



Provincie : Antwerpen
Arrondissement : Turnhout
Nummer Belfius : BE17 09100086 2521
BIC : GKCCBEBB
Codenummer : 13016

**OPENBAAR CENTRUM VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN VAN
2235 HULSHOUT**

**JAARVERSLAG 2019
&
JAARREKENING 2019**

Adres : Grote Baan 264
2235 Hulshout

Telefoonnummer : 015 75 01 00
Fax : 015 75 01 99

Algemeen directeur : Anita Van den Eynde
E-mail : anita.van.den.eynde@hulshout.be

Financieel directeur : Tine Van De Sande
E-mail : tine.van.de.sande@hulshout.be

INHOUDSOPGAVE

Inhoudsopgave	1
Inleiding	6
<u>Jaarverslag 2019</u>	
1. Beleidsdomein: Algemeen bestuur	9
1.1. Bestuur	9
1.1.1. Raad voor maatschappelijk welzijn	9
1.1.2. Vast bureau	11
1.1.3. Managementteam.....	12
1.2. Diensten toegankelijk voor het publiek	12
1.2.1. Overzicht van de diensten die OCMW Hulshout aan de bevolking aanbiedt	12
1.2.2. Werking van de diensten	13
1.3. Organogram van OCMW Hulshout	15
1.4. Overzicht personeelsbezetting.....	21
1.4.1. Personeelsbestand (31 december 2019)	21
1.4.2. Nieuw aangeworven personeel en vervangingen in 2019.....	24
2. Beleidsdomein: Algemene financiering	25
2.1. Patrimonium zonder maatschappelijk doel	25
2.1.1. Overzicht patrimonium (toestand op 31 december 2019)	25
2.1.2. Pacht.....	26
2.1.3. Verhuring.....	26
2.1.4. Verkoop	26
2.2. Financiële beleidsbeslissingen	26
3. Beleidsdomein: Zorg en Opvang	27
3.1. Algemene maatschappelijke dienstverlening	27
3.1.1. Leefloon.....	27
3.1.2. Tewerkstelling i.h.k.v. artikel 60 § 7.....	27
3.1.3. Andere financiële steunverleningsvormen	27
3.2. Bestrijding van energiearmoede	28
3.2.1. Lokale Advies Commissie (LAC)	28

3.2.2. Energiefonds.....	29
3.2.3. Budgetmeter	29
3.2.4. Verwarmingstoelagen	29
3.2.5. Minimale levering aardgas	29
3.3. Schuldbemiddeling.....	30
3.3.1. Taken van de dienst schuldbemiddeling.....	31
3.3.2 Statistische gegevens over de dossiers	31
3.4. Actief in de samenleving	33
3.4.1. Fonds voor participatie en sociale activering.....	33
3.4.2. Vrijetijdspas	33
3.5. Lokaal Opvanginitiatief (LOI)	33
3.5.1. Subsidies Fedasil voor het Lokaal Opvanginitiatief.....	35
3.5.2. Tegemoetkomingen voor vluchtelingen	35
3.6. Bestrijding van kinderarmoede	35
3.7. Ouderenzorg.....	35
3.7.1. Thuisbezorgde maaltijden	36
3.7.2. Hulp aan huis (poetsdienst)	37
3.7.3. Minder Mobielen Centrale (MMC)	38
3.7.4. Dorpsrestaurant	39
3.7.5. Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO)	39
3.8. Woonzorgcentrum Ter Nethe	40
3.8.1. Overzicht personeelsbezetting.....	40
3.8.2. Organisatie van residentiële opvang.....	43
3.8.3. Gegevens met betrekking tot de bewoners.....	46
3.8.4. Kwaliteit in zorgverlening.....	48
3.9. Samenwerkingsverbanden	53
3.9.1. Intergemeentelijke dienst rechtshulp	53
3.9.2. Intergemeentelijke dienst onthaalouders	53
3.9.3. Intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding.....	54
3.9.4. Huis van het Kind Herselt-Hulshout-Westerlo	56

3.9.5. Collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet via Welzijnszorg Kempen	61
3.9.6. Regionale dienst voor gezinszorg via Welzijnszorg Kempen	61
3.9.7. Mobiliteit Aangepast Vervoer via Welzijnszorg Kempen.....	62
3.9.8. Klus- en verhuisdienst via Kringwinkel Zuiderkempen	63
3.9.9. Outreach psycholoog via het Centrum voor Geestelijke Gezondheidszorg (CGG) Kempen	63

Jaarrekening 2019

1. Kerncijfers.....	67
2. Beleidsnota	78
2.1. Doelstellingenrealisatie 2019	78
2.2. Doelstellingenrekening 2019 - schema J1	80
2.3. Financiële toestand	83
3. Financiële nota	86
3.1. Exploitatierekening - schema J2	86
3.2. Investeringsrekening	88
3.2.1. De investeringsverrichtingen van het boekjaar – schema J3.....	88
3.2.2. De rekening(en) van de afgesloten investeringsenveloppen – schema J4	89
3.3. Liquiditeitenrekening – schema J5	90
3.4. Toelichting bij de financiële nota – rapportering per beleidsdomein	92
3.4.1. Geconsolideerd	92
3.4.2. Algemene financiering	95
3.4.3. Algemeen bestuur	96
3.4.4. Zorg en opvang.....	97
4. Samenvatting van de algemene rekeningen	98
4.1. Balans – schema J6	98
4.1.1. Toelichting bij de balans.....	100
4.1.2. Balansstructuur	100
4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken	102
4.1.3.1.1. Vlottende activa	103
4.1.3.1.2. Vaste activa	106

4.1.3.2.1. Schulden	109
4.1.3.2.2. Nettoactief	111
4.2. Staat van opbrengsten en kosten – schema J7	112
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten	113
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur.....	113
4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken	114
4.2.3.1.1. Operationele kosten.....	115
4.2.3.1.2. Financiële kosten.....	117
4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten	118
4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten	121
4.2.3.2.3. Uitzonderlijke opbrengsten	121
5. Rapport per kostenplaats (enkel de meest gebruikte KPen)	122
5.1. Kostenplaats 10099 Algemeen bestuur	122
5.2. Kostenplaats 83299 SD Algemeen	123
5.3. Kostenplaats 83210 Poetsdienst – hulp aan huis	125
5.4. Kostenplaats 83211 Maaltijddienst	127
5.5. Kostenplaats 83410 WZC Ter Nethe	128
5.6. Kostenplaats 84099 Lokaal Opvanginitiatief.....	130
6. Toelichting	132
6.1. Toelichting bij de financiële nota	132
6.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening.....	132
6.1.1.1. Exploitatie uitgaven	135
6.1.1.2. Exploitatie ontvangsten.....	137
6.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening	137
6.1.2.1. Investeringsuitgaven	143
6.1.2.2. Investeringsontvangsten	143
6.1.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening	144
6.1.4. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	146
6.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	146
6.2.1. Toelichting bij de balans – schema TJ7	147

6.2.2. Waarderingsregels	150
6.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	156
7. Overzicht gemeentelijke bijdrage exploitatie	157
8. Overzicht van betaalde kosten voor de gemeente.....	159
9. Realisatiegraad budget.....	161
9.1. Realisatiegraad uitgaven exploitatie tov budget	161
9.2. Realisatiegraad ontvangsten exploitatie tov budget	164

INLEIDING

In 2014 startte OCMW Hulshout met de nieuwe beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de OCMW's en de provincies. Dit document is de weerslag van de zesde jaarrekening van OCMW Hulshout in de nieuwe BBC-omgeving en bestaat uit twee grote onderdelen: het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag heeft tot doel een zo volledig mogelijk inzicht te verstrekken in de werking van het OCMW. Het is gestructureerd volgens de indeling in beleidsdomeinen om aansluiting te creëren met de financiële en beleidsmatige indeling in de BBC:

- Algemeen bestuur
- Algemene financiering
- Zorg en opvang.

Daar waar het jaarverslag eerder het beschrijvend gedeelte is, is de jaarrekening het financiële gedeelte. De jaarrekening 2019 bestaat uit 4 grote delen:

- Beleidsnota
- Financiële nota
- Samenvatting van de algemene rekeningen
- Verplichte toelichting bij de jaarrekening.

De hoofdlijnen van de nieuwe beleids- en beheerscyclus verschillen op twee belangrijke punten ten opzichte van de oude NOB (Nieuwe OCMW Boekhouding):

- Het werken met doelstellingen en de daaraan gekoppelde acties en actieplannen die al dan niet gelinkt zijn met een financieel krediet.
- De opdeling tussen budgettaire verrichtingen en de algemene boekhouding.

De schema's J1 (Doelstellingenrekening) tot en met J5 (Liquiditeitenrekening) zijn gekoppeld aan budgettaire verrichtingen. De schema's J6 (Balans) en J7 (Staat van opbrengsten en kosten) verwijzen echter naar de algemene boekhouding.

De verschillende beleidsdocumenten hebben in BBC een identieke opbouw en sluiten inhoudelijk op elkaar aan.

Schematische weergave van de structuur van de beleidsrapporten:

	Meerjarenplan	Budget	Jaarrekening
Beleid	Strategische nota Financiële nota: - Financieel doelstellingenplan - Staat van het financieel evenwicht	Beleidsnota: - Doelstellingennota - Doelstellingenbudget - Financiële toestand - Lijst overheidsopdrachten - Lijst daden van beschikking - Lijst nominatieve subsidies	Beleidsnota: - Doelstellingenrealisatie - Doelstellingenrekening - Financiële toestand
Autorisatie		Financiële nota: - Exploitatiebudget - Investeringsbudget - Liquiditeitenbudget	Financiële nota: - Exploitatierekening - Investeringsrekening - Liquiditeitenrekening
Samenv. alarok			Balans Staat van opbrengsten en kosten

De schema's van deze onderdelen zijn grotendeels verplicht op te nemen, hun opbouw en inhoud staat dus vast. Om de verplichte schema's begrijpelijker te maken, worden ze waar nodig voorafgegaan door een kleine toelichting.

JAARVERSLAG 2019

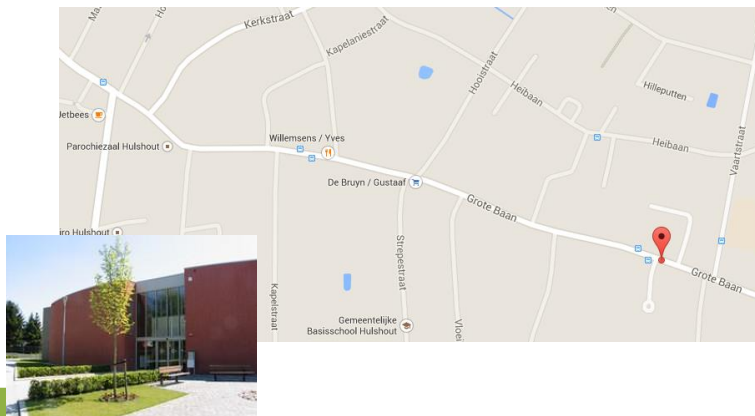
Identificatie van het centrum

Openbaar Centrum voor
Maatschappelijk Welzijn

Grote Baan 264

2235 Hulshout

OCMW Hulshout



1. BELEIDSDOMEIN: ALGEMEEN BESTUUR

1.1. Bestuur

1.1.1. Raad voor maatschappelijk welzijn

De raad voor maatschappelijk welzijn of de OCMW-raad bestuurt en beheert alle diensten en instellingen van het Hulshoutse OCMW. De raad besliste over beleidskwesties, algemene steunmaatregelen, investeringen en personeel.

De OCMW-raadsvergaderingen sluiten sinds 2019 aan op de gemeenteraadsvergaderingen. Ze zijn openbaar en vinden plaats in de raadzaal van het gemeentehuis. Enkel als het over persoonsgebonden zaken gaat, blijven de deuren toe.

Samenstelling raad voor maatschappelijk welzijn (per 31 december 2019):

Voorzitter	Telefoon	E-mail adres
DE WEVER Elias (CD&V)	0496/83 93 35	Elias.dewever@hulshout.be

Raadsleden (titelvoerend lid)	Telefoon	E-mail adres
Burgemeester DAEMS Geert (CD&V)	0499/41 41 95	Geert.daems@hulshout.be
1 ^{ste} schepen BERGMANS Elien (CD&V)	0498/22 43 22	Elien.bergmans@hulshout.be
2 ^{de} schepen VERHAEGEN Joost (CD&V)	0475/69 03 04	Joost.verhaegen@hulshout.be

3 ^{de} schepen VAN LOOY Hilde (CD&V)	015/22 49 00	Hilde.vanlooy@hulshout.be
4 ^{de} schepen LAEREMANS Karolien (CD&V)	0473/82 52 20	Karolien.laeremans@hulshout.be
Voorzitter BCSD/schepen LUYTEN Saskia (CD&V)	0474/77 39 92	Saskia.luyten@hulshout.be
HUYSKENS Rigo (CD&V)	0495/53 59 22	rigohuyskens@gmail.com
VOET Jos (CD&V)	0475/36 34 00	voet_jos@yahoo.com
VAN DEN BRUEL Gust (NV-A)	0496/43 67 86	gustvandenbruel@gmail.com
HEYLEN Rist (Groen)	0473/53 65 94	rist.heylen@gmail.com
ALBERT Kurt (NV-A)	0474/42 08 01	kurt.albert@telenet.be
VAN LOMMEL Sofie (NV-A)	0489/56 45 01	sofie_vanlommel001@hotmail.com
CEULEMANS Bart (NV-A)	0498/30 90 89	ceulemansbart@hotmail.com
WINKELMANS Kurt (NV-A)	0477/48 61 62	kurt@winfisc.be
VAN OPSTAL Dorien (NV-A)	0497/91 14 44	dorienopstal@hotmail.com
VRINDTS Tania (CD&V)	0494/21 35 28	taniavrindts@proximus.be
KUNNEN Laura (NV-A)	0472/63 87 03	laura.kunnen@gmail.com
PELGIMS Stefaan (NV-A)	0495/31 02 35	stefaanpelgrims@hotmail.com
MONSECOUR Katrien (Groen)	0473/65 97 12	katrien_monsecour@skynet.be
VERMUNICHT Geert (CD&V)	0475/ 55 22 81	geert.vermuncht@skynet.be

Algemeen directeur	
VAN DEN EYNDE Anita	anita.van.den.eynde@hulshout.be

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 8 januari 2019: Installatievergadering
- Raad van 12 februari 2019:
 - Ontslag van een lid van het bijzonder comité voor de sociale dienst.
 - Goedkeuring geloofsbrief kandidaat-opvolger lid bijzonder comité sociale dienst.
- Raad van 18 maart 2019:
 - Het bedrag van de presentiegelden voor de vergaderingen van het bijzonder comité voor de sociale dienst worden, met ingang van 1 januari 2019 vastgesteld op het maximumbedrag van 124,98 euro per zitting. Dit bedrag wordt gekoppeld aan de schommelingen van de index.
Aangezien de vergaderingen van de OCMW-raad plaatsvinden aansluitend op de gemeenteraad ontvangen de OCMW-raadsleden hiervoor geen apart presentiegeld.
 - Het huishoudelijk reglement goedgekeurd in de OCMW-raad van 21 januari 2013 op te heffen en het voorstel in bijlage goed te keuren.
 - Vaststelling begrip 'dagelijks bestuur'.
 - Goedkeuring reglement bevoegdheidsoverdracht van raad voor maatschappelijk welzijn aan vast bureau.
- Raad van 27 mei 2019:
Klacht. Kennisgeving huishoudelijk reglement voor gemeenteraad en OCMW-raad - besluit OCMW-raad van 18 maart 2019 - klacht van een raadslid en het antwoord met vernietigingsbesluit van ABB.
- Raad van 2 september 2019:
 - College van burgemeester en schepenvast bureau. Kennisgeving van ontslag en aanstelling schepenvast bureau.
 - Klacht. Vaststelling jaarrekening 2018 - OCMW-raad van 1 juli 2019 – kennisgeving van de klacht van een raadslid en het antwoord van ABB.
 - Gemeenteraad en OCMW-raad. Goedkeuring aanpassing huishoudelijk reglement.
- Raad van 14 oktober 2019:
OCMW-raad. Ontslag en aanstelling raadslid.
- Raad van 25 november 2019:
Deontologische code lokale mandatarissen. Goedkeuring.

1.1.2. Vast bureau

Het vast bureau staat in voor het dagelijks bestuur van het OCMW. Het voert de beslissingen van de OCMW-raad uit. Wat het college van burgemeester en schepenen is voor de gemeente, is het vast bureau voor het OCMW. Het bestaat uit dezelfde mensen en beide vergaderingen, college van burgemeester en schepenen en vast bureau vinden plaats vlak na elkaar.

1.1.3. Managementteam

Overkoepelend aan de organisatie (op ambtelijk niveau) staat het managementteam, kortweg MAT. Het managementteam ondersteunde onder meer de coördinatie van de diensten van het OCMW bij de beleidsvoorbereiding, de beleidsuitvoering en de beleidsevaluatie. Het bewaakt de eenheid in de werking, de kwaliteit van de organisatie en de werking van de diensten van het OCMW, alsook de interne communicatie.

Sinds de integratie van de gemeente en het OCMW is er een gezamenlijk managementteam voor beide organisaties samen. Het MAT kwam maandelijks samen.

1.2. Diensten toegankelijk voor het publiek

Het OCMW van Hulshout wil dat iedere burger uit zijn gemeente de mogelijkheden heeft om een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid. In deze zorg focussen wij ons vooral op de maatschappelijk meest kwetsbare mensen. Als laatste vangnet bestrijden we kansarmoede met een ruim en gespecialiseerd aanbod aan diensten. Als OCMW willen wij een open huis zijn, toegankelijk en vlot bereikbaar. Wij zijn meer dan alleen dat laatste vangnet voor de meest kwetsbare mensen van onze maatschappij.

De voorbije jaren is het OCMW uitgegroeid tot een organisatie met een waaier van diensten die openstaan voor elke burger. Zowel voor grote als voor kleine vragen zijn onze diensten gratis beschikbaar via zitdagen en huisbezoeken.

De sociale dienst wordt opgedeeld volgens taakomschrijving met gerichte aandacht voor de verschillende specialisaties.

1.2.1. Overzicht van de diensten die OCMW Hulshout aan de bevolking aanbiedt

- **Algemene sociale dienstverlening**
 - Verwarmingstoelagen
 - Financiële ondersteuning (leefloon, eenmalige of periodieke financiële steun en voorschotten)
 - Materiële hulp (o.a. voedselpakketten)
 - Administratieve ondersteuning
 - Psychosociale begeleiding
 - Verlenen van informatie en advies
- **Thuiszorgdiensten**
 - Hulp aan huis (poetsdienst)

- Maaltijden aan huis
- Onthaalouders
- **Dienst schuldbemiddeling**
 - Budgetbegeleiding
 - Budgetbeheer
 - Collectieve schuldenregeling (via Welzijnszorg Kempen)
 - Schuldhelpverlening in het kader van consumentenkrediet (via Welzijnszorg Kempen)
- **Dienst vluchtelingen**
 - Materiële hulpverlening (lokaal opvanginitiatief, kortweg LOI)
 - Maatschappelijke dienstverlening aan vreemdelingen
- **Minder Mobielen Centrale**
- **Dorpsrestaurant**
- **Woonzorgcentrum Ter Neth**
- **Juridische dienst** (intergemeentelijk)
- **Trajectbegeleiding** (intergemeentelijk)
- **Dienst voor gezinszorg** (subregionaal) via IVA Thuiszorg Welzijnszorg Kempen
- **Klus- en verhuisdienst** (interregionaal) via Kringwinkel Zuiderkempen
- **Opvoedingsondersteuning, peuterspeelpunten, ruilwinkel en huiswerkbegeleiding**
via vzw Lokaal Welzijn, hernoemd naar vzw Huis van het Kind Herselt, Hulshout, Westerlo.
- **Psychologische ondersteuning** (subregionaal) via CGG Kempen

1.2.2. Werking van de diensten

Administratief Centrum

De sociale dienst, de financiële dienst en het secretariaat zijn alle dagen open van 9.00-12.00 uur en op maandagavond van 18.00-20.00 uur.

Deze diensten zijn maandag tot en met donderdag telefonisch bereikbaar van 9.00-12.00 uur

en van 13.00-16.00 uur, op maandagavond van 18.00-20.00 uur en vrijdag van 9.00-12.00 uur op het telefoonnummer 015 75 01 00.

Elke dienst op het OCMW heeft haar eigen specifieke zitdagen.

Zitdagen OCMW Hulshout (Grote Baan 264):Sociale dienst: Nicole Vandecruys en Anja Ver Elst

- maandag 18.00 u – 20.00 u
- dinsdag 9.00 u – 12.00 u
- woensdag 9.00 u – 12.00 u
- donderdag enkel na afspraak
- vrijdag 9.00 u – 12.00 u

Dienst schuldbemiddeling: Sylvie Schelles

- maandag 18.00 u – 20.00 u
- donderdag 9.00 u – 12.00 u

Dienst asielzoekers: Cathy Aerts

- enkel na afspraak

Thuiszorgdiensten: Lynn Janssens

- enkel na afspraak

Verwarmingstoelagen: Davina Vos

- maandag 9.00 u – 12.00 u
18.00 u – 20.00 u
- dinsdag 9.00 u – 12.00 u
- woensdag 9.00 u – 12.00 u
- vrijdag 9.00 u – 12.00 u

Intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding: Bruno Liekens en Sofie Bosmans

- donderdag 9.00 u – 16.00 u (enkel na afspraak)
- vrijdag 9.00 u – 12.00 u (enkel na afspraak)

Intergemeentelijke dienst psychologische begeleiding: Elisa Bellefroid

- woensdag 13.00 u – 16.00 u (enkel na afspraak)

Intergemeentelijke juridische dienst: Anneleen Barbier

- maandag 18.00 u – 20.00 u (2^e en 4^e maandag van de maand)
- vrijdag 9.00 u – 12.00 u

Subregionale dienst voor gezinszorg: Tasha Geudens

- woensdag 9.00 u – 12.00 u (enkel na afspraak)
- woensdag 13.00 u – 16.00 u (enkel na afspraak)

Dienst collectieve schuldenregeling en schuldhulpverlening i.h.k.v. consumentenkrediet:

Ines Appels

- dinsdag 9.00 u – 12.00 u (1^e dinsdag van de maand)(enkel na afspraak)
- dinsdag 13.00 u – 16.00 u (3^e en 4^e dinsdag van de maand)(enkel na afspraak)

Woonzorgcentrum Ter Nethe (Grote Baan 262): Anja Paepen

- maandag – vrijdag 13.00 u – 15.00 u
- inschrijvingen na afspraak en afspraak mogelijk tijdens de kantooruren
8.00 u – 16.00 u en op maandagavond 18.00 u – 20.00 u
Tel: 015 22 93 90

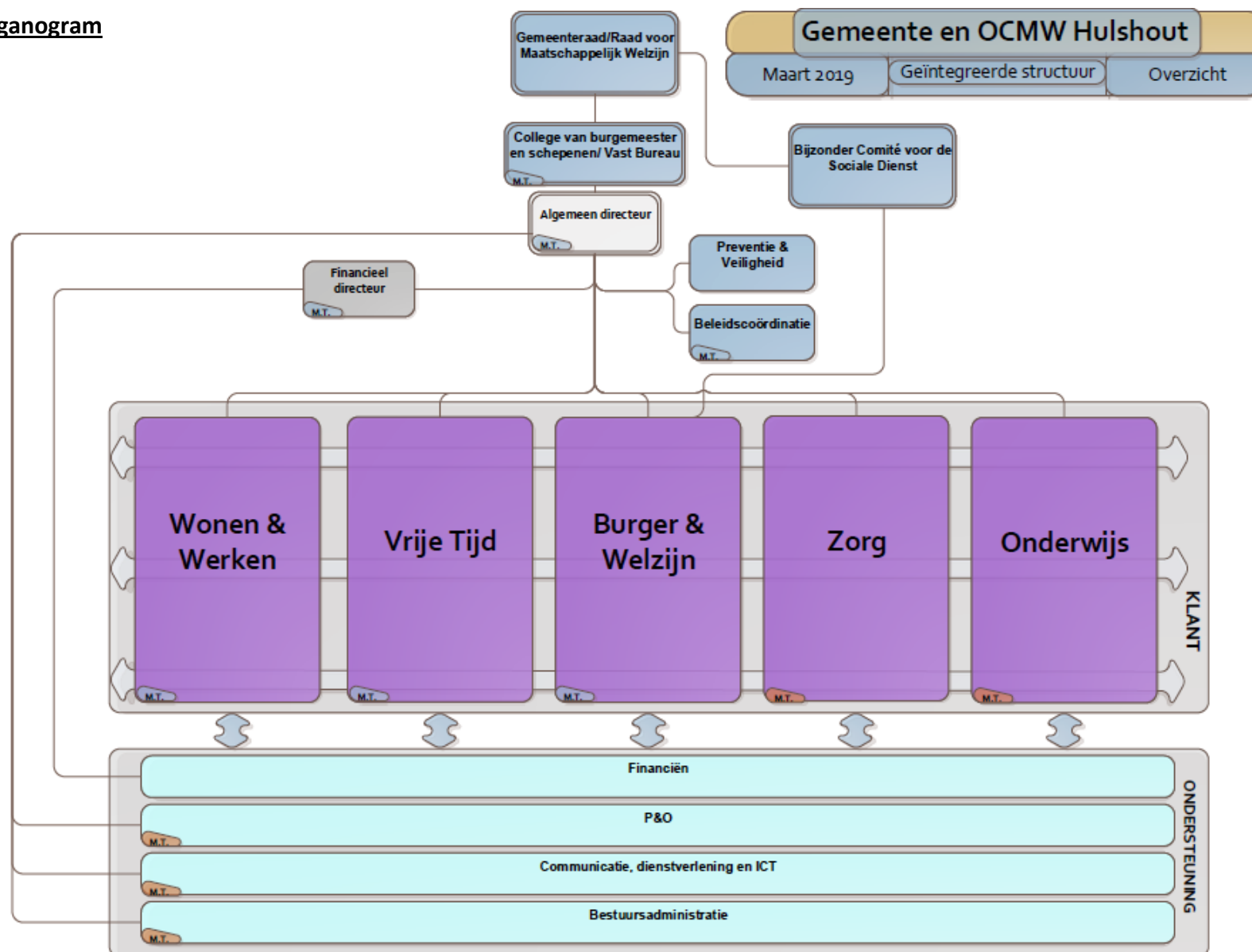
Bestuursbeslissingen:

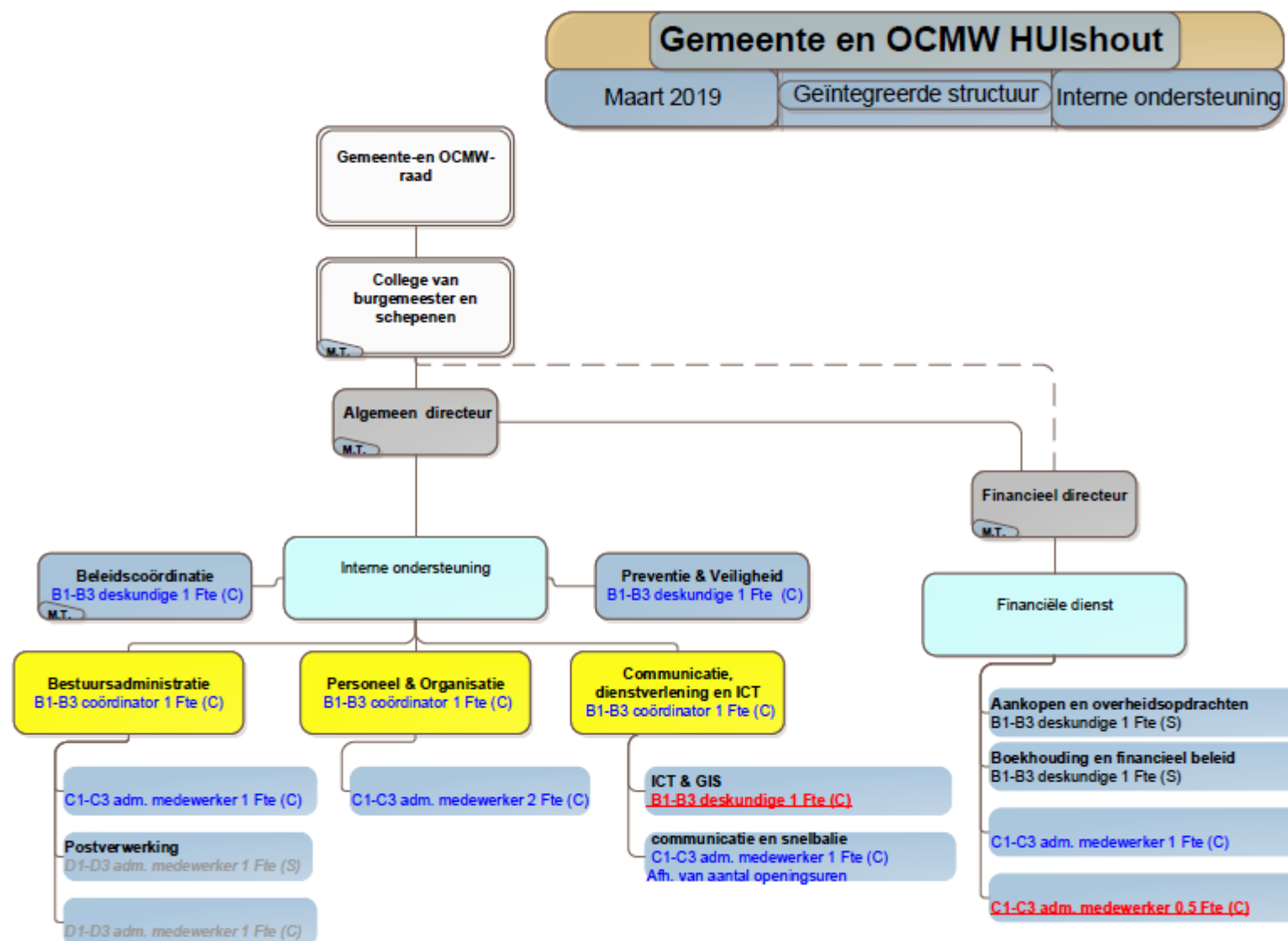
- Raad van 29 april 2019:
Goedkeuring algemeen kader organisatiebeheersing.

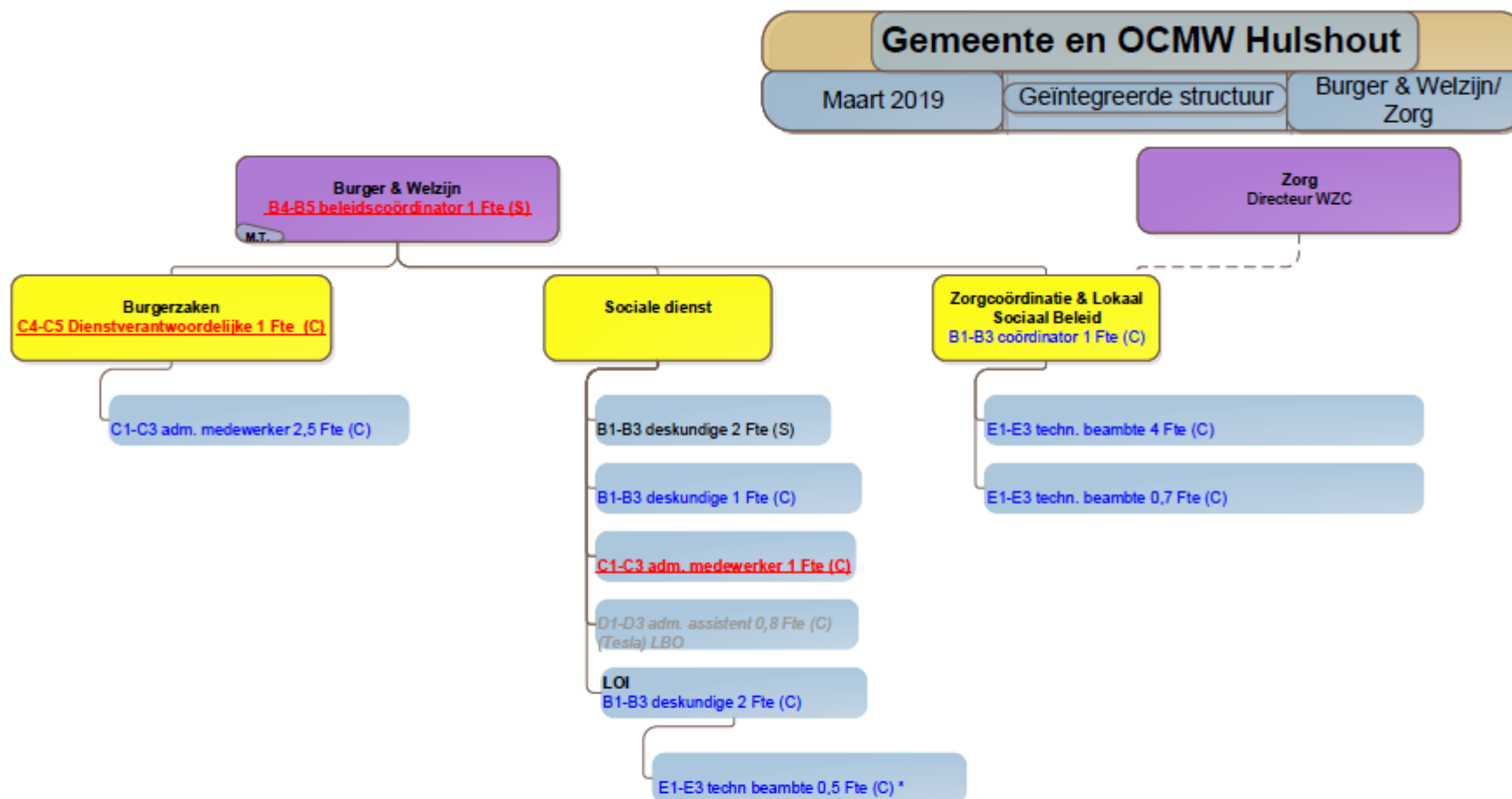
1.3. Organogram van OCMW Hulshout

Het organogram van gemeente en OCMW is geïntegreerd en geeft de organisatiestructuur van de diensten weer en de gezagsverhoudingen aan.

