OCMW Aalter
Europalaan 22
9880 Aalter
NIS 44001

Jaarrekening 2018

Algemeen directeur: de heer Luc Jolie
Financieel directeur: mevrouw Nadine Mynsberghe

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: OD-01: (Pro)actief werken rond financiële problemen waarbij de zelfredzaamheid van de sociaal-zwakkeren gestimuleerd wordt.

Het OCMW Aalter wil ervoor zorgen dat de zelfredzaamheid en het emancipatorisch handelen van de sociaal-zwakkeren wordt versterkt door proactief op te treden bij de intake en gedurende het volledige hulpverleningstraject.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-01: Proactief de rechten verkennen van elke persoon die zich aanmeldt bij het OCMW.

Bij iedere aanmelding wordt nagegaan waarop de cliënt recht heeft. Dit gebeurt onder andere aan de hand van een checklist.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-01: Opmaken van een checklist van rechten die de basis vormt van een intakegesprek.

Dit houdt het opmaken en evalueren in van een tool die de uniformiteit van de dienstverlening / intake moet verzekeren. Het is de bedoeling dat telkens dezelfde werkwijze gehanteerd wordt, ongeacht welke maatschappelijk werker de permanentie opneemt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-02: Bij elke aanvraag bij het OCMW proactief nagaan of de cliënt nood kan hebben aan een andere dienstverlening van het OCMW/externe partners.

Bij iedere intake, iedere begeleiding en iedere ondersteuning moet proactief gezocht worden of de persoon die zich aanmeldt al zijn rechten heeft uitgeput.
Dit kan gaan van een stookoliepremie, een uitkering of aanvullende uitkering. Wanneer de bestaansmiddelen gekend zijn en er zijn onvoldoende middelen om een menswaardig leven te leiden, moet nagegaan worden in hoeverre er recht kan geopend worden op een tegemoetkoming in de huur, energie, financiële steun, ten laste name van bepaalde kosten, socupa,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-01: Proactief de rechten verkennen van elke persoon die zich aanmeldt bij het OCMW.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Bij elke aanvraag bij het OCMW proactief nagaan of de cliënt nood kan hebben aan een andere dienstverlening van het OCMW/externe partners.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Opmaken van een checklist van rechten die de basis vormt van een intakegesprek.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-02: Het aanbod van het OCMW beter bekend maken ten aanzien van de sociaal-zwakkeren.

Het OCMW wil meer inzetten op bekendmaking van zijn aanbod, waardoor mensen sneller de weg vinden naar deze dienstverlening.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-03: Nieuwe informatiekanalen zoeken die de herkenbaarheid van het OCMW kunnen verhogen.

Het is niet altijd evident voor cliënten om na te gaan bij wie ze al dan niet zijn langsgeweest. Daarom werd voorgesteld om naamkaartjes voor de medewerkers van het OCMW te voorzien, zodat die aan de cliënt kunnen worden meegegeven. Daarop kunnen ze meteen alle contactgegevens van de betrokken hulpverlener terugvinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-04: De bestaande informatiekanalen gebruiken om het aanbod van het OCMW beter bekend te maken.

Deze actie houdt het verder ondersteunen en uitwerken van bestaande initiatieven in, zoals de mantelzorgdag, het uitgeven van de seniorenkrant, de bekendmaking van activiteiten of bijzonderheden met betrekking tot het OCMW, via publicatie in TotAalter, de gemeentelijke infoborden, de website,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-05: Jaarlijks spreekbeurten geven voor intermediairs en verenigingen over het aanbod van het OCMW.

Er worden jaarlijks spreekbeurten gegeven voor intermediairs, bijvoorbeeld voor leerkrachten en vrijwilligers van vzw De Toevlucht.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-02: Het aanbod van het OCMW beter bekend maken ten aanzien van de sociaal-zwakkeren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**237,74**	**996,00**	**996,00**
	Saldo	**-237,74**	**-996,00**	**-996,00**
De bestaande informatiekanalen gebruiken om het aanbod van het OCMW beter bekend te maken.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Jaarlijks spreekbeurten geven voor intermediairs en verenigingen over het aanbod van het OCMW.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Nieuwe informatiekanalen zoeken die de herkenbaarheid van het OCMW kunnen verhogen.	Uitgaven	237,74	996,00	996,00
	Saldo	-237,74	-996,00	-996,00

Actieplan: AP-03: De wachtlijst budgetbeheer wegwerken.

Anno 2014 staan er 26 aanvragen op de wachtlijst budgetbeheer. De wachttermijn loopt op tot 2 jaar.
Het is de bedoeling dat deze wachtlijst wordt weggewerkt tegen het einde van de legislatuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-06: Aanwerving administratief medewerker i.f.v. ondersteuning dossiers budgetbeheer en -begeleiding.

Er wordt een administratief medewerker aangeworven voor de continue administratieve ondersteuning van de dossiers budgetbeheer en -begeleiding.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-03: De wachtlijst budgetbeheer wegwerken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**76,58**	**100,00**	**-15.665,00**
	Ontvangsten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**-76,58**	**-100,00**	**15.665,00**
Aanwerving administratief medewerker i.f.v. ondersteuning dossiers budgetbeheer en -begeleiding.	Uitgaven	76,58	100,00	-15.665,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-76,58	-100,00	15.665,00

Actieplan: AP-04: Jongeren proactief benaderen en wijzen op de gevaren van consumentenkredieten.

Door preventief in te zetten op de financiële geletterdheid van jongeren wil het OCMW ervoor zorgen dat jongeren bewuster omgaan met financiële middelen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-07: School is out-project (project K), in samenwerking met het CAW, jaarlijks naar de scholen in Aalter brengen.

Door middel van het school is out-project willen we de Aalterse jongeren financiële geletterdheid bijbrengen. We willen hen zo bewust(er) maken van de financiële gevolgen die alleen wonen en het zelfstandig zijn met zich meebrengen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-04: Jongeren proactief benaderen en wijzen op de gevaren van consumentenkredieten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
School is out-project (project K), in samenwerking met het CAW, jaarlijks naar de scholen in Aalter brengen.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-05: Nazorg introduceren in de begeleiding van cliënten.

Eens een dossier budget- en schuldhulpverlening wordt afgesloten, wordt de cliënt achteraf gecontacteerd om na te gaan of de hulpverlening zijn doel bereikt heeft. Op deze manier kan tijdig ingegrepen worden om herval te vermijden of te beperken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-08: Cliënten na het afsluiten van het dossier budgetbeheer/begeleiding periodiek contacteren en bevragen rond hun zelfredzaamheid.

Het doel hiervan is om contact te onderhouden, zodat tijdig kan ingegrepen worden bij problemen. Door terug contact op te nemen, willen we de stap voor hen verkleinen en hen bevestiging geven over hetgeen dat ze goed doen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-09: Cliënten op de wachtlijst budgetbeheer (zonder budgetbegeleiding) contacteren na 3 maand om te polsen naar hun zelfredzaamheid.

Het doel is nagaan in hoeverre de mensen die op de wachtlijst staan, gemotiveerd zijn om in budgetbegeleiding te komen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP-05: Nazorg introduceren in de begeleiding van cliënten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Cliënten na het afsluiten van het dossier budgetbeheer/begeleiding periodiek contacteren en bevragen rond hun zelfredzaamheid.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Cliënten op de wachtlijst budgetbeheer (zonder budgetbegeleiding) contacteren na 3 maand om te polsen naar hun zelfredzaamheid.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-06: Kinderarmoede bestrijden.

Kinderen zijn de meest kwetsbare groep in onze samenleving. Het OCMW wil specifiek kinderen uit kansarme gezinnen zo veel mogelijk kansen bieden om verdere generatiearmoede te bestrijden. Hiermee wordt getracht om de vicieuze cirkel te doorbreken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-010: Stimuleren van sociale, culturele en sportieve participatie van kansarmen en in het bijzonder van kinderen

De uitsluiting van de mensen die in armoede leven situeert zich op alle domeinen van het leven, met inbegrip van het sociale en culturele leven. De integratie van deze personen in het maatschappelijk leven moet op alle domeinen bevorderd worden.
Een van de gevolgen van de economische crisis die ons land treft, is het beperken van de kosten die niet voor basisbehoeften bestemd zijn. De meeste kansarmen stellen bijgevolg hun uitgaven voor opleiding, geneeskundige verzorging, onderwijs, … uit. Een van de eerste slachtoffers van deze situatie zijn kansarme kinderen wier toekomst op die manier op het spel gezet wordt en die zich

terugtrekken in de spiraal van de armoede. Om deze reden heeft de regering een bijkomend budget voorbehouden voor deze kinderen. Door vooraf te handelen, wenst de regering deze moeilijkheid te vermijden, zodat kinderen een reële kans krijgen om uit de armoede te geraken. De steun moet terechtkomen bij kansarme minderjarigen en voornamelijk gaan naar kinderen en kleine kinderen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-011: Via de Welzijnsband Meetjesland huiswerkbegeleiding aanbieden voor kinderen van het OCMW-cliënteel.

Door middel van een katrolwerking willen we kinderen uit kwetsbare en kansarme gezinnen ondersteunen en sterker maken bij hun studies. We willen ervoor zorgen dat het kind met een goed gevoel terug naar school kan gaan en zo ook betere resultaten nastreeft. Een ankerfiguur coördineert de werking van de katrol en treedt op als vertrouwenspersoon. De studieondersteuners zijn studenten uit verschillende sociale opleidingen die proberen om de leerstof op een speelse en creatieve manier te verwerken. We streven drie doelstellingen na:
kansarme kinderen kansrijker maken, een onderwijscultuur in het gezin installeren en toekomstige sociaal werkers / leerkrachten de kans bieden om te werken met kwetsbare gezinnen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-264: Gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden

Met het project 'Elk kind telt, investeren in de toekomst' willen de OCMW-besturen van Lievegem, Aalter, Knesselare, Wachtebeke en Maldegem de bestaande regionale en lokale netwerken rond gezinnen en kinderen en de bestaande individuele en collectieve initiatieven bundelen, beter structureren en de best practices regionaal uitbreiden. Ze willen gezinsarmoede aan de basis aanpakken, de bestaande netwerken verder uitbouwen en structureel verankeren. Ze geloven er in dat we de samenwerking tussen de verschillende actoren op deze manier kunnen bevorderen waardoor elke actor binnen zijn rol nog meer opvoedingsondersteunend te werk kan gaan. Ze willen in dialoog gaan met de gezinnen, luisteren naar hun verhaal, hen versterken in wie ze zijn en wat ze al geprobeerd hebben. Ze willen mensen ondersteunen in het zetten van de stap naar integrale hulp en mensen bereiken die we tot nu toe nog niet bereikt hebben. Uit de positieve ervaringen die ze hebben met regionale samenwerking, geloven ze dat ze door schaalvergroting meer mogelijkheden kunnen creëren en de kennis kunnen bundelen. Ze willen hiaten, tekorten of problemen signaleren en samen met het beleid en de andere actoren op zoek gaan naar oplossingen. Het creëren van een regionaal netwerk zal gebeuren door een voltijds armoedecoördinator die in dienst genomen wordt door het OCMW Aalter en waarvan de kosten gedragen worden door de toegekende subsidie van de POD MI en de deelnemende besturen.

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

AP-06: Kinderarmoede bestrijden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**61.937,76**	**72.612,55**	**44.474,35**
	Ontvangsten	**45.781,78**	**46.257,25**	**30.574,25**
	Saldo	**-16.155,98**	**-26.355,30**	**-13.900,10**
Gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden	Uitgaven	0,00	8.375,00	0,00
	Ontvangsten	6.666,40	14.623,00	0,00
	Saldo	6.666,40	6.248,00	0,00
Stimuleren van sociale, culturele en sportieve participatie van kansarmen en in het bijzonder van kinderen	Uitgaven	22.515,04	26.500,00	19.500,00
	Ontvangsten	13.751,00	6.540,00	6.480,00
	Saldo	-8.764,04	-19.960,00	-13.020,00
Via de Welzijnsband Meetjesland huiswerkbegeleiding aanbieden voor kinderen van het OCMW-cliënteel.	Uitgaven	39.422,72	37.737,55	24.974,35
	Ontvangsten	25.364,38	25.094,25	24.094,25
	Saldo	-14.058,34	-12.643,30	-880,10

Actieplan: AP-96: Aalternaren proactief informeren over mogelijke financiële valkuilen.

We willen mensen bewuster maken over hoe ze hun levensstijl kunnen aanpassen aan hun beschikbare middelen.
Hierdoor wordt hun zelfredzaamheid verhoogd.

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-222: Groepswerk budgetteren in samenwerking met CAW (project K)

Groepswerk budgetteren is een opleiding om de zelfredzaamheid van cliënten budgetbeheer te verhogen. Dit om mensen bewuster te maken van de gevaren en verleidingen die zich voordoen op financieel vlak. Het is ook een moment om stil te staan bij de kwaliteiten van onze cliënten en hen nog meer te motiveren. Het is de bedoeling om deze opleiding, indien voldoende

kandidaten, jaarlijks te laten plaatsvinden. Het is een 10-delige opleiding, in de vorm van workshops. Deze opleiding is een samenwerking met het CAW en OCMW Nevele.

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-224: Publicaties en activiteiten ter verhoging van de zelfredzaamheid

Regelmatig worden er boeken gepubliceerd met betrekking tot omgaan met je budget. Dergelijke werken worden aangekocht door het OCMW. Dit kan gaan van boeken rond budgetvriendelijk koken tot een agenda waar de cliënten hun weekplanning in kunnen noteren, in combinatie met een budgetplan. Soms worden er ook activiteiten georganiseerd die hierop kunnen inspelen. Deze publicaties of activiteiten kunnen bevorderend zijn voor de zelfredzaamheid van onze cliënten.

AP-96: Aalternaren proactief informeren over mogelijke financiële valkuilen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**800,00**	**800,00**
	Saldo	**0,00**	**-800,00**	**-800,00**
Groepswerk budgetteren in samenwerking met CAW (project K)	Uitgaven	0,00	200,00	200,00
	Saldo	0,00	-200,00	-200,00
Publicaties en activiteiten ter verhoging van de zelfredzaamheid	Uitgaven	0,00	600,00	600,00
	Saldo	0,00	-600,00	-600,00

Beleidsdoelstelling: OD-02: Voeren van een activeringsbeleid dat de zelfredzaamheid van hulpbehoevenden weet te verhogen.

We gaan actief op zoek naar een goede match tussen tewerkstellingsplaatsen en cliënten, maximaal rekening houdend met het profiel van deze cliënten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-07: Elk dossier leefloon toeleiden naar een activeringstraject.

We streven ernaar om iedere cliënt die een leefloon krijgt opnieuw te integreren op de arbeidsmarkt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-012: Voor elke aanvraag leefloon het meest gepaste activeringstraject opzetten aan de hand van de participatieladder.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-013: Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)

Door de zesde staatshervorming werden de bevoegdheden van de gewesten aanzienlijk uitgebreid. Vlaanderen zet daarbij onder andere in op een nieuw stelsel van tijdelijke werkervaring. Tijdelijke werkervaring richt zich naar werkzoekenden en leefloongerechtigden die door een gebrek aan werkervaring en arbeidsattitudes niet onmiddellijk aan de slag kunnen in het normaal economisch circuit. Het traject heeft als doelstelling om deze doelgroep competenties en werkervaring te laten opbouwen binnen een reële werkomgeving. Zo willen we de afstand tot de reguliere arbeidsmarkt verkleinen met als uiteindelijk doel doorstroom naar het normaal economisch circuit.

OCMW's krijgen de verantwoordelijkheid over het volledige traject Tijdelijke Werkervaring. Concreet betekent dit dat het OCMW ook na een traject artikel 60 §7, voor zover dit binnen een totale termijn van 2 jaar valt, verantwoordelijk blijft voor de begeleiding. Dit is dus een uitbreiding van de taak; hierover staat een financiering vanuit Vlaanderen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-014: Samenwerken met de VDAB met het oog op het tewerkstellen van de maatschappelijk zwakkeren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-252: Toepassen van de RMI-wetgeving.

De wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie (RMI-wet) is in werking getreden op 1 oktober 2002. De RMI-wet voert het “recht op maatschappelijke integratie” in en wil op deze manier iedereen in staat stellen om deel uit te

maken van de maatschappij. Onder deze wetgeving valt bijvoorbeeld het uitbetalen van een leefloon...

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-254: Het geven van een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve i.f.v. sociale tewerkstelling

Het OCMW geeft het gemeentebestuur een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve. Deze stal zal uitgebaat worden in functie van sociale tewerkstelling.

Begindatum: 01-01-2017

Actie: ACT-259: Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60

Sedert 1 januari 2017 maakt een tewerkstelling artikel 60§7 deel uit van het systeem van tijdelijke werkervaring met als doel om gedurende 24 maanden de cliënt te activeren en te laten uitstromen naar betaald werk in het normaal economisch circuit. Na het einde van de artikel 60§7-tewerkstelling moet het OCMW het vervolgtraject opnemen (in plaats van de VDAB) en is de subsidiëring door de Vlaamse overheid afhankelijk van het uiteindelijke resultaat.

De OCMW's van Assenede, Eeklo, Kaprijke, Lovendegem, Maldegem, Nevele, Sint-Laureins en Waarschoot werken vanaf 1 januari 2018 samen rond activering en tewerkstelling van leefloongerechtigden door middel van het team tewerkstelling cluster Meetjesland, gehuisvest in de werkwinkel Eeklo. Er wordt onderzocht of deze werking kan ondergebracht worden in de Welzijnsband Meetjesland.

Begindatum: 01-01-2017 Uitvoeringstrend: Niet gestart

Actie: ACT-261: Aankoop/huur elektrische fietsen

Er worden 2 elektrische fietsen aangekocht voor het personeel. Er zal 1 fiets worden aangekocht voor gebruik in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet.

Begindatum: 01-01-2018 Uitvoeringstrend: Niet gestart

Actie: ACT-262: Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)

Door de zesde staatshervorming werden de bevoegdheden van de gewesten aanzienlijk uitgebreid. Vlaanderen zet daarbij onder andere in op een nieuw stelsel van tijdelijke werkervaring (TWE). Een van de gevolgen van deze decreetswijziging is dat OCMW's RSZ moet betalen op de lonen die ze uitbetalen aan mensen in een traject artikel 60 §7. Vlaanderen geeft ter compensatie daarvan een subsidie geven aan de OCMW's, zodat dit een budgetneutrale operatie wordt voor de OCMW's.

Begindatum: 01-01-2017

AP-07: Elk dossier leefloon toeleiden naar een activeringstraject.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**434.155,03**	**470.887,54**	**436.907,54**
	Ontvangsten	**330.570,40**	**352.346,00**	**328.086,00**
	Saldo	**-103.584,63**	**-118.541,54**	**-108.821,54**
Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	Uitgaven	73.927,11	104.311,44	101.231,44
	Ontvangsten	54.694,81	66.519,00	65.559,00
	Saldo	-19.232,30	-37.792,44	-35.672,44
Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)	Uitgaven	17.211,47	27.711,10	27.711,10
	Ontvangsten	5.205,00	9.360,00	9.360,00
	Saldo	-12.006,47	-18.351,10	-18.351,10
Samenwerken met de VDAB met het oog op het tewerkstellen van de maatschappelijk zwakkeren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60	Uitgaven	10.935,18	13.000,00	13.000,00
	Ontvangsten	10.250,00	12.000,00	12.000,00
	Saldo	-685,18	-1.000,00	-1.000,00
Toepassen van de RMI-wetgeving.	Uitgaven	332.081,27	325.865,00	294.965,00
	Ontvangsten	260.420,59	264.467,00	241.167,00
	Saldo	-71.660,68	-61.398,00	-53.798,00
Voor elke aanvraag leefloon het meest gepaste activeringstraject opzetten aan de hand van de participatieladder.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investeringen	**Uitgaven**	**7.298,25**	**157.298,25**	**157.500,00**
	Saldo	**-7.298,25**	**-157.298,25**	**-157.500,00**
Aankoop/huur elektrische fietsen	Uitgaven	7.298,25	7.298,25	7.500,00
	Saldo	-7.298,25	-7.298,25	-7.500,00
Het geven van een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve i.f.v. sociale tewerkstelling	Uitgaven	0,00	150.000,00	150.000,00
	Saldo	0,00	-150.000,00	-150.000,00

Actieplan: AP-08: Sociale fraude bestrijden.

Het OCMW wil een systeem uitwerken waarbij sociale fraude gedetecteerd en tegengegaan wordt. Het uiteindelijke doel is te waarborgen dat de middelen van de maatschappij enkel nog terecht komen bij die personen die het echt nodig hebben.
We denken hierbij aan domiciliefraude, uitkeringsfraude,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-015: Onderzoeken van nieuwe vormen van samenwerking in de schoot van de Welzijnsband Meetjesland, o.a. een fraudecel

Er zal nagegaan worden in hoeverre er een samenwerkingsverband kan gesloten worden met het OCMW Gent in het kader van fraudebestrijding. Indien dit niet mogelijk blijkt te zijn, zal nagegaan worden in hoeverre er een aanbod is vanuit het samenwerkingsinitiatief Welzijnsband Meetjesland.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP-08: Sociale fraude bestrijden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Onderzoeken van nieuwe vormen van samenwerking in de schoot van de Welzijnsband Meetjesland, o.a. een fraudecel	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-03: Werken naar betere en betaalbare huurwoningen voor de sociaal-zwakkeren.

We streven ernaar om degelijke en betaalbare woningen aan te bieden aan burgers die op de private woningmarkt weinig tot geen kans maken.

Actieplan: AP09: Nauwere samenwerking opzetten met verschillende actoren op het vlak van kwaliteitsvolle huisvesting.

Door een samenwerking met verschillende intermediairs willen we de kwaliteit van woningen in Aalter verbeteren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-016: Deelnemen aan het periodiek woonoverleg

Dit is een overleg tussen de schepenen en burgemeester, het OCMW en de Volkshaard. Dit is beleidsmatig en zorgt ervoor dat een planning kan opgemaakt worden. Dit is op een lokaal, maar niet individueel niveau.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-017: Elke Aalternaar, die een huurtegemoetkoming ontvangt, verplichten de staat van de woning te laten onderzoeken.

Sedert jaren wordt vastgesteld dat bepaalde mensen het steeds moeilijker krijgen om financieel rond te komen. Een van de oorzaken is de steeds hogere huurprijs. Door het toekennen van een tegemoetkoming in de huur wenst het OCMW zijn wettelijke opdracht uit te voeren en bovendien hulp te bieden waar die het meest aangewezen is. Personen die een tegemoetkoming in de huur krijgen, moeten een onderzoek van de Woonwijzer toelaten, teneinde de kwaliteit van de woning te kunnen onderzoeken en te vermijden dat huisjesmelkerij in stand wordt gehouden met tussenkomst van het OCMW.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-018: Bepalen van de rol van het OCMW in de procedure ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring

Er wordt een procedure opgemaakt, waarin de rol van het OCMW in de ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring van woningen verduidelijkt wordt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP09: Nauwere samenwerking opzetten met verschillende actoren op het vlak van kwaliteitsvolle huisvesting.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**101.897,90**	**127.858,60**	**119.858,60**
	Ontvangsten	**26.814,61**	**24.500,00**	**16.500,00**
	Saldo	**-75.083,29**	**-103.358,60**	**-103.358,60**
Bepalen van de rol van het OCMW in de procedure ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Deelnemen aan het periodiek woonoverleg	Uitgaven	4.858,60	4.858,60	4.858,60
	Saldo	-4.858,60	-4.858,60	-4.858,60
Elke Aalternaar, die een huurtegemoetkoming ontvangt, verplichten de staat van de woning te laten onderzoeken.	Uitgaven	97.039,30	123.000,00	115.000,00
	Ontvangsten	26.814,61	24.500,00	16.500,00
	Saldo	-70.224,69	-98.500,00	-98.500,00

Actieplan: AP10: Het huurpatrimonium opwaarderen.

Het OCMW beschikt over een aantal huurwoningen op de private markt en streeft ernaar dat al deze woningen conform de geldende reglementeringen zijn.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-019: De huurcontracten van onbewoonbare woningen opzeggen

De huurcontracten van de onbewoonbare woningen worden opgezegd, zodat er kan vermeden worden dat het OCMW woningen verhuurt die niet voldoen aan de Vlaamse Wooncode.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-020: De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning

De woningen die momenteel gehuurd worden door het OCMW worden systematisch onderworpen aan een grondig woononderzoek. Indien hieruit zou blijken dat deze woningen niet voldoen aan de Vlaamse wooncode, dan zal er voor

herhuisvesting gezorgd worden. Indien de woning ongeschikt wordt verklaard, dan wordt getracht om de woning zo snel mogelijk geschikt te maken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-021: Eigenaars ongeschikte woningen wijzen op premies om de woningen te verbeteren/begeleiden om deze premies aan te vragen i.s.m. de Woonwijzer.

De eigenaars van ongeschikte woningen worden gewezen op het bestaan van premies om de woningen te verbeteren. Zij worden ook begeleid om deze premies aan te vragen in samenwerking met de Woonwijzer.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-247: Renovatie/nieuwbouw pand Rijsestraat

Deze actie kadert in de opwaardering van het huurpatrimonium.
Er zal worden afgewogen wat de meest opportune keuze is: renovatie van het bestaande pand, of afbraak van het bestaande pand en het oprichten van een nieuwbouw. Deze beslissing zal aan de OCMW-raad worden voorgelegd na onderhandelingen rond de aankoop (schattingsverslagen) en vergelijking van ramingsprijzen renovatie/nieuwbouw.

Begindatum: 01-01-2016

Deze actie verloopt volgens plan. Het advies om in een nieuwbouwpand te voorzien werd door de raad goedgekeurd. Intussen werd een ontwerper aangesteld en werd een 1° ontwerp ter goedkeuring voorgelegd.

AP10: Het huurpatrimonium opwaarderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**99.409,30**	**133.200,00**	**128.200,00**
	Ontvangsten	**102.511,80**	**116.300,00**	**116.300,00**
	Saldo	**3.102,50**	**-16.900,00**	**-11.900,00**
De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	Uitgaven	99.409,30	133.200,00	128.200,00
	Ontvangsten	102.511,80	116.300,00	116.300,00
	Saldo	3.102,50	-16.900,00	-11.900,00
De huurcontracten van onbewoonbare woningen opzeggen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Eigenaars ongeschikte woningen wijzen op premies om de woningen te verbeteren/begeleiden om deze premies aan te vragen i.s.m. de Woonwijzer.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**800.000,00**	**800.000,00**
	Saldo	**0,00**	**-800.000,00**	**-800.000,00**
Renovatie/nieuwbouw pand Rijsestraat	Uitgaven	0,00	800.000,00	800.000,00
	Saldo	0,00	-800.000,00	-800.000,00

Actieplan: AP11: Afdoende begeleiden van de huurders.

Aalternaren die een huis huren, kunnen met hun vragen terecht bij het OCMW die ze met raad en daad bijstaat of doorverwijst naar de juiste instanties.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-022: Jaarlijks een huisbezoek brengen aan de onderhuurders van het OCMW

Alle onderhuurders krijgen jaarlijks een bezoek van een medewerker van het OCMW met het oog op het controleren van de woning.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-023: Samenwerken met de Huurdersbond

Inwoners van Aalter die moeilijkheden ondervinden met hun huurwoning kunnen zich via het OCMW aanmelden bij de huurdersbond. Jaarlijks worden aan het OCMW 10 brieven ter beschikking gesteld waarmee hulpvragers gratis beroep kunnen doen op de huurdersbond.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP11: Afdoende begeleiden van de huurders.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**20,00**	**108,00**	**108,00**
	Saldo	**-20,00**	**-108,00**	**-108,00**
Jaarlijks een huisbezoek brengen aan de onderhuurders van het OCMW	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerken met de Huurdersbond	Uitgaven	20,00	108,00	108,00
	Saldo	-20,00	-108,00	-108,00

Beleidsdoelstelling: OD-04: Sociaal-zwakkere ouderen in de thuissituatie zo lang en zo optimaal mogelijk ondersteunen.

Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van extra hulp vanuit het OCMW heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP12: Poetshulp bieden aan de sociaal-zwakkere ouderen.

We bieden poetshulp aan aan personen die gezien hun leeftijd, financiële, medische of sociale problemen zelf niet kunnen instaan voor het onderhoud van hun woning.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-024: De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.

Het doel van de poetsdienst is hulp bieden aan sociaal-zwakkere ouderen. Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van poetshulp heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen. De poetshulp kan vervangend of aanvullend zijn. De hulp wordt verleend voor zover het takenpakket de behoeftes van de beneficiant dekt. Het kan evenwel aangewezen zijn om meer gespecialiseerde diensten in te schakelen (zoals een zorgkundige of verpleegkundige). Zo nodig kan in overleg met deze diensten de hulp gecombineerd worden. De hulp wordt verstrekt op verzoek van de beneficiant of zijn vertegenwoordiger. Bovendien wordt de hulp versterkt wanneer uit sociaal onderzoek blijkt dat de draagkracht van de beneficiant en/of zijn omgeving, hetzij wegens lichamelijke ongeschiktheid, hetzij wegens bijzondere omstandigheden, niet voldoende is om de lasten op het gebied van huishoudelijke taken te dragen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-026: Tegen 1 januari 2015 voldoen aan de erkenningsvoorwaarden als dienst voor logistieke hulp

De Vlaamse Regering legt elk jaar het totale aantal subsidiabele uren voor aanvullende thuiszorg en logistieke hulp vast. De minister van Welzijn bepaalt het aantal voltijdse equivalenten (VTE) logistiek personeel en het aantal VTE doelgroepmedewerkers in de verschillende functiecategorieën die in aanmerking komen voor subsidiëring. Dit per erkende dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg en per erkende dienst voor logistieke hulp.
Jammer genoeg is er tot op heden nog geen subsidie aan gekoppeld. We stellen enerzijds de erkenning in vraag, anderzijds, mocht de subsidie er toch komen en de erkenning is er niet meer, dan kunnen we er ook geen aanspraak meer op maken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP12: Poetshulp bieden aan de sociaal-zwakkere ouderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**583.388,58**	**604.223,19**	**631.283,19**
	Ontvangsten	**129.414,33**	**139.093,21**	**139.093,21**
	Saldo	**-453.974,25**	**-465.129,98**	**-492.189,98**
De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.	Uitgaven	583.388,58	604.223,19	631.283,19
	Ontvangsten	129.414,33	139.093,21	139.093,21
	Saldo	-453.974,25	-465.129,98	-492.189,98

Actieplan: AP13: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken.

Naast de reguliere poetsdienst is er ook een dienstenchequeonderneming. We gaan jaarlijks na of het opportuun is om beide diensten te behouden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP13: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**24.550,07**	**49.317,22**	**49.317,22**
	Ontvangsten	**17.918,53**	**40.347,57**	**38.847,57**
	Saldo	**-6.631,54**	**-8.969,65**	**-10.469,65**
Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	Uitgaven	24.550,07	49.317,22	49.317,22
	Ontvangsten	17.918,53	40.347,57	38.847,57
	Saldo	-6.631,54	-8.969,65	-10.469,65
Investeringen	**Uitgaven**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**
	Saldo	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**
Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	Uitgaven	25.000,00	25.000,00	0,00
	Saldo	-25.000,00	-25.000,00	0,00

Actieplan: AP14: Een oplossing bieden voor verminderde mobiliteit van sociaal-zwakkeren d.m.v. MMC/boodschappendienst.

Personen die zich moeilijk kunnen verplaatsen, kunnen beroep doen op een chauffeur van de Minder Mobielen Centrale. De chauffeur haalt de betrokkene thuis op en voert hem/haar naar de gewenste bestemming. Later kan de persoon terug opgehaald en thuis gebracht worden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-027: De sterk geapprecieerde Minder Mobielen Centrale van het OCMW verder uitbaten.

