	12.192	28.332	16.141	
0110	Secretariaat	620	47.500	62.000	14.500	lagere personeelskost
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	620	120.336	134.531	14.195	lagere personeelskost CSR
0112	Personeelsdienst en vorming	623	7.144	20.570	13.426	lagere diverse personeelskosten
0112	Personeelsdienst en vorming	620	70.216	58.524	-11.692	hogere personeelskost
0947	Klusjesdienst	621	21.397	31.922	10.525	lagere werkgeversbijdragen
0953	Woon- en zorgcentra	600	41.706	31.412	-10.295	hogere kost voor medisch materiaal



# OCMW NAZARETH

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE - ONTVANGSTEN

BELEIDSVELD	BELEIDSVELD OMSCHRIJVING	CODE	BOEKJAAR 2018	BUDGET 2018	VERSCHIL	VERKLARING
0953	Woon- en zorgcentra	700	2.393.246	2.205.574	-187.672	hogere opbrengsten dagprijs en tussenkomst mutualiteiten
0953	Woon- en zorgcentra	745	80.645		-80.645	recuperatie loon i.k.v. arbeidsongevallen
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	746	-9.110	32.500	41.610	lagere tussenkomst door andere besturen in werking CSR gezien lagere kosten
0953	Woon- en zorgcentra	740	305.634	346.326	40.692	subsidie derde luik was te hoog geraamd
0904	Activering van tewerkstelling	740	29.132	66.000	36.868	lagere subsidies voor art. 60, zie ook uitgaven
0948	Poetsdienst	700	464.494	500.000	35.506	inkomsten poetsdienst
0905	Dienst voor juridische informatie en advies	700	82.222	52.500	-29.722	meer erelonen
0900	Sociale bijstand	740	191.363	165.225	-26.138	hogere subsidies voor leeflonen
0947	Klusjesdienst	700	22.624	45.000	22.376	minder inkomsten klusjesdienst
0900	Sociale bijstand	748	39.756	51.300	11.544	lagere recuperaties, dus ook minder uitgaven
0904	Activering van tewerkstelling	745	11.200		-11.200	betreft TWE-vergoedingen
0110	Secretariaat	747	9.729	250	-9.480	betreft recuperatie kopieerkosten SVK
0953	Woon- en zorgcentra	706	8.459		-8.459	betreft tussenkomst bewoner in digitale televisie
0953	Woon- en zorgcentra	705	12.151	4.650	-7.501	hogere inkomsten nav activiteiten (o.a. Kerstmarkt)



## Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	01: Algemeen bestuur	02: Sociale dienstverlening	03: Wonen
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>105.179,10</b>	<b>6.738,79</b>	<b>20.050,80</b>	<b>78.389,51</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste		105.179,10	6.738,79	20.050,80	78.389,51
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	61.845,00	2.032,80	13.203,01	46.609,19
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	43.334,10	4.705,99	6.847,79	31.780,32
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	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
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>69.041,50</b>	<b>0,00</b>	<b>69.041,50</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>174.220,60</b>	<b>6.738,79</b>	<b>89.092,30</b>	<b>78.389,51</b>

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

# Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>34.411,60</b>	<b>1.281,25</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	1.281,25
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	34.411,60	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>105.179,10</b>	<b>186.804,61</b>	<b>603.786,32</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		105.179,10	186.804,61	603.786,32
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	61.845,00	95.318,72	551.202,63
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	43.334,10	91.485,89	52.583,69
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
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>69.041,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>174.220,60</b>	<b>221.216,21</b>	<b>605.067,57</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>31,25</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	31,25	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	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>0,00</b>	<b>1.031,25</b>	<b>2.000,00</b>



# Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van 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	34.411,60	34.411,60	0,00	34.411,60	0,00	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	13.589,18	13.589,18	0,00	13.589,18	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-11.: Energiebesparende maatregelen	51.475,08	21.475,08	30.000,00	21.475,08	30.000,00	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: Investerings 2017	93.553,83	100.248,30	-6.694,47	100.248,30	-6.694,47	31,25	31,25	0,00
IE-13: Investerings 2017 - BD4	41.050,00	10.732,79	30.317,21	10.732,79	30.317,21	0,00	0,00	0,00
IE-14: Investerings LOI	11.899,77	11.299,77	600,00	11.299,77	600,00	0,00	0,00	0,00
IE-5: Vervangingsinvesteringen WZC	198.542,81	148.542,81	50.000,00	148.542,81	50.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
IE-6: Vervangingsinvestering auto Klusjesdienst	41.514,48	31.812,27	9.702,21	31.812,27	9.702,21	1.000,00	1.000,00	0,00
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	2.608.822,75	130.927,38	2.477.895,37	130.927,38	2.477.895,37	0,00	0,00	0,00