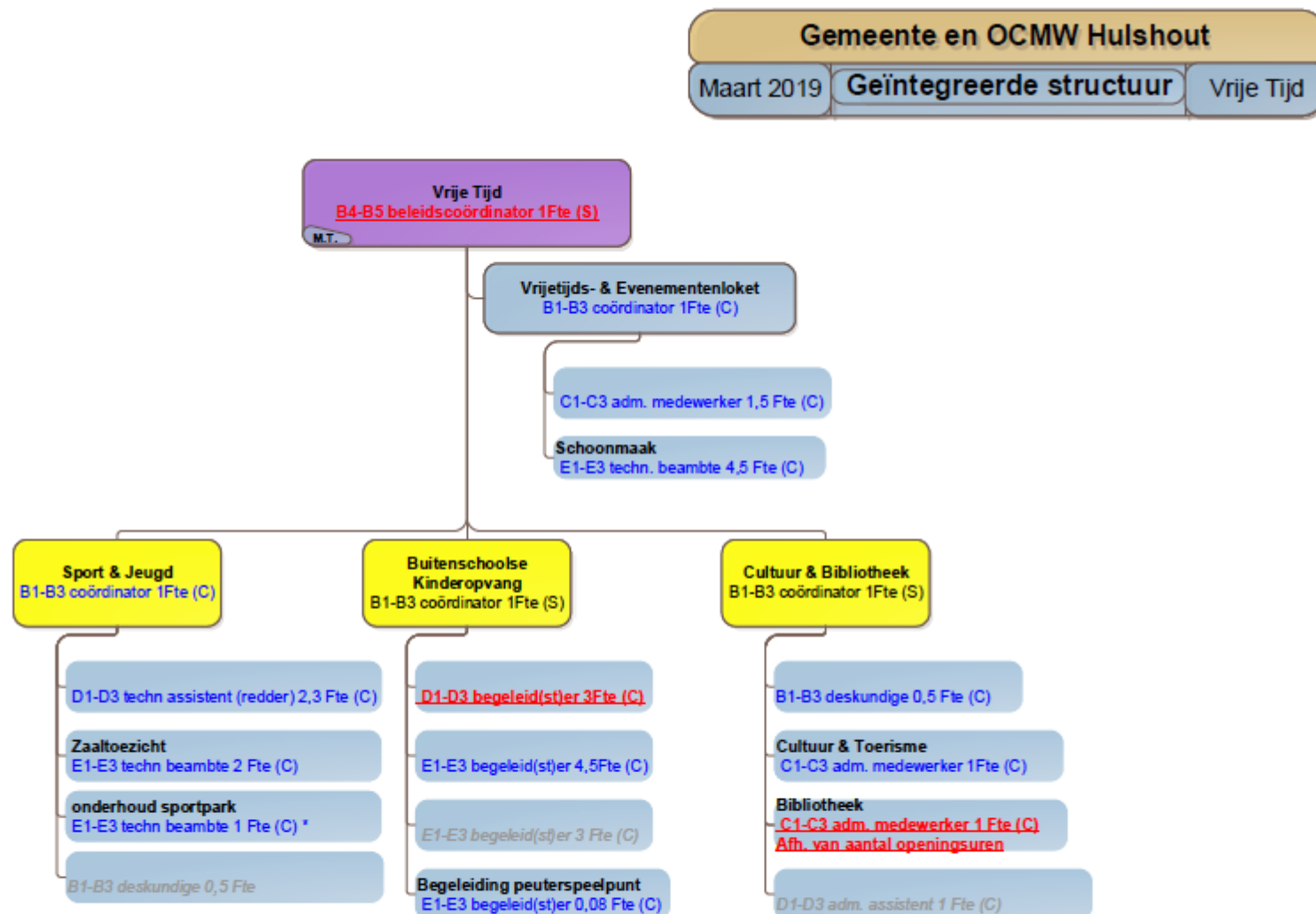
Organogram



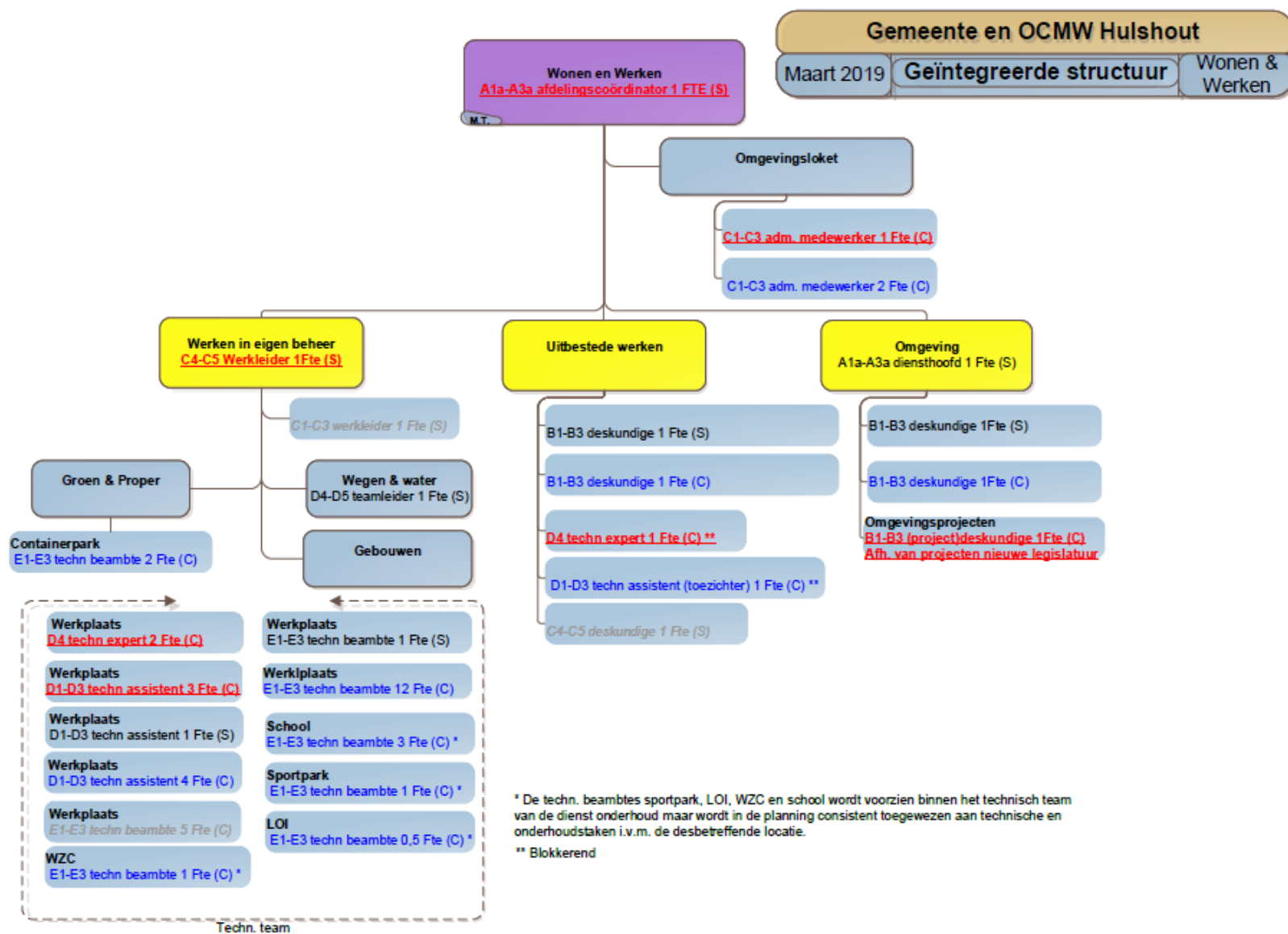




* De techn. beambte LOI wordt voorzien binnen het technisch team van de dienst onderhoud maar wordt in de planning consistent toegewezen aan technische en onderhoudstaken i.v.m. het LOI.



* De techn. beambte sportpark wordt voorzien binnen het technisch team van de dienst onderhoud maar wordt in de planning consistent toegewezen aan technische en onderhoudstaken i.v.m. het sportpark.



1.4. Overzicht personeelsbezetting

1.4.1. Personeelsbestand (31 december 2019)

ADMINISTRATIE			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
beleidsmedewerker	38/38		1
stafmedewerker personeel en administratie	38/38*		1*
administratief medewerker burger & welzijn	38/38		1
administratief medewerker bestuursadministratie	38/38**		1**
TOTAAL VTE			4

* Vanaf 1 juli 2016 halftijds (19/38) ingeschakeld in de personeelsdienst van de gemeente.

** Halftijds (19/38) ingeschakeld in de dienst secretariaat van de gemeente.

FINANCIËLE DIENST			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
boekhouder	38/38	1	
TOTAAL VTE		1	0

SOCIALE DIENST			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
maatschappelijk werkster	38/38	1	
maatschappelijk werkster	38/38	1	
maatschappelijk werkster	38/38		1
maatschappelijk werkster	38/38		1
maatschappelijk werkster	38/38		1
maatschappelijk werkster	38/38		1
TOTAAL VTE		2	4

THUISDIENST			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis' (tot 17/08/2017)	19/38		0,5
hulpverleenster dienst 'Hulp aan huis'	19/38		0,5
maaltijdbedeler	26,6/38		0,7
TOTAAL VTE		0	4,7

ONDERHOUD			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
onderhoudswerkvrouw	19/38		0,5
onderhoudswerkman	19/38		0,5
TOTAAL VTE		0	1

Functie	Contract
jurist	Intercommunaal tewerkgesteld: samenwerking met de OCMW's van Westerlo, Meerhout, Laakdal en Herselt
maatschappelijk werkster	Regionaal tewerkgesteld via WZK: IVA Thuiszorg
juriste	Regionaal tewerkgesteld via WZK: dienst collectieve schuldenregeling en schuldhulpverlening i.h.k.v. consumentenkrediet
trajectbegeleiders	Intergemeentelijk tewerkgesteld, samen met de OCMW's van Westerlo en Herselt
psychologe	Regionaal tewerkgesteld via CGG Kempen: dienst psychologische begeleiding

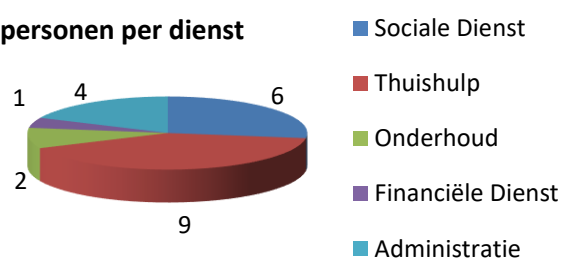
Het personeel van woonzorgcentrum Ter Nethe is opgenomen onder punt 3.8.

De cijfers van navolgende grafieken in verband met personeelsgegevens zijn inclusief langdurige afwezigheden en exclusief personen tewerkgesteld in het kader van art. 60 § 7. Indien langdurig zieken vervangen werden, is niet de zieke zelf maar wel zijn vervanger meegerekend.

Op 31/12/2019 heeft het OCMW 22 personen in dienst (20 vrouwen en 2 mannen), exclusief de personeelsleden van het woonzorgcentrum 'Ter Nethe'.

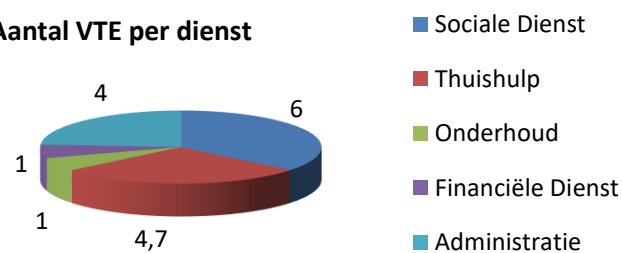
In de thuisdiensten zijn het meeste aantal personen tewerkgesteld, nl. 9 personen. In de financiële dienst het minste, nl. 1 persoon.

Aantal personen per dienst

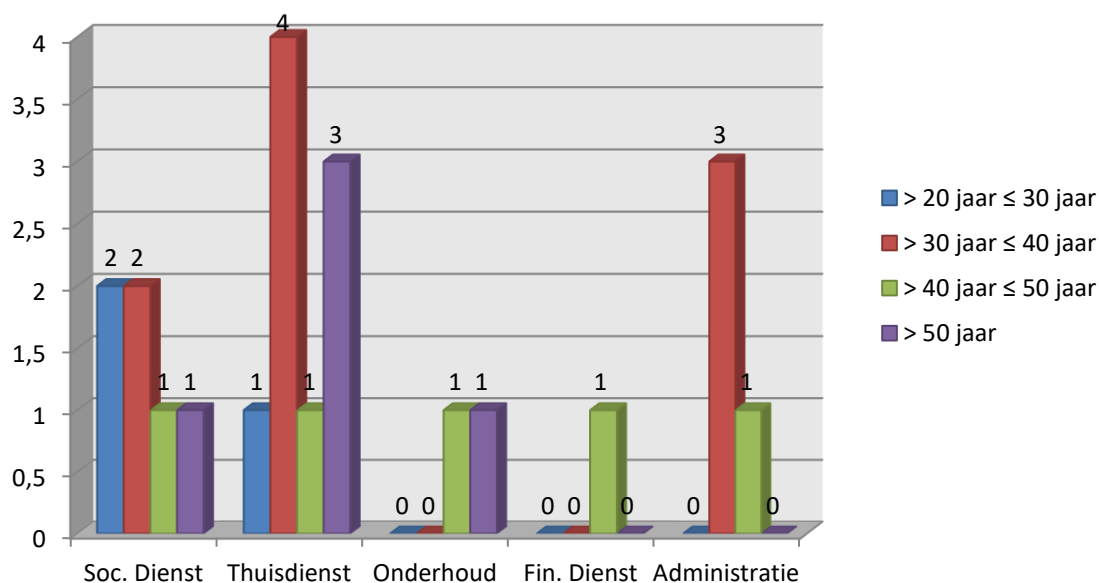


Bij een telling van het totaal aantal VTE, scoort de sociale dienst het hoogst met 6 VTE en de financiële dienst het laagst met telkens 1 VTE.

Aantal VTE per dienst



De gemiddelde leeftijd van de personeelsleden bedraagt 43 jaar en een personeelslid is gemiddeld 17 jaren en 6 maanden in dienst. Verdeling per dienst per leeftijdscategorie:



1.4.2. Nieuw aangeworven personeel en vervangingen in 2019.

- Eén nieuw personeelslid startte in 2019 voor de thuiszorgdiensten.

Bestuursbeslissingen in verband met personeel:

- Raad van 12 februari 2019:
De restmiddelen 2018 en 2019, koopkracht VIA 4, zijnde een bedrag van 4.855,48 euro (bedrag gemeente en OCMW tezamen), te gebruiken voor de verhoging van de koopkracht van de individuele personeelsleden. Als koopkracht verhogende maatregel, wordt voorgesteld om de restmiddelen te gebruiken voor de verhoging van de maaltijdcheques met 0,5 euro/cheque (zijnde 8 euro/cheque).
- Raad van 18 maart 2019:
Aanpassing aanwijzing van een functionaris gegevensbescherming (DPO).
- Raad van 29 april 2019:
Goedkeuring van de toekomstige organisatiestructuur, algemene en detailstructuur, en detailbezetting van de diensten voor lokaal bestuur Hulshout.

2. BELEIDSDOMEIN: ALGEMENE FINANCIERING

2.1. Patrimonium zonder maatschappelijk doel

2.1.1. Overzicht patrimonium (toestand op 31 december 2019)

Omschrijving	aanschafwaarde	grootte	Zonering G.W.P.	Aard volgens kadaster
Bosgronden				
Goor sectie A 132 Westmeerbeek	6.396,36	57,25 a	Natuurgebied	Bos
Goor sectie A 119 Westmeerbeek	11.846,83	106,20 a	Natuurgebied	Bos
Broekakker sectie A 6 Herselt	620,23	6,95 a	Natuurgebied	Bos
Broekakker sectie A 7 Herselt	6.113,05	68,50 a	Natuurgebied	Bos
Hooiland				
De Hamme C 43 Hulshout	2.762,03	30,95 a	Bosgebied	Hooiland
Bouwland				
Vos donken I 732 Ramsel	6.552,57	40,05 a	Agrarisch gebied	Bouwland
De varkensmarkt velden I 777 C Ramsel	9.151,88	49,89 a	Agrarisch gebied	Bouwland
Donk velden B 413/02 Houtvenne	18.829,99	84,40 a	Agrarisch gebied	Bouwland
Valveekens B213 W Houtvenne	1,00	15,19 a	Woonuitbreidings- gebied	Bouwland
Valveekens B213 X Houtvenne	680,47	1,83 a	Woonuitbreidings- gebied	Bouwland
De Peerde broeken A 366 B Westerlo	6.080,23	36,07 a	Agrarisch gebied	Bouwland
Gasheide C 340 Heist-op-den-Berg	40.000,00	39,85 a	Gebied voor verblijfsrecreatie	Bouwland
Andere gronden				
Bunderstraat A 249 D Westmeerbeek	447,70	6,45 a	Woongebied	Weg (in verkaveling)
De varkensmarkt velden I 777 B Ramsel	5.486,73	29,91 a	Agrarisch gebied	Boomkwekerij

2.1.2. Pacht

Volgende gronden worden verpacht aan landbouwers of boomkwekers:

- Houtvenne: Donk velden B 413/02
- Westerlo: De Peerde broeken A 366 B
- Heist-op-den-Berg: Gasheide C 340
- Ramsel: Vosdonken I 732
- Ramsel: Bouwland I 777 C samen met De varkensmarkt velden I 777 B

2.1.3. Verhuring

De bosgronden Goor sectie A 119 en A132, gelegen te Westmeerbeek, worden sinds 2005 verhuurd aan Natuurpunt.

2.1.4. Verkoop

Volgende percelen werden in 2019 verkocht aan de Vlaamse Landmaatschappij (goedkeuring notariële akte in de raad van 29 april 2019).

Referentie perceel	Oppervlakte vlgs. opmeting	Verkoops prijs
Perceel I 440 C te Herselt (Hoekheide)	7.244,50 m ²	€ 34.411,50
Perceel B 251 te Begijnendijk (Gasthuysbosch)	12.357,65 m ²	€ 58.700,00
Perceel B 37 te Westmeerbeek (De Hoeve)	7.365 m ²	€ 11.050,00
Perceel B 24A te Westmeerbeek (Hout vens broeck)	3.240 m ²	€ 5.670,00
Perceel D 255 en D 255/2 te Hulshout (De Bossen)	13.997,55 m ²	€ 24.495,75

2.2. Financiële beleidsbeslissingen**Bestuursbeslissingen in verband met algemene financiën en overheidsopdrachten:**

- Raad van 1 juli 2019:
OCMW Hulshout. Goedkeuring jaarrekening 2018.
- Raad van 14 oktober 2019:
Financiën. Vaststelling vrijgestelde verrichtingen voor uitoefenen voorafgaand visum financieel directeur.
- Raad van 16 december 2019:
 - Financiën. OCMW. Vaststelling budgetwijziging nr. 2019-01.
 - Financiën. Goedkeuring meerjarenplan 2020-2025 OCMW Hulshout.

3. BELEIDSDOMEIN: ZORG EN OPVANG

3.1. Algemene maatschappelijke dienstverlening

3.1.1. Leefloon

Ingevolge de wet van 26 mei 2002 betreffende het recht op maatschappelijke integratie wordt vanaf 1 oktober 2002 een leefloon uitgekeerd. Voor de periode januari tot en met december 2019 waren er 33 leefloon dossiers (7 alleenstaande mannen, 5 alleenstaande vrouwen, 15 samenwonenden en 10 gezinnen). Enkele dossiers zijn tijdens hun periode van uitkering gewisseld van categorie.

Uitsplitsing per categorie:

Algemeen leefloon 55 %	22
Leefloon 55 % met GPMI + 10 % extra subsidies voor 1 jaar	4
Leefloon 50 % met GPMI + 10 % extra subs. uit verlenging laatste jaar	1
Leefloon 65 % (student)	5
Vreemdeling 100 %	3
Vreemdeling 100 % met GPMI + 10 % extra subsidies voor 1 jaar	0
Vreemdeling 100 % met GPMI + 10 % extra subs. verlenging laatste jaar	2
Vreemdeling 100 % met GPMI + blijvend 10 % extra o.w.v. student	1
Ex-dakloze 100 %	1

3.1.2. Tewerkstelling i.h.k.v. artikel 60 § 7

In de loop van 2019 werden 9 personen tewerkgesteld in het kader van artikel 60 § 7 van de organieke OCMW-wet. Voor één van de negen personen genoot het OCMW van een verhoogde staatstoelage.

3.1.3. Andere financiële steunverleningsvormen

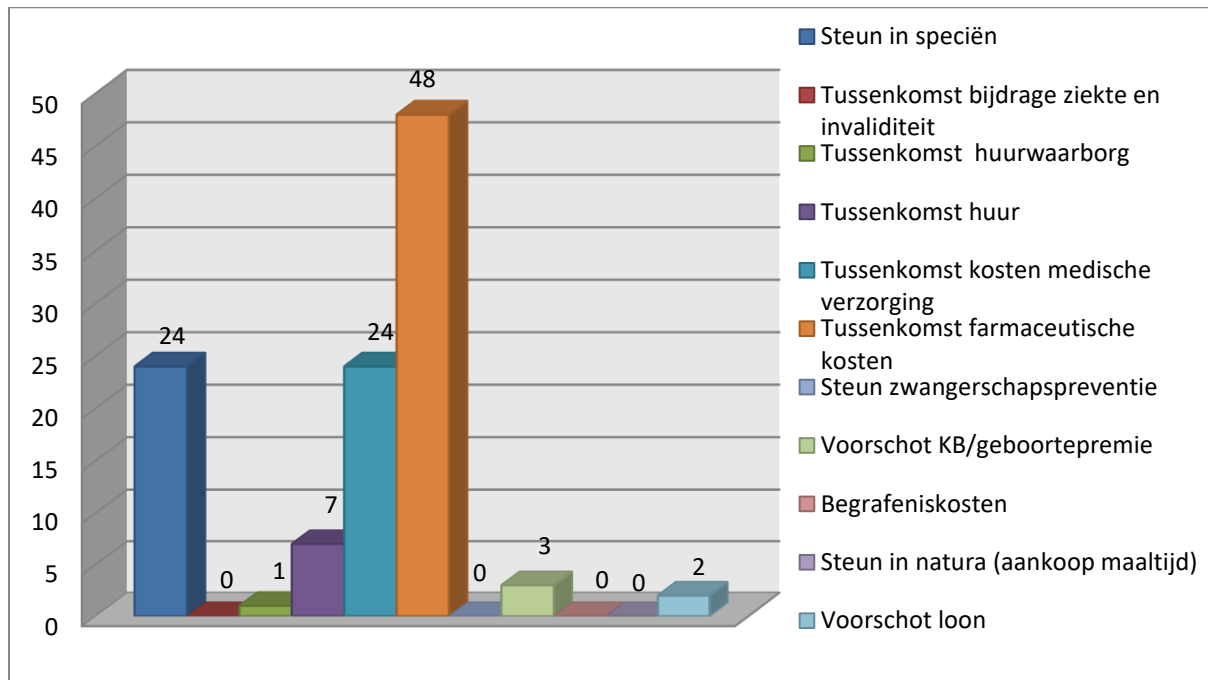
In de tweede helft van 2018 werd in het kader van de actie 'Jaarlijkse aankoop en verdeling van een pakket voeding en andere levensmiddelen' overgeschakeld naar een systeem van **aankoopkaarten**. Er waren 48 personen/gezinnen die een bedrag op hun aankoopkaart ontvingen (hoogte bedrag afhankelijk van de gezinssamenstelling).

Het aantal verleende steunen voor **verblijfs- en plaatsingskosten** in 2019:

- Plaatsingskosten in onthaalhuizen: geen tussenkomsten.
- Verblijfskosten in een woonzorgcentrum beheerd door OCMW Hulshout: geen tussenkomsten.

- Verblijfskosten in een woonzorgcentrum beheerd door andere instellingen: tussenkomsten in verblijfskosten en zakgeld voor 3 personen, gedurende het volledige jaar (36 tussenkomsten voor verblijfskosten en 36 tussenkomsten voor zakgeld).

Grafiek: Het aantal verleende steunen per soort steunverleningsvorm:

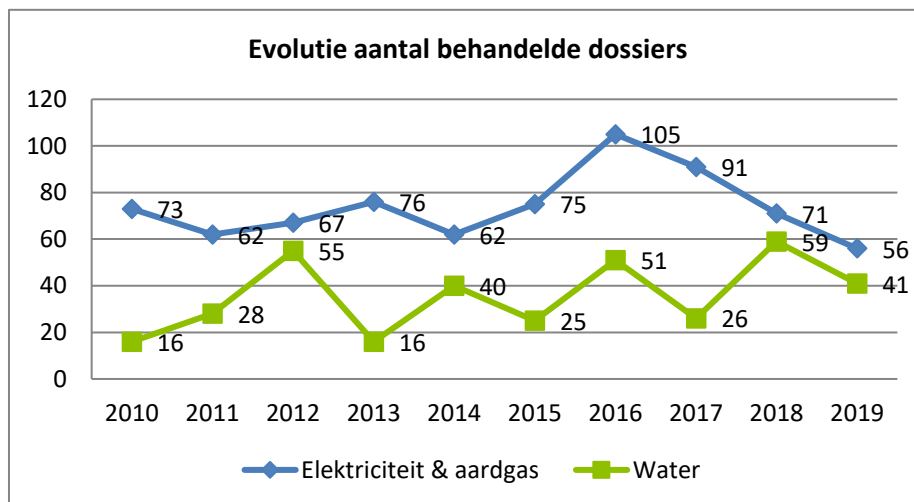


Steun in speciën (zonder aankoopkaarten Colruyt): 24, tussenkomst bijdrage ziekte en invaliditeit: 0, tussenkomst huurwaarborg: 1, tussenkomst huur: 6, tussenkomst kosten medische verzorging: 24 (1.219,53 euro), tussenkomst farmaceutische kosten: 48 (2.590,15 euro), steun zwangerschapspreventie: 0, voorschot KB/geboortepremie: 3, begraafeniskosten: 0, steun in natura (aankoop maaltijd): 1, voorschot loon: 2.

3.2. Bestrijding van energiearmoede

3.2.1. Lokale Advies Commissie (LAC)

De Lokale Adviescommissie (kortweg LAC) komt samen op vraag van de leveranciers van water, gas of elektriciteit die een verzoek hebben tot afsluiting van de energietoevoer van een klant. Binnen deze commissie worden dossiers besproken over onbetaalde facturen. Het is de bedoeling om met alle betrokken partijen tot een oplossing te komen. Er wordt in elk geval steeds onderzocht of afsluiting kan vermeden worden, eventueel door voorstel van een afbetalingsplan. Elke klant die er besproken wordt, wordt uitgenodigd op de LAC.



In 2019 werden 41 dossiers behandeld wat betreft onbetaalde rekeningen voor water en 56 dossiers wat betreft onbetaalde dossiers voor gas en elektriciteit.

3.2.2. Energiefonds

Het energiefonds stelt het OCMW in staat om, op het vlak van energielevering, begeleiding en financiële maatschappelijke hulpverlening te voorzien.

Voor 2019 ontving het OCMW 25.738,39 euro aan subsidies als tegemoetkoming in de personeelskosten van de dienst schuldbemiddeling. Daarnaast ontvingen we 877,08 euro voor het aanzuiveren van achterstallige rekeningen en een preventief sociaal energiebeleid. Dit bedrag werd integraal besteed.

3.2.3. Budgetmeter

Het OCMW van Hulshout biedt nog steeds een oplaadpunt aan voor de budgetmeter aardgas en elektriciteit. Aan het onthaal van de sociale dienst kunnen de gebruikers hun kaart sinds 2013 zelf opladen. Opladingen kunnen dus nog enkel verlopen met hun bankkaart via de betaalterminal.

Vanaf 2017 zijn er ruimere openingsuren voor de opladingen van budgetmeterkaarten.

3.2.4. Verwarmingstoelagen

Door de stijging van de brandstofprijzen komt het Sociaal Verwarmingsfonds voor een gedeelte tussen in de betaling van de stookoliefacturen. Om recht te hebben op een toelage dient de cliënt aan een aantal voorwaarden te voldoen. In 2019 werden er 197 aanvragen goedgekeurd (en 3 geweigerd). Samen voor een bedrag van 33.088,44 euro. We ontvangen tevens een bijkomende subsidie van 10 euro per dossier, dus voor 2019 een bedrag van 1.970 euro.

3.2.5. Minimale levering aardgas

De Vlaamse Regering wil met deze maatregel de OCMW's een middel aanreiken om personen die de middelen ontberen om de budgetmeter aardgas op te laden en die dus het

risico lopen zonder verwarming te vallen in de winterperiode, te ondersteunen door hen een minimale hoeveelheid (dit is 60 % van een gemiddeld verbruik) ter beschikking te stellen.

1) Tussenkomen voor winterperiode 2018-2019

De winterperiode 2018-2019 liep van 1 november 2018 tot en met 31 maart 2019.

Het OCMW kan 70 % terugvorderen bij de aardgasnetbeheerder en de raad besliste in zijn principebeslissing van 22 oktober 2018 om de overige 30 % niet terug te vorderen van de cliënt mits gegronde redenen die blijken uit het sociaal onderzoek.

Voor de periode van 1 januari 2019 tot en met 31 maart 2019 werden 5 dossiers behandeld ten bedrage van 1.123,80 euro in totaal, waarvan 786,66 euro (70 %) wordt teruggevorderd bij de aardgasnetbeheerder en 337,14 euro (30 %) niet terugvorderbaar werd gesteld rekening houdende met de gekende financiële moeilijkheden van betrokkenen.

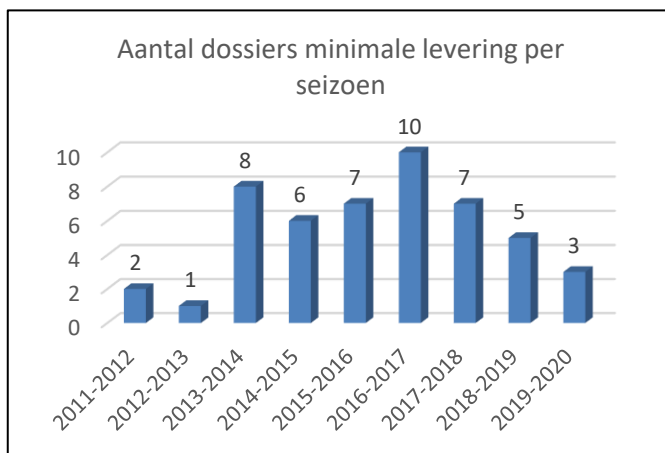
2) Tussenkomen voor winterperiode 2019-2020

De winterperiode 2019-2020 loopt van 1 november 2019 tot en met 31 maart 2020.

Het OCMW kan 70 % terugvorderen bij de aardgasnetbeheerder en het vast bureau besliste in zijn principebeslissing van 7 oktober 2019 om de overige 30 % niet terug te vorderen van de cliënt mits gegronde redenen die blijken uit het sociaal onderzoek.

Voor de periode van 1 november 2019 tot en met 31 december 2019 werden

3 dossiers behandeld ten bedrage van 319,92 euro in totaal, waarvan 223,94 euro (70 %) wordt teruggevorderd bij de aardgasnetbeheerder en 95,98 euro (30 %) niet terugvorderbaar werd gesteld rekening houdende met de gekende financiële moeilijkheden van betrokkenen.



3.3. Schuldbemiddeling

De dienst schuldbemiddeling richt zich tot personen met financiële problemen. Het doel van de dienst bestaat erin om deze personen te helpen bij de afbetaling van hun schulden, dit op een manier conform artikel 1 van de organieke OCMW-wet, en hen te leren hoe hun inkomsten en uitgaven te budgetteren.

3.3.1. Taken van de dienst schuldbemiddeling

3.3.1.1 Taken van de maatschappelijk werker

- Budgetbegeleiding: de cliënt wordt begeleid bij het beheer van zijn budget maar behoudt beslissingsmacht. De maatschappelijk werker helpt bij het opmaken van een planning en geeft advies.
- Budgetbeheer: het volledige inkomen van de cliënt wordt door de maatschappelijk werker beheerd. De maatschappelijk werker voert alle (af)betalingen uit en de cliënt ontvangt een beperkt leefgeld voor dagelijkse kosten.

3.3.1.2. Taken van de regionale juriste

- Schuldhulpverlening in het kader van de wet op het consumentenkrediet: van cliënten die zich aanmelden met zware schuldproblemen worden alle schuldvorderingen nagekeken op hun wettelijkheid en hun gegrondheid. Na dit onderzoek kan men onderhandelen met de schuldeisers.
- Schuldbemiddeling in het kader van de wet op de collectieve schuldenregeling: de schuldbemiddelaar wordt een soort beheerder van de inkomsten en uitgaven van de cliënt en kan betalingsovereenkomsten minnelijk of gerechtelijk regelen. De juriste onderhandelt met de schuldeisers en de schuldenaar, doet de betalingen aan de schuldeisers en verschijnt voor de arbeidsrechtbank. De psychosociale begeleiding en de budgettering gebeuren door de maatschappelijk assistente van OCMW Hulshout. Negen OCMW's van het arrondissement Turnhout nemen deel aan de regionale dienst collectieve schuldenregeling van Welzijnzorg Kempen.

3.3.2 Statistische gegevens over de dossiers

A. Gezinnen waarvoor het voorbije werkjaar geen procedure collectieve schuldenregeling liep:	
A.1 budgetbegeleiding (uitsluitend)	1
A.2 budgetbeheer (uitsluitend)	23
A.3 budgetbegeleiding en budgetbeheer	1
A.4 schuldbemiddeling (uitsluitend)	0
A.5 schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	4
A.6 schuldbemiddeling en budgetbeheer	37
A.7 schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	0

B. Gezinnen waarvoor het voorbije werkjaar een procedure collectieve schuldenregeling liep en waarbij de instelling voor schuldbemiddeling is aangesteld als schuldbemiddelaar	
B.1 zonder andere hulpverleningsmodules	0
B.2 in combinatie met budgetbegeleiding	0
B.3 in combinatie met budgetbeheer	2
B.4 in combinatie met budgetbegeleiding en budgetbeheer	0
B.5 in combinatie met schuldbemiddeling	0
B.6 in combinatie met schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	0
B.7 in combinatie met schuldbemiddeling en budgetbeheer	0
B.8 in combinatie met schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	0

C. Gezinnen waarvoor het voorbije werkjaar een procedure collectieve schuldenregeling liep en waarbij een externe schuldbemiddelaar is aangesteld	
C.1 in combinatie met budgetbegeleiding	1
C.2 in combinatie met budgetbeheer	2
C.3 in combinatie met budgetbegeleiding en budgetbeheer	0
C.4 in combinatie met schuldbemiddeling	0
C.5 in combinatie met schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	0
C.6 in combinatie met schuldbemiddeling en budgetbeheer	0
C.7 in combinatie met schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	0

Vanaf 1 juli 2017 maakte Belfius de afnamerekening, die in het verleden gratis was, betalend voor de houder (2,35 euro per maand). Niet alle cliënten die in budgetbeheer zijn, kunnen deze extra kost dragen. Daarom besliste de OCMW-raad om een oninvorderbare tussenkomst te verlenen in de kosten van de

afnamerekening van 2,35 euro per maand voor de personen die voldoen aan volgende voorwaarden:

- Personen in budgetbeheer met ernstige financiële problemen.
- Minder dan 2.500,00 euro op de spaarrekening (budgetbeheerrekening Belfius).

Uitzonderingen op bovenstaande regeling zijn mogelijk mits overleg in team sociale dienst.

Aantal tussenkomsten van het OCMW in de maandelijkse kost voor afnamerekeningen:

Jaar	Aantal personen
2016	23
2017	49
2018	45
2019	53

3.4. Actief in de samenleving

3.4.1. Fonds voor participatie en sociale activering

Door middel van het fonds voor participatie en sociale activering krijgt het OCMW de mogelijkheid om kansarmen te betrekken in het sociale leven. Via dit fonds kunnen ze deelnemen aan cultuur, sport en nieuwe informatica en communicatietechnologie.

In 2019 werden de subsidiebedragen voor de deelname aan sociale, culturele en sportieve activiteiten of manifestaties en deze voor specifieke maatregelen betreffende kansarme kinderen samen uitbetaald. Het ging om een totaal subsidiebedrag van 1.872,78 euro. Het volledige bedrag werd besteed.

3.4.2. Vrijtijdspas

Vanaf 1 mei 2015 is de vrijtijdspas ingevoerd. Via de vrijtijdspas geeft de gemeente Hulshout een korting van 50 % op de deelnameprijzen voor zijn eigen vrijetijdsactiviteiten en dit voor bepaalde doelgroepen die niet altijd de financiële middelen hebben om deel te nemen aan het vrijetijdsleven in de gemeente. Het doel van de vrijtijdspas is namelijk om zoveel mogelijk individuen te stimuleren om te participeren aan het vrijetijdsleven in de gemeente Hulshout.

Het OCMW werd bij de uitwerking van de vrijtijdspas betrokken voor de definiëring van doelgroepen en heeft ook een belangrijke doorverwijsfunctie voor de toekenning van een vrijtijdspas.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 2 september 2019:
Vrijtijds participatie. Goedkeuring afsprakennota periode 2020-2025.
- Raad van 16 december 2019:
Vrijtijdspas. Goedkeuring reglement.

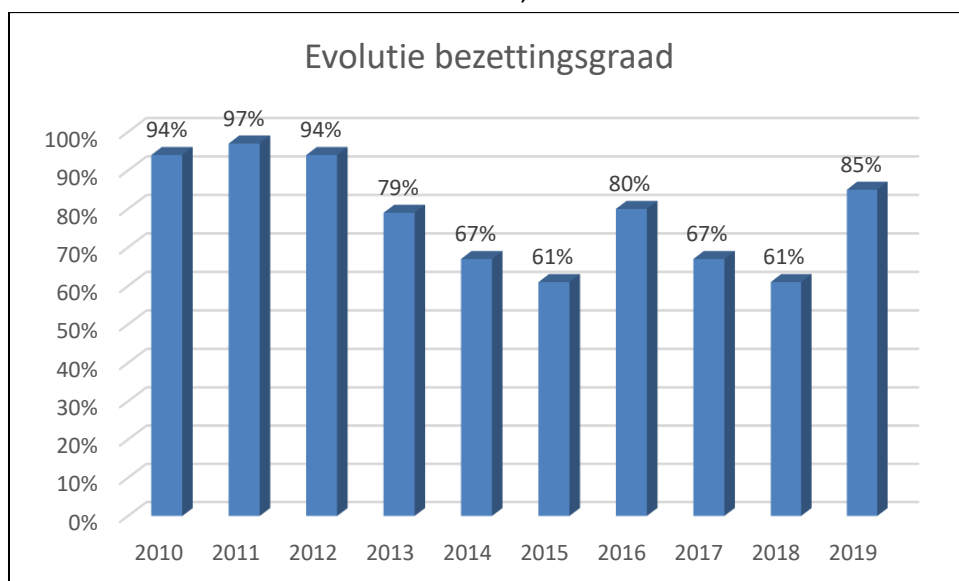
3.5. Lokaal Opvanginitiatief (LOI)

In 2002 werd het lokaal opvanginitiatief (LOI) opgericht.