De Minder Mobielen Centrale (MMC) is een dienstverlening van het OCMW voor personen met verplaatsingsproblemen ten gevolge van ouderdom, ziekte of handicap en moet beantwoorden aan een noodzaak van vervoer.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-028: Op zoek gaan naar meer vrijwilligers voor de MMC, in het bijzonder voor de caddy

Personen die rolstoelgebonden zijn, worden vervoerd met de daartoe aangepaste caddy van Veilige Have. Dit vraagt specifieke vereisten, waarover niet alle vrijwilligers beschikken. We blijven op zoek gaan naar voldoende vrijwilligers.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-029: De bekendheid van de boodschappendienst tegen 2018 verhogen tot 75% van de gebruikers van de MMC

Tegen 2018 wensen we dat 75% van de gebruikers van de MMC op de hoogte is van het bestaan van de boodschappendienst. Dit doen we onder andere door onze bestaande folder van de thuiszorgdiensten mee te geven bij de inschrijving van het lidmaatschap bij de MMC.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-030: Jaarlijks een tevredenheidsbevraging organiseren bij de chauffeurs van de MMC

Jaarlijks gaan we na bij de chauffeurs van de Minder Mobiele Centrale of zij opmerkingen, verbeterpunten,... hebben over de huidige werking. Op deze manier voelt men zich gehoord en willen we de tevredenheid onder de chauffeurs verhogen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP14: Een oplossing bieden voor verminderde mobiliteit van sociaal-zwakkeren d.m.v. MMC/boodschappendienst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**15.476,10**	**16.380,15**	**14.829,00**
	Ontvangsten	**9.268,70**	**7.900,00**	**4.438,00**
	Saldo	**-6.207,40**	**-8.480,15**	**-10.391,00**
De bekendheid van de boodschappendienst tegen 2018 verhogen tot 75% van de gebruikers van de MMC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
De sterk geapprecieerde Minder Mobielen Centrale van het OCMW verder uitbaten.	Uitgaven	10.636,10	11.540,15	9.829,00
	Ontvangsten	9.268,70	7.900,00	4.438,00
	Saldo	-1.367,40	-3.640,15	-5.391,00
Jaarlijks een tevredenheidsbevraging organiseren bij de chauffeurs van de MMC	Uitgaven	4.840,00	4.840,00	5.000,00
	Saldo	-4.840,00	-4.840,00	-5.000,00
Op zoek gaan naar meer vrijwilligers voor de MMC, in het bijzonder voor de caddy	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP15: De maatschappelijk-zwakkere ouderen ondersteunen door hulp te bieden in het onderhoud van de tuin.

We bieden hulp aan aan personen die gezien hun leeftijd, financiële, medische of sociale problemen zelf niet kunnen instaan voor het onderhoud van hun tuin.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-031: De huidige werking van de klusjesdienst verder zetten

De klusjesdienst heeft tot doel om de kwaliteit van de leefomgeving van beneficianten, de sociaal-zwakkere ouderen, te verbeteren door het verlenen van bijstand in de vorm van het opknappen van diverse karweitjes (hulp bij tuinonderhoud, kleinere onderhoudswerken aan de woning, …). Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van bijstand door de klusjesdienst heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen. De hulp wordt verstrekt op verzoek van de beneficiant of zijn vertegenwoordiger. Bovendien wordt de hulp versterkt wanneer uit een summier sociaal onderzoek blijkt dat de draagkracht van de beneficiant en/of zijn omgeving, hetzij wegens lichamelijke ongeschiktheid, hetzij wegens bijzondere omstandigheden, niet voldoende is om de klusjes uit te voeren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-032: De medewerker van de klusjesdienst dagelijks voorzien van de nodige begeleiding door het inschakelen van een vrijwilliger

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2015

Actie: ACT-033: Het takenpakket van klusjesdienst evalueren & aanpassen in 2014 aan de hand van een tevredenheidsbevraging bij gebruikers

Het takenpakket van de klusjesdienst evalueren en aanpassen in 2014 aan de hand van een tevredenheidsbevraging bij de gebruikers van de huidige klusjesdienst.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP15: De maatschappelijk-zwakkere ouderen ondersteunen door hulp te bieden in het onderhoud van de tuin.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**2.673,96**	**5.900,00**	**7.124,00**
	Ontvangsten	**9.644,92**	**6.000,00**	**5.306,00**
	Saldo	**6.970,96**	**100,00**	**-1.818,00**
De huidige werking van de klusjesdienst verder zetten	Uitgaven	2.673,96	5.900,00	7.124,00
	Ontvangsten	9.644,92	6.000,00	5.306,00
	Saldo	6.970,96	100,00	-1.818,00
De medewerker van de klusjesdienst dagelijks voorzien van de nodige begeleiding door het inschakelen van een vrijwilliger	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP16: Uitbouwen van lokaal dienstencentrum waar alle ouderen, ook meest kwetsbare, terecht kunnen voor activiteiten.

We willen het lokaal dienstencentrum Kerkem verder uitbouwen tot een plaats waar alle ouderen, met bijzondere aandacht voor de meest kwetsbaren, terecht kunnen voor informatieve, recreatieve en vormende activiteiten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-034: Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.

Het OCMW zal in samenwerking met wzc Veilige Have activiteiten organiseren in het ontmoetingscentrum Kerkem dat een onderdeel zal uitmaken van het erkend dienstencentrum van wzc Veilige Have.
De activiteiten in het ontmoetingscentrum zullen zich richten naar de senioren voor wie de drempel van een woon- en zorgcentrum te hoog is. De focus ligt op ontmoeting en preventie. Zodra senioren ouder worden en meer zorg vragen, zullen zij doorverwezen worden naar wzc Veilige Have.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-035: Toeleiden van senioren naar het dienstencentrum aan de hand van een telefoonSter met vrijwilligers

De TelefoonSter belt twee keer per week op een vast tijdstip. De opgebelde kan dan vragen stellen, problemen melden of gewoon een praatje slaan. Deze dienst is volledig gratis.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-215: Aankoop akoestische panelen voor het lokaal dienstencentrum

Er worden akoestische panelen aangekocht voor het lokaal dienstencentrum, zodat de vergaderzaal boven meer geschikt is voor het gebruik door grote groepen.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 01-01-2018

Actie: ACT-217: Plaatsing nieuwe verwarmingsinstallatie (eventueel gecombineerd met koeling) in het LDC

Er wordt een nieuwe verwarmingsinstallatie geplaatst in het lokaal dienstencentrum, aangezien er momenteel elektrische vloerverwarming aanwezig, wat niet milieuvriendelijk is. Deze zal eventueel gecombineerd worden met een koelingssysteem.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Teneinde Eandis dit project te laten begeleiden, werd gevraagd een kaderovereenkomst te ondertekenen. Gezien deze over meerdere jaren loopt, was het niet opportuun deze aan te gaan op het einde van een legislatuur. Als gevolg zal de prijsvraag intern worden georganiseerd in 2019.

Actie: ACT-218: Plaatsing zonnepanelen, zonneboiler,... (na aangetoonde opportuniteit d.m.v. energiescan) in het LDC

Er wordt een energiescan uitgevoerd in het lokaal dienstencentrum, teneinde het energieverbruik te optimaliseren.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Actie: ACT-220: Algemene herstellingen lokaal dienstencentrum

Het lokaal dienstencentrum bestaat sinds 1994. Er gebeurt een periodiek onderhoud om eventuele mankementen op te sporen en te herstellen.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-248: Aankoop nieuwe keukenapparaten voor het lokaal dienstencentrum

De huidige keukenapparaten (fornuis, oven, dampkap) zijn sterk verouderd en aan vervanging toe. Deze worden frequent door de verenigingen gebruikt, maar sinds kort ook bij het aanbod van een warme maaltijd op woensdagmiddag.

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 01-01-2018

Actie: ACT-249: Verdeling warme maaltijden in de deelgemeenten

Iedereen die het moeilijk heeft door financiële, sociale of medische omstandigheden kan wekelijks genieten van een warme maaltijd aan 10 euro op verschillende locaties in de deelgemeenten. Op het menu staat er soep, een hoofdgerecht en een dessert, inclusief water en koffie.

Begindatum: 01-01-2017

Actie: ACT-253: Verdeling warme maaltijden in Aalter-centrum

Sedert september 2016 kan iedereen die het moeilijk heeft door financiële, sociale of medische omstandigheden wekelijks om 12.00 u genieten van een warme maaltijd aan 10 euro in het Ontmoetingscentrum (OC) Kerkem. Op het menu staat er soep, een hoofdgerecht en een dessert, inclusief water en koffie.

Begindatum: 01-01-2016

Actie: ACT-256: Optimaliseren van de isolatie in het lokaal dienstencentrum

Het energiezorgplan dat werd opgemaakt door Eandis omvat voor het lokaal dienstencentrum onder meer het na-isoleren van het gebouw. Gezien de verwarmingsinstallatie wordt vernieuwd eind 2017 – begin 2018 (er wordt van elektrische verwarming overgeschakeld naar verwarming op aardgas), is het aangewezen het na-isoleren zo snel mogelijk uit te voeren.

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2018

Deze actie werd nog niet gestart.

AP16: Uitbouwen van lokaal dienstencentrum waar alle ouderen, ook meest kwetsbare, terecht kunnen voor activiteiten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**37.971,43**	**57.221,05**	**63.803,00**
	Ontvangsten	**15.004,40**	**18.420,00**	**22.420,00**
	Saldo	**-22.967,03**	**-38.801,05**	**-41.383,00**
Algemene herstellingen lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	2.500,00	5.000,00
	Saldo	0,00	-2.500,00	-5.000,00
Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.	Uitgaven	29.493,53	43.183,00	42.939,00
	Ontvangsten	8.144,40	9.420,00	9.420,00
	Saldo	-21.349,13	-33.763,00	-33.519,00
Toeleiden van senioren naar het dienstencentrum aan de hand van een telefoonSter met vrijwilligers	Uitgaven	520,19	1.038,05	864,00
	Saldo	-520,19	-1.038,05	-864,00
Verdeling warme maaltijden in Aalter-centrum	Uitgaven	7.957,71	10.000,00	10.000,00
	Ontvangsten	6.860,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	-1.097,71	-1.000,00	-1.000,00
Verdeling warme maaltijden in de deelgemeenten	Uitgaven	0,00	500,00	5.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	4.000,00
	Saldo	0,00	-500,00	-1.000,00
Investeringen	**Uitgaven**	**11.924,96**	**136.122,04**	**24.000,00**
	Saldo	**-11.924,96**	**-136.122,04**	**-24.000,00**
Aankoop akoestische panelen voor het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Aankoop nieuwe keukenapparaten voor het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	891,18	891,18	0,00
	Saldo	-891,18	-891,18	0,00
Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.	Uitgaven	11.033,78	25.230,86	4.000,00
	Saldo	-11.033,78	-25.230,86	-4.000,00
Optimaliseren van de isolatie in het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	20.000,00	20.000,00
	Saldo	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Plaatsing nieuwe verwarmingsinstallatie (eventueel gecombineerd met koeling) in het LDC	Uitgaven	0,00	40.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-40.000,00	0,00
Plaatsing zonnepanelen, zonneboiler,… (na aangetoonde opportuniteit d.m.v. energiescan) in het LDC	Uitgaven	0,00	50.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-50.000,00	0,00

Actieplan: AP17: Samenwerken met alle lokale actoren in de ondersteuning van senioren, met bijzondere aandacht voor de maatschappelijk-zwakkeren.

Het OCMW probeert via verschillende kanalen de senioren te informeren, sensibiliseren en ondersteunen, zodat zij zo lang mogelijk in hun thuissituatie kunnen blijven. Er wordt bijzondere aandacht geschonken aan de sociaal-zwakkere senior.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-036: Jaarlijks meewerken aan het infomoment voor mantelzorgers

Er vindt jaarlijks een infomoment plaats voor mantelzorgers. Hiervoor werkt het OCMW samen met de cel Welzijnszaken en de SEL (Samenwerkingsinitiatief Eerstelijnsgezondheidszorg). Bedoeling is om mantelzorgers een informatieve, ondersteunende en ontspannende namiddag te bezorgen en hen op die manier wegwijs te maken in het diverse aanbod van thuiszorgdiensten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-037: Deelnemen aan de thuiszorgteams

Problematische thuiszorgsituaties worden besproken tijdens een multidisciplinair teamoverleg teneinde tot een betere hulpverlening te komen en de diensten beter op elkaar af te stemmen.
Deze thuiszorgteams worden afhankelijk van de noodzaak / het probleem georganiseerd vanuit de cel aanvullende thuiszorg, thuisverpleging, familiale hulp, huisartsen,..

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-223: BClose: samenwerking met BPost met als doel het opsporen van vereenzaamde bejaarden.

Het OCMW Aalter werkt samen met Bpost Aalter. De postbodes gaan bij iedere 75-plusser langs voor het afnemen van een door ons opgestelde vragenlijst die peilt naar eenzaamheid, behoeftes, kennis van onze diensten,... De antwoorden worden naar het

OCMW doorgespeeld, zodat wij kennis hebben over wat leeft bij deze groep inwoners. Hierdoor kunnen we ook de nodige hulp bieden aan deze mensen.

Begindatum: 03-10-2016 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Actie: ACT-225: Publicatie van een seniorenkrant i.s.m. de cel Welzijnszaken

De seniorenkrant wordt bezorgd aan elke 85-plusser in Aalter en heeft als doel de senior te informeren over alles wat leeft in de gemeente. Ook is het de bedoeling om via de seniorenkrant eventuele problemen en noden te detecteren.
De publicatie van de seniorenkrant is een samenwerking tussen het gemeentebestuur en het OCMW.

AP17: Samenwerken met alle lokale actoren in de ondersteuning van senioren, met bijzondere aandacht voor de maatschappelijk-zwakkeren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**1.914,58**	**2.800,00**	**2.800,00**
	Saldo	**-1.914,58**	**-2.800,00**	**-2.800,00**
BClose: samenwerking met BPost met als doel het opsporen van vereenzaamde bejaarden.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Deelnemen aan de thuiszorgteams	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Jaarlijks meewerken aan het infomoment voor mantelzorgers	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Publicatie van een seniorenkrant i.s.m. de cel Welzijnszaken	Uitgaven	1.914,58	2.800,00	2.800,00
	Saldo	-1.914,58	-2.800,00	-2.800,00

Beleidsdoelstelling: OD-05: Garanderen van de toegankelijkheid van de grondrechten voor elke Aalterse burger.

We geloven sterk in kwaliteit van leven voor alle Aalterse burgers; de mogelijkheid voor de persoon om zelf zijn/haar leven te sturen en in te vullen én dit binnen alle levensgebieden. Hierbij wordt het 'normale' zoveel mogelijk nagestreefd en het 'uitzonderlijke' als aanvulling aangeboden. De kwaliteit van het bestaan bepaalt het welzijn en de levenstevredenheid van de mens.

Om kwaliteit van leven te bevorderen voor alle Aalterse burgers is het essentieel om in te zetten op de optimale toegankelijkheid van het openbaar domein, de gebouwen, de dienstverlening en de communicatie.
Door een laagdrempelige en toegankelijke dienstverlening aan te bieden, werken we gericht in op de acht domeinen van kwaliteit van leven, namelijk persoonlijke ontwikkeling, zelfbepaling, interpersoonlijke relaties, sociale inclusie, rechten, emotioneel welbevinden, fysiek welbevinden en materieel welbevinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP18: Ondersteunen van en het nemen van initiatieven die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

We willen initiatieven nemen en ondersteunen die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-038: Samenwerken met de vrijwilligers van vzw De Toevlucht

De welzijnsschakel vzw De Toevlucht verzorgt de voedselbedeling voor de inwoners van Aalter. Na sociaal onderzoek (gevoerd door de maatschappelijk werker van het OCMW Aalter) kan de cliënt - aanvrager toegang verkrijgen om deel te nemen aan de maandelijkse voedselbedeling.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-039: Financieel ondersteunen van kansarmen die noodgedwongen een doktersbezoek uitstellen.

Door middel van een sociaal onderzoek wordt nagegaan in hoeverre de eigen middelen van de cliënt ontoereikend zijn om de medische kosten te dragen.
Blijken die niet toereikend dan wordt nagegaan of er recht is op een tegemoetkoming of tussenkomst in de medische en/of farmaceutische kosten. Armoede mag geen reden zijn om een doktersbezoek uit te stellen.

Actie: ACT-255: (Laten) Aanstellen van een bewindvoerder ter bescherming van de sociaal-zwakkeren

We merken steeds vaker dat de sociaal-zwakkeren vertrouwen leggen in anderen om hun middelen te beheren. Dit gebeurt niet altijd op de correcte manier.
In bepaalde gevallen opteren we om een bewindvoerder aan te stellen om te beschermen tegen eventuele misbruiken van familieleden en/of vrienden.

Sedert 1 mei 2017 dient er bijdrage van € 20 per verzoekschrift betaald te worden aan het vredegerecht.
Ook kunnen er kosten gerekend worden een om adviserend geneesheer aan te stellen als er geen medisch attest kan afgeleverd worden door een huisarts of omdat de betrokken persoon weigert zich te laten onderzoeken.

Begindatum: 01-01-2018 Uitvoeringstrend: Niet gestart

AP18: Ondersteunen van en het nemen van initiatieven die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**17.998,02**	**25.000,00**	**25.000,00**
	Ontvangsten	**120,00**	**1.082,00**	**1.082,00**
	Saldo	**-17.878,02**	**-23.918,00**	**-23.918,00**
(Laten) Aanstellen van een bewindvoerder ter bescherming van de sociaal-zwakkeren	Uitgaven	0,00	1.500,00	1.500,00
	Saldo	0,00	-1.500,00	-1.500,00
Financieel ondersteunen van kansarmen die noodgedwongen een doktersbezoek uitstellen.	Uitgaven	13.823,02	18.500,00	18.500,00
	Ontvangsten	120,00	1.082,00	1.082,00
	Saldo	-13.703,02	-17.418,00	-17.418,00
Samenwerken met de vrijwilligers van vzw De Toevlucht	Uitgaven	4.175,00	5.000,00	5.000,00
	Saldo	-4.175,00	-5.000,00	-5.000,00

Actieplan: AP19: Informatie verstrekken over mogelijke opvang- en hulpvormen en bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden.

Dit houdt het zo ruim mogelijk informatie verstrekken in over onder meer de bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden op het lokale en regionale niveau.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-040: De website van OCMW en gemeente op elkaar afstemmen

De webpagina's van de gemeentelijke cel Welzijnszaken en het OCMW die handelen over hetzelfde onderwerp moeten up-to-date gemaakt worden en naar elkaar doorlinken, zodat de bezoekers van de gemeentelijke website en/of de website van het OCMW steeds dezelfde, meest recente informatie terugvinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-042: In samenwerking met het gemeentebestuur jaarlijks infomomenten organiseren

In samenwerking met het gemeentebestuur worden jaarlijks infomomenten georganiseerd rond actuele thema's.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-043: De bestaande zitdagen van de FOD personen met een handicap en gratis juridisch advies verder ondersteunen

Maatschappelijk werkers van de FOD Sociale Zekerheid bieden tijdens hun zitdag informatie aan over de inkomensvervangende tegemoetkoming, de integratietegemoetkoming en de tegemoetkoming hulp aan bejaarden.

Tijdens de zitdag voor juridisch advies is er een advocaat aanwezig die informatie kan verstrekken over rechten en plichten en indien nodig vrijblijvend doorverwijst naar de hiertoe meest passende instanties (rechtbank, pro-Deoadvocaat,...).

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP19: Informatie verstrekken over mogelijke opvang- en hulpvormen en bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
De bestaande zitdagen van de FOD personen met een handicap en gratis juridisch advies verder ondersteunen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
De website van OCMW en gemeente op elkaar afstemmen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
In samenwerking met het gemeentebestuur jaarlijks infomomenten organiseren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP20: Het tot stand brengen van een gezamenlijk loket dat toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Dit houdt het mimimaal tot stand brengen van een gezamenlijk loket in dat op een geïntegreerde wijze toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-044: Constructief meewerken aan de bouw van een sociaal huis waarin het OCMW en de cel Welzijnszaken een plaats krijgen.

We wensen dat burgers op een geïntegreerde wijze toegang hebben tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-045: In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en de cel Welzijnszaken.

In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en voor de cel Welzijnszaken van het gemeentebestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP20: Het tot stand brengen van een gezamenlijk loket dat toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en de cel Welzijnszaken.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP21: Het tot stand brengen van een ruime samenwerking met lokale actoren met het oog op het correct doorverwijzen van de Aalterse burger.

Aangezien de cel Eerste lijn het eerste, laagdrempelig, aanspreekpunt is voor de burger is het essentieel dat de medewerkers aan de eerste lijn voldoende vorming krijgen om de burger gericht en correct te kunnen doorverwijzen. Dit kan zowel naar de eigen dienstverlening als naar de dienstverlening van externe partners binnen het lokaal netwerk zijn. Om dit geïntegreerd breed onthaal mogelijk te maken, dient structureel overleg te worden opgestart met relevante lokale actoren. Bovendien moeten de medewerkers aan de eerste lijn voldoende kennis hebben van de werking en de dienstverlening van de lokale partners. Ook hiervoor is opleiding noodzakelijk.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-046: De eerstelijnsmedewerkers voorzien van de nodige opleidingen

De medewerkers van de cel Eerste lijn krijgen de nodige opleiding, zodat zij burgers naar de juiste gemeentelijke of regionale instanties kunnen doorverwijzen. Dit past binnen de filosofie van een geïntegreerd breed onthaal.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP21: Het tot stand brengen van een ruime samenwerking met lokale actoren met het oog op het correct doorverwijzen van de Aalterse burger.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
De eerstelijnsmedewerkers voorzien van de nodige opleidingen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP22: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis.

Het OCMW wenst een nauwere samenwerking met het gemeentebestuur, zodat de Aalterse burger voor al zijn sociale vragen bij een geïntegreerd breed onthaal terecht kan.
Het OCMW wilt vermijden dat een burger van het kastje naar de muur gestuurd wordt en/of zijn hulpvraag meerdere keren aan verschillende personen moet stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-047: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis

Het OCMW wenst een nauwere samenwerking met het gemeentebestuur, zodat de Aalterse burger voor al zijn sociale vragen bij een geïntegreerd breed onthaal terecht kan.
Het OCMW wilt vermijden dat een burger van het kastje naar de muur gestuurd wordt en/of zijn hulpvraag meerdere keren aan verschillende personen moet stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP22: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-06: Het OCMW levert maximale inspanningen om het exploitatiebudget onder controle te houden

Het OCMW heeft de intentie ontvangsten en uitgaven strikt op te volgen, zodat de tussenkomst van het gemeentebestuur binnen het vooropgestelde kader blijft.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-75: De boekhouding weerspiegelt de actuele toestand.

Sedert de invoering van BBC heeft het OCMW te maken met een achterstand in de dagelijkse verrichtingen van de boekhouding. In het kader van rapportering en opvolging is het belangrijk dat deze achterstand weggewerkt wordt, zodat steeds met actuele cijfers kan gewerkt worden.

Actie: ACT-210: Voor het afsluiten van de rekening zal er jaarlijks een doorlichting gebeuren door een externe.

Omdat de boekhouding een zo getrouw mogelijk beeld van de werkelijke toestand zou geven, is het belangrijk dat fouten vlug ontdekt worden en dat er een controle gebeurt door een externe partij.

Begindatum: 01-01-2015

Actie: ACT-212: De rekening van het voorgaande jaar zal uiterlijk in juni aan de OCMW-raad voorgelegd worden.

De OCMW-rekening is doorgaans zeer laat afgewerkt. Volgens de BBC-regelgeving moet de rekening afgewerkt zijn tegen de zomervakantie, zodat tijdig (voor 15 juli) kan gerapporteerd worden.

Begindatum: 01-01-2015

AP-75: De boekhouding weerspiegelt de actuele toestand.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**2.970,55**	**4.000,00**	**4.000,00**
	Saldo	**-2.970,55**	**-4.000,00**	**-4.000,00**
De rekening van het voorgaande jaar zal uiterlijk in juni aan de OCMW-raad voorgelegd worden.	Uitgaven	2.970,55	4.000,00	4.000,00
	Saldo	-2.970,55	-4.000,00	-4.000,00
Voor het afsluiten van de rekening zal er jaarlijks een doorlichting gebeuren door een externe.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-99: Permanente opvolging debiteurenbeheer

Artikel 92 van het decreet betreffende de organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn zegt dat de financieel beheerder instaat voor het debiteurenbeheer en hierover rapporteert aan de voorzitter en aan de OCMW-raad.
Alhoewel er een permanente opvolging is ingebouwd in de werking van de cel Budget, maakte Audio de opmerking (bij de nacontrole van de audit debiteurenbeheer) dat de rapportering nog onvoldoende gebeurde ten opzichte van de OCMW-raad.
Om aan die opmerking te voldoen, zullen een aantal indicatoren bijgehouden worden en jaarlijks gerapporteerd worden, samen met de jaarrekening.

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

AP-99: Permanente opvolging debiteurenbeheer

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Permanente opvolging debiteurenbeheer	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-6: Realisatie van een lokaal dienstencentrum

De realisatie van een lokaal dienstencentrum in het ontmoetingscentrum van de Rerum Novarumstraat 24 in samenwerking met vzw Veilige Have

Einddatum: 31-12-2013

Actieplan: AP-24: Het dienstencentrum heeft een plaats binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

Het dienstencentrum neemt zijn plaats in binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

Einddatum: 31-12-2013

Actie: ACT-88: Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in samenwerking met Veilige Have

Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in Kerkem. Er zullen opnieuw warme maaltijden aangeboden worden aan senioren en cliënten.

Einddatum: 31-12-2013

AP-24: Het dienstencentrum heeft een plaats binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in samenwerking met Veilige Have	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Inhoudstafel

Prioritair Beleid 1

OD-01: (Pro)actief werken rond financiële problemen waarbij de zelfredzaamheid van de sociaal-zwakkeren gestimuleerd wordt. 1

AP-01: Proactief de rechten verkennen van elke persoon die zich aanmeldt bij het OCMW. 1

AP-02: Het aanbod van het OCMW beter bekend maken ten aanzien van de sociaal-zwakkeren. 1

AP-03: De wachtlijst budgetbeheer wegwerken. 2

AP-04: Jongeren proactief benaderen en wijzen op de gevaren van consumentenkredieten. 2

AP-05: Nazorg introduceren in de begeleiding van cliënten. 3

AP-06: Kinderarmoede bestrijden. 3

AP-96: Aalternaren proactief informeren over mogelijke financiële valkuilen. 4

OD-02: Voeren van een activeringsbeleid dat de zelfredzaamheid van hulpbehoevenden weet te verhogen. 5

AP-07: Elk dossier leefloon toeleiden naar een activeringstraject. 5

AP-08: Sociale fraude bestrijden. 7

OD-03: Werken naar betere en betaalbare huurwoningen voor de sociaal-zwakkeren. 7

AP09: Nauwere samenwerking opzetten met verschillende actoren op het vlak van kwaliteitsvolle huisvesting. 8

AP10: Het huurpatrimonium opwaarderen. 8

AP11: Afdoende begeleiden van de huurders. 9

OD-04: Sociaal-zwakkere ouderen in de thuissituatie zo lang en zo optimaal mogelijk ondersteunen. 10

AP12: Poetshulp bieden aan de sociaal-zwakkere ouderen. 10

AP13: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken. 11

AP14: Een oplossing bieden voor verminderde mobiliteit van sociaal-zwakkeren d.m.v. MMC/boodschappendienst. 11

AP15: De maatschappelijk-zwakkere ouderen ondersteunen door hulp te bieden in het onderhoud van de tuin. 12

AP16: Uitbouwen van lokaal dienstencentrum waar alle ouderen, ook meest kwetsbare, terecht kunnen voor activiteiten. 13

AP17: Samenwerken met alle lokale actoren in de ondersteuning van senioren, met bijzondere aandacht voor de maatschappelijk-zwakkeren. 15

OD-05: Garanderen van de toegankelijkheid van de grondrechten voor elke Aalterse burger. 16

AP18: Ondersteunen van en het nemen van initiatieven die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren. 16

AP19: Informatie verstrekken over mogelijke opvang- en hulpvormen en bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden. 17

AP20: Het tot stand brengen van een gezamenlijk loket dat toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur. 18

AP21: Het tot stand brengen van een ruime samenwerking met lokale actoren met het oog op het correct doorverwijzen van de Aalterse burger. 18

AP22: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis. 19

OD-06: Het OCMW levert maximale inspanningen om het exploitatiebudget onder controle te houden 20

AP-75: De boekhouding weerspiegelt de actuele toestand. 20

AP-99: Permanente opvolging debiteurenbeheer 20

OD-6: Realisatie van een lokaal dienstencentrum 21

AP-24: Het dienstencentrum heeft een plaats binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg. 21

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	**20.113,41**	**1.911.622,55**	**1.891.509,14**	**31.309,26**	**1.920.121,42**	**1.888.812,16**	**32.290,00**	**1.917.121,42**	**1.884.831,42**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.017,75	0,00	-5.017,75	4.000,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Exploitatie	5.017,75	0,00	-5.017,75	4.000,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Overig beleid	15.095,66	1.911.622,55	1.896.526,89	27.309,26	1.920.121,42	1.892.812,16	28.290,00	1.917.121,42	1.888.831,42
Exploitatie	13.076,40	1.911.622,55	1.898.546,15	25.290,00	1.917.121,42	1.891.831,42	25.290,00	1.917.121,42	1.891.831,42
Investeringen	2.019,26	0,00	-2.019,26	2.019,26	3.000,00	980,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
02: Algemeen sociaal beleid	**1.938.325,44**	**766.194,88**	**-1.172.130,56**	**3.442.663,21**	**853.462,34**	**-2.589.200,87**	**3.069.515,99**	**803.948,34**	**-2.265.567,65**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	681.959,72	473.767,81	-208.191,91	1.742.748,39	500.768,00	-1.241.980,39	1.673.205,14	468.448,00	-1.204.757,14
Exploitatie	674.661,47	473.767,81	-200.893,66	785.450,14	500.768,00	-284.682,14	715.705,14	468.448,00	-247.257,14
Investeringen	7.298,25	0,00	-7.298,25	957.298,25	0,00	-957.298,25	957.500,00	0,00	-957.500,00
Overig beleid	1.256.365,72	292.427,07	-963.938,65	1.699.914,82	352.694,34	-1.347.220,48	1.396.310,85	335.500,34	-1.060.810,51
Exploitatie	1.254.419,01	292.427,07	-961.991,94	1.357.974,30	352.694,34	-1.005.279,96	1.389.110,85	335.500,34	-1.053.610,51
Investeringen	1.946,71	0,00	-1.946,71	341.940,52	0,00	-341.940,52	7.200,00	0,00	-7.200,00
05: Aanvullende thuiszorg	**922.101,99**	**356.648,35**	**-565.453,64**	**1.156.198,31**	**411.597,93**	**-744.600,38**	**1.004.221,62**	**394.318,93**	**-609.902,69**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	741.923,34	213.281,66	-528.641,68	943.076,20	251.478,03	-691.598,17	818.130,76	234.199,03	-583.931,73
Exploitatie	704.998,38	213.281,66	-491.716,72	781.954,16	251.478,03	-530.476,13	794.130,76	234.199,03	-559.931,73
Investeringen	36.924,96	0,00	-36.924,96	161.122,04	0,00	-161.122,04	24.000,00	0,00	-24.000,00
Overig beleid	180.178,65	143.366,69	-36.811,96	213.122,11	160.119,90	-53.002,21	186.090,86	160.119,90	-25.970,96
Exploitatie	180.178,65	143.366,69	-36.811,96	213.122,11	160.119,90	-53.002,21	186.090,86	160.119,90	-25.970,96
Totalen	**2.880.540,84**	**3.034.465,78**	**153.924,94**	**4.630.170,78**	**3.185.181,69**	**-1.444.989,09**	**4.106.027,61**	**3.115.388,69**	**-990.638,92**
Exploitatie	2.832.351,66	3.034.465,78	202.114,12	3.167.790,71	3.182.181,69	14.390,98	3.114.327,61	3.115.388,69	1.061,08
Investeringen	48.189,18	0,00	-48.189,18	1.462.380,07	3.000,00	-1.459.380,07	991.700,00	0,00	-991.700,00