OCMW\_Overdracht investeringsbudgetten  
Vast Bureau van 25/02/2019

	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
1	Budgethouder	BI	BI_omschrijving	AR	Algemene rekening (omschrijving)	Eindbudget 2018	Enveloppe	Eindbudget 2018	Aanrekening 2018	Mogelijke overdracht (eindbudget - aanrekening)	Effectieve overdracht	Niet over te dragen (mogelijke overdracht - effectieve overdracht)	Reden
2	WZC	0953-01	WZC	245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	2017-2019: € 25.000/jaarlijks: diverse vervangingsinvesteringen	IE-05	32.566,24	6.109,05	26.457,19	26.457,19	-	Project loopt door in 2019
3							<b>Totaal IE-05</b>	<b>32.566,24</b>	<b>6.109,05</b>	<b>26.457,19</b>	<b>26.457,19</b>	<b>-</b>	
4	TZD	0947-01	Klusjesdienst	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	2018: + € 2.000: trekhaak camionette + track & trace	IE-06	2.000,00	797,79	1.202,21	-	1.202,21	Gerealiseerd
5							<b>Totaal IE-06</b>	<b>2.000,00</b>	<b>797,79</b>	<b>1.202,21</b>	<b>-</b>	<b>1.202,21</b>	
6	FAC	0190-00	Overig algemeen bestuur	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2016-2019: € 30.000/jaarlijks voor energiebesparende maatregelen	IE-11	61.873,68	2.032,80	59.840,88	59.840,88	-	Krediet wordt overgedragen naar Zorgflats
7							<b>Totaal IE-11</b>	<b>61.873,68</b>	<b>2.032,80</b>	<b>59.840,88</b>	<b>59.840,88</b>	<b>-</b>	
8	ICT	0119-01	IT	241000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	2018: vervanging PC's in sociaal huis	IE-12	5.000,00	4.705,99	294,01	-	294,01	Gerealiseerd
9	FAC	0119-99	Overige algemene en ondersteunende diensten	240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	2018: + € 35.000 herinrichting raadzaal + herschikken bureau's	IE-12	35.000,00	-	35.000,00	35.000,00	-	Project voor 2019
10	FAC	0953-01	WZC	229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	2018: brandbeveiligingsmaatregelen WZC	IE-12	70.000,00	46.609,19	23.390,81	23.390,81	-	Project loopt door in 2019
11	WZC	0953-01	WZC	235000	Installaties, machines en uitrusting - BMVA	2018: uitbreiding oproepsysteem WZC (dwaaldetectie)	IE-12	1.000,00	19.959,62	-18.959,62	-	-18.959,62	Gerealiseerd
12							<b>Totaal IE-12</b>	<b>111.000,00</b>	<b>71.274,80</b>	<b>39.725,20</b>	<b>58.390,81</b>	<b>-18.665,61</b>	
13	WZC	0953-02	Keuken	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2018: airco, koelcellen, warmhoudtoestel	IE-13	5.000,00	4.682,79	317,21	-	317,21	Gerealiseerd
14	SOC	0959-01	Ouderenzorgvoorziening	243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	+ € 6.500: overeenkomst wagen MMC	IE-13	6.050,00	6.050,00	-	-	-	Gerealiseerd
15							<b>Totaal IE-13</b>	<b>11.050,00</b>	<b>10.732,79</b>	<b>317,21</b>	<b>-</b>	<b>317,21</b>	
16	FAC	0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	2018: diverse aanpassingswerken Stationsstraat 94 (o.a. nieuwe ramen, gevel) (incl. erelonen)	IE-14	30.000,00	11.299,77	18.700,23	18.700,23	-	Project loopt door in 2019
17	LOI	0903-01	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2018: € 600: aankoop vaatwas	IE-14	600,00	-	600,00	-	600,00	Project wordt niet uitgevoerd
18							<b>Totaal IE-14</b>	<b>30.600,00</b>	<b>11.299,77</b>	<b>19.300,23</b>	<b>18.700,23</b>	<b>600,00</b>	
19	FAC	0959-01	Ouderenzorgvoorziening	214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	2018: procesbegeleiding ouderen­zorg­voorziening Zwanestraat (Farys)	OZV	105.000,00	69.041,50	35.958,50	35.958,50	-	Project loopt door in 2019
20							<b>Totaal OZV</b>	<b>105.000,00</b>	<b>69.041,50</b>	<b>35.958,50</b>	<b>35.958,50</b>	<b>-</b>	
21							<b>Eindtotaal</b>	<b>354.089,92</b>	<b>171.288,50</b>	<b>182.801,42</b>	<b>199.347,61</b>	<b>-16.546,19</b>	

# Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>223.917,23</b>	<b>237.042,65</b>	<b>431.255,91</b>
A. Uitgaven	60/5-694	5.831.758,62	5.734.824,12	5.420.872,30
B. Ontvangsten	70/794	6.055.675,85	5.971.866,77	5.852.128,21
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.662.508,45	1.743.910,68	1.677.542,15
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	4.393.167,40	4.227.956,09	4.174.586,06
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-174.220,60</b>	<b>-220.184,96</b>	<b>-603.067,57</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	174.220,60	221.216,21	605.067,57
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	1.031,25	2.000,00
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-39.853,03</b>	<b>-85.498,80</b>	<b>722.267,60</b>
A. Uitgaven		39.853,03	85.498,80	127.868,75
1. Aflossing financiële schulden		39.853,03	85.498,80	127.868,75
a. Periodieke aflossingen	421/4	39.853,03	85.498,80	127.868,75
B. Ontvangsten		0,00	0,00	850.136,35
3. Overige transacties		0,00	0,00	850.136,35
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	850.136,35
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>9.843,60</b>	<b>-68.641,11</b>	<b>550.455,94</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>1.510.549,34</b>	<b>1.579.190,45</b>	<b>1.028.734,51</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>1.520.392,94</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>1.579.190,45</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850.000,00</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	0,00	850.000,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>1.520.392,94</b>	<b>1.510.549,34</b>	<b>729.190,45</b>

Bestemde gelden	2018	2017	2016
<b>I. Exploitatie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
BESTGPENS: Pensioenfondsen	0,00	0,00	0,00
PENSIOEN: Pensioenfondsen	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investing</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850.000,00</b>
OUDZORGVZ: Bouw ouderenzorgvoorziening naast WZC	0,00	0,00	850.000,00
<b>Totalen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>850.000,00</b>

# Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Nazareth (NIS 44048)

Zwanestraat 30 - 9810 Nazareth

Algemeen directeur: Steven Van de Velde

Financieel directeur: Jeffrey De Cock

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
<b>0190: Overig algemeen bestuur</b>	10.841,71	0,00	10.841,71
Prest. zorgband 1 juli - 31 dec. 2018	2.004,51	0,00	2.004,51
Prest. zorgband jan-juni 2018; detail: cfr. Peter Dendooven	8.837,20	0,00	8.837,20
<b>0930: Sociale huisvesting</b>	5.792,00	0,00	5.792,00
Jaarlijkse bijdrage SVK 2018	5.792,00	0,00	5.792,00
<b>0949: Overige gezinshulp</b>	400,00	0,00	400,00
Subsidies 2018	400,00	0,00	400,00



## **Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen**

- Toelichting bij de balans (TJ7)
- Proef- en saldibalans per 31/12/2018
- 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	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 1.250,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 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	€ 34.547,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.547,94
Totaal financiële vaste activa	€ 35.797,94	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.797,94

### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 1.522.927,90	€ 31.472,38	€ 0,00		€ 65.270,98	€ 0,00	€ 1.489.129,30
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.468.482,81	€ 15.235,81	€ 0,00		€ 51.756,33	€ 0,00	€ 1.431.962,29
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 13.206,92	€ 4.682,79	€ 0,00		€ 3.109,66	€ 0,00	€ 14.780,05
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 41.238,17	€ 11.553,78	€ 0,00		€ 10.404,99	€ 0,00	€ 42.386,96
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	€ 1.707.157,34	€ 73.706,72	€ 0,00		€ 152.199,55	€ 0,00	€ 1.628.664,51
A. Terreinen en gebouwen	€ 104.030,88	€ 46.609,19	€ 0,00		€ 7.414,05	€ 0,00	€ 143.226,02
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 90.008,46	€ 20.988,48	€ 0,00		€ 15.925,19	€ 0,00	€ 95.071,75
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 103.335,40	€ 6.109,05	€ 0,00		€ 11.490,63	€ 0,00	€ 97.953,82
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 1.409.782,60	€ 0,00	€ 0,00		€ 117.369,68	€ 0,00	€ 1.292.412,92
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	€ 3.296.099,29	€ 105.179,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 217.470,53	€ 0,00	€ 3.183.807,86