Evolutie structurele opvangplaatsen LOI		
Periode	Aantal plaatsen	Reden
2002	16	Opstart LOI - aanvangsconvenant
2010	21	Extra woning op vraag Fedasil
apr/2013	20	Omvorming woning met 4 plaatsen naar 3
2014	18	Invoering bufferplaatsen voor 2 personen

apr/2014	13	Opzeg door Fedasil van woning 5 plaatsen
okt/2015	15	Opnieuw openstelling van bufferplaatsen
dec/2018	13	Opzeg door Fedasil van woning 2 plaatsen

De woningen waarover OCMW Hulshout beschikt zijn volgens de kwaliteitsnormen van Fedasil ingericht. In 2019 werd 1 gezin en 5 alleenstaanden toegewezen aan Hulshout voor materiële opvang in het Lokaal Opvanginitiatief (gezinnen met of zonder kinderen, alleenstaanden met of zonder kinderen, samenwonenden met of zonder kinderen).



Hulshoutveld 84:

Alleenstaande 1: ganse jaar

Alleenstaande 2: van 23 januari 2019 tot en met 4 mei 2019

Alleenstaande 3: tot 23 januari 2019 (plaatsen nadien geschorst tot 16 juli 2019)

Alleenstaande 4: van 19 juni 2019 tot 9 juli 2019

Alleenstaande 5: vanaf 17 juli 2019

Alleenstaande 6: vanaf 22 juli 2019

Mgr. Raeymaekersstraat 69

Gezin 1: ganse jaar

Netelaan 21:

Gezin 1: 5 personen (1 volwassene en 3 kinderen) tot 23 januari 2019 (plaatsen nadien geschorst tot 1 mei 2019)

Gezin 2: 5 personen (2 volwassenen en 3 kinderen): vanaf 3 oktober 2019

3.5.1. Subsidies Fedasil voor het Lokaal Opvanginitiatief

Om tegemoet te komen in de kosten van het lokaal opvanginitiatief kreeg het OCMW in 2019 een totaalbedrag van 124.040,66 euro toegekend vanuit Fedasil. Dit bedrag werd via schijven maandelijks uitbetaald aan de hand van het door OCMW Hulshout opgestuurde formulier I.

3.5.2. Tegemoetkomingen voor vluchtelingen

Tabel: Tussenkost in de uitgaven gerealiseerd voor personen ingeschreven in het wachtregister:

Verschillende steunverleningen	Aantal verleende steunen
Steun ter hoogte van leefloon	0
Tussenkost in kinderbijslag	3
Tussenkost in medische en farmaceutische kosten terugvorderbaar van mutualiteit	2
Tussenkost in medische en farmaceutische kosten terugvorderbaar van het POD-MI	36

Tijdens het jaar 2019 werden geen dossiers behandeld in het kader van financiële steun ter hoogte van het leefloon.

3.6. Bestrijding van kinderarmoede

Het OCMW van Hulshout neemt deel aan het Huis van het Kind, in samenwerking met de OCMW's van Westerlo en Herselt. Binnen dit Huis van het Kind worden heel wat zaken georganiseerd met het oog op het doorbreken van de armoedespiraal waarin kinderen van gezinnen met een armoederisico vaak terecht komen. Deze initiatieven (ruilwinkel, peuterspeelpunten, opvoedingsondersteuning, huiswerkbegeleiding) worden verder toegelicht bij het onderdeel 'samenwerkingsverbanden'.

3.7. Ouderenzorg

Het OCMW van Hulshout zet reeds vele jaren heel sterk in op ouderenzorg.

Uit het ouderenbehoefteonderzoek, uitgevoerd in 2014, is een ouderenbeleidsplan voortgevloeid. Het ouderenbeleidsplan 2016 – 2025 werd goedgekeurd door de OCMW-raad op 19 september 2016 en door de gemeenteraad op 10 oktober 2016.

We blijven inzetten op wat we al deden:

- Het wekelijks dorpsrestaurant (zie verder).

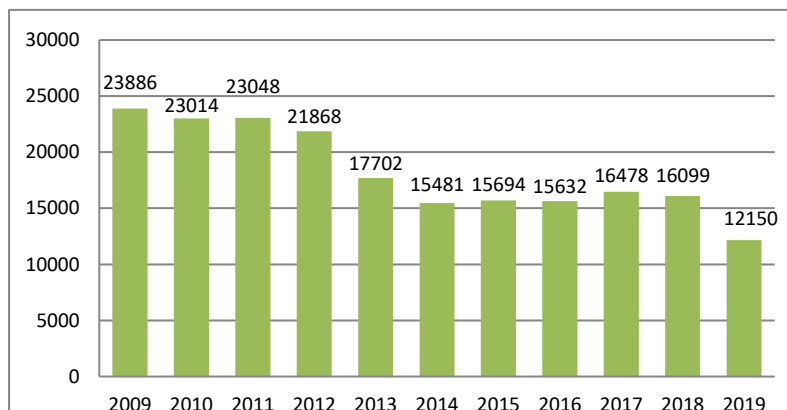
- De Minder Mobielen Centrale (zie verder).
- De Klus- en Verhuisdienst (zie verder).
- Bekendmaking van het aanbod voor ouderen bij seniorenverenigingen.
- Huisbezoeken aan 75-jarigen, waarbij ze een 'wegwijzer voor 55-plussers' overhandigd krijgen.

Sinds 2017 ontvangen alle 75-jarigen tijdens het huisbezoek tevens een rookmelder. Verder werkten we ook aan de bouw van een CADO (Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen) en een visie voor Zorgcampus Ter Nethe.

3.7.1. Thuisbezorgde maaltijden

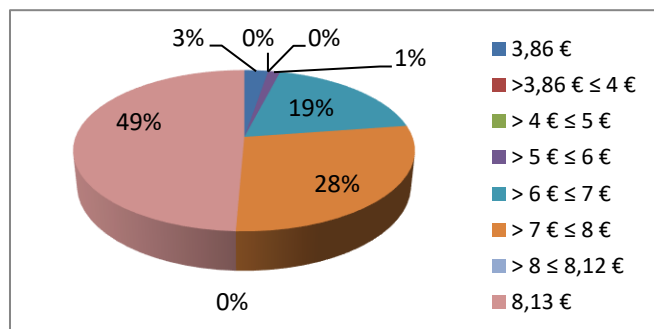
Sedert 1 januari 1997 worden de warme maaltijden bereid in de keuken van het woonzorgcentrum 'Ter Nethe' door de firma Medirest. In 2017 werd het contract met Medirest voor vier jaar verlengd. Er werden 12.150 maaltijden aan huis gebracht in 2019. Deze terugval is deels te verklaren door de overschakeling naar het nieuw systeem van maaltijdbedeling in mei 2018. In de maanden nadien zijn er enkele gebruikers beginnen afhaken. Daarna was er in 2019 nog een wisseling van de keukenchef waardoor nog meer gebruikers de maaltijdbedeling hebben stopgezet.

Grafiek: Aantal bedeelde maaltijden per jaar



Ongeacht de duur of frequentie deden 75 inwoners in 2019 beroep op deze dienst. Dit is een daling ten opzichte van 2018. In 2019 waren er 13 nieuwe aanvragen. De betaalde minimumprijs voor een warme maaltijd bedroeg 3,86 euro en de maximumprijs 8,13 euro. Een gemiddelde prijs van 7,51 euro werd betaald.

Grafiek: Verdeling van de betaalde prijs per maaltijd 2019 (31/12/19): procentueel aantal afnemers t.o.v. de prijs



In 2019 betaalden 2 personen minder dan 5 euro per maaltijd en 73 personen/gezinnen betaalden meer dan 5 euro per maaltijd waarvan er 37 de maximumprijs betaalden.

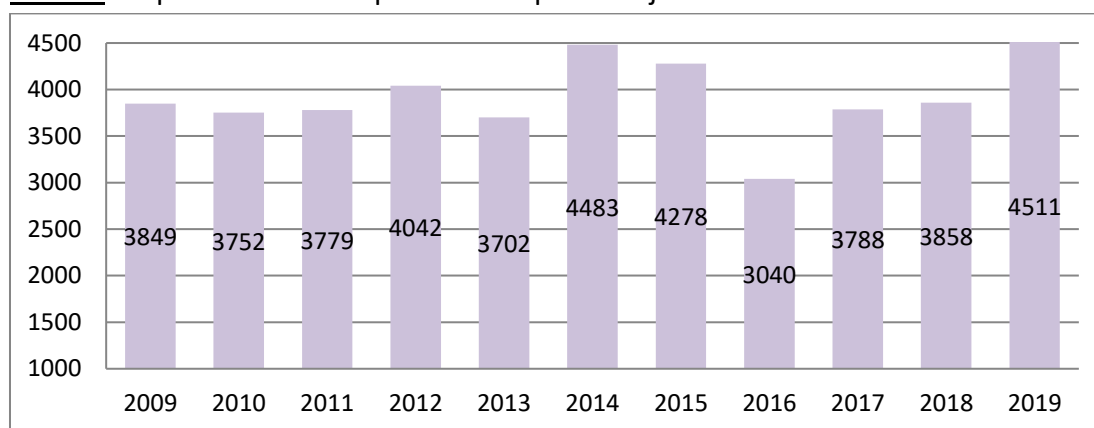
Bestuursbeslissingen:

- Raad van 29 april 2019:
Thuiszorgdiensten. Aanpassing reglement 'Levering van maaltijden aan huis'.

3.7.2. Hulp aan huis (poetsdienst)

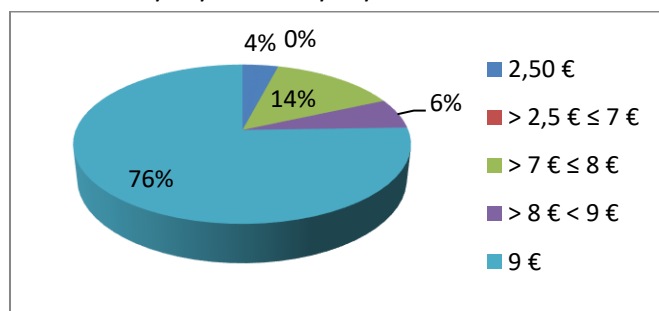
Gedurende het jaar 2019 presteerden 8 halftijdse personeelsleden 4.511 uren voor de dienst "Hulp aan huis". Er werd zoveel mogelijk in vervanging voorzien bij langdurige afwezigheden. Er is net als in 2018 opnieuw een stijging te zien in de gepresteerde uren voor 2019.

Grafiek: Gepresteerde uren poetsdienst per boekjaar



Voor 2019 bedroeg de betaalde minimumprijs 2,50 euro per uur en de maximumprijs 9,00 euro per uur. Er werd bij 49 personen en/of gezinnen hulp geboden. In die periode werd er een gemiddelde prijs van 8,59 euro per uur betaald.

Grafiek: Verdeling van de betaalde prijs per uur poetsdienst voor de periode van 01/01/2019-31/12/2019: aantal afnemers t.o.v. prijs



In 2019 gebruikten 5 personen de dienstwagen van het OCMW of de eigen wagen van het personeel om samen met een medewerker van de dienst 'Hulp aan huis' boodschappen te doen, tegen een vergoeding van 0,30 euro per kilometer.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 16 december 2019:
 - Belissing om de dienst 'Hulp aan Huis' stapsgewijs te heroriënteren en af te bouwen tegen 1 januari 2022 en de functie van zorgcoördinator verder uit te bouwen zodat deze een brug kan vormen tussen de zorgaanbieders en de personen met een zorgnood. Samen met de medewerkers van de dienst 'Hulp aan Huis' een scenario uit te werken voor doorstroom van de medewerkers naar andere functies binnen het lokaal bestuur.
 - Thuiszorgdiensten: dienst 'Hulp aan huis'. Bepaling maximumbijdrage conform het bedrag van de dienstencheques en bepaling minimumbijdrage.

3.7.3. Minder Mobielen Centrale (MMC)

Vanuit het ouderenonderzoek bij 80+'ers in de gemeente Hulshout (2009), uitgevoerd in het kader van Lokaal Sociaal Beleid 2008-2013, werd de behoefte gedetecteerd aan ruimere mogelijkheden tot mobiliteit.

Sinds begin 2011 heeft OCMW Hulshout een eigen Minder Mobielen Centrale (MMC). De MMC is een dienst die ervoor zorgt dat mensen zonder vervoer en wiens inkomen beperkt is, zich toch kunnen verplaatsen. Vrijwillige chauffeurs brengen hun passagier van A naar Z waarvoor zij een onkostenvergoeding ontvangen. De MMC is echter niet bedoeld voor dringend ziekenvervoer. Op zaterdagen, zon- en feestdagen kunnen geen aanvragen gebeuren.

In 2019 had OCMW Hulshout vijf vrijwilligers voor de MMC.

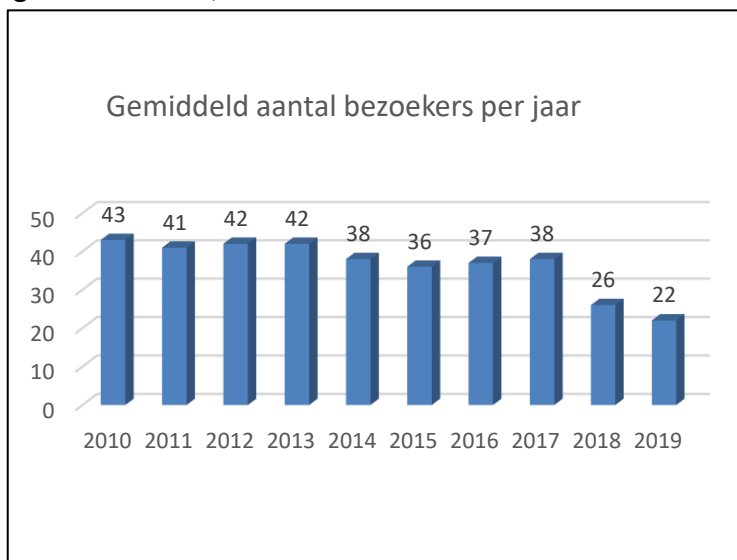
Jaar	Passagiers	Aantal ritten	Aantal kilometers
2011	16	57	2.455,60
2012	24	96	5.727,50
2013	23	140	7.475,00
2014	28	217	11.279,40
2015	33	412	19.367
2016	26	692	27.220
2017	32	761	28.517
2018	26	457	12.978
2019	24	532	16.432

3.7.4. Dorpsrestaurant

Ook het wekelijks dorpsrestaurant is ontstaan vanuit het ouderenonderzoek uit 2009. Gestart in oktober 2010, kent het nog steeds succes, al is het bezoekersaantal wel dalend.

Het bezoekersaantal bedroeg in 2019 gemiddeld 22 personen per restaurant.

Ondertussen is er een kleine groep vrijwilligers ontstaan van een viertal personen die wekelijks present zijn en helpen bij het klaarzetten, bedienen en opruimen. Zij betalen 2,50 euro voor een maaltijd.



3.7.5. Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO)

Een van de projecten in legislatuur 2013-2019 was de realisatie van een dagopvang voor ouderen. Het lokaal bestuur vond Ferm (vroegere Landelijke Thuiszorg) als partner voor de uitbating.

Na het bezoeken van enkele mogelijke locaties, koos het bestuur ervoor om zelf een gebouw op te trekken op het terrein van de bestaande LOI-woning te Mgr. Raeymaekersstraat 69, in Westmeerbeek, in tweede bouwlijn. Aanvankelijk was het de bedoeling dat het nieuwe gebouw er zou staan tegen eind 2018, maar bij de eerste publicatie van de overheidsopdracht werd er geen aannemer gevonden die dit binnen deze korte termijn kon realiseren. Samen met Ferm werd daarom afgesproken om het project met een jaar op te schuiven zodat de nieuwe dagopvang zou kunnen openen voor eind december 2019.

Bij de tweede publicatie van de opdracht werden twee offertes ontvangen. De aannemer Brix2 startte in februari 2019 met de bouwwerken. Op 18 september 2019 werd het gebouw voorlopig opgeleverd. Daarna heeft Ferm het gebouw verder gebruiksklaar gemaakt zodat zij in december 2019 hun eerste gebruikers konden ontvangen.

3.8. Woonzorgcentrum Ter Nethe

Het woonzorgcentrum Ter Nethe wordt beheerd door het OCMW van Hulshout. Om de dagelijkse werking in goede banen te leiden is er een directeur, mevrouw Anja Paepen aangeduid. Mevrouw Ann Van Baelen werkt sinds 15/07/2019 als hoofdverpleegkundige in het woonzorgcentrum. Katleen Van den Bruel is aangesteld als adjunct-zorgverantwoordelijke.

3.8.1. Overzicht personeelsbezetting

3.8.1.1. Personeelsbestand (31 december 2019)

De cijfers van navolgende grafieken i.v.m. personeelsgegevens zijn inclusief langdurige afwezigheden.

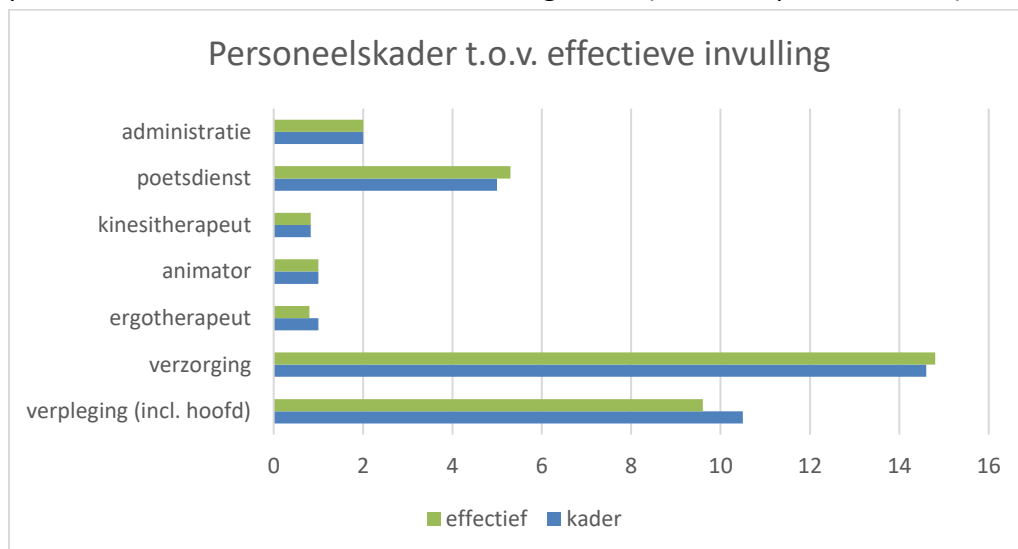
Aantal	Functie	Uren	Huidig contract	Voorzien contract
1	Zorgkundige D	19/38	Contractueel 144 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
2	Zorgkundige C	30,4/38	Contractueel, 1/5 ^{de} zorgkrediet of 76,8 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
2	Zorgkundige C	28,5/38	Vervanging loopbaan-onderbreking, ziekte of uren eindeloopbaan	Tijdelijk
1	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel 216 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel + tijdelijk 9,5/38	Contractueel + tijdelijk
1	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel + contract bepaalde duur 31/12/2020	Contractueel+ tijdelijk
1	Zorgkundige C	26,6/38	Contractueel + vervanging LO, 134,4 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel+ tijdelijk
1	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel, 72 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
10	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel	Contractueel
2	Zorgkundige C	0/38	Contractueel, <u>langdurig afwezig</u>	Contractueel
1	Verpleegkundige A1	38/38	Statutair	Statutair
1	Verpleegkundige A1	38/38	Statutair + bijk. contract bepaalde duur t/m 31/12	Statutair + tijdelijk
1	Verpleegkundige A1	30,4/38	Tijdelijk, 1/5 ^{de} zorgkrediet	Tijdelijk
1	Verpleegkundige A2	38/38	Contractueel + contract bep duur t/m 31/12, 144 u/jaar eindelpbn	Contractueel + tijdelijk
1	Verpleegkundige A2	30,4/38	Contractueel, 1/5 ^{de} zorgkrediet	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel	Contractueel

1	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel 144 uren/jaar eindeloopbaan, 1/4 ^{de} LO	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel + contract bep duur t/m 31/12, 144 u/jaar eindelpbn	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	19/38	Contractueel, halftijds zorgkrediet	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	19/38	Contractueel, 48 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Adjunct-zorgverantw Verpleegkundige A2	38/38	Contractueel	Contractueel
1	Hoofdverpleegkundige	38/38	Contractueel	Contractueel
1	Poetsdienst	38/38	Contractueel 288 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Poetsdienst	30,4/38	Contractueel + vervanging	Contractueel + Tijdelijk
1	Poetsdienst	30,4/38	Contractueel + Vervanging, 153,6 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Poetsdienst	26,6/38	Contractueel+ tijdelijk, 67,2 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel + tijdelijk
1	Poetsdienst	19/38	Contractueel, halftijdse LO 144 uren/jaar eindeloopbaan, <u>langdurig afwezig</u>	Contractueel
2	Poetsdienst	19/38	Contractueel 144 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Poetsdienst	19/38	Vervanging, 48 uren/jaar eindeloopbaan	Tijdelijk
1	Kinesitherapeut	31,54/38	Contractueel	Contractueel
1	Animatrice	38/38	Contractueel	Contractueel
1	Ergotherapeut	30,4/38	Statutair, 1/5 ^{de} ouderschapsverlof	Statutair
1	Stafmedewerker	38/38	Statutair	Statutair
1	Directeur	38/38	Statutair	Statutair

Op 31/12/2019 heeft woonzorgcentrum 'Ter Nethe' 48 personen in dienst (45 vrouwen en 3 mannen).

In de dienst verpleging/verzorging zijn het meeste aantal personen tewerkgesteld, nl. 34 personen. In de dienst kinesithérapie, ergotherapie en animatie het minste aantal, nl. telkens 1 persoon.

In de verzorging zijn eveneens het meeste aantal VTE¹ tewerkgesteld, namelijk 14,6 en in de dienst kinesitherapie het minst, namelijk 0,83 VTE. Er is een onderscheid tussen het voorziene personeelskader en de effectieve invulling ervan (situatie op 31/12/2019):



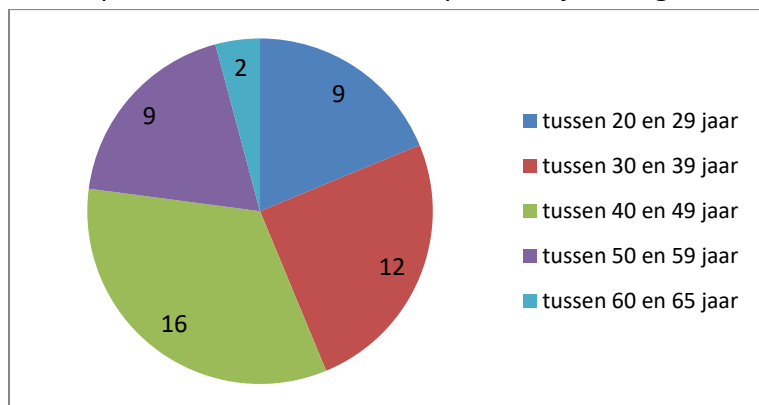
De gemiddelde leeftijd van de personeelsleden die in dienst waren op 31/12/2019 is 41 jaar.

De jongste werknemer is 24 jaar en de oudste werknemer werd 62 jaar in 2019.

Een personeelslid is gemiddeld 11 jaar en 9 maanden in dienst.

18 van de 48 personeelsleden hebben meer dan 15 jaar dienst.

Aantal personeelsleden verdeeld per leeftijdscategorie:



3.8.1.2. Nieuw aangeworven personeel in 2019 (onbepaalde duur)

Via een aanwervingsexamen werden volgende personen aangesteld voor onbepaalde duur:

- Voltijds aanstelling hoofdverpleegkundige vanaf 15 juli 2019.
- Halftijdse aanstelling zorgkundige niveau C (was reeds tijdelijk in dienst).

¹ Voltijds Equivalent

3.8.2. Organisatie van residentiële opvang

3.8.2.1. Evolutie van de dagprijs

Jaar	Inwoner van Hulshout	Niet-inwoner
06/07/2012	€ 47,31	€ 50,46
01/07/2013	€ 47,78	€ 50,96
01/07/2014	€ 48,08	€ 51,28
01/07/2015	€ 48,22	€ 51,43
01/09/2016	€ 49,36	€ 52,64
01/11/2016	€ 49,84	€ 53,12
01/12/2017	€ 50,79	€ 54,13
01/01/2019	€ 52,28	€ 55,72

Op 5 jaar tijd is de dagprijs voor de inwoners gestegen van 48,08 euro naar 52,28 euro en voor de niet-inwoners van 51,28 euro naar 55,72 euro. Sinds 1 november 2016 werd elke bewonerskamer voorzien van een tv-toestel. De huur van het toestel en de kostprijs voor digitale tv zit sinds 1 november in de dagprijs inbegrepen. Jaarlijks wordt de dagprijs aangepast aan de index van de consumptieprijzen.

3.8.2.2. Evolutie van de instellingsforfait

Vanaf	Instellingsforfait
01/01/2012	49,46
01/02/2012	50,47
01/12/2012	51,45
01/01/2013	52,96
01/01/2014	55,04
01/04/2014	55,13
01/01/2015	56,82
01/07/2015	56,49
01/10/2015	56,74

Vanaf	Instellingsforfait
01/01/2016	55,32
01/06/2016	56,44
01/07/2016	57,70
01/01/2017	57,52
01/06/2017	58,67
01/01/2018	60,90
01/09/2018	62,12
01/01/2019	63,21
01/07/2019	70,47

3.8.2.3. Evolutie ROB-RVT-bedden

Men spreekt vanaf heden over bedden met een bijkomende erkenning in plaats van RVT-bedden. Ter Nethe had een erkenning voor 36 bedden.

Vanaf 1 juli 2019 is er een forse stijging van het instellingsforfait merkbaar. Dit heeft te maken met de 4 bijkomende bedden met een bijkomende erkenning (BBE²) die Ter Nethe heeft gekregen. Vanaf 1 juli 2019 hebben 40 van de 60 bedden in Ter Nethe een bijkomende erkenning.

3.8.2.4. Evolutie bezettingsgraad

Beddencapaciteit: 60

Alle kamers zijn gedurende het ganse jaar bezet. Enkel na overlijden blijft de kamer enkele dagen leeg met het oog op de grote schoonmaak en het klaarmaken voor een nieuwe opname. Indien nodig wordt een kamer terug geschilderd.

In 2019 werden in totaal 21.704 ligdagen aangerekend aan bewoners op een mogelijk maximum van 21.900 (60 x 365). De gemiddelde bezettingsgraad voor 2019 is 99,11 %.

De bezettingsgraad van 2018 was lager dan de andere jaren omwille van de herstellingswerken aan twee kamers, die hierdoor geruime tijd hebben leeg gestaan. De gemiddelde bezettingsgraad wordt beïnvloed door o.a. het aantal ziekenhuisopnames, aantal overlijdens ... m.a.w. externe factoren waar het woonzorgcentrum geen vat op heeft. Anderzijds ervaart Ter Nethe dat het soms moeilijker wordt om lege bedden in te vullen met zware zorgprofielen omwille van nieuwe woonzorgcentra en uitbreidingen van bestaande woonzorgcentra in de buurt. Met de stijging van het aantal bedden met een bijkomende erkenning is het nog belangrijker dat er altijd getracht wordt om zoveel mogelijk matig tot zware zorgprofielen op te nemen.

Jaar	Bezettingsgraad
2015	99,48
2016	99,14
2017	98,94
2018	97,89
2019	99,11

Ter Nethe heeft geen voorzieningen voor dagopvang of kortverblijf.

² BBE = bed met bijkomende erkenning

3.8.2.3. Gegevens met betrekking tot de opnames in 2019

In 2019 werden 15 bewoners opgenomen in Ter Nethe, 10 vrouwen en 5 mannen.

De gemiddelde leeftijd bij opname is 86 jaar en 2 maanden. Deze leeftijd is, in vergelijking met vorig jaar bijna met 4 jaar gestegen. Van de 15 nieuwe bewoners zijn 4 bewoners bij opname ouder dan 90 jaar. In 2018 waren er 2 bewoners bij opname ouder dan 90 jaar.

3 bewoners kwamen vanuit een ziekenhuis, 6 bewoners kwamen van een ander woonzorgcentrum en 6 bewoners kwamen rechtstreeks uit een thuissituatie.

Een blijvende tendens is dat er steeds meer bewoners eerst in een ander woonzorgcentrum verblijven alvorens naar Ter Nethe te komen.

3.8.2.4. Gegevens met betrekking tot overlijden en verlaten van de instelling in 2019

	Mannen	Vrouwen	Totaal
Overleden in 2019	6	9	15
Naar andere instelling	0	1	1
Terug naar huis	0	0	0
Totaal	6	10	16

De kamer met een overlijden op 27 december 2019 werd in 2020 terug ingevuld.

De gemiddelde verblijfsduur in 2019 was 3 jaar en 1 maanden. De mannen verblijven in Ter Nethe gemiddeld 2 jaar en 6 maanden. Er is hierbij een duidelijk onderscheid tussen ROB- en BBE-bewoners.

De mannen in ROB verblijven gemiddeld 2 jaar en 3 maanden in het woonzorgcentrum en voor de mannen in BBE is de gemiddelde verblijfsduur 1 jaar en 11 maanden. De vrouwen verblijven gemiddeld 3 jaar en 6 maanden in het woonzorgcentrum. Ook hier is een duidelijk verschil merkbaar tussen ROB (3 jaar en 9 maanden) en BBE (3 jaar en 3 maanden) wat de gemiddelde verblijfsduur betreft. Dit heeft uiteraard te maken met de zorgbehoeftegraad en de daarmee gepaard gaande levensduur. De gemiddelde verblijfsduur van 2019 is vergelijkbaar met deze van de voorgaande jaren.

De gemiddelde verblijfsduur in 2019 bij overlijden is 4 jaar en 2 maanden. Dit is een stijging van 1,5 jaar ten opzichte van 2018 maar wel vergelijkbaar met 2016. In 2017 bleek de gemiddelde verblijfsduur (1 jaar en 8 maanden) heel laag te liggen t.o.v. alle andere jaren. 73 % van de overleden bewoners was ouder dan 85 jaar. En 7 van de 15 overleden bewoners was ouder dan 90 jaar. De gemiddelde leeftijd bij overlijden is 90 jaar en 1 maanden en dat ligt 4,5 jaar hoger dan in 2018.

3.8.3. Gegevens met betrekking tot de bewoners

3.8.3.1. De leeftijd en geslacht van de bewoners

Op 31/12/2019 zag de leeftijdsverdeling er als volgt uit:

	Mannen	Vrouwen	Totaal
55-59	1	0	1
60-69	0	2	2
70-79	4	3	7
80-89	2	21	23
90-99	6	19	25
< 100	0	1	1
Totaal	13	46	59

De gemiddelde leeftijd van de bewoners van Ter Nethe op 31/12/2019 is 86 jaar en 8 maanden. Dit betekent een stijging van meer dan 2 jaar t.o.v. 5 jaar geleden. De gemiddelde leeftijd voor de mannelijke bewoners is 82 jaar en 6 maanden, wat een stijging van 1 jaar betekent t.o.v. vorig jaar. Voor de vrouwelijke bewoners van Ter Nethe bedraagt de gemiddelde leeftijd 87 jaar en 10 maanden, wat ongeveer hetzelfde is dan vorig jaar. Er is wel een opmerkelijke stijging van de 90-plussers bij onze bewoners. In 2019 is 44 % van de bewoners ouder dan 90 jaar. In 2018 was dit 42 % en in 2017 was dat nog maar 28 %. In 2019 overleed een 101-jarige bewoonster. We hebben momenteel nog 1 eeuweling in Ter Nethe en zij werd 105 jaar in 2019.

In 2019 waren er van de 15 opnames 12 inwoners van (groot) Hulshout (9 inwoners van Hulshout, 2 van Houtvenne en 1 van Westmeerbeek) afkomstig. De andere 3 opgenomen bewoners kwamen uit de gemeenten Booischot (1), Herenthout (1) en Begijnendijk (1). Opvallend is dat in 2017 slechts 48% van de opgenomen bewoners van Hulshout zelf waren, dat dit in 2018 steeg naar 65 % en in 2019 zelfs tot 80 %.

Van de 59 bewoners die op 31 december 2019 in het woonzorgcentrum aanwezig waren zijn er 36 afkomstig van groot Hulshout (60 %). 24 bewoners daarvan zijn afkomstig van Hulshout, 6 bewoners van Houtvenne en 6 bewoners van Westmeerbeek. Op elke afdeling zijn 12 van de 20 bewoners afkomstig van de gemeente Hulshout. Op afdeling Molen is geen enkele bewoner afkomstig van Westmeerbeek en op afdeling Plein is er maar 1 bewoner afkomstig van Houtvenne.

3.8.3.2. De verdeling van de bewoners naar graad van zorgbehoevendheid

Het woonzorgcentrum heeft tot 30 juni 2019 een erkenning voor 36 BBE-bedden (voor matig tot zwaar zorgbehoevenden) gehad. Vanaf 1 juli 2019 werd dit opgetrokken tot 40 bedden met een bijkomende erkenning.

Op 30/06/2019 is de verdeling van de zorgbehoevendheidsgraad als volgt:

Afdeling	NO	O'	A'	B'	C'	C'D	D'	B	C	CD	D	CC	ROB	RVT
Afdeling De Heide	0	1	6	0	0	0	2	6	3	2	0	0	9	11
Afdeling De Molen	0	0	4	0	0	5	1	10	0	0	0	0	10	10
Afdeling Het Plein	0	0	2	0	0	2	0	7	0	8	0	0	4	15
	0	1	12	0	0	7	3	23	3	10	0	0	23	36

Op 31/12/2019 is de verdeling van de zorgbehoevendheidsgraad als volgt:

Afdeling	NO	O'	A'	B'	C'	C'D	D'	B	C	CD	D	CC	ROB	RVT
Afdeling De Heide	0	1	6	0	0	0	2	6	4	1	0	0	9	11
Afdeling De Molen	0	0	3	0	0	3	2	8	1	3	0	0	8	12
Afdeling Het Plein	0	0	1	0	0	0	0	4	0	13	0	0	1	17
	0	1	10	0	0	3	4	18	5	17	0	0	18	40

Uit bovenstaande tabel kunnen we afleiden dat in woonzorgcentrum Ter Nethe het aandeel zorgbehoevenden (B, C en Cd) in ROB en BBE samen 72 % bedraagt. Er blijven wel regelmatig hulpvragen komen voor valide bewoners met een dementieprobleem. Wij trachten hierop een antwoord te bieden door bewoners met een D-profiel op te nemen. De D-profielen kunnen enkel in ROB worden opgenomen. Een goede opvolging van de zorgbehoevendheid van zowel de kandidaat-bewoners als de bewoners is een intensieve maar zeer belangrijke opdracht voor het woonzorgcentrum. Dit is de belangrijkste maatstaf voor de financiering van het RIZIV voor ons woonzorgcentrum.

Wij blijven streven naar een evenwichtig opnamebeleid (75-25 verhouding) van valide en mindervalide bewoners enerzijds en de dringendheid van de opnamevraag anderzijds. Door enkele bijkomende woonzorgcentra in de buurt van Hulshout is de actieve wachtlijst voor matig tot zwaar zorgbehoevenden niet altijd heel lang. Maar doordat er in 2019 niet zo heel veel overlijdens zijn geweest, is het aantal op de actieve wachtlijst terug gestegen.

3.8.3.3. Het zorgaanbod voor de dementerende bewoners

Ter Nethe heeft een gesloten afdeling voor 20 bewoners met dementie.

Uit ervaring blijkt dat een bewoner met dementie een specifieke aanpak vraagt. Het uitgangspunt van onze werking op afdeling Het Plein is de bewoner die centraal staat. Met de kennis en kunde van het personeel willen we de bewoner zo goed mogelijk begeleiden,

stimuleren in zijn handelingen, en zijn/haar zelfredzaamheid onderhouden. Als zorgende willen we mee de weg bewandelen die de bewoner bewandelt, aangepast aan zijn/haar tempo.

