



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

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

**JAARVERSLAG 2018
&
JAARREKENING 2018**

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 2018</u>	
1. Beleidsdomein: Algemeen bestuur	9
1.1. Bestuur	9
1.1.1. Raad voor maatschappelijk welzijn	9
1.1.2. Vast bureau	12
1.1.3. Voorzitter	12
1.1.4. Managementteam.....	13
1.2. Diensten toegankelijk voor het publiek	13
1.2.1. Overzicht van de diensten die OCMW Hulshout aan de bevolking aanbiedt.....	13
1.2.2. Werking van de diensten	14
1.3. Organogram van OCMW Hulshout	16
1.4. Overzicht personeelsbezetting.....	18
1.4.1. Personeelsbestand (31 december 2018)	18
1.4.2. Nieuw aangeworven personeel en vervangingen in 2018.....	21
2. Beleidsdomein: Algemene financiering	22
2.1. Patrimonium zonder maatschappelijk doel	22
2.1.1. Overzicht patrimonium (toestand op 31 december 2018)	22
2.1.2. Pacht.....	23
2.1.3. Verhuring.....	23
2.1.4. Verkoop	23
2.2. Financiële beleidsbeslissingen	24
3. Beleidsdomein: Zorg en Opvang	26
3.1. Algemene maatschappelijke dienstverlening	26
3.1.1. Leefloon.....	26
3.1.2. Tewerkstelling i.h.k.v. artikel 60 § 7.....	26
3.1.3. Andere financiële steunverleningsvormen	26
3.2. Bestrijding van energiararmoede	27

3.2.1. Lokale Advies Commissie (LAC)	27
3.2.2. Energiefonds.....	28
3.2.3. Budgetmeter	28
3.2.4. Verwarmingstoelagen	28
3.2.5. Minimale levering aardgas	29
3.2.6. Woonmeter	30
3.3. Schuldbemiddeling.....	30
3.3.1. Taken van de dienst schuldbemiddeling.....	30
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.....	34
3.5.2. Tegemoetkomingen voor vluchtelingen	35
3.6. Bestrijding van kinderarmoede	35
3.7. Ouderenzorg.....	36
3.7.1. Thuisbezorgde maaltijden	36
3.7.2. Hulp aan huis (poetsdienst)	37
3.7.3. Minder Mobielen Centrale (MMC)	39
3.7.4. Dorpsrestaurant	39
3.7.5. Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO)	40
3.8. Woonzorgcentrum Ter Nethe	41
3.8.1. Overzicht personeelsbezetting.....	41
3.8.2. Organisatie van residentiële opvang.....	44
3.8.3. Gegevens met betrekking tot de bewoners.....	47
3.8.4. Kwaliteit in zorgverlening.....	49
3.9. Samenwerkingsverbanden	55
3.9.1. Intergemeentelijke dienst rechtshulp.....	55
3.9.2. Intergemeentelijke dienst onthaalouders	56

3.9.3. Intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding.....	56
3.9.4. Opvoedingsondersteuning via VZW Lokaal Welzijn.....	58
3.9.5. Ruilwinkel en peuterspeelpunten via VZW Lokaal Welzijn.....	59
3.9.6. Huiswerkbegeleiding via VZW Lokaal Welzijn.....	60
3.9.7. Collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet via Welzijnszorg Kempen	61
3.9.8. Regionale dienst voor gezinszorg via Welzijnszorg Kempen	61
3.9.9. Mobiliteit Aangepast Vervoer via Welzijnszorg Kempen.....	62
3.9.10. Klus- en verhuisdienst via Kringwinkel Zuiderkempen	62
<u>Jaarrekening 2018</u>	
1. Kerncijfers.....	64
2. Beleidsnota	75
2.1. Doelstellingenrealisatie 2018.....	75
2.2. Doelstellingenrekening 2018 - schema J1.....	76
2.3. Financiële toestand	89
3. Financiële nota.....	92
3.1. Exploitatierekening - schema J2.....	92
3.2. Investeringsrekening	94
3.2.1. De investeringsverrichtingen van het boekjaar – schema J3.....	94
3.2.2. De rekening(en) van de afgesloten investeringsenveloppen – schema J4	95
3.3. Liquiditeitenrekening – schema J5.....	96
3.4. Toelichting bij de financiële nota – rapportering per beleidsdomein	98
3.4.1. Geconsolideerd	98
3.4.2. Algemene financiering	101
3.4.3. Algemeen bestuur	102
3.4.4. Zorg en opvang.....	103
4. Samenvatting van de algemene rekeningen	104
4.1. Balans – schema J6.....	104
4.1.1. Toelichting bij de balans.....	105
4.1.2. Balansstructuur	105
4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken	108

4.1.3.1.1. Vlottende activa	108
4.1.3.1.2. Vaste activa	111
4.1.3.2.1. Schulden	114
4.1.3.2.2. Nettoactief	116
4.2. Staat van opbrengsten en kosten – schema J7	118
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten	119
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur.....	119
4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken	120
4.2.3.1.1. Operationele kosten.....	120
4.2.3.1.2. Financiële kosten.....	123
4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten	123
4.2.3.2.1. Operationele opbrengsten.....	124
4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten	126
4.2.3.2.3. Uitzonderlijke opbrengsten	127
5. Rapport per kostenplaats	128
5.1. Kostenplaats 10099 Algemeen bestuur	128
5.2. Kostenplaats 83299 SD Algemeen	130
5.3. Kostenplaats 83210 Poetsdienst – hulp aan huis	132
5.4. Kostenplaats 83211 Maaltijddienst	134
5.5. Kostenplaats 83410 WZC Ter Nethe	136
5.6. Kostenplaats 84099 Lokaal Opvanginitiatief.....	138
6. Toelichting	140
6.1. Toelichting bij de financiële nota	140
6.1.1. Toelichting bij de exploitatierekening.....	140
6.1.1.3.1. Exploitatie uitgaven	143
6.1.1.3.2. Exploitatie ontvangsten	144
6.2.2. Toelichting bij de investeringsrekening	146
6.2.2.4.1. Investeringsuitgaven	152
6.2.2.4.2. Investeringsontvangsten	153
6.2.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening	153

6.2.4. Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	155
6.2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	156
6.2.1. Toelichting bij de balans – schema TJ7	157
6.2.2. Waarderingsregels	160
6.2.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	166
7. Overzicht gemeentelijke bijdrage	167
8. Overzicht van betaalde kosten voor de gemeente.....	169
9. Realisatiegraad budget.....	170
9.1. Realisatiegraad uitgaven exploitatie tov budget	170
9.2. Realisatiegraad ontvangsten exploitatie tov budget	173

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 tweede 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 2018 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. alg. rek.			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 2018

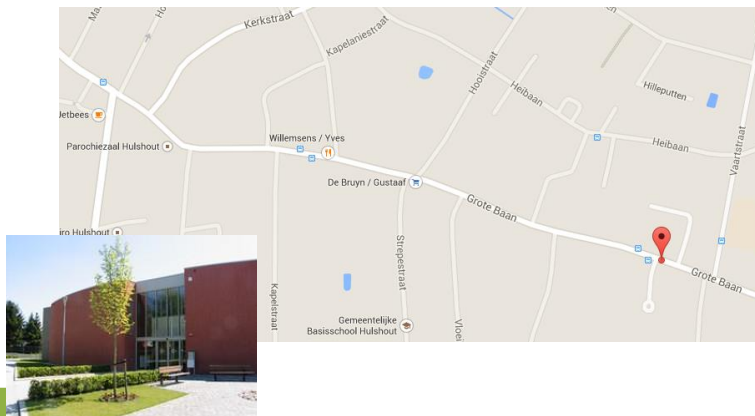
Identificatie van het centrum

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 vergaderingen van de OCMW-raad zijn openbaar. Dit betekent dat iedereen deze bijeenkomsten kan bijwonen. Een aantal dossiers zal steeds achter gesloten deuren worden besproken. Dit is steeds het geval als het over personen gaat. De raad voor maatschappelijk welzijn had in 2018 tien zittingen.