## 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	€ 573.237,87	€ 0,00	€ 0,00	€ -41.376,91	€ 531.860,96
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 573.237,87	€ 0,00	€ 0,00	€ -41.376,91	€ 531.860,96
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 573.237,87	€ 0,00	€ 0,00	€ -41.376,91	€ 531.860,96
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	€ 39.853,03	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 41.376,91	€ 41.376,91
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 39.853,03	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 41.376,91	€ 41.376,91
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 39.853,03	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 41.376,91	€ 41.376,91
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
Totaal financiële schulden	€ 613.090,90	€ 0,00	€ -39.853,03	€ 0,00	€ 573.237,87

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 1.159.244,75	€ 809.230,34	€ 3.744.716,44
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 1.159.244,75	€ 809.230,34	€ 3.744.716,44
IV. 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 herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 1.000,00	€ 1.000,00
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -67.685,14	€ -67.685,14
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ -271.948,36		€ -271.948,36
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 887.296,39	€ 742.545,20	€ 3.406.082,94
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 78.121,45	€ -66.567,72	€ 11.553,73
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -66.567,72	€ -66.567,72

1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -66.567,72	€ -66.567,72
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 78.121,45		€ 78.121,45
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 1.776.241,35	€ 0,00	€ 965.417,84	€ 675.977,48	€ 3.417.636,67

## Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW

## OCMW NAZARETH

## PROEF- EN SALDIBALANS

AR	AR Omschrijving	31/12/2017	Debet jaar	Credit jaar	31/12/2018
000000	Cred. van de boekhoudkundige ent., houders van door derden gestelde zekerheden	19.345,00	20.675,00	0,00	20.675,00
001000	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit	-19.345,00	0,00	20.675,00	-20.675,00
032000	Ontvangen zekerheden	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00
033000	Zekerheidstellers	-15.000,00	0,00	15.000,00	-15.000,00
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00
091000	Bestemde gelden	0,00	0,00	0,00	0,00
092000	Pensioenverzekering	381.546,90	391.085,57	0,00	391.085,57
093000	Pensioenverzekering	-381.546,90	0,00	391.085,57	-391.085,57
102000	Bijdragen, schenkingen en legaten z. last en z. spec. doel of bestemming	-917.368,10	0,00	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	-887.296,39	1.193.013,59	2.982.993,14	-1.789.979,55
141000	Overgedragen tekort	0,00	2.407.815,43	1.583.253,72	824.561,71
150000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	-244.028,11	0,00	244.028,11	-244.028,11
150009	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen	183.190,88	195.541,30	0,00	195.541,30
150100	Investeringssubsidies van andere overheden op korte termijn	-1.810.805,65	0,00	1.810.805,65	-1.810.805,65
150109	Investeringssubsidies van andere overheden op korte ter - in resultaat opgenomen	1.129.097,68	1.183.314,98	0,00	1.183.314,98
160000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-180.361,32	0,00	197.717,84	-197.717,84
160100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-399.718,00	85.115,00	399.718,00	-314.603,00
172100	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00	47.113,52	47.113,52	0,00
173300	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-573.237,87	41.376,91	573.237,87	-531.860,96
211000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	8.712,00	8.712,00	0,00	8.712,00
211009	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en s - Geboekte afschrijvingen	-8.712,00	0,00	8.712,00	-8.712,00
214000	Plannen en studies	40.722,94	40.722,94	0,00	40.722,94
214007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	0,00	69.041,50	0,00	69.041,50
214009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-34.939,14	0,00	37.831,04	-37.831,04
220000	Terreinen - gemeenschapsgoederen	215.084,81	215.084,81	0,00	215.084,81
221000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.603.196,87	1.616.529,44	0,00	1.616.529,44
221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	20.201,39	22.104,63	0,00	22.104,63
221009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-370.000,26	0,00	421.756,59	-421.756,59
229000	Terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.808,08	80.808,08	0,00	80.808,08
229100	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	36.149,22	82.758,41	0,00	82.758,41
229109	Gebouwen - bedrijfsmatige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-22.738,89	0,00	26.882,12	-26.882,12
229200	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste activa	49.062,42	49.062,42	0,00	49.062,42
229209	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige materiële vaste ac - Geboekte afschrijvingen	-39.249,95	0,00	42.520,77	-42.520,77
231000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	50.613,84	55.296,63	0,00	55.296,63
231009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte afschrijvingen	-37.406,92	0,00	40.516,58	-40.516,58
235000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige materiële vaste activa	191.103,01	212.091,49	0,00	212.091,49
235009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige - Geboekte afschrijvingen	-110.846,33	0,00	125.884,99	-125.884,99
235100	Installaties, machines en uitrusting (onroerend van aard)- bedrijfsmatige MVA	13.297,90	13.297,90	0,00	13.297,90
235109	Installaties, machines en uitrusting (onroerend van aa - Geboekte afschrijvingen	-3.546,12	0,00	4.432,65	-4.432,65
240000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	51.645,17	51.645,17	0,00	51.645,17
240009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-42.154,90	0,00	44.527,47	-44.527,47
241000	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen	67.287,06	71.993,05	0,00	71.993,05
241009	Informatiematerieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-62.123,00	0,00	64.355,22	-64.355,22
243000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	64.434,76	71.282,55	0,00	71.282,55
243009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-37.850,92	0,00	43.651,12	-43.651,12
245000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - bedrijfsmatige MVA	307.414,40	313.523,45	0,00	313.523,45
245009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - be - Geboekte afschrijvingen	-204.079,00	0,00	215.569,63	-215.569,63
253000	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA	3.873.199,52	3.873.199,52	0,00	3.873.199,52
253009	Terreinen en gebouwen in leasing - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-2.463.416,92	0,00	2.580.786,60	-2.580.786,60
260000	Terreinen - overige materiële vaste activa	66.014,05	66.014,05	0,00	66.014,05
265000	Roerende goederen - overige materiële vaste activa	8.172,33	8.172,33	0,00	8.172,33
265009	Roerende goederen - overige materiële vaste activa - Geboekte afschrijvingen	-8.172,33	0,00	8.172,33	-8.172,33
281000	Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - AW	5.000,00	5.000,00	0,00	5.000,00
281100	Belang, in intergem. samenwerk. en soortg. ent. - te storten (-)	-3.750,00	0,00	3.750,00	-3.750,00
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	34.411,60	34.411,60	0,00	34.411,60
284100	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	0,00	0,00	0,00	0,00
285200	Vastrentende effecten	136,34	136,34	0,00	136,34
400000	Werkingsvorderingen op cliënten sociale dienst	344.178,43	2.178.322,91	1.816.125,67	362.197,24
400010	Werkingsvorderingen op cliënten van andere diensten	10.979,85	114.520,15	100.436,57	14.083,58
400011	Terugvordering leefloon basisregeling	202,62	202,62	0,00	202,62
400030	Werkingsvorderingen op andere OCMW's	19.350,92	42.217,68	46.784,41	-4.566,73
400040	Werkingsvorderingen op andere overheden en instellingen	209.501,27	1.543.927,95	1.330.209,62	213.718,33
400060	Werkingsvorderingen op mutualiteiten	0,00	0,60	0,60	0,00
400090	Andere werkingsvorderingen	26.537,20	96.265,09	70.153,98	26.111,11
400097	Vorderingen voorschotten inzake onderhoudsgeld	200,00	200,00	0,00	200,00
400098	Werkingsvorderingen op sociaal begunstigen	849,12	849,12	0,00	849,12
400500	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	73,25	68.654,30	75,00	68.579,30
404600	Te ontvangen intresten en beheersvergoeding	0,00	186,12	186,12	0,00
404900	Overige te innen opbrengsten	3.560,16	3.560,16	0,00	3.560,16
405000	Borgtochten betaald in contanten	96,00	96,00	0,00	96,00
405900	Ontvangsten voor derden	3.927,96	3.927,96	0,00	3.927,96
406000	Vooruitbetalingen	26.553,47	52.444,95	30.010,06	22.434,89
406100	Vooruitbetalingen RSZ-PPO	0,00	4.078.402,54	4.078.402,54	0,00
406200	Vooruitbetaling lidgeld SVK	9.256,00	9.256,00	9.256,00	0,00
407000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	62.111,06	164.566,68	62.111,06	102.455,62
409000	Werkingsvorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-)	-22.916,69	22.916,69	76.869,80	-53.953,11