Binnen de afdeling willen we een huiselijke sfeer creëren die vooral rust uitstraalt. Met een leefruimte die in een huiselijke sfeer is ingericht en de 'Voorplaats', een huiskamer uit de tijd van toen, trachten wij een thuisgevoel te creëren voor onze bewoners.

Op afdeling Het Plein werken we met een huismoeder. Zij is een ganse dag aanwezig in de leefgroep, bijgestaan door het multidisciplinair team. Zij zorgt voor een sfeer van geborgenheid en veiligheid en helpt structuur aan te brengen in het dagelijks leven. Zij is het aanspreekpunt voor bewoner en familie.

Het dementiesupportteam (DST) met een referentieverpleegkundige dementie probeert actief te zoeken naar middelen om de levenskwaliteit van de bewoners met dementie te kunnen verbeteren. Zij zullen ook zorgen voor een goede ondersteuning en bijscholing van de personeelsleden betreffende thema's die belangrijk zijn in de omgang met bewoners met dementie. Het is de kunst in onze job om creatief te zijn en voor elke bewoner individueel op zoek te gaan om zijn/haar welbevinden ten goede te komen.

De leden van het DST doen inzamelacties zoals bijvoorbeeld op de kerstmarkt om een extraatje te kunnen voorzien in de werking met bewoners met dementie. In 2019 werd met de opbrengst hiervan een empathiepop en een relaxatie/muziekkussen aangekocht. Er werden ook 'snuisterbakjes' in de gangen van afdeling Het Plein voorzien, waar bewoners kunnen in snuisteren, spulletjes verzamelen en meenemen. Als activiteit voor reminiscentie werd er gewerkt met foto's uit de oude doos van toen de bewoners jong waren. Dit is voor hen een herkenningpunt en een houvast.

3.8.4. Kwaliteit in zorgverlening

Kwaliteit in zorgverlening is een zeer ruim begrip, waarin diverse facetten aan bod komen en waarbij zoveel mogelijk belanghebbenden worden betrokken.

3.8.4.1. Gebruikersraad voor bewoners en familie

Vier maal per jaar wordt de gebruikersraad voor bewoners en familie georganiseerd. Deze gebruikersraad wordt gecoördineerd door de directeur, de hoofdverpleegkundige, de ergotherapeut en de stafmedewerker. Afhankelijk van de te bespreken thema's kunnen andere personeelsleden of externen worden uitgenodigd. De agenda heeft telkens een informatief gedeelte (zoals een spreker over een bepaald thema, toelichting van wetgeving of een discipline binnen het woonzorgcentrum...) en een vragenronde. De bewoners en familieleden kunnen adviezen formuleren over de algemene werking van de instelling.

Het verslag wordt op de afdelingen uitgehangen en gepubliceerd in het maandelijks huiskrantje.

De thema's die in 2019 werden toegelicht op de gebruikersraden zijn o.a. info over vroegtijdige zorgplanning, bespreking van de resultaten van de kwaliteitsindicatoren, toelichting van de vernieuwde klachtenprocedure, info over het hitteplan...

Op de gebruikersraden van 2019 waren er gemiddeld 22 bewoners en een drietal familieleden aanwezig.

3.8.4.2. Vrijwilligerswerking

Ter Nethe kan rekenen op een groot aantal vrijwilligers. Dankzij hun grote inzet, die uitermate gewaardeerd wordt, maken zij extra's mogelijk voor de bewoners en kan de dienst animatie heel wat activiteiten en uitstappen organiseren. Zij zorgen er eveneens voor dat de cafetaria in het woonzorgcentrum dagelijks in de namiddag open is. Dit wordt door velen als een grote meerwaarde voor het verblijf in het woonzorgcentrum beschouwd.

Sinds 2013 registreren de vrijwilligers hun prestaties, zodat er een telling kan gebeuren van het aantal gepresteerde vrijwillige werkuren. In 2018 werden er 4.254 vrijwillige uren gepresteerd. In 2019 werden er 4.352 uren gepresteerd door vrijwilligers. Op basis van de metingen van de kwaliteitsindicatoren scoort Ter Nethe voor de gepresteerde vrijwilligersuren bij de hoogste van alle woonzorgcentra in Vlaanderen.

3.8.4.3. Kwaliteitsindicatoren 2019

Sinds enkele jaren dient elk woonzorgcentrum twee keer per jaar cijfergegevens betreffende de kwaliteitsindicatoren door te geven aan het Agentschap Zorg en Gezondheid. Voor 2019 werden de volgende gegevens doorgegeven:

- Geen van de 59 geobserveerde bewoners hebben een decubituswonde (doorligwonde) van categorie 2, 3, 4 of onbepaald. Er is een blijvende aandacht bij het zorgpersoneel betreffende positionering, zit- en ligcomfort van onze bewoners.
- Geen van de 54 bewoners met twee geldige weegmomenten in maart en april hebben 5 % of meer onbedoeld gewichtsverlies.
Geen van de 49 bewoners met twee geldige weegmomenten in april en oktober hebben 10 % of meer onbedoeld gewichtsverlies.
Tijdens de wekelijkse baddag worden de bewoners telkens gewogen, zodat de gewichten van de bewoners accuraat kunnen worden opgevolgd. Er gebeurt een registratie in het elektronisch zorgdossier.
- 7 van de 60 bewoners met minstens 1 ligdag aanwezigheid in de maand mei zijn minstens 1 keer gevallen. 4 bewoners daarvan hebben te maken gehad met twee of

meer valincidenten in de maand mei. De kinesitherapeute doet één keer per jaar de week van de valpreventie om het risico op vallen bij ouderen onder de aandacht te houden bij de bewoners. Anderzijds wordt er wekelijks gestapt, gefietst en geturnd om onze bewoners zo fit en mobiel mogelijk te houden.

- 3 van de 59 bewoners die gedurende de 3 observatiedagen aanwezig waren, krijgen tijdens de dag een fysieke vrijheidsbeperkende maatregel (bv. gordel, voorzettafel). Bij allen was de vrijheidsbeperkende maatregel gestaafd met een fixatiedocument dat ondertekend wordt door de bewoner of de familie en de huisarts.
35 van de 59 bewoners die gedurende de 3 observatiedagen aanwezig waren, krijgen tijdens de nacht een fysieke vrijheidsbeperkende maatregel (bv. bedhekken).
- Er zijn in de periode van 14 tot en met 20 juni 2019 geen medicijnincidenten geweest in het woonzorgcentrum.
- 14 van de 59 bewoners die op datum van de registratie (20/03/2019) aanwezig waren in het woonzorgcentrum nemen 5 tot 9 verschillende soorten geneesmiddelen voorgeschreven door de huisarts.
43 van de 59 bewoners die op datum van de registratie (20/03/2019) aanwezig waren in het woonzorgcentrum nemen 10 of meer verschillende soorten geneesmiddelen voorgeschreven door de huisarts. Deze cijfers liggen heel hoog, ook in de andere woonzorgcentra. De coördinerend en raadgevend arts alsook de bewoners en familieleden zijn op de hoogte gesteld van deze cijfers. Zij zouden dit met de huisartsen kunnen bespreken.
- 15 van de 59 aanwezige bewoners op de datum van de registratie (20/03/2019) hebben een up-to-date plan rond het levenseinde, in overeenstemming met de wensen van de bewoner. Dit aantal blijft voorlopig stabiel met dat van vorig jaar. Er worden door de leden van het PST heel wat inspanningen geleverd om meer bewoners te betrekken in vroegtijdige zorgplanning. In het najaar van 2019 zijn de leden van het PST gestart om met alle bewoners of hun familie (of samen) een gesprek te hebben rond vroegtijdige zorgplanning.
- 21 van de 37 zorgpersoneelsleden die op 1 december 2019 een contract hadden in Ter Nethe lieten zich vaccineren tegen de griep. De griepvaccins werden betaald door het woonzorgcentrum. Er werd een extra campagne ‘Hou griep uit je team’ georganiseerd om het personeel te stimuleren om zich gratis te laten vaccineren op het werk. Dit heeft een stijging van het aantal gevaccineerde personeelsleden opgebracht (12 in 2017).
- 11 van de 15 overleden bewoners zijn overleden in het woonzorgcentrum. Door een goed uitgebouwde palliatieve zorg slagen wij erin om de meeste bewoners tot bij hun overlijden in het woonzorgcentrum te verzorgen.
- In 2019 werden er 4.352 uren vrijwilligerswerk gepresteerd in Ter Nethe.

3.8.4.4. Tevredenheidsbevraging

Er wordt om de twee jaar een tevredenheidsbevraging georganiseerd. In juni 2018 werd de laatste keer een bevraging bij bewoners en familie gedaan. De volgende bevraging zal in juni 2020 georganiseerd worden.

3.8.4.5. Ergo- en animatieactiviteiten in 2019

Wekelijkse activiteiten

Individuele activiteiten	Kamerbezoeken
Zitturnen (voormiddag 1x/week)	Fietsen (actief of passief)
Spel - gezelschapsspel	Kienen (namiddag 2x/week)
Tovertafel (om de 2 weken)	Kienen op afdeling het Plein
Huishoudelijke activiteiten	Denksport
Dieren verzorgen, o.a. de dierenweide in de zomermaanden	Dagelijks snoezelmoment met Filou, het snoezelkonijn
Namiddagwandelingen (in de zomermaanden)	

Maandelijks activiteiten

Verjaardagsfeest	Namiddagwandelingen (zomermaanden)
Volksspelen (sjoelen)	Kookactiviteiten: o.a. soep, biscuit, rijstpap, wafels, kroketten ...
Voetbadjes (zomermaanden)	Wafelnamiddag op het Plein (wintermaanden)
Hoger-lager spelen	Creanamiddag
Verwenmoment handmassage	Reminiscentie

Pastorale activiteiten

Wekelijkse eucharistieviering (vrijdag om 10.00u)	Mariahulde
Jaarlijkse herdenkingsviering	Ziekenzalving

Andere activiteiten

Terrasje doen in het dorp	Moederdagfeest en Vaderdagfeest met ontbijtbuffet
Borrelnamiddag	Kerstmarkt
Sinterklaasbezoek	Nieuwjaarsdiner samen met de familie
Modeshow 2 keer per jaar	Paasfeest met bezoek paashaas
Pannenkoeken bakken	

Uitstappen: marktbezoek, Scherpenheuvel, vissen	Verrassingskar
Barbecue	Ronde van Ter Nethe met gekke fietsenwedstrijd
Filmmiddag	Smoutenbollenbak
Bocciaturnooi: 3 keer per jaar	Quiz
Fietswensenweek	Gesprekken rond vroegtijdige zorgplanning

3.8.4.6. Gerealiseerde investeringen/projecten in 2019

- Aankoop van 5 hoog/laag bedden;
- Aankoop van 5 visco-elastische matrassen;
- Aankoop 6 nieuwe dect-toestellen en vernieuwing telefooncentrale;
- Vernieuwing van dakkoepels;
- Vernieuwing van automatische zonnewering op de lichtstraat van afdeling het Plein;
- Realisatie van een groendak in het kader van een klimaatmaatregel voor de gemeente Hulshout.

Bestuursbeslissingen met betrekking tot het woonzorgcentrum:

- Raad van 12 februari 2019:
Kennisgeving en bekrachtiging intentieverklaring tot het ontwerpen van een “Overeenkomst tot structurele samenwerking tussen WZC Ter Nethe en KMSI vzw”
- Raad van 27 mei 2019:
 - Woonzorgcentrum. Kennisgeving van het voornemen tot planningsvergunning voor uitbreiding woongelegenheden woonzorgcentrum met een bijkomende erkenning - verdeling 2019.
 - Woonzorgcentrum Ter Nethe. Verlenging intentieverklaring tot het ontwerpen van een “Overeenkomst tot structurele samenwerking tussen WZC Ter Nethe en KMSI vzw”.
- Raad van 1 juli 2019:
Woonzorgcentrum. Kennisgeving kwaliteitsplanning.
- Raad van 25 november 2019:
 - Woonzorgcentrum. Aanpassing bewonersfacturatie met ingang van 1 januari 2020. Aanpassing ligdagprijs ingevolge lineaire aanpassing van de prijzen aan het indexcijfer.
Volgende prijzen in WZC Ter Nethe toe te passen vanaf 1 januari 2020:

Eénpersoonkamer inwoner Hulshout	€ 52,53 per dag
Eénpersoonkamer geen inwoner Hulshout	€ 55,99 per dag
Gekoppelde kamer inwoners van Hulshout	€ 93,27 per dag
Gekoppelde kamer geen inwoners van Hulshout	€ 100,22 per dag

Korting per dag afwezigheid (kostprijs maaltijden): € 5,50.

- Beslissing om niet verder te gaan met de uitbouw van een structurele samenwerking tussen De Winde en WZC Ter Nethe en om een marktverkenning op te starten voor de zoektocht naar een publieke en/of private partner die samen met WZC Ter Nethe wil instappen in een traject van verzelfstandiging.

3.9. Samenwerkingsverbanden

3.9.1. Intergemeentelijke dienst rechtshulp

De dienst rechtshulp werd in Westerlo begin januari 1986 opgestart, in samenwerking met het OCMW van de gemeente Herselt. OCMW Hulshout sloot zich begin maart 1986 aan, OCMW Laakdal begin oktober 1986 en OCMW Meerhout vanaf september 1999.

Door pensionering van de heer Henri Van Roey is mevrouw Anneleen Barbier tewerkgesteld als jurist vanaf september 2019.

Alle navolgende cijfers zijn gebaseerd op de periode van september tot december 2019.

Tabel: Welke hulp werd geboden en aantal verleende hulp in Hulshout:

OCMW vertegenwoordigen: arbeidsrechtbank	0
Informatie, uitleg, advies	21
Brieven ontwerpen of opstellen	6
Overeenkomst/verzoekschrift ontwerpen	1
Contacteren tegenpartij, bemiddelen	4
Doorverwijzen en/of samenwerken na advies	6
Opzoekingswerk	0
Nevenactiviteiten: voordracht,...	0

In 2019 kwam ongeveer 59 % van de cliënten zelf of via hun familie met hun probleemstelling naar de dienst rechtshulp. Dit is aanzienlijk minder dan de voorgaande jaren, maar daartegenover staat dan ook een percentage van 41 % dossiers die voor de cliënten werden aangebracht via de sociale dienst van het OCMW.

3.9.2. Intergemeentelijke dienst onthaalouders

De dienst onthaalouders functioneert via een samenwerkingsovereenkomst met het OCMW van Heist-op-den-Berg. De dienst is gevestigd binnen het OCMW van Heist-op-den-Berg en heeft het werkingsgebied Heist-op-den-Berg en Hulshout. De dienst is erkend en gesubsidieerd door Kind en Gezin.

Deze samenwerkingsovereenkomst werd in 2019 grondig herwerkt met als doel de

samenwerking tussen de twee besturen aan te passen aan de huidige regelgeving en praktijk.

In 2019 waren er twee onthaalouders actief in Houtvenne. In de deelgemeente Hulshout is er één onthaalouder actief; zij verhuisde in november naar centrum Hulshout. In Westmeerbeek zijn er geen onthaalouders.

In totaal hadden zij in 2019 samen 33 verschillende kindjes tussen 0 en 3 jaar in de opvang. Aantal kinderen uit kwetsbare gezinnen: 4.

De meeste kindjes zijn afkomstig uit Houtvene, Hulshout, Westmeerbeek en Booischot.

Tabel: Onthaalouders per deelgemeente in 2019:

	Hulshout	Westmeerbeek	Houtvenne
Onthaalouders per deelgemeente	1	0	2

Er staan momenteel géén aanvragen meer op de wachtlijst. Het OCMW van Heist-op-den-Berg speelt kort op de bal door aanvragen onmiddellijk te screenen en toe te wijzen waar er plaatsen vrij zijn.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 16 december 2019:
Gezinsopvang. Goedkeuring samenwerkingsovereenkomst tussen OCMW Hulshout en OCMW Heist-op-den-Berg.

3.9.3. Intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding

In 2015 werd een intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding opgestart met de OCMW's van Herselt, Hulshout en Westerlo, initieel met één voltijdse arbeidstrajectbegeleider. Vanaf april 2019 is daar een tweede voltijdse arbeidstrajectbegeleider bijgekomen, zodat het volle equivalent aan artikel 60-plaatsen benut kan worden, er kwalitatieve begeleiding geboden kan worden en er ook ruimte is voor arbeidstrajecten buiten tijdelijke werkervaring. De tweede trajectbegeleider heeft in augustus de vraag gesteld om 4/5^e te mogen werken, zodat er nu 1,8 VTE aan arbeidstrajectbegeleiders is.

De trajectbegeleiders zorgen voor een begeleiding op maat van de cliënt, gericht op een duurzame tewerkstelling. Qua begeleiding van individuele cliënten is de taak van de trajectbegeleiders drieledig:

- 1) Oriëntatie: Begeleiding van cliënten die niet in een artikel 60-traject zijn tewerkgesteld.
- 2) Artikel 60: Begeleiding van cliënten tijdens hun artikel 60-traject.

3) Nazorg: Begeleiding van cliënten na de beëindiging van hun artikel 60-traject.

Er kan ook gekozen worden voor een traject zonder artikel 60 tewerkstelling, als dat beter bij de cliënt past.

Voor Hulshout begeleidde de dienst arbeidstrajectbegeleiding in 2019 in totaal 14 cliënten.

Grafiek: Lopende begeleidingen voor Hulshout in 2019 per maand.

2019	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
oriëntatie	3	2	1	1	2	4	1	3	1	1	1	1
Art. 60	4	4	5	6	6	6	5	5	5	4	4	4
Nazorg	1	1	1	1	1	1	2	2	3	4	2	2
Totaal	8	7	7	8	9	11	8	10	9	9	7	7

Vanaf 1 januari 2017 is de tewerkstelling artikel 60 § 7 ingebed in tijdelijke werkervaring (TWE) zoals bepaald in het decreet betreffende de tijdelijke werkervaring, het regelen van stages en diverse bepalingen in het kader van de zesde staatshervorming van 9 december 2016. In 2019 hebben 11 personen in een TWE-traject gezeten bij OCMW Hulshout. Er zijn in 2019 5 nieuwe TWE gestart met bijhorende art.60-tewerkstelling. Er zijn 5 TWE beëindigd (1 o.w.v. werk, 1 o.w.v. rechten LDE, 1 o.w.v. ziekte, 1 o.w.v. verhuis, 1 o.w.v. einde TWE).

Grafiek: Lopende TWE's voor Hulshout in 2019 per maand.

2019	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
TWE's	5	7	7	7	7	7	7	7	8	5	5	5

Grafiek: Ontvangen TWE-subsidies 2019

Aard subsidie	1 ^e KW. 2019	2 ^e KW. 2019	3 ^e KW. 2019	4 ^e KW. 2019	Totaal
Compensatie-vergoeding 1	€ 2535	€ 3705	€ 3705	€ 2340	€ 12.285
Compensatie-vergoeding 2	€ 2790				€ 2.790
Inspannings-vergoeding	€ 4750	€ 5250	€ 5250	€ 3750	€ 19.000

Voor de drie OCMW's werkt Bruno Liekens mee aan de regierol sociale economie. Hij neemt deel aan de fora sociale economie en het veldwerkersoverleg en organiseert mee de netwerkevenementen. In 2019 organiseerde hij mee een brainstormsessie op 22 februari 2019 om te bekijken welke acties er opgezet kunnen worden met de regierolmiddelen 2020-2025. Deze sessie kreeg een opvolgmoment op 13 september 2019. Hij was ook betrokken bij een bovenlokaal evenement om de samenwerking tussen sociale economie te stimuleren op 26 november 2019 een evenement om de moeilijke match tussen werkzoekenden met een label sociale economie en de vacatures sociale economie te onderzoeken.

Vanaf 2020 zal de regierol sociale economie formeel worden gecoördineerd door de ILV Tewerkstelling Zuiderkempen. Daarnaast zal de ILV de organisatie van het wijk-werken op zich nemen, de samenwerking met VDAB verder op punt zetten en eventueel projecten rond activering en tewerkstelling opzetten.

3.9.4. Huis van het Kind Herselt-Hulshout-Westerlo

3.9.4.1. Opvoedingsondersteuning

VZW Lokaal Welzijn werd opgericht in 2010 door de OCMW's van Westerlo, Herselt en Hulshout en een private partner. Ze richten zich voornamelijk op alles wat te maken heeft met groeien, opvoeding en ontmoeting. De dienst opvoedingsondersteuning was het eerste project en is er voor alle ouders, grootouders, leerkrachten, begeleiders, babysits ... van kinderen van 0 tot 12 jaar uit Westerlo, Herselt, Hulshout en de ruime regio errond die vragen hebben.

Aantal aanmeldingen in 2019

Aanmelding = een pedagogisch adviesgesprek of huisbezoek, ondersteuning oudergesprek op school, vraag per telefoon of mail.

Aantal aanmelding voor alle gemeenten tezamen.

AANTAL AANMELDINGEN	
2011	65
2012	69
2013	58
2014	69
2015	47
2016	53
2017	84
2018	51
2019	44

De dienst opvoedingsondersteuning probeert vanaf 2017 om enkel gezinnen uit de regio te ondersteunen en niet meer als ze niet van Westerlo, Herselt of Hulshout zijn.

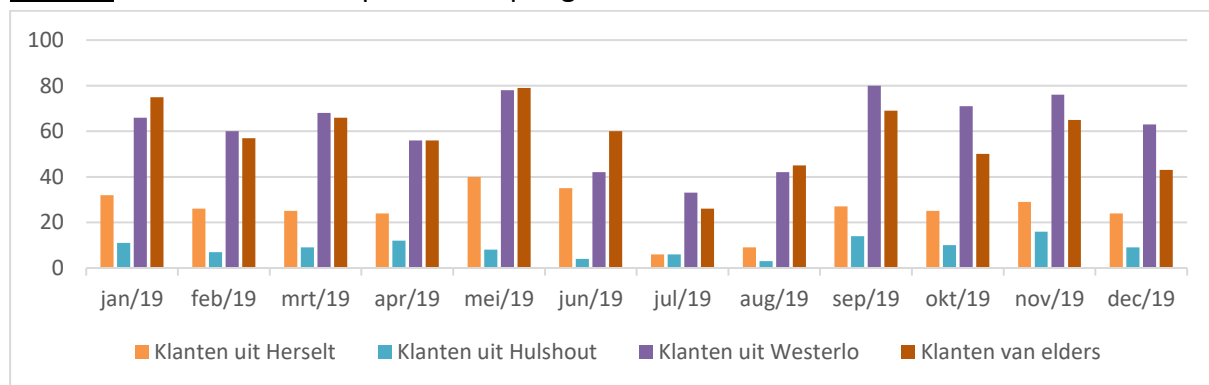
3.9.4.2. Ruilwinkel en peuterspeelpunten

Sinds oktober 2013 is vzw Lokaal Welzijn gestart met twee nieuwe initiatieven: de ruilwinkel **MOOI** en de peuterspeelpunten **FIJN**.

De ruilwinkel MOOI is te vinden in het Huis van het Kind te Westerlo, namelijk in Lokaal Dienstencentrum TerHarte, Verlorenkost 22 te Westerlo.

AANTAL KLANTEN	
2013 (oktober, november, december)	101
2014	830
2015	1565
2016	2138
2017	2263
2018	2041
2019	1837

Grafiek: Klanten ruilwinkel per maand per gemeente in 2019

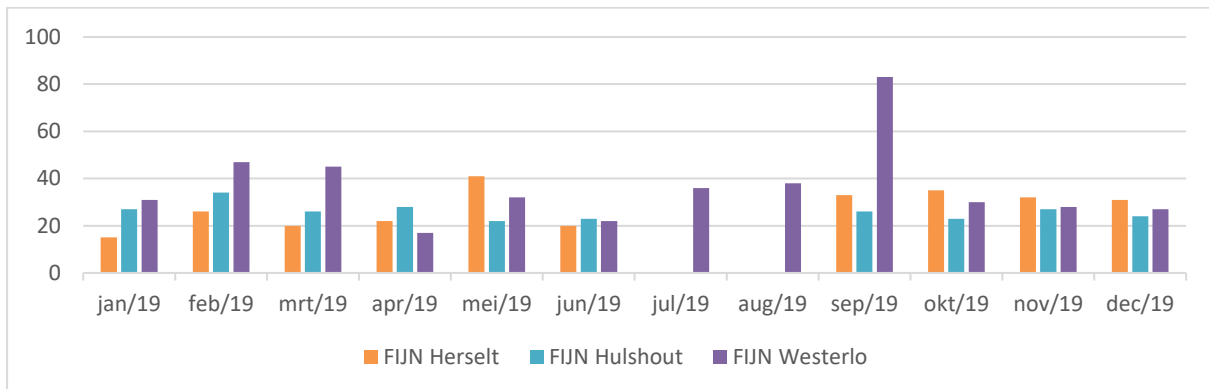


Naast de ruilwinkel MOOI is er ook FIJN, namelijk de peuterspeelpunten. In Hulshout wordt het peuterspeelpunt georganiseerd op dinsdagvoormiddag in de buitenschoolse kinderopvang (BKO) van Westmeerbeek, Mgr. Raymaekersstraat 21.

AANTAL BEZOEKERS	
2013 (oktober, november, december)	159
2014	523
2015	1121
2016	1097
2017	1168
2018	1136
2019	973

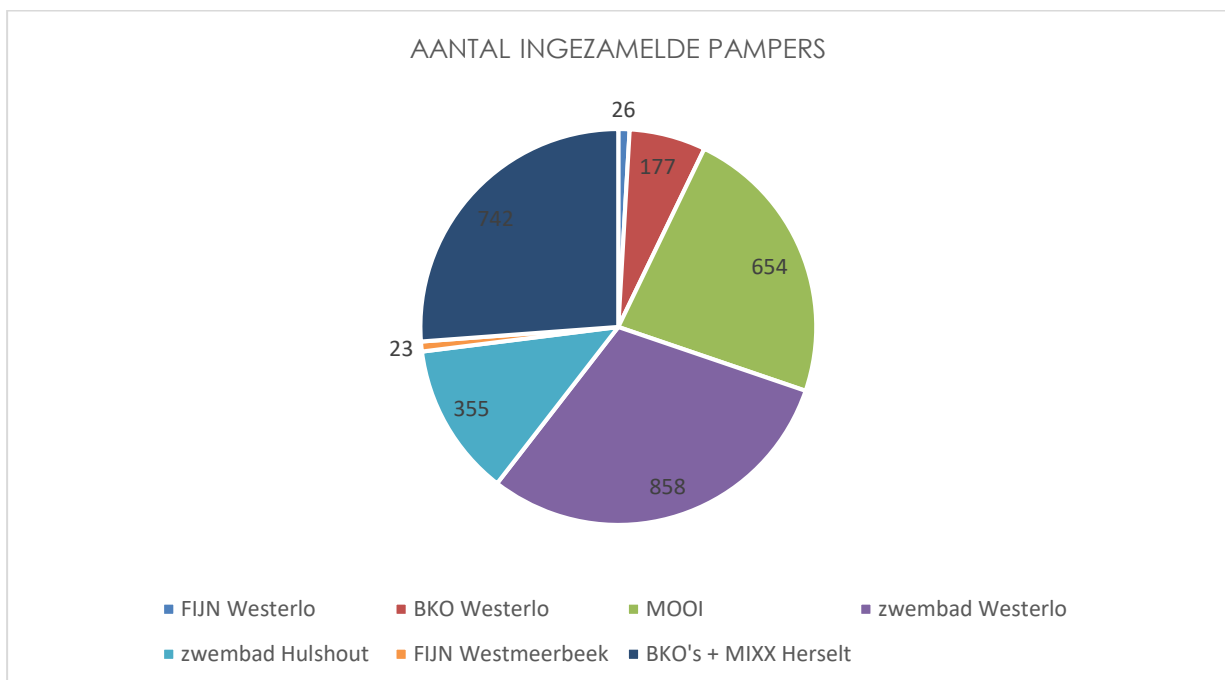
Sinds de verhuis op 28 april 2015 van het Hulshouts peuterspeelpunt naar een nieuwe locatie, kent het een stijgend aantal kindjes. Er worden wekelijks activiteitjes gedaan door de begeleiders. Knutselen is hier de topper, maar een Tik Tak-voorstelling of Kamishibai kwamen ook aan bod.

Grafiek: Aantal bezoekers peuterspeelpunt per gemeente in 2019

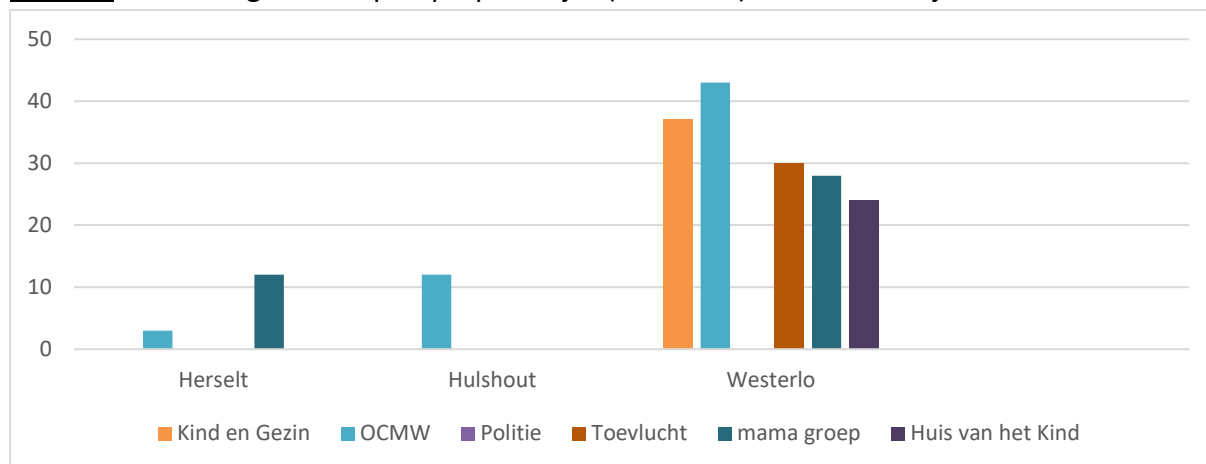


3.9.4.3. Pamperbank

In maart 2019 startte Huis van het Kind met een nieuw initiatief: De Pamperbank. In Hulshout zijn er twee inzamel punten voor pampers, namelijk aan het zwembad in Hulshout en aan de BKO in Westmeerbeek.



Grafiek: Aantal uitgedeelde pamperspakketjes (=10 stuks) via doorverwijzer in 2019



3.9.4.4. Lokaal Loket Kinderopvang

	Aantal unieke opvangvragen aan het lokaal loket met als startdatum van de opvang het jaar 2019				
	<u>Status laatste week van februari 2020</u>				
Werkingsgebied	Totaal aantal unieke opvangvragen bij het lokaal loket met als oorspronkelijke startdatum het jaar 2019	Aantal onbeantwoorde opvangvragen zonder opvangvoorstel	Aantal onbeantwoorde opvangvragen met een opvangvoorstel dat niet aanvaard werd door het gezin	Aantal deels onbeantwoorde opvangvragen met een opvangvoorstel dat aanvaard werd door het gezin, maar afwijkt van de oorspronkelijke vraag	
				Minstens 1 maand later gestart	Minder opvangdagen dan gevraagd
Herselt	5	3	0	0	0
Hulshout	0	0	0	0	0
Westerlo	6	2	0	0	1

3.9.4.5. Huiswerkbegeleiding aan huis

Oorspronkelijk is het project huiswerkbegeleiding gestart in Westerlo vanuit een brugfigurenproject in samenwerking met het Rode Kruis en projecthuis De Dreef. Binnen het

project gaven vrijwilligers huiswerkbegeleiding aan huis bij maatschappelijk kwetsbare kinderen in Westerlo die op hun beurt ondersteuning kregen vanuit VZW Lokaal Welzijn (de voorganger van Huis van het Kind). De vrijwilligers zijn brugfiguren tussen de school en de gezinnen.

Op 16 juni 2015 stelde VZW Lokaal Welzijn de vraag aan de OCMW's van Herselt en Hulshout om het project uit te breiden tot de geïnteresseerde scholen van die regio en hiervoor een verantwoordelijke vanuit die gemeente aan te duiden. Vanuit OCMW Hulshout hebben de maatschappelijk werkers Cathy Aerts en Sylvie Schelles de huiswerkbegeleiding als extra taak opgenomen.

Globaal bekeken is er een samenwerking met 14 scholen uit de regio. De huiswerkbegeleiding eindigde in juni het schooljaar 2018-2019 met 21 vrijwilligers en studenten die 46 kinderen binnen de 3 gemeenten begeleiden.

In oktober 2019 werd opnieuw gestart met 14 vrijwilligers en 11 studenten binnen het project huiswerkbegeleiding. Er worden 47 kinderen begeleid. Er zijn 14 kinderen waar er geen vrijwilliger/student voor werd gevonden.

3.9.4.6. Spelotheken

De spelotheken van Herselt en Hulshout die in de bibliotheken gevestigd zijn doen het heel goed. In Westerlo gaat de spelotheek van start zodra de verbouwingen in de bibliotheek achter de rug zijn.

3.9.4.7. Mama-groep

Bereik: 10 mama's en 26 kinderen

Thema's die onder andere aan bod kwamen:

- Info huisdokter, huisartsenpraktijk, ziekenhuis en noodnummers
- Een gezond huis: wat zijn veilige en onveilige situaties in huis (de slaapkamer, de living, de keuken en de badkamer) o.a. over CO-vergiftiging, opbergen van schoonmaakproducten, stopcontacten, vochtigheid en schimmels in huis...
- School en zijn context o.a. over het schoolteam en het oudercomité
- Kwaliteitspel: wat kan ik goed? Wat zijn mijn kwaliteiten?
- Samen koken: pompoensoep en pompoenwafels maken (2 lessen)
- Stress en zelfzorg
- Info over sociale en culturele participatie (2 lessen)
- Spel Huis van het Kind
- Tand- en mondzorg (3 lessen)

- Gezonde (op)voeding bij kinderen, gezonde voeding bij de mama's (3 lessen)
- Positief opvoeden (5 lessen)
- Uitstap met de mama's

3.9.5. Collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet via Welzijnszorg Kempen

Eén van de kerntaken van een OCMW is schuldhulpverlening. Om een integrale aanpak van de schuldenproblematiek te kunnen garanderen werd een overeenkomst afgesloten met Welzijnszorg Kempen voor het luik collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet.

Deze taken van de juriste zijn opgenomen onder punt 3.3.1.2. De juriste van de regionale dienst collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet kan onderhandelen met schuldeisers, betwistingen voeren en beschikt over de juiste expertise rond collectieve schuldenregeling. Bij haar kan men terecht voor uitleg over collectieve schuldenregeling, de opmaak van een verzoekschrift voor de aanvraag van een collectieve schuldenregeling en voor allerhande juridische vragen over schulden. De juriste wordt ook aangesteld als collectieve schuldbemiddelaar door de arbeidsrechtbank in Turnhout.

3.9.6. Regionale dienst voor gezinszorg via Welzijnszorg Kempen

In 2007 werd in Hulshout de dienst voor gezinszorg opgericht onder de koepel van Welzijnszorg Kempen. Op 1 januari 2014 werd de dienst voor gezinszorg omgedoopt tot de IVA Thuiszorg Kempen.

Deze dienst biedt hulp aan gezinnen, alleenstaanden en bejaarden die hulp nodig hebben bij het huishouden. De dienstverlening bestaat uit de normale gezinstaken en het gewoon huishoudelijke werk, zoals koken, wassen, strijken, poetsen, boodschappen doen... Verzorgenden mogen maximum de helft van hun tijd besteden aan poetsen. Zij helpen daarnaast ook bij de dagelijkse verzorging en bieden, indien nodig, ondersteuning op psychosociaal vlak.

Gedurende het jaar 2019 werden er 2.500 uren gepresteerd binnen de dienst gezinszorg van het OCMW van Hulshout. Er zijn twee vaste verzorgenden voor de regio Hulshout, één verzorgende die deeltijds werkt en één verzorgende die 4/5^{de} werkt. Deze verzorgenden zijn in dienst van Thuiszorg Kempen. Zij kunnen ook ingezet worden in andere gemeenten van de regio. De twee verzorgenden werden ook ingeschakeld in de gemeenten Herselt en Westerlo. Andersom werden er ook verzorgenden uit de gemeente Herselt ingezet om gezinszorg te bieden bij enkele gezinnen uit Hulshout. In 2019 heeft Hulshout 1,4 VTE verzorgende ingezet.

In 2019 werd bij 21 personen en/of gezinnen in Hulshout gezinshulp geboden.