Samenstelling raad voor maatschappelijk welzijn (per 31 december 2018):

Voorzitter	Telefoon	E-mail adres
LEFLOT Anja (CD&V)	0496/ 68 25 14	anja.leflot@hulshout.be

Raadsleden (titelvoerend lid)	Telefoon	E-mail adres
BRUYNSEELS Hilde (N-VA)	0496/99 72 53	hilde.bruynseels@telenet.be
CLÉ Marina (CD&V)	0497/81 83 58	marinecle@hotmail.com
DECKERS Myriam (N-VA)	0494/69 90 32	myriamdeckers@telenet.be

HELSEN Johny (CD&V)	0475/81 69 33	helsen.johny@telenet.be
MONSECOUR Katrien (Groen)	0473/65 97 12	katrien_monsecour@skynet.be
TOPS Johan (Groen)	0479/95 85 40	topsjohn@hotmail.com
SWERTS Anne (N-VA)	0474/50 74 28	anneswerts@hotmail.com
MATTHEUS Danny (N-VA)	0472/90 30 21	danny.mattheus3@telenet.be

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

Vertegenwoordiging OCMW Hulshout in verschillende organen en instellingen (tot 31/12/2018):

Welzijnszorg Kempen	NAAM
Kandidaat beheerder Raad van Beheer	Anja Leflot
Kandidaat plaatsvervangend beheerder Raad van Beheer	Johny Helsen
Afgevaardigde in de algemene vergadering	Johny Helsen
Plaatsvervanger in de algemene vergadering	Marina Clé
Afgevaardigde in het vast bureau	Anja Leflot
vzw SVK Zuiderkempen	NAAM
Afgevaardigde in de algemene vergadering	Johny Helsen
Afgevaardigde in de raad van bestuur	Johny Helsen
vzw Kind in Nood	NAAM
Afgevaardigde in de algemene vergadering	Katrien Monsecour
Afgevaardigde in de raad van bestuur	Katrien Monsecour
vzw Logo Zuiderkempen	NAAM
Afgevaardigde in de algemene vergadering	Geen afvaardiging
Steunpunt Vrijetijd Gehandicapten	NAAM
Afgevaardigde in de stuurgroep	Anja Leflot
Dienst Collectieve Schuldenregeling	NAAM
Afgevaardigde in het bestuurscomité	Anja Leflot
Dienst Consumentenkrediet	NAAM
Afgevaardigde in het bestuurscomité	Anja Leflot
Regionale dienst Gezinszorg	NAAM
Afgevaardigde	Marina Clé
Lokale adviescommissie levering gas en elektriciteit	NAAM
Vertegenwoordiger	Katrien Monsecour

Lokale adviescommissie levering waterbevoorrading	NAAM
Vertegenwoordiger	Katrien Monsecour
Gemeenschappelijke Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het werk (GiD-PBW)	NAAM
Afgevaardigde	Johan Tops
Syndicaal onderhandelingscomité	NAAM
Vertegenwoordiger	Anja Leflot
Vertegenwoordiger	Katrien Monsecour
Kringwinkel Zuiderkempem	NAAM
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Anja Leflot
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Johny Helsen
Dienstenbedrijf Partners in Diensten en tewerkstelling	NAAM
Afgevaardigde	Johan Tops
Plaatsvervanger	Katrien Monsecour
vzw Lokaal Werk	NAAM
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Anja Leflot
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Katrien Monsecour
vzw Lokaal Welzijn	NAAM
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Anja Leflot
Vertegenwoordiger in de algemene ledenvergadering	Katrien Monsecour
CIPAL	NAAM
Afgevaardigde in het adviescomité	Johny Helsen
Afgevaardigde in de algemene vergadering (te kiezen per vergadering)	
PWA-Hulshout	NAAM
Aanduiding vertegenwoordiger	Katrien Monsecour
Aanduiding vertegenwoordiger	Anja Leflot
Jobpunt Vlaanderen	NAAM
Afgevaardigde in de algemene vergadering	Anja Leflot
Ethias	NAAM
Vertegenwoordiger in de algemene vergadering (te kiezen per vergadering)	
VVSG	NAAM
Vertegenwoordiger algemene vergadering	Johny Helsen
Lokaal Overleg Kinderopvang	NAAM
Niet-stemgerechtigd lid	Katrien Monsecour
IOK	NAAM
Afgevaardigde algemene vergadering	Anja Leflot
Plaatsvervanger algemene vergadering	Johan Tops

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 16 april 2018:
Dienstverlenende vereniging IOK: Aanduiding volmachtdrager algemene vergadering IOK.
- Raad van 22 mei 2018:
 - Cipal: Beslissing inzake vaststelling mandaat vertegenwoordiger en plaatsvervanger OCMW op de algemene vergadering van de dienstverlenende vereniging Cipal van 15 juni 2018.
 - Dienstenbedrijf Partners in Diensten en Tewerkstelling (PIDT): Aanduiding vertegenwoordiger.
- Raad van 22 oktober 2018:
Beslissing inzake de vaststelling van het mandaat van de vertegenwoordiger van het OCMW op de buitengewone algemene vergadering van CIPAL van 14 december 2018.

1.1.2. Vast bureau

Het dagelijks bestuur van het OCMW is in handen van het vast bureau. In dat vast bureau zetelden de OCMW-voorzitter en twee raadsleden. Zij vergaderden minstens één keer per maand. Het vast bureau behandelde zaken aangaande personeel en aankopen en dringende zaken. De vergaderingen van het vast bureau zijn niet openbaar. Het vast bureau had 13 vergaderingen in 2018.

Samenstelling van het vast bureau (per 31 december 2018):

Voorzitter: Anja Leflot (voorzitter vast bureau van rechtswege)

Leden: Katrien Monsecour
Danny Mattheus

Algemeen directeur: Anita Van den Eynde

1.1.3. Voorzitter

De voorzitter van de OCMW-raad leidde de activiteiten van het OCMW. Naast voorzitter van de raad voor maatschappelijk welzijn, was zij ook voorzitter van het vast bureau. De voorzitter onderzocht op voorhand de zaken die ter beslissing aan de raad en het vast bureau werden voorgelegd. Zij riep de vergadering bijeen en stelde de agenda vast. Zij stond in voor de uitvoering van de beslissingen die de raad of het vast bureau nam. De voorzitter was aldus de spilfiguur binnen het OCMW. De voorzitter kon in dringende gevallen zelf tot hulpverlening beslissen, voor zover zij binnen de perken bleef die bepaald zijn door het huishoudelijk reglement en haar beslissing op de eerstvolgende raad bekrachtigd werd.

Voorzitter: Anja Leflot

1.1.4. 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 bewaakte de eenheid in de werking, de kwaliteit van de organisatie en de werking van de diensten van het OCMW, alsook de interne communicatie.

Het MAT OCMW kwam maandelijks samen. Samen met het MAT van de gemeente en het MAT OCMW was er viermaal per jaar een gezamenlijk overleg.

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 Nethe**
- **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.