AR	AR Omschrijving	31/12/2017	Debet jaar	Credit jaar	31/12/2018
413600	Recuperatie bij cliënten sociale dienst	12.037,88	12.839,43	1.900,29	10.939,14
415190	Vorderingen wegens kapitaalsubsidies vanwege andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00
415300	Te ontvangen gemeentelijke bijdrage in werkingsresultaat	0,00	1.662.508,45	1.662.508,45	0,00
415302	Te ontvangen werkingssubsidies gemeentefonds	305,68	161.010,24	154.636,40	6.373,84
415304	Te ontvangen subsidies animatiewerking	59,98	59,98	0,00	59,98
415308	Te ontvangen subsidies Sociale Maribel & sectorale fondsen	4.404,68	4.404,68	0,00	4.404,68
415311	Te ontvangen subsidies gesco-personeel	0,00	224.905,42	224.905,42	0,00
415312	Te ontvangen subsidies van staat in de steun in natura & bijdrage ikv wet Pol VI	8.589,70	30.679,59	29.762,07	917,52
415313	Te ontvangen subsidies leefloon basisregeling	35.951,87	202.965,11	183.746,02	19.219,09
415330	Te ontvangen subsidies FOD tegemoetkoming huisbrandoliekosten	9.055,36	38.318,16	34.421,48	3.896,68
415340	Toelage Kind & Gezin	3.870,57	3.870,57	0,00	3.870,57
415360	Te ontvangen subsidies socio-culturele participatie	2.566,58	7.066,38	4.074,50	2.991,88
415370	Te ontvangen subsidie Hulpfonds Gas en Elektriciteit	67.106,29	168.597,66	136.870,22	31.727,44
415380	Te ontvangen werkingssubsidies van andere overheden	52.849,85	531.736,74	484.894,38	46.842,36
416000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	109.651,58	331.790,31	229.651,58	102.138,73
422100	Schulden van onroerende leasing	0,00	177.528,34	177.528,34	0,00
423300	Schulden van leningen	-39.853,03	57.857,35	99.234,26	-41.376,91
440000	Leveranciersschulden voor de werking	-34.258,10	1.299.024,81	1.350.329,13	-51.304,32
440100	Leveranciersschulden voor investeringen	-32.353,53	166.891,01	200.267,29	-33.376,28
445210	Vervallen kapitaalaflossingen en interesten inzake leasingschulden	0,00	0,00	0,00	0,00
445310	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest aan kredietinstellingen	-14.067,33	65.530,20	69.721,64	-4.191,44
449100	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-1.463,90	525,00	1.558,40	-1.033,40
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	-13.362,97	2.076,86	16.874,69	-14.797,83
449900	Overige werkingsschulden	-2.656,99	11.494,19	11.494,19	0,00
453000	Ingehouden roerende voorheffing	0,00	0,00	0,60	-0,60
453100	ingehouden bedrijfsvoorheffing	-40.149,14	604.463,84	711.322,40	-106.858,56
454000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid RSZPPO	17.420,20	1.872.897,46	1.864.420,08	8.477,38
455000	te betalen netto-bezoldigingen	-8.779,96	2.376.825,44	2.386.320,59	-9.495,15
455100	Toegekende maaltijdcheques	59,95	17.965,38	17.921,78	43,60
455200	Korting activa werkkaart	0,00	0,00	0,00	0,00
459100	beslag op loon	-1.101,76	219,04	1.437,17	-1.218,13
459400	te betalen vakbondspremies	-5.818,75	5.818,75	11.404,75	-5.586,00
459700	toegekende maaltijdcheques	-16.140,00	112.784,00	120.482,00	-7.698,00
460100	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage	-12.731,00	0,00	15.516,00	-15.516,00
461010	Voorziening voor vakantiegeld voorzitter	-2.834,96	0,00	2.949,48	-2.949,48
461020	voorz. vr vakantiegeld vastbenoemde personeelsleden	-35.559,14	0,00	39.512,49	-39.512,49
461030	voorz. vr vakantiegeld nt-vastbenoemde personeelsleden	-174.935,42	0,00	196.805,68	-196.805,68
474000	Heffingen en belastingen (onroerende en roerende voorheffing, diverse belast)	0,00	3.067,44	6.013,33	-2.945,89
481000	Werkingschulden tov cliënten sociale dienst	-44.222,58	326.931,09	373.183,93	-46.252,84
481100	Te betalen voorschot op loon	0,00	0,00	0,00	0,00
481110	Te betalen voorschot inzake teveel betaalde opbrengsten prestaties tlv and. OCMW	0,00	185,43	583,12	-397,69
481120	Te betalen voorschot inzake (overlevings-)pensioen	0,00	1.350,00	2.850,00	-1.500,00
481130	Te betalen voorschot ziekte- & invaliditeitsverzekering	-1.190,26	9.968,42	9.968,42	0,00
481150	Te betalen voorschot werkloosheidsuitkering	0,00	9.606,85	9.606,85	0,00
481160	Te betalen voorschotten inzake leefloon	-100,00	100,00	284,00	-184,00
481290	Werkingschulden tov cliënten te betalen aan andere instellingen	-2.376,25	6.343,39	7.598,42	-1.255,03
482400	Ontvangen voorschotten - mutualiteiten	-46.477,86	310.950,71	351.445,37	-40.494,66
482900	Andere ontvangen voorschotten	-2.206,50	1.081,50	2.206,50	-1.125,00
489000	Andere diverse schulden	-294.432,77	146.299,54	436.856,58	-290.557,04
489300	Te betalen subsidies aan privé-instellingen	0,00	6.192,00	6.192,00	0,00
489900	Uitgaven voor derden	-10.411,98	0,00	10.411,98	-10.411,98
499000	Te identificeren inningen	0,00	52.511,75	52.511,75	0,00
499100	Te identificeren betalingen	0,00	13.110,32	13.110,32	0,00
499200	Betalingen in uitvoering	0,00	1.773.181,17	1.773.181,17	0,00
499300	Wachtrekening - pensioenbijdrage voorzitter	0,00	4.173,87	4.173,87	0,00
499600	Diverse afboekingen klasse 4	0,00	65.823,62	65.823,62	0,00
550000	R/C Belfius	1.033.304,60	9.814.682,57	8.734.244,64	1.080.437,93
550002	R/C Belfius - betaling in uitvoering	0,00	1.695.238,34	1.696.135,34	-897,00
550020	Huurwaarborgen	669,76	670,27	0,00	670,27
550100	R/C Bank v/d Post	3.006,66	3.015,40	3.015,40	0,00
550200	ING - zichtrekening	888,57	40.888,57	27.819,98	13.068,59
570000	Kassen	2.942,90	37.453,36	35.408,46	2.044,90
580000	Interne overboekingen	0,00	105.738,47	105.738,47	0,00
600100	Geneesmiddelen	613,86	451,49	0,00	451,49
600200	Verbruiksgoederen EKA	2.650,98	1.695,49	29,70	1.665,79
600500	Incontinentiemateriaal	25.028,58	26.833,31	1.955,04	24.878,27
600900	Medische goederen	14.609,14	20.736,70	6.025,83	14.710,87
601000	Aankoop voeding	9.090,26	40.459,88	7.382,79	33.077,09
601010	Aankoop zuivel	49.465,67	20.924,88	1.581,16	19.343,72
601011	Aankoop sondevoeding en voedingssupplementen	10.026,06	5.274,36	0,00	5.274,36
601020	Aankoop drank	28.023,69	28.178,90	1.538,32	26.640,58
601030	Aankoop vlees en vis	50.246,46	55.705,53	2.495,11	53.210,42
601040	Aankoop brood en gebak	13.764,32	13.575,12	0,00	13.575,12
601060	Aankoop groenten en fruit	23.710,11	26.290,98	336,61	25.954,37
601070	Aankoop van diëtvoeding	5.389,22	7.747,10	415,51	7.331,59
601080	Aankoop klein materiaal voor bereiding voeding	12.009,21	1.255,13	126,80	1.128,33
601110	Aankoop schoonmaakproducten	19.211,36	24.648,70	91,67	24.557,03
601300	Geschenken inwoners	123,18	20,98	0,00	20,98
601900	Verzorgingsproducten	651,12	421,00	0,00	421,00
601930	Aankopen winkeltje WZC	0,00	312,10	0,00	312,10
604100	Aankopen van handelsgoederen voor verkoop	1.200,00	1.500,00	0,00	1.500,00