3.9.7. Mobiliteit Aangepast Vervoer via Welzijnszorg Kempen

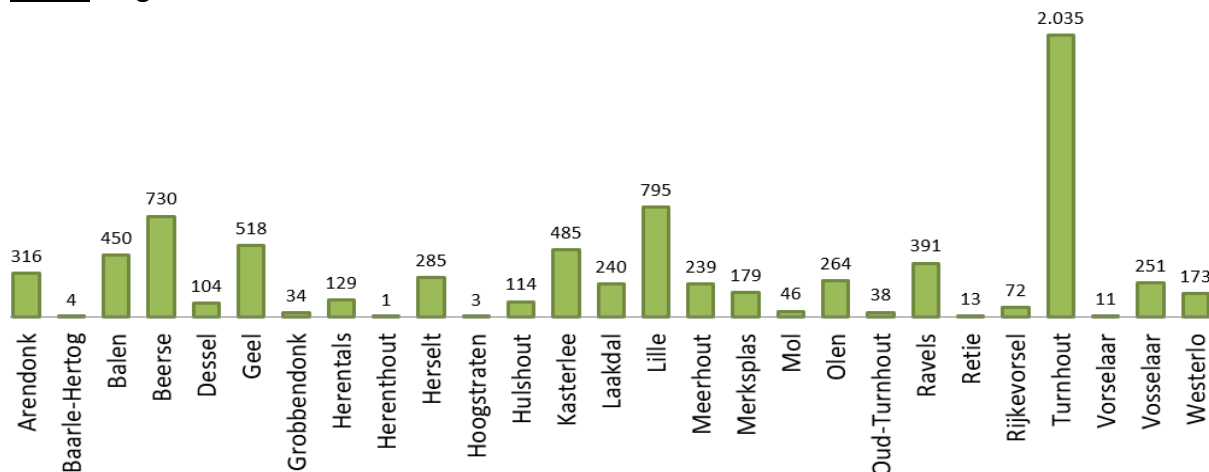
Om een oplossing te kunnen bieden voor vervoersvragen van personen die zich moeilijk zelfstandig kunnen verplaatsen, neemt OCMW Hulshout verschillende initiatieven:

- Raadpleging van de Mobiliteitscentrale voor Aangepast Vervoer (MAV) van de provincie Antwerpen voor vervoersvragen;
- Organisatie van een Minder Mobielen Centrale in samenwerking met Taxistop;
- Participatie aan de vervoersdienst RolMobiel van Welzijnszorg Kempen.

Tabel: Aantal ritten RolMobiel 2019

	uitgevoerde ritten		geannuleerde ritten		niet aangenomen ritten		aangevraagde ritten
	#	%	#	%	#	%	#
Januari	633	72%	143	16%	101	12%	877
Februari	638	75%	117	14%	100	12%	855
Maart	675	74%	109	12%	123	14%	907
April	715	76%	91	10%	131	14%	937
Mei	724	67%	163	15%	191	18%	1078
Juni	663	71%	198	21%	74	8%	935
Juli	664	71%	163	17%	112	12%	939
Augustus	667	71%	182	20%	84	9%	933
September	708	76%	108	12%	117	13%	933
Oktober	739	76%	135	14%	95	10%	969
November	615	71%	101	12%	149	17%	865
December	587	70%	97	12%	150	18%	834
Totaal	8028	73%	1607	14%	1427	13%	11062

Tabel: Uitgevoerde ritten RolMobiel 2019



3.9.8. Klus- en verhuisdienst via Kringwinkel Zuiderkempen

Vanuit het bejaardenonderzoek bij 80+’ers in de gemeente Hulshout (2009), uitgevoerd in het kader van Lokaal Sociaal Beleid 2008-2013, werd de behoefte gedetecteerd aan meer hulp bij kleine onderhoudswerken aan de woning en onderhoud van de tuin.

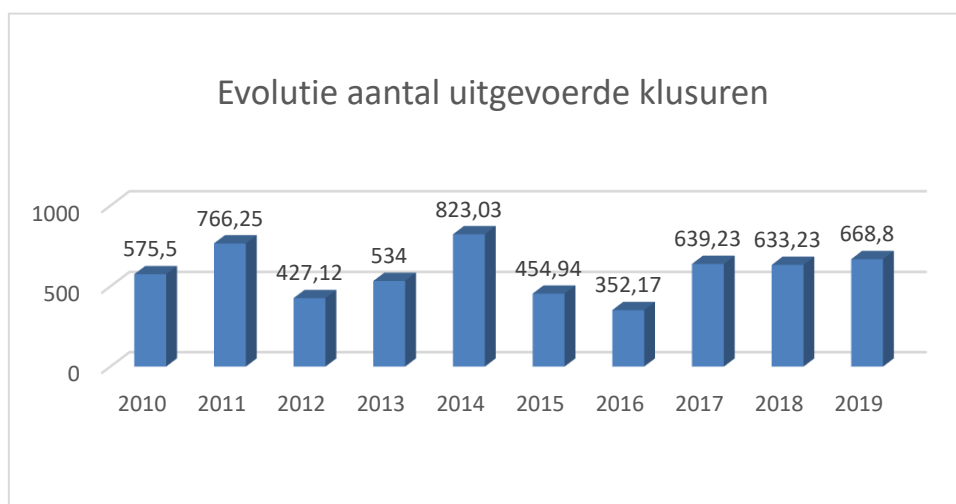
In februari 2009 startte de samenwerking met de Klus- & Verhuisdienst van de Kringwinkel Zuiderkempen.

Van de in 2019 uitgevoerde klussen werden 361 uren gepresteerd bij de prioritaire doelgroep en 307,80 uren bij de ruimere doelgroep.

Globaal gezien was 2019 operationeel een goed jaar voor de klus- en verhuis-dienst, want hun omzet steeg met 16%.

Ondanks deze goede resultaten, is de factuur voor uw gemeente gestegen. De loonkosten binnen de lokale diensteneconomie (LDE) worden afgedekt met een klaverbladfinanciering. In het verleden (werkingsjaren 2017 en 2018) had de klus- en verhuisdienst te weinig loonkosten doorgerekend: het vakantiegeld en de dertiende maand werden niet mee in de berekeningen opgenomen. Vanaf 2019 zetten ze dit recht en brengen ze alle loonkosten mee in rekening.

Bijkomende overheadkosten die verbonden zijn aan de werking van de klus- en verhuisdienst: personeelsdienst, boekhouding, preventie en arbeidstijd directie, worden gedragen door de vzw’s De Kringwinkel Zuiderkempen en Milieu en Werk en worden niet doorgerekend aan de gemeentebesturen.



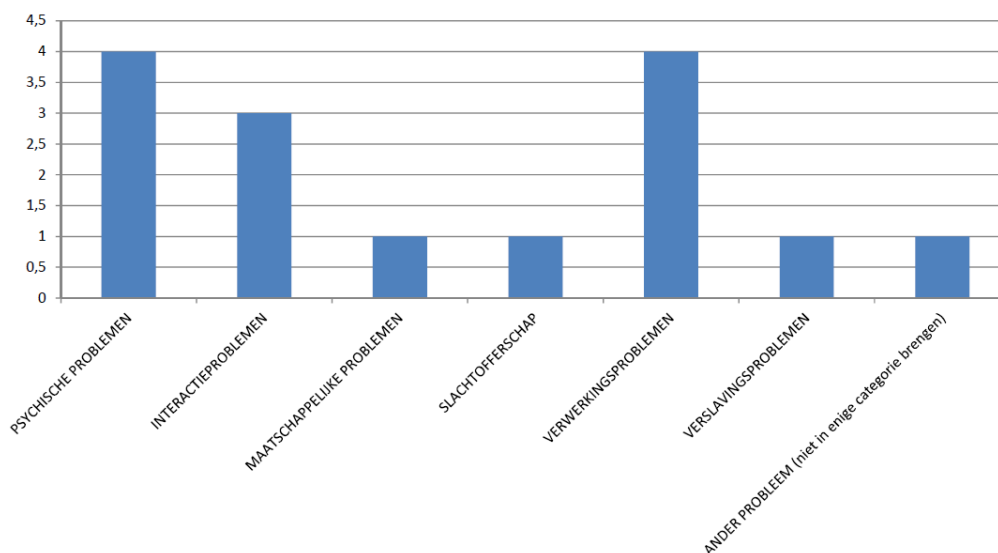
3.9.9. Outreach psycholoog via het Centrum voor Geestelijke Gezondheidszorg (CGG) Kempen

OCMW Hulshout doet sinds 1 januari 2017 beroep op psychologisch personeel van CGG Kempen om psychologische ondersteuning te bieden aan de cliënten van het OCMW.

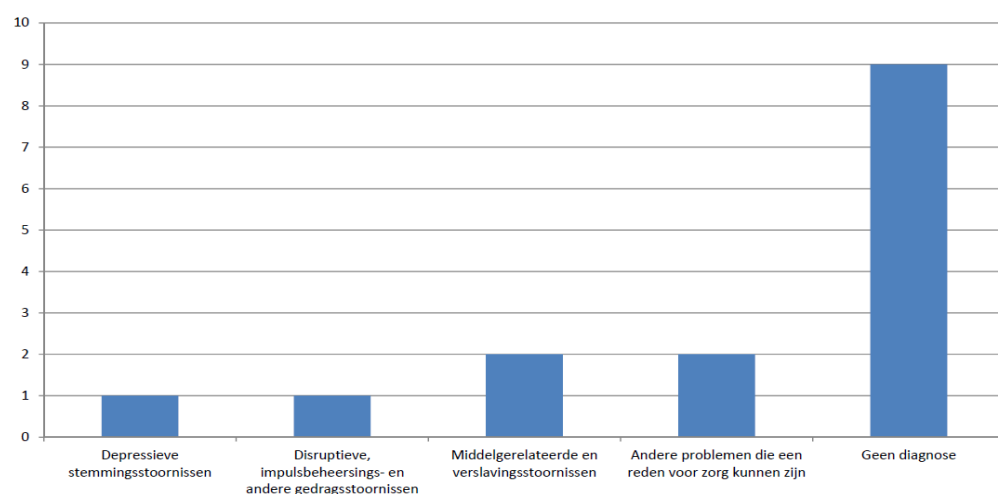
Aankankelijk was zij 0,5 dag per 2 weken aanwezig op het OCMW, maar vanaf 1 januari 2018 is dit opgetrokken naar 0,5 dag per week.

Per aanmelding wordt een zorgperiode aangemaakt. In 2019 waren er 19 actieve zorgperiodes.

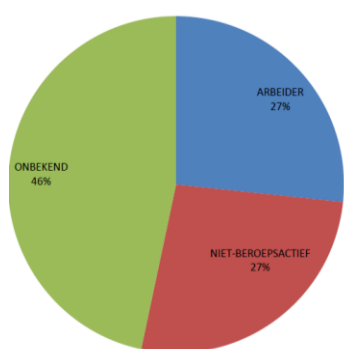
Grafiek: Hoofdproblematiek cliënten 2019



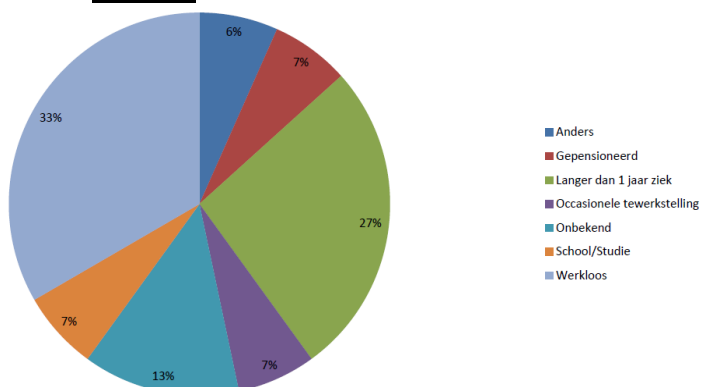
Grafiek: Diagnose cliënten 2019

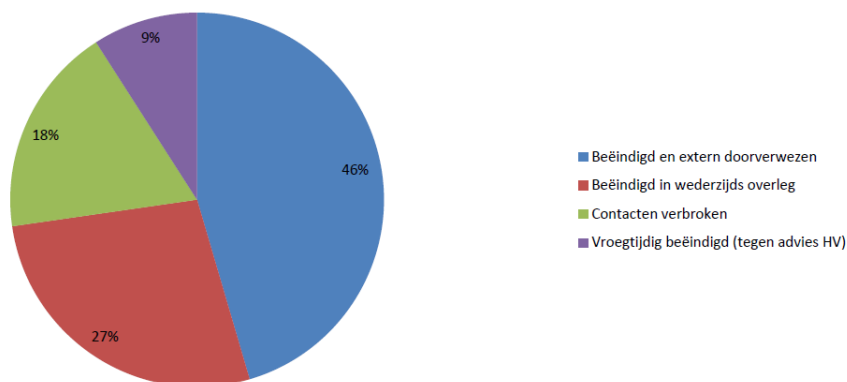


Grafiek: Beroep cliënten 2019



Grafiek: Werksituatie cliënten 2019



Grafiek: Aard afsluiting dossier 2019

Er zijn in totaal 11 afsluitingen geweest in 2019.

Bestuursbeslissingen (andere sociale projecten):

- Raad van 12 februari 2020:
 - Residentieel centrum voor personen met een verslaving. Goedkeuring participatie via een verhoging van de werkingsbijdrage aan Welzijnszorg Kempen met 0,6 euro per inwoner.
 - Goedkeuring van de conceptnota 'De Pamperbank', een project van vzw Huis van het Kind Herselt-Hulshout-Westerlo.
- Raad van 1 juli 2019:
 - Project Outreach en Activering. Goedkeuring deelname.
 - Goedkeuring engagementsverklaring voor samenwerking met Geel, Laakdal, Meerhout, Westerlo, Herselt en Hulshout voor de regierol sociale economie en de samenwerkingsovereenkomst VDAB.
- Raad van 2 september 2019:
 - BIZ Kempen. Deelname project budgetcoaches.
 - Eerstelijnszone Zuiderkempen. Goedkeuring participatie en afvaardiging zorgraad.
- Raad van 16 december 2019:
 - Eerstelijnszone Zuiderkempen. Goedkeuring toetreding.
 - Geïntegreerd breed onthaal. Goedkeuring engagementsverklaring.

JAARREKENING 2019

1. KERNCIJFERS



RESULTAAT OP KASBASIS	2019
Exploitatieuitgaven	4.578.651,65
Exploitatieontvangsten	4.776.101,16
SALDO OP EXPLOITATIE	197.449,51
Investeringsuitgaven	420.648,94
Investeringsontvangsten	420.648,94
SALDO OP INVESTERINGEN	
Andere uitgaven	174.201,49
Andere ontvangsten	
SALDO OP ANDERE	-174.201,49
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	23.248,02
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	787.615,13
GECUMULEERDE BUDGETTAIRE RESULTAAT	810.863,15
Bestemde gelden	
RESULTAAT OP KASBASIS	810.863,15

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2019
Financieel draagvlak	234.914,90
Netto periodieke leningsuitgaven	211.666,88
AUTOFINANCIERINGSMARGE	23.248,02

SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Algemene financiering	197.704,86	1.050.245,94	852.541,08
Prioritaire beleidsdoelstellingen	185.727,17	2,73	-185.724,44
Overig beleid	11.977,69	1.050.243,21	1.038.265,52
Algemeen bestuur	508.707,77	104.212,62	-404.495,15
Prioritaire beleidsdoelstellingen	914,80		-914,80
Overig beleid	507.792,97	104.212,62	-403.580,35
Zorg en opvang	4.467.089,45	4.042.291,54	-424.797,91
Prioritaire beleidsdoelstellingen	12.924,75		-12.924,75
Overig beleid	4.454.164,70	4.042.291,54	-411.873,16
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid			
TOTAAL	5.173.502,08	5.196.750,10	23.248,02
Prioritaire beleidsdoelstellingen	199.566,72	2,73	-199.563,99
Overig beleid	4.973.935,36	5.196.747,37	222.812,01

VERKLARING OVERZICHT PER KOSTENPLAATS EN ARK-GROEP

UITGAVEN

ONTVANGSTEN

60	Verbruikte goederen	70	Opbrengsten uit de werking
61	Diensten en diverse leveringen		
62	Loonkosten		
64	Specifieke kosten	74	Subsidies en operationele opbrengsten
65	Financiële kosten	75	Financiële opbrengsten

KOSTENPLAATSEN

10099 - Algemeen bestuur

83210 - SD Hulp aan huis

83211 - SD Maaltijddienst

83213 - SD Intergemeentelijke gezinszorg

83220 - SD Rechtshulp

83230 - SD Dienst onthaalmoeders

83299 - SD Algemeen

83410 - Woonzorgcentrum Ter Nethe

84099 - Lokaal Opvanginitiatief

OVERZICHT PER KOSTENPLAATS EN ARK-GROEP

UITGAVEN

ONTVANGSTEN

10099	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	10099	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	3 604,36	3 579,82	24,54	99,32	0,67	70	741,00	641,65	99,35	86,59	0,06
61	198 933,64	150 153,01	48 780,63	75,48	28,29						
62	349 380,00	353 209,45	-3 829,45	101,10	66,54						
64	1 750,00	627,71	1 122,29	35,87	0,12	74	1 179 811,37	1 152 399,94	27 411,43	97,68	99,94
65	23 726,00	23 226,91	499,09	97,90	4,38	75	2 075,00	2,27	2 072,73	0,11	
TOTAAL	577 394,00	530 796,90	46 597,10	91,93	100,00	TOTAAL	1 182 627,37	1 153 043,86	29 583,51	97,50	100,00

83210	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83210	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	659,00	112,28	546,72	17,04	0,07	70	33 000,00	39 987,45	-6 987,45	121,17	64,01
61	10 688,76	7 506,55	3 182,21	70,23	4,69						
62	169 660,24	152 492,65	17 167,59	89,88	95,24						
64				0,00	0,00	74	33 395,00	22 481,20	10 913,80	67,32	35,99
65				0,00	0,00	75			0,00	0,00	0,00
TOTAAL	181 008,00	160 111,48	20 896,52	88,46	100,00	TOTAAL	66 395,00	62 468,65	3 926,35	94,09	100,00

83211	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83211	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	835,44	0,00	835,44	0,00	0,00	70	115 000,00	91 924,43	23 075,57	79,93	99,69
61	157 578,18	160 027,90	-2 449,72	101,55	74,21						
62	61 578,38	55 610,48	5 967,90	90,31	25,79						
64			0,00	0,00	0,00	74	365,00	286,70	78,30	78,55	0,31
65			0,00	0,00	0,00	75			0,00	0,00	0,00
TOTAAL	219 992,00	215 638,38	4 353,62	98,02	100,00	TOTAAL	115 365,00	92 211,13	23 153,87	79,93	100,00

OVERZICHT PER KOSTENPLAATS EN ARK-GROEP

UITGAVEN

ONTVANGSTEN

83213	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83213	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60				0,00	0,00	70	4 080,00	900,00	3 180,00	22,06	0,00
61	7 191,00	2 843,54	4 347,46	39,54	100,00						
62				0,00	0,00						
64				0,00	0,00	74			0,00	0,00	0,00
65				0,00	0,00	75			0,00	0,00	0,00
TOTAAL	7 191,00	2 843,54	4 347,46	39,54	100,00	TOTAAL	4 080,00	900,00	3 180,00	22,06	0,00

83220	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83220	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60				0,00	0,00	70			0,00	0,00	0,00
61	11 496,00	7 689,16	3 806,84	66,89	100,00						
62				0,00	0,00						
64				0,00	0,00	74			0,00	0,00	0,00
65				0,00	0,00	75			0,00	0,00	0,00
TOTAAL	11 496,00	7 689,16	3 806,84	66,89	100,00	TOTAAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

83230	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83230	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	408,00	3 831,41	-3 423,41	939,07	100,00	70			0,00	0,00	0,00
61				0,00	0,00						
62				0,00	0,00						
64				0,00	0,00	74			0,00	0,00	0,00
65				0,00	0,00	75			0,00	0,00	0,00
TOTAAL	408,00	3 831,41	-3 423,41	939,07	100,00	TOTAAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

OVERZICHT PER KOSTENPLAATS EN ARK-GROEP

UITGAVEN						ONTVANGSTEN					
83299	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83299	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	27,00	7,45	19,55	27,59	0,00						
61	82 160,52	69 366,15	12 794,37	84,43	9,52	70	15096,00	13767,81	1 328,19	91,20	3,69
62	457 321,98	418 926,21	38 395,77	91,60	57,47						
64	422 813,72	240 611,33	182 202,39	56,91	33,01	74	532 944,00	359 683,77	173 260,23	67,49	96,31
65				0,00	0,00	75				0,00	0,00
TOTAAL	962 323,22	728 911,14	233 412,08	75,74	100,00	TOTAAL	548 040,00	373 451,58	174 588,42	68,14	100,00

83410	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83410	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	97 093,76	78 734,10	18 359,66	81,09	2,86						
61	786 766,61	662 796,24	123 970,37	84,24	24,06	70	2713889,00	2833787,19	-119 898,19	104,42	96,32
62	2 103 625,41	2 000 327,01	103 298,40	95,09	72,62						
64	2 704,00	0,00	2 704,00	0,00	0,00	74	104 053,00	108 175,74	-4 122,74	103,96	3,68
65	12 791,00	12 780,63	10,37	99,92	0,46	75	10,00	0,01	9,99	0,10	0,00
TOTAAL	3 002 980,78	2 754 637,98	248 342,80	91,73	100,00	TOTAAL	2 817 952,00	2 941 962,94	-124 010,94	104,40	100,00

84099	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	84099	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	5 171,00	2 909,88	2 261,12	56,27	1,67						
61	40 057,97	26 279,64	13 778,33	65,60	15,09	70				0,00	0,00
62	120 833,54	110 138,23	10 695,31	91,15	63,23						
64	37 498,19	33 054,81	4 443,38	88,15	18,98	74	150 254,00	152 062,55	-1 808,55	101,20	100,00
65	1 810,00	1 809,10	0,90	99,95	1,04	75				0,00	0,00
TOTAAL	205 370,70	174 191,66	31 179,04	84,82	100,00	TOTAAL	150 254,00	152 062,55	-1 808,55	101,20	100,00

OCMW HULSHOUT | BALANS | ACTIVA

Boekjaar	31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18		31/12/19	
I. VLOTTENDE ACTIVA	2.972.951	45%	1.444.538	28%	1.223.511	25%	1.201.429	25%	1.289.123	26%
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.547.012	23%	936.072	18%	465.077	10%	363.455	8%	425.844	9%
B. Vorderingen op korte termijn	1.425.939	21%	508.466	10%	758.434	16%	837.974	18%	863.279	17%
1. Vorderingen uit ruiltransacties	212.358	3%	45.392	1%	216.241	4%	234.978	5%	241.736	5%
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.213.582	18%	463.074	9%	542.194	11%	602.995	13%	621.542	13%
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering										
D. Overlopende rekeningen van het actief										
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar verv.										
II. VASTE ACTIVA	3.692.964	55%	3.768.643	72%	3.619.250	75%	3.510.105	75%	3.646.972	74%
A. Vorderingen op lange termijn										
1. Vorderingen uit ruiltransacties										
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties										
B. Financiële vaste activa	8.644	0%	8.644	0%	8.894	0%	13.094	0%	30.315	1%
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	2.250	0%	2.250	0%	2.500	0%	2.500	0%	2.500	0%
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden										
4. OCMW-verenigingen	5.985	0%	5.985	0%	5.985	0%	10.185	0%	1.800	0%
5. Andere financiële vaste activa	409	0%	409	0%	409	0%	409	0%	26.015	1%
C. Materiële vaste activa	3.684.321	55%	3.759.999	72%	3.610.356	75%	3.497.011	74%	3.616.658	73%
1. Gemeenschapsgoederen	1.428.760	21%	1.614.414	31%	1.561.380	32%	1.522.652	32%	1.736.960	35%
a. Terreinen en gebouwen	1.414.769	21%	1.592.806	31%	1.538.889	32%	1.489.506	32%	1.713.824	35%
b. Wegen en overige infrastructuur										
c. Installaties, machines en uitrusting			7.985	0%	9.838	0%	8.646	0%	7.455	0%
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	13.992	0%	13.623	0%	12.653	0%	24.499	1%	15.682	0%
e. Leasing en soortgelijke rechten										
f. Erfgoed										
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.103.246	32%	1.993.271	38%	1.896.661	39%	1.822.045	39%	1.765.176	36%
a. Terreinen en gebouwen	187.758	3%	187.758	4%	187.758	4%	187.758	4%	187.758	4%
b. Installaties, machines en uitrusting	95.545	1%	92.227	2%	107.651	2%	89.134	2%	86.483	2%
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.837	0%	17.793	0%	27.842	1%	88.862	2%	68.200	1%
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.816.105	27%	1.695.493	33%	1.573.410	32%	1.456.291	31%	1.422.735	29%
3. Overige materiële vaste activa	152.315	2%	152.315	3%	152.315	3%	152.315	3%	114.521	2%
a. Terreinen en gebouwen	152.315	2%	152.315	3%	152.315	3%	152.315	3%	114.521	2%
b. Roerende goederen										
D. Immateriële vaste activa										
TOTAAL ACTIVA	6.665.916	100%	5.213.181	100%	4.842.761	100%	4.711.535	100%	4.936.095	100%

OCMW HULSHOUT | BALANS | PASSIVA

Boekjaar	31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18		31/12/19	
I. SCHULDEN	3.825.872	57%	2.363.288	45%	2.229.782	46%	2.173.820	46%	2.119.619	43%
A. Schulden op korte termijn	1.610.225	24%	857.180	16%	881.197	18%	917.131	19%	991.924	20%
1. Schulden uit ruiltransacties	657.357	10%	675.903	13%	702.184	14%	732.375	16%	790.862	16%
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	135.330	2%	141.263	3%	145.341	3%	166.814	4%	165.157	3%
<i>b. Financiële schulden</i>										
<i>c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	522.027	8%	534.640	10%	556.842	11%	565.562	12%	625.705	13%
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	805.815	12%	18.065	0%	10.403	0%	10.554	0%	21.068	0%
3. Overlopende rekeningen van het passief										
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	147.053	2%	163.211	3%	168.610	3%	174.201	4%	179.993	4%
B. Schulden op lange termijn	2.215.647	33%	1.506.109	29%	1.348.585	28%	1.256.689	27%	1.127.695	23%
1. Schulden uit ruiltransacties	1.558.879	23%	1.470.306	28%	1.322.296	27%	1.235.495	26%	1.106.501	22%
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	271.872	4%	172.000	3%	192.600	4%	280.000	6%	331.000	7%
<i>b. Financiële schulden</i>	1.287.007	19%	1.298.306	25%	1.129.696	23%	955.495	20%	775.501	16%
<i>c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</i>										
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	656.768	10%	35.802	1%	26.288	1%	21.194	0%	21.194	0%
II. NETTOACTIEF	2.840.044	43%	2.849.893	55%	2.612.980	54%	2.537.715	54%	2.816.476	57%
A. Overig nettoactief	254.003	4%	254.003	5%	254.003	5%	254.003	5%	271.209	5%
B. Herwaarderingsreserves									15	0%
C. Overgedragen overschot - overgedragen tekort	771.644	12%	787.427	15%	606.336	13%	545.801	12%	685.744	14%
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.814.397	27%	1.808.462	35%	1.752.641	36%	1.737.911	37%	1.859.508	38%
TOTAAL PASSIVA	6.665.916	100%	5.213.181	100%	4.842.761	100%	4.711.535	100%	4.936.095	100%

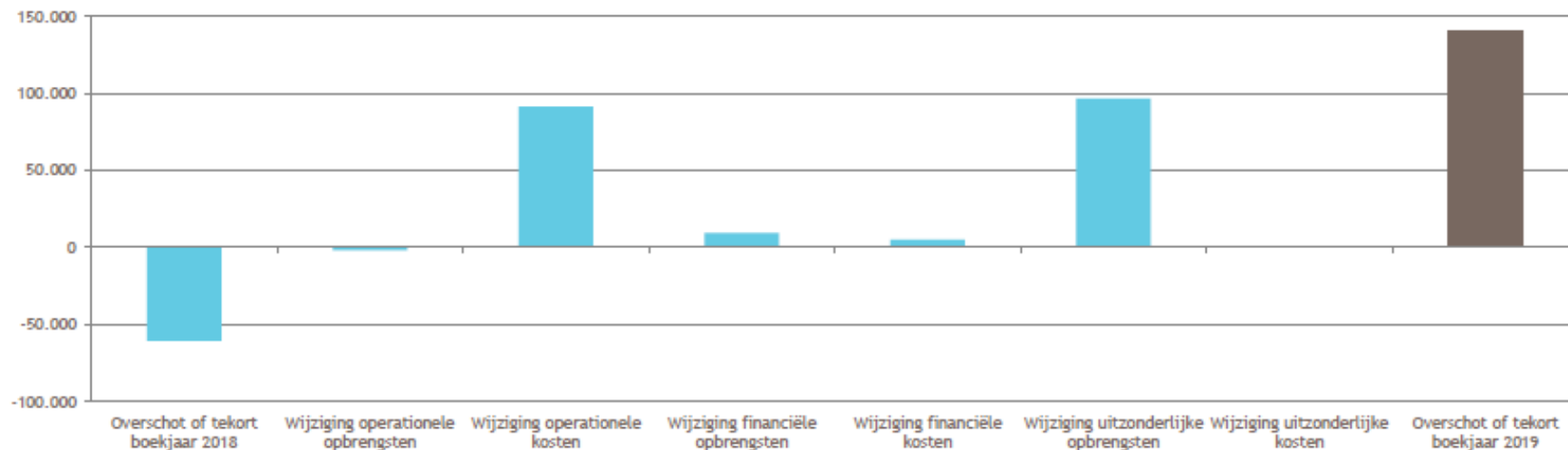
OCMW HULSHOUT | STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Boekjaar	31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18		31/12/19	
Operationele opbrengsten	4.563.112	100%	4.435.999	100%	4.520.237	100%	4.778.074	100%	4.776.098	100%
1. Opbrengsten uit de werking	2.830.612	62%	2.867.703	65%	2.882.899	64%	2.980.926	62%	2.981.009	62%
2. Fiscale opbrengsten en boetes										
3. Werkingssubsidies	1.679.836	37%	1.512.798	34%	1.576.928	35%	1.724.821	36%	1.743.224	36%
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	998.072	22%	765.395	17%	901.171	20%	1.074.557	22%	1.051.591	22%
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	681.764	15%	747.404	17%	675.757	15%	650.264	14%	691.633	14%
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	38.429	1%	41.280	1%	34.618	1%	57.861	1%	37.596	1%
5. Andere operationele opbrengsten	14.235	0%	14.218	0%	25.793	1%	14.467	0%	14.269	0%
Operationele kosten	-4.485.543	-98%	-4.416.451	-100%	-4.789.509	-106%	-4.950.968	-104%	-4.859.600	-102%
1. Goederen en diensten	-1.112.187	-24%	-1.110.999	-25%	-1.153.211	-26%	-1.168.702	-24%	-1.175.837	-25%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.811.078	-62%	-2.891.101	-65%	-3.094.375	-68%	-3.164.419	-66%	-3.090.704	-65%
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-304.510	-7%	-166.512	-4%	-262.338	-6%	-361.583	-8%	-318.765	-7%
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	-256.036	-6%	-246.932	-6%	-278.918	-6%	-255.648	-5%	-273.666	-6%
5. Toegestane werkingssubsidies										
6. Andere operationele kosten	-1.733	0%	-906	0%	-668	0%	-616	0%	-628	0%
OPERATIONEEL RESULTAAT	77.569	2%	19.548	0%	-269.272	-6%	-172.894	-4%	-83.501	-2%
Financiële opbrengsten	148.967	3%	154.998	3%	135.556	3%	155.182	3%	164.727	3%
Financiële kosten	-58.838	-1%	-158.763	-4%	-47.741	-1%	-42.822	-1%	-37.817	-1%
OPERATIONEEL EN FINANCIËEL RESULTAAT	167.697	4%	15.783	0%	-181.456	-4%	-60.534	-1%	43.409	1%
Uitzonderlijke opbrengsten					365	0%			96.534	2%
Uitzonderlijke kosten										
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa										
2. Toegestane investeringsubsidies										
OVERSCHOT OP TEKORT VAN HET BOEKJAAR	167.697	4%	15.783	0%	-181.091	-4%	-60.534	-1%	139.943	3%

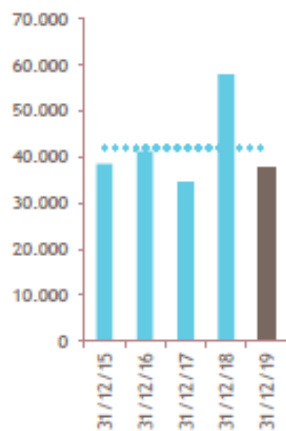
OCMW HULSHOUT | VERKORTE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Boekjaar	31/12/15	31/12/16	31/12/17	31/12/18	31/12/19	N vs N-1	N-4 ... N
Operationele opbrengsten	4.563.112	4.435.999	4.520.237	4.778.074	4.776.098	▼	
1. Opbrengsten uit de werking	2.830.612	2.867.703	2.882.899	2.980.926	2.981.009	▲	
2. Fiscale opbrengsten en boetes						▶	
3. Werkingssubsidies	1.679.836	1.512.798	1.576.928	1.724.821	1.743.224	▲	
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	38.429	41.280	34.618	57.861	37.596	▼	
5. Andere operationele opbrengsten	14.235	14.218	25.793	14.467	14.269	▼	
Operationele kosten	-4.485.543	-4.416.451	-4.789.509	-4.950.968	-4.859.600	▲	
1. Goederen en diensten	-1.112.187	-1.110.999	-1.153.211	-1.168.702	-1.175.837	▼	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.811.078	-2.891.101	-3.094.375	-3.164.419	-3.090.704	▲	
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-304.510	-166.512	-262.338	-361.583	-318.765	▲	
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	-256.036	-246.932	-278.918	-255.648	-273.666	▼	
5. Toegestane werkingssubsidies						▶	
6. Andere operationele kosten	-1.733	-906	-668	-616	-628	▼	
OPERATIONEEL RESULTAAT	77.569	19.548	-269.272	-172.894	-83.501	▲	
Financieel resultaat	90.129	-3.765	87.816	112.360	126.911	▲	
Uitzonderlijk resultaat			365		96.534	▲	
OVERSCHOT OF TEKORT VAN HET BOEKJAAR	167.697	15.783	-181.091	-60.534	139.943	▲	

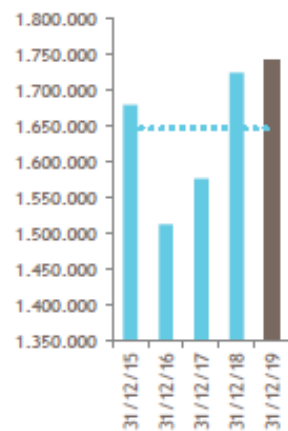
OVERSCHOT OF TEKORT VAN HET BOEKJAAR 31/12/19 VS. 31/12/18



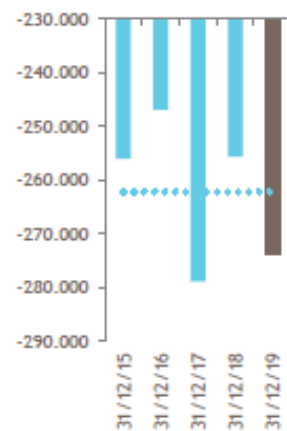
SOCIALE DIENST OCMW



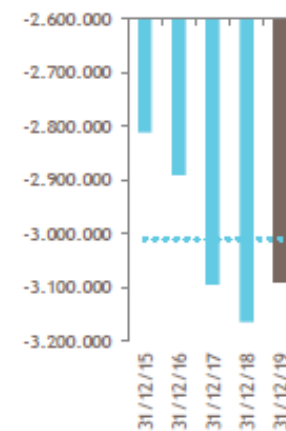
WERKINGSSUBSIDIES



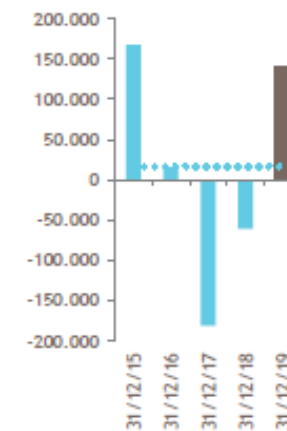
SPECIEFIEKE KOSTEN SOCIALE DIENST



BEZOLDIGINGEN



OVERSCHOT OF TEKORT BOEKJAAR



2. BELEIDSNOTA

De beleidsnota bestaat uit de doelstellingenrealisatie, de 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:

- 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?