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**
A. Uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
B. Ontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.354.153,00	1.354.153,00	1.354.153,00
2. Overige	1.680.312,78	1.828.028,69	1.761.235,69
II. Investeringsbudget (B-A)	**-48.189,18**	**-1.459.380,07**	**-991.700,00**
A. Uitgaven	48.189,18	1.462.380,07	991.700,00
B. Ontvangsten	0,00	3.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**153.924,94**	**-1.444.989,09**	**-990.638,92**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**2.480.558,42**	**2.480.558,42**	**1.935.122,98**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	**202.114,12**	**14.490,98**	**1.161,08**
A. Exploitatieontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	2.832.351,66	3.167.690,71	3.114.227,61
1. Exploitatie-uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
2. Nettokosten van schulden	0,00	100,00	100,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	**0,00**	**100,00**	**100,00**
A. Netto-aflossingen van schulden	0,00	0,00	0,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	100,00	100,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**

Exploitatierekening (J2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	18.094,15	1.911.622,55	1.893.528,40	29.290,00	1.917.121,42	1.887.831,42	29.290,00	1.917.121,42	1.887.831,42
01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Algemeen sociaal beleid	1.929.080,48	766.194,88	-1.162.885,60	2.143.424,44	853.462,34	-1.289.962,10	2.104.815,99	803.948,34	-1.300.867,65
03: Gezinsondersteunend beleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Aanvullende thuiszorg	885.177,03	356.648,35	-528.528,68	995.076,27	411.597,93	-583.478,34	980.221,62	394.318,93	-585.902,69
Totalen	2.832.351,66	3.034.465,78	202.114,12	3.167.790,71	3.182.181,69	14.390,98	3.114.327,61	3.115.388,69	1.061,08

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)
Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie
Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	2.019,26	0,00	-2.019,26	2.019,26	3.000,00	980,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Algemeen sociaal beleid	9.244,96	0,00	-9.244,96	1.299.238,77	0,00	-1.299.238,77	964.700,00	0,00	-964.700,00
03: Gezinsondersteunend beleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Aanvullende thuiszorg	36.924,96	0,00	-36.924,96	161.122,04	0,00	-161.122,04	24.000,00	0,00	-24.000,00
Totalen	48.189,18	0,00	-48.189,18	1.462.380,07	3.000,00	-1.459.380,07	991.700,00	0,00	-991.700,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**
A. Uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
B. Ontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.354.153,00	1.354.153,00	1.354.153,00
2. Overige	1.680.312,78	1.828.028,69	1.761.235,69
II. Investeringsbudget (B-A)	**-48.189,18**	**-1.459.380,07**	**-991.700,00**
A. Uitgaven	48.189,18	1.462.380,07	991.700,00
B. Ontvangsten	0,00	3.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**153.924,94**	**-1.444.989,09**	**-990.638,92**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**2.480.558,42**	**2.480.558,42**	**1.935.122,98**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**

Schema J6: Balans

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Periode: 2018

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	2.702.786,41	2.609.578,02
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.369.258,84	2.269.016,75
B. Vorderingen op korte termijn	333.527,57	340.561,27
1. Vorderingen uit ruiltransacties	188.951,58	220.761,30
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	144.575,99	119.799,97
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	930.002,90	939.765,13
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	25.420,00	420,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	300,00	300,00
5. Andere financiële vaste activa	25.120,00	120,00
C. Materiële vaste activa	899.900,85	932.668,41
1. Gemeenschapsgoederen	896.776,15	929.543,71
a. Terreinen en gebouwen	852.062,83	880.519,37
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	7.629,03	7.901,86
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	37.084,29	41.122,48
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.124,70	3.124,70
a. Terreinen en gebouwen	3.124,70	3.124,70
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	4.682,05	6.676,72
III. TOTAAL ACTIVA	3.632.789,31	3.549.343,15

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	650.089,81	677.036,76
A. Schulden op korte termijn	303.391,53	350.963,30
1. Schulden uit ruiltransacties	241.752,84	299.129,19
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	155.253,11	157.562,42
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	86.499,73	141.566,77
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	61.638,69	51.834,11
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn	346.698,28	326.073,46
1. Schulden uit ruiltransacties	346.698,28	326.073,46
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	346.698,28	326.073,46
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	346.698,28	326.073,46
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	2.982.699,50	2.872.306,39
III. TOTAAL PASSIVA	3.632.789,31	3.549.343,15

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 Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Periode: 2018

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	2018	2017
I. Kosten	2.924.072,67	3.009.776,13
A. Operationele kosten	2.921.048,70	3.006.722,21
1. Goederen en diensten	343.638,53	373.154,37
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.638.923,69	1.633.549,89
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	91.721,01	109.014,81
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	772.936,12	817.841,25
5. Toegestane werkingssubsidies	52.717,80	42.014,22
6. Andere operationele kosten	21.111,55	31.147,67
B. Financiële kosten	3.023,97	3.053,92
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	3.043.517,75	3.089.139,52
A. Operationele opbrengsten	3.034.459,05	3.027.157,18
1. Opbrengsten uit de werking	285.954,45	312.248,05
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.460.868,85	2.369.076,83
a. Algemene werkingssubsidies	1.911.581,82	1.875.740,46
b. Specifieke werkingssubsidies	549.287,03	493.336,37
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	216.593,93	266.693,48
5. Andere operationele opbrengsten	71.041,82	79.138,82
B. Financiële opbrengsten	9.058,70	12.702,35
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	49.279,99
III. Overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39
A. Operationeel overschot of tekort	113.410,35	20.434,97
B. Financieel overschot of tekort	6.034,73	9.648,43
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	49.279,99
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode
Periode tot : Afsluitingsperiode
afronden : neen

Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	02: Algemeen sociaal beleid	03: Gezinsondersteunend beleid	04: Ouderenbeleid
I. Uitgaven		**2.832.351,66**	**18.094,15**	**0,00**	**1.929.080,48**	**0,00**	**0,00**
A. Operationele uitgaven		2.829.327,69	15.916,46	0,00	1.928.234,20	0,00	0,00
1. Goederen en diensten	60/1	343.638,53	2.970,55	0,00	256.899,21	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.638.923,69	0,00	0,00	995.807,77	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	772.936,12	0,00	0,00	629.928,84	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	52.717,80	0,00	0,00	37.983,40	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	21.111,55	12.945,91	0,00	7.614,98	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	3.023,97	2.177,69	0,00	846,28	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**3.034.465,78**	**1.911.622,55**	**0,00**	**766.194,88**	**0,00**	**0,00**
A. Operationele ontvangsten		3.034.459,05	1.911.615,82	0,00	766.194,88	0,00	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	285.954,45	34,00	0,00	107.787,99	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	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	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	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	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.460.868,85	1.911.581,82	0,00	518.287,86	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		1.911.581,82	1.911.581,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	330.324,16	330.324,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.354.153,00	1.354.153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	227.104,66	227.104,66	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	549.287,03	0,00	0,00	518.287,86	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	216.593,93	0,00	0,00	73.547,70	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	71.041,82	0,00	0,00	66.571,33	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	6,73	6,73	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**202.114,12**	**1.893.528,40**	**0,00**	**-1.162.885,60**	**0,00**	**0,00**

	Code	05: Aanvullende thuiszorg
I. Uitgaven		**885.177,03**
A. Operationele uitgaven		885.177,03
1. Goederen en diensten	60/1	83.768,77
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	643.115,92
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	143.007,28
4. Toegestane werkingssubsidies	649	14.734,40
5. Andere operationele uitgaven	640/7	550,66
B. Financiële uitgaven	65	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00
II. Ontvangsten		**356.648,35**
A. Operationele ontvangsten		356.648,35
1. Ontvangsten uit de werking	70	178.132,46
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00
3. Werkingssubsidies		30.999,17
a. Algemene werkingssubsidies		0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	30.999,17
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	143.046,23
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	4.470,49
B. Financiële ontvangsten	75	0,00
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00
III. Saldo		**-528.528,68**

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		**2.832.351,66**	**2.900.761,32**	**2.637.185,97**
A. Operationele uitgaven		2.829.327,69	2.897.707,40	2.634.789,07
1. Goederen en diensten	60/1	343.638,53	373.154,37	347.713,78
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.638.923,69	1.633.549,89	1.514.741,63
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	772.936,12	817.841,25	697.453,68
4. Toegestane werkingssubsidies	649	52.717,80	42.014,22	36.805,89
5. Andere operationele uitgaven	640/7	21.111,55	31.147,67	38.074,09
B. Financiële uitgaven	65	3.023,97	3.053,92	2.396,90
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**3.034.465,78**	**3.030.807,54**	**2.799.973,44**
A. Operationele ontvangsten		3.034.459,05	3.027.157,18	2.792.130,66
1. Ontvangsten uit de werking	70	285.954,45	312.248,05	296.636,13
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		2.460.868,85	2.369.076,83	2.174.660,24
a. Algemene werkingssubsidies		1.911.581,82	1.875.740,46	1.845.540,06
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	330.324,16	314.494,80	304.010,40
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.354.153,00	1.334.141,00	1.314.425,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	227.104,66	227.104,66	227.104,66
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	549.287,03	493.336,37	329.120,18
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	216.593,93	266.693,48	244.945,04
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	71.041,82	79.138,82	75.889,25
B. Financiële ontvangsten	75	6,73	3.650,36	7.842,78
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**202.114,12**	**130.046,22**	**162.787,47**

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
I. Investeringen in financiële vaste activa		**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**
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	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**23.189,18**	**2.019,26**	**9.244,96**	**11.924,96**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		23.189,18	2.019,26	9.244,96	11.924,96
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	13.053,04	2.019,26	0,00	11.033,78
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	10.136,14	0,00	9.244,96	891,18
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
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**48.189,18**	**2.019,26**	**9.244,96**	**36.924,96**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
II. Verkoop van materiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investeringen in financiële vaste activa		**25.000,00**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	25.000,00	0,00	0,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**23.189,18**	**480.246,96**	**244.379,52**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		23.189,18	480.246,96	244.379,52
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	13.053,04	469.233,11	213.346,52
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	10.136,14	11.013,85	31.033,00
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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**4.903,45**	**3.630,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**48.189,18**	**485.150,41**	**248.009,52**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		**0,00**	**50.600,00**	**0,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	50.600,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	50.600,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**0,00**	**0,00**	**7.776,65**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**0,00**	**50.600,00**	**7.776,65**

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-11: IE-8 Algemeen sociaal beleid (MJP 2014-2019)	469.552,92	457.527,33	12.025,59	457.527,33	12.025,59	0,00	0,00	0,00
IE-12: Herinrichting gemeentehuis ikv sociale en administratieve dienstverlening	303.486,08	3.486,08	300.000,00	3.486,08	300.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-13P: Beter woonbeleid	800.000,00	24.000,00	776.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-4: Renovatie lokaal opvanginitiatief	259.909,53	254.909,53	5.000,00	254.909,53	5.000,00	102.403,02	102.403,02	0,00
IE-5: Renovatie lokaal dienstencentrum	179.591,23	55.394,15	124.197,08	55.394,15	124.197,08	0,00	0,00	0,00
IE-6: Aankoop software digitalisering	29.805,11	10.640,77	19.164,34	10.640,77	19.164,34	0,00	0,00	0,00
IE-7: Aankoop hardware	51.510,24	42.706,36	8.803,88	42.706,36	8.803,88	0,00	0,00	0,00
IE-8: Plaatsing telefonie en toebehoren lokaal dienstencentrum	2.284,14	2.284,14	0,00	2.284,14	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-AVZORG: IE-Aanvullende thuiszorg	25.225,00	25.225,00	0,00	25.225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-SOCBELP: Algemeen Sociaal beleid Prioritair beleid	157.298,25	7.298,25	150.000,00	7.298,25	150.000,00	0,00	0,00	0,00
NIEUW: Algemene Financiering	2.019,26	2.019,26	0,00	2.019,26	0,00	53.600,00	50.600,00	3.000,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		**202.114,12**	**130.046,22**	**162.787,47**
A. Uitgaven	60/5-694	2.832.351,66	2.900.761,32	2.637.185,97
B. Ontvangsten	70/794	3.034.465,78	3.030.807,54	2.799.973,44
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.354.153,00	1.334.141,00	1.314.425,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1.680.312,78	1.696.666,54	1.485.548,44
II. Investeringsbudget (B-A)		**-48.189,18**	**-434.550,41**	**-240.232,87**
A. Uitgaven	21/28-2906-664	48.189,18	485.150,41	248.009,52
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	50.600,00	7.776,65
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		**153.924,94**	**-304.504,19**	**-77.445,40**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		**2.480.558,42**	**2.785.062,61**	**2.862.508,01**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		**2.634.483,36**	**2.480.558,42**	**2.785.062,61**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		**2.634.483,36**	**2.480.558,42**	**2.785.062,61**

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter
Europalaan 22 - 9880 Aalter
Ondernemingsnr.: 0212.234.416

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Waarde-verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 120,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.120,00
Totaal financiële vaste activa	€ 420,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.420,00

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Afschrijvingen	Waarde-verminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 929.543,71	€ 51.495,42	€ 28.306,24		€ 55.956,74	€ 0,00	€ 896.776,15
A. Terreinen en gebouwen	€ 880.519,37	€ 41.359,28	€ 28.306,24		€ 41.509,58	€ 0,00	€ 852.062,83
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 7.901,86	€ 891,18	€ 0,00		€ 1.164,01	€ 0,00	€ 7.629,03
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 41.122,48	€ 9.244,96	€ 0,00		€ 13.283,15	€ 0,00	€ 37.084,29
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 3.124,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.124,70
A. Terreinen en gebouwen	€ 3.124,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.124,70
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 932.668,41	€ 51.495,42	€ 28.306,24	€ 0,00	€ 55.956,74	€ 0,00	€ 899.900,85

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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar-derings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.058.713,59	€ 199.613,15	€ 2.801.994,99
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.058.713,59	€ 199.613,15	€ 2.801.994,99
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ 79.363,39	€ -9.051,99	€ 70.311,40
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -9.051,99	€ -9.051,99
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 (-)				€ -9.051,99	€ -9.051,99
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 79.363,39		€ 79.363,39
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.138.076,98	€ 190.561,16	€ 2.872.306,39
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 119.445,08	€ -9.051,97	€ 110.393,11
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -9.051,97	€ -9.051,97

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 (-)				€ -9.051,97	€ -9.051,97
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 119.445,08		€ 119.445,08
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.257.522,06	€ 181.509,19	€ 2.982.699,50

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0113: Archief	8.744,57	0,00	8.744,57
2018/ACT-229/0113-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: archiefbeheer	7.253,43	0,00	7.253,43
2018/ACT-229/0113-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: archief	1.491,14	0,00	1.491,14
0119: Overige algemene diensten	7.990,40	0,00	7.990,40
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: informatieveiligheid	6.369,78	0,00	6.369,78
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa. 2018/34/VVKF/VKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 1e kwartaal 2018 Welzijnsband	55,72	0,00	55,72
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa.2018/48/VVKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 2e kwartaal 2018 Welzijnsband	15,71	0,00	15,71
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa.2018/68/VVKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 3e +4e kwartaal 2018 Welzijnsband	87,14	0,00	87,14
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: informatieveiligheid	1.462,05	0,00	1.462,05
0190: Overig algemeen bestuur	12.214,83	0,00	12.214,83
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: interne organisatie / audio	8.625,94	0,00	8.625,94
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: juridische cel+coll.schuldenregeling	1.854,68	0,00	1.854,68
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: ondersteunende diensten Welzijnsband	2.941,10	0,00	2.941,10
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: audio	-2.718,94	0,00	-2.718,94
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: juridische dienst	2.533,43	0,00	2.533,43
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: overige algemene diensten	-1.021,38	0,00	-1.021,38
0900: Sociale bijstand	4.175,00	0,00	4.175,00
2018/ACT-038/0900-00/649531/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: /C/ 2018: jaarlijkse tssk. v. € 25 per begunstigde voedselbedeling (x 167)	4.175,00	0,00	4.175,00
0930: Sociale huisvesting	4.858,60	0,00	4.858,60
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/600/IE-GEEN: Gemeentelijke	4.858,60	0,00	4.858,60

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter			
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/600/IE-GEEN: Gemeentelijke bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter	-4.858,60	0,00	-4.858,60
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Gemeentelijke bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter	4.858,60	0,00	4.858,60
0944: Opvoedingsondersteuning	14.734,40	0,00	14.734,40
2018/ACT-011/0944-01/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: huiswerkbegeleiding / katrol	8.108,80	0,00	8.108,80
2018/ACT-011/0944-01/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: huiswerkbegeleiding/katrol	6.625,60	0,00	6.625,60

OCMW Aalter

Europalaan 22

9880 Aalter

NIS code: 44001

Jaarrekening 2018

Inhoudsopgave

Inleiding 4
1. Kerncijfers 5
2. Beleidsnota 7
2.1. Doelstellingenrealisatie 8
2.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening 30
2.3. De financiële toestand 32
3. Financiële nota 34
3.1. Schema J2 - exploitatierekening 34
3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening 36
3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening 38
3.4. Toelichting bij de financiële nota – rapportering per beleidsdomein 41
3.4.1. Geconsolideerd 41
3.4.1.1. Exploitatie 42
3.4.1.2. Investeringen 43
3.4.2. Algemene financiering 44
3.4.3. Algemeen sociaal beleid 45
3.4.4. Aanvullende thuiszorg 46
4. Algemene boekhouding 47
4.1. Schema J6 – Balans 47
4.1.1. Toelichting bij de balans 50
4.1.2. Balansstructuur 50
4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken 54
4.1.3.1. Activa 54
4.1.3.1.1. Vlottende activa 54
4.1.3.1.2. Vaste activa 56
4.1.3.2. Passiva 59
4.1.3.2.1. Schulden 59
4.1.3.2.2. Nettoactief 61
4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten 62
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten 64
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur 64
4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken 66
4.2.3.1. Kosten 66
4.2.3.1.1. Operationele kosten 66
4.2.3.1.2. Financiële kosten 69

4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten 70
4.2.3.2. Opbrengsten 71
4.2.3.2.1. Operationele opbrengsten 71
4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten 73
4.2.3.2.3. Uitzonderlijke opbrengsten 73
5. Toelichting 74
5.1. Overzicht per investeringsenveloppe 74
5.2. Toelichting bij de financiële nota 78
5.2.1. Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein 79
5.2.2. Schema TJ2 – Evolutie van de exploitatierekening 81
5.2.3. Schema TJ3 – Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 82
5.2.4. Schema TJ4 – Evolutie van de investeringsverrichtingen 84
5.2.5. Schema TJ5 – Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 85
5.2.6. Schema TJ6 – Evolutie van de liquiditeitenrekening 86
5.2.7. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening 87
5.2.8. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld 96
5.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen 98
5.3.1. Schema TJ7 - Toelichting bij de balans 99
5.3.2. Waarderingsregels 102
5.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 111

Inleiding

De bespreking van de jaarrekening van OCMW Aalter bevat een aantal onderdelen, conform de BBC-wetgeving.

In het eerste hoofdstuk worden enkele kerncijfers met betrekking tot het afgelopen boekjaar in 'the picture' gezet.

In het tweede hoofdstuk wordt de **beleidsnota** besproken. De beleidsnota bevat een korte financiële rapportering (de doelstellingenrealisatie) per prioritaire beleidsdoelstelling. Daarbijhorend wordt ook het J1-schema meegegeven, alsook de financiële toestand.

Het derde hoofdstuk is de **financiële nota.** Op basis van schema's J2 t.e.m. J5 worden de financiële cijfers van OCMW Aalter verder toegelicht.

In het vierde hoofdstuk worden de **balans en de staat van opbrengsten en kosten** kort toegelicht met betrekking tot het huidige en vorige boekjaar, alsook enkele grafische weergaves van deze cijfers.

Als **toelichting** bij de voorgaande cijfers wordt verder nog voorzien in een rapportering per investeringsenveloppe.

1. Kerncijfers

OCMW AALTER
KERNCIJFERS JAARREKENING 2018

Inkomsten van het bestuur

Gemeentelijke bijdrage
€ 1.354.153,00
1,50%

Andere werkingssubsidies
€ 1.106.715,85
6,94%

Opbrengsten uit de werking
€ 285.954,45
-8,42%

Uitgaven van het bestuur

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
€ 1.638.923,69
0,33%

Goederen en diensten
€ 343.638,53
-7,91%

Specifieke kosten sociale dienst
€ 772.936,12
-5,49%

Resultaten van het bestuur

Budgettaire resultaat boekjaar
€ 153.924,94

Resultaat op kasbasis
€ 2.634.483,36

Autofinancieringsmarge
€ 202.114,12

OCMW AALTER
KERNCIJFERS JAARREKENING 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	2018
Exploitatieuitgaven	2.832.351,66
Exploitatieontvangsten	3.034.465,78
SALDO OP EXPLOITATIE	**202.114,12**
Investeringsuitgaven	48.189,18
Investeringsontvangsten	
SALDO OP INVESTERINGEN	**-48.189,18**
Andere uitgaven	
Andere ontvangsten	
SALDO OP ANDERE	
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	**153.924,94**
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.480.558,42
GECUMULEERDE BUDGETTAIR RESULTAAT	**2.634.483,36**
Bestemde gelden	
RESULTAAT OP KASBASIS	**2.634.483,36**

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2018
Financieel draagvlak	202.144,12
Netto periodieke leningsuitgaven	
AUTOFINANCIERINGSMARGE	**202.144,12**

SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Algemene financiering	20.113,41	1.911.622,55	1.891.509,14
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.017,75		-5.017,75
Overig beleid	15.095,66	1.911.622,55	1.896.526,89
Algemeen sociaal beleid	1.938.325,44	766.194,88	-1.172.130,56
Prioritaire beleidsdoelstellingen	681.959,72	473.767,81	-208.191,91
Overig beleid	1.256.365,72	292.427,07	-963.938,65
Aanvullende thuiszorg	922.101,99	356.648,35	-565.453,64
Prioritaire beleidsdoelstellingen	741.923,34	213.281,66	-528.641,68
Overig beleid	180.178,65	143.366,69	-36.811,96
TOTAAL	2.880.540,84	3.034.465,78	153.924,94
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.428.900,81	687.049,47	-741.851,34
Overig beleid	1.451.640,03	2.347.416,31	895.776,28

2. Beleidsnota

In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat voor iedere gemeente, OCMW, stad en provincie uit de doelstellingenrealisatie, doelstellingenrekening en de financiële toestand.

Per prioritaire doelstelling wordt hier een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan. Op die manier wordt een antwoord gegeven op volgende vragen. Deze vragen vormen een spiegelbeeld van de drie kernvragen waarin de beleidsdoelstellingen in het meerjarenplan en het budget kunnen worden samengevat:

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

Nadien wordt het J1-schema en de financiële toestand weergegeven.

2.1. Doelstellingenrealisatie

Per prioritaire doelstelling wordt hieronder een overzicht gegeven van de financiële en operationele realisatie ervan. Jaarlijks moet meegegeven worden in welke mate doelstellingen *financieel* gerealiseerd zijn, d.w.z. hoeveel uitgaven en ontvangsten er effectief werden aangerekend op de doelstelling t.o.v. het budget. Daarnaast moet ook een *operationele* voortgang van de doelstellingen meegegeven worden. Dit wil zeggen dat het bestuur moet aangeven in welke mate de doelstellingen behaald zijn; of het vooropgestelde resultaat of effect gerealiseerd is, bv. a.d.h.v. indicatoren.

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: OD-01: (Pro)actief werken rond financiële problemen waarbij de zelfredzaamheid van de sociaal-zwakkeren gestimuleerd wordt.

Het OCMW Aalter wil ervoor zorgen dat de zelfredzaamheid en het emancipatorisch handelen van de sociaal-zwakkeren wordt versterkt door proactief op te treden bij de intake en gedurende het volledige hulpverleningstraject.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-01: Proactief de rechten verkennen van elke persoon die zich aanmeldt bij het OCMW.

Bij iedere aanmelding wordt nagegaan waarop de cliënt recht heeft. Dit gebeurt onder andere aan de hand van een checklist.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-01: Opmaken van een checklist van rechten die de basis vormt van een intakegesprek.

Dit houdt het opmaken en evalueren in van een tool die de uniformiteit van de dienstverlening / intake moet verzekeren. Het is de bedoeling dat telkens dezelfde werkwijze gehanteerd wordt, ongeacht welke maatschappelijk werker de permanentie opneemt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-02: Bij elke aanvraag bij het OCMW proactief nagaan of de cliënt nood kan hebben aan een andere dienstverlening van het OCMW/externe partners.

Bij iedere intake, iedere begeleiding en iedere ondersteuning moet proactief gezocht worden of de persoon die zich aanmeldt al zijn rechten heeft uitgeput.
Dit kan gaan van een stookoliepremie, een uitkering of aanvullende uitkering. Wanneer de bestaansmiddelen gekend zijn en er zijn onvoldoende middelen om een menswaardig leven te leiden, moet nagegaan worden in hoeverre er recht kan geopend worden op een tegemoetkoming in de huur, energie, financiële steun, ten laste name van bepaalde kosten, socupa,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-01: Proactief de rechten verkennen van elke persoon die zich aanmeldt bij het OCMW.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Bij elke aanvraag bij het OCMW proactief nagaan of de cliënt nood kan hebben aan een andere dienstverlening van het OCMW/externe partners.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Opmaken van een checklist van rechten die de basis vormt van een intakegesprek.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-02: Het aanbod van het OCMW beter bekend maken ten aanzien van de sociaal-zwakkeren.

Het OCMW wil meer inzetten op bekendmaking van zijn aanbod, waardoor mensen sneller de weg vinden naar deze dienstverlening.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-03: Nieuwe informatiekanalen zoeken die de herkenbaarheid van het OCMW kunnen verhogen.

Het is niet altijd evident voor cliënten om na te gaan bij wie ze al dan niet zijn langsgeweest. Daarom werd voorgesteld om naamkaartjes voor de medewerkers van het OCMW te voorzien, zodat die aan de cliënt kunnen worden meegegeven. Daarop kunnen ze meteen alle contactgegevens van de betrokken hulpverlener terugvinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-04: De bestaande informatiekanalen gebruiken om het aanbod van het OCMW beter bekend te maken.

Deze actie houdt het verder ondersteunen en uitwerken van bestaande initiatieven in, zoals de mantelzorgdag, het uitgeven van de seniorenkrant, de bekendmaking van activiteiten of bijzonderheden met betrekking tot het OCMW, via publicatie in TotAalter, de gemeentelijke infoborden, de website,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-05: Jaarlijks spreekbeurten geven voor intermediairs en verenigingen over het aanbod van het OCMW.

Er worden jaarlijks spreekbeurten gegeven voor intermediairs, bijvoorbeeld voor leerkrachten en vrijwilligers van vzw De Toevlucht.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-02: Het aanbod van het OCMW beter bekend maken ten aanzien van de sociaal-zwakkeren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**237,74**	**996,00**	**996,00**
	Saldo	**-237,74**	**-996,00**	**-996,00**
De bestaande informatiekanalen gebruiken om het aanbod van het OCMW beter bekend te maken.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Jaarlijks spreekbeurten geven voor intermediairs en verenigingen over het aanbod van het OCMW.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Nieuwe informatiekanalen zoeken die de herkenbaarheid van het OCMW kunnen verhogen.	Uitgaven	237,74	996,00	996,00
	Saldo	-237,74	-996,00	-996,00

Actieplan: AP-03: De wachtlijst budgetbeheer wegwerken.

Anno 2014 staan er 26 aanvragen op de wachtlijst budgetbeheer. De wachttermijn loopt op tot 2 jaar.
Het is de bedoeling dat deze wachtlijst wordt weggewerkt tegen het einde van de legislatuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-06: Aanwerving administratief medewerker i.f.v. ondersteuning dossiers budgetbeheer en -begeleiding.

Er wordt een administratief medewerker aangeworven voor de continue administratieve ondersteuning van de dossiers budgetbeheer en -begeleiding.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-03: De wachtlijst budgetbeheer wegwerken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**76,58**	**100,00**	**-15.665,00**
	Ontvangsten	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**-76,58**	**-100,00**	**15.665,00**
Aanwerving administratief medewerker i.f.v. ondersteuning dossiers budgetbeheer en -begeleiding.	Uitgaven	76,58	100,00	-15.665,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-76,58	-100,00	15.665,00

Actieplan: AP-04: Jongeren proactief benaderen en wijzen op de gevaren van consumentenkredieten.

Door preventief in te zetten op de financiële geletterdheid van jongeren wil het OCMW ervoor zorgen dat jongeren bewuster omgaan met financiële middelen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-07: School is out-project (project K), in samenwerking met het CAW, jaarlijks naar de scholen in Aalter brengen.

Door middel van het school is out-project willen we de Aalterse jongeren financiële geletterdheid bijbrengen. We willen hen zo bewust(er) maken van de financiële gevolgen die alleen wonen en het zelfstandig zijn met zich meebrengen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP-04: Jongeren proactief benaderen en wijzen op de gevaren van consumentenkredieten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
School is out-project (project K), in samenwerking met het CAW, jaarlijks naar de scholen in Aalter brengen.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-05: Nazorg introduceren in de begeleiding van cliënten.

Eens een dossier budget- en schuldhulpverlening wordt afgesloten, wordt de cliënt achteraf gecontacteerd om na te gaan of de hulpverlening zijn doel bereikt heeft. Op deze manier kan tijdig ingegrepen worden om herval te vermijden of te beperken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-08: Cliënten na het afsluiten van het dossier budgetbeheer/begeleiding periodiek contacteren en bevragen rond hun zelfredzaamheid.

Het doel hiervan is om contact te onderhouden, zodat tijdig kan ingegrepen worden bij problemen. Door terug contact op te nemen, willen we de stap voor hen verkleinen en hen bevestiging geven over hetgeen dat ze goed doen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-09: Cliënten op de wachtlijst budgetbeheer (zonder budgetbegeleiding) contacteren na 3 maand om te polsen naar hun zelfredzaamheid.

Het doel is nagaan in hoeverre de mensen die op de wachtlijst staan, gemotiveerd zijn om in budgetbegeleiding te komen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP-05: Nazorg introduceren in de begeleiding van cliënten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Cliënten na het afsluiten van het dossier budgetbeheer/begeleiding periodiek contacteren en bevragen rond hun zelfredzaamheid.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Cliënten op de wachtlijst budgetbeheer (zonder budgetbegeleiding) contacteren na 3 maand om te polsen naar hun zelfredzaamheid.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-06: Kinderarmoede bestrijden.

Kinderen zijn de meest kwetsbare groep in onze samenleving. Het OCMW wil specifiek kinderen uit kansarme gezinnen zo veel mogelijk kansen bieden om verdere generatiearmoede te bestrijden. Hiermee wordt getracht om de vicieuze cirkel te doorbreken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-010: Stimuleren van sociale, culturele en sportieve participatie van kansarmen en in het bijzonder van kinderen

De uitsluiting van de mensen die in armoede leven situeert zich op alle domeinen van het leven, met inbegrip van het sociale en culturele leven. De integratie van deze personen in het maatschappelijk leven moet op alle domeinen bevorderd worden.
Een van de gevolgen van de economische crisis die ons land treft, is het beperken van de kosten die niet voor basisbehoeften bestemd zijn. De meeste kansarmen stellen bijgevolg hun uitgaven voor opleiding, geneeskundige verzorging, onderwijs, … uit. Een van de eerste slachtoffers van deze situatie zijn kansarme kinderen wier toekomst op die manier op het spel gezet wordt en die zich

terugtrekken in de spiraal van de armoede. Om deze reden heeft de regering een bijkomend budget voorbehouden voor deze kinderen. Door vooraf te handelen, wenst de regering deze moeilijkheid te vermijden, zodat kinderen een reële kans krijgen om uit de armoede te geraken. De steun moet terechtkomen bij kansarme minderjarigen en voornamelijk gaan naar kinderen en kleine kinderen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-011: Via de Welzijnsband Meetjesland huiswerkbegeleiding aanbieden voor kinderen van het OCMW-cliënteel.