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

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

Intergemeentelijke dienst psychologische begeleiding: Elisa Bellefroid

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

Intergemeentelijke juridische dienst: Henri Van Roey

- 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

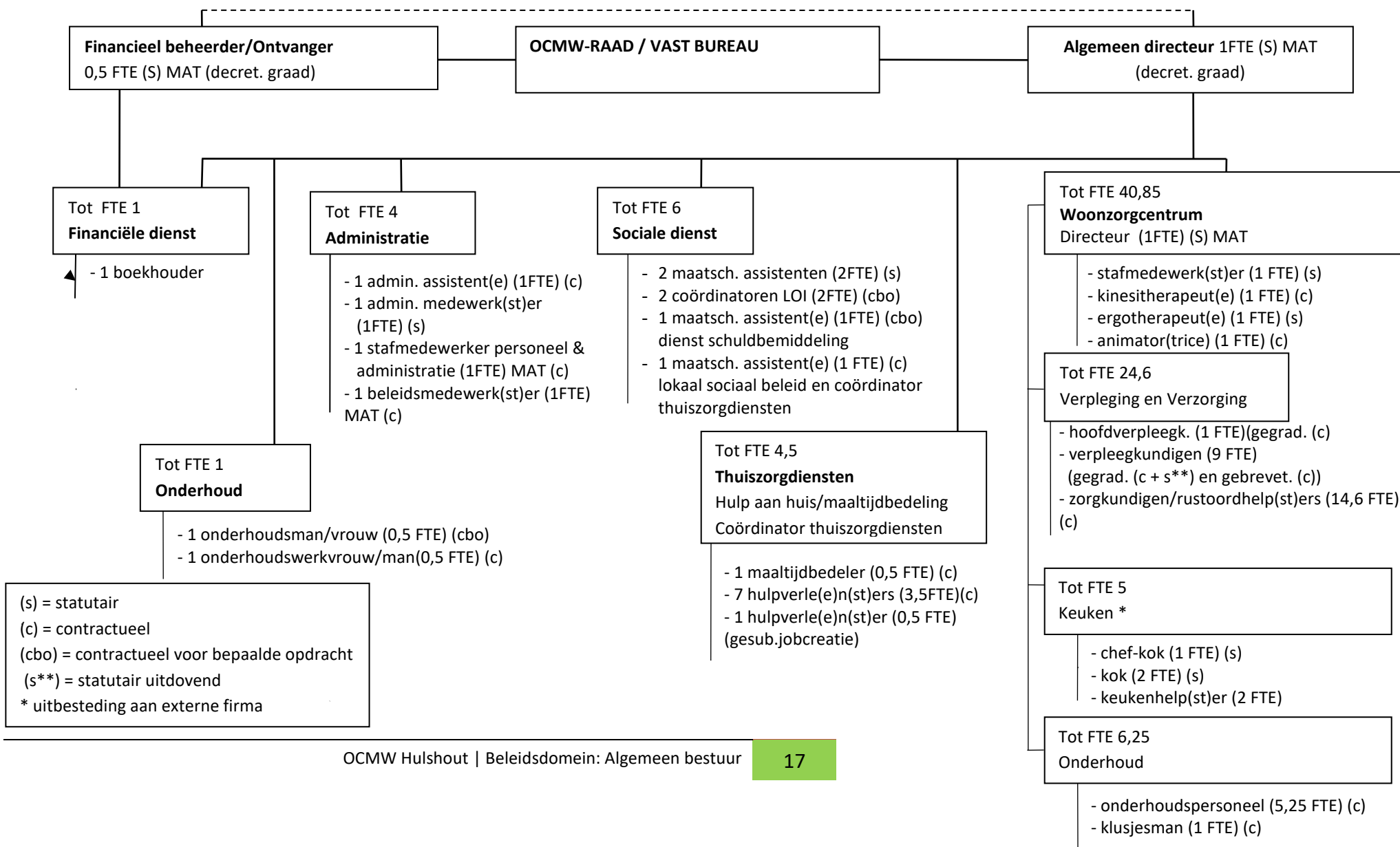
Bestuursbeslissingen:

- Raad van 17 december 2018:
 - Organisatiebeheersing (interne controle):
 - a) Jaarlijkse rapportage met betrekking tot de interne controle.
 - b) Vaststelling procedures organisatiehandboek.
 - Jaarlijkse rapportage met betrekking tot klachtenbehandeling.

1.3. Organogram van OCMW Hulshout

Het organogram geeft de organisatiestructuur van de diensten van het OCMW weer en het geeft de gezagsverhoudingen aan.

Organogram



1.4. Overzicht personeelsbezetting

1.4.1. Personeelsbestand (31 december 2018)

ADMINISTRATIE			
Functie	Uren	Contract	
		Statutair	Contr.
OCMW-secretaris*	38/38	1*	
administratief assistente	19/38		0,5
beleidsmedewerker	38/38		1
stafmedewerker personeel + administratie	38/38**		1**
administratief medewerker (tot 31/07/2018)	19/38		0,5
administratief assistente	30,4/38		0,8
administratief medewerker (vanaf 01/09/2018)	38/38***		1***
TOTAAL VTE		1	4,8

* Tot 24 mei 2018, daarna algemeen directeur via de gemeente.

** 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.
financieel beheerder	19/38*	0,5*	
boekhouder	38/38	1	
TOTAAL VTE		1,5	0

* Tot 31 juli 2018, daarna financieel directeur via de gemeente.

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
trajectbegeleider	Intergemeentelijk tewerkgesteld, samen met de OCMW's van Westerlo en Herselt
Psychologe	Regionaal tewerkgesteld via CGG Kempen: dienst psychologische begeleiding

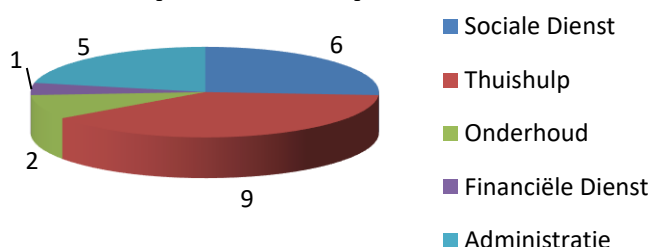
Het personeel van woonzorgcentrum Ter Nethe is opgenomen onder punt 3.8.

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 31/12/2018 heeft het OCMW 23 personen in dienst (21 vrouwen en 2 mannen), exclusief de personeelsleden van het woonzorgcentrum 'Ter Nethe'.

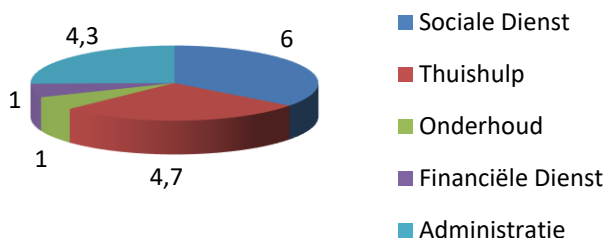
In de thuisdiensten zijn het meeste aantal personen tewerkgesteld, nl. 9 personen. In de financiële dienst het minste, nl. 1 persoon.

Aantal personen per dienst

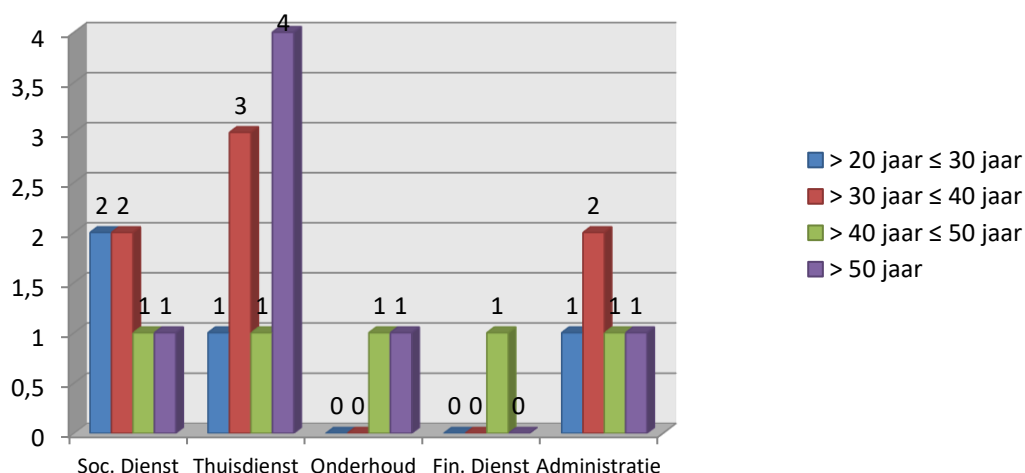


Bij een telling van het totaal aantal VTE, scoort de sociale dienst het hoogst met 6 VTE en de dienst onderhoud en financiële dienst het laagst met telkens 1 VTE.

Aantal VTE per dienst



De gemiddelde leeftijd van de personeelsleden bedraagt 43 jaar en een personeelslid is gemiddeld 10 jaren en 6 maanden in dienst. Verdeling per dienst per leeftijdscategorie:



1.4.2. Nieuw aangeworven personeel en vervangingen in 2018.

- Eén personeelslid werd in 2018 nieuw aangeworven voor de dienst administratie met een contract van bepaalde duur van 1 jaar.
- Eén nieuw personeelslid startte in 2018 voor de thuiszorgdiensten.
- Van drie personeelsleden werd in 2018 het contract beëindigd, daarnaast zijn er twee personeelsleden overgegaan van het OCMW naar de gemeente.

Bestuursbeslissingen in verband met personeel:

- Raad van 15 januari 2018:
Samenwerking gemeente en OCMW: Beheersovereenkomst tussen gemeente en OCMW Hulshout: Goedkeuring:
 - a) Aanpassing bijlage betreffende het domein Personeel/HRM.
 - b) Bijlage betreffende het domein Informatie- en communicatietechnologie.
- Raad van 16 april 2018:
 - Personeel: Rechtspositieregeling:
 - 1. Rechtspositieregeling OCMW-Personeel Hulshout:
 - Personeel in een betrekking die ook bestaat bij de gemeente
 - Personeel in een betrekking specifiek voor het OCMW, inclusief secretaris en financieel beheerder
 - 2. Rechtspositieregeling OCMW-Personeel Hulshout: Voltallig personeel van 'instellingen':
 - Woonzorgcentrum Ter Nethe
 - Thuiszorgdiensten
 - Kennisgeving opmerkingen Agentschap Binnenlands Bestuur.
 - Functiebeschrijving, aanwervingsvoorwaarden, examenprogramma, examenjury: hulpverleners voor thuiszorgdiensten en administratief medewerker.
 - Functiebeschrijving, aanwervingsvoorwaarden, examenprogramma en samenstelling jury voor de functie van algemeen directeur en financieel directeur.
- Personeel: OCMW en woonzorgcentrum: Wijziging benaming decretale graden.
- Raad van 20 juni 2018:
 - Samenwerking gemeente en OCMW: Beheersovereenkomst tussen gemeente en OCMW Hulshout: Bijlage betreffende de algemeen directeur en de financieel directeur: Goedkeuring.
 - Personeel: OCMW-Personeel: Toekenning rustpensioen mandataris voormalig schepen en OCMW-voorzitter.