AR	AR Omschrijving	31/12/2017	Debet jaar	Credit jaar	31/12/2018
604200	Palliatieve zorg	67,14	9,62	0,00	9,62
604300	Diverse aankopen	2.970,23	9.975,28	623,77	9.351,51
610010	Huur van terreinen en gebouwen	11.145,00	13.738,00	4.576,00	9.162,00
610090	Overige huurlasten	805,72	979,89	0,00	979,89
610300	Onderhoud en herstel van gebouwen	45.278,58	24.292,43	1.737,26	22.555,17
610302	Onderhoud en herstel liften	1.869,35	6.074,99	0,00	6.074,99
610303	Onderhoud en herstel CV	12.118,07	21.858,20	0,00	21.858,20
610304	Onderhoud en herstel Waterontkalking	575,96	1.183,38	0,00	1.183,38
611000	Elektriciteit	52.956,15	52.357,17	2.065,95	50.291,22
611100	Gas	25.091,29	38.104,42	9.594,54	28.509,88
611200	Stookolie	430,63	2.164,93	903,15	1.261,78
611210	Benzine, diesel, LPG	1.188,79	398,15	0,00	398,15
611300	Water	22.790,58	27.169,07	3.549,45	23.619,62
612000	Verzekeringen mandatarissen	407,85	809,98	11,88	798,10
612100	Verzekeringen BA	7.073,92	7.052,31	36,36	7.015,95
612200	Verzekeringen rollend materiaal	775,96	944,77	0,00	944,77
612300	Verzekeringen Brand	3.222,83	3.152,88	0,00	3.152,88
612400	Verzekeringen Hospitalisatie	12.730,17	13.270,56	320,84	12.949,72
612500	Verzekeringen vrijwilligers	0,00	791,88	0,00	791,88
613100	Sociaal secretariaat - Weddecentrale	31.475,54	25.391,83	0,00	25.391,83
613101	Onderhoudscontract RPR	11.902,50	5.951,47	202,55	5.748,92
613300	Onderhoud en herstelling machines en installaties	26.396,12	17.551,09	6.619,25	10.931,84
613301	Onderhoud en herstelling tilliften	5.407,22	3.965,02	0,00	3.965,02
613400	Onderhoud en herstelling meubilair en kantoor	317,21	277,95	29,27	248,68
613500	Onderhoud en herstelling rollend materiaal	573,37	2.557,09	797,79	1.759,30
613600	Onderhoud en herstelling tuin	997,55	2.331,45	478,47	1.852,98
613901	Wachtdienst dokters	337,01	0,00	0,00	0,00
614070	TV distributie	2.373,94	16.309,12	10.949,04	5.360,08
614080	Operationele leasing televisietoestellen	5.474,53	10.949,04	0,00	10.949,04
614100	Dienstverplaatsingen	7.387,13	6.256,88	106,58	6.150,30
614203	Project De Gans 80+	1.374,20	1.391,38	0,00	1.391,38
614204	Project Nabije Zorg	307,34	0,00	0,00	0,00
614300	Beroepsopleiding en vorming	12.220,22	32.257,29	12.887,71	19.369,58
614350	Beheerskosten 2e pensioenpijler	13,82	49,93	1,80	48,13
614400	Brandbeveiliging en signalisatie	11.464,20	5.957,31	1.718,42	4.238,89
614500	Controle- en keuringsorganismen	6.229,01	7.560,51	2.947,19	4.613,32
614600	Arbeidskledij	956,25	5.174,05	0,00	5.174,05
614900	Huisvestingskosten	2.063,98	44,93	0,00	44,93
615420	Uitgegeven was en linnen	23.882,78	20.618,62	2.181,97	18.436,65
615600	Huisvuil- en containerkosten	17.306,12	19.935,94	0,00	19.935,94
616000	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsondersteuning	24.899,05	26.073,53	0,00	26.073,53
616050	Ondersteuning samenwerking ovv beleidsuitvoering	0,00	722,80	0,00	722,80
616100	Kantoorkosten	24.466,66	18.737,47	4.655,26	14.082,21
616101	Aankoop hard- en softwaremateriaal	71.257,16	73.990,74	0,00	73.990,74
616103	Print- en kopieerkosten	35.881,66	39.012,46	4.230,00	34.782,46
616104	Papier	713,90	713,90	0,00	713,90
616110	Kwaliteitscoördinatie	19.149,34	15.874,17	0,00	15.874,17
616120	Gerechtskosten	1.470,15	397,19	0,00	397,19
616130	Erelonen deurwaarder	0,00	186,60	0,00	186,60
616140	Erelonen advocaten	1.919,35	0,00	0,00	0,00
616160	Erelonen geneesheren	5.850,44	7.406,82	1.743,72	5.663,10
616200	Documentatie en abonnementen	8.822,04	30.715,08	21.491,64	9.223,44
616210	Uitstappen en excursies	3.780,80	4.188,44	0,00	4.188,44
616250	Kaas- en wijnavond	92,75	257,44	0,00	257,44
616260	Barbecue	1.827,84	2.306,25	0,00	2.306,25
616270	Kerstmarkt	0,00	1.387,60	0,00	1.387,60
616300	Publicaties	10.972,91	1.513,93	0,00	1.513,93
616310	Interne activiteiten	783,00	568,56	0,00	568,56
616400	Telefonie	16.511,10	25.677,90	574,72	25.103,18
616500	Receptie- en representatiekosten	2.364,55	4.268,64	100,00	4.168,64
616515	SABAM	680,28	752,65	0,00	752,65
616520	Vrijwilligerswerking	1.520,03	753,06	0,00	753,06
616602	Organisatie personeelselectie	1.928,74	1.815,00	0,00	1.815,00
616610	Preventieproject	75,10	53,42	0,00	53,42
616700	Portkosten	17.456,76	13.995,24	5.679,29	8.315,95
616800	Lidmaatschapsbijdragen	4.914,93	4.947,70	0,00	4.947,70
616900	Overige diensten, leveringen, vergoedingen en erelonen	74.871,93	23.833,19	0,00	23.833,19
620010	Bezoldiging OCMW-mandatarissen	40.604,77	41.208,72	0,00	41.208,72
620020	Presentiegelden van OCMW-mandatarissen	21.000,00	19.400,00	0,00	19.400,00
620100	Bezoldiging vastbenoemd personeel	550.951,10	528.831,07	10.480,50	518.350,57
620300	Bezoldiging contractueel personeel	2.671.428,57	2.906.451,99	55.238,63	2.851.213,36
620400	Bezoldiging artikel 60§7 > 25 jaar	75.069,72	34.764,70	2.966,42	31.798,28
620500	Bezoldiging jobstudenten	43.669,87	30.199,20	0,00	30.199,20
620600	Bezoldiging artikel 60 § 7 < 25 jaar	9.478,38	4.856,19	2.270,49	2.585,70
621100	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - vastbenoemd personeel	214.383,78	210.999,49	4.542,99	206.456,50
621150	Responsabiliseringsbijdrage	6.410,50	4.146,09	0,00	4.146,09
621300	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - contractueel personeel	721.079,74	800.967,56	21.625,09	779.342,47
621400	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - art 60§7	6.322,13	7.681,81	1.315,81	6.366,00
621500	Werkgeversbijdrage aan de RSZPPO - jobstudenten	706,02	496,29	0,81	495,48
621900	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Sociale Maribel (-)	-202.639,73	15.732,18	203.982,77	-188.250,59
622200	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - GSD	4.323,30	5.485,39	1.033,23	4.452,16