Door middel van een katrolwerking willen we kinderen uit kwetsbare en kansarme gezinnen ondersteunen en sterker maken bij hun studies. We willen ervoor zorgen dat het kind met een goed gevoel terug naar school kan gaan en zo ook betere resultaten nastreeft. Een ankerfiguur coördineert de werking van de katrol en treedt op als vertrouwenspersoon. De studieondersteuners zijn studenten uit verschillende sociale opleidingen die proberen om de leerstof op een speelse en creatieve manier te verwerken. We streven drie doelstellingen na:
kansarme kinderen kansrijker maken, een onderwijscultuur in het gezin installeren en toekomstige sociaal werkers / leerkrachten de kans bieden om te werken met kwetsbare gezinnen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-264: Gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden

Met het project 'Elk kind telt, investeren in de toekomst' willen de OCMW-besturen van Lievegem, Aalter, Knesselare, Wachtebeke en Maldegem de bestaande regionale en lokale netwerken rond gezinnen en kinderen en de bestaande individuele en collectieve initiatieven bundelen, beter structureren en de best practices regionaal uitbreiden. Ze willen gezinsarmoede aan de basis aanpakken, de bestaande netwerken verder uitbouwen en structureel verankeren. Ze geloven er in dat ze de samenwerking tussen de verschillende actoren op deze manier kunnen bevorderen waardoor elke actor binnen zijn rol nog meer opvoedingsondersteunend te werk kan gaan. Ze willen in dialoog gaan met de gezinnen, luisteren naar hun verhaal, hen versterken in wie ze zijn en wat ze al geprobeerd hebben. Ze willen mensen ondersteunen in het zetten van de stap naar integrale hulp en mensen bereiken die ze tot nu toe nog niet bereikt hebben. Uit de positieve ervaringen die ze hebben met regionale samenwerking, geloven ze dat ze door schaalvergroting meer mogelijkheden kunnen creëren en de kennis kunnen bundelen. Ze willen hiaten, tekorten of problemen signaleren en samen met het beleid en de andere actoren op zoek gaan naar oplossingen. Het creëren van een regionaal netwerk zal gebeuren door een voltijds armoedecoördinator die in dienst genomen wordt door het OCMW Aalter en waarvan de kosten gedragen worden door de toegekende subsidie van de POD MI en de deelnemende besturen.

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

AP-06: Kinderarmoede bestrijden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**61.937,76**	**72.612,55**	**44.474,35**
	Ontvangsten	**45.781,78**	**46.257,25**	**30.574,25**
	Saldo	**-16.155,98**	**-26.355,30**	**-13.900,10**
Gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden	Uitgaven	0,00	8.375,00	0,00
	Ontvangsten	6.666,40	14.623,00	0,00
	Saldo	6.666,40	6.248,00	0,00
Stimuleren van sociale, culturele en sportieve participatie van kansarmen en in het bijzonder van kinderen	Uitgaven	22.515,04	26.500,00	19.500,00
	Ontvangsten	13.751,00	6.540,00	6.480,00
	Saldo	-8.764,04	-19.960,00	-13.020,00
Via de Welzijnsband Meetjesland huiswerkbegeleiding aanbieden voor kinderen van het OCMW-cliënteel.	Uitgaven	39.422,72	37.737,55	24.974,35
	Ontvangsten	25.364,38	25.094,25	24.094,25
	Saldo	-14.058,34	-12.643,30	-880,10

Actieplan: AP-96: Aalternaren proactief informeren over mogelijke financiële valkuilen.

We willen mensen bewuster maken over hoe ze hun levensstijl kunnen aanpassen aan hun beschikbare middelen.
Hierdoor wordt hun zelfredzaamheid verhoogd.

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-222: Groepswerk budgetteren in samenwerking met CAW (project K)

Groepswerk budgetteren is een opleiding om de zelfredzaamheid van cliënten budgetbeheer te verhogen. Dit om mensen bewuster te maken van de gevaren en verleidingen die zich voordoen op financieel vlak. Het is ook een moment om stil te staan bij de kwaliteiten van onze cliënten en hen nog meer te motiveren. Het is de bedoeling om deze opleiding, indien voldoende

kandidaten, jaarlijks te laten plaatsvinden. Het is een 10-delige opleiding, in de vorm van workshops. Deze opleiding is een samenwerking met het CAW en OCMW Nevele.

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-224: Publicaties en activiteiten ter verhoging van de zelfredzaamheid

Regelmatig worden er boeken gepubliceerd met betrekking tot omgaan met je budget. Dergelijke werken worden aangekocht door het OCMW. Dit kan gaan van boeken rond budgetvriendelijk koken tot een agenda waar de cliënten hun weekplanning in kunnen noteren, in combinatie met een budgetplan. Soms worden er ook activiteiten georganiseerd die hierop kunnen inspelen. Deze publicaties of activiteiten kunnen bevorderend zijn voor de zelfredzaamheid van onze cliënten.

AP-96: Aalternaren proactief informeren over mogelijke financiële valkuilen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**800,00**	**800,00**
	Saldo	**0,00**	**-800,00**	**-800,00**
Groepswerk budgetteren in samenwerking met CAW (project K)	Uitgaven	0,00	200,00	200,00
	Saldo	0,00	-200,00	-200,00
Publicaties en activiteiten ter verhoging van de zelfredzaamheid	Uitgaven	0,00	600,00	600,00
	Saldo	0,00	-600,00	-600,00

Beleidsdoelstelling: OD-02: Voeren van een activeringsbeleid dat de zelfredzaamheid van hulpbehoevenden weet te verhogen.

We gaan actief op zoek naar een goede match tussen tewerkstellingsplaatsen en cliënten, maximaal rekening houdend met het profiel van deze cliënten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-07: Elk dossier leefloon toeleiden naar een activeringstraject.

We streven ernaar om iedere cliënt die een leefloon krijgt opnieuw te integreren op de arbeidsmarkt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-012: Voor elke aanvraag leefloon het meest gepaste activeringstraject opzetten aan de hand van de participatieladder.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-013: Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)

Door de zesde staatshervorming werden de bevoegdheden van de gewesten aanzienlijk uitgebreid. Vlaanderen zet daarbij onder andere in op een nieuw stelsel van tijdelijke werkervaring. Tijdelijke werkervaring richt zich naar werkzoekenden en leefloongerechtigden die door een gebrek aan werkervaring en arbeidsattitudes niet onmiddellijk aan de slag kunnen in het normaal economisch circuit. Het traject heeft als doelstelling om deze doelgroep competenties en werkervaring te laten opbouwen binnen een reële werkomgeving. Zo willen we de afstand tot de reguliere arbeidsmarkt verkleinen met als uiteindelijk doel doorstroom naar het normaal economisch circuit.

OCMW's krijgen de verantwoordelijkheid over het volledige traject Tijdelijke Werkervaring. Concreet betekent dit dat het OCMW ook na een traject artikel 60 §7, voor zover dit binnen een totale termijn van 2 jaar valt, verantwoordelijk blijft voor de begeleiding. Dit is dus een uitbreiding van de taak; hierover staat een financiering vanuit Vlaanderen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-014: Samenwerken met de VDAB met het oog op het tewerkstellen van de maatschappelijk zwakkeren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-252: Toepassen van de RMI-wetgeving.

De wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie (RMI-wet) is in werking getreden op 1 oktober 2002. De RMI-wet voert het “recht op maatschappelijke integratie” in en wil op deze manier iedereen in staat stellen om deel uit te

maken van de maatschappij. Onder deze wetgeving valt bijvoorbeeld het uitbetalen van een leefloon...

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-254: Het geven van een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve i.f.v. sociale tewerkstelling

Het OCMW geeft het gemeentebestuur een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve. Deze stal zal uitgebaat worden in functie van sociale tewerkstelling.

Begindatum: 01-01-2017

Actie: ACT-259: Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60

Sedert 1 januari 2017 maakt een tewerkstelling artikel 60§7 deel uit van het systeem van tijdelijke werkervaring met als doel om gedurende 24 maanden de cliënt te activeren en te laten uitstromen naar betaald werk in het normaal economisch circuit. Na het einde van de artikel 60§7-tewerkstelling moet het OCMW het vervolgtraject opnemen (in plaats van de VDAB) en is de subsidiëring door de Vlaamse overheid afhankelijk van het uiteindelijke resultaat.

De OCMW's van Assenede, Eeklo, Kaprijke, Knesselare, Lovendegem, Maldegem, Nevele, Sint-Laureins en Waarschoot werken vanaf 1 januari 2018 samen rond activering en tewerkstelling van leefloongerechtigden door middel van het team tewerkstelling cluster Meetjesland, gehuisvest in de werkwinkel Eeklo. Er wordt onderzocht of deze werking kan ondergebracht worden in de Welzijnsband Meetjesland.

Begindatum: 01-01-2017 Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

Actie: ACT-261: Aankoop/huur elektrische fietsen

Er worden 2 elektrische fietsen aangekocht voor het personeel. Er zal 1 fiets worden aangekocht voor gebruik in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet.

Begindatum: 01-01-2018 Uitvoeringstrend: ✓ Uitgevoerd

Actie: ACT-262: Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)

Door de zesde staatshervorming werden de bevoegdheden van de gewesten aanzienlijk uitgebreid. Vlaanderen zet daarbij onder andere in op een nieuw stelsel van tijdelijke werkervaring (TWE). Een van de gevolgen van deze decreetswijziging is dat OCMW's RSZ moet betalen op de lonen die ze uitbetalen aan mensen in een traject artikel 60 §7. Vlaanderen geeft ter compensatie daarvan een subsidie geven aan de OCMW's, zodat dit een budgetneutrale operatie wordt voor de OCMW's.

Begindatum: 01-01-2017

AP-07: Elk dossier leefloon toeleiden naar een activeringstraject.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**434.155,03**	**470.887,54**	**436.907,54**
	Ontvangsten	**330.570,40**	**352.346,00**	**328.086,00**
	Saldo	**-103.584,63**	**-118.541,54**	**-108.821,54**
Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	Uitgaven	73.927,11	104.311,44	101.231,44
	Ontvangsten	54.694,81	66.519,00	65.559,00
	Saldo	-19.232,30	-37.792,44	-35.672,44
Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)	Uitgaven	17.211,47	27.711,10	27.711,10
	Ontvangsten	5.205,00	9.360,00	9.360,00
	Saldo	-12.006,47	-18.351,10	-18.351,10
Samenwerken met de VDAB met het oog op het tewerkstellen van de maatschappelijk zwakkeren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60	Uitgaven	10.935,18	13.000,00	13.000,00
	Ontvangsten	10.250,00	12.000,00	12.000,00
	Saldo	-685,18	-1.000,00	-1.000,00
Toepassen van de RMI-wetgeving.	Uitgaven	332.081,27	325.865,00	294.965,00
	Ontvangsten	260.420,59	264.467,00	241.167,00
	Saldo	-71.660,68	-61.398,00	-53.798,00
Voor elke aanvraag leefloon het meest gepaste activeringstraject opzetten aan de hand van de participatieladder.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investeringen	**Uitgaven**	**7.298,25**	**157.298,25**	**157.500,00**
	Saldo	**-7.298,25**	**-157.298,25**	**-157.500,00**
Aankoop/huur elektrische fietsen	Uitgaven	7.298,25	7.298,25	7.500,00
	Saldo	-7.298,25	-7.298,25	-7.500,00
Het geven van een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve i.f.v. sociale tewerkstelling	Uitgaven	0,00	150.000,00	150.000,00
	Saldo	0,00	-150.000,00	-150.000,00

Actieplan: AP-08: Sociale fraude bestrijden.

Het OCMW wil een systeem uitwerken waarbij sociale fraude gedetecteerd en tegengegaan wordt. Het uiteindelijke doel is te waarborgen dat de middelen van de maatschappij enkel nog terecht komen bij die personen die het echt nodig hebben.
We denken hierbij aan domiciliefraude, uitkeringsfraude,...

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-015: Onderzoeken van nieuwe vormen van samenwerking in de schoot van de Welzijnsband Meetjesland, o.a. een fraudecel

Er zal nagegaan worden in hoeverre er een samenwerkingsverband kan gesloten worden met het OCMW Gent in het kader van fraudebestrijding. Indien dit niet mogelijk blijkt te zijn, zal nagegaan worden in hoeverre er een aanbod is vanuit het samenwerkingsinitiatief Welzijnsband Meetjesland.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2016

AP-08: Sociale fraude bestrijden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Onderzoeken van nieuwe vormen van samenwerking in de schoot van de Welzijnsband Meetjesland, o.a. een fraudecel	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-03: Werken naar betere en betaalbare huurwoningen voor de sociaal-zwakkeren.

We streven ernaar om degelijke en betaalbare woningen aan te bieden aan burgers die op de private woningmarkt weinig tot geen kans maken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP09: Nauwere samenwerking opzetten met verschillende actoren op het vlak van kwaliteitsvolle huisvesting.

Door een samenwerking met verschillende intermediairs willen we de kwaliteit van woningen in Aalter verbeteren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-016: Deelnemen aan het periodiek woonoverleg

Dit is een overleg tussen de schepenen en burgemeester, het OCMW en de Volkshaard. Dit is beleidsmatig en zorgt ervoor dat een planning kan opgemaakt worden. Dit is op een lokaal, maar niet individueel niveau.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-017: Elke Aalternaar, die een huurtegemoetkoming ontvangt, verplichten de staat van de woning te laten onderzoeken.

Sedert jaren wordt vastgesteld dat bepaalde mensen het steeds moeilijker krijgen om financieel rond te komen. Een van de oorzaken is de steeds hogere huurprijs. Door het toekennen van een tegemoetkoming in de huur wenst het OCMW zijn wettelijke opdracht uit te voeren en bovendien hulp te bieden waar die het meest aangewezen is. Personen die een tegemoetkoming in de huur krijgen, moeten een onderzoek van de Woonwijzer toelaten, teneinde de kwaliteit van de woning te kunnen onderzoeken en te vermijden dat huisjesmelkerij in stand wordt gehouden met tussenkomst van het OCMW.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-018: Bepalen van de rol van het OCMW in de procedure ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring

Er wordt een procedure opgemaakt, waarin de rol van het OCMW in de ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring van woningen verduidelijkt wordt.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP09: Nauwere samenwerking opzetten met verschillende actoren op het vlak van kwaliteitsvolle huisvesting.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**101.897,90**	**127.858,60**	**119.858,60**
	Ontvangsten	**26.814,61**	**24.500,00**	**16.500,00**
	Saldo	**-75.083,29**	**-103.358,60**	**-103.358,60**
Bepalen van de rol van het OCMW in de procedure ongeschikt- en onbewoonbaarverklaring	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Deelnemen aan het periodiek woonoverleg	Uitgaven	4.858,60	4.858,60	4.858,60
	Saldo	-4.858,60	-4.858,60	-4.858,60
Elke Aalternaar, die een huurtegemoetkoming ontvangt, verplichten de staat van de woning te laten onderzoeken.	Uitgaven	97.039,30	123.000,00	115.000,00
	Ontvangsten	26.814,61	24.500,00	16.500,00
	Saldo	-70.224,69	-98.500,00	-98.500,00

Actieplan: AP10: Het huurpatrimonium opwaarderen.

Het OCMW beschikt over een aantal huurwoningen op de private markt en streeft ernaar dat al deze woningen conform de geldende reglementeringen zijn.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-019: De huurcontracten van onbewoonbare woningen opzeggen

De huurcontracten van de onbewoonbare woningen worden opgezegd, zodat er kan vermeden worden dat het OCMW woningen verhuurt die niet voldoen aan de Vlaamse Wooncode.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-020: De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning

De woningen die momenteel gehuurd worden door het OCMW worden systematisch onderworpen aan een grondig woononderzoek. Indien hieruit zou blijken dat deze woningen niet voldoen aan de Vlaamse wooncode, dan zal er voor

herhuisvesting gezorgd worden. Indien de woning ongeschikt wordt verklaard, dan wordt getracht om de woning zo snel mogelijk geschikt te maken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-021: Eigenaars ongeschikte woningen wijzen op premies om de woningen te verbeteren/begeleiden om deze premies aan te vragen i.s.m. de Woonwijzer.

De eigenaars van ongeschikte woningen worden gewezen op het bestaan van premies om de woningen te verbeteren. Zij worden ook begeleid om deze premies aan te vragen in samenwerking met de Woonwijzer.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-247: Renovatie/nieuwbouw pand Rijsestraat

Deze actie kadert in de opwaardering van het huurpatrimonium.
Er zal worden afgewogen wat de meest opportune keuze is: renovatie van het bestaande pand, of afbraak van het bestaande pand en het oprichten van een nieuwbouw. Deze beslissing zal aan de OCMW-raad worden voorgelegd na onderhandelingen rond de aankoop (schattingsverslagen) en vergelijking van ramingsprijzen renovatie/nieuwbouw.

Begindatum: 01-01-2016

Deze actie verloopt volgens plan. Het advies om in een nieuwbouwpand te voorzien werd door de raad goedgekeurd. Intussen werd een ontwerper aangesteld en werd een 1° ontwerp ter goedkeuring voorgelegd.

AP10: Het huurpatrimonium opwaarderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**99.409,30**	**133.200,00**	**128.200,00**
	Ontvangsten	**102.511,80**	**116.300,00**	**116.300,00**
	Saldo	**3.102,50**	**-16.900,00**	**-11.900,00**
De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	Uitgaven	99.409,30	133.200,00	128.200,00
	Ontvangsten	102.511,80	116.300,00	116.300,00
	Saldo	3.102,50	-16.900,00	-11.900,00
De huurcontracten van onbewoonbare woningen opzeggen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Eigenaars ongeschikte woningen wijzen op premies om de woningen te verbeteren/begeleiden om deze premies aan te vragen i.s.m. de Woonwijzer.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Investeringen	**Uitgaven**	**0,00**	**800.000,00**	**800.000,00**
	Saldo	**0,00**	**-800.000,00**	**-800.000,00**
Renovatie/nieuwbouw pand Rijsestraat	Uitgaven	0,00	800.000,00	800.000,00
	Saldo	0,00	-800.000,00	-800.000,00

Actieplan: AP11: Afdoende begeleiden van de huurders.

Aalternaren die een huis huren, kunnen met hun vragen terecht bij het OCMW die ze met raad en daad bijstaat of doorverwijst naar de juiste instanties.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-022: Jaarlijks een huisbezoek brengen aan de onderhuurders van het OCMW

Alle onderhuurders krijgen jaarlijks een bezoek van een medewerker van het OCMW met het oog op het controleren van de woning.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-023: Samenwerken met de Huurdersbond

Inwoners van Aalter die moeilijkheden ondervinden met hun huurwoning kunnen zich via het OCMW aanmelden bij de huurdersbond. Jaarlijks worden aan het OCMW 10 brieven ter beschikking gesteld waarmee hulpvragers gratis beroep kunnen doen op de huurdersbond.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP11: Afdoende begeleiden van de huurders.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**20,00**	**108,00**	**108,00**
	Saldo	**-20,00**	**-108,00**	**-108,00**
Jaarlijks een huisbezoek brengen aan de onderhuurders van het OCMW	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerken met de Huurdersbond	Uitgaven	20,00	108,00	108,00
	Saldo	-20,00	-108,00	-108,00

Beleidsdoelstelling: OD-04: Sociaal-zwakkere ouderen in de thuissituatie zo lang en zo optimaal mogelijk ondersteunen.

Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van extra hulp vanuit het OCMW heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP12: Poetshulp bieden aan de sociaal-zwakkere ouderen.

We bieden poetshulp aan aan personen die gezien hun leeftijd, financiële, medische of sociale problemen zelf niet kunnen instaan voor het onderhoud van hun woning.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-024: De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.

Het doel van de poetsdienst is hulp bieden aan sociaal-zwakkere ouderen. Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van poetshulp heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen. De poetshulp kan vervangend of aanvullend zijn. De hulp wordt verleend voor zover het takenpakket de behoeftes van de beneficiant dekt. Het kan evenwel aangewezen zijn om meer gespecialiseerde diensten in te schakelen (zoals een zorgkundige of verpleegkundige). Zo nodig kan in overleg met deze diensten de hulp gecombineerd worden. De hulp wordt verstrekt op verzoek van de beneficiant of zijn vertegenwoordiger. Bovendien wordt de hulp versterkt wanneer uit sociaal onderzoek blijkt dat de draagkracht van de beneficiant en/of zijn omgeving, hetzij wegens lichamelijke ongeschiktheid, hetzij wegens bijzondere omstandigheden, niet voldoende is om de lasten op het gebied van huishoudelijke taken te dragen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-026: Tegen 1 januari 2015 voldoen aan de erkenningsvoorwaarden als dienst voor logistieke hulp

De Vlaamse Regering legt elk jaar het totale aantal subsidiabele uren voor aanvullende thuiszorg en logistieke hulp vast. De minister van Welzijn bepaalt het aantal voltijdse equivalenten (VTE) logistiek personeel en het aantal VTE doelgroepmedewerkers in de verschillende functiecategorieën die in aanmerking komen voor subsidiëring. Dit per erkende dienst voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg en per erkende dienst voor logistieke hulp.
Jammer genoeg is er tot op heden nog geen subsidie aan gekoppeld. We stellen enerzijds de erkenning in vraag, anderzijds, mocht de subsidie er toch komen en de erkenning is er niet meer, dan kunnen we er ook geen aanspraak meer op maken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP12: Poetshulp bieden aan de sociaal-zwakkere ouderen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**583.388,58**	**604.223,19**	**631.283,19**
	Ontvangsten	**129.414,33**	**139.093,21**	**139.093,21**
	Saldo	**-453.974,25**	**-465.129,98**	**-492.189,98**
De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.	Uitgaven	583.388,58	604.223,19	631.283,19
	Ontvangsten	129.414,33	139.093,21	139.093,21
	Saldo	-453.974,25	-465.129,98	-492.189,98

Actieplan: AP13: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken.

Naast de reguliere poetsdienst is er ook een dienstenchequeonderneming. We gaan jaarlijks na of het opportuun is om beide diensten te behouden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP13: Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**24.550,07**	**49.317,22**	**49.317,22**
	Ontvangsten	**17.918,53**	**40.347,57**	**38.847,57**
	Saldo	**-6.631,54**	**-8.969,65**	**-10.469,65**
Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	Uitgaven	24.550,07	49.317,22	49.317,22
	Ontvangsten	17.918,53	40.347,57	38.847,57
	Saldo	-6.631,54	-8.969,65	-10.469,65
Investeringen	**Uitgaven**	**25.000,00**	**25.000,00**	**0,00**
	Saldo	**-25.000,00**	**-25.000,00**	**0,00**
Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	Uitgaven	25.000,00	25.000,00	0,00
	Saldo	-25.000,00	-25.000,00	0,00

Actieplan: AP14: Een oplossing bieden voor verminderde mobiliteit van sociaal-zwakkeren d.m.v. MMC/boodschappendienst.

Personen die zich moeilijk kunnen verplaatsen, kunnen beroep doen op een chauffeur van de Minder Mobielen Centrale. De chauffeur haalt de betrokkene thuis op en voert hem/haar naar de gewenste bestemming. Later kan de persoon terug opgehaald en thuis gebracht worden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-027: De sterk geapprecieerde Minder Mobielen Centrale van het OCMW verder uitbaten.

De Minder Mobielen Centrale (MMC) is een dienstverlening van het OCMW voor personen met verplaatsingsproblemen ten gevolge van ouderdom, ziekte of handicap en moet beantwoorden aan een noodzaak van vervoer.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-028: Op zoek gaan naar meer vrijwilligers voor de MMC, in het bijzonder voor de caddy

Personen die rolstoelgebonden zijn, worden vervoerd met de daartoe aangepaste caddy van Veilige Have. Dit vraagt specifieke vereisten, waarover niet alle vrijwilligers beschikken. We blijven op zoek gaan naar voldoende vrijwilligers.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-029: De bekendheid van de boodschappendienst tegen 2018 verhogen tot 75% van de gebruikers van de MMC

Tegen 2018 wensen we dat 75% van de gebruikers van de MMC op de hoogte is van het bestaan van de boodschappendienst. Dit doen we onder andere door onze bestaande folder van de thuiszorgdiensten mee te geven bij de inschrijving van het lidmaatschap bij de MMC.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-030: Jaarlijks een tevredenheidsbevraging organiseren bij de chauffeurs van de MMC

Jaarlijks gaan we na bij de chauffeurs van de Minder Mobiele Centrale of zij opmerkingen, verbeterpunten,... hebben over de huidige werking. Op deze manier voelt men zich gehoord en willen we de tevredenheid onder de chauffeurs verhogen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP14: Een oplossing bieden voor verminderde mobiliteit van sociaal-zwakkeren d.m.v. MMC/boodschappendienst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**15.476,10**	**16.380,15**	**14.829,00**
	Ontvangsten	**9.268,70**	**7.900,00**	**4.438,00**
	Saldo	**-6.207,40**	**-8.480,15**	**-10.391,00**
De bekendheid van de boodschappendienst tegen 2018 verhogen tot 75% van de gebruikers van de MMC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
De sterk geapprecieerde Minder Mobielen Centrale van het OCMW verder uitbaten.	Uitgaven	10.636,10	11.540,15	9.829,00
	Ontvangsten	9.268,70	7.900,00	4.438,00
	Saldo	-1.367,40	-3.640,15	-5.391,00
Jaarlijks een tevredenheidsbevraging organiseren bij de chauffeurs van de MMC	Uitgaven	4.840,00	4.840,00	5.000,00
	Saldo	-4.840,00	-4.840,00	-5.000,00
Op zoek gaan naar meer vrijwilligers voor de MMC, in het bijzonder voor de caddy	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP15: De maatschappelijk-zwakkere ouderen ondersteunen door hulp te bieden in het onderhoud van de tuin.

We bieden hulp aan aan personen die gezien hun leeftijd, financiële, medische of sociale problemen zelf niet kunnen instaan voor het onderhoud van hun tuin.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-031: De huidige werking van de klusjesdienst verder zetten

De klusjesdienst heeft tot doel om de kwaliteit van de leefomgeving van beneficianten, de sociaal-zwakkere ouderen, te verbeteren door het verlenen van bijstand in de vorm van het opknappen van diverse karweitjes (hulp bij tuinonderhoud, kleinere onderhoudswerken aan de woning, ...). Deze hulpverlening bestaat ter aanvulling van de hulp geboden door familie, buren en kennissen en wil zeker deze vorm van sociale solidariteit (mantelzorg) niet in de weg staan. Het aanbieden van bijstand door de klusjesdienst heeft een ondersteunende functie en een preventief karakter. Het doel is de zorgbehoevenden langer in hun vertrouwde omgeving te kunnen handhaven en plaatsingen in een instelling te vermijden of uit te stellen. De hulp wordt verstrekt op verzoek van de beneficiant of zijn vertegenwoordiger. Bovendien wordt de hulp versterkt wanneer uit een summier sociaal onderzoek blijkt dat de draagkracht van de beneficiant en/of zijn omgeving, hetzij wegens lichamelijke ongeschiktheid, hetzij wegens bijzondere omstandigheden, niet voldoende is om de klusjes uit te voeren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-032: De medewerker van de klusjesdienst dagelijks voorzien van de nodige begeleiding door het inschakelen van een vrijwilliger

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2015

Actie: ACT-033: Het takenpakket van klusjesdienst evalueren & aanpassen in 2014 aan de hand van een tevredenheidsbevraging bij gebruikers

Het takenpakket van de klusjesdienst evalueren en aanpassen in 2014 aan de hand van een tevredenheidsbevraging bij de gebruikers van de huidige klusjesdienst.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP15: De maatschappelijk-zwakkere ouderen ondersteunen door hulp te bieden in het onderhoud van de tuin.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**2.673,96**	**5.900,00**	**7.124,00**
	Ontvangsten	**9.644,92**	**6.000,00**	**5.306,00**
	Saldo	**6.970,96**	**100,00**	**-1.818,00**
De huidige werking van de klusjesdienst verder zetten	Uitgaven	2.673,96	5.900,00	7.124,00
	Ontvangsten	9.644,92	6.000,00	5.306,00
	Saldo	6.970,96	100,00	-1.818,00
De medewerker van de klusjesdienst dagelijks voorzien van de nodige begeleiding door het inschakelen van een vrijwilliger	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP16: Uitbouwen van lokaal dienstencentrum waar alle ouderen, ook meest kwetsbare, terecht kunnen voor activiteiten.

We willen het lokaal dienstencentrum Kerkem verder uitbouwen tot een plaats waar alle ouderen, met bijzondere aandacht voor de meest kwetsbaren, terecht kunnen voor informatieve, recreatieve en vormende activiteiten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-034: Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.

Het OCMW zal in samenwerking met wzc Veilige Have activiteiten organiseren in het ontmoetingscentrum Kerkem dat een onderdeel zal uitmaken van het erkend dienstencentrum van wzc Veilige Have.
De activiteiten in het ontmoetingscentrum zullen zich richten naar de senioren voor wie de drempel van een woon- en zorgcentrum te hoog is. De focus ligt op ontmoeting en preventie. Zodra senioren ouder worden en meer zorg vragen, zullen zij doorverwezen worden naar wzc Veilige Have.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-035: Toeleiden van senioren naar het dienstencentrum aan de hand van een telefoonSter met vrijwilligers

De TelefoonSter belt twee keer per week op een vast tijdstip. De opgebelde kan dan vragen stellen, problemen melden of gewoon een praatje slaan. Deze dienst is volledig gratis.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-215: Aankoop akoestische panelen voor het lokaal dienstencentrum

Er worden akoestische panelen aangekocht voor het lokaal dienstencentrum, zodat de vergaderzaal beneden meer geschikt is voor het gebruik door grote groepen.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 01-01-2018

Actie: ACT-217: Plaatsing nieuwe verwarmingsinstallatie (eventueel gecombineerd met koeling) in het LDC

Er wordt een nieuwe verwarmingsinstallatie geplaatst in het lokaal dienstencentrum, aangezien er momenteel elektrische vloerverwarming aanwezig, wat niet milieuvriendelijk is. Deze zal eventueel gecombineerd worden met een koelingssysteem.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Teneinde Eandis dit project te laten begeleiden, werd gevraagd een kaderovereenkomst te ondertekenen. Gezien deze over meerdere jaren loopt, was het niet opportuun deze aan te gaan op het einde van een legislatuur. Als gevolg zal de prijsvraag intern worden georganiseerd in 2019.

Actie: ACT-218: Plaatsing zonnepanelen, zonneboiler,... (na aangetoonde opportuniteit d.m.v. energiescan) in het LDC

Er wordt een energiescan uitgevoerd in het lokaal dienstencentrum, teneinde het energieverbruik te optimaliseren.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2018

Actie: ACT-220: Algemene herstellingen lokaal dienstencentrum

Het lokaal dienstencentrum bestaat sinds 1994. Er gebeurt een periodiek onderhoud om eventuele mankementen op te sporen en te herstellen.

Begindatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-248: Aankoop nieuwe keukenapparaten voor het lokaal dienstencentrum

De huidige keukenapparaten (fornuis, oven, dampkap) zijn sterk verouderd en aan vervanging toe. Deze worden frequent door de verenigingen gebruikt, maar sinds kort ook bij het aanbod van een warme maaltijd op woensdagmiddag.