2.1. Doelstellingenrealisatie 2019

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, dit wil zeggen hoeveel uitgaven en ontvangsten er effectief werden aangerekend op de doelstelling ten opzichte van 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 en of het vooropgestelde resultaat of effect gerealiseerd is.

Dit rapport van de jaarrekening bouwt voort op de evaluatie van de acties per kwartaal die mee wordt verwerkt in het kwartaalrapport. Het verschil zit erin dat voor de 3-maandelijke evaluatie van de acties is gekozen voor een ruimere evaluatie dan enkel de prioritaire acties. Voor de evaluatie bij de jaarrekening worden vier kleurcodes gebruikt.

- Actie is gerealiseerd
- Actie is gerealiseerd maar niet helemaal zoals vooropgesteld of nog net niet helemaal
- Actie is niet helemaal gerealiseerd
- Actie is niet gerealiseerd

Per actie volgt een korte toelichting over de toegekende kleurcode. De kleurcode van het actieplan wordt bepaald door de mate waarin de acties zijn gerealiseerd. De kleurcode van de beleidsdoelstelling wordt op zijn beurt bepaald door de mate waarin de actieplannen zijn gerealiseerd.

Rapportgegevens :

Titel :	De doelstellingenrealisatie
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

OCMW HULSHOUT

We voeren een gezond financieel beheer volgens het principe van een goed huisvader.

2019140006

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Het goede huisvader-principe leeft sterk binnen het OCMW. Voor alle aankopen worden steeds meerdere offertes opgevraagd, zodat het OCMW steeds de aanbieder kan kiezen met de beste prijs-kwaliteitsverhouding. Door het faillissement van Optima werd er in het verleden reeds een waardevermindering ingeboekt voor een bedrag van 105.714,69 euro. De financieel directeur heeft de nodige stappen ondernomen om dit bedrag terug te kunnen vorderen. Er is nog geen extra nieuws gekomen van de curatoren betreffende een definitieve afhandeling van dit faillissement.

Het voeren van een effectief en efficiënt financieel beheer en beleid van het OCMW.

2019140028

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het OCMW heeft een gemiddelde realisatiegraad van 85 % van zijn voorziene uitgaven. Het OCMW gaat nog steeds zeer zuinig om met zijn financiële middelen. Er wordt steeds getracht de uitgaven zo minimaal mogelijk te houden, zonder hierbij afbreuk te doen aan de kwaliteit van de dienstverlening. Ook de inkomstenstromen worden goed opgevolgd. In het bijzonder voor het woonzorgcentrum wordt getracht deze inkomststroom te vergroten door de RIZIV-subsidies te optimaliseren. Het OCMW blijft een intern gezonde organisatie die zijn financiële middelen effectief en efficiënt beheert.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	36.715,21 €	2,73 €	42.832,00 €	2.187,00 €	42.832,00 €	2.187,00 €
A	162.851,51 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €

- Opmaak van een financiële planning en bijsturing op basis van het inkomsten- en uitgavenpatroon.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Dagelijks bekijkt de financieel directeur of er nog voldoende gelden beschikbaar zijn om leveranciers en medewerkers te betalen. De financiële planning wordt dan ook dagelijks bijgestuurd. Bij afwezigheid van de financieel directeur neemt de boekhouder deze taak over. Zeker met de toekomstige regels betreffende negatieve intresten op zicht- en spaarrekeningen boven een bepaald saldo zal dit nog belangrijker worden om extra kosten te vermijden.

- Opvolging van openstaande vorderingen en debiteurenbeheer.

● **Gerealiseerd: Ja Maar.**

Er wordt getracht de procedure voor het debiteurenbeheer zo strikt mogelijk te volgen. Toch zijn er nog veel praktische zaken, zoals verouderde adresgegevens, die een efficiënte terugvordering bemoeilijken. Er is in 2020 een samenvoeging van het derdenbestand voorzien met het bevolkingsregister en een link met rijksregister en kruispuntenbank van ondernemingen om dit probleem op te lossen.

- Het voeren van een optimaal thesauriebeheer.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Het voorziene budget voor de sociale dienst en de administratie werd niet overschreden. Het blijft moeilijk om alle uitgaven en inkomsten correct in te schatten, maar alle verschillen konden in 2019 opgevangen worden met aanpassingen van de ramingen (d.i. het overzetten van een deel van het voorziene budget van de ene rekening naar een andere) en de budgetwijziging (verlagingen budgetten (bv loon decretale graden)).

- Het voeren van een optimaal thesauriebeheer.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Ook voor het woonzorgcentrum werd het voorziene budget voor 2019 niet overschreden. Van de specifiek voorziene investeringen werden de meesten uitgevoerd (groendak en renovatie dak en zonnepanelen, waterontharder, 5 extra lange bedden en matrassen, nieuwe koffiezetmachine, vernieuwing gasaansluitingen keuken).

	Totaal Hoofdstuk					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	36.715,21 €	2,73 €	42.832,00 €	2.187,00 €	42.832,00 €	2.187,00 €
A	162.851,51 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €
Totaal	199.566,72 €	2,73 €	205.685,00 €	2.187,00 €	205.685,00 €	2.187,00 €

	Totalen					
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	36.715,21 €	2,73 €	42.832,00 €	2.187,00 €	42.832,00 €	2.187,00 €
A	162.851,51 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €	162.853,00 €	0,00 €
Totaal	199.566,72 €	2,73 €	205.685,00 €	2.187,00 €	205.685,00 €	2.187,00 €

2.2. Doelstellingenrekening 2019 - schema J1

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. Hierbij wordt de opdeling gemaakt tussen overig beleid en prioritaire beleidsdoelstellingen. Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen zijn opgenomen onder het overig beleid.

Op een volgend niveau wordt de opdeling gemaakt tussen exploitatie, investering en andere.

Tot slot verkrijgen we een overzicht van de totale uitgaven en ontvangsten en bekomen we het budgettaire resultaat van het boekjaar.

Uitgaven € 5.173.502
 Ontvangsten € 5.196.750

Saldo € 23.248

Er wordt daarnaast telkens de vergelijking gemaakt met het initieel budget 2019 en het eindbudget 2019 (na budgetwijziging en aanpassingen van de ramingen).

Dit schema stemt qua indeling overeen met het M1-schema uit het meerjarenplan en het B1-schema uit het budget.

Rapportgegevens :

Titel : J1 : De doelstellingenrekening
 Type beleidsrapport : Jaarrekening / Beleidsnota
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2019002690

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	197.705	1.050.246	852.541	198.889	1.062.627	863.738	198.889	1.694.049	1.495.160
Prioritaire beleidsdoelstellingen	185.727	3	-185.724	185.739	2.085	-183.654	185.739	2.085	-183.654
Exploitatie	22.876	3	-22.873	22.886	2.085	-20.801	22.886	2.085	-20.801
Investerings									
Andere	162.852		-162.852	162.853		-162.853	162.853		-162.853
Overig beleid	11.978	1.050.243	1.038.266	13.150	1.060.542	1.047.392	13.150	1.691.964	1.678.814
Exploitatie	628	1.050.243	1.049.616	1.800	1.060.542	1.058.742	1.800	1.691.964	1.690.164
Investerings									
Andere	11.350		-11.350	11.350		-11.350	11.350		-11.350
Algemeen bestuur	508.708	104.213	-404.495	555.948	123.240	-432.708	701.382	120.010	-581.372
Prioritaire beleidsdoelstellingen	915		-915	7.006	102	-6.904	7.006	102	-6.904
Exploitatie	915		-915	7.006	102	-6.904	7.006	102	-6.904
Investerings									
Andere									
Overig beleid	507.793	104.213	-403.580	548.942	123.138	-425.804	694.376	119.908	-574.468
Exploitatie	506.379	102.798	-403.580	545.712	119.908	-425.804	694.376	119.908	-574.468
Investerings	1.414	1.414		3.230	3.230				
Andere									

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Zorg en opvang	4.467.089	4.042.292	-424.798	5.099.774	4.211.117	-888.657	4.665.864	3.752.076	-913.788
Prioritaire beleidsdoelstellingen	12.925		-12.925	12.940		-12.940	12.940		-12.940
Exploitatie	12.925		-12.925	12.940		-12.940	12.940		-12.940
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	4.454.165	4.042.292	-411.873	5.086.834	4.211.117	-875.717	4.652.924	3.752.076	-900.848
Exploitatie	4.034.930	3.623.057	-411.873	4.577.820	3.702.076	-875.744	4.652.924	3.752.076	-900.848
Investeringen	419.235	419.235		509.014	509.041	27			
Andere									
Totalen	5.173.502	5.196.750	23.248	5.854.611	5.396.985	-457.626	5.566.135	5.566.135	
Exploitatie	4.578.652	4.776.101	197.450	5.168.164	4.884.713	-283.450	5.391.932	5.566.135	174.203
Investeringen	420.649	420.649		512.244	512.271	27			
Andere	174.201		-174.201	174.203		-174.203	174.203		-174.203

2.3. Financiële toestand

De financiële toestand van de jaarrekening bevat:

- een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening 2019 met het resultaat op kasbasis in het budget 2019;
- een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening 2019 met de autofinancieringsmarge in het budget 2019.

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 (de exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen).

De autofinancieringsmarge in rekening 2019 bedraagt **23.248 euro**.

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.

Rapportgegevens :

Titel :	J : De financiële toestand
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Beleidsnota
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	197.450	-283.450	174.203
A. Uitgaven	4.578.652	5.168.164	5.391.932
B. Ontvangsten	4.776.101	4.884.713	5.566.135
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	818.507	818.507	1.449.929
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	3.957.594	4.066.206	4.116.206
II. Investeringsbudget (B-A)	0	27	0
A. Uitgaven	420.649	512.244	0
B. Ontvangsten	420.649	512.271	0
III. Andere (B-A)	-174.201	-174.203	-174.203
A. Uitgaven	174.201	174.203	174.203
1. Aflossing financiële schulden	174.201	174.203	174.203
a. Periodieke aflossingen	174.201	174.203	174.203
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	23.248	-457.626	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	787.615	787.615	432.259
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	810.863	329.989	432.259
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)	810.863	329.989	432.259

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)	23.248	-457.653	0
I. Financieel draagvlak (A-B)	234.915	-245.983	211.670
A. Exploitatieontvangsten	4.776.101	4.884.713	5.566.135
B. Exploitatie-uitgaven excl.de nettokosten van schulden (1-2)	4.541.186	5.130.697	5.354.465
1. Exploitatie-uitgaven	4.578.652	5.168.164	5.391.932
2. Nettokosten van de schulden	37.465	37.467	37.467
a. Kosten van de schulden	37.465	37.467	37.467
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	211.667	211.670	211.670
A. Netto-aflossingen van schulden	174.201	174.203	174.203
1. Periodieke aflossingen van schulden	174.201	174.203	174.203
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	37.465	37.467	37.467
1. Kosten van de schulden	37.465	37.467	37.467
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0

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 en aanpassingen van de ramingen. 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. Exploitatierekening - schema J2

De exploitatierekening bevat, voor elk beleidsdomein, de ontvangsten en uitgaven op het vlak van de exploitatie.

Geconsolideerd krijgen we het volgende resultaat:

Uitgaven	€ 4.578.652
Ontvangsten	€ 4.776.101
Saldo	€ 197.450

Opgelet: dit is het budgettaire resultaat inzake exploitatie, de niet-kaskosten en de niet-kasopbrengsten worden hier niet in verrekend.

Er wordt daarnaast telkens de vergelijking gemaakt met het initieel budget 2019 en het eindbudget 2019 (na budgetwijziging en aanpassingen van de ramingen).

Rapportgegevens :

Titel : J2 : De exploitatierekening
 Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002690

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	23.503	1.050.246	1.026.743	24.686	1.062.627	1.037.941	24.686	1.694.049	1.669.363
Algemeen bestuur	507.294	102.798	-404.495	552.718	120.010	-432.708	701.382	120.010	-581.372
Zorg en opvang	4.047.855	3.623.057	-424.798	4.590.760	3.702.076	-888.684	4.665.864	3.752.076	-913.788
Totalen	4.578.652	4.776.101	197.450	5.168.164	4.884.713	-283.450	5.391.932	5.566.135	174.203

3.2. 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 de niet-afgesloten investeringsenveloppes wordt gegeven in de toelichting.

3.2.1. De investeringsverrichtingen van het boekjaar – schema J3

Geconsolideerd krijgen we het volgende resultaat:

Uitgaven	€ 420.649
Ontvangsten	€ 420.649
Saldo	€ 0

Opgelet: Dit is het budgettaire resultaat inzake investeringen, de niet-kaskosten en de niet-kasopbrengsten worden hier niet in verrekend.

Er wordt daarnaast telkens de vergelijking gemaakt met het initieel budget 2019 en het eindbudget 2019 (na budgetwijziging en aanpassingen van de ramingen).

Rapportgegevens :

Titel : J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
 Type beleidsrapport : Jaarrekening / Financiële nota
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2019002690

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	1.414	1.414		3.230	3.230				
Zorg en opvang	419.235	419.235		509.014	509.041	27			
Totalen	420.649	420.649		512.244	512.271	27			

3.2.2. De rekening(en) van de afgesloten investeringsenveloppen – schema J4

In het boekjaar 2019 werden geen investeringsenveloppen afgesloten.

3.3. Liquiditeitenrekening – schema J5

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.

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

I - Exploitatie	197.449,51
II - Investerings	0,00
III - Andere	-174.201,49
IV - Saldo	23.248,02
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	787.615,13
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	810.863,15
VII - Bestemde gelden	0,00
VIII - Resultaat op kasbasis	810.863,15

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 2019 betekent dit dat er per saldo 23.248,02 euro 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 2019 werden er geen bestemde gelden gereserveerd. 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).

Rapportgegevens :

Titel : Schema J5 : De Liquiditeitenrekening
 Type beleidsrapport : Jaarrekening
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002690

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	197.450	-283.450	174.203
A. Uitgaven	4.578.652	5.168.164	5.391.932
B. Ontvangsten	4.776.101	4.884.713	5.566.135
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	818.507	818.507	1.449.929
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	3.957.594	4.066.206	4.116.206
II. Investeringsrekening (B-A)	0	27	0
A. Uitgaven	420.649	512.244	0
B. Ontvangsten	420.649	512.271	0
III. Andere (B-A)	-174.201	-174.203	-174.203
A. Uitgaven	174.201	174.203	174.203
1. Aflossing financiële schulden	174.201	174.203	174.203
a. Periodieke aflossingen	174.201	174.203	174.203
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasing	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)	23.248	-457.626	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	787.615	787.615	432.259
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	810.863	329.989	432.259
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)	810.863	329.989	432.259

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	0			0	0
II. Investerings	0			0	0
III. Andere verrichtingen	0			0	0
Totale	0			0	0

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**. Boeking 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:

Algemene financiering

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	23.503,37	1.050.245,94	1.026.742,57
II - Investerings	0,00	0,00	0,00
III - Andere	174.201,49	0,00	-174.201,49
TOTAAL	197.704,86	1.050.245,94	852.541,08

Algemeen Bestuur

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	507.293,53	102.798,38	-404.495,15
II - Investerings	1.414,24	1.414,24	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	508.707,77	104.212,62	-404.495,15

Zorg en opvang

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	4.047.854,75	3.623.056,84	-424.797,91
II - Investerings	419.234,70	419.234,70	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	4.467.089,45	4.042.291,54	-424.797,91

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 (10.468 inwoners op 31/12/2019):

Algemene financiering

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	2,25	100,33	98,08
II - Investerings	0,00	0,00	0,00
III - Andere	16,64	0,00	-16,64
TOTAAL	18,89	100,33	81,44

Algemeen bestuur

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	48,46	9,82	-38,64
II - Investerings	0,14	0,14	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	48,60	9,96	-38,64

Zorg en opvang

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	386,69	346,11	-40,58
II - Investerings	40,05	40,05	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	426,74	386,16	-40,58

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 2,22 euro meer wordt ontvangen in vergelijking met de uitgaven (**2018 = 2,65 euro meer uitgegeven dan ontvangen**). Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 18,86 euro meer ontvangen in vergelijking tot de uitgaven (**2018 = 14,02 euro meer uitgegeven dan ontvangen**).

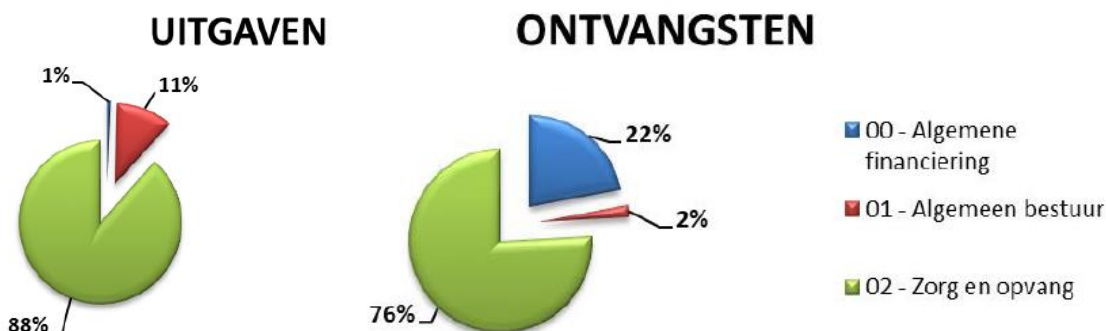
In de volgende onderdelen wordt weergegeven welke activiteiten verantwoordelijk zijn voor deze uitgaven en ontvangsten.

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	23.503,37	00 - Algemene financiering	1.050.245,94
01 - Algemeen bestuur	507.293,53	01 - Algemeen bestuur	102.798,38
02 - Zorg en opvang	4.047.854,75	02 - Zorg en opvang	3.623.056,84
TOTAAL	4.578.651,65	TOTAAL	4.776.101,16

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

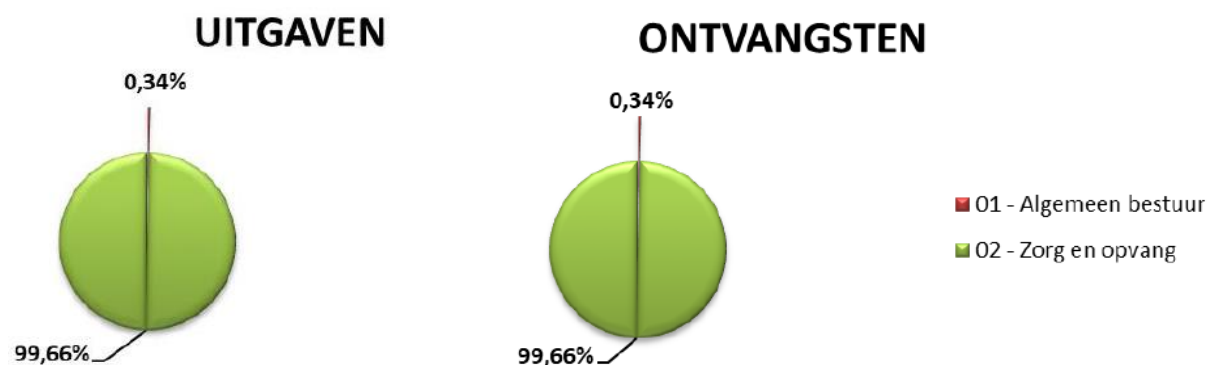


Bovenstaande grafieken tonen aan dat 88 % van de *exploitatieuitgaven* zich situeert in het beleidsdomein *Zorg en opvang*. De *exploitatieontvangsten* bevinden zich dan weer voor 76 % in het beleidsdomein *Zorg en opvang*.

3.4.1.2. Investerings

Voor de investeringsuitgaven en –ontvangsten geeft dit volgend beeld:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	0,00	00 - Algemene financiering	0,00
01 - Algemeen bestuur	1.414,24	01 - Algemeen bestuur	1.414,24
02 - Zorg en opvang	419.234,70	02 - Zorg en opvang	419.234,70
TOTAAL	420.648,94	TOTAAL	420.648,94



Bij de *investeringen* is het beleidsdomein *Zorg en opvang* verantwoordelijk voor het grootste deel van de ontvangsten en uitgaven. Van de investeringsuitgaven bevindt 99,66 % zich in het beleidsdomein *Zorg en opvang*. Voor de investeringsontvangsten is dit ook 99,66 %.

3.4.1.3. Andere

Tot slot geeft onderstaande tabel de verdeling van de *andere* uitgaven en -ontvangsten over de verschillende beleidsdomeinen.

ANDERE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	174.201,49	00 - Algemene financiering	0,00
01 - Algemeen bestuur	0,00	01 - Algemeen bestuur	0,00
02 - Zorg en opvang	0,00	02 - Zorg en opvang	0,00
TOTAAL	174.201,49	TOTAAL	0,00

Bovenstaande tabel toont aan de liquiditeitsuitgaven zich voornamelijk bevinden in het beleidsdomein *Algemene financiering*.

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	0,00	Ontvangsten uit de werking	641,65
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	1.049.601,56
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	627,71	Andere operationele ontvangsten	0,00
Financiële uitgaven	22.875,66	Financiële ontvangsten	2,73
TOTAAL	23.503,37	TOTAAL	1.050.245,94

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

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	0,00	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	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
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	0,00	TOTAAL	0,00

3.4.3. Algemeen bestuur

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	153.732,83	Ontvangsten uit de werking	0,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	353.209,45	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	98.504,69
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	270,00
Andere operationele uitgaven	0,00	Andere operationele ontvangsten	4.023,69
Financiële uitgaven	351,25	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	507.293,53	TOTAAL	102.798,38

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	1.414,24	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	1.414,24	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	134.327,25
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	-132.913,01
TOTAAL	1.414,24	TOTAAL	1.414,24

3.4.4. Zorg en opvang

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Zorg en opvang*.

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	1.022.104,30	Ontvangsten uit de werking	2.980.366,88
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.737.494,58	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	595.118,09
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	273.666,14	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	37.326,41
Andere operationele uitgaven	0,00	Andere operationele ontvangsten	10.245,46
Financiële uitgaven	14.589,73	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	4.047.854,75	TOTAAL	3.623.056,84

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	419.234,70	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	299.676,47	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	18.420,89	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	101.137,34	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
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Toegestane investeringssubsidies	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	419.234,70
TOTAAL	419.234,70	TOTAAL	419.234,70

4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2019 verder toegelicht. Deze staten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlotte vergelijkbaarheid.

4.1. Balans – schema J6

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 passivazijde.

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.

Rapportgegevens :

Titel :	J6 : DE BALANS
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Samenvatting van de algemene rekeningen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	1.289.122,79	1.201.429,30
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	425.844,20	363.455,47
B. Vorderingen op korte termijn	863.278,59	837.973,83
1. Vorderingen uit ruiltransacties	241.736,30	234.978,38
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	621.542,29	602.995,45
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	3.646.972,49	3.510.105,20
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	30.314,83	13.093,86
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.500,00	2.500,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	1.800,00	10.184,83
5. Andere financiële vaste activa	26.014,83	409,03
C. Materiële vaste activa	3.616.657,66	3.497.011,34
1. Gemeenschapsgoederen	1.736.960,43	1.522.651,59
a. Terreinen en gebouwen	1.713.824,14	1.489.506,12
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	7.454,74	8.646,45
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	15.681,55	24.499,02
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.765.175,86	1.822.045,04
a. Terreinen en gebouwen	187.758,15	187.758,15
b. Installaties, machines en uitrusting	86.483,00	89.133,73
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	68.199,77	88.862,19
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.422.734,94	1.456.290,97
3. Overige materiële vaste activa	114.521,37	152.314,71
a. Terreinen en gebouwen	114.521,37	152.314,71
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	4.936.095,28	4.711.534,50

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	2.119.619,14	2.173.819,55
A. Schulden op korte termijn	991.923,66	917.130,62
1. Schulden uit ruiltransacties	790.861,83	732.375,48
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	165.157,24	166.813,77
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	625.704,59	565.561,71
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.068,38	10.553,65
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	179.993,45	174.201,49
B. Schulden op lange termijn	1.127.695,48	1.256.688,93
1. Schulden uit ruiltransacties	1.106.501,31	1.235.494,76
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	331.000,00	280.000,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	331.000,00	280.000,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	775.501,31	955.494,76
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.194,17	21.194,17
II. Nettoactief	2.816.476,14	2.537.714,95
TOTAAL PASSIVA	4.936.095,28	4.711.534,50

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.

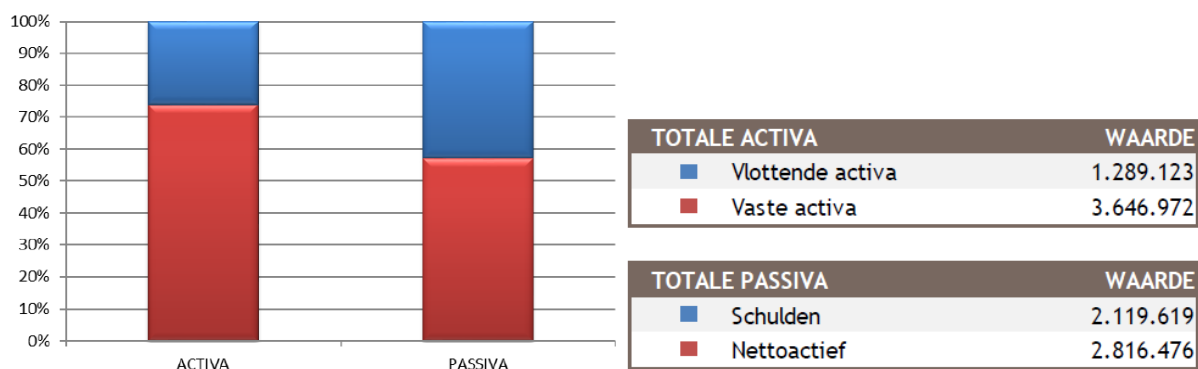
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

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.

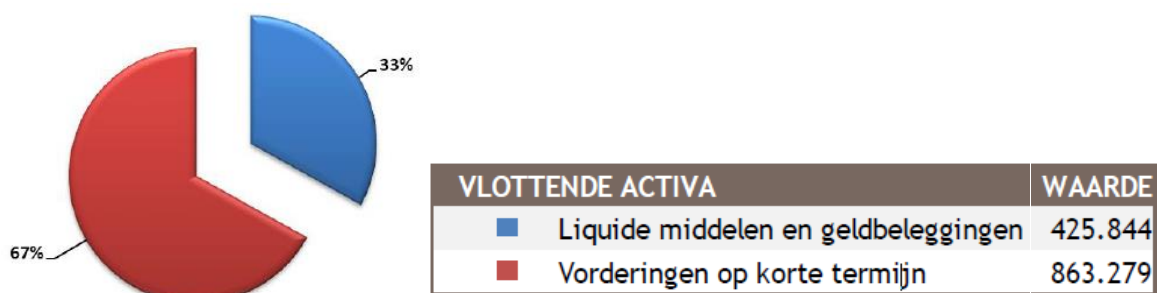
De schulden zijn verder opgesplitst in schulden op korte termijn en schulden op lange termijn.

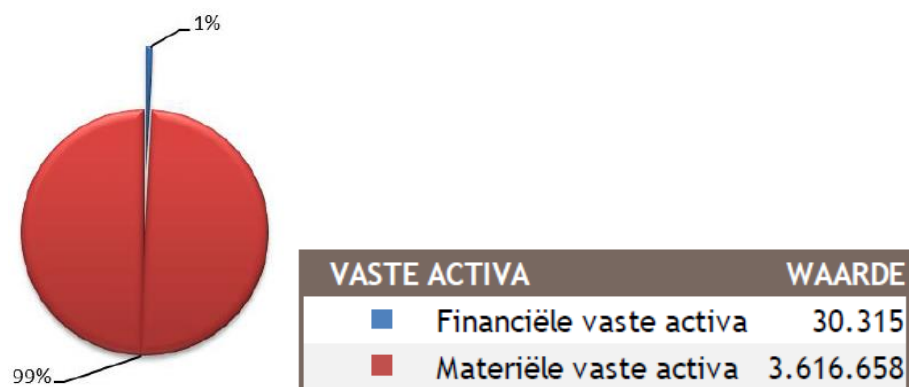
Onderstaande grafiek geeft verhoudingen binnen het actief en passief weer.



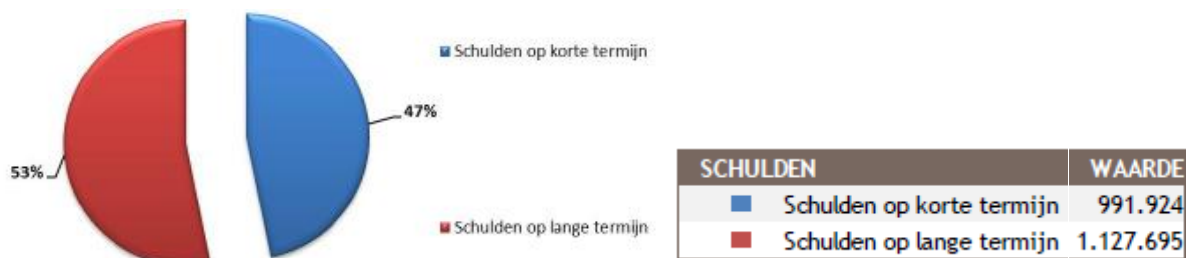
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden.

Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:





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



NETTOACTIEF		WAARDE
■	Overig nettoactief	271.209
■	Herwaarderingsreserves	15
■	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	685.744
■	Investeringsubsidies en -schenkingen	1.859.508

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

	2019	2018
I. Vlottende activa	1.289.122,79	1.201.429,30
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	425.844,20	363.455,47
B. Vorderingen op korte termijn	863.278,59	837.973,83
1. Vorderingen uit ruiltransacties	241.736,30	234.978,38
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	621.542,29	602.995,45
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 31/12/2019. 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:

Rek.nr.	Omschrijving	2019	2018	2017	2016
	Kas dorpsrestaurant	708,40	678,4	234,4	558,38
	Kas OCMW	505,09	877,63	131,54	545,67
	Kas Ter Nethe	3 926,05	4 066,34	4 410,58	10.206,24
	Kas verpleging	24,00	24	24	24
	Kas MMC	1 199,00	949	679	336,5
BE 17 0910 0086 2521	Belfius rekening-courant	363 357,73	235 640,77	122 287,97	121.133,52
BE 53 0910 1117 6853	Belfius WZC	30 248,48	92685,15	233,59	1.063,58
BE 21 0910 1808 7903	Belfius Treasury +	4 967,31	22 617,31	324 587,31	685.962,31
BE 28 0910 1929 2420	Belfius Treasury + special	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1.000,00
BE 29 0910 1767 6964	Belfius provisie	127,30	1 030,51	1 041,58	1.309,46
BE 92 0910 1227 9623	Belfius ProvisieTN	15 065,70	1,75	3,67	41,5
BE 11 8270 8527 7948	Optima	105 714,69	105 714,69	105 714,69	105.714,69
BE 28 0013 5095 0120	BNP Paribas Fortis	200,77	48,8	39,21	20,69
BE02 0359 4087 0840	BNP Growth Deposit Account	0,00	0	0	0

BE 57 3300 6088 5035	ING	1 070,61	392,74	6 961,82	6.971,36
BE 06 3634 7970 2022	ING oranje boekje	2 428,29	2 427,60	2 426,81	2.425,92
BE 57 3300 6088 5035	ING termijnrekening	0,00	0	0	0
BE 75 5210 5521 5551	Van Lanschot	0,00	0	0	0
BE 24 8449 0049 0938	Rabobank	0,00	0	0	103.721,80
TOTAAL		530 543,42	468 154,69	569 776,17	1.041.035,62

De spaarrekening BE 11 8270 8527 7948, is de spaarrekening die door de vorige financieel beheerder geopend werd bij Ethias spaaronderneming en werd overgenomen door Optima Bank, naar aanleiding van de spreiding van ons kapitaal tijdens de bankencrisis. Dit om te kunnen genieten van een eventuele tussenkomst van het garantiefonds, moest er iets fout lopen.

Optima bank is eind juni 2016 failliet verklaard en de nodige stappen zijn ondernomen om ons geld terug te kunnen vorderen. Er werd een aanvraag gedaan voor 100.000 euro bij het garantiefonds en voor het overige deel bij de curatoren van de bank en de rechtbank van koophandel. Het garantiefonds heeft laten weten dat zij voor openbare besturen niet tussenkomen en dat de hele schuldvordering moet ingediend worden bij de rechtbank van koophandel en de curatoren. Er is daar dan onmiddellijk een bijkomende schuldvordering van 100.000 euro ingediend, na contact met curator Mr. Defreyne. Het is nu afwachten tot er meer nieuws komt betreffende de afhandeling van het faillissement.

Hiervoor werd een waardevermindering voor het volledige bedrag aangelegd.

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	2019	2018
Vorderingen uit ruiltransacties	241.736,30	234.978,38
Werkingsvorderingen	270.054,44	262.666,35
Te innen opbrengsten	1.670,00	3.663,00
Vooruitbetalingen	4.512,11	-1.316,04
Waardeverminderingen	-34.500,25	-30.034,93
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	621.542,29	602.995,45
Bijdrage in het kapitaal	207.913,41	167.808,46
Vorderingen uit recuperaties specifieke kosten sociale dienst	75.930,31	73.711,95
Te innen opbrengsten	188,18	-957,24
Vorderingen uit subsidies	365.808,78	388.983,85
Waardeverminderingen	-28.298,39	-26.551,57
TOTAAL	863.278,59	837.973,83

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.

In 2019 werden er geen voorraden en bestellingen in uitvoering geboekt.

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 in 2019 geen overlopende rekeningen van het actief 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.

In 2019 heeft er in deze rubriek geen transactie plaatsgevonden.

4.1.3.1.2. Vaste activa

	2019	2018
II. Vaste activa	3.646.972,49	3.510.105,20
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	30.314,83	13.093,86
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.500,00	2.500,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen	1.800,00	10.184,83
5. Andere financiële vaste activa	26.014,83	409,03
C. Materiële vaste activa	3.616.657,66	3.497.011,34
1. Gemeenschapsgoederen	1.736.960,43	1.522.651,59
a. Terreinen en gebouwen	1.713.824,14	1.489.506,12
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	7.454,74	8.646,45
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	15.681,55	24.499,02
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.765.175,86	1.822.045,04
a. Terreinen en gebouwen	187.758,15	187.758,15
b. Installaties, machines en uitrusting	86.483,00	89.133,73
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	68.199,77	88.862,19
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.422.734,94	1.456.290,97
3. Overige materiële vaste activa	114.521,37	152.314,71
a. Terreinen en gebouwen	114.521,37	152.314,71
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. In 2019 zijn er geen 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 Hulshout bestaat deze rubriek uit 17.205,80 euro in Ethias, 2.250 euro in Cipal, 8.400 euro in Pidt, 1.800 euro in Welzijnszorg Kempen, 371,85 euro in Jobpunt Vlaanderen, 250 euro in IOK en 37,18 euro waarborg.

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 (bv. woonzorgcentrum).

De overige materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardeinstijging, 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 Hulshout ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aanschaffingswaarde	7.626.710,66	7.490.697,68
Afschrijvingen	-4.129.699,32	-3.880.341,55
Investeringsboekjaar	517.182,85	136.012,98
Desinvesteringsboekjaar	-134.327,25	
Afschrijvingen boekjaar	-263.209,28	-249.357,77
Totaal	3.616.657,66	3.497.011,34

De afschrijvingen t.b.v. 263.209,28 euro 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

	2019	2018
I. Schulden	2.119.619,14	2.173.819,55
A. Schulden op korte termijn	991.923,66	917.130,62
1. Schulden uit ruiltransacties	790.861,83	732.375,48
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	165.157,24	166.813,77
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	625.704,59	565.561,71
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.068,38	10.553,65
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	179.993,45	174.201,49
B. Schulden op lange termijn	1.127.695,48	1.256.688,93
1. Schulden uit ruiltransacties	1.106.501,31	1.235.494,76
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	331.000,00	280.000,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	331.000,00	280.000,00
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	775.501,31	955.494,76
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.194,17	21.194,17

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	2019	2018
Schulden uit ruiltransacties	790.861,83	732.375,48
Leveranciers	259.825,79	184.810,85
Te ontvangen facturen	62.478,85	29.573,12
Vervallen kapitaalflossingen en vervallen interest	118.879,12	115.423,34
Overige schulden	210,00	210,00
Ingehouden voorheffing	25.860,32	73.559,09
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	40.356,33	46.441,10
Bezoldigingen	116.740,31	115.065,59
Andere sociale schulden	1.353,87	478,62
Voorzieningen voor risico's en kosten	165.157,24	166.813,77
TOTAAL	790.861,83	732.375,48

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	2019	2018
Schulden uit niet-ruiltransacties	21.068,38	10.553,65
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	5.579,61	4.703,33
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	11.445,12	1.806,67
Ontvangen vooruitbetalingen	4.043,65	4.043,65
TOTAAL	21.068,38	10.553,65

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).