2. BELEIDSDOMEIN: ALGEMENE FINANCIERING

2.1. Patrimonium zonder maatschappelijk doel

2.1.1. Overzicht patrimonium (toestand op 31 december 2018)

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 Hoeve B 37 Westmeerbeek	5.112,06	73,65 a	Bosgebied	Hooiland
Hout vens broeck B 24A Westmeerbeek	2.248,89	32,40 a	Bosgebied	Hooiland
De Hamme C 43 Hulshout	2.762,03	30,95 a	Bosgebied	Hooiland
Weiland				
Gasthuysbosch B 251 Begijnendijk	12.120,00	122,20 a	Agrarisch gebied	Weiland
Bouwland				
Vos donken I 732 Ramsel	6.552,57	40,05 a	Agrarisch gebied	Bouwland
Hoekheide I 440 C Ramsel	6.504,23	72,40 a	Agrarisch gebied	Bouwland
De varkensmarkt velden I 777 C Ramsel	9.151,88	49,89 a	Agrarisch gebied	Bouwland
De Bossen D255 Hulshout	7.003,98	83,10 a	Natuurgebied	Bouwland
De Bossen D255/02 Hulshout	4.804,18	57 a	Natuurgebied	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

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 19 maart 2018:
Patrimonium: Vraag tot verkoop perceel B213X te Houtvenne.
- Raad van 22 mei 2018:
Patrimonium: Definitief besluit verkoop gronden OCMW Hulshout:
 - Kennisgeving schattingsprijzen
 - Aanstelling notaris voor openbare verkoop.
- Raad van 22 oktober 2018:
Patrimonium. Verkoop gronden OCMW Hulshout.

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

Er werden in 2018 geen gronden verkocht.

2.2. Financiële beleidsbeslissingen

Bestuursbeslissingen in verband met algemene financiën en overheidsopdrachten:

- Raad van 19 februari 2018:
OCMW Financiën: Evaluatie acties vierde kwartaal 2017.
- Raad van 16 april 2018:
 - Michiels nv: Samenwerkingsvoorstel multifunctionals: Goedkeuring.
 - Overheidsopdracht: Groepsaankoop 'Leveren van geneesmiddelen en verzorgingsproducten met ingang van 1 juli 2018':
 - a) Kennisgeving stopzetting lopende procedure.
 - b) Sluiting contract van bepaalde duur met Pharma Force.
 - Overheidsopdracht: Groepsaankoop 'Leveren van geneesmiddelen en verzorgingsproducten vanaf 1 januari 2019'.
- Raad van 22 mei 2018:
 - Financiën: Jaarrekening dienstjaar 2017: Vaststelling van het financieel gedeelte en van het jaarverslag 2017.
 - Algemene werking: Samenwerkingsvoorstel multifunctionals: Goedkeuring.
- Raad van 20 juni 2018:
Financiën: Kwartaalrapportering: vaststelling van het 1ste kwartaal 2018.
- Raad van 17 september 2018:
 - Financiën. Vaststelling van het budget 2019.
Financiën. Vaststelling budgetwijziging nr. 2018-01 en aanpassing meerjarenplan 2014-2020.
- Raad van 22 oktober 2018:
 - Financiën. Kwartaalrapportering: vaststelling van het tweede kwartaal 2018.
 - Overheidsopdrachten. Groepsaankoop van IOK aangaande de uitgifte van elektronische maaltijdcheques:
 - Verbindende deelname aan groepsaankoop.
 - Sluiting opdracht.
 - Woonzorgcentrum. Groepsaankoop aangaande leveren van geneesmiddelen en verzorgingsproducten vanaf 1 januari 2019.
 - Kennisgeving gunningsbesluit.
 - Sluiting opdracht.
 - Financiën. Vaststelling budgetwijziging nr. 2018-02.
- Raad van 19 november 2018:
Financiën. Gecorrigeerde schema's budget 2019 naar aanleiding van vaststellingen ABB.

- Raad van 17 december 2018:
 - Financiën. Kwartaalrapportering: vaststelling van het derde kwartaal 2018.
 - Financiën. Goedkeuring geïntegreerd boekhoudpakket naar aanleiding van integratie en BBC2020-regelgeving.
 - Financiën. Jaarrekening 2017. Kennisgeving goedkeuringsbesluit gouverneur Cathy Berx.
 - Telefonie. Beslissing om beroep te doen op de Vlaamse Gemeenschap als opdrachtcentrale voor afname van de Raamovereenkomst(en) voor “Telecommunicatiediensten ten behoeve van de Vlaamse overheid, lokale en provinciale besturen” (Bestek. Nr. 2017/HFB/OPMB/ 33326).
 - Postdiensten. Verbindende deelname groepsaankoop IOK en sluiting opdracht.

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 2018 waren er 31 leefloon dossiers (9 alleenstaande mannen, 4 alleenstaande vrouwen, 10 samenwonenden, 7 gezinnen en 1 co-ouderschap). Enkele dossiers zijn tijdens hun periode van uitkering gewisseld van categorie.

Uitsplitsing per categorie:

Algemeen leefloon 55 %	13
Leefloon 55 % met GPMI + 10 % extra subsidies voor 1 jaar	8
Leefloon 50 % met GPMI + 10 % extra subs. uit verlenging laatste jaar	1
Leefloon 65 % (student)	2
Vreemdeling 100 %	2
Vreemdeling 100 % met GPMI + 10 % extra subsidies voor 1 jaar	2
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

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 20 juni 2018:
Sociale dienst: Aanpassing bedragen federale wetgeving maatschappelijk welzijn op 1 juli 2018: Kennisname.

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

In de loop van 2018 werden 9 personen tewerkgesteld in het kader van artikel 60 § 7 van de organieke OCMW-wet. Daarnaast werd nog één extra tewerkstelling opgestart die met terugwerkende kracht werd stopgezet. Voor één van de negen personen genoot het OCMW van een verhoogde staatstoelage.

3.1.3. Andere financiële steunverleningsvormen

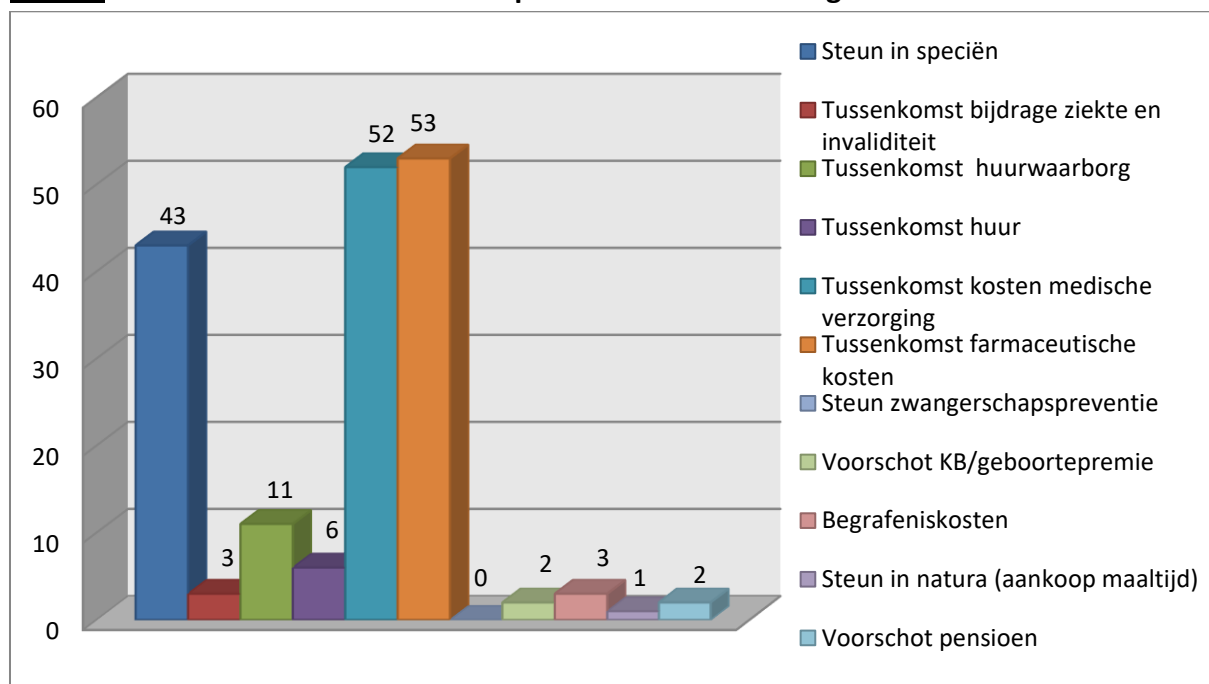
In het kader van de actie 'Jaarlijkse aankoop en verdeling van een pakket voeding en andere levensmiddelen' werd in 2018 alleen nog in april een **verdeelmoment** georganiseerd van **food en non-foodproducten**, aangekocht via het Collect and Go systeem van Colruyt. Daarna werd er overgeschakeld naar een systeem van **aankoopkaarten**, die werden verdeeld in de