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 01-01-2018

Actie: ACT-249: Verdeling warme maaltijden in de deelgemeenten

Iedereen die het moeilijk heeft door financiële, sociale of medische omstandigheden kan wekelijks genieten van een warme maaltijd aan 10 euro op verschillende locaties in de deelgemeenten. Op het menu staat er soep, een hoofdgerecht en een dessert, inclusief water en koffie.

Begindatum: 01-01-2017

Actie: ACT-253: Verdeling warme maaltijden in Aalter-centrum

Sedert september 2016 kan iedereen die het moeilijk heeft door financiële, sociale of medische omstandigheden wekelijks om 12.00 u genieten van een warme maaltijd aan 10 euro in het Ontmoetingscentrum (OC) Kerkem. Op het menu staat er soep, een hoofdgerecht en een dessert, inclusief water en koffie.

Begindatum: 01-01-2016

Actie: ACT-256: Optimaliseren van de isolatie in het lokaal dienstencentrum

Het energiezorgplan dat werd opgemaakt door Eandis omvat voor het lokaal dienstencentrum onder meer het na-isoleren van het gebouw. Gezien de verwarmingsinstallatie wordt vernieuwd eind 2017 – begin 2018 (er wordt van elektrische verwarming overgeschakeld naar verwarming op aardgas), is het aangewezen het na-isoleren zo snel mogelijk uit te voeren.

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2018

Deze actie werd nog niet gestart.

AP16: Uitbouwen van lokaal dienstencentrum waar alle ouderen, ook meest kwetsbare, terecht kunnen voor activiteiten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**37.971,43**	**57.221,05**	**63.803,00**
	Ontvangsten	**15.004,40**	**18.420,00**	**22.420,00**
	Saldo	**-22.967,03**	**-38.801,05**	**-41.383,00**
Algemene herstellingen lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	2.500,00	5.000,00
	Saldo	0,00	-2.500,00	-5.000,00
Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.	Uitgaven	29.493,53	43.183,00	42.939,00
	Ontvangsten	8.144,40	9.420,00	9.420,00
	Saldo	-21.349,13	-33.763,00	-33.519,00
Toeleiden van senioren naar het dienstencentrum aan de hand van een telefoonSter met vrijwilligers	Uitgaven	520,19	1.038,05	864,00
	Saldo	-520,19	-1.038,05	-864,00
Verdeling warme maaltijden in Aalter-centrum	Uitgaven	7.957,71	10.000,00	10.000,00
	Ontvangsten	6.860,00	9.000,00	9.000,00
	Saldo	-1.097,71	-1.000,00	-1.000,00
Verdeling warme maaltijden in de deelgemeenten	Uitgaven	0,00	500,00	5.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	4.000,00
	Saldo	0,00	-500,00	-1.000,00
Investeringen	**Uitgaven**	**11.924,96**	**136.122,04**	**24.000,00**
	Saldo	**-11.924,96**	**-136.122,04**	**-24.000,00**
Aankoop akoestische panelen voor het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Aankoop nieuwe keukenapparaten voor het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	891,18	891,18	0,00
	Saldo	-891,18	-891,18	0,00
Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.	Uitgaven	11.033,78	25.230,86	4.000,00
	Saldo	-11.033,78	-25.230,86	-4.000,00
Optimaliseren van de isolatie in het lokaal dienstencentrum	Uitgaven	0,00	20.000,00	20.000,00
	Saldo	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Plaatsing nieuwe verwarmingsinstallatie (eventueel gecombineerd met koeling) in het LDC	Uitgaven	0,00	40.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-40.000,00	0,00
Plaatsing zonnepanelen, zonneboiler,... (na aangetoonde opportuniteit d.m.v. energiescan) in het LDC	Uitgaven	0,00	50.000,00	0,00
	Saldo	0,00	-50.000,00	0,00

Actieplan: AP17: Samenwerken met alle lokale actoren in de ondersteuning van senioren, met bijzondere aandacht voor de maatschappelijk-zwakkeren.

Het OCMW probeert via verschillende kanalen de senioren te informeren, sensibiliseren en ondersteunen, zodat zij zo lang mogelijk in hun thuissituatie kunnen blijven. Er wordt bijzondere aandacht geschonken aan de sociaal-zwakkere senior.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-036: Jaarlijks meewerken aan het infomoment voor mantelzorgers

Er vindt jaarlijks een infomoment plaats voor mantelzorgers. Hiervoor werkt het OCMW samen met de cel Welzijnszaken en de SEL (Samenwerkingsinitiatief Eerstelijnsgezondheidszorg). Bedoeling is om mantelzorgers een informatieve, ondersteunende en ontspannende namiddag te bezorgen en hen op die manier wegwijs te maken in het diverse aanbod van thuiszorgdiensten.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-037: Deelnemen aan de thuiszorgteams

Problematische thuiszorgsituaties worden besproken tijdens een multidisciplinair teamoverleg teneinde tot een betere hulpverlening te komen en de diensten beter op elkaar af te stemmen.
Deze thuiszorgteams worden afhankelijk van de noodzaak / het probleem georganiseerd vanuit de cel aanvullende thuiszorg, thuisverpleging, familiale hulp, huisartsen,..

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-223: BClose: samenwerking met BPost met als doel het opsporen van vereenzaamde bejaarden.

Het OCMW Aalter werkt samen met Bpost Aalter. De postbodes gaan bij iedere 75-plusser langs voor het afnemen van een door ons opgestelde vragenlijst die peilt naar eenzaamheid, behoeftes, kennis van onze diensten,... De antwoorden worden naar het

OCMW doorgespeeld, zodat wij kennis hebben over wat leeft bij deze groep inwoners. Hierdoor kunnen we ook de nodige hulp bieden aan deze mensen.

Begindatum: 03-10-2016 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Actie: ACT-225: Publicatie van een seniorenkrant i.s.m. de cel Welzijnszaken

De seniorenkrant wordt bezorgd aan elke 75-plusser in Aalter en heeft als doel de senior te informeren over alles wat leeft in de gemeente. Ook is het de bedoeling om via de seniorenkrant eventuele problemen en noden te detecteren.
De publicatie van de seniorenkrant is een samenwerking tussen het gemeentebestuur en het OCMW.

AP17: Samenwerken met alle lokale actoren in de ondersteuning van senioren, met bijzondere aandacht voor de maatschappelijk-zwakkeren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**1.914,58**	**2.800,00**	**2.800,00**
	Saldo	**-1.914,58**	**-2.800,00**	**-2.800,00**
BClose: samenwerking met BPost met als doel het opsporen van vereenzaamde bejaarden.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Deelnemen aan de thuiszorgteams	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Jaarlijks meewerken aan het infomoment voor mantelzorgers	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Publicatie van een seniorenkrant i.s.m. de cel Welzijnszaken	Uitgaven	1.914,58	2.800,00	2.800,00
	Saldo	-1.914,58	-2.800,00	-2.800,00

Beleidsdoelstelling: OD-05: Garanderen van de toegankelijkheid van de grondrechten voor elke Aalterse burger.

We geloven sterk in kwaliteit van leven voor alle Aalterse burgers; de mogelijkheid voor de persoon om zelf zijn/haar leven te sturen en in te vullen én dit binnen alle levensgebieden. Hierbij wordt het 'normale' zoveel mogelijk nagestreefd en het 'uitzonderlijke' als aanvulling aangeboden. De kwaliteit van het bestaan bepaalt het welzijn en de levenstevredenheid van de mens.

Om kwaliteit van leven te bevorderen voor alle Aalterse burgers is het essentieel om in te zetten op de optimale toegankelijkheid van het openbaar domein, de gebouwen, de dienstverlening en de communicatie.
Door een laagdrempelige en toegankelijke dienstverlening aan te bieden, werken we gericht in op de acht domeinen van kwaliteit van leven, namelijk persoonlijke ontwikkeling, zelfbepaling, interpersoonlijke relaties, sociale inclusie, rechten, emotioneel welbevinden, fysiek welbevinden en materieel welbevinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP18: Ondersteunen van en het nemen van initiatieven die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

We willen initiatieven nemen en ondersteunen die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-038: Samenwerken met de vrijwilligers van vzw De Toevlucht

De welzijnsschakel vzw De Toevlucht verzorgt de voedselbedeling voor de inwoners van Aalter. Na sociaal onderzoek (gevoerd door de maatschappelijk werker van het OCMW Aalter) kan de cliënt - aanvrager toegang verkrijgen om deel te nemen aan de maandelijkse voedselbedeling.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-039: Financieel ondersteunen van kansarmen die noodgedwongen een doktersbezoek uitstellen.

Door middel van een sociaal onderzoek wordt nagegaan in hoeverre de eigen middelen van de cliënt ontoereikend zijn om de medische kosten te dragen.
Blijken die niet toereikend dan wordt nagegaan of er recht is op een tegemoetkoming of tussenkomst in de medische en/of farmaceutische kosten. Armoede mag geen reden zijn om een doktersbezoek uit te stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-255: (Laten) Aanstellen van een bewindvoerder ter bescherming van de sociaal-zwakkeren

We merken steeds vaker dat de sociaal-zwakkeren vertrouwen leggen in anderen om hun middelen te beheren. Dit gebeurt niet altijd op de correcte manier.
In bepaalde gevallen opteren we om een bewindvoerder aan te stellen om te beschermen tegen eventuele misbruiken van familieleden en/of vrienden.

Sedert 1 mei 2017 dient er bijdrage van € 20 per verzoekschrift betaald te worden aan het vredegerecht.
Ook kunnen er kosten gerekend worden een om adviserend geneesheer aan te stellen als er geen medisch attest kan afgeleverd worden door een huisarts of omdat de betrokken persoon weigert zich te laten onderzoeken.

Begindatum: 01-01-2018 Uitvoeringstrend: In uitvoering

AP18: Ondersteunen van en het nemen van initiatieven die de gelijke kansen en de gezondheid van de maatschappelijk-kwetsbare groepen stimuleren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**17.998,02**	**25.000,00**	**25.000,00**
	Ontvangsten	**120,00**	**1.082,00**	**1.082,00**
	Saldo	**-17.878,02**	**-23.918,00**	**-23.918,00**
(Laten) Aanstellen van een bewindvoerder ter bescherming van de sociaal-zwakkeren	Uitgaven	0,00	1.500,00	1.500,00
	Saldo	0,00	-1.500,00	-1.500,00
Financieel ondersteunen van kansarmen die noodgedwongen een doktersbezoek uitstellen.	Uitgaven	13.823,02	18.500,00	18.500,00
	Ontvangsten	120,00	1.082,00	1.082,00
	Saldo	-13.703,02	-17.418,00	-17.418,00
Samenwerken met de vrijwilligers van vzw De Toevlucht	Uitgaven	4.175,00	5.000,00	5.000,00
	Saldo	-4.175,00	-5.000,00	-5.000,00

Actieplan: AP19: Informatie verstrekken over mogelijke opvang- en hulpvormen en bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden.

Dit houdt het zo ruim mogelijk informatie verstrekken in over onder meer de bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden op het lokale en regionale niveau.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-040: De website van OCMW en gemeente op elkaar afstemmen

De webpagina's van de gemeentelijke cel Welzijnszaken en het OCMW die handelen over hetzelfde onderwerp moeten up-to-date gemaakt worden en naar elkaar doorlinken, zodat de bezoekers van de geïntegreerde website steeds dezelfde, meest recente informatie terugvinden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-042: In samenwerking met het gemeentebestuur jaarlijks infomomenten organiseren

In samenwerking met het gemeentebestuur worden jaarlijks infomomenten georganiseerd rond actuele thema's.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-043: De bestaande zitdagen van de FOD personen met een handicap en gratis juridisch advies verder ondersteunen

Maatschappelijk werkers van de FOD Sociale Zekerheid bieden tijdens hun zitdag informatie aan over de inkomensvervangende tegemoetkoming, de integratietegemoetkoming en de tegemoetkoming hulp aan bejaarden.

Tijdens de zitdag voor juridisch advies is er een advocaat aanwezig die informatie kan verstrekken over rechten en plichten en indien nodig vrijblijvend doorverwijst naar de hiertoe meest passende instanties (rechtbank, pro-Deoadvocaat,...).

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP19: Informatie verstrekken over mogelijke opvang- en hulpvormen en bestaande voorzieningen, die opvang en hulp bieden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
De bestaande zitdagen van de FOD personen met een handicap en gratis juridisch advies verder ondersteunen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
De website van OCMW en gemeente op elkaar afstemmen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
In samenwerking met het gemeentebestuur jaarlijks infomomenten organiseren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP20: Het tot stand brengen van een gezamenlijk loket dat toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Dit houdt het mimimaal tot stand brengen van een gezamenlijk loket in dat op een geïntegreerde wijze toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-044: Constructief meewerken aan de bouw van een sociaal huis waarin het OCMW en de cel Welzijnszaken een plaats krijgen.

We wensen dat burgers op een geïntegreerde wijze toegang hebben tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-045: In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en de cel Welzijnszaken.

In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en voor de cel Welzijnszaken van het gemeentebestuur.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP20: Het tot stand brengen van een gezamenlijk loket dat toegang verschaft tot de sociale dienstverlening van het lokaal bestuur.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
In afwachting van de realisatie van het gebouw uitwerken van een geïntegreerd loket voor het OCMW en de cel Welzijnszaken.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP21: Het tot stand brengen van een ruime samenwerking met lokale actoren met het oog op het correct doorverwijzen van de Aalterse burger.

Aangezien de cel Eerste lijn het eerste, laagdrempelig, aanspreekpunt is voor de burger is het essentieel dat de medewerkers aan de eerste lijn voldoende vorming krijgen om de burger gericht en correct te kunnen doorverwijzen. Dit kan zowel naar de eigen dienstverlening als naar de dienstverlening van externe partners binnen het lokaal netwerk zijn. Om dit geïntegreerd breed onthaal mogelijk te maken, dient structureel overleg te worden opgestart met relevante lokale actoren. Bovendien moeten de medewerkers aan de eerste lijn voldoende kennis hebben van de werking en de dienstverlening van de lokale partners. Ook hiervoor is opleiding noodzakelijk.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-046: De eerstelijnsmedewerkers voorzien van de nodige opleidingen

De medewerkers van de cel Eerste lijn krijgen de nodige opleiding, zodat zij burgers naar de juiste gemeentelijke of regionale instanties kunnen doorverwijzen. Dit past binnen de filosofie van een geïntegreerd breed onthaal.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

AP21: Het tot stand brengen van een ruime samenwerking met lokale actoren met het oog op het correct doorverwijzen van de Aalterse burger.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
De eerstelijnsmedewerkers voorzien van de nodige opleidingen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP22: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis.

Het OCMW wenst een nauwere samenwerking met het gemeentebestuur, zodat de Aalterse burger voor al zijn sociale vragen bij een geïntegreerd breed onthaal terecht kan.
Het OCMW wilt vermijden dat een burger van het kastje naar de muur gestuurd wordt en/of zijn hulpvraag meerdere keren aan verschillende personen moet stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-047: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis

Het OCMW wenst een nauwere samenwerking met het gemeentebestuur, zodat de Aalterse burger voor al zijn sociale vragen bij een geïntegreerd breed onthaal terecht kan.
Het OCMW wilt vermijden dat een burger van het kastje naar de muur gestuurd wordt en/of zijn hulpvraag meerdere keren aan verschillende personen moet stellen.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2017

AP22: Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Een afsprakennota opmaken met het gemeentebestuur met het oog op het optimaliseren van de werking van het sociaal huis	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-06: Het OCMW levert maximale inspanningen om het exploitatiebudget onder controle te houden

Het OCMW heeft de intentie ontvangsten en uitgaven strikt op te volgen, zodat de tussenkomst van het gemeentebestuur binnen het vooropgestelde kader blijft.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actieplan: AP-75: De boekhouding weerspiegelt de actuele toestand.

Sedert de invoering van BBC heeft het OCMW te maken met een achterstand in de dagelijkse verrichtingen van de boekhouding. In het kader van rapportering en opvolging is het belangrijk dat deze achterstand weggewerkt wordt, zodat steeds met actuele cijfers kan gewerkt worden.

Actie: ACT-210: Voor het afsluiten van de rekening zal er jaarlijks een doorlichting gebeuren door een externe.

Omdat de boekhouding een zo getrouw mogelijk beeld van de werkelijke toestand zou geven, is het belangrijk dat fouten vlug ontdekt worden en dat er een controle gebeurt door een externe partij.

Begindatum: 01-01-2015

Actie: ACT-212: De rekening van het voorgaande jaar zal uiterlijk in juni aan de OCMW-raad voorgelegd worden.

De OCMW-rekening is doorgaans zeer laat afgewerkt. Volgens de BBC-regelgeving moet de rekening afgewerkt zijn tegen de zomervakantie, zodat tijdig (voor 15 juli) kan gerapporteerd worden.

Begindatum: 01-01-2015

AP-75: De boekhouding weerspiegelt de actuele toestand.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**2.970,55**	**4.000,00**	**4.000,00**
	Saldo	**-2.970,55**	**-4.000,00**	**-4.000,00**
De rekening van het voorgaande jaar zal uiterlijk in juni aan de OCMW-raad voorgelegd worden.	Uitgaven	2.970,55	4.000,00	4.000,00
	Saldo	-2.970,55	-4.000,00	-4.000,00
Voor het afsluiten van de rekening zal er jaarlijks een doorlichting gebeuren door een externe.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-99: Permanente opvolging debiteurenbeheer

Artikel 92 van het decreet betreffende de organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn zegt dat de financieel beheerder instaat voor het debiteurenbeheer en hierover rapporteert aan de voorzitter en aan de OCMW-raad.
Alhoewel er een permanente opvolging is ingebouwd in de werking van de cel Budget, maakte Audio de opmerking (bij de nacontrole van de audit debiteurenbeheer) dat de rapportering nog onvoldoende gebeurde ten opzichte van de OCMW-raad.
Om aan die opmerking te voldoen, zullen een aantal indicatoren bijgehouden worden en jaarlijks gerapporteerd worden, samen met de jaarrekening.

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2019

AP-99: Permanente opvolging debiteurenbeheer

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Uitgaven**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Permanente opvolging debiteurenbeheer	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: OD-6: Realisatie van een lokaal dienstencentrum

De realisatie van een lokaal dienstencentrum in het ontmoetingscentrum van de Rerum Novarumstraat 24 in samenwerking met vzw Veilige Have

Einddatum: 31-12-2013

Actieplan: AP-24: Het dienstencentrum heeft een plaats binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

Het dienstencentrum neemt zijn plaats in binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

Einddatum: 31-12-2013

Actie: ACT-88: Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in samenwerking met Veilige Have

Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in Kerkem. Er zullen opnieuw warme maaltijden aangeboden worden aan senioren en cliënten.

Einddatum: 31-12-2013

AP-24: Het dienstencentrum heeft een plaats binnen het sociaal huis en de dienst aanvullende thuiszorg.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	**Ontvangsten**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Saldo	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Het sociaal restaurant wordt verder uitgebaat in samenwerking met Veilige Have	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

2.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overige beleid, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen. Dit schema stemt qua indeling overeen met het M1-schema uit het meerjarenplan en het B1-schema uit het budget.

Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	**20.113,41**	**1.911.622,55**	**1.891.509,14**	**31.309,26**	**1.920.121,42**	**1.888.812,16**	**32.290,00**	**1.917.121,42**	**1.884.831,42**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	5.017,75	0,00	-5.017,75	4.000,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Exploitatie	5.017,75	0,00	-5.017,75	4.000,00	0,00	-4.000,00	4.000,00	0,00	-4.000,00
Overig beleid	15.095,66	1.911.622,55	1.896.526,89	27.309,26	1.920.121,42	1.892.812,16	28.290,00	1.917.121,42	1.888.831,42
Exploitatie	13.076,40	1.911.622,55	1.898.546,15	25.290,00	1.917.121,42	1.891.831,42	25.290,00	1.917.121,42	1.891.831,42
Investeringen	2.019,26	0,00	-2.019,26	2.019,26	3.000,00	980,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
02: Algemeen sociaal beleid	**1.938.325,44**	**766.194,88**	**-1.172.130,56**	**3.442.663,21**	**853.462,34**	**-2.589.200,87**	**3.069.515,99**	**803.948,34**	**-2.265.567,65**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	681.959,72	473.767,81	-208.191,91	1.742.748,39	500.768,00	-1.241.980,39	1.673.205,14	468.448,00	-1.204.757,14
Exploitatie	674.661,47	473.767,81	-200.893,66	785.450,14	500.768,00	-284.682,14	715.705,14	468.448,00	-247.257,14
Investeringen	7.298,25	0,00	-7.298,25	957.298,25	0,00	-957.298,25	957.500,00	0,00	-957.500,00
Overig beleid	1.256.365,72	292.427,07	-963.938,65	1.699.914,82	352.694,34	-1.347.220,48	1.396.310,85	335.500,34	-1.060.810,51
Exploitatie	1.254.419,01	292.427,07	-961.991,94	1.357.974,30	352.694,34	-1.005.279,96	1.389.110,85	335.500,34	-1.053.610,51
Investeringen	1.946,71	0,00	-1.946,71	341.940,52	0,00	-341.940,52	7.200,00	0,00	-7.200,00
05: Aanvullende thuiszorg	**922.101,99**	**356.648,35**	**-565.453,64**	**1.156.198,31**	**411.597,93**	**-744.600,38**	**1.004.221,62**	**394.318,93**	**-609.902,69**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	741.923,34	213.281,66	-528.641,68	943.076,20	251.478,03	-691.598,17	818.130,76	234.199,03	-583.931,73
Exploitatie	704.998,38	213.281,66	-491.716,72	781.954,16	251.478,03	-530.476,13	794.130,76	234.199,03	-559.931,73
Investeringen	36.924,96	0,00	-36.924,96	161.122,04	0,00	-161.122,04	24.000,00	0,00	-24.000,00
Overig beleid	180.178,65	143.366,69	-36.811,96	213.122,11	160.119,90	-53.002,21	186.090,86	160.119,90	-25.970,96
Exploitatie	180.178,65	143.366,69	-36.811,96	213.122,11	160.119,90	-53.002,21	186.090,86	160.119,90	-25.970,96
Totalen	**2.880.540,84**	**3.034.465,78**	**153.924,94**	**4.630.170,78**	**3.185.181,69**	**-1.444.989,09**	**4.106.027,61**	**3.115.388,69**	**-990.638,92**
Exploitatie	2.832.351,66	3.034.465,78	202.114,12	3.167.790,71	3.182.181,69	14.390,98	3.114.327,61	3.115.388,69	1.061,08
Investeringen	48.189,18	0,00	-48.189,18	1.462.380,07	3.000,00	-1.459.380,07	991.700,00	0,00	-991.700,00

2.3. De financiële toestand

De financiële toestand bevat minstens een vergelijking van het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge van het budget voor het betrokken financiële boekjaar.

In de jaarrekening wordt met andere woorden de werkelijke financiële toestand van het bestuur vergeleken met de gebudgetteerde financiële toestand. Dit gebeurt vanuit twee invalshoeken:

- het resultaat op kasbasis: dit zegt iets over het toestandsevenwicht (nettowerkkapitaal);
- de autofinancieringsmarge: dit zegt iets over het structureel evenwicht (in welke mate is het bestuur in staat om op lange termijn via haar gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen).

Naar analogie met het budget dient de beleidsnota van de jaarrekening aan te sluiten bij de financiële nota. Deze aansluiting kan aangetoond worden als er in de doelstellingen- en liquiditeitenrekening overeenstemming is tussen:

- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake exploitatie;
- het totaal van de ontvangsten en uitgaven inzake investeringen;
- het totaal van de andere ontvangsten en uitgaven.

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**
A. Uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
B. Ontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.354.153,00	1.354.153,00	1.354.153,00
2. Overige	1.680.312,78	1.828.028,69	1.761.235,69
II. Investeringsbudget (B-A)	**-48.189,18**	**-1.459.380,07**	**-991.700,00**
A. Uitgaven	48.189,18	1.462.380,07	991.700,00
B. Ontvangsten	0,00	3.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**153.924,94**	**-1.444.989,09**	**-990.638,92**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**2.480.558,42**	**2.480.558,42**	**1.935.122,98**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	**202.114,12**	**14.490,98**	**1.161,08**
A. Exploitatieontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	2.832.351,66	3.167.690,71	3.114.227,61
1. Exploitatie-uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
2. Nettokosten van schulden	0,00	100,00	100,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	**0,00**	**100,00**	**100,00**
A. Netto-aflossingen van schulden	0,00	0,00	0,00
B. Nettokosten van schulden	0,00	100,00	100,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**

3. Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit dezelfde onderdelen als de financiële nota van het budget en bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. In elk van die onderdelen worden telkens ook de budgetcijfers opgenomen, zowel van het initiële budget als van het eindbudget. Met eindbudget wordt bedoeld het budget na de laatste budgetwijziging. Dat past in de evaluatiefunctie van de jaarrekening: de vergelijking tussen de budgetcijfers en de rekeningcijfers is een onderdeel van de evaluatie van het beleid en de autorisatie.

De verschillende onderdelen van de financiële nota worden hieronder weergegeven en dan verder in detail toegelicht.

3.1. Schema J2 - exploitatierekening

Elk onderdeel van de exploitatierekening omvat per beleidsdomein het geheel van ontvangsten en uitgaven betreffende de exploitatie.

Exploitatierekening (J2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	18.094,15	1.911.622,55	1.893.528,40	29.290,00	1.917.121,42	1.887.831,42	29.290,00	1.917.121,42	1.887.831,42
01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Algemeen sociaal beleid	1.929.080,48	766.194,88	-1.162.885,60	2.143.424,44	853.462,34	-1.289.962,10	2.104.815,99	803.948,34	-1.300.867,65
03: Gezinsondersteunend beleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Aanvullende thuiszorg	885.177,03	356.648,35	-528.528,68	995.076,27	411.597,93	-583.478,34	980.221,62	394.318,93	-585.902,69
Totalen	2.832.351,66	3.034.465,78	202.114,12	3.167.790,71	3.182.181,69	14.390,98	3.114.327,61	3.115.388,69	1.061,08

3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

- Schema J3: een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar in kwestie op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen.
- Schema J4: de rekeningen van de in het financiële boekjaar afgesloten investeringsenveloppes. De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe bevat de ontvangsten en uitgaven voor de investeringen, de desinvesteringen, de investeringssubsidies en de schenkingen. Het is de verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppen die definitief opgeleverd zijn en dus als afgesloten kunnen beschouwd worden.

Een overzicht van alle investeringsenveloppes wordt gegeven in de toelichting.

De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	2.019,26	0,00	-2.019,26	2.019,26	3.000,00	980,74	3.000,00	0,00	-3.000,00
01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Algemeen sociaal beleid	9.244,96	0,00	-9.244,96	1.299.238,77	0,00	-1.299.238,77	964.700,00	0,00	-964.700,00
03: Gezinsondersteunend beleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Ouderenbeleid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Aanvullende thuiszorg	36.924,96	0,00	-36.924,96	161.122,04	0,00	-161.122,04	24.000,00	0,00	-24.000,00
Totalen	48.189,18	0,00	-48.189,18	1.462.380,07	3.000,00	-1.459.380,07	991.700,00	0,00	-991.700,00

3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening geeft op een overzichtelijke wijze de werkelijke geldstromen van het betrokken financiële boekjaar weer zodat het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar wordt bekomen. De liquiditeitenrekening is op dezelfde wijze opgebouwd als het liquiditeitenbudget en bevat:

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

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**202.114,12**	**14.390,98**	**1.061,08**
A. Uitgaven	2.832.351,66	3.167.790,71	3.114.327,61
B. Ontvangsten	3.034.465,78	3.182.181,69	3.115.388,69
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.354.153,00	1.354.153,00	1.354.153,00
2. Overige	1.680.312,78	1.828.028,69	1.761.235,69
II. Investeringsbudget (B-A)	**-48.189,18**	**-1.459.380,07**	**-991.700,00**
A. Uitgaven	48.189,18	1.462.380,07	991.700,00
B. Ontvangsten	0,00	3.000,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**153.924,94**	**-1.444.989,09**	**-990.638,92**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**2.480.558,42**	**2.480.558,42**	**1.935.122,98**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**2.634.483,36**	**1.035.569,33**	**944.484,06**

Het schema J5 - liquiditeitenrekening berekent zoals gezegd het resultaat op kasbasis. De opbouw bestaat uit 3 delen:

	Jaarrekening
I - Exploitatie	202.114,12
II - Investeringen	-48.189,18
IV - Saldo	**153.924,94**
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	2.480.558,42
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	**2.634.483,36**
VII - Bestemde gelden	0,00
VIII - Resultaat op kasbasis	**2.634.483,36**

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-*uit* en de kasstromen-*in*). Voor boekjaar 2018 betekent dit dat er per saldo 153.924,94 EUR meer wordt ontvangen dan uitgegeven.

Bij het saldo in rubriek IV wordt het saldo van het vorig boekjaar of netto-werkkapitaal (rubriek V) bijgeteld om tot het gecumuleerde budgettaire resultaat te komen (rubriek VI).

De bestemde gelden zijn de gelden die het bestuur vanuit het resultaat op kasbasis reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie – investering – andere). Voor boekjaar 2018 werden er geen bestemde gelden voorzien.

Het resultaat op kasbasis (rubriek VIII) is het verschil tussen rubriek VI en VII of de middelen die overblijven na de bestemde gelden.

In het schema J5 wordt ook een vergelijking gemaakt met de budgetten. De uiterst rechtste kolom toont het initiële budget, de middelste kolom de budgetten na de doorgevoerde budgetwijziging(en).

3.4. Toelichting bij de financiële nota - rapportering per beleidsdomein

3.4.1. Geconsolideerd

Alvorens over te gaan tot de bespreking van de cijfers per beleidsdomein worden in dit deel nog even kort de geconsolideerde cijfers overlopen. Bij deze bespreking zal enkel worden gekeken naar de **kasstromen**. Boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen (o.a. afschrijvingen, voorzieningen,…) worden dus bijgevolg buiten beschouwing gelaten. Onderstaande tabel geeft een overzicht van de geconsolideerde uitgaven en ontvangsten:

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	2.832.351,66	3.034.465,78	202.114,12
II - Investeringen	48.189,18	0,00	-48.189,18
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	2.880.540,84	3.034.465,78	153.924,94

In navolging van de wettelijke schema's worden de uitgaven en ontvangsten in deze tabel verdeeld over 3 categorieën. Om de vergelijkbaarheid van deze cijfers te verhogen worden deze in onderstaande tabel weergegeven per inwoner (20.651 per 31/12/2018):

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	137,15	146,94	9,79
II - Investeringen	2,33	0,00	-2,33
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	139,49	146,94	7,45

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 7,45 EUR meer wordt ontvangen in vergelijking met de uitgaven. Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 9,79 EUR meer ontvangen in vergelijking tot de uitgaven.

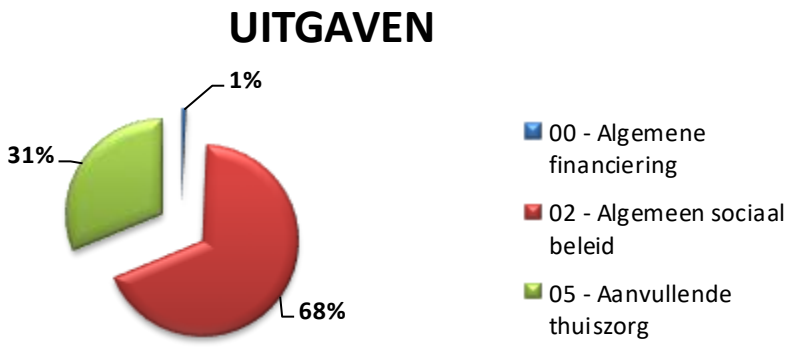
In de volgende onderdelen wordt weergegeven welke activiteiten verantwoordelijk zijn voor deze uitgaven en ontvangsten.