In 2019 zijn er geen boekingen gebeurd op de overlopende rekeningen van het passief.

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 179.993,45 euro kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

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.

De financiële schulden bedragen 775.501,31 euro en de voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen bedragen 331.000 euro.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat de ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies voor een bedrag van 21.194,17 euro.

4.1.3.2.2. Nettoactief

In 2019 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies en -schenkingen. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Nettoactief	2.816.476,14	2.537.714,95
Overig nettoactief	271.209,14	254.003,34
Herwaarderingsreserves	15,17	0,00
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	685.744,14	545.801,10
Investeringsubsidies en -schenkingen	1.859.507,69	1.737.910,51
TOTAAL	2.816.476,14	2.537.714,95

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.

Zoals weergegeven in bovenstaande tabel bedraagt het overig nettoactief 271.209,14 euro.

Het resultaat van het boekjaar bedraagt 139.943,04 EUR. Gecumuleerd met het overdragen overschot van 2018, bedraagt het overgedragen overschot 685.744,14 EUR.

De netto-boekwaarde van de investeringssubsidies en –schenkingen komt als volgt tot stand:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aanschaffingswaarde	3.809.042,16	3.668.829,18
Geboekte verrekeningen	-2.071.131,65	-1.916.188,18
Investeringsubsidies boekjaar	286.321,69	140.212,98
Verrekeningen boekjaar	-164.724,51	-154.943,47
<u>Netto-boekwaarde</u>	<u>1.859.507,69</u>	<u>1.737.910,51</u>

4.2. Staat van opbrengsten en kosten – schema J7

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.

Rapportgegevens :

Titel :	J7 : De staat van opbrengsten en kosten
Type beleidsrapport :	Samenvatting van de algemene rekeningen
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.897.416,54	4.993.790,34
A. Operationele kosten	4.859.599,90	4.950.968,32
1. Goederen en diensten	1.175.837,13	1.168.702,33
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.090.704,03	3.164.419,48
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	318.764,89	361.582,52
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	273.666,14	255.647,84
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	627,71	616,15
B. Financiële kosten	37.816,64	42.822,02
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00

	Boekjaar	Vorig boekjaar
II. Opbrengsten	5.037.359,58	4.933.255,90
A. Operationele opbrengsten	4.776.098,43	4.778.073,93
1. Opbrengsten uit de werking	2.981.008,53	2.980.925,62
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.743.224,34	1.724.821,20
a. Algemene werkingssubsidies	1.051.591,01	1.074.556,71
b. Specifieke werkingssubsidies	691.633,33	650.264,49
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	37.596,41	57.860,55
5. Andere operationele opbrengsten	14.269,15	14.466,56
B. Financiële opbrengsten	164.727,24	155.181,97
C. Uitzonderlijke opbrengsten	96.533,91	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	139.943,04	-60.534,44
A. Operationeel overschot of tekort	-83.501,47	-172.894,39
B. Financieel overschot of tekort	126.910,60	112.359,95
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	96.533,91	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	139.943,04	-60.534,44
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	139.943,04	-60.534,44

4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

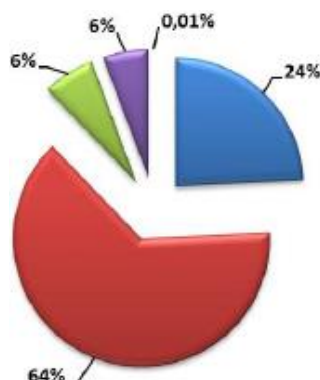
De toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten is opgesplitst in twee grote delen. In een eerste deel zal aan de hand van enkele grafieken de samenstelling van resultaat, kosten en opbrengsten worden verduidelijkt. In het tweede deel worden vervolgens de verschillende rubrieken in de staat van opbrengsten en kosten verder toegelicht.

4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur

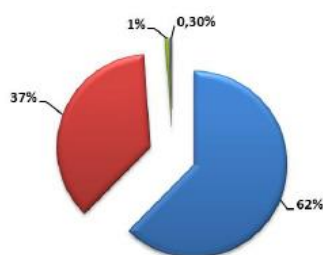
Onderstaande tabel geeft een overzicht van de samenstelling van het resultaat:

SAMENSTELLING RESULTAAT	2019	2018	<>%
Operationele kosten	4.859.599,90	4.950.968,32	-1,85%
Financiële kosten	37.816,64	42.822,02	-11,69%
Kosten	4.897.416,54	4.993.790,34	-1,93%
Operationele opbrengsten	4.776.098,43	4.778.073,93	-0,04%
Financiële opbrengsten	164.727,24	155.181,97	6,15%
Uitzonderlijke opbrengsten	96.533,91	0,00	
Opbrengsten	5.037.359,58	4.933.255,90	2,11%
RESULTAAT	139.943,04	-60.534,44	

Onderstaande grafieken geven de samenstelling van de operationele kosten en opbrengsten weer:



OPERATIONELE KOSTEN		WAARDE
Goederen en diensten		1.175.837
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		3.090.704
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten		318.765
Specifieke kosten sociale dienst OCMW		273.666
Andere operationele kosten		628



OPERATIONELE OPBRENGSTEN		WAARDE
Opbrengsten uit de werking		2.981.009
Werkingsubsidies		1.743.224
Recuperatie specifieke kosten OCMW		37.596
Andere operationele opbrengsten		14.269

4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.2.3.1. Kosten

	2019	2018
I. Kosten	4.897.416,54	4.993.790,34
A. Operationele kosten	4.859.599,90	4.950.968,32
1. Goederen en diensten	1.175.837,13	1.168.702,33
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.090.704,03	3.164.419,48
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	318.764,89	361.582,52
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	273.666,14	255.647,84
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	627,71	616,15
B. Financiële kosten	37.816,64	42.822,02
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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Uitgaven keuken en cafetaria	492.713,88	487.686,58
Algemene kosten	170.917,91	145.626,21
Onderhoud en herstellingen	136.076,56	144.735,14
Nutsvoorzieningen	86.060,60	89.037,47
Aankoop niet-medisch materiaal	61.897,14	53.843,79
Externe verz.	56.415,68	66.623,91
Verzekeringen	45.296,19	39.760,84
Erelonen en vergoedingen	38.608,54	36.472,35
Uitgaven was en linnen	32.899,68	29.612,83
Aankoop medisch materiaal	27.277,80	30.191,63
Huur- en huurlasten	15.591,92	22.751,23
Administratieve kosten	8.708,49	18.919,82
Brandstof	3.372,74	3.440,53
Totaal	1.175.837,13	1.168.702,33

De kosten liggen in lijn met vorig jaar, stijging van 0,61% (tov 1,34% vorig jaar).

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	2.337.629,28	2.358.287,12
Bezoldigingen vast benoemd personeel	580.476,90	643.659,60
Andere personeelskosten	94.965,97	90.859,16
Bezoldigingen politiek personeel	60.620,20	66.027,57
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	17.011,68	5.586,03
Totaal	3.090.704,03	3.164.419,48
% - evolutie	-2,33%	

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Afschrijvingen op vaste activa	263.209,28	249.357,77
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	55.000,00	99.000,00
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	6.212,14	3.352,41
Voorzieningen voor vakantiegeld	-5.656,53	9.872,34
Totaal	318.764,89	361.582,52
% - evolutie	-11,84%	

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Leefloon	151.634,90	119.089,41
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	70.139,43	76.247,25
Steun in speciën	51.891,81	60.311,18
Totaal	273.666,14	255.647,84
% - evolutie	7,05%	

5. 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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	627,71	616,15
Totaal	627,71	616,15
% - evolutie	1,88%	

4.2.3.1.2. Financiële kosten

- 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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kosten van schulden	37.465,39	42.567,54
Diverse financiële kosten	351,25	254,48
Totaal	37.816,64	42.822,02
% - evolutie	-11,69%	

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

In 2019 zijn er geen uitzonderlijke kosten geboekt.

4.2.3.2. Opbrengsten

	2019	2018
II. Opbrengsten	5.037.359,58	4.933.255,90
A. Operationele opbrengsten	4.776.098,43	4.778.073,93
1. Opbrengsten uit de werking	2.981.008,53	2.980.925,62
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1.743.224,34	1.724.821,20
a. Algemene werkingssubsidies	1.051.591,01	1.074.556,71
b. Specifieke werkingssubsidies	691.633,33	650.264,49
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	37.596,41	57.860,55
5. Andere operationele opbrengsten	14.269,15	14.466,56
B. Financiële opbrengsten	164.727,24	155.181,97
C. Uitzonderlijke opbrengsten	96.533,91	

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	2019	2018
Tegmoetkoming door begunstigen	1.298.589,44	1.277.195,76
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid RVT	936.095,86	810.521,58
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid ROB	500.800,50	497.068,65
Opbrengsten aangerekende kosten	94.116,35	92.300,18
Bijdrage RIZIV	52.276,31	198.314,09
Andere opbrengsten	49.068,44	54.176,90
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid Arbeidsduur-vermindering	43.904,76	47.145,45
Opbrengsten uit verhuring en verpachting	6.156,87	4.203,01
Totaal	2.981.008,53	2.980.925,62
% - evolutie	0,003%	

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.

Er waren in 2019 geen fiscale opbrengsten en boetes geboekt.

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gemeentelijke bijdrage	818.507,37	833.122,53
Sociale Maribel subsidie	250.033,44	250.033,44
Terugbetaling staatsaandeel	221.435,04	171.832,56
Gemeentefonds	151.816,48	155.844,16
Subsidie POD MI	125.836,93	113.510,29
Overige werkingssubsidies	114.121,16	138.101,82
Subsidie brandstof	61.473,92	62.376,40
Totaal	1.743.224,34	1.724.821,20
% - evolutie	1,07%	

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. Indien het OCMW deze kosten of een gedeelte ervan achteraf nog kan recupereren van zijn cliënten (bv. terugvordering voorschot op uitkering arbeidsongeval) dan worden deze recuperaties in de rubriek als opbrengst opgenomen (en niet in mindering van de gemaakte kosten).

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recuperatie van leefloon	16.757,23	23.184,33
Recuperatie steun	7.046,58	13.778,58
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	13.792,60	20.897,64
Totaal	37.596,41	57.860,55
% - evolutie	-35,02%	

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Recuperatie aandeel personeel in maaltijdcheques	11.377,42	11.679,35
Inhouding pensioen voorzitter	2.891,73	2.787,21
Totaal	14.269,15	14.466,56
% - evolutie	-1,36%	

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Kapitaal- en interestsubsidies	164.724,51	154.943,47
Opbrengsten uit vlottende activa	2,72	3,22
Gerealiseerde wisselresultaten	0,01	0,01
Andere financiële opbrengsten	0,00	235,27
Totaal	164.727,24	155.181,97
% - evolutie	6,15%	

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.

Het saldo van 96.533,91 EUR bestaat uit meerwaarde op de verkoop van gronden aan de Vlaamse Landmaatschappij.

5. RAPPORT PER KOSTENPLAATS (ENKEL DE MEEST GEBRUIKTE KPen)

5.1. Kostenplaats 10099 Algemeen bestuur

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 10099 - Algemeen bestuur

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	645.107,88	755.294,43
A. Operationele kosten	621.880,97	730.164,73
1. Goederen en diensten	153.732,83	167.335,20
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	353.209,45	399.326,54
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	114.310,98	162.886,84
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	627,71	616,15
B. Financiële kosten	23.226,91	25.129,70
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	1.285.877,04	1.220.677,29
A. Operationele opbrengsten	1.153.041,59	1.184.422,86
1. Opbrengsten uit de werking	641,65	5.907,91
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.148.106,25	1.174.220,57
a. Algemene werkingssubsidies	1.051.408,23	1.068.244,39
b. Specifieke werkingssubsidies	96.698,02	105.976,18
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	270,00	300,00
5. Andere operationele opbrengsten	4.023,69	3.994,38
B. Financiële opbrengsten	36.301,54	36.254,43
C. Uitzonderlijke opbrengsten	96.533,91	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	640.769,16	465.382,86
A. Operationeel overschot of tekort	531.160,62	454.258,13
B. Financieel overschot of tekort	13.074,63	11.124,73
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	96.533,91	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	640.769,16	465.382,86
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	640.769,16	465.382,86

Het overschot van het boekjaar op kostenplaats 10099 geeft een heel onrealistisch beeld van deze kostenplaats, omdat op de administratie alle algemene werkingssubsidies (o.a. gemeentelijke bijdrage, gemeentefonds, compensatie gesco-subsidie...) geboekt staan. Deze kostenplaats omvat alle ondersteunende diensten.

Door de budgetwijzigingen (teruggave overschot van boekjaar 2018,...) zijn de ontvangsten +/- 630.000 euro lager dan initieel voorzien.

Via budgetwijziging werd er ook een rechtzetting gedaan van de lonen van de decretale graden, deze waren door overname van het meerjarenplan ook nog mee voorzien en

werden gecorrigeerd. Ook langdurige afwezigheden werden mee verrekend in de budgetwijziging.

10099	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal uitgaven
Goederen & diensten	60	2 544,00	3 604,36	3 579,82	24,54	99,32	0,67
Loonkosten	61	189 529,00	198 933,64	150 153,01	48 780,63	75,48	28,29
Specifieke kosten	62	508 509,00	349 380,00	353 209,45	-3 829,45	101,10	66,54
Financiële kosten	64	1 750,00	1 750,00	627,71	1 122,29	35,87	0,12
	65	23 726,00	23 726,00	23 226,91	499,09	97,90	4,38
TOTAAL		726 058,00	577 394,00	530 796,90	46 597,10	91,93	100,00

10099	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal ontvangsten
Ontvangsten uit de werking	70	741,00	741,00	641,65	99,35	86,59	0,06
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	1 811 233,00	1 179 811,37	1 152 399,94	27 411,43	97,68	99,94
Financiële ontvangsten	75	2 075,00	2 075,00	2,27	2 072,73	0,11	0,00
TOTAAL		1 814 049,00	1 182 627,37	1 153 043,86	29 583,51	97,50	100,00

5.2. Kostenplaats 83299 SD Algemeen

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83299 - SD Algemeen

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	731.165,40	673.048,02
A. Operationele kosten	731.165,40	673.048,02
1. Goederen en diensten	69.373,60	47.698,30
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	418.926,21	398.321,56
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.254,26	-4.817,62
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	240.611,33	231.845,78
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
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	374.730,71	354.016,26
A. Operationele opbrengsten	373.451,58	352.213,93
1. Opbrengsten uit de werking	13.767,81	13.847,36
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	323.603,55	286.018,62
a. Algemene werkingssubsidies	75,00	6.223,27
b. Specifieke werkingssubsidies	323.528,55	279.795,35
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	34.326,41	50.649,73
5. Andere operationele opbrengsten	1.753,81	1.698,22
B. Financiële opbrengsten	1.279,13	1.802,33
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-356.434,69	-319.031,76
A. Operationeel overschot of tekort	-357.713,82	-320.834,09
B. Financieel overschot of tekort	1.279,13	1.802,33
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-356.434,69	-319.031,76
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-356.434,69	-319.031,76

Bij de kostenplaats sociale dienst is het heel normaal dat er een negatief saldo is, omdat deze dienst alle steunen, leeflonen en dergelijke omvat. Deze kosten worden wel deels (of soms volledig) terugbetaald door de overheid of andere subsidies of ook teruggevorderd van de cliënt zelf.

De doorslaggevende kosten zijn hier dus uiteraard de personeelskosten en de specifieke kosten sociale dienst. Deze specifieke kosten zijn afhankelijk van het aantal aanvragen dat de sociale dienst ontvangt en zijn altijd zeer moeilijk in te schatten. Gezien de economische situatie en de strengere toepassingen van allerlei regelgeving met betrekking tot uitkeringen (ziekte, werkloosheid ...) was er vorig jaar een grote stijging (+7% specifieke kosten) in het aantal dossiers en de verwachting was dat deze stijging zich naar de toekomst toe verder blijft doorzetten. In 2019 waren er ten opzichte van 2018 veel minder terugvorderingen, het bedrag hier was veel lager.

Er is dan ook de tegenhanger van de specifieke kosten sociale dienst. Dit zijn de subsidies die door POD MI worden teruggestort en ook een gedeelte van terugvorderingen bij de cliënten zelf. Dit percentage leunt dan ook sterk aan bij het percentage van de uitgaven.

We merken ook een groot verschil bij de bezoldigingen. Dit is vooral te wijten aan de zeven voorziene artikel 60-tewerkstellingen die niet allemaal voor een volledig jaar ingevuld waren.

83299		<i>Initieel budget</i>	<i>Finaal budget</i>	<i>Totale kost</i>	<i>Beschikbaar budget</i>	<i>Realisatie- graad</i>	<i>% totaal uitgaven</i>
Goederen & diensten	60	27,00	27,00	7,45	19,55	27,59	0,00
	61	78 285,00	82 160,52	69 366,15	12 794,37	84,43	9,52
Loonkosten	62	509 023,00	457 321,98	418 926,21	38 395,77	91,60	57,47

Specifieke kosten	64	453 886,00	422 813,72	240 611,33	182 202,39	56,91	33,01
Financiële kosten	65					0,00	0,00
TOTAAL		1 041 221,00	962 323,22	728 911,14	233 412,08	75,74	100,00

83299	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad	% totaal ontvangsten
Ontvangsten uit de werking	70	15 096,00	15096,00	13767,81	1 328,19	91,20	3,69
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	557 944,00	532 944,00	359 683,77	173 260,23	67,49	96,31
Financiële ontvangsten	75				0,00	0,00	0,00
TOTAAL		573 040,00	548 040,00	373 451,58	174 588,42	68,14	100,00

5.3. Kostenplaats 83210 Poetsdienst – hulp aan huis

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83210 - SD Hulp aan huis

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	159.082,86	164.203,51
A. Operationele kosten	159.082,86	164.203,51
1. Goederen en diensten	7.618,83	7.180,05
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	152.492,65	157.557,11
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-1.028,62	-533,65
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
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	46.392,75	63.150,33
A. Operationele opbrengsten	46.392,75	63.150,33
1. Opbrengsten uit de werking	39.987,45	35.902,86
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	5.582,38	26.397,66
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	5.582,38	26.397,66
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	822,92	849,81
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00

III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-112.690,11	-101.053,18
A. Operationeel overschot of tekort	-112.690,11	-101.053,18
B. Financieel overschot of tekort	0,00	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-112.690,11	-101.053,18
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-112.690,11	-101.053,18

We merken een serieuze daling bij de specifieke werkingssubsidies. Dit is grotendeels te wijten aan de subsidies jobcreatie die zeer onregelmatig binnenkomen. Voorschotten en afrekeningen van het lopende jaar worden meestal pas 1 à 2 jaar later ontvangen via Welzijnszorg Kempen. Dit zorgt ervoor dat deze zeer moeilijk geraamd kunnen worden en pas geregistreerd worden bij ontvangst.

De opbrengsten uit de werking zijn +/- 4.000 euro gestegen tov 2018, wat grotendeels te wijten is aan minder zieken en de betere invulling en vervanging van de afwezigheden wegens ziekte. Er zijn dan ook +/- 650 uren meer gepresteerd bij onze cliënten.

83210	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal uitgaven
Goederen & diensten	60	659,00	659,00	112,28	546,72	17,04	0,07
Loonkosten	61	9 010,00	10 688,76	7 506,55	3 182,21	70,23	4,69
Specifieke kosten	62	171 339,00	169 660,24	152 492,65	17 167,59	89,88	95,24
Financiële kosten	64					0,00	0,00
	65					0,00	0,00
TOTAAL		181 008,00	181 008,00	160 111,48	20 896,52	88,46	100,00

83210	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal ontvangsten
Ontvangsten uit de werking	70	33 000,00	33 000,00	39 987,45	-6 987,45	121,17	64,01
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	33 395,00	33 395,00	22 481,20	10 913,80	67,32	35,99
Financiële ontvangsten	75				0,00	0,00	0,00
TOTAAL		66 395,00	66 395,00	62 468,65	3 926,35	94,09	100,00

5.4. Kostenplaats 83211 Maaltijddienst

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83211 - SD Maaltijddienst

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	225.844,20	234.666,94
A. Operationele kosten	225.844,20	234.666,94
1. Goederen en diensten	160.027,90	165.787,42
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	55.610,48	58.587,88
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.205,82	10.291,64
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	99.904,65	131.323,66
A. Operationele opbrengsten	89.939,59	121.358,60
1. Opbrengsten uit de werking	89.652,89	117.287,59
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	0,00	0,00
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	0,00	0,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	3.776,32
5. Andere operationele opbrengsten	286,70	294,69
B. Financiële opbrengsten	9.965,06	9.965,06
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-125.939,55	-103.343,28
A. Operationeel overschot of tekort	-135.904,61	-113.308,34
B. Financieel overschot of tekort	9.965,06	9.965,06
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-125.939,55	-103.343,28
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-125.939,55	-103.343,28

Voor de maaltijddienst is het aantal bedeelde maaltijden met +/- 4000 stuks gedaald. Er zijn minder gebruikers ten opzichte van vorig jaar. Dit resulteert in ongeveer 28.000 euro minder opbrengsten dan vorig jaar. De operationele kosten zijn ook licht gedaald, maar met 4% is dit een daling in veel mindere mate dan bij de opbrengsten (26%).

83211	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal uitgaven
Goederen & diensten	60	1 085,00	835,44	0,00	835,44	0,00	0,00
	61	113 948,00	157 578,18	160 027,90	-2 449,72	101,55	74,21
Loonkosten	62	61 840,00	61 578,38	55 610,48	5 967,90	90,31	25,79
Specifieke kosten	64					0,00	0,00
Financiële kosten	65					0,00	0,00
TOTAAL		176 873,00	219 992,00	215 638,38	4 353,62	98,02	100,00

83211	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad	% totaal ontvangsten
Ontvangsten uit de werking	70	115 000,00	115 000,00	91 924,43	23 075,57	79,93	99,69
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	365,00	365,00	286,70	78,30	78,55	0,31
Financiële ontvangsten	75				0,00	0,00	0,00
TOTAAL		115 365,00	115 365,00	92 211,13	23 153,87	79,93	100,00

5.5. Kostenplaats 83410 WZC Ter Nethe

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83410 - Woonzorgcentrum Ter Nethe

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	2.924.506,43	2.953.354,31
A. Operationele kosten	2.911.725,80	2.937.607,30
1. Goederen en diensten	741.530,34	739.140,94
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.000.327,01	2.019.409,73
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	169.868,45	179.056,63
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	12.780,63	15.747,01
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	3.045.947,60	3.009.441,56
A. Operationele opbrengsten	2.941.962,93	2.910.467,66
1. Opbrengsten uit de werking	2.833.787,19	2.807.979,90
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	98.187,20	92.233,79
a. Algemene werkingssubsidies	107,78	89,05
b. Specifieke werkingssubsidies	98.079,42	92.144,74
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	3.000,00	3.127,00
5. Andere operationele opbrengsten	6.988,54	7.126,97
B. Financiële opbrengsten	103.984,67	98.973,90
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	121.441,17	56.087,25
A. Operationeel overschot of tekort	30.237,13	-27.139,64
B. Financieel overschot of tekort	91.204,04	83.226,89
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	121.441,17	56.087,25
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	121.441,17	56.087,25

Er is een overschot op de rekeningen van de lonen bij het woonzorgcentrum bij een vergelijking van de jaarrekening 2019 met het budget (+/- 5%). Dit verschil kunnen we nog steeds toewijzen aan de moeilijkheid om de ziekteperiodes van deze personeelsleden te vervangen doordat er heel weinig beschikbare arbeidskrachten zijn (knelpuntberoep).

Er is ook een serieus overschot bij de externe verzorging, onder andere bij de raadpleging van de dokters (21.242 euro) en de haarverzorging (8.140 euro), maar dit zijn kosten die volledig doorgerekend worden aan onze bewoners en vormen dus een nuloperatie met de opbrengstzijde. In 2019 is er over het algemeen een overschatting geweest van de gas- en elektriciteitskosten over alle kostenplaatsen (meegenomen met meerjarenplan van 2018, ook daar was dit merkbaar), maar het woonzorgcentrum is de grootste verbruiker in dit verhaal en daar is het verschil het best merkbaar (+/-16.000 euro).

We merken dat de opbrengsten uit de werking hoger liggen dan verwacht en ook hoger dan 2018, dit zijn gedeeltelijk de facturen van de bewoners en ook de tegemoetkomingen van de sociale zekerheid, deze worden altijd voorzichtig geraamd op basis van de berekeningen van Vizior.

83410		<i>Initieel budget</i>	<i>Finaal budget</i>	<i>Totale kost</i>	<i>Beschikbaar budget</i>	<i>Realisatie- graad</i>	<i>% totaal uitgaven</i>
Goederen & diensten	60	96 383,00	97 093,76	78 734,10	18 359,66	81,09	2,86
	61	790 567,00	786 766,61	662 796,24	123 970,37	84,24	24,06
Loonkosten	62	2 114 751,00	2 103 625,41	2 000 327,01	103 298,40	95,09	72,62
Specifieke kosten	64	2 704,00	2 704,00	0,00	2 704,00	0,00	0,00
Financiële kosten	65	12 791,00	12 791,00	12 780,63	10,37	99,92	0,46
TOTAAL		3 017 196,00	3 002 980,78	2 754 637,98	248 342,80	91,73	100,00

83410	ARK	<i>Initieel budget</i>	<i>Finaal budget</i>	<i>Totale opbrengst</i>	<i>Beschikbaar budget</i>	<i>Realisatie- graad</i>	<i>% totaal ontvang- sten</i>
Ontvangsten uit de werking	70	2 713 889,00	2 713 889,00	2 833 787,19	-119 898,19	104,42	96,32
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	104 053,00	104 053,00	108 175,74	-4 122,74	103,96	3,68
Financiële ontvangsten	75	10,00	10,00	0,01	9,99	0,10	0,00
TOTAAL		2 817 952,00	2 817 952,00	2 941 962,94	-124 010,94	104,40	100,00

5.6. Kostenplaats 84099 Lokaal Opvanginitiatief

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 84099 - Lokaal opvanginitiatief

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	187.752,60	203.582,57
A. Operationele kosten	185.943,50	201.637,26
1. Goederen en diensten	29.189,52	32.431,81
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	110.138,23	131.216,66
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.560,94	14.186,73
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	33.054,81	23.802,06
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	1.809,10	1.945,31
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	159.736,85	147.472,31
A. Operationele opbrengsten	152.062,55	139.798,01
1. Opbrengsten uit de werking	0,00	0,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	151.669,06	139.295,52
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	151.669,06	139.295,52
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	393,49	502,49
B. Financiële opbrengsten	7.674,30	7.674,30
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-28.015,75	-56.110,26
A. Operationeel overschot of tekort	-33.880,95	-61.839,25
B. Financieel overschot of tekort	5.865,20	5.728,99
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-28.015,75	-56.110,26
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-28.015,75	-56.110,26

Voor 2019 zijn de opbrengsten terug een stuk hoger dan in 2018 (+/- 12.500). Dit is vooral te wijten aan de veel hogere bezettingsgraad binnen het LOI (2018 van 61% naar 2019 85%), waardoor de subsidie van Fedasil onmiddellijk sterk stijgt (op basis van dagforfait per bewoner).

De kosten zijn gedaald met +/- 8%. Deze daling, samen met de stijging van de opbrengsten, zorgt voor een tekort dat bijna de helft verkleind is ten opzicht van vorig jaar.

84099		Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal uitgaven
Goederen & diensten	60	5 171,00	5 171,00	2 909,88	2 261,12	56,27	1,67
	61	45 505,00	40 057,97	26 279,64	13 778,33	65,60	15,09
Loonkosten	62	136 165,00	120 833,54	110 138,23	10 695,31	91,15	63,23
Specifieke kosten	64	42 830,00	37 498,19	33 054,81	4 443,38	88,15	18,98
Financiële kosten	65	1 810,00	1 810,00	1 809,10	0,90	99,95	1,04
TOTAAL		231 481,00	205 370,70	174 191,66	31 179,04	84,82	100,00

84099	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatie- graad	% totaal ontvangsten
Ontvangsten uit de werking	70					0,00	0,00
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	175 254,00	150 254,00	152 062,55	-1 808,55	101,20	100,00
Financiële ontvangsten	75				0,00	0,00	0,00
TOTAAL		175 254,00	150 254,00	152 062,55	-1 808,55	101,20	100,00

6. TOELICHTING

In deze toelichting worden verder nog een aantal aanvullende gegevens meegegeven.

6.1. 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.

6.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening

6.1.1.1. Exploitatierekening per beleidsdomein – schema TJ1

Rapportgegevens :

Titel : TJ1 : Exploitatierekening per beleidsdomein
 Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002690

	Code	Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Zorg en opvang
I. Uitgaven		4.578.651,65	23.503,37	507.293,53	4.047.854,75
A. Operationele uitgaven		4.540.835,01	627,71	506.942,28	4.033.265,02
1. Goederen en diensten	60/1	1.175.837,13	0,00	153.732,83	1.022.104,30
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.090.704,03	0,00	353.209,45	2.737.494,58
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	273.666,14	0,00	0,00	273.666,14
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	627,71	627,71	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	37.816,64	22.875,66	351,25	14.589,73
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		4.776.101,16	1.050.245,94	102.798,38	3.623.056,84
A. Operationele ontvangsten		4.776.098,43	1.050.243,21	102.798,38	3.623.056,84
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.981.008,53	641,65	0,00	2.980.366,88
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	1.743.224,34	1.049.601,56	98.504,69	595.118,09
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	37.596,41	0,00	270,00	37.326,41
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.269,15	0,00	4.023,69	10.245,46
B. Financiële ontvangsten	75	2,73	2,73	0,00	0,00
C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		197.449,51	1.026.742,57	-404.495,15	-424.797,91

6.1.1.2. Evolutie van de exploitatierekening – schema TJ2

Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		4.578.651,65	4.632.207,82	4.574.912,31
A. Operationele uitgaven		4.540.835,01	4.589.385,80	4.527.171,53
1. Goederen en diensten	60/1	1.175.837,13	1.168.702,33	1.153.210,99
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.090.704,03	3.164.419,48	3.094.375,08
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	273.666,14	255.647,84	278.917,64
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	627,71	616,15	667,82
B. Financiële uitgaven	65	37.816,64	42.822,02	47.740,78
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		4.776.101,16	4.778.312,43	4.520.606,38
A. Operationele ontvangsten		4.776.098,43	4.778.073,93	4.520.237,29
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.981.008,53	2.980.925,62	2.882.899,38
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		1.743.224,34	1.724.821,20	1.576.927,63
a. Algemene werkingssubsidies		1.051.591,01	1.074.556,71	901.170,88
- Gemeente- of provinciefonds	7400	151.816,48	155.844,16	149.771,12
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	818.507,37	833.122,53	670.499,06
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	81.267,16	85.590,02	80.900,70
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	691.633,33	650.264,49	675.756,75
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	37.596,41	57.860,55	34.617,64
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.269,15	14.466,56	25.792,64
B. Financiële ontvangsten	75	2,73	238,50	369,09
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		197.449,51	146.104,61	-54.305,93

6.1.1.3. Verklaring van de belangrijke verschillen tussen de gerealiseerde en de gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

6.1.1.1. Exploitatie uitgaven

AR	Sum of Uitgavenkrediet	Sum of Aanrekening	Sum of Verschil uitgaven	Verklaring verschil
62030010 Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel bruto-bezoldigingen	413.079,11	372.116,97	40.962,14	1 Dit verschil zit verspreid over de verschillende kostenplaatsen en is vooral te wijten aan afwezigheden door ziekte. Het grootste verschil zit hier ook bij het WZC (€ 14.000), bij de poetsdienst (€ 11.000) en bij de sociale dienst door een niet volledige invulling van het aantal artikel 60-ers (€ 10.000).
62030030 Contractueel personeel - verplegend	909.083,70	864.944,91	44.138,79	2 Dit verschil is vooral te wijten aan afwezigheden bij het personeel. Het gaat hier over een groot bedrag, maar dit betekent slechts 5% van het totale budget.
62130000 Contractueel personeel - werkgeversbijdragen RSZ	551.665,75	509.509,02	42.156,73	3 Dit verschil zit verspreid over de verschillende kostenplaatsen en is vooral te wijten aan afwezigheden door ziekte. Als de lonen lager liggen, zal ook de werkgeversbijdrage dalen. Het grootste verschil zit hier ook bij het WZC (€ 21.500), sociale dienst (artikel 60-ers € 19.000).
64800000 Leefloon bevolkingsregister50 %	141.270,00	104.956,72	36.313,28	4 Steeds zeer moeilijk in te schatten, fluctueert zeer sterk jaar op jaar. Steeds afhankelijk van het aantal aanvragen. De subsidies (55% van het uitgavebedrag) liggen dan ook lager dan voorzien.
64800020 Leefloon pol.vluchteling 100%	66.300,00	31.680,58	34.619,42	5 Steeds zeer moeilijk in te schatten, fluctueert zeer sterk jaar op jaar. Steeds afhankelijk van het aantal aanvragen. De subsidies (100% van het uitgavebedrag) liggen dan ook lager dan voorzien.

Belangrijke overschrijdingen						
Nummer Raming	Uitgavebudget BBC	Kosten-plaats	Bedrag Uitgave	Huidige Uitgave	Totaal kost	Beschikbaar na kost
2019140002	2019/62030020/01/0110/ - Contractueel personeel - administratief personeel bruto-bezoldigingen/Secretariaat	10099	130 820,00	130 820,00	140 425,66	-9 605,66
2019140236	2019/62130000/01/0110/ - Contractueel personeel - werkgeversbijdragen RSZ/Secretariaat	10099	45 733,00	45 733,00	49 854,50	-4 121,50
2019140540	2019/61300030/02/0946/ - Uitgegeven keuken/Thuisbezorgde maaltijden	83211	106 080,00	149 199,00	152 951,21	-3 752,21
2019140126	2019/60240000/02/0945/ - Specifieke aankopen vr kinder-opvangdienst/Kinderopvang	83230	408,00	408,00	3 831,41	-3 423,41

2019140022	2019/62030040/02/0900/ - Contractueel personeel - maatschappelijk werkers bruto bezoldiging/Sociale bijstand	83299	52 609,00	52 609,00	53 767,32	-1 158,32
------------	--	-------	-----------	-----------	-----------	-----------

Op een aantal budgetsleutels is er geboekt in overschrijding, meer kosten geboekt dan budget voorzien. Een aantal hiervan bevinden zich op de ramingen van de lonen, hier zijn geen aanpassingen van de ramingen meer toegepast. Dit zal in de toekomst opgelost worden via aanpassingen van de ramingen waardoor dit niet meer zal voorvallen.

De raming voor de specifieke aankopen kinderopvangdienst is een pak hoger dan voorzien omdat hier na de budgetwijziging nog een overeenkomst werd opgemaakt met Heist op den Berg om de samenwerking op een nieuwe manier te regelen. Er is dit jaar een factuur gemaakt met een rechtzetting van de kosten uit het verleden (jaarlijks budget € 400 bijna nooit iets van gebruikt). Vanaf 2020 zal er telkens per jaar een kost worden aangerekend om deze grote bedragen te vermijden.

Ook de uitgegeven keuken zit qua kost een pak boven het initieel voorziene budget en werd al een heel stuk opgetrokken met aanpassingen en budgetwijziging. Deze sleutel moet in de toekomst ook kort opgevolgd worden.

6.1.1.2. Exploitatie ontvangsten

AR	Sum of Ontvangstkrediet	Sum of Recht	Sum of Verschil ontvangsten	Verklaring verschil
70000000 Tegemoetkoming door begunstigen	1.251.930,00	1.298.589,44	-46.659,44	De ontvangsten worden altijd voorzichtig gebudgetteerd om geen tekorten in het totaal te bekomen. De verschillen zitten dan ook verspreid over de verschillende kostenplaatsen. Bij de thuisbezorgde maaltijden zitten we +/- 23.000 onder het geraamde budget, bij de poetsdienst +/- € 7.000 erboven en bij het woonzorgcentrum € 62.700 boven het geraamde budget. Dit is onder andere te wijten aan een heel goede bezettingsgraad, in 2019 zijn er geen kamers tijdelijk buiten gebruik moeten blijven wegens renovatie. Er werd in het budget een lagere bezettingsgraad meegenomen omdat de tendens overal leegstand in de kamers en zeer korte wachtlijsten aangaf, we zijn zeer blij om te merken dat dit in Hulshout nog niet van toepassing is.
70202000 Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid RVT	750.000,00	936.095,86	-186.095,86	Hier wordt nu een deel van het bovennorm luik mee in opgenomen en dit was nog niet zo voorzien in het budget. Zie gedetailleerde uitleg onder nummer 3. Beide budgetten compenseren elkaar grotendeels.
70205000 Riziv-subsidiëring bovennorm personeel	160.000,00	52.276,31	107.723,69	Sinds 01/01/2019 bestaat het derde luik niet langer. Het derde luik zoals dit tem 2018 werd berekend, wordt opgedeeld in 3 onderdelen. Alles wat gelinkt is aan Fonds Maribel (sociale, fiscale maribel, generatiepact, mini-sociaal akkoord, 3 vervangers project 600) werd overgedragen naar het Fonds Maribel. Bovennorm zorg wordt geïntegreerd in deel A2 dagforfait door de bestaande grenzen te verhogen. Niet-zorg werd geïntegreerd in deel K van €4 per ligdag.
74050025 Recuperatie RSZ art.60	56.578,00	0,00	56.578,00	Deze recuperatie bestaat niet meer. Dit werd nog niet zo voorzien in het budget (hier werd door de vroegtijdige goedkeuring het meerjarenplan van het jaar voordien voorgelegd).