loop van de maand oktober. In totaal kregen bij de verdeelronde 58 personen/gezinnen een pakket (tegenover 70 in 2017). Er waren 59 personen/gezinnen die een aankoopkaart ontvingen.

Het aantal verleende steunen voor **verblijfs- en plaatsingskosten** in 2018:

- Plaatsingskosten in onthaalhuizen: 1 tussenkomst.
- 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).

Grafiek: Het aantal verleende **steunen per soort steunverleningsvorm:**



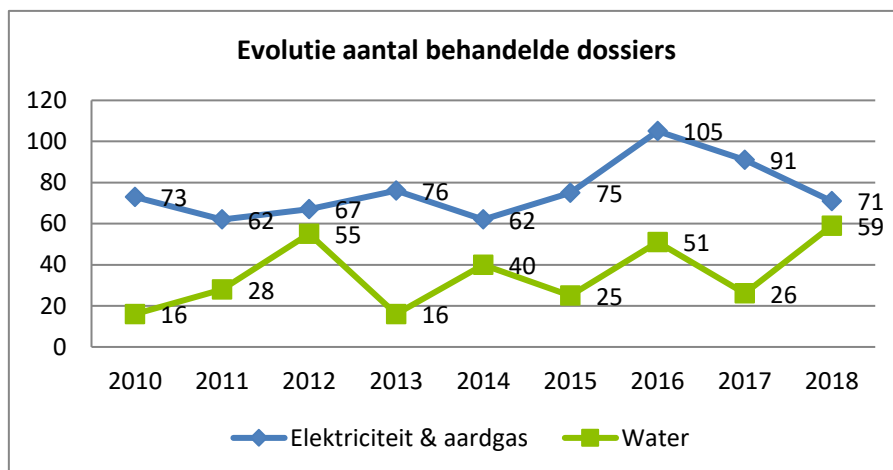
Steun in speciën: 43, tussenkomst bijdrage ziekte en invaliditeit: 3, tussenkomst huurwaarborg: 11, tussenkomst huur: 6, tussenkomst kosten medische verzorging: 52 (2.259,04 euro), tussenkomst farmaceutische kosten: 53 (2.500,50 euro), steun zwangerschapspreventie: 0, voorschot kinderbijslag: 2, begrafenis kosten: 3, steun in natura (aankoop maaltijd): 1, voorschot pensioen: 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 2018 werden 59 dossiers behandeld wat betreft onbetaalde rekeningen voor water en 71 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 2018 ontving het OCMW 25.043,21 euro aan subsidies als tegemoetkoming in de personeelskosten van de dienst schuldbemiddeling. Daarnaast ontvingen we 1.240,97 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 2018 werden er 202 aanvragen goedgekeurd (en 1 geweigerd). Samen voor een bedrag van 34.722,24 euro. We ontvangen tevens een bijkomende subsidie van 10 euro per dossier, dus voor 2018 een bedrag van 2.020 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 2017-2018

De winterperiode 2017-2018 liep van 1 november 2017 tot en met 31 maart 2018.

Het OCMW kan 70 % terugvorderen bij de aardgasnetbeheerder en de raad besliste in zijn principebeslissing van 17 oktober 2016 om de overige 30 % niet terug te vorderen van de cliënt mits gegronde redenen die blijken uit het sociaal onderzoek.

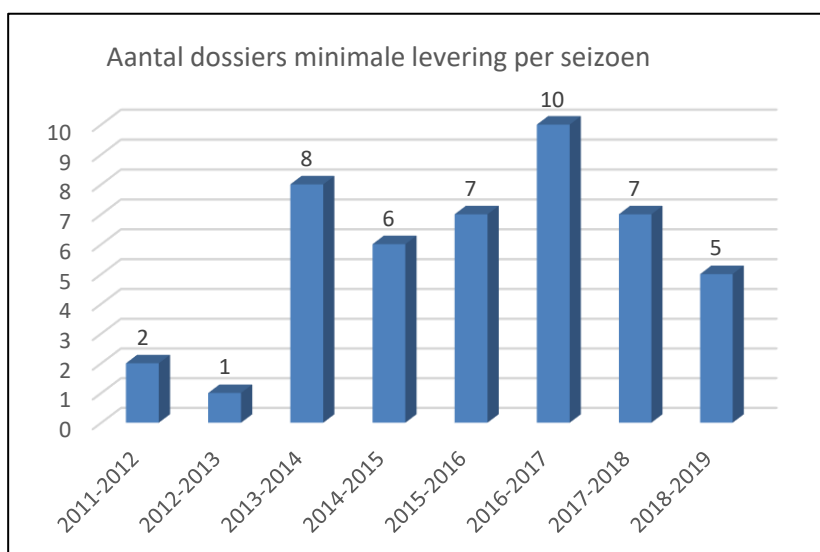
Voor de periode van 1 januari 2018 tot en met 31 maart 2018 werden 8 dossiers behandeld ten bedrage van 1.654,02 euro in totaal, waarvan 1.157,81 euro (70 %) wordt teruggevorderd bij de aardgasnetbeheerder en 496,21 euro (30 %) niet terugvorderbaar werd gesteld rekening houdende met de gekende financiële moeilijkheden van betrokkenen.

2) Tussenkomen voor winterperiode 2018-2019

De winterperiode 2018-2019 loopt 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 17 oktober 2016 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 2018 tot en met 31 december 2018 werden 5 dossiers behandeld ten bedrage van 749,20 euro in totaal, waarvan 524,44 euro (70 %) wordt teruggevorderd bij de aardgasnetbeheerder en 224,76 euro (30 %) niet terugvorderbaar werd gesteld rekening houdende met de gekende financiële moeilijkheden van betrokkenen.



3.2.6. Woonmeter

Het OCMW ging in op het aanbod van Samenlevingsopbouw om deel te nemen aan de groepsaankoop van woonmeters voor gemeenten, OCMW's, sociale huisvestingsmaatschappijen en sociale verhuurkantoren. Via deze groepsaankoop werden 20 woonmeters aangekocht, aan een prijs van 15 euro per stuk.

Een woonmeter is een eenvoudige thermo- en hygrometer om bewust te leren omgaan met energie en correct te verwarmen en verluchten. De woonmeter is ontworpen voor maatschappelijk kwetsbare gezinnen, maar is voor iedereen zinvol. De icoontjes tonen hoe je de woonmeter correct gebruikt zodat ook mensen die moeilijk Nederlands lezen of schrijven ermee aan de slag kunnen. De woonmeter is nuttig tijdens de energiescan, woon- en budgetbegeleiding of lokale klimaatacties. De woonmeter helpt dus cliënten om bewuster te leren omgaan met energie, verwarmen en verluchten. Het doel is om zo de toekomstige maandelijkse bedragen van hun energie-facturen te kunnen reduceren.

De sociale dienst verdeelde de woonmeters aan cliënten van de sociale dienst, schuldbemiddeling en minimale levering. In elke LOI-woning werd eveneens een woonmeter geplaatst.

In 2018 ontvingen 18 cliënten een woonmeter.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 20 juni 2018:
Sociale dienst: Aanvraag groepsaankoop woonmeter vanuit samenlevingsopbouw.
- Raad van 22 oktober 2018:
Sociale dienst: Minimale levering van aardgas tijdens de winter 2018-2019:
Principebeslissing.

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 Welzijnszorg Kempen.