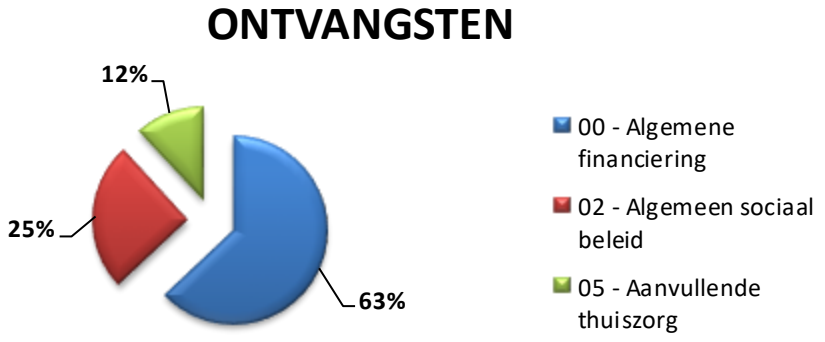
3.4.1.1. Exploitatie

Onderstaande tabel toont de verdeling van de **exploitatie**uitgaven en -ontvangsten over de verschillende beleidsdomeinen:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	18.094,15	00 - Algemene financiering	1.911.622,55
02 - Algemeen sociaal beleid	1.929.080,48	02 - Algemeen sociaal beleid	766.194,88
05 - Aanvullende thuiszorg	885.177,03	05 - Aanvullende thuiszorg	356.648,35
TOTAAL	2.832.351,66	TOTAAL	3.034.465,78

Onderstaande grafieken geven een grafische procentuele weergave van deze verdeling voor zowel uitgaven als ontvangsten:





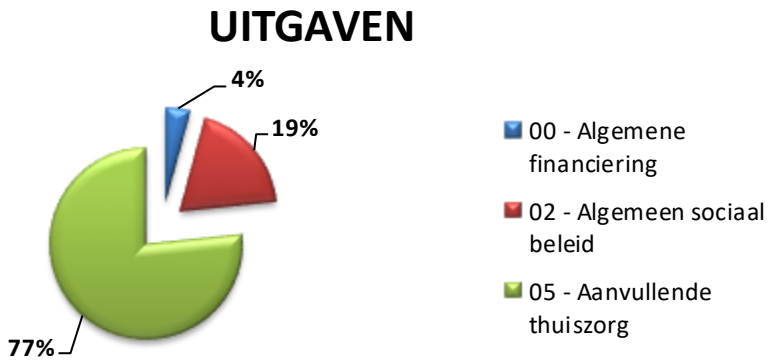
Bovenstaande grafieken tonen aan dat 68% van de *exploitatieuitgaven* zich situeert in het beleidsdomein *Algemeen sociaal beleid*. De *exploitatieontvangsten* bevinden zich dan weer voor 63% in het beleidsdomein *Algemene financiering*.

3.4.1.2. Investeringen

Voor de investeringsuitgaven en –ontvangsten geeft dit volgend beeld:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	2.019,26	00 - Algemene financiering	0,00
02 - Algemeen sociaal beleid	9.244,96	02 - Algemeen sociaal beleid	0,00
05 - Aanvullende thuiszorg	36.924,96	05 - Aanvullende thuiszorg	0,00
TOTAAL	48.189,18	TOTAAL	0,00

Onderstaande grafiek geeft de grafische weergave van deze verdeling:



Bij de *investeringen* is het beleidsdomein *aanvullende thuiszorg* verantwoordelijk voor het grootste deel van de investeringsuitgaven. De investeringsuitgaven bevinden zich namelijk voor 77% in dit beleidsdomein. Voor boekjaar 2018 zijn er geen investeringsontvangsten.

In de volgende onderdelen worden de exploitatie- en investeringsstromen aan de hand van enkele tabellen per beleidsdomein verder uitgediept.

3.4.2. Algemene financiering

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *exploitatie*uitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemene financiering*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	**2.970,55**	**Ontvangsten uit de werking**	**34,00**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**0,00**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**0,00**	**Werkingssubsidies**	**1.911.581,82**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**0,00**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**0,00**
Andere operationele uitgaven	**12.945,91**	**Andere operationele ontvangsten**	**0,00**
Financiële uitgaven	**2.177,69**	**Financiële ontvangsten**	**6,73**
TOTAAL	**18.094,15**	**TOTAAL**	**1.911.622,55**

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *investeringsuitgaven* en ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	**0,00**	**Verkoop financiële activa**	**0,00**
Materiële vaste activa	**2.019,26**	**Verkoop van materiële vaste activa**	**0,00**
Terreinen en gebouwen	2.019,26	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	0,00	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	**0,00**	**Verkoop overige materiële vaste activa**	**0,00**
Immateriële vaste activa	**0,00**	**Verkoop van immateriële vaste activa**	**0,00**
Vooruitbetalingen op investeringen	**0,00**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**0,00**
		Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	**0,00**
TOTAAL	**2.019,26**	**TOTAAL**	**0,00**

3.4.3. Algemeen sociaal beleid

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemeen sociaal beleid*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	**256.899,21**	**Ontvangsten uit de werking**	**107.787,99**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**995.807,77**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**37.983,40**	**Werkingssubsidies**	**518.287,86**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**629.928,84**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**73.547,70**
Andere operationele uitgaven	**7.614,98**	**Andere operationele ontvangsten**	**66.571,33**
Financiële uitgaven	**846,28**	**Financiële ontvangsten**	**0,00**
TOTAAL	**1.929.080,48**	**TOTAAL**	**766.194,88**

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	**0,00**	**Verkoop financiële activa**	**0,00**
Materiële vaste activa	**9.244,96**	**Verkoop van materiële vaste activa**	**0,00**
Terreinen en gebouwen	0,00	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	9.244,96	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	**0,00**	**Verkoop overige materiële vaste activa**	**0,00**
Immateriële vaste activa	**0,00**	**Verkoop van immateriële vaste activa**	**0,00**
Vooruitbetalingen op investeringen	**0,00**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**0,00**
		Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	**0,00**
TOTAAL	**9.244,96**	**TOTAAL**	**0,00**

3.4.4. Aanvullende thuiszorg

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Aanvullende thuiszorg*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	**83.768,77**	**Ontvangsten uit de werking**	**178.132,46**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**643.115,92**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**14.734,40**	**Werkingssubsidies**	**30.999,17**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**143.007,28**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**143.046,23**
Andere operationele uitgaven	**550,66**	**Andere operationele ontvangsten**	**4.470,49**
Financiële uitgaven	**0,00**	**Financiële ontvangsten**	**0,00**
TOTAAL	**885.177,03**	**TOTAAL**	**356.648,35**

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de investeringsuitgaven en -ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	**25.000,00**	**Verkoop financiële activa**	**0,00**
Materiële vaste activa	**11.924,96**	**Verkoop van materiële vaste activa**	**0,00**
Terreinen en gebouwen	11.033,78	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	891,18	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	**0,00**	**Verkoop overige materiële vaste activa**	**0,00**
Immateriële vaste activa	**0,00**	**Verkoop van immateriële vaste activa**	**0,00**
Vooruitbetalingen op investeringen	**0,00**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**0,00**
		Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	**0,00**
TOTAAL	**36.924,96**	**TOTAAL**	**0,00**

4. Algemene boekhouding

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2018 verder toegelicht. Deze staten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlotte vergelijkbaarheid.

4.1. Schema J6 – Balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het bestuur op het einde van het financiële boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar. De balans wordt opgemaakt volgens schema J6. Het vermogen van een bestuur is opgebouwd uit activa en passiva. De balans bevat dus een activa- en een passiva-zijde.

De *activa* zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren (definitie uit art. 43, eerste lid BVR BBC).

De passiva zijn de financieringsbronnen van het bestuur (definitie uit art. 44, eerste lid BVR BBC). Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa.

Schema J6: Balans

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)
Europalaan 22 - 9880 Aalter
Periode: 2018
Algemeen directeur: Luc Jolie
Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	2.702.786,41	2.609.578,02
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.369.258,84	2.269.016,75
B. Vorderingen op korte termijn	333.527,57	340.561,27
1. Vorderingen uit ruiltransacties	188.951,58	220.761,30
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	144.575,99	119.799,97
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	930.002,90	939.765,13
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	25.420,00	420,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	300,00	300,00
5. Andere financiële vaste activa	25.120,00	120,00
C. Materiële vaste activa	899.900,85	932.668,41
1. Gemeenschapsgoederen	896.776,15	929.543,71
a. Terreinen en gebouwen	852.062,83	880.519,37
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	7.629,03	7.901,86
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	37.084,29	41.122,48
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	3.124,70	3.124,70
a. Terreinen en gebouwen	3.124,70	3.124,70
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	4.682,05	6.676,72
III. TOTAAL ACTIVA	3.632.789,31	3.549.343,15

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	650.089,81	677.036,76
A. Schulden op korte termijn	303.391,53	350.963,30
1. Schulden uit ruiltransacties	241.752,84	299.129,19
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	155.253,11	157.562,42
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	86.499,73	141.566,77
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	61.638,69	51.834,11
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn	346.698,28	326.073,46
1. Schulden uit ruiltransacties	346.698,28	326.073,46
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	346.698,28	326.073,46
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	346.698,28	326.073,46
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	2.982.699,50	2.872.306,39
III. TOTAAL PASSIVA	3.632.789,31	3.549.343,15

4.1.1. Toelichting bij de balans

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen. In het eerste deel wordt de balansstructuur aan de hand van enkele grafieken en tabellen verduidelijkt. Vervolgens volgt in het tweede deel een gedetailleerde bespreking van de verschillende rubrieken.

4.1.2. Balansstructuur

Een eerste indicatie van de activastructuur wordt gegeven door de verhouding tussen vlottende en vaste activa. Tot de vlottende activa behoren de actiefbestanddelen die aan minstens een van de volgende criteria voldoen:

- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd of bestemd is voor verkoop of verbruik in de normale exploitatiecyclus;
- er wordt verwacht dat het actiefbestanddeel zal worden gerealiseerd binnen het jaar na de balansdatum;
- het actiefbestanddeel wordt in eerste instantie aangehouden om te worden verhandeld;
- het actiefbestanddeel is een liquide middel of een geldbelegging, tenzij het beperkt is in het gebruik of ingewisseld moet worden voor de vereffening van een schuld van meer dan een jaar na de balansdatum.

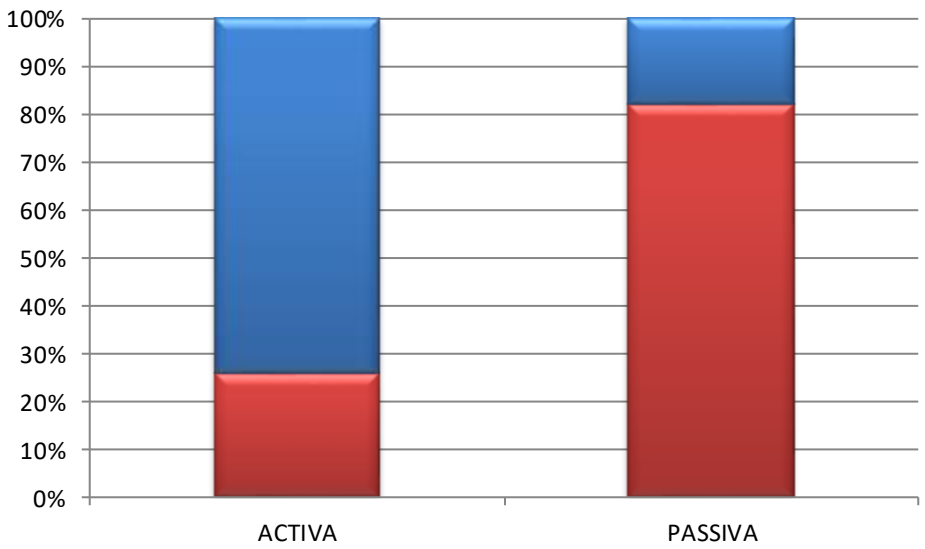
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

Voor de passiva kan gekeken worden naar de verhouding tussen de schulden en het nettoactief. De passiva zijn opgesplitst in:

- schulden: dat zijn de huidige verplichtingen van het bestuur die aangegaan zijn om economische voordelen of dienstverleningspotentieel te verwerven, die voortvloeien uit gebeurtenissen uit het verleden en waarvan verwacht wordt dat ze zullen resulteren in een uitgaande geldstroom voor het bestuur;
- het nettoactief, dat is het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan afgetrokken zijn.

De schulden zijn verder opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

Onderstaande grafiek geeft verhoudingen binnen het actief en passief weer.



TOTALE ACTIVA	WAARDE
Vlottende activa	2.702.786
Vaste activa	930.003

TOTALE PASSIVA	WAARDE
Schulden	650.090
Nettoactief	2.982.700

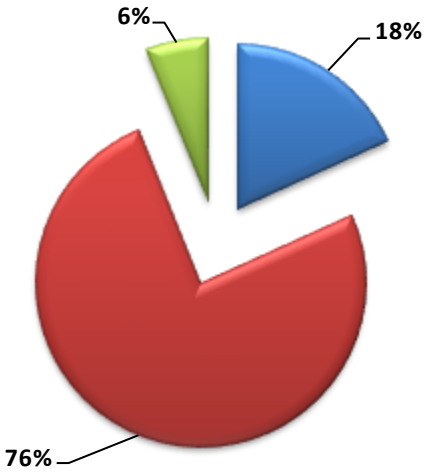
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:

VLOTTENDE ACTIVA	WAARDE
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.369.259
Vorderingen op korte termijn	333.528

VASTE ACTIVA	WAARDE
Financiële vaste activa	25.420
Materiële vaste activa	899.901
Immateriële vaste activa	4.682

Onderstaande grafieken tonen een verdere uitsplitsing van de schulden en het nettoactief over de verschillende balansrubrieken:

SCHULDEN	WAARDE
Schulden op korte termijn	303.392
Schulden op lange termijn	346.698



NETTOACTIEF	WAARDE
Overig nettoactief	543.668
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	2.257.522
Investeringssubsidies en -schenkingen	181.509

4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.1.3.1. Activa

Na de algemene weergave van de balansstructuur in het vorige deel volgt nu een meer uitgebreide bespreking van de balans.

4.1.3.1.1. Vlottende activa

	2018	2017
I. Vlottende activa	**2.702.786,41**	**2.609.578,02**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.369.258,84	2.269.016,75
B. Vorderingen op korte termijn	333.527,57	340.561,27
1. Vorderingen uit ruiltransacties	188.951,58	220.761,30
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	144.575,99	119.799,97
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2018. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. Onder de *geldbeleggingen* daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

Omschrijving	2018	2017
Belfius Tre@sury+	2.000.000,00	2.140.000,00
Belfius zichtrekening	204.780,64	37.494,97
Interne overboekingen	102.891,42	5.247,12
Alfa-OCMW	30.202,17	62.326,22
Belfius dienstencentrum	12.477,32	4.735,67
Belfius SBR	7.061,46	7.061,46
Belfius dringende steun	6.251,64	5.033,28
Belfius LOI	4.911,58	3.923,00
Belfius zichtrekening	585,00	585,00
Kas	97,61	97,61
Belfius huurwaarborgen	0,00	2.512,42
Totaal	2.369.258,84	2.269.016,75

B. Vorderingen op korte termijn

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspronkelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. Deze vorderingen op korte termijn worden verder opgesplitst in:

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

Onder de vorderingen uit ruiltransacties worden de vorderingen opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft. Vorderingen uit niet-ruiltransacties ontstaan dan logischerwijze uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

OMSCHRIJVING	2018	2017
Vorderingen uit ruiltransacties	**188.951,58**	**220.761,30**
Werkingsvorderingen	247.735,75	242.378,85
Vooruitbetalingen	1.669,85	23.681,89
Waardeverminderingen	-60.454,02	-45.299,44
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	**144.575,99**	**119.799,97**
Vorderingen uit subsidies	144.572,75	115.603,05
Diverse vorderingen	19.384,59	23.278,76
Waardeverminderingen	-19.381,35	-19.081,84
TOTAAL	333.527,57	340.561,27

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

Voorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enz., per 31 december van dat jaar niet verbruikt of verkocht zijn.

Bestellingen in uitvoering daarentegen hebben betrekking op uitgevoerde werken, producten in bewerking en diensten in uitvoering, die het voorwerp uitmaken van een specifieke bestelling van derden en die, bij het afsluiten van het dienstjaar, niet opgeleverd of geleverd zijn.

Er werden per 31/12/2018 geen voorraden of bestellingen in uitvoering geregistreerd.

D. Overlopende rekeningen van het actief

Overlopende rekeningen dragen bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Er werden per 31/12/2018 geen overlopende rekeningen geregistreerd.

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Onder deze vorderingen worden de vorderingen of de gedeelten van de vorderingen opgenomen die oorspronkelijk op langer dan één jaar werden toegestaan, maar die binnen twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na de balansdatum moeten worden geïnd.

4.1.3.1.2. Vaste activa

	2018	2017
II. Vaste activa	**930.002,90**	**939.765,13**
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	25.420,00	420,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen	300,00	300,00
5. Andere financiële vaste activa	25.120,00	120,00
C. Materiële vaste activa	899.900,85	932.668,41
1. Gemeenschapsgoederen	896.776,15	929.543,71
a. Terreinen en gebouwen	852.062,83	880.519,37
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	7.629,03	7.901,86
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	37.084,29	41.122,48
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	3.124,70	3.124,70
a. Terreinen en gebouwen	3.124,70	3.124,70
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	4.682,05	6.676,72

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Per 31/12/2018 zijn er geen openstaande vorderingen op lange termijn

B. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Voor OCMW Aalter bestaat deze rubriek uit de deelneming in Welzijnsband Meetjesland (300,00 EUR) en borgtochten betaald in contanten (25.120,00 EUR).

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

Materiële vaste activa kunnen worden omschreven als zijnde vaste activa die lichamelijk (stoffelijk) en duurzaam (voor meerdere jaren) in een bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren. Ze worden ingedeeld op basis van twee criteria:

- het al dan niet aanwenden van de activa voor haar maatschappelijke dienstverlening;
- de kasgenererende mogelijkheden van de activa.

Op basis van de bovenstaande twee criteria worden de materiële vaste activa in volgende drie grote categorieën ingedeeld:

- de gemeenschapsgoederen
- de bedrijfsmatige materiële vaste activa
- de overige materiële vaste activa

De gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

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

De overige materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening (bv. een bos dat een bestuur bezit zonder dat dit bos een maatschappelijke functie heeft voor dat bestuur).

Onder de immateriële vaste activa (immateriële VA) worden opgenomen:

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de goodwill
- de vooruitbetalingen op immateriële VA

- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

Telkens betreft het kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

De samenstelling van de netto-boekwaarde van de immateriële en materiële vaste activa voor OCMW Aalter ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	2017
Aanschaffingswaarde	1.376.647,61	892.817,21
Afschrijvingen	-437.302,48	-379.962,51
Investeringen boekjaar	23.189,18	485.150,41
Desinvesteringen boekjaar	0,00	-1.320,01
Afschrijvingen boekjaar	-57.951,41	-57.339,97
Totaal	904.582,90	939.345,13

De afschrijvingen t.b.v. 57.951,41 EUR vormen een jaarlijkse kost om het (im)materieel vast actief dat op de balans werd opgenomen te herwaarderen als gevolg van de economische of technische ontwaarding. De afschrijvingspercentages worden toegepast in overeenstemming met de waarderingsregels.

4.1.3.2. Passiva

4.1.3.2.1. Schulden

	2018	2017
I. Schulden	**650.089,81**	**677.036,76**
A. Schulden op korte termijn	303.391,53	350.963,30
1. Schulden uit ruiltransacties	241.752,84	299.129,19
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	155.253,11	157.562,42
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	86.499,73	141.566,77
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	61.638,69	51.834,11
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn	346.698,28	326.073,46
1. Schulden uit ruiltransacties	346.698,28	326.073,46
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	346.698,28	326.073,46
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	346.698,28	326.073,46
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		

A. Schulden op korte termijn
1. Schulden uit ruiltransacties

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet-ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico’s en kosten, Financiële schulden en Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties.

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Schulden uit ruiltransacties	**241.752,84**	**299.129,19**
Leveranciers	21.546,87	38.026,92
Te ontvangen facturen	0,00	11.309,74
Overige schulden	41,70	8.489,59
Ingehouden voorheffing	46.285,47	39.009,26
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	16.442,49	41.153,59
Bezoldigingen	1.183,36	2.983,07
Andere sociale schulden	999,84	594,60
Voorzieningen voor risico's en kosten	155.253,11	157.562,42
TOTAAL	241.752,84	299.129,19

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. De samenstelling van de schulden uit niet-ruiltransacties wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Schulden uit niet-ruiltransacties	**61.638,69**	**51.834,11**
Andere te betalen belastingen en taksen	2.226,60	1.013,36
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	46.948,92	32.361,87
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	1.125,00	1.125,00
Ontvangen vooruitbetalingen	1.956,22	1.830,00
Andere diverse schulden	9.381,95	15.503,88
TOTAAL	61.638,69	51.834,11

3. Overlopende rekeningen van het passief

Net zoals de overlopende rekeningen van het actief dragen ook de overlopende rekeningen van het passief bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Er werden per 31/12/2018 geen kosten toegerekend aan het huidige boekjaar en geen opbrengsten overgedragen naar het volgende boekjaar.

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Er werden geen schulden aangegaan op lange termijn. Hierdoor zijn er ook geen schulden op lange termijn die vervallen binnen het jaar.

B. Schulden op lange termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

De schulden uit ruiltransacties zijn ook op lange termijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten, Financiële schulden en Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties. Het saldo van 346.698,28 EUR op deze rubriek heeft betrekking op de voorziening voor pensioenen.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat de ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies. Per 31/12/2018 zijn er geen openstaande schulden uit niet-ruiltransacties op lange termijn.

4.1.3.2.2. Nettoactief

	2018	2017
II. Nettoactief	**2.982.699,50**	**2.872.306,39**

In 2018 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, investeringsschenkingen, overgedragen overschot en overig nettoactief. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Nettoactief	**2.982.699,50**	**2.872.306,39**
Overig nettoactief	543.668,25	543.668,25
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	2.257.522,06	2.138.076,98
Investeringssubsidies en -schenkingen	181.509,19	190.561,16
TOTAAL	2.982.699,50	2.872.306,39

Het overige nettoactief is het verschil tussen enerzijds het totaal van de activa en anderzijds het totaal van de schulden en van de overige rubrieken van het nettoactief. Het is de sluitpost van de balans die ervoor zorgt dat de actief- en passiefzijde met elkaar in evenwicht zijn.

De netto-boekwaarde van de investeringssubsidies en –schenkingen komt als volgt tot stand:

Omschrijving	2018	2017
Aanschaffingswaarde	221.364,00	221.364,00
Geboekte verrekeningen	-30.802,84	-21.750,85
Verrekeningen boekjaar	-9.051,97	-9.051,99
Netto-boekwaarde	181.509,19	190.561,16

4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen. De staat van opbrengsten en kosten wordt opgemaakt volgens modelschema J7. Terwijl de balans statische informatie verschaft (foto op een bepaald ogenblik), brengt de staat van opbrengsten en kosten dynamische informatie. Ze verschaft ons informatie over hoe het resultaat van het boekjaar tot stand is gekomen en in welke mate de eigen vermogensbronnen van een bestuur zijn verhoogd of afgenomen.

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)
Europalaan 22 - 9880 Aalter

Periode: 2018
Algemeen directeur: Luc Jolie
Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

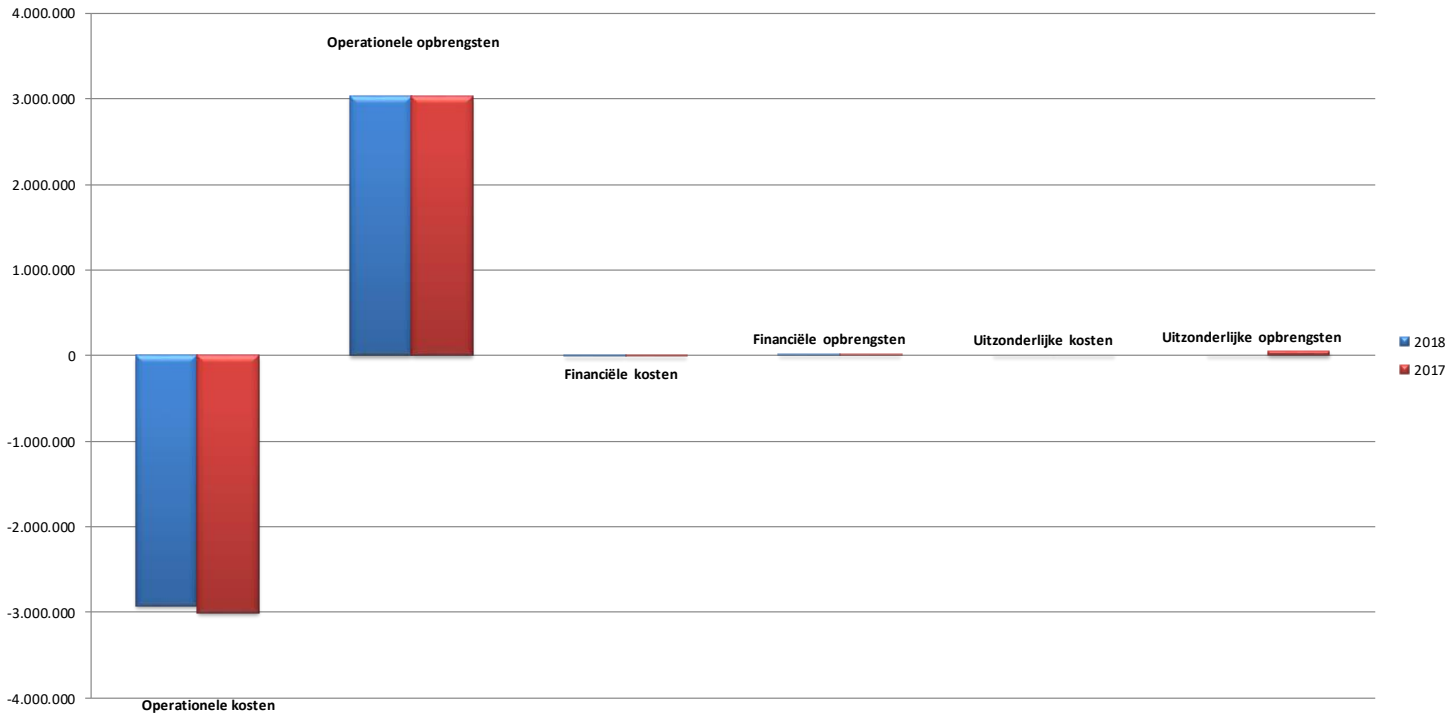
	2018	2017
I. Kosten	2.924.072,67	3.009.776,13
A. Operationele kosten	2.921.048,70	3.006.722,21
1. Goederen en diensten	343.638,53	373.154,37
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.638.923,69	1.633.549,89
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	91.721,01	109.014,81
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	772.936,12	817.841,25
5. Toegestane werkingssubsidies	52.717,80	42.014,22
6. Andere operationele kosten	21.111,55	31.147,67
B. Financiële kosten	3.023,97	3.053,92
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	3.043.517,75	3.089.139,52
A. Operationele opbrengsten	3.034.459,05	3.027.157,18
1. Opbrengsten uit de werking	285.954,45	312.248,05
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.460.868,85	2.369.076,83
a. Algemene werkingssubsidies	1.911.581,82	1.875.740,46
b. Specifieke werkingssubsidies	549.287,03	493.336,37
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	216.593,93	266.693,48
5. Andere operationele opbrengsten	71.041,82	79.138,82
B. Financiële opbrengsten	9.058,70	12.702,35
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	49.279,99
III. Overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39
A. Operationeel overschot of tekort	113.410,35	20.434,97
B. Financieel overschot of tekort	6.034,73	9.648,43
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	49.279,99
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	119.445,08	79.363,39

4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

De toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten is opgesplitst in twee grote delen. In een eerste deel zal aan de hand van enkele grafieken de samenstelling van resultaat, kosten en opbrengsten worden verduidelijkt. In het tweede deel worden vervolgens de verschillende rubrieken in de staat van opbrengsten en kosten verder toegelicht.

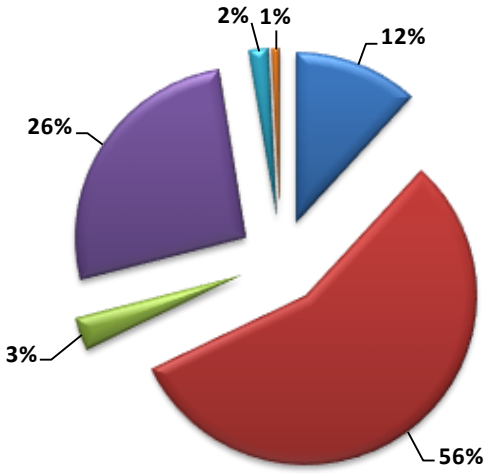
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling van het resultaat:



SAMENSTELLING RESULTAAT	2018	2017	<>%
Operationele kosten	2.921.048,70	3.006.722,21	-2,85%
Financiële kosten	3.023,97	3.053,92	-0,98%
Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00	
Kosten	2.924.072,67	3.009.776,13	-2,85%
Operationele opbrengsten	3.034.459,05	3.027.157,18	0,24%
Financiële opbrengsten	9.058,70	12.702,35	-28,68%
Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	49.279,99	-100,00%
Opbrengsten	3.043.517,75	3.089.139,52	-1,48%
RESULTAAT	**119.445,08**	**79.363,39**	

Onderstaande grafieken geven de samenstelling van de operationele kosten en opbrengsten weer:



OPERATIONELE KOSTEN	WAARDE
Goederen en diensten	343.639
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.638.924
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	91.721
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	772.936
Toegestane werkingssubsidies	52.718
Andere operationele kosten	21.112

OPERATIONELE OPBRENGSTEN	WAARDE
Opbrengsten uit de werking	285.954
Werkingssubsidies	2.460.869
Recuperatie specifieke kosten OCMW	216.594
Andere operationele opbrengsten	71.042

4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.2.3.1. Kosten

	2018	2017
I. Kosten	**2.924.072,67**	**3.009.776,13**
A. Operationele kosten	2.921.048,70	3.006.722,21
1. Goederen en diensten	343.638,53	373.154,37
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.638.923,69	1.633.549,89
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	91.721,01	109.014,81
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	772.936,12	817.841,25
5. Toegestane werkingssubsidies	52.717,80	42.014,22
6. Andere operationele kosten	21.111,55	31.147,67
B. Financiële kosten	3.023,97	3.053,92
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		

4.2.3.1.1. Operationele kosten

1. Goederen en diensten

Goederen en diensten omvatten:

- de goederen en diensten (rubriek 60 'Verbruikte goederen) die rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur. Het betreft m.a.w. kosten die ontstaan ingevolge het rechtstreeks opgaan in de dienstverlening. Ze zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een dienst (zoals bijvoorbeeld aankopen van farmaceutische producten en geneesmiddelen) of een product (zoals grondstoffen voor maaltijden);
- de goederen en diensten (rubriek 61 'Diensten en diverse leveringen en interne facturering') die geen rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur, tenzij die kosten onder bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen moeten worden geboekt. Het betreft onder meer kosten die verband houden met de ondersteunende activiteiten van het bestuur zoals telefoonkosten, verzekeringspremies, huurlasten, onderhoud en herstellingen, kantoorbenodigdheden…

De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	2017
Huur en huurlasten	99.262,22	124.548,09
Erelonen en vergoedingen	56.678,42	59.067,42
Werkingskosten	29.245,27	44.438,14
Informatica	26.860,68	26.898,71
Nutsvoorzieningen	20.299,42	26.646,90
Verplaatsingskosten	16.448,62	12.417,79
Sociaal secretariaat	12.753,00	13.053,57
Verzekeringen	10.810,57	8.816,43
Onderhoud gebouwen	9.864,03	5.040,40
Lidgelden	8.626,11	8.453,73
Huur en onderhoud voertuigen	8.469,78	9.265,16
Kosten werking mindermobielencentrale	8.114,24	6.693,26
Aankoop technisch materiaal	7.512,77	9.399,18
Opleidingen personeel	6.033,58	6.875,12
Administratieve kosten	5.940,38	4.802,12
Receptie en representatiekosten	2.874,57	3.170,68
Brandstof voertuigen	1.506,93	1.991,95
Huur en onderhoud installaties, automaten, machines	1.402,76	1.575,72
Bijdrage tewerkstelling Meetjesland	10.935,18	0,00
Totaal	343.638,53	373.154,37
% - evolutie	-7,91%	

2. *Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen*

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst neemt. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie).