AR	AR Omschrijving	31/12/2017	Debet jaar	Credit jaar	31/12/2018
622210	Werkgeversbijdrage voor bovenwettelijke verzekeringen - 2e pensioenpijler	2.870,33	10.339,14	378,55	9.960,59
623000	Verzekering AO	9.772,58	48.809,71	2.393,00	46.416,71
623100	Arbeidsgeneeskundige dienst	14.733,42	14.434,42	0,00	14.434,42
623150	Controle absenteïsme	2.402,03	5.737,24	2.450,06	3.287,18
623300	Fietsvergoeding	4.176,15	5.898,62	114,63	5.783,99
623400	Bijdrage vakbondspremies	5.818,75	5.586,00	0,00	5.586,00
623700	Maaltijdcheques (WG bijdrage)	97.778,77	95.582,43	0,00	95.582,43
623750	Maaltijdcheques (WN aandeel)	18.051,49	17.628,57	0,00	17.628,57
630100	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	2.891,90	2.891,90	0,00	2.891,90
630200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	239.812,72	217.470,53	0,00	217.470,53
634000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	0,00	53.953,11	0,00	53.953,11
634100	Waardevermindering op operationele vord. op korte termijn - terugneming (-)	0,00	0,00	22.916,69	-22.916,69
635000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	16.215,72	17.356,52	0,00	17.356,52
635010	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - toevoeging	412.449,00	2.785,00	0,00	2.785,00
635110	Voorzieningen voor responsabiliseringsbijdrage - besteding en terugneming (-)	-81.056,00	0,00	85.115,00	-85.115,00
636000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	213.329,52	25.938,13	0,00	25.938,13
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	-226.966,71	0,00	0,00	0,00
640110	Onroerende voorheffing	2.731,11	2.787,83	0,00	2.787,83
640120	roerende voorheffing	2,18	1,82	0,00	1,82
640300	Milieu- en oppervlaktewaterbelasting	0,00	3.223,68	0,00	3.223,68
642000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	0,00	4.331,08	0,00	4.331,08
643000	Diverse operationele kosten	163,82	160,75	0,00	160,75
647000	Kasverschil (negatief)	48,70	0,00	0,00	0,00
648011	Leefloon - basisregeling	101.677,13	72.471,86	0,00	72.471,86
648022	Leefloon - vreemdelingenregister	60.772,74	92.356,14	0,00	92.356,14
648023	Integratievergoeding - dakloze	0,00	3.764,46	0,00	3.764,46
648024	Leefloon - installatiepremie	7.063,52	6.080,45	0,00	6.080,45
648100	Steun in speciën	4.230,96	4.807,66	0,00	4.807,66
648110	Voorschotten - loon	160,00	0,00	0,00	0,00
648111	Terugbetaling teveel betaalde opbrengsten prestaties tlv andere OCMW's	0,00	583,12	0,00	583,12
648112	Voorschotten - (overlevings)pensioen	0,00	2.850,00	0,00	2.850,00
648113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	2.190,26	8.778,16	595,13	8.183,03
648115	Voorschotten - werkloosheidsuitkering	7.816,32	9.606,85	0,00	9.606,85
648116	Voorschotten - leefloon	542,00	184,00	0,00	184,00
648130	Mantelzorgpremie	69.335,00	71.510,00	0,00	71.510,00
648131	Palliatieve premie	2.250,00	1.500,00	0,00	1.500,00
648150	Verwarmingstoelage - OCMW	10.059,95	11.201,84	0,00	11.201,84
648151	Federale Mazoutpremie	30.490,04	27.642,80	0,00	27.642,80
648152	Steun minimale levering aardgas	731,22	1.390,49	0,00	1.390,49
648161	Tsk SCP - kinderarmoede	1.784,25	1.720,00	0,00	1.720,00
648163	Tsk SCP - manifestaties	785,05	915,78	0,00	915,78
648164	Tsk SCP - verenigingen	619,98	982,15	0,00	982,15
648166	Tsk SCP - ICT	1.066,95	2.758,30	0,00	2.758,30
648200	Steun in natura	8.278,13	4.433,80	0,00	4.433,80
648201	Dienstverlening in natura	380,11	319,61	0,00	319,61
648202	Bijdrage ziekte en invaliditeits verzekering	581,20	831,18	0,00	831,18
648211	Verblijfkosten - Woon Zorg Centra	11.344,71	4.137,78	1.084,39	3.053,39
648213	Verblijfkosten - onthaalhuizen	1.638,30	0,00	0,00	0,00
648222	Steun in natura - huisvesting	19.972,38	18.865,06	700,00	18.165,06
648225	Steun in natura - farmaceutische verzorging	2.347,39	540,00	0,00	540,00
648226	Steun in natura - begrafeniskosten	1.355,60	6.743,86	931,42	5.812,44
648241	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	22.818,13	15.977,53	607,01	15.370,52
648245	Wet van 2 april 1965 - Toegewezen asielzoekers	148,13	12.199,19	0,00	12.199,19
648248	Lokaal Opvanginitiatief	39.412,54	37.656,40	198,80	37.457,60
649100	Werkingsubsidie De Kruk vzw	800,00	400,00	0,00	400,00
649200	Werkingsubsidie SVK Leie en Schelde	5.744,00	5.792,00	0,00	5.792,00
649300	Werkingsubsidie Zorgband	9.089,14	10.841,71	0,00	10.841,71
650010	Rente, commissies en kosten verbonden aan leningen tlv OCMW	17.940,53	15.801,28	0,00	15.801,28
657100	Kosten op rekeningen	1.617,31	1.043,83	8,74	1.035,09
657200	Nalatigheidsintresten	461,72	0,00	0,00	0,00
693000	Over te dragen overschot van het boekjaar	612.528,79	902.683,16	0,00	902.683,16
700000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	-1.175.178,78	278,25	1.169.766,65	-1.169.488,40
700100	Opbrengsten prestaties ten laste van andere OCMW's	-16.332,81	408,38	19.587,77	-19.179,39
700200	Opbrengsten prestaties ten laste van verzekeringsinstellingen	-1.268.092,06	13.099,47	1.292.509,04	-1.279.409,57
700900	Opbrengsten prestaties ten laste van derden	-482.159,42	11.459,16	510.815,22	-499.356,06
703100	Maaltijden personeel	-2.358,50	20,00	1.787,50	-1.767,50
703150	Maaltijden externen	-17.204,00	0,00	17.899,00	-17.899,00
703160	Maaltijden Gemeente/AG	-9.399,50	0,00	17.165,00	-17.165,00
703200	Inkomsten cafetaria	-9.597,34	17.706,00	32.193,63	-14.487,63
703800	Inkomsten budgetmeter	-3.755,45	0,00	3.455,45	-3.455,45
703900	Inkomsten mindermobielen centrale	-355,00	0,00	345,00	-345,00
704000	Opbrengsten van aangerekende medische kosten	-12.714,31	0,00	14.675,92	-14.675,92
705000	Opbrengsten aangerekende kosten	-4.920,00	0,00	4.920,00	-4.920,00
705131	Inkomsten uit interne activiteiten	-2.155,84	14,00	1.634,00	-1.620,00
705135	Inkomsten uitstappen en excursies	-362,80	0,00	257,00	-257,00
705140	Opbrengst kapsalon & pedicure	-1.427,70	0,00	1.590,20	-1.590,20
705145	Opbrengsten winkeltje WZC	0,00	0,00	450,58	-450,58
705200	Schadevergoedingen	-12.994,38	0,00	0,00	0,00
705250	Kaas- en wijnavond	-2.059,00	0,00	1.424,00	-1.424,00
705260	Barbecue	-1.836,00	1.817,10	4.022,10	-2.205,00
705270	Kerstmarkt	0,00	0,00	4.697,10	-4.697,10