3.3.2 Statistische gegevens over de dossiers

A. Gezinnen waarvoor het voorbije werkjaar geen procedure collectieve schuldenregeling liep:	
A.1 budgetbegeleiding (uitsluitend)	3
A.2 budgetbeheer (uitsluitend)	49
A.3 budgetbegeleiding en budgetbeheer	0
A.4 schuldbemiddeling (uitsluitend)	0
A.5 schuldbemiddeling en budgetbegeleiding	5
A.6 schuldbemiddeling en budgetbeheer	23
A.7 schuldbemiddeling, budgetbegeleiding en budgetbeheer	2

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	0
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	1
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

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 19 maart 2018:
Sociale dienst: Basisregistratie dienst Schuldbemiddeling 2017.

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 2018 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 3.886 euro. Het volledige bedrag werd besteed.

3.4.2. Vrijtijdspas

Vanaf 1 mei 2015 is de vrijetijdspas ingevoerd. Via de vrijetijdspas 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 vrijetijdspas 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 vrijetijdspas betrokken voor de definiëring van doelgroepen en heeft ook een belangrijke doorverwijsfunctie voor de toekenning van een vrijetijdspas.

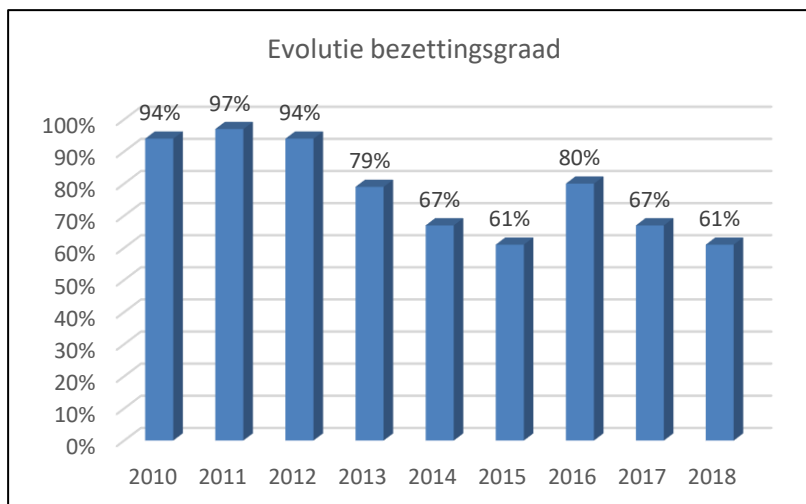
3.5. Lokaal Opvanginitiatief (LOI)

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 2018 werden 4 gezinnen 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: tot 10 augustus 2018

Alleenstaande 2: tot 19 december 2018

Alleenstaande 3: van 5 januari 2018 tot 27 april 2018

Alleenstaande 4: Vanaf 12 september 2018

Alleenstaande 5: Vanaf 12 september 2018

Mgr. Raeymaekersstraat 69

Gezin 1: 5 personen (2 volwassenen en 3 kinderen) tot 12 mei 2018

Gezin 2: 5 personen (2 volwassenen en 3 kinderen): vanaf 4 oktober 2018

Mgr. Raeymaekersstraat 19/3:

Ganse jaar onbewoond

Netelaan 21:

Gezin 1: 5 personen (1 volwassene en 4 kinderen): van 2 juli 2018 tot 21 augustus 2018

Gezin 2: 5 personen (1 volwassene en 3 kinderen): vanaf 29 augustus 2018

3.5.1. Subsidies Fedasil voor het Lokaal Opvanginitiatief

Om tegemoet te komen in de kosten van het lokaal opvanginitiatief kreeg het OCMW in 2018 een totaalbedrag van 113.339,26 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	29
Tussenkost in medische en farmaceutische kosten terugvorderbaar van het POD-MI	45

Tijdens het jaar 2018 werden geen dossiers behandeld in het kader van financiële steun ter hoogte van het leefloon.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 22 mei 2018:
Lokaal Opvanginitiatief: Wijziging gebruik reserves subsidies LOI en intekening voorgestelde maatregel Fedasil voor gecumuleerde reserves.
- Raad van 17 december 2018:
 - Lokaal Opvanginitiatief. Kwaliteitsnormen Fedasil.
 - Lokaal opvanginitiatief. Sluiting van de opvangplaatsen te Mgr. Raeymaeckerstaat 19/1/2, 2235 Hulshout vanaf 12 december 2018.

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, peuterspeelruimten, opvoedingsondersteuning, huiswerkbegeleiding) worden verder toegelicht bij het onderdeel 'samenwerkingsverbanden'.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 17 september 2018:
Huis van het Kind. Goedkeuring subsidiedossier en voorstelling toekomstplan.
- Raad van 22 oktober 2018:
Sociale dienst. Principebeslissing toekenning individueel verminderd tarief kinderopvang en machtiging volmacht inkomensattesten Kind en Gezin.

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 op 19 september 2016 en door de gemeenteraad op 10 oktober 2016.

We blijven inzetten op wat we al deden:

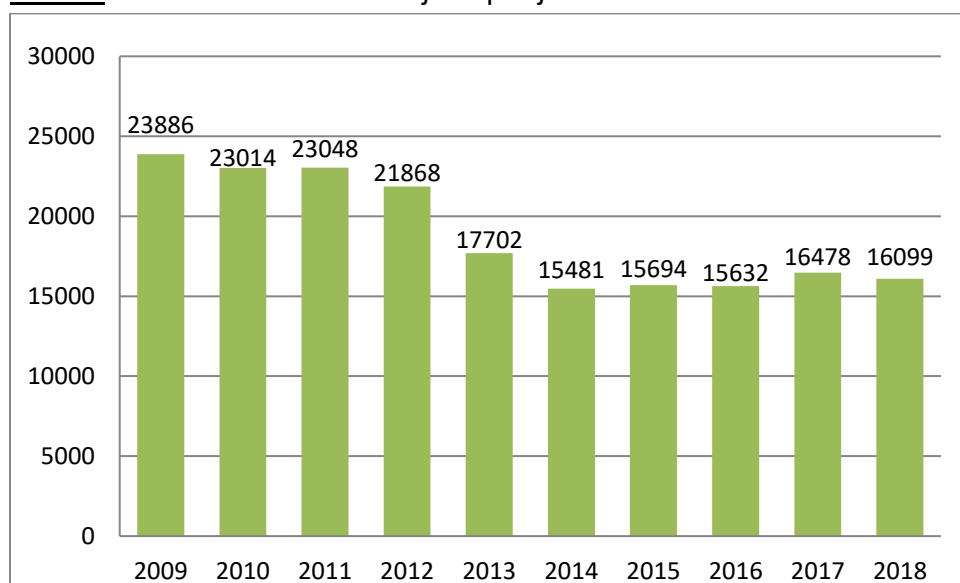
- Het wekelijks dorpsrestaurant (zie verder).
- De Minder Mobielen Centrale (zie verder).
- De Klus- en Verhuisdienst (zie verder).
- Bekendmaking van het aanbod voor ouderen bij seniorenverenigingen.
- Huisbezoeken aan 75-jarigen, waarbij ze een 'wegwijzer voor 55-plussers' overhandigd krijgen.

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 16.099 maaltijden aan huis gebracht in 2018.

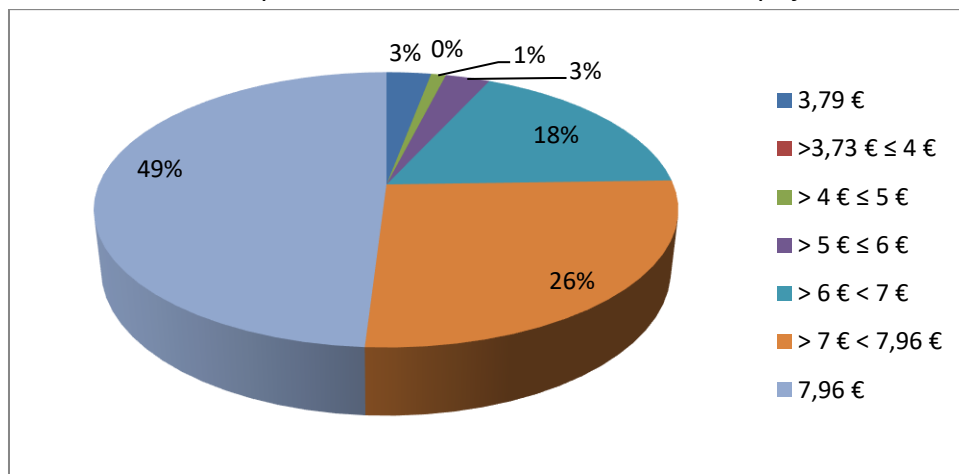
Grafiek: Aantal bedeelde maaltijden per jaar



Ongeacht de duur of frequentie deden 115 inwoners in 2018 beroep op deze dienst. Dit is opnieuw een stijging ten opzicht van 2017. In 2018 waren er 32 nieuwe aanvragen. De betaalde minimumprijs voor een warme maaltijd bedroeg 3,86 euro en de maximumprijs 7,98 euro. Een gemiddelde prijs van 7,38 euro werd betaald.