De samenstelling van de bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen wordt hieronder weergegeven:

Omschrijving	2018	2017
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	1.244.631,91	1.214.619,63
Bezoldigingen vast benoemd personeel	388.989,36	398.373,54
Andere personeelskosten	64.699,78	68.269,67
Bezoldigingen politiek personeel	45.175,18	44.616,15
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	17.714,10	17.453,10
Sociale maribel	-122.286,64	-109.782,20
Totaal	1.638.923,69	1.633.549,89
% - evolutie	0,33%	

3. *Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen*

Onder **afschrijvingen** dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.
Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.
Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.
Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

Omschrijving	2018	2017
Afschrijvingen op vaste activa	57.951,41	57.339,97
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	20.885,82	36.230,79
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	15.454,09	6.095,44
Voorzieningen voor vakantiegeld	-2.570,31	9.348,61
Totaal	91.721,01	109.014,81
% - evolutie	-15,86%	

4. *Specifieke kosten sociale dienst OCMW*

De kosten die hier worden bedoeld, hebben betrekking op de typische financiële relaties die er ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën.

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	2017
Steun in speciën	417.586,17	493.682,17
Leefloon	350.526,66	319.714,89
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	4.823,29	4.444,19
Totaal	772.936,12	817.841,25
% - evolutie	-5,49%	

5. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door het OCMW werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Een overzicht van de belangrijkste werkingssubsidies wordt hieronder weergegeven:

Omschrijving	2018	2017
Opvoedingsondersteuning	14.734,40	11.879,09
Overig algemeen bestuur	12.214,83	7.581,95
Archief	8.744,57	7.157,11
Overige algemene diensten	7.990,40	5.477,47
Sociale huisvesting	4.858,60	5.075,00
Andere	4.175,00	4.843,60
Totaal	52.717,80	42.014,22

6. Andere operationele kosten

Onder de andere operationele kosten worden de kosten opgenomen die niet vallen onder één van de overige rubrieken van de operationele kosten en die niet als financiële of uitzonderlijke kosten kunnen worden aangemerkt, zoals bijvoorbeeld bepaalde belastingen.

De samenstelling van de andere operationele kosten is als volgt:

Omschrijving	2018	2017
Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	12.938,22	17.267,97
Diverse werkingskosten	5.396,07	10.628,40
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	2.777,26	3.251,30
Totaal	21.111,55	31.147,67
% - evolutie	-32,22%	

4.2.3.1.2. Financiële kosten

Onder de financiële kosten worden de kosten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de kosten van schulden
- de waardeverminderingen en de terugnemingen ervan op:
  - liquide middelen en geldbeleggingen
  - andere vorderingen dan werkingsvorderingen
- andere financiële kosten

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

Omschrijving	2018	2017
Diverse financiële kosten	3.023,97	3.053,92
Totaal	3.023,97	3.053,92
% - evolutie	-0,98%	

4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur:

- minderwaarden bij de realisatie van financiële, materiële of immateriële vaste activa
- toegestane investeringssubsidies

A. Minderwaarden bij de realisatie van FVA, MVA of IVA

B. Toegestane investeringssubsidies

Tijdens het boekjaar 2018 werden er geen uitzonderlijk kosten geregistreerd.

4.2.3.2. Opbrengsten

	2018	2017
II. Opbrengsten	**3.043.517,75**	**3.089.139,52**
A. Operationele opbrengsten	3.034.459,05	3.027.157,18
1. Opbrengsten uit de werking	285.954,45	312.248,05
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	2.460.868,85	2.369.076,83
a. Algemene werkingssubsidies	1.911.581,82	1.875.740,46
b. Specifieke werkingssubsidies	549.287,03	493.336,37
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	216.593,93	266.693,48
5. Andere operationele opbrengsten	71.041,82	79.138,82
B. Financiële opbrengsten	9.058,70	12.702,35
C. Uitzonderlijke opbrengsten		49.279,99

4.2.3.2.1. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

Onder de opbrengsten uit de werking worden de bedragen verstaan die een bestuur gerealiseerd heeft door de verkoop van goederen en de levering van diensten aan derden en dit in het kader van haar maatschappelijke dienstverlening en dit na aftrek van de eventuele op de prijs toegestane kortingen.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

Omschrijving	2018	2017
Opbrengsten poetsdienst	132.212,90	148.631,38
Opbrengsten doorverhuring onroerende goederen	100.570,93	103.735,94
Opbrengsten poetsdienst - dienstencheques	12.016,04	25.146,98
Opbrengsten klusjesdienst	9.644,92	5.872,56
Recuperatie kosten werking mindermobielencentrale	9.268,70	7.898,50
Opbrengsten dienstencentrum / cafetaria	7.364,90	7.724,00
Opbrengsten verhuur onroerende goederen	7.177,06	4.368,69
Retributie maaltijden LDC	6.860,00	7.990,00
Opbrengsten gebruik dienstencentrum en aangerekend	765,00	880,00
Terugvoerdering procedure - en vervolgingskosten	74,00	0,00
Totaal	285.954,45	312.248,05
% - evolutie	-8,42%	

2. Fiscale opbrengsten en boetes

Onder deze rubriek, die enkel bij gemeenten en provincies zal voorkomen, komen de opbrengsten die een bestuur realiseert uit verplichte bijdragen die door een bestuur opgelegd worden aan bepaalde belastingplichtigen.

Deze rubriek is niet van toepassing op het OCMW.

3. *Werkingssubsidies*

Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.
De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten (bv. in het kader van buurtwerking, jongerenwerking…) of een bepaald type dienstverlening (aanbieden sociale huisvesting).

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2018	2017
Gemeentelijke bijdrage	1.354.153,00	1.334.141,00
Gemeentefonds	330.324,16	314.494,80
Gesco subsidies	227.104,66	227.104,66
Staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in bevolkingsregister	194.762,84	203.074,02
Staatsaandeel leefloon personen ingeschreven in bevolkingsregister	158.544,91	116.157,06
Staatsaandeel in leefloon artikel 60§7	54.506,24	61.076,82
Te ontvangen premies huisbrandstofkosten	32.162,08	33.834,46
Bijdrage van de hogere overheid voor de werkingskosten	26.051,00	18.606,20
Bijdrage andere besturen voor de personeelsuitgaven	24.332,77	7.362,95
Bijdrage van de VDAB ikv tijdelijke werkervaring	15.455,00	11.400,00
Bijdrage van de hogere overheid voor de personeelsuitgaven	13.000,00	1.000,00
Subsidie sociale en culturele participatie en ontplooiing	11.147,00	5.021,00
Staatsaandeel installatiepremie ex-dakloze	9.755,81	3.402,88
Vergoeding oplaadterminal	5.523,96	5.689,10
Divere werkingssubsidies	2.604,00	2.912,00
Staatsaandeel medische, verplegings- en andere kosten kandidaat vluchtelingen	1.441,42	791,72
Staatsaandeel in leefloon sociale integratie	0,00	22.981,37
Fonds voor beroepsziekten	0,00	26,79
Totaal	2.460.868,85	2.369.076,83
% - evolutie	3,87%	

4. *Recuperatie specifieke kosten OCMW*

Onder rubriek I.A.4 van de staat van opbrengsten en kosten werden de kosten opgenomen met betrekking tot de typische financiële relaties die ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën.

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	2017
Recuperatie van leefloon	24.366,75	23.799,48
Recuperatie steun	191.952,99	242.243,03
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	274,19	650,97
Totaal	216.593,93	266.693,48
% - evolutie	-18,79%	

5. Andere operationele opbrengsten

Onder de andere operationele opbrengsten worden de operationele opbrengsten opgenomen die niet vallen onder de opbrengsten uit de werking, de fiscale opbrengsten en boetes, de werkingssubsidies en de specifieke kosten van de sociale dienst van het OCMW die kunnen worden gerecupereerd en die bovendien niet als een financiële of uitzonderlijke opbrengst kunnen worden aangemerkt.

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

Omschrijving	2018	2017
Diverse operationele opbrengsten	57.704,48	58.807,36
Diverse operationele opbrengsten - aandeel personeel	6.659,90	6.637,01
Inhouding pensioen mandatarissen	2.985,93	2.941,92
Recuperatie onderhoudskosten	1.940,87	8.694,20
Voordelen in natura	1.629,72	1.668,71
Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	90,00	134,48
Vergoeding verzekering voor schade	16,42	244,14
Schadevergoedingen	14,50	11,00
Totaal	71.041,82	79.138,82
% - evolutie	-10,23%	

4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de opbrengsten uit financiële vaste activa
- de opbrengsten uit vlottende activa
- de andere financiële opbrengsten

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2018	2017
Kapitaal- en intrestsubsidies	9.051,97	9.051,99
Andere financiële opbrengsten	6,73	4,20
Opbrengsten uit vlottende activa	0,00	3.646,16
Totaal	9.058,70	12.702,35
% - evolutie	-28,68%	

4.2.3.2.3. Uitzonderlijke opbrengsten

Tot de uitzonderlijke opbrengsten behoren klassiek de opbrengsten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur.

Voor boekjaar 2018 zijn er geen uitzonderlijke opbrengsten.

5. Toelichting

In deze toelichting worden verder nog een aantal aanvullende gegevens meegegeven.

5.1. Overzicht per investeringsenveloppe

Waar in schema J4 een schema wordt gegenereerd van de afgesloten investeringsenveloppes, wordt hieronder een overzicht gegeven van alle investeringsenveloppes: voor elke enveloppe wordt per rubriek het gebudgetteerde, alsook het reeds aangerekende bedrag weergegeven.

IE-5 - Renovatie lokaal dienstencentrum					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**136.122**	**11.925**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	135.231	11.034	Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	891	891	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	136.122	11.925	TOTAAL		

IE-6 - Aankoop software digitalisering					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**703**		**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	703		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	**18.461**		**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	19.164		TOTAAL		

IE-7 - Aankoop hardware					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**10.751**	**1.947**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	10.751	1.947	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	10.751	1.947	TOTAAL		

IE-8 - Plaatsing telefonie en toebehoren lokaal dienstencentrum					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL			TOTAAL		

IE-11 - IE-8 Algemeen sociaal beleid (MJP 2014-2019)					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**12.026**		**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	10.085		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	1.941		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	12.026		TOTAAL		

IE-12 - Herinrichting gemeentehuis ikv sociale en administratieve dienstverlening					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies	300.000		**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	300.000		TOTAAL		

IE-13P - Beter woonbeleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	800.000		**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	800.000		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	800.000		TOTAAL		

IE-AVZORG - IE-Aanvullende thuiszorg					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa	25.000	25.000	**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	25.000	25.000	TOTAAL		

IE-GEEN - Geen investeringsenveloppe					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL			TOTAAL		

IE-SOCBELP - Algemeen Sociaal beleid Prioritair beleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**7.298**	**7.298**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	7.298	7.298	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies	**150.000**		**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	157.298	7.298	TOTAAL		

NIEUW - Algemene Financiering					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018		Budget 2018 na laatste BW	Jaarrekening 2018
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**2.019**	**2.019**	**Verkoop van materiële vaste activa**	**3.000**	
Terreinen en gebouwen	2.019	2.019	Terreinen en gebouwen	3.000	
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	2.019	2.019	TOTAAL	3.000	

5.2. Toelichting bij de financiële nota

De toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening bestaat op haar beurt ten minste uit de volgende vier onderdelen:

- de toelichting bij de exploitatierekening met:
    - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
    - een verdere opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1);
    - de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).
- de toelichting bij de investeringsrekening met:
    - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
    - een overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen van het financiële boekjaar (schema TJ3);
    - de evolutie van de ontvangsten en uitgaven inzake de investeringsverrichtingen zijnde de investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (schema TJ4);
    - de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5).
- de evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)
- een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies.

5.2.1. Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein

Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemene organisatie en personeelsbeleid	02: Algemeen sociaal beleid	03: Gezinsondersteunend beleid	04: Ouderenbeleid
I. Uitgaven		**2.832.351,66**	**18.094,15**	**0,00**	**1.929.080,48**	**0,00**	**0,00**
A. Operationele uitgaven		2.829.327,69	15.916,46	0,00	1.928.234,20	0,00	0,00
1. Goederen en diensten	60/1	343.638,53	2.970,55	0,00	256.899,21	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.638.923,69	0,00	0,00	995.807,77	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	772.936,12	0,00	0,00	629.928,84	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	52.717,80	0,00	0,00	37.983,40	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	21.111,55	12.945,91	0,00	7.614,98	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	3.023,97	2.177,69	0,00	846,28	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**3.034.465,78**	**1.911.622,55**	**0,00**	**766.194,88**	**0,00**	**0,00**
A. Operationele ontvangsten		3.034.459,05	1.911.615,82	0,00	766.194,88	0,00	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	285.954,45	34,00	0,00	107.787,99	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	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	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	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	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.460.868,85	1.911.581,82	0,00	518.287,86	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies		1.911.581,82	1.911.581,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	330.324,16	330.324,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.354.153,00	1.354.153,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	227.104,66	227.104,66	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	549.287,03	0,00	0,00	518.287,86	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	216.593,93	0,00	0,00	73.547,70	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	71.041,82	0,00	0,00	66.571,33	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	6,73	6,73	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**202.114,12**	**1.893.528,40**	**0,00**	**-1.162.885,60**	**0,00**	**0,00**

	Code	05: Aanvullende thuiszorg
I. Uitgaven		**885.177,03**
A. Operationele uitgaven		885.177,03
1. Goederen en diensten	60/1	83.768,77
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	643.115,92
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	143.007,28
4. Toegestane werkingssubsidies	649	14.734,40
5. Andere operationele uitgaven	640/7	550,66
B. Financiële uitgaven	65	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00
II. Ontvangsten		**356.648,35**
A. Operationele ontvangsten		356.648,35
1. Ontvangsten uit de werking	70	178.132,46
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00
3. Werkingssubsidies		30.999,17
a. Algemene werkingssubsidies		0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	30.999,17
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	143.046,23
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	4.470,49
B. Financiële ontvangsten	75	0,00
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00
III. Saldo		**-528.528,68**

5.2.2. Schema TJ2 – Evolutie van de exploitatierekening

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		**2.832.351,66**	**2.900.761,32**	**2.637.185,97**
A. Operationele uitgaven		2.829.327,69	2.897.707,40	2.634.789,07
1. Goederen en diensten	60/1	343.638,53	373.154,37	347.713,78
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.638.923,69	1.633.549,89	1.514.741,63
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	772.936,12	817.841,25	697.453,68
4. Toegestane werkingssubsidies	649	52.717,80	42.014,22	36.805,89
5. Andere operationele uitgaven	640/7	21.111,55	31.147,67	38.074,09
B. Financiële uitgaven	65	3.023,97	3.053,92	2.396,90
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		**3.034.465,78**	**3.030.807,54**	**2.799.973,44**
A. Operationele ontvangsten		3.034.459,05	3.027.157,18	2.792.130,66
1. Ontvangsten uit de werking	70	285.954,45	312.248,05	296.636,13
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		2.460.868,85	2.369.076,83	2.174.660,24
a. Algemene werkingssubsidies		1.911.581,82	1.875.740,46	1.845.540,06
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	330.324,16	314.494,80	304.010,40
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.354.153,00	1.334.141,00	1.314.425,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	227.104,66	227.104,66	227.104,66
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	549.287,03	493.336,37	329.120,18
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	216.593,93	266.693,48	244.945,04
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	71.041,82	79.138,82	75.889,25
B. Financiële ontvangsten	75	6,73	3.650,36	7.842,78
C. Tussenkomst van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		**202.114,12**	**130.046,22**	**162.787,47**

5.2.3. Schema TJ3 – Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)
Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie
Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
I. Investeringen in financiële vaste activa		**25.000,00**	**0,00**	**0,00**	**25.000,00**
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	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**23.189,18**	**2.019,26**	**9.244,96**	**11.924,96**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		23.189,18	2.019,26	9.244,96	11.924,96
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	13.053,04	2.019,26	0,00	11.033,78
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	10.136,14	0,00	9.244,96	891,18
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
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**48.189,18**	**2.019,26**	**9.244,96**	**36.924,96**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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
II. Verkoop van materiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	02: Algemeen sociaal beleid	05: Aanvullende thuiszorg
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

5.2.4. Schema TJ4 – Evolutie van de investeringsverrichtingen

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investeringen in financiële vaste activa		**25.000,00**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	25.000,00	0,00	0,00
II. Investeringen in materiële vaste activa		**23.189,18**	**480.246,96**	**244.379,52**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		23.189,18	480.246,96	244.379,52
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	13.053,04	469.233,11	213.346,52
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	10.136,14	11.013,85	31.033,00
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. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**4.903,45**	**3.630,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V. TOTAAL UITGAVEN		**48.189,18**	**485.150,41**	**248.009,52**

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		**0,00**	**0,00**	**0,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		**0,00**	**50.600,00**	**0,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	50.600,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	50.600,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180-4951/2**	**0,00**	**0,00**	**7.776,65**
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		**0,00**	**50.600,00**	**7.776,65**

5.2.5. Schema TJ5 – Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-11: IE-8 Algemeen sociaal beleid (MJP 2014-2019)	469.552,92	457.527,33	12.025,59	457.527,33	12.025,59	0,00	0,00	0,00
IE-12: Herinrichting gemeentehuis ikv sociale en administratieve dienstverlening	303.486,08	3.486,08	300.000,00	3.486,08	300.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-13P: Beter woonbeleid	800.000,00	24.000,00	776.000,00	0,00	800.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-4: Renovatie lokaal opvanginitiatief	259.909,53	254.909,53	5.000,00	254.909,53	5.000,00	102.403,02	102.403,02	0,00
IE-5: Renovatie lokaal dienstencentrum	179.591,23	55.394,15	124.197,08	55.394,15	124.197,08	0,00	0,00	0,00
IE-6: Aankoop software digitalisering	29.805,11	10.640,77	19.164,34	10.640,77	19.164,34	0,00	0,00	0,00
IE-7: Aankoop hardware	51.510,24	42.706,36	8.803,88	42.706,36	8.803,88	0,00	0,00	0,00
IE-8: Plaatsing telefonie en toebehoren lokaal dienstencentrum	2.284,14	2.284,14	0,00	2.284,14	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-AVZORG: IE-Aanvullende thuiszorg	25.225,00	25.225,00	0,00	25.225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-SOCBELP: Algemeen Sociaal beleid Prioritair beleid	157.298,25	7.298,25	150.000,00	7.298,25	150.000,00	0,00	0,00	0,00
NIEUW: Algemene Financiering	2.019,26	2.019,26	0,00	2.019,26	0,00	53.600,00	50.600,00	3.000,00

5.2.6. Schema TJ6 – Evolutie van de liquiditeitenrekening

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		**202.114,12**	**130.046,22**	**162.787,47**
A. Uitgaven	60/5-694	2.832.351,66	2.900.761,32	2.637.185,97
B. Ontvangsten	70/794	3.034.465,78	3.030.807,54	2.799.973,44
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.354.153,00	1.334.141,00	1.314.425,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1.680.312,78	1.696.666,54	1.485.548,44
II. Investeringsbudget (B-A)		**-48.189,18**	**-434.550,41**	**-240.232,87**
A. Uitgaven	21/28-2906-664	48.189,18	485.150,41	248.009,52
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	50.600,00	7.776,65
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		**153.924,94**	**-304.504,19**	**-77.445,40**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		**2.480.558,42**	**2.785.062,61**	**2.862.508,01**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		**2.634.483,36**	**2.480.558,42**	**2.785.062,61**
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		**2.634.483,36**	**2.480.558,42**	**2.785.062,61**

5.2.7. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening

Verklaring verschil budget en effectieve cijfers boekjaar 2018

Exploitatie uitgaven

1. 610000 Huur en huurlasten van onroerende goederen

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-020	De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	0930-20	Huisvestingsbeleid	610000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	€ 125.000,00	€ 93.401,22	€ 31.598,78
2018	GBBOCMW	Gelijkblijvend beleid OCMW Gebouwen	0930-30	Doorgangswoning (Gouvernementstraat 3A)	610000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	€ 5.760,00	€ 5.861,00	-€ 101,00
						Totaal:	**€ 130.760,00**	**€ 99.262,22**	**€ 31.497,78**

Hieronder de gegevens uit boekjaar 2017:

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschr	Algemene re	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2017	ACT-020	De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	0930-20	Huisvestingsbeleid	610000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	€ 123.262,49	€ 119.028,09	€ 4.234,40
2017	GBBOCMW	Gelijkblijvend beleid OCMW Gebouwen	0930-30	Doorgangswoning (Gouvernementstraat 3A)	610000	Huur en huurlasten van onroerende goederen	€ 5.760,00	€ 5.520,00	€ 240,00
						Totaal:	**€ 129.022,49**	**€ 124.548,09**	**€ 4.474,40**

Bij de opmaak van het budget 2018 werd extra budget ingeschreven om bijkomende woningen te huren als de mogelijkheid zich zou voordoen en werd een kleine reserve ingebouwd om indexeringen op te vangen. De huur voor de Rijsestraat is weggevallen omdat het pand in september 2017 werd aangekocht. De totale initiële raming ten opzichte van 2017 werd gelijk gehouden.

In 2017 werd 119.028,09 euro uitbetaald voor het huren van diverse woningen voor cliënten, inclusief het pand aan de Rijsestraat. In 2018 is dit bedrag gedaald met 25.626,87 euro.
Verder werden in de loop van 2018 een aantal huurcontracten stopgezet. Reden hiervoor was een verzoek van de eigenaar, woning in slechte staat,…

De gebouwen die het OCMW huurt zijn voor doorverhuring, zie ook punt 4 exploitatie opbrengst '701003 opbrengsten doorverhuring onroerende goederen'. Soms gebeurt het dat een gebouw een aantal maanden leeg staat of een ander doel krijgt. Het OCMW verhuurt ook een deel van de Rijsestraat, wat onder meer verklaart waarom de opbrengsten niet gelijk lopen met de kosten.

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT-020	De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	0930-20	Huisvestingsbeleid	701003	opbrengsten doorverhuring onroerende goederen	€ 116.000,00	€ 100.570,93	€ 15.429,07

Hieronder de opbrengsten uit de verhuur van de doorgangswoning in de Gouvernementstraat 3A te Aalter:

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	GBBOCMW-GE	Gelijkblijvend beleid OCMW Gebouwen	0930-30	Doorgangswoning (Gouvernementstraat 3A)	700032	opbrengsten verhuur onroerende goederen	€ 2.000,00	€ 3.420,96	-€ 1.420,96

2. 648108 Tegemoetkomingen in de huur

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-017	Elke Aalternaar, die een huurtegemoetkoming ontvangt, verplichten de staat van de woning te laten onderzoeken.	0930-20	Huisvestingsbeleid	648108	Tegemoetkomingen in de huur	€ 99.000,00	€ 71.161,30	€ 27.838,70

Het budget is in 2018 gestegen met 9.000 euro ten opzichte van het budget 2017. Toch is er een daling te zien van 79.806,62 euro in 2017 naar 71.361,30 euro of 8.645,32 euro.

In 2018 werd het reglement inzake tegemoetkoming in de huur aangepast. Er wordt een toekenning voorzien van maximaal 165 euro voor personen met de laagste inkomensgrens.

De begunstigde van de tegemoetkoming in de huur dient maandelijks bewijs van de betaling van de huur voor te leggen aan de sociale dienst van het OCMW. Pas na ontvangst wordt de tegemoetkoming uitbetaald.
In 2018 zijn er ook een aantal begunstigden kunnen verhuizen naar een sociale woning waardoor aanvullende steunverlening niet meer nodig was.

3. 620610 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60 § 7

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	620610	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60 § 7	€ 100.131,48	€ 72.643,14	€ 27.488,34

Door de zesde staatshervorming werden de bevoegdheden van de gewesten aanzienlijk uitgebreid. Vlaanderen zet daarbij onder andere in op een nieuw stelsel van tijdelijke werkervaring. Tijdelijke werkervaring richt zich naar werkzoekenden en leefloongerechtigden die door een gebrek aan werkervaring en arbeidsattitudes niet onmiddellijk aan de slag kunnen in het normaal economisch circuit. Het traject heeft als doelstelling om deze doelgroep competenties en werkervaring te laten opbouwen binnen een reële werkomgeving. Zo willen we de afstand tot de reguliere arbeidsmarkt verkleinen met als uiteindelijk doel doorstroom naar het normaal economisch circuit.

OCMW's krijgen de verantwoordelijkheid over het volledige traject Tijdelijke Werkervaring. Concreet betekent dit dat het OCMW ook na een traject artikel 60 §7, voor zover dit binnen een totale termijn van 2 jaar valt, verantwoordelijk blijft voor de begeleiding. Dit is dus een uitbreiding van de taak; hierover staat een financiering vanuit Vlaanderen.

In het kader van deze zesde staatshervorming werd de vroegere RSZ-korting vervangen door een Vlaamse subsidie. De subsidie bestaat uit drie grote financiële stromen:

- Een inspanningsvergoeding van 3.000 euro per traject per jaar voor de financiering van de trajectbegeleiding.
- Een compensatie voor de financiering van de tewerkstelling van een persoon als vermeld in artikel 60, §7. De compensatie is een variabel bedrag dat berekend wordt op basis van het behaalde resultaat.

- Een resultaatsfinanciering van maximaal 900 euro per traject, afhankelijk van de positieve uitstroom op verschillende meetmomenten.
  De resultaatsfinanciering is geïntegreerd in de compensatievergoeding.

Het Agentschap Binnenlands Bestuur hanteert de termen trajectsubsidies en compensatievergoeding in plaats van inspanningsvergoeding en compensatie.
De VDAB zal systematisch controle uitvoeren waardoor alles met betrekking tot tijdelijke tewerkstelling moet gekoppeld worden aan deelrapportcodes.
Hieronder een overzicht van de kosten en opbrengsten die betrekking hebben tot de tijdelijke tewerkstelling met de corresponderende deelrapportcode.

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Deelrapporten
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	612004	Verzekeringen burgerlijke aansprakelijkheid	€ 256,00				VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-259	Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60	0904-00	Activering van tewerkstelling	613010	Bijdrage tewerkstelling Meetjesland (Trajectbegeleiding TWE)	€ 13.000,00	€ 10.935,18			VDAB-TWE01: Trajectsubsidie VDAB-TWE01
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	620610	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60 § 7	€ 100.131,48	€ 72.643,14			VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-262	Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	621610	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - art. 60	€ 27.711,10	€ 17.211,47			VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	623000	Tussenkomst woon-werkverkeer	€ 700,00	€ 589,53			VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	623003	Bijdrage aan de gemeenschappelijke sociale dienst	€ 143,96	€ 88,94			VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	623102	Maaltijdcheques - contractueel personeel	€ 3.080,00	€ 605,50			VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	707000	bijdrage personeel in maaltijdcheques			€ 960,00		VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	740801	staatsaandeel in leefloon art. 60 § 7			€ 65.559,00	€ 54.506,24	VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	746000	Diverse operationele opbrengsten - aandeel personeel MTC				€ 188,57	VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-262	Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	740509	bijdrage van de VDAB ikv tijdelijke werkervaring			€ 9.360,00	€ 5.205,00	VDAB-TWE02: Subsidie compensatie PB VDAB-TWE02
2018	ACT-259	Samenwerking met tewerkstelling Meetjesland in kader van tijdelijke tewerkstelling art. 60	0904-00	Activering van tewerkstelling	740509	bijdrage van de VDAB ikv tijdelijke werkervaring			€ 12.000,00	€ 10.250,00	VDAB-TWE01: Trajectsubsidie VDAB-TWE01
						Totaal:	**€ 145.022,54**	**€ 102.073,76**	**€ 87.879,00**	**€ 70.149,81**	

De tewerkstelling via art. 60 en de realisatie van de vervolgbegeleiding gebeurt in samenwerking met Welzijnsband Meetjesland.

4. 621210 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT	Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	0948-02	Poetsdienst dienstencheques	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 10.068,53	€ 4.691,06	€ 5.377,47
2018	ACT-011	Via de Welzijnsband Meetjesland huiswerkbegeleiding aanbieden voor kinderen van het OCMW-cliënteel.	0944-01	Kinderarmoede	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 5.017,88	€ 5.053,96	-€ 36,08
2018	ACT-024	De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.	0948-01	Poetsdienst (klassiek)	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 129.239,56	€ 117.594,99	€ 11.644,57
2018	ACT-264	Gezinsarmoede effectief en efficiënt bestrijden	0944-01	Kinderarmoede	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 2.000,00		€ 2.000,00
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0110-00	Secretariaat	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 3.000,00	€ 2.392,28	€ 607,72
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0112-00	Personeelsdienst en vorming	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel		€ 259,07	-€ 259,07
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0190-00	Overig algemeen bestuur	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 31.898,41	€ 34.248,61	-€ 2.350,20
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0900-00	Sociale bijstand	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 70.920,91	€ 62.508,06	€ 8.412,85
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0903-00	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 10.205,74	€ 17.245,44	-€ 7.039,70
2018	GBBOCMV	Gelijkblijvend beleid OCMW Personeel	0947-00	Klusjesdienst	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 11.017,88	€ 9.150,65	€ 1.867,23
2018	OCMW_V	Gelijkblijvend beleid OCMW	0948-01	Poetsdienst (klassiek)	621210	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - niet vast benoemd personeel	€ 14,81		€ 14,81
						Totaal:	**€ 273.383,72**	**€ 253.144,12**	**€ 20.239,60**

In het budget van deze rubriek wordt de maximale raming ingeschreven, ervan uitgaande dat elk personeelslid het volledige jaar werkt. Als er personeelsleden ziek worden of met verminderde prestaties gaan werken daalt de loonkost.

In 2018 is er in Aalter zowel een grote daling in het aantal gepresteerde uren van de poetsdienst. Dit komt doordat er 4 poetsvrouwen in pensioen gingen. Er werden verschillende examens georganiseerd maar hieruit kwamen onvoldoende geschikte kandidaten. Ook de twee poetsvrouwen die werken voor de poetsdienst met dienstencheques waren langdurig ziek in 2018.

5. 648106 Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen en andere instellingen

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	OCMW_R	Gelijkblijvend beleid OCMW	0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen	648106	Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen en andere instellingen	€ 160.000,00	€ 143.007,28	€ 16.992,72

De ten laste name van verblijven in een rusthuis zijn gedaald ten opzichte van 2017. In 2017 bedroeg deze kost 199.043,68 euro, in 2018 is dit gedaald naar 143.007,28 euro.

Als het OCMW van Aalter tussenkomt in rusthuisfacturen, worden deze kosten veelal terug vorderbaar gesteld. Zie ook rekening ‘748106 recuperatie verblijfkosten bejaarden in externe rusthuizen’, waar een totale opbrengst staat geboekt van 143.046,23 euro.