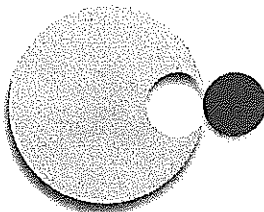
AR	AR Omschrijving	31/12/2017	Debet jaar	Credit jaar	31/12/2018
706100	Verpachtingen	-199,66	0,00	131,41	-131,41
706200	Verhuringen	-11.300,81	550,00	16.580,93	-16.030,93
706300	waren voor verkoop	-6.240,33	1.415,60	15.026,85	-13.611,25
740000	Gemeentefonds	-154.330,72	0,00	160.704,56	-160.704,56
740100	Gemeentelijke bijdrage	-1.743.910,68	0,00	1.662.508,45	-1.662.508,45
740211	Leefloon - subsidie basisregeling	-115.080,07	10.012,34	134.114,87	-124.102,53
740224	Leefloon - installatiepremie	-2.313,06	0,00	3.570,81	-3.570,81
740242	Leefloon - subsidie personeelskost	-12.437,17	0,00	8.847,51	-8.847,51
740246	Leefloon - subsidie art 60§7	-51.143,21	1.122,82	19.324,33	-18.201,51
740250	Regularisatie contingentgesco's	-224.905,42	0,00	224.905,42	-224.905,42
740350	Federale Mazoutpremie	-33.618,44	0,00	29.262,80	-29.262,80
740360	SCP - Subsidie	-5.195,00	0,00	4.499,80	-4.499,80
740421	Subsidie eindeloopbaan - RIZIV	-78.114,49	0,00	88.629,75	-88.629,75
740422	Subsidie derde luik - RIZIV	-140.654,56	0,00	201.834,05	-201.834,05
740423	Subsidie vakbondspremie - RIZIV	-1.280,73	0,00	0,00	0,00
740424	Subsidie beroepstitels - RIZIV	-8.432,00	0,00	12.746,20	-12.746,20
740441	Wet van 2 april 1965 - zonder inschrijving bevolkingsregister	-26.103,64	0,00	22.089,89	-22.089,89
740448	Lokaal Opvanginitiatief	-107.419,09	36.572,58	142.809,23	-106.236,65
740510	TWE - Trajectsubsidie (inspanningsvergoeding)	-4.500,00	2.250,00	10.750,00	-8.500,00
740520	TWE - Compensatievergoeding	-3.120,00	1.800,00	4.230,00	-2.430,00
740690	Overige specifieke werkingssubsidies	-6.680,00	4.192,00	12.756,91	-8.564,91
740700	Subsidie Animatiewerking	-1.699,33	0,00	0,00	0,00
740750	Subsidie hervestigingsprogramma	-1.500,00	0,00	0,00	0,00
740800	Toelage huurwaarborgen	-50,00	0,00	75,00	-75,00
740900	Toelage Hulpfonds Gas en Elektriciteit	-100.283,05	0,00	101.491,37	-101.491,37
744100	Pensioenbijdrage Voorzitter	-2.746,14	0,00	2.787,21	-2.787,21
745000	Diverse operationele opbrengsten	-47,89	41.705,13	52.991,23	-11.286,10
745011	Terugvordering verzekering arbeidsongevallen	0,00	0,00	80.913,62	-80.913,62
746000	Tussenkosten in de samenwerking	-15.116,08	12.146,60	3.036,65	9.109,95
747130	Korting geneesmiddelen	-4.220,50	0,00	3.425,73	-3.425,73
747300	Recuperatie van Kosten	-15.690,63	0,00	13.092,53	-13.092,53
747600	Tussenkost FBZ	0,00	0,00	218,40	-218,40
747700	Persoonlijke bijdrage in de MTC's	-18.140,87	195,11	17.764,82	-17.569,71
748011	Recuperatie van leefloon	-5.712,24	0,00	10.258,26	-10.258,26
748100	Recuperatie steun	-3.534,46	1.489,12	5.864,86	-4.375,74
748101	Recuperatie steun minimale levering aardgas	-1.037,82	0,00	1.390,49	-1.390,49
748110	Voorschotten - loon	-160,00	0,00	0,00	0,00
748112	Voorschotten - (overlevings)pensioen	0,00	0,00	2.850,00	-2.850,00
748113	Voorschotten - ziekte en invaliditeitsuitkering	-2.190,26	595,13	8.778,16	-8.183,03
748115	Voorschotten - werkloosheid	-8.066,32	0,00	9.606,85	-9.606,85
748116	Voorschotten - leefloon	-542,00	0,00	184,00	-184,00
748130	Recup. steun - mantelzorgpremie	-1.680,00	0,00	1.315,00	-1.315,00
748200	Recup. steun in natura	-6.674,76	0,00	4.272,80	-4.272,80
748211	Recup. verblijfkosten - Woon Zorg Centra	-1.273,73	0,00	154,30	-154,30
748213	Recup. verblijfkosten - onthaalhuizen	-1.638,30	0,00	0,00	0,00
748222	Recup. steun in natura - huisvesting	-19.972,38	700,00	17.725,06	-17.025,06
748226	Recup. steun in natura - begrafeniskosten	0,00	0,00	2.278,90	-2.278,90
750000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	0,00	0,00	43,75	-43,75
751120	Intresten	-7,94	0,00	186,12	-186,12
753000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-67.685,14	0,00	66.567,72	-66.567,72
759000	Andere financiële opbrengsten	-0,10	0,00	0,60	-0,60
793000	Over te dragen tekort van het boekjaar	-884.477,15	0,00	824.561,71	-824.561,71