Grafiek: Verdeling van de betaalde prijs per maaltijd 2018

31/12/18: procentueel aantal afnemers t.o.v. de prijs



In 2018 betaalden 4 personen minder dan 5 euro per maaltijd en 98 personen/gezinnen betaalden meer dan 5 euro per maaltijd waarvan er 50 de maximumprijs betaalden.

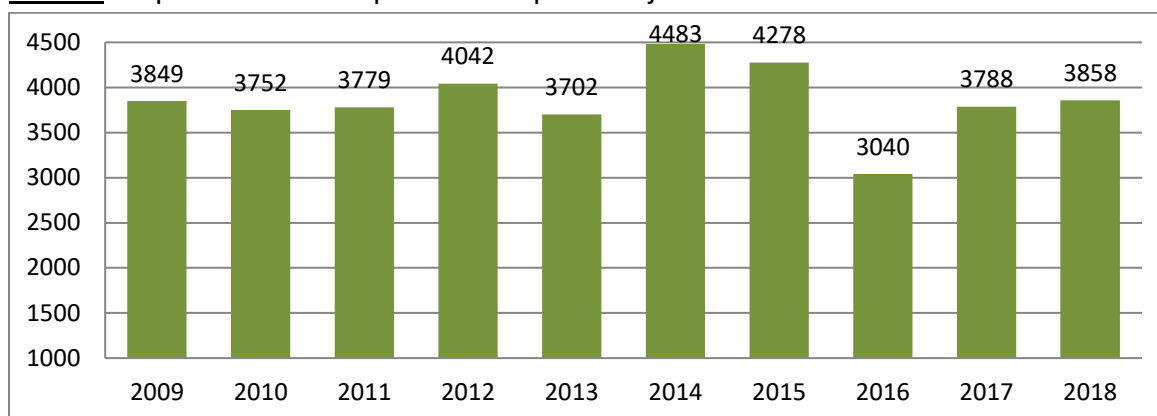
Bestuursbeslissingen:

- Raad van 15 januari 2018:
Thuiszorgdiensten: Reglement poetshulp 'Hulp aan huis': Aanpassing van het reglement van 18 januari 2016: Goedkeuring.
- Raad van 17 september 2018:
Thuiszorgdiensten. Aanpassing reglement 'Levering van maaltijden aan huis'.
- Raad van 17 december 2018:
Thuiszorgdiensten - dienst 'maaltijden aan huis':
a) Aanpassing van de maaltijdprijs vanaf 1 januari 2019 wegens lineaire aanpassing van de prijzen aan het indexcijfer.
b) Aanpassing van de minimum- en maximumprijs vanaf 1 januari 2019 wegens lineaire aanpassing van de prijzen aan het indexcijfer.

3.7.2. Hulp aan huis (poetsdienst)

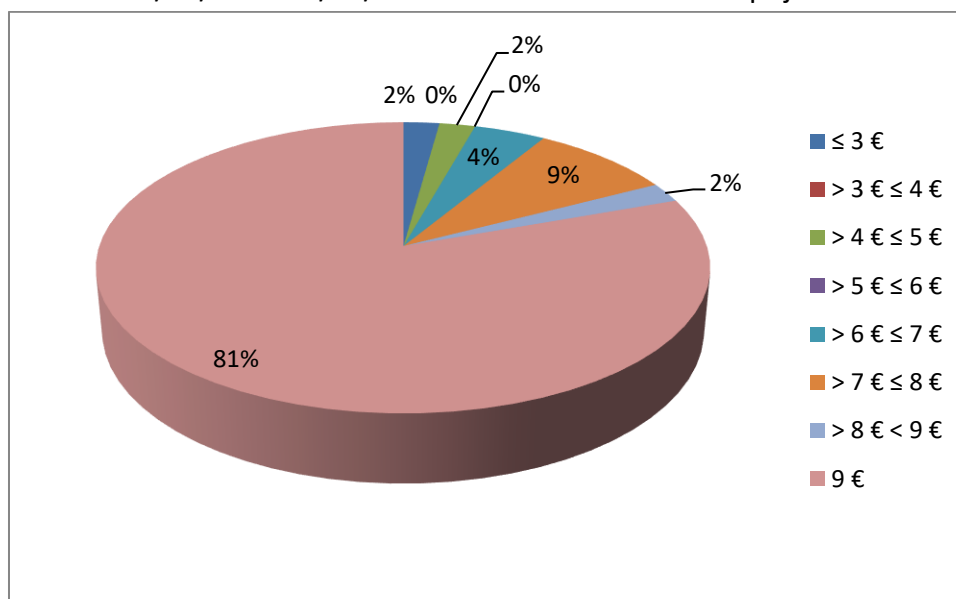
Gedurende het jaar 2018 presteerden 8 halftijdse personeelsleden 3.858 uren voor de dienst "Hulp aan huis". Er werd zoveel mogelijk in vervanging voorzien bij langdurige afwezigheden. Er is net als in 2017 opnieuw een stijging zien in de gepresteerde uren voor 2018.

Grafiek: Gepresteerde uren poetsdienst per boekjaar



Voor 2018 bedroeg de betaalde minimumprijs 2,50 euro per uur en de maximumprijs 9,00 euro per uur. Er werd bij 46 personen en/of gezinnen hulp geboden. In die periode werd er een gemiddelde prijs van 8,55 euro per uur betaald.

Grafiek: Verdeling van de betaalde prijs per uur poetsdienst voor de periode van 01/01/2018-31/12/2018: aantal afnemers t.o.v. prijs



In 2018 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 17 december 2018:
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.

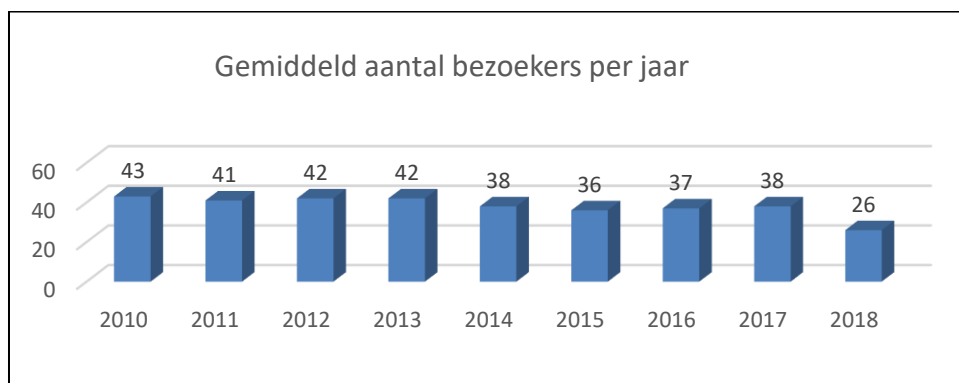
Sinds begin 2011 heeft OCMW Hulshout een eigen Minder Mobielen Centrale (MMC). De MMC is een dienst die ervoor zorgt dat mensen zonder vervoer en wiens inkomen beperkt is, zich toch kunnen verplaatsen. Vrijwillige chauffeurs brengen hun passagier van A naar Z waarvoor zij een onkostenvergoeding ontvangen.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

In 2018 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

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 2018 gemiddeld 26 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 2013-2018 was de realisatie van een dagopvang voor ouderen. Het lokaal bestuur vond 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 bouworde. 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 Landelijke Thuiszorg werd dan 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 start in februari 2019 met de bouwwerken.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 19 februari 2018:
Realisatie van een Collectieve Autonome Dagopvang (CADO): Principebeslissing ontwerp en bevoegdheidsoverdracht goedkeuring bestek.
- Raad van 19 maart 2018:
Overheidsopdracht: Bouw van een Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO): Bevoegdheidsoverdracht aan het vast bureau.
- Raad van 22 mei 2018:
Bouw van een Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO): Stopzetting procedure en beslissing verdere verloop.
- Raad van 20 juni 2018:
Overheidsopdracht: Bouw van een Collectieve Autonome Dagopvang voor Ouderen (CADO):
 - Vaststelling wijze van gunnen
 - Goedkeuring bijzonder bestek en kostenraming
 - Organiseren prijsvraag.
- Raad van 19 november 2018:
Overheidsopdracht. Bouwen van een dagopvang. Gunning van de opdracht.

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 Kim Nicolay werkte tot 30 december 2018 als hoofdverpleegkundige in het woonzorgcentrum. Sinds 1 juni 2018 is Katleen Van den Bruel aangesteld als adjunct-zorgverantwoordelijke. Zij neemt sinds 1 juni 2018 ook de functie van hoofdverpleegkundige waarnemend op omwille van de afwezigheid van de hoofdverpleegkundige.

3.8.1. Overzicht personeelsbezetting

3.8.1.1. Personeelsbestand (31 december 2018)

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
1	Zorgkundige D	12/38	Contractueel 90,95 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 of uren eindeloopbaan	Tijdelijk
1	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel 216 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
3	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel + contract bepaalde duur 30/06/2019	Contractueel + tijdelijk
1	Zorgkundige C	26,6/38	Contractueel + vervanging LO, 134,4 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel+ tijdelijk
11	Zorgkundige C	28,5/38	Contractueel	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 A2	30,4/38	Contractueel, 1/5 ^{de} zorgkrediet, langdurig ziek	Contractueel

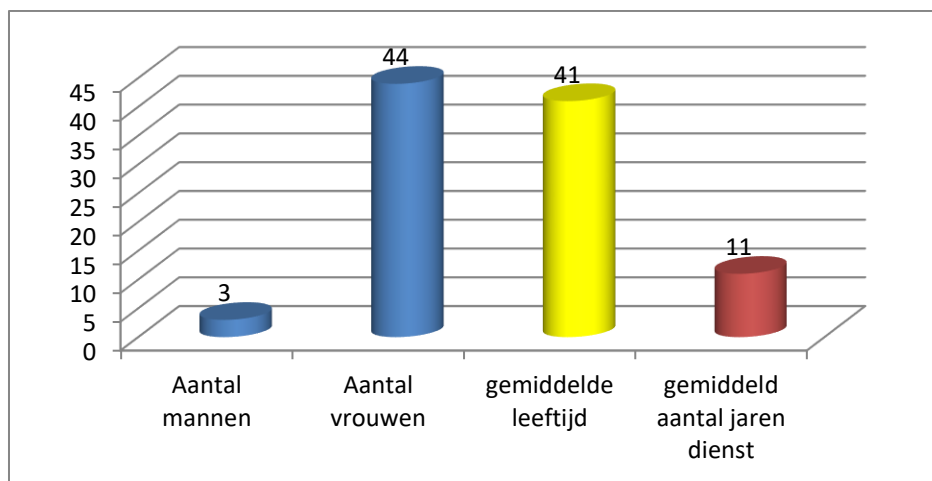
2	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel 144 uren/jaar eindeloopbaan, 1/4 ^{de} LO	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	28,5/38	Contractueel + contract bep duur t/m 31/12, 144 u/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	19/38	Contractueel, halftijds ouderschapsverlof	Contractueel
1	Verpleegkundige A2	19/38	Contractueel, 48 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Adjunct-zorgverantw Verpleegkundige A2	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, 76,8 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Poetsdienst	26,6/38	Contractueel+ tijdelijk, 67,2 uren/jaar eindeloopbaan	Contractueel
1	Poetsdienst	19/38	Contractueel, halftijdse LO 144 uren/jaar eindeloop- baan, langdurig ziek	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

De cijfers van navolgende grafieken zijn inclusief langdurige afwezigheden.

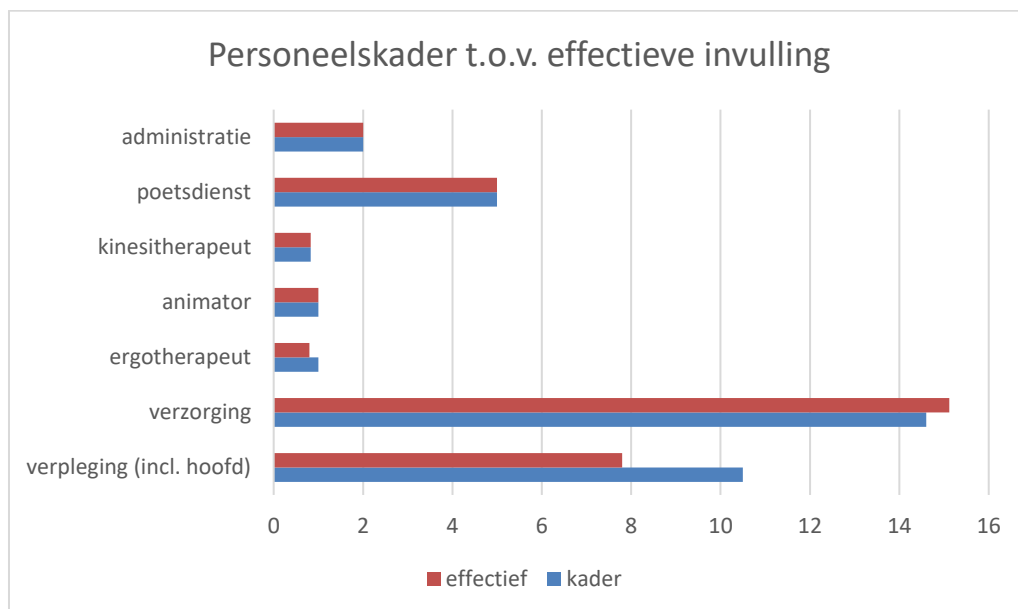
Op 31/12/2018 heeft woonzorgcentrum 'Ter Nethe' 47 personen in dienst (44 vrouwen en

3 mannen).

In de dienst verpleging/verzorging zijn het meeste aantal personen tewerkgesteld, nl. 33 personen. In de dienst kinesitherapie, ergotherapie en animatie het minste aantal, nl. telkens 1 persoon.



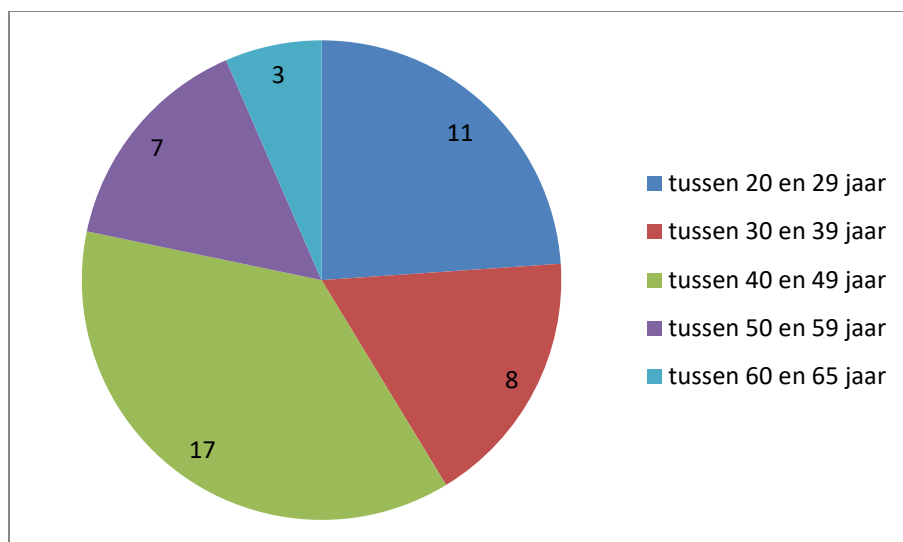
In de verzorging zijn eveneens het meeste aantal VTE tewerkgesteld, namelijk 14,6 en in de dienst kinesitherapie het minst, namelijk 0,83 VTE¹. Er is een onderscheid tussen het voorziene personeelskader en de effectieve invulling ervan (situatie op 31/12/2018):



¹ Voltijds Equivalent

De gemiddelde leeftijd van de personeelsleden bedraagt 41 jaar en een personeelslid is gemiddeld 11 jaren en 4 maanden in dienst.

Aantal personeelsleden verdeeld per leeftijdscategorie:



3.8.1.2. Nieuw aangeworven personeel in 2018 (onbepaalde duur)

Met een aanwervingsexamen voor zorgkundige werden volgende personen aangesteld voor onbepaalde duur:

- Halftijdse aanstelling als zorgkundige niveau C vanaf 1 juni 2018
- Halftijdse aanstelling als zorgkundige niveau C vanaf 1 juni 2018

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

Op 5 jaar tijd is de dagprijs