6.1.2. Toelichting bij de investeringsrekening

6.1.2.1. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein – schema TJ3

Rapportgegevens :

Titel : TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
 Type beleidsrapport : Toelichting bij de jaarrekening
 Rapporteringsperiode : 2019
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2019002690

DEEL 1 : UITGAVEN		Code	Algemeen bestuur	Algemene financiering	Zorg en opvang
I. Investerings in financiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden 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. Investerings in materiële vaste activa		420.648,94	1.414,24	0,00	419.234,70
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		420.648,94	1.414,24	0,00	419.234,70
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	299.676,47	0,00	0,00	299.676,47
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	19.835,13	1.414,24	0,00	18.420,89
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	101.137,34	0,00	0,00	101.137,34
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 vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investerings 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
TOTAAL UITGAVEN		420.648,94	1.414,24	0,00	419.234,70

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code		Algemeen bestuur	Algemene financiering	Zorg en opvang
I. Verkoop van financiële vaste activa	28		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke 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	22/7	134.327,25	134.327,25	0,00	0,00
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		134.327,25	134.327,25	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	134.327,25	134.327,25	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. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	286.321,69	-132.913,01	0,00	419.234,70
TOTAAL ONTVANGSTEN		420.648,94	1.414,24	0,00	419.234,70

6.1.2.2. Evolutie van de investeringsverrichtingen – schema TJ4
Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002624

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		0	4.200	250
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	250
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	4.200	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		420.649	136.013	79.116
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		420.649	136.013	79.116
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	299.676	16.894	11.849
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	19.835	104.609	59.004
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	101.137	14.509	8.263
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		0	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	0	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0	0	0
TOTAAL UITGAVEN		420.649	140.213	79.366

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0	0	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkings- verbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		134.327	0	365
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	365
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	365
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		134.327	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	134.327	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0	0	0
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	286.322	135.119	69.852
TOTAAL ONTVANGSTEN		420.649	135.119	70.217

6.1.2.3. Stand van de kredieten per investeringsenveloppe – schema TJ5

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ5 : Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
00:Overig beleid (2014 - 9999)	1.043.232,07	1.047.682,07	-4.450,00	1.047.682,07	-4.450,00	240.992,06	149.825,04	91.167,02

6.1.2.4. Verklaring voor de belangrijke verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Overzicht investeringen 2019

Naam Project uitgaven	BV	KP	2019		overgedragen naar 2020
			Totaal 2019	Aangewend in 2019	
Vervangingsinvesteringen medische installaties	0953	83410	14.769,44	8.820,75	5.948,69
Vervangingsinvesteringen niet-medische installaties	0953	83410	53.218,82	8.185,90	45.032,92
Renovatie gebouw WZC (dak, koepels,...)	0953	83410	137.667,87	101.137,34	36.530,53
Bouw CADO	0943	83299	300.105,75	299.676,47	429,28
Boekhoudpakket BBC2020 + kassa	0953	83410	3.230,00	1.414,24	1.815,76
Boekhoudpakket BBC2020 + kassa	0190	10099	3.230,00	1.414,24	1.815,76
Totaal uitgaven			512.221,88	420.648,94	91.572,94

Naam Project ontvangsten	BV	KP	Voorzien	Gerealiseerd	Overgedragen
Verkoop hooiland	0190	10099	16.720,00	16.720,00	0
Verkoop weiland	0190	10099	58.700,00	58.700,00	0
Verkoop bouwland	0190	10099	58.907,25	58.907,25	0
Totaal ontvangsten			134.327,25	134.327,25	0
Algemeen totaal investeringstoelage gemeente				286.321,69	

6.1.2.1. Investeringsuitgaven

Van alle voorziene investeringen in 2019 zijn er slechts een aantal dat jaar uitgevoerd. De overige worden allemaal overgedragen naar 2020.

Een overzicht van alle uitgevoerde investeringen kan je hierboven terugvinden in het overzicht.

Er werden in 2019 geen investeringsenveloppen afgesloten (alle investeringen zitten onder 1 investeringsenveloppe). Alle openstaande saldi worden overgedragen naar boekjaar 2020.

6.1.2.2. Investeringsontvangsten

Er wordt vanaf 2016 een investeringstoelage gevraagd aan de gemeente om de investeringen te kunnen financieren. Voordien werd dit steeds gedaan met de ontvangen voorschotten op investeringssubsidies (overschotten op de vorige jaarrekeningen). Deze heeft het OCMW in 2016 allemaal (historische overschotten) moeten teruggeven aan de

gemeente. Een paar investeringen worden echter nog wel gedaan vanuit deze middelen. Het gaat om de investeringen op de kostenplaats van het LOI, hiervoor wordt nog wel het overschot gebruikt, omdat dit volgens de regelgeving enkel mag aangewend worden voor het LOI en niet aan de gemeente mag betaald worden.

Er waren enkel investeringssubsidies vanuit het gemeentebestuur, de andere investeringsontvangsten kwamen van de verkopen van gronden van het OCMW. Deze opbrengsten werden wel in mindering gebracht van de investeringssubsidie van het gemeentebestuur. (zie bovenstaand overzicht)

In totaal werden er voor 377.944,21 euro ontvangsten voorzien, deze werden maar gerealiseerd voor 286.321,69 euro. Dit bedrag stemt overeen met de werkelijk uitgevoerde investeringen.

De resterende budgetten van investeringssubsidies (91.622,52 euro) werden niet overgedragen naar het volgende boekjaar aangezien er daar niet meer met gemeentelijke bijdrage wordt gewerkt.

6.1.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening

6.1.3.1. Evolutie van de liquiditeitenrekening – schema TJ6

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		197.450	146.105	-54.306
A. Uitgaven	60/5-694	4.578.652	4.632.208	4.574.912
B. Ontvangsten	70/794	4.776.101	4.778.312	4.520.606
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	818.507	833.123	670.499
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	3.957.504	3.945.190	3.850.107
II. Investeringsbudget (B-A)		0	-5.094	-9.149
A. Uitgaven	21/28-2906-664	420.649	140.213	79.366
B. Ontvangsten	150-178-180-21/28-4951/2	420.649	135.119	70.217
III. Andere (B-A)		-174.201	-168.610	-163.211
A. Uitgaven		174.201	168.610	163.211
1. Aflossing financiële schulden		174.201	168.610	163.211
a. Periodieke aflossingen	421/4	174.201	168.610	163.211
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0	0	0
c. Andere overige uitgaven	100	0	0	0
B. Ontvangsten		0	0	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		0	0	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	0	0	0
d. Niet opgevraagd kapitaal (-)	101	0	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)		23.248	-27.600	-226.667
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		787.615	815.215	1.041.881
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		810.863	787.615	815.215
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0	0	0
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0	0	0
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0	0	0
VIII Resultaat op kasbasis (VI - VII)		810.863	787.615	815.215

Bestemde gelden	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
Totaal bestemde gelden			

6.1.4. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Rapportgegevens :

Titel :	TJ: Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

A. Werkingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
-------------	--------------	-----------------	------------	--------------	----	--------------

B. Investingssubsidies

BEGUNSTIGDE	Omschrijving	Initieel bedrag	Eindbedrag	Jaarrekening	BV	Ramingnummer
-------------	--------------	-----------------	------------	--------------	----	--------------

6.2. 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.

6.2.1. Toelichting bij de balans – schema TJ7

Rapportgegevens :

Titel :	TJ7 : De toelichting bij de balans
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2019
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2019002690

1: Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderings	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	10.184,83	0,00	0,00	15,17	0,00	1.800,00
E. Andere financiële vaste activa	409,03	0,00	0,00	0,00	0,00	26.014,83
Totaal financiële vaste activa	13.093,86	0,00	0,00	15,17	0,00	30.314,83

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	1.522.651,59	301.090,71	0,00		-86.781,87	0,00	1.736.960,43
A. Terreinen en gebouwen	1.489.506,12	299.676,47	0,00		-75.358,45	0,00	1.713.824,14
B. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	8.646,45	0,00	0,00		-1.191,71	0,00	7.454,74
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	24.499,02	1.414,24	0,00		-10.231,71	0,00	15.681,55
E. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
F. Erfgoed	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00

II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.822.045,04	119.558,23	0,00		-176.427,41	0,00	1.765.175,86
A. Terreinen en gebouwen	187.758,15	0,00	0,00		0,00	0,00	187.758,15
B. Installaties, machines en uitrusting	89.133,73	17.006,65	0,00		-19.657,38	0,00	86.483,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	88.862,19	1.414,24	0,00		-22.076,66	0,00	68.199,77
D. Leasing en soortgelijke rechten	1.456.290,97	101.137,34	0,00		-134.693,37	0,00	1.422.734,94
III. Overige materiële vaste activa	152.314,71	0,00	-134.327,25	0,00	0,00	0,00	114.521,37
A. Terreinen en gebouwen	152.314,71	0,00	-134.327,25	0,00	0,00	0,00	114.521,37
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	3.497.011,34	420.648,94	-134.327,25	0,00	-263.209,28	0,00	3.616.657,66

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	-955.494,76	0,00	0,00	179.993,45	-775.501,31
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-955.494,76	0,00	0,00	179.993,45	-775.501,31
1. Leningen ten laste van het bestuur	-955.494,76	0,00	0,00	179.993,45	-775.501,31
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	-174.201,49	0,00	174.201,49	-179.993,45	-179.993,45
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-174.201,49	0,00	174.201,49	-179.993,45	-179.993,45
1. Leningen ten laste van het bestuur	-174.201,49	0,00	174.201,49	-179.993,45	-179.993,45
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	-1.129.696,25	0,00	174.201,49	0,00	-955.494,76

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2017	254.003,34	0,00	606.335,54	1.752.641,00	2.612.979,88
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	254.003,34	0,00	606.335,54	1.752.641,00	2.612.979,88
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		0,00	-60.534,44	-14.730,49	-75.264,93
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-14.730,49	-14.730,49
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				140.212,98	140.212,98
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				154.943,47	154.943,47
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-60.534,44		-60.534,44
V. Balans op einde boekjaar 2018	254.003,34	0,00	545.801,10	1.737.910,51	2.537.714,95
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		15,17	139.943,04	121.597,18	261.555,39
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		15,17		121.597,18	121.612,35
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		15,17			15,17
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investerings-subsidies en schenkingen				286.321,69	286.321,69
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				164.724,51	164.724,51
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			139.943,04		139.943,04
VII. Balans op einde boekjaar 2019	271.209,14	15,17	685.744,14	1.859.507,69	2.816.476,14

6.2.2. Waarderingsregels

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

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren. Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 2.500 euro die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag verhoogd naar 7.500 euro.

AANSCHAFFINGSWAARDE

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

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

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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

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

HERWAARDERINGEN

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

AFWIJKINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS**GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN**

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

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

VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

Ouder dan 2 jaar	- jonger dan 3jaar :	10%
Ouder dan 3 jaar	- jonger dan 5 jaar :	40%
Ouder dan 5 jaar		60%

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

VOORRADEN

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

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

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

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherverhoogd tot de hogere marktwaarde. Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

Tot het erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot 1 euro. Indien het actief dat behoort tot

erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het ‘maatschappelijk doel’ (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correcties geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend. De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

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

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

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

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

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

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

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

NETTO-ACTIEF

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

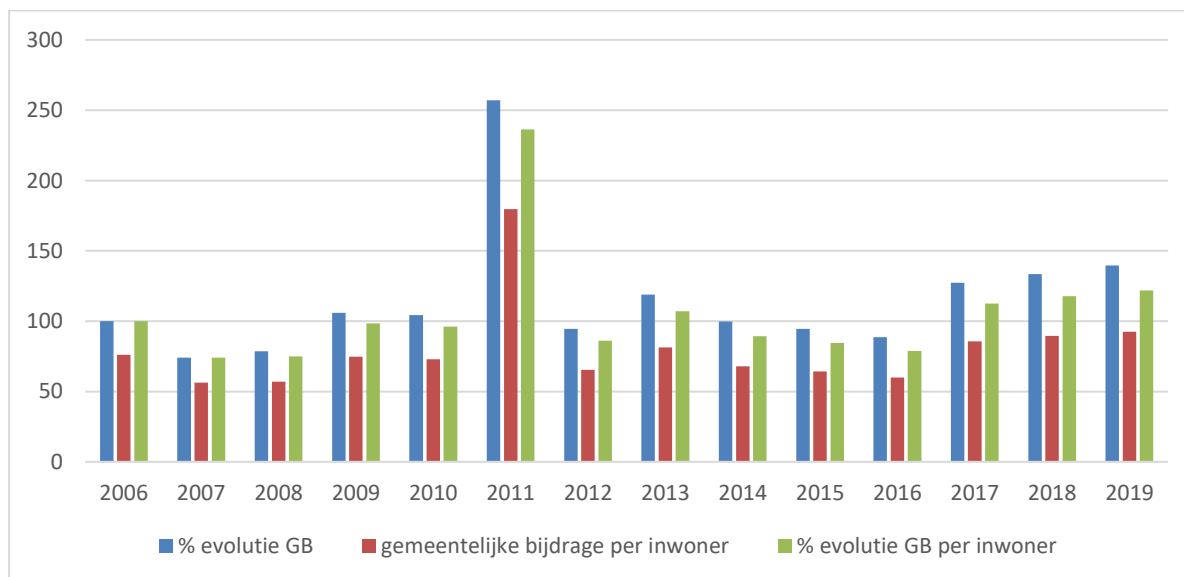
De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

6.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Nihil

7. OVERZICHT GEMEENTELIJKE BIJDRAGE EXPLOITATIE

Jaar	Gemeentelijke bijdrage	% evolutie GB	Aantal inwoners per 1 januari	gemeentelijke bijdrage per inwoner	% evolutie GB per inwoner
2006	696.840,20	100,00	9.167	76,02	100,00
2007	516.360,52	74,10	9.173	56,29	74,05
2008	547.006,47	78,50	9.594	57,02	75,00
2009	737.567,47	105,84	9.864	74,77	98,37
2010	727.627,29	104,42	9.970	72,98	96,01
2011	1.791.277,66	257,06	9.968	179,70	236,40
2012	658.195,43	94,45	10.061	65,42	86,06
2013	829.007,85	118,97	10.184	81,40	107,09
2014	695.595,00	99,82	10.259	67,80	89,20
2015	657.966,00	94,42	10.250	64,19	84,44
2016	618.232,06	88,72	10.324	59,88	78,77
2017	887.716,41	127,39	10.376	85,55	112,54
2018	929.299,70	133,36	10.376	89,56	117,81
2019	969.027,68	139,60	10.468	92,57	121,77



In de grafiek kan je de werkelijk gebruikte gemeentelijke bijdrage voor exploitatie voor 2019 terugvinden (gebudgetteerde gemeentelijke bijdrage, gecorrigeerd met het overschot op de gemeentelijke bijdrage 2019). Voor 2019 is er geen rekening gehouden met de budgetwijziging die de teruggave van het overschot 2018 behandelt, gezien we dit overschot voor deze tabel en grafiek al hadden verrekenend met de gemeentelijke bijdrage in 2018,

wel met de andere wijziging van het budget die de gemeentelijke bijdrage corrigeert voor de lonen van de decretale graden.

Voor 2019 stellen we vast dat het OCMW blijft trachten om elk jaar opnieuw dezelfde diensten en service aan te bieden aan zijn cliënten en de inwoners van Hulshout met beperkte middelen. In 2019 is het OCMW erin geslaagd om zijn werking te financieren binnen het vooropgestelde budget. Dit mede door toepassing van het goede huisvader principe bij uitgaven, alsook door de optimalisatie van andere subsidiëringen.

Het overschot op de gemeentelijke bijdrage bedraagt **480.901,35 euro** voor 2019. Dit bedrag zal uitzonderlijk **niet** via een budgetwijziging in 2020 (zoals de voorbije jaren) worden verminderd van de gemeentelijke bijdrage van 2020. Vanaf de BBC2020 wordt er niet meer gewerkt met een gemeentelijke bijdrage (voor exploitatie en investering) en worden de financiële stromen tussen beide entiteiten zichtbaar in het schema.

We kunnen stellen dat het overschot gestegen is ten opzichte van de voorbije jaren. Dit grotere verschil is vooral te wijten aan het volgen van het reeds opgemaakte meerjarenplan 2018 (voor 2018 en 2019, opgemaakt eind 2017). Dit probleem zal zich de volgende jaren niet meer voordoen.

8. OVERZICHT VAN BETAALDE KOSTEN VOOR DE GEMEENTE

Het college van burgemeester en schepenen besliste op advies van de financieel beheerders van gemeente en OCMW om geen doorfacturatie meer te doen van gemeente aan OCMW en vice versa omwille van het grote risico op belasting over de toegevoegde waarde. De raad voor maatschappelijk welzijn ging met deze beslissing akkoord op 20 oktober 2014, op positief advies van het vast bureau van 6 oktober 2014.

Overzicht van de kosten die het OCMW in 2019 betaald heeft voor de gemeente:

Schema geen doorfacturatie - Kosten gemeente gedragen door OCMW	
Griepvaccin gemeentepersoneel	€ 260,75
Welzijnszorg kempen - informatieveiligheid voor gemeente	€ 3.068,52
Medirest – lunch en drank team building dag (56 pers voor gemeente)	€ 640,85
Cipal-Schaubroeck – aanpassen firewall thin clients (verhuis gemeente nr ocmw-gebouw)	€ 376,67
Loonkost 0,5 VTE stafmedewerker personeel	€ 28.346,12
Opbrengst persoonlijke bijdrage MTC	€ -113,36
TOTAAL	€ 32 579,55

Loonkost van de stafmedewerker is voor de periode van 01/01/2019 tot en met 31/12/2019 opgebouwd als volgt:

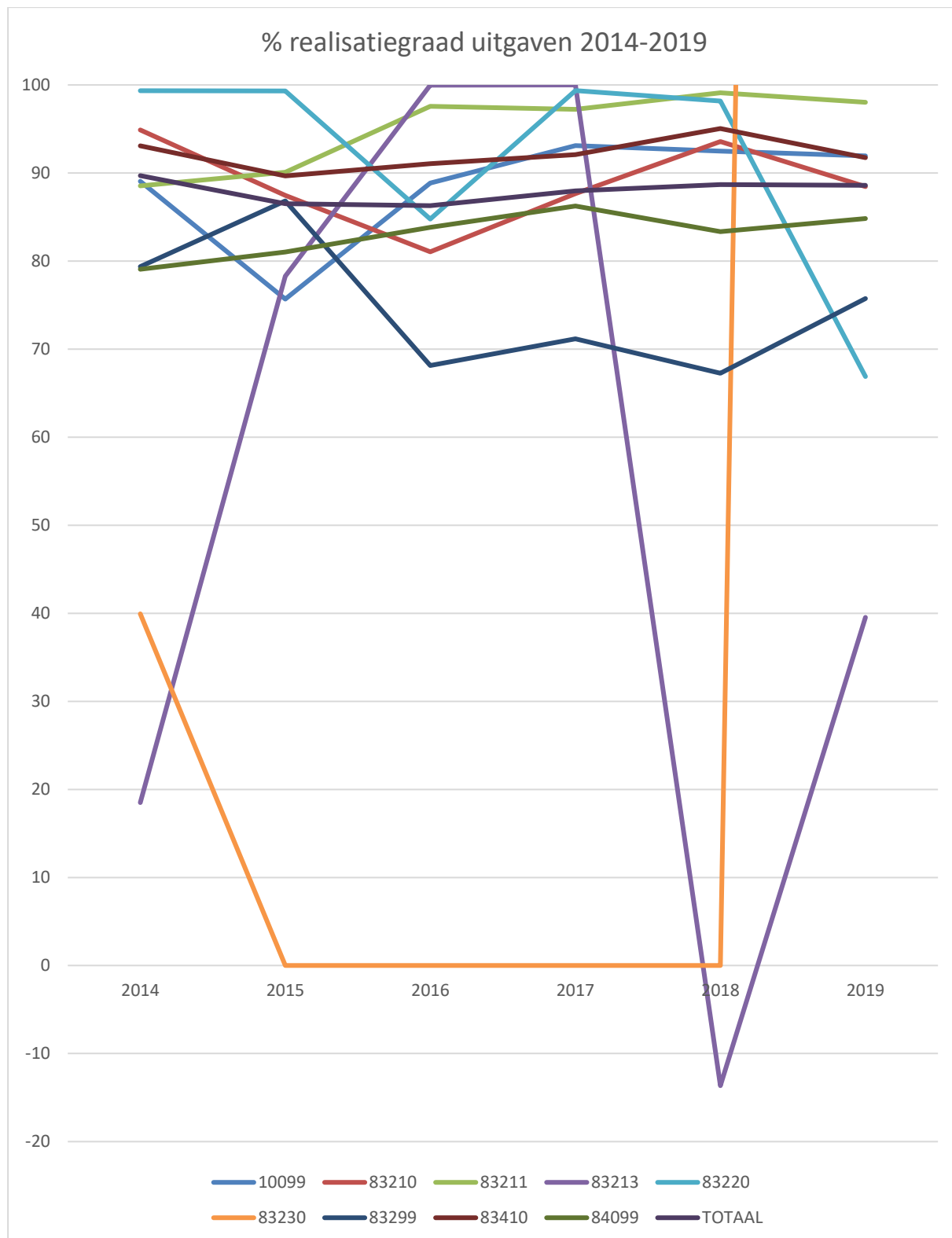
Loonkosten	100%	50%
wedde:	36 634,35	18 317,18
vakantiegeld:	2 787,37	1 393,69
eindejaarstoelage:	2 221,08	1 110,54
WG-bijdrage:	12 023,69	6 011,85
2e PP	845,96	422,98

Fietsvergoeding:	60,48	30,24
Verzek. B.A.	106,67	53,33
Verzek.AO:	287,25	143,63
Arbeidsgeneesk.dienst	118,84	59,42
MTC:	1 560,00	780,00
vakbondspremie:	46,55	23,28
TOTAAL:	56 692,24	28 346,12

MTC: (1,09 pers. Bijdrage)	226,72	113,36
----------------------------	--------	--------

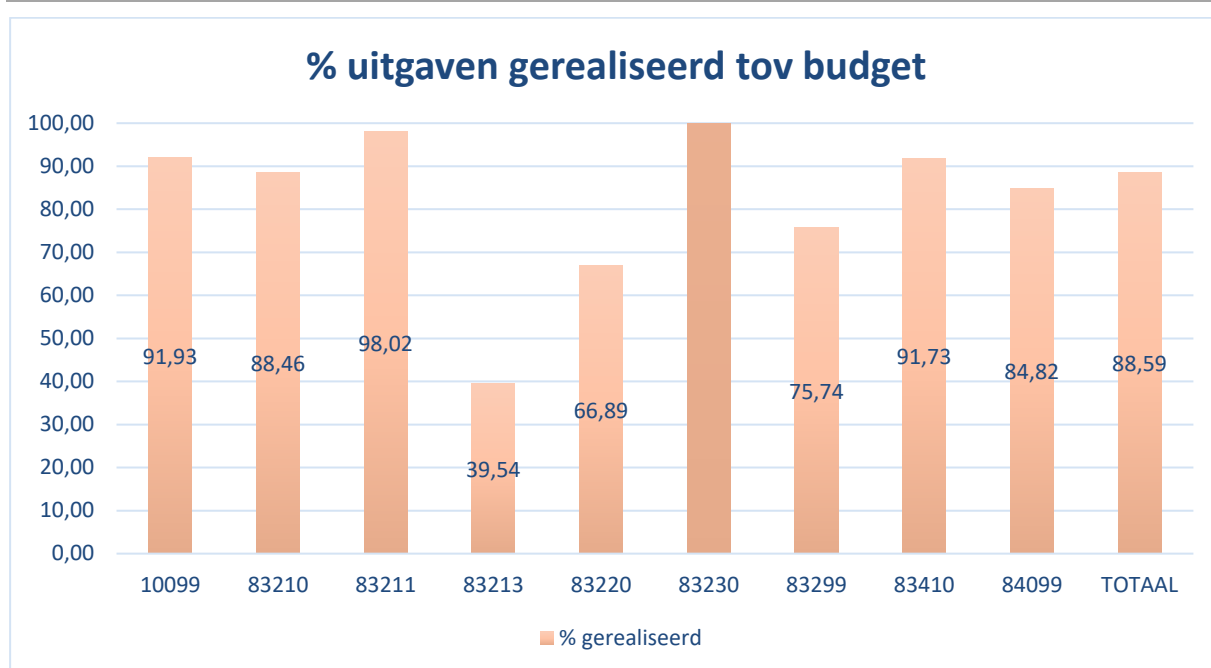
9. REALISATIEGRAAD BUDGET

9.1. Realisatiegraad uitgaven exploitatie tov budget



Uitgaven realisatiegraad exploitatie in %						
KP	2014	2015	2016	2017	2018	2019
10099	89,07	75,68	88,85	93,11	92,48	91,93
83210	94,89	87,46	81,05	87,65	93,56	88,46
83211	88,54	90,1	97,57	97,24	99,11	98,02
83213	18,5	78,29	99,97	100	-13,65	39,54
83220	99,34	99,32	84,76	99,36	98,18	66,89
83230	39,94	0	0	0	0,00	939,07
83299	79,38	86,83	68,13	71,16	67,26	75,74
83410	93,1	89,67	91,06	92,08	95,05	91,73
84099	79,07	81,03	83,83	86,25	83,33	84,82
TOTAAL	89,7	86,52	86,29	87,96	88,69	88,59

Uitgaven 2019							
KP	Budget initieel	Budget- wijziging	Budget totaal	Uitgaven	Beschikbaar budget	% beschik- baar	% gereali- seerd
10099	726 058,00	-148 664,00	577 394,00	530 796,90	46 597,10	8,07	91,93
83210	181 008,00	0,00	181 008,00	160 111,48	20 896,52	11,54	88,46
83211	176 873,00	43 119,00	219 992,00	215 638,38	4 353,62	1,98	98,02
83213	7 191,00	0,00	7 191,00	2 843,54	4 347,46	60,46	39,54
83220	11 496,00	0,00	11 496,00	7 689,16	3 806,84	33,11	66,89
83230	408,00	0,00	408,00	3 831,41	-3 423,41	-839,07	939,07
83299	1 040 221,00	-77 897,78	962 323,22	728 911,14	233 412,08	24,26	75,74
83410	3 017 196,00	-14 215,22	3 002 980,78	2 754 637,98	248 342,80	8,27	91,73
84099	231 481,00	-26 110,30	205 370,70	174 191,66	31 179,04	15,18	84,82
TOTAAL	5 391 932,00	-223 768,30	5 168 163,70	4 578 651,65	589 512,05	11,41	88,59



10099 Algemeen bestuur

83210 SD Hulp aan huis

83211 SD Maaltijddienst

83213 SD Intergemeentelijke gezinszorg

83220 SD Rechtshulp

83230 SD Dienst onthaalmoeders

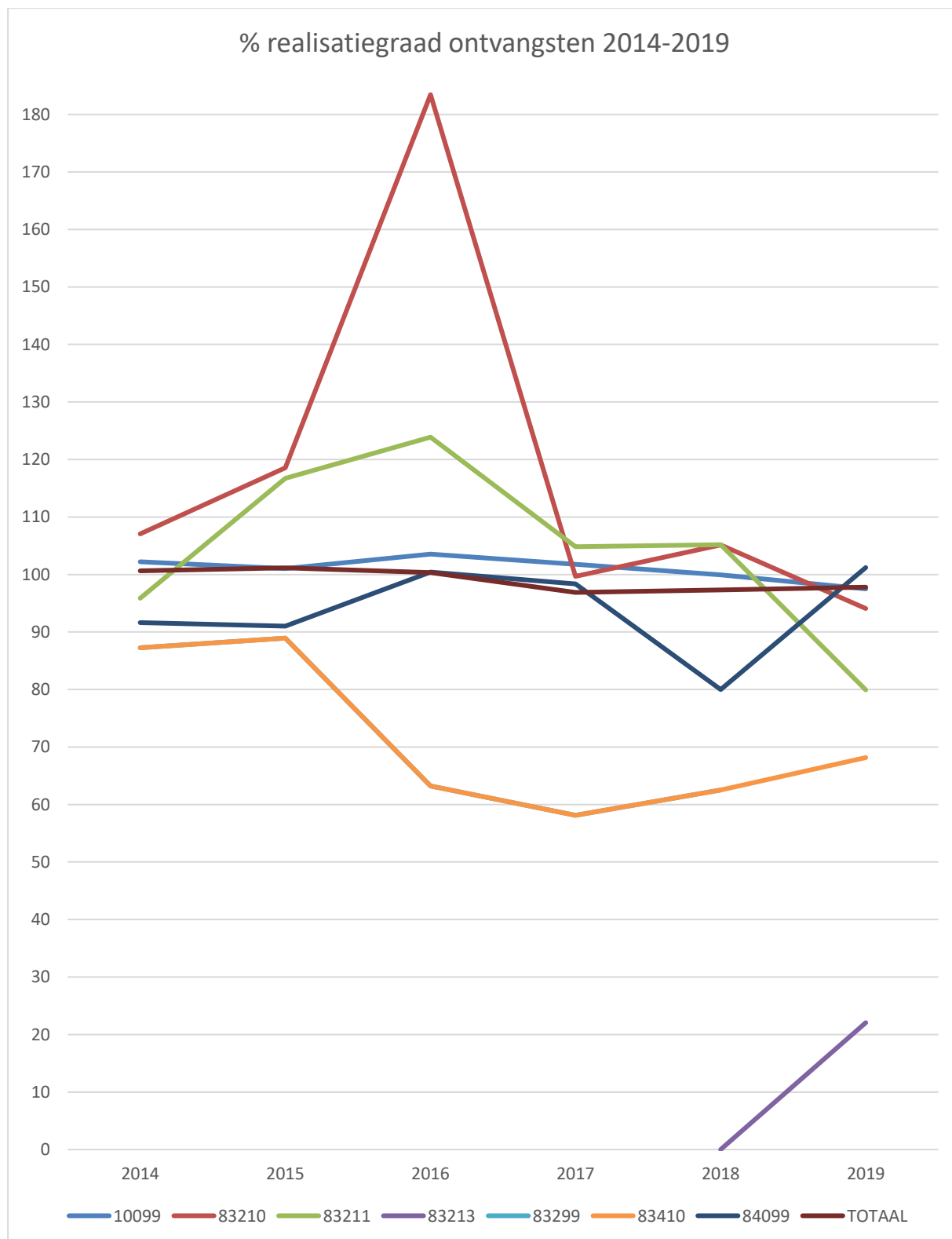
83299 SD Algemeen

83410 Woonzorgcentrum Ter Nethe

84099 Lokaal opvanginitiatief

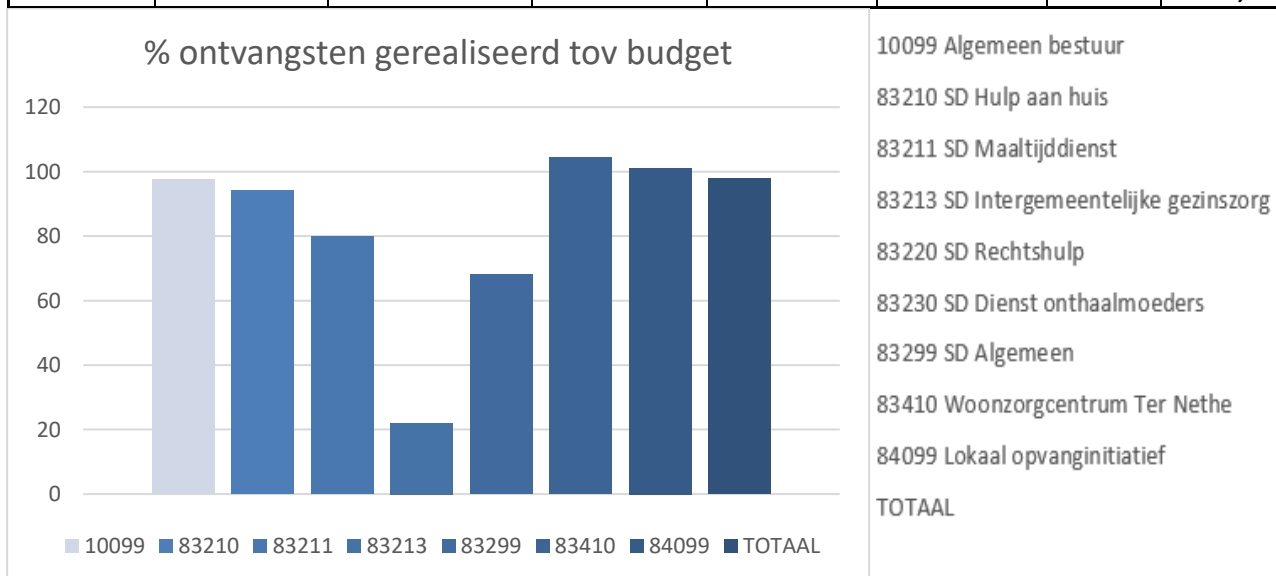
TOTAAL

9.2. Realisatiegraad ontvangsten exploitatie tov budget



Ontvangsten realisatiegraad exploitatie in %						
KP	2014	2015	2016	2017	2018	2019
10099	102,22	101,04	103,54	101,78	99,95	97,50
83210	107,05	118,54	183,44	99,69	105,15	94,09
83211	95,89	116,71	123,88	104,82	105,2	79,93
83213					0	22,06
83299	87,25	88,93	63,22	58,12	62,54	68,14
83410	102,21	103,2	103,32	102,79	103,88	104,40
84099	91,63	91,03	100,4	98,38	79,99	101,20
TOTAAL	100,64	101,15	100,31	96,88	97,3	97,78

Ontvangsten 2019							
KP	Budget initieel	Budgetwijziging	Budget finaal	Opbrengst	Beschikbaar budget	% beschik- baar	% gereali- seerd
10099	1 814 049,00	-631 421,63	1 182 627,37	1 153 044,31	-29 583,06	-2,50	97,50
83210	66 395,00	0,00	66 395,00	62 468,65	-3 926,35	-5,91	94,09
83211	115 365,00	0,00	115 365,00	92 211,13	-23 153,87	-20,07	79,93
83213	4 080,00	0,00	4 080,00	900,00	-3 180,00	-77,94	22,06
83299	573 040,00	-25 000,00	548 040,00	373 451,58	-174 588,42	-31,86	68,14
83410	2 817 952,00	0,00	2 817 952,00	2 941 962,94	124 010,94	4,40	104,40
84099	175 254,00	-25 000,00	150 254,00	152 062,55	1 808,55	1,20	101,20
TOTAAL	5 566 135,00	-681 421,63	4 884 713,37	4 776 101,16	-108 612,21	-2,22	97,78



OCMW HULSHOUT

N.I.S.-nummer 13016

Gestemd door de OCMW-raad in openbare vergadering van **29 juni 2020**

Aanwezig: De Wever E.: voorzitter-raadslid;
Daems G.: burgemeester;
Bergmans E., Verhaegen J., Van Looy H., Laeremans K., Luyten S.: schepenen;
Huyskens R., Voet J., Van Den Bruel G. (bijgestaan door een vertrouwenspersoon overeenkomstig art.18 van het Gemeentedecreet), Heylen R., Albert K., Van Lommel S., Winkelmans K., Ceulemans B., Van Opstal D., Vrindts T., Kunnen L., Pelgrims S., Monsecour K., Vermunicht G.: raadsleden;
en Van den Eynde A.: algemeen directeur

NAMENS DE OCMW-RAAD :

De algemeen directeur,



VAN DEN EYNDE A.



De voorzitter OCMW-raad,



DE WEVER E.