53.431.538,14

53.431.538,14

## 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.

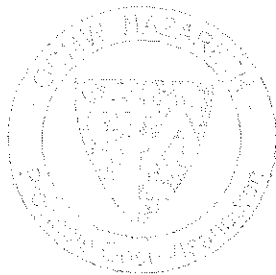
De voorzitter,  
(wg) De Gussem A.

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. 01/11/12

## 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><b>Terreinen</b></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><b>Gebouwen</b></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><b>Installaties, machines en uitrusting</b></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><b>Meubilair</b></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><b>Kantooruitrusting</b></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 Onroerend goedregister van de  
 Provincie Noord-Holland  
 6/14

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

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

# OCMW NAZARETH

## DETAIL NIET IN BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

RUBRIEK 0	AR OMSCHRIJVING	OMSCHRIJVING	DERDE	BEDRAG
000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van door derden gestelde zekerheden	Huurwaarborgen	Belfius	20.675,00
032	Ontvangen zekerheden	Hypotheke cliënt sociale dienst	Cliënt sociale dienst	15.000,00
092	Overige diverse rechten en verplichtingen	Pensioenfonds statutair personeel	AG Insurance	391.085,57

# 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
				<b>39.411,60</b>	<b>3.750,00</b>	-	-	<b>35.661,60</b>
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

# OCMW NAZARETH

## SCHULDEN OP LANGE TERMIJN

RUBRIEK 1733	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	Som bedrag van de leningen	Som omgezette bedragen	Som resterende schuld 2018	Voorziene aflossingen 2018	Werkelijke aflossingen 2018	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2019
		<b>873.000,00</b>	<b>873.000,00</b>	<b>573.237,87</b>	<b>39.853,03</b>	<b>39.853,03</b>	-	<b>41.376,91</b>
	Belfius	618.000,00	618.000,00	360.086,95	29.928,46	29.928,46	-	31.069,90
	ING	255.000,00	255.000,00	213.150,92	9.924,57	9.924,57	-	10.307,01



## **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 2019 en in vorige boekjaren die invloed hebben op 2018**

*Niet van toepassing*

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

*Niet van toepassing*

**Overige informatie**

*Niet van toepassing*