6. 648102 Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648102	Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 30.572,08	€ 14.427,92

De tegemoetkomingen in de huisbrandstofkosten worden volledig gerecupereerd via het sociaal verwarmingsfonds. De uitgaven kunnen hoger liggen als we een strenge winter kennen en lager als de olieprijs zakt. Als we kijken naar de voorgaande jaren, merken we dat deze uitgaven over gebudgetteerd worden.
Hieronder de evolutie van de huisbrandstofkosten; hieruit blijkt dat de verwarmingstoelage binnen Aalter zeer goed gekend is.

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2016	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648102	Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten	€ 71.400,00	€ 32.794,30	€ 38.605,70
2017	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648102	Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 32.044,46	€ 12.955,54
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648102	Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 30.572,08	€ 14.427,92

Hieronder de evolutie van de ontvangen premies m.b.t. huisbrandstofkosten:

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil	Verklaring verschil kosten en opbrengsten	
2016	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	740805	te ontvangen premies huisbrandstofkosten	€ 71.400,00	€ 34.744,30	€ 36.655,70	€ 1.950,00	saldo eindafrekening 2015
2017	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	740805	te ontvangen premies huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 33.834,46	€ 11.165,54	€ 1.790,00	saldo eindafrekening 2016
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	740805	te ontvangen premies huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 32.162,08	€ 12.837,92	€ 1.590,00	saldo eindafrekening 2017

7. 648100 Steun in contanten

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648100	Steun in contanten	€ 35.000,00	€ 37.495,93	-€ 2.495,93
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0901-00	Voorschotten	648100	Steun in contanten	€ 10.000,00	€ 2.146,48	€ 7.853,52
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0903-00	Lokale opvanginitia	648100	Steun in contanten	€ 37.440,00	€ 29.920,09	€ 7.519,91
						Totaal:	**€ 82.440,00**	**€ 69.562,50**	**€ 12.877,50**

In 2017 bedroeg deze kost:

Boekjaar	Actie	Beleidsitem	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2017	OCMW_RVMW	0900-00	648100	Steun in contanten	€ 48.000,00	€ 32.581,26	€ 15.418,74
2017	OCMW_RVMW	0901-00	648100	Steun in contanten	€ 10.000,00	€ 4.745,53	€ 5.254,47
2017	OCMW_RVMW	0903-00	648100	Steun in contanten	€ 34.320,00	€ 32.411,71	€ 1.908,29
					€ 92.320,00	**€ 69.738,50**	**€ 22.581,50**

We merken dat de steun in contanten aan LOI-ers gedaald is ten opzichte van vorig jaar, hoewel het budget werd opgetrokken. De steun die wordt gegeven is afhankelijk van de bezetting.

Ook de steun in contanten voor beleidsitem 0901-00 (voorschotten) is lager dan gebudgetteerd, deze steun, 2.146,48 euro komt volledig terug langs de opbrengstenzijde '748100 recuperatie steun in contanten beleidsitem 0901-00'.

8. 621610 Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - art. 60

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-262	Ontvangen van compensatievergoeding i.f.v. het tewerkstellen van mensen (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	621610	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - art. 60	€ 27.711,10	€ 17.211,47	€ 10.499,63

Zie punt 3 - 620610 Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60 § 7.

Exploitatie ontvangsten

1. 740802 staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in bevolkingsregister

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT-252	Toepassen van de RMI-wetgeving.	0900-00	Sociale bijstand	740802	staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in bevolkingsregister	€ 85.800,00	€ 70.439,64	€ 15.360,36
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	740802	staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in bevolkingsregister	€ 14.768,00	€ 3.074,84	€ 11.693,16
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0903-00	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740802	staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in bevolkingsregister	€ 140.634,50	€ 121.248,36	€ 19.386,14
						Totaal:	**€ 241.202,50**	**€ 194.762,84**	**€ 46.439,66**

We merken een lichte daling van het aantal LOI bewoners in 2018, zie ook punt 7 '648100 steun in contanten' voor beleidsitem 0903-00.

Hieronder een overzicht van de bijhorende kostenrekening:

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-252	Toepassen van de RMI-wetgeving.	0900-00	Sociale bijstand	648002	Toekenning leefloon begunstigde niet ingeschreven in bevolkingsregister	€ 85.800,00	€ 90.065,05	-€ 4.265,05
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	648002	Toekenning leefloon begunstigde niet ingeschreven in bevolkingsregister	€ 14.768,00	€ 3.074,84	€ 11.693,16
						Totaal:	**€ 100.568,00**	**€ 93.139,89**	**€ 7.428,11**

Een toekenning leefloon voor begunstigden niet ingeschreven in het bevolkingsregister worden in principe volledig terugbetaald door de POD Maatschappelijke Integratie. Veelal schakelen begunstigden na termijn over van niet ingeschreven in het bevolkingsregister naar ingeschreven in bevolkingsregister, en krijgt men een gewoon leefloon. De beslissing wordt hiermee niet aangepast waardoor deze in een foutieve jaarbudgetrekening terecht komen. Dit kan een verklaring zijn waarom de kost 648002 leefloon begunstigde niet ingeschreven in het bevolkingsregister niet overeenkomst met de opbrengstenrekening 740802 staatsaandeel leefloon personen niet ingeschreven in het bevolkingsregister.

2. 748106 Recuperatie verblijfkosten bejaarden in externe rusthuizen

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen	748106	Recuperatie verblijfkosten bejaarden in externe rusthuizen	€ 160.000,00	€ 143.046,23	€ 16.953,77

Zie punt 5 exploitatie uitgaven '648106 Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen en andere instellingen'.

3. 701001 opbrengsten poetsdienst

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT	Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	0948-02	Poetsdienst dienstencheques	701001	opbrengsten poetsdienst	€ 15.000,00	€ 5.792,40	€ 9.207,60
2018	ACT-024	De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.	0948-01	Poetsdienst (klassiek)	701001	opbrengsten poetsdienst	€ 132.651,00	€ 126.420,50	€ 6.230,50
						Totaal:	**€ 147.651,00**	**€ 132.212,90**	**€ 15.438,10**

Vorig jaar bedroeg deze opbrengst:

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2017	ACT	Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	0948-02	Poetsdienst dienstencheques	701001	opbrengsten poetsdienst	€ 15.000,00	€ 15.075,54	-€ 75,54
2017	ACT-024	De sterk geapprecieerde poetsdienst van het OCMW verder uitbaten.	0948-01	Poetsdienst (klassiek)	701001	opbrengsten poetsdienst	€ 130.050,00	€ 133.555,84	-€ 3.505,84
						Totaal:	**€ 145.050,00**	**€ 148.631,38**	**-€ 3.581,38**

In 2018 is er in Aalter zowel een grote daling in het aantal gepresteerde uren als het aantal beneficianten. Dit komt doordat er 4 poetsvrouwen in pensioen gingen. Er werden verschillende examens georganiseerd maar hieruit kwamen onvoldoende geschikte kandidaten waardoor er in 2018 amper / geen ruimte was om nieuwe posten op te starten.

Wanneer een beneficiant wegviel betekende dit dat een bestaande beneficiant waarvan de poetsvrouw in pensioen ging geholpen kon worden. De wachtlijst bleef op die manier oplopen, het aantal beneficianten dalen. Eind 2018 werd nieuw personeel aangeworven om dit probleem op te lossen.

Er was in 2018 ook een daling van opbrengsten van de dienstencheque onderneming nl. een daling van 9.283,14 euro. Er was ook hier een enorme daling in het aantal gepresteerde uren evenals in het aantal beneficianten. Deze daling is te wijten aan ziekte. Er werkten twee poetsvrouwen voor de dienstencheque onderneming, deze personen werkten beiden slechts 6 maanden en 3 maanden.

4. 701003 opbrengsten doorverhuring onroerende goederen

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT-020	De bewoners optimaal huisvesten in een geschikte woning	0930-20	Huisvestingsbeleid	701003	opbrengsten doorverhuring onroerende goederen	€ 116.000,00	€ 100.570,93	€ 15.429,07

Zie ook punt 1 ‘610000 Huur en huurlasten van onroerende goederen’.

5. 701101 opbrengsten poestdienst-dienstencheques

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT	Jaarlijks de meerwaarde van de dienstenchequeonderneming onderzoeken	0948-02	Poetsdienst dienstencheques	701101	opbrengsten poetsdienst - dienstencheques	€ 25.000,00	€ 12.016,04	€ 12.983,96

Het betreft hier de subsidie die het OCMW van Aalter ontvangt bij elk gepresteerd uur poetshulp via dienstencheques.
Particulieren kunnen beroep doen op poetshulp met dienstencheques aan 9 euro per gepresteerd uur. Boven de belastingaftrek voor de klant, subsidieert de overheid het dienstenchequesysteem door de aangesloten bedrijven (waaronder het OCMW van Aalter) extra te vergoeden voor elke binnengebrachte dienstencheque. De werkelijke waarde van een dienstencheque met subsidie ligt op 23,02 euro (uitgesplitst in 9 euro voor de dienstencheque en 14,02 euro subsidie).

6. 740805 te ontvangen premies huisbrandstofkosten

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	OCMW_RVMW	Gelijkblijvend beleid OCMW	0900-00	Sociale bijstand	740805	te ontvangen premies huisbrandstofkosten	€ 45.000,00	€ 32.162,08	€ 12.837,92

Zie punt 6 exploitatie uitgaven ‘648102 Tegemoetkomingen huisbrandstofkosten’.

7. 740801 staatsaandeel in leefloon art. 60 § 7

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT-013	Jaarlijks rechthebbenden leefloon tewerkstellen in het kader van artikel 60§7 van de OCMW-wet (TWE)	0904-00	Activering van tewerkstelling	740801	staatsaandeel in leefloon art. 60 § 7	€ 65.559,00	€ 54.506,24	€ 11.052,76

Het betreft de loonsubsidie die het OCMW van Aalter ontvangt van de POD MI inzake een tewerkstelling via artikel 60.

8. 740800 staatsaandeel leefloon personen ingeschreven in bevolkingsregister

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil
2018	ACT-252	Toepassen van de RMI-wetgeving.	0900-00	Sociale bijstand	740800	staatsaandeel leefloon personen ingeschreven in bevolkingsregister	€ 138.000,00	€ 158.544,91	-€ 20.544,91

Naargelang de ingediende dossiers, wordt leefloon uitbetaald en teruggevorderd bij de POD MI.

Investeringsuitgaven

1. 221007 Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-034	Het bestaande dienstencentrum verder uitbouwen en een erkenning nastreven.	0951-00	Dienstencentra	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 22.730,86	€ 11.033,78	€ 11.697,08
2018	ACT-217	Plaatsing nieuwe verwarmingsinstallatie (eventueel gecombineerd met koeling) in het LDC	0951-00	Dienstencentra	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 40.000,00		€ 40.000,00
2018	ACT-218	Plaatsing zonnepanelen, zonneboiler,... (na aangetoonde opportuniteit d.m.v. energiescan) in het LDC	0951-00	Dienstencentra	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 50.000,00		€ 50.000,00
2018	ACT-247	Renovatie/nieuwbouw pand Rijsestraat	0930-00	Sociale huisvesting	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 800.000,00		€ 800.000,00
2018	ACT-256	Optimaliseren van de isolatie in het lokaal dienstencentrum	0951-00	Dienstencentra	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 20.000,00		€ 20.000,00
2018	ACT-260	Heropbouw van de kapel langs de Tieltsesteenweg	0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 2.019,26	€ 2.019,26	€ 0,00
2018	GBBOCMW-GE	Gelijkblijvend beleid OCMW Gebouwen	0930-00	Sociale huisvesting	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 6.600,00		€ 6.600,00
2018	GBBOCMW-GE	Gelijkblijvend beleid OCMW Gebouwen	0930-30	Doorgangswoning (Gouvernementstraat 3A)	221007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	€ 3.484,80		€ 3.484,80
						Totaal:	**€ 944.834,92**	**€ 13.053,04**	**€ 931.781,88**

Verschillende investeringsprojecten werden (nog) niet uitgevoerd. Het grootste project nl. de renovatie/ nieuwbouw van het pand in de Rijsestraat, gebudgetteerd voor 800.000 euro is niet uitgevoerd in 2018, echter werd het advies om een nieuwbouwpand te voorzien door de raad goedgekeurd. Intussen werd wel reeds een ontwerper aangesteld.

2. 664000 Toegestane investeringssubsidies aan het gemeentebestuur

Boekjaar	Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Algemene rekening	Algemene rekening omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil
2018	ACT-221	Deelname in kosten optimalisatie gemeentehuis (ontvangstruimtes en bureau sociale dienst)	0119-00	Overige algemene diensten	664000	Toegestane investeringssubsidies aan het gemeentebestuur	€ 300.000,00		€ 300.000,00
2018	ACT-254	Het geven van een subsidie voor het bouwen van een nieuwe stal op de kasteelhoeve i.f.v. sociale tewerkstelling	0904-00	Activering van tewerkstelling	664000	Toegestane investeringssubsidies aan het gemeentebestuur	€ 150.000,00		€ 150.000,00
						Totaal:	**€ 450.000,00**		**€ 450.000,00**

Naar aanleiding van de integratie van het OCMW in het gemeentehuis werden de ontvangstruimtes en de burelen van de sociale dienst geoptimaliseerd. De facturen zouden in eerste instantie betaald worden door het gemeentebestuur van Aalter, waarna een tussenkomst is voorzien door het OCMW van 300.000 euro.
Eind 2016 werd een (interieur) architect aangesteld. De aannemer is in 2017 aan de slag gegaan. De ontvangstruimtes konden begin 2018 in gebruik genomen worden, echter werd nog geen afrekening ontvangen van de aannemer.

Het OCMW van Aalter zou het gemeentebestuur een subsidie toekennen voor het bouwen van een nieuwe stal aan de kasteelhoeve omdat deze stal zal uitgebaat worden in functie van sociale tewerkstelling. In 2018 zijn de werkzaamheden niet begonnen, waardoor de subsidie niet werd uitbetaald in 2018.

5.2.8. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter (NIS 44001)

Europalaan 22 - 9880 Aalter

Algemeen directeur: Luc Jolie

Financieel directeur: Nadine Mynsberghe

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0113: Archief	8.744,57	0,00	8.744,57
2018/ACT-229/0113-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: archiefbeheer	7.253,43	0,00	7.253,43
2018/ACT-229/0113-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: archief	1.491,14	0,00	1.491,14
0119: Overige algemene diensten	7.990,40	0,00	7.990,40
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: informatieveiligheid	6.369,78	0,00	6.369,78
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa. 2018/34/VVKF/VKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 1e kwartaal 2018 Welzijnsband	55,72	0,00	55,72
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa.2018/48/VVKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 2e kwartaal 2018 Welzijnsband	15,71	0,00	15,71
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa.2018/68/VVKF: Rechtshulp/schuldbemiddeling 3e +4e kwartaal 2018 Welzijnsband	87,14	0,00	87,14
2018/ACT-229/0119-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: informatieveiligheid	1.462,05	0,00	1.462,05
0190: Overig algemeen bestuur	12.214,83	0,00	12.214,83
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: interne organisatie / audio	8.625,94	0,00	8.625,94
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: juridische cel+coll.schuldenregeling	1.854,68	0,00	1.854,68
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: ondersteunende diensten Welzijnsband	2.941,10	0,00	2.941,10
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: audio	-2.718,94	0,00	-2.718,94
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: juridische dienst	2.533,43	0,00	2.533,43
2018/ACT-229/0190-00/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: overige algemene diensten	-1.021,38	0,00	-1.021,38
0900: Sociale bijstand	4.175,00	0,00	4.175,00
2018/ACT-038/0900-00/649531/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: /C/ 2018: jaarlijkse tssk. v. € 25 per begunstigde voedselbedeling (x 167)	4.175,00	0,00	4.175,00
0930: Sociale huisvesting	4.858,60	0,00	4.858,60
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/600/IE-GEEN: Gemeentelijke	4.858,60	0,00	4.858,60

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter			
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/600/IE-GEEN: Gemeentelijke bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter	-4.858,60	0,00	-4.858,60
2018/ACT-016/0930-00/649532/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Gemeentelijke bijdrage Sociaal Verhuurkantoor Meetjesland 2018 - OCMW Aalter	4.858,60	0,00	4.858,60
0944: Opvoedingsondersteuning	**14.734,40**	**0,00**	**14.734,40**
2018/ACT-011/0944-01/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: fa 2018/13/VVKF: voorschot 80% v/h budget: huiswerkbegeleiding / katrol	8.108,80	0,00	8.108,80
2018/ACT-011/0944-01/649530/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: ref. 180/0008/94019-fa. 2018/89/VVKF: afrekening 2018: huiswerkbegeleiding/katrol	6.625,60	0,00	6.625,60

5.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen bevat minstens de volgende drie onderdelen:

- de toelichting bij de balans (schema TJ7);
- een overzicht van de toegepaste waarderingsregels;
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

5.3.1. Schema TJ7 - Toelichting bij de balans

Schema TJ7: De toelichting bij de balans
Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Aalter
Europalaan 22 - 9880 Aalter
Ondernemingsnr.: 0212.234.416

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 120,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.120,00
Totaal financiële vaste activa	€ 420,00	€ 25.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 25.420,00

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 929.543,71	€ 51.495,42	€ 28.306,24		€ 55.956,74	€ 0,00	€ 896.776,15
A. Terreinen en gebouwen	€ 880.519,37	€ 41.359,28	€ 28.306,24		€ 41.509,58	€ 0,00	€ 852.062,83
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 7.901,86	€ 891,18	€ 0,00		€ 1.164,01	€ 0,00	€ 7.629,03
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 41.122,48	€ 9.244,96	€ 0,00		€ 13.283,15	€ 0,00	€ 37.084,29
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 3.124,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.124,70
A. Terreinen en gebouwen	€ 3.124,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.124,70
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 932.668,41	€ 51.495,42	€ 28.306,24	€ 0,00	€ 55.956,74	€ 0,00	€ 899.900,85

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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiele 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar-derings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.058.713,59	€ 199.613,15	€ 2.801.994,99
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.058.713,59	€ 199.613,15	€ 2.801.994,99
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ 79.363,39	€ -9.051,99	€ 70.311,40
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -9.051,99	€ -9.051,99
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 (-)				€ -9.051,99	€ -9.051,99
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 79.363,39		€ 79.363,39
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.138.076,98	€ 190.561,16	€ 2.872.306,39
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 119.445,08	€ -9.051,97	€ 110.393,11
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -9.051,97	€ -9.051,97

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 (-)				€ -9.051,97	€ -9.051,97
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 119.445,08		€ 119.445,08
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 543.668,25	€ 0,00	€ 2.257.522,06	€ 181.509,19	€ 2.982.699,50

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW

5.3.2. Waarderingsregels

Opstellen waarderingregels

1 Inhoud

1 Inhoud 1
2 Inleiding 2
3 Definities 3
3.1 Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde 3
3.2 Afschrijvingen 3
3.3 Waardeverminderingen 3
3.4 Herwaarderingen 3
4 Vlottende activa 4
4.1 Vorderingen 4
5 Vaste Activa 5
5.1 Materiële vaste activa 6
6 Passiva 9

2 Inleiding

Bij de overschakeling van de NOB boekhouding naar de BBC boekhouding dienen er nieuwe waarderingsregels vastgelegd te worden aangezien de rubrieken van de balans van BBC anders worden opgemaakt en ingedeeld. Aan de hand van deze rubrieken werd een voorstel opgemaakt voor het bepalen van de waarderingsregels. Waar vroeger bepaalde waarderingsregels vastgelegd werden heeft het bestuur nu een vrije keuze.

De BBC waarderingsregels zijn gebaseerd op IPSAS: International Public Sector Accounting Standards. Dit zijn boekhoudnormen voor de publieke sector gebaseerd op IAS (International Financial Reporting Standards). Deze standaarden zijn niet bindend maar gelden als referentie en verdienen aanbeveling.

Deze regels dienen ter goedkeuring worden voorgelegd aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn. Nadien dienen de waarderingsregels opgenomen te worden in de toelichting bij de jaarrekening en moet het gebruik van deze waarderingsregels van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en stelselmatig worden toegepast. Het gebruik van de waarderingsregels moet leiden tot een waar en getrouw beeld van de jaarrekening.

De waarderingsregels bepalen ondermeer:

- De aanrekeningsregels (transactiebasis)
- Waardering van bezittingen, schulden, vorderingen
- Afschrijvingsregels en regels van waardevermindering en voorzieningen
- De regels van herwaarderingen

De kosten en opbrengsten moeten verwerkt worden in het financiële boekjaar waarin ze werkelijk gerealiseerd zijn, ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn. Aansluitend hierop moet de vraag dus gesteld worden wanneer de eigenlijke transactie plaatsvindt. Een transactie vindt plaats op het ogenblik dat de economische stroom, een gebeurtenis of een andere omstandigheid plaatsvindt bv. levering. Er wordt in BBC dan ook een onderscheid gemaakt tussen ruil- en niet-ruiltransacties. Bij niet-ruiltransacties is het moeilijker om het transactiemoment te bepalen en kan dit verschillen volgens de aard van de transactie.

3 Definities

3.1 Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen. Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende voorwaarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde
- De schenkingswaarde
- De inbrengwaarde

3.2 Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten,met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblijk waarop zij worden aangegaan. De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en mogen niet worden teruggenomen. Er wordt steeds een lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

3.3 Waardeverminderingen

Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van andere actiefbestanddelen dan deze die voorvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Ook deze worden stelselmatig bepaald.

3.4 Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

4 Vlottende activa

- Verschil tussen een minderwaarde en waardevermindering

Vlottende Activa	Waardering	Waardeverminderingen	Minderwaarde	Meerwaarde
Liquide middelen en geldbeleggingen	Nominale waarde of aanschaffingswaarde	Ja	Wordt gerapporteerd i/d kosten	Wordt gerapporteerd i/d opbrengsten
Vorderingen op korte termijn	Nominale waarde	Ja (zie 4.1)	Bij effectief verlies	Bij recuperatie van verlies
Voorraden en bestelling in uitvoering	Aanschaffings waarde FIFO METHODE	Ja (verschil met marktwaarde)	NVT	NVT
Overlopende rekeningen vh actief	Aanschaffings waarde voor overlopend of toegerekend gedeelte	NVT	NVT	NVT
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	Overboeking	Ja (zie 4.1)	Bij effectief verlies	Bij recuperatie van verlies

4.1 Vorderingen

Voor volgende categorieën van vorderingen wordt de afwaardering op individuele basis beoordeeld:

- te ontvangen subsidies

Voor alle andere vorderingen wordt de afwaardering globaal beoordeeld en worden volgende afwaarderingspercentages voorzien:

- vorderingen > 1 jaar: 10%
- vorderingen > 2 jaar: 25 %
- vorderingen > 3 jaar: 50%
- vorderingen > 4 jaar: 75%
- vorderingen > 5 jaar: 100 %

Vorderingen worden onder dubieuze debiteuren geboekt van zodra een dwangbevel opgesteld wordt of een deurwaarder aangesteld werd voor de inning.

5 Vaste Activa

Vaste Activa	Waardering	Afschrij-vingen	Waarde-verminderingen	Minderwaarde/ Meerwaarde	Herwaarderingen
Vorderingen op lange termijn	Nominale waarde	NVT	Zie 4.1	Bij effectief verlies of recuperatie	NVT
Financiële vaste activa!	Aanschaffingswaarde	Ja	Ja	Bij effectief verlies of recuperatie	Ja
Materiële vaste activa	- Aanschaffingswaarde - Ruilwaarde - Vervaardigingswaarde - Inbrengwaarde - Schenkingswaarde - Lijfrente	Zie 5.1			
Immateriële vaste activa	- Aanschaffingswaarde - Vervaardigingswaarde - Lijfrente	5 jaar	Ja		Nee

Als investeringen in immateriële en materiële vaste activa dient beschouwd te worden deze investeringen waarvan de levensduur langer is dan 1 jaar en die op jaarbasis en per project de **2.500 euro** overschrijden.

! Ook voor de financiële vaste activa dient het bestuur in de toelichting in de samenvatting van de waarderingsregels, de spelregels vast te leggen omtrent het dubieus boeken van de vorderingen en de manier waarop er waardeverminderingen worden berekend op de dubieuze vorderingen op belangen en aandelen.. Daarnaast moeten de niet-opgevraagde bedragen op belangen en aandelen worden vermeld in de toelichting bij de jaarrekening, per rubriek waarin de nog vol te storten belangen en aandelen zijn opgenomen. Indien bepaalde financiële vaste activa werden geherwaardeerd, dan moet de geherwaardeerde waarde die in aanmerking werd genomen, verantwoord worden in de toelichting bij de jaarrekening waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast. Tot slot moet in de toelichting ook een mutatiestaat van de financiële vaste activa worden ingevuld die de volgende informatie verschaft: boekwaarde, (des)investeringen, herwaarderingen, waardeverminderingen, boekwaarde 31/12.

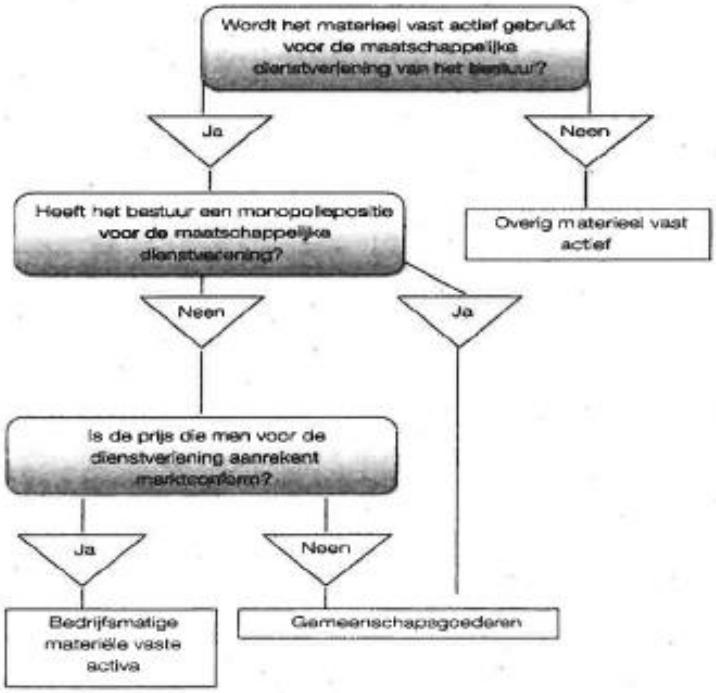
Voor de immateriële vaste activa dient in de toelichting het bedrag van de onder de immateriële vaste activa opgenomen kosten van onderzoek en ontwikkeling opgenomen te worden, de opname van de intercalaire intresten in de aanschaffingswaarde en eventueel de verantwoording indien in uitzonderlijke gevallen,de afschrijving van kosten en onderzoek en ontwikkeling over meer dan vijf jaar werd gespreid.

5.1 Materiële vaste activa

Afhankelijk van het soort Vast actief dienen deze gewaardeerd te worden volgens het kostprijsmodel of volgens het herwaarderingsmodel. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen is de herwaardering. Activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is kunnen niet geherwaardeerd worden.

	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingen
Kostprijsmodel				
Gemeenschapsgoederen	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE
Herwaarderingsmodel				
Overige materiële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	JA JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

Om het onderscheid te maken tussen een Bedrijfsmatig materieel vast actief en een gemeenschapsgoed dient onderstaand schema in acht genomen te worden:



Gemeenschapsgoederen (Kostprijsmodel)

Rubriek	Waardering	Lineaire afschrijvingen	Waardeverminderingen
Terreinen bebouwd en onbebouwd	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	nihil	
Gebouwen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	30 jaar	
Uitzonderlijk onderhoud op gebouwen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Aanleg van terreinen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde Buitengewoon onderhoud	30 jaar 10 jaar	
Installaties, materieel, machines en uitrusting	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Buitengewoon onderhoud op installaties, machines en uitrusting	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	5 jaar	
Meubilair, kantooruitrusting	Vast bedrag	10 jaar	
Rollend materieel (personenwagen, bestelwagen,fiets, aanhangwagen,...)	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	5 jaar	
Rollend materieel (vrachtwagen, bus, tractor,...)	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Rollend materieel: buitengewoon onderhoud en herstellingen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	5 jaar	
Informaticamaterieel	Vast bedrag	5 jaar	
Licenties	Vast bedrag	5 jaar	
Leasing en soortgelijke rechten	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	Volgens de hoofdrubriek	
Plannen en studies	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	5 jaar	
Erfgoed	1,00 euro		
Waterlopen en waterbekkens	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde Buitengewoon onderhoud	30 jaar 10 jaar	

Bedrijfsmatige materiële vaste Activa (Kostprijsmodel)

Rubriek	Waardering	Lineaire afschrijvingen	Waardeverminderingen
Terreinen : bebouwd en onbebouwd	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	Nihil	
Gebouwen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	30 jaar	
Uitzonderlijk onderhoud op terreinen en gebouwen	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Installaties, machines en uitrusting	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Meubilair, kantooruitrusting	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Rollend materieel (personenwagen, bestelwagen,fiets, aanhangwagen,...)	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	5 jaar	
Rollend materieel (vrachtwagen, bus, tractor,...)	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	10 jaar	
Leasing en soortgelijke rechten	Aanschaffingswaarde/ vervaardigingswaarde	Volgens de hoofdrubriek	
Erfgoed	1,00 euro		

Overige materiële vaste Activa (Herwaarderingsmodel)

Rubriek	Waardering	Lineaire afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingen
Terreinen		Nee		
Vastgoed		30 jaar		
Roerende goederen		Zie (gemeenschapsgoed)		

De toelichting moet ook onderstaande informatie bevatten:

- de verantwoording van de geherwaardeerde waarde die in aanmerking werd genomen indien overige materiële vaste activa werden geherwaardeerd
- de opname in aanschaffingswaarde van de intercalaire intresten
- Informatie betreffende de herleiding van de erfgoederen naar 1,00 euro
- De mutatiestaat

6 Passiva

Vaste Activa	Waardering	Waardewijziging
Financiële schulden	Nominale waarde/ aanschaffingswaarde/ som van de kapitaalbestanddelen	NVT
Schulden uit ruiltransacties	Nominale waarde	NVT
Schulden uit niet-ruiltransacties	Nominale waarde	NVT
Voorzieningen voor risico's en kosten	Schatting op basis van objectieve criteria en stavingsdocumenten	Aanpassing volgens actuele inschatting
Overlopende rekeningen in het passief	Aanschaffingswaarde	NVT
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	nominale waarde	NVT
Overig netto-actief	Waarde (afgeleid van de waardering actief en passief)	NVT
Herwaarderingsreserves	Verschil boekhoudkundige waarde met reële waarde	Ja
Overgedragen overschot, overgedragen tekort	Waardering kosten en opbrengsten	NVT
Investeringssubsidies	Nominale waarde of schenkingswaarde	Moeten in overeenstemming gebracht worden met de afschrijvingen

In de toelichting van de passiva zal het bestuur in de toelichting bij de balans de mutatiestaat van de financiële schulden moeten invullen. In deze mututatiestaat wordt vooreerst een onderscheid gemaakt tussen de financiële schulden op korte en op lange termijn. Daarna moet verder aangegeven worden of het schulden betreft die ten laste zijn van het bestuur of ten laste zijn van derden en dient er een opdeling gemaakt te worden als de schulden betrekking hebben op leningen of leasings.
Indien de schulden gewaarborgd zijn door persoonlijke of zakelijke zekerheden gesteld of beloofd op activa van het bestuur, zoals o.a. door de staat gewaarborgde schulden, hypothecaire inschrijvingen of inpandgevingen van het bestuur van vorderingen, moet het bestuur deze zekerheden opnemen in de toelichting onder de niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Ook de geherwaardeerde waarde moet worden verantwoord in het financiële boekjaar waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast.

5.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	29.186,48	8.024,70	21.161,78	0,00
013000	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	8.024,70	29.186,48	0,00	21.161,78
032000	Ontvangen zekerheden	338.044,20	0,00	338.044,20	0,00
033000	Zekerheidstellers	0,00	338.044,20	0,00	338.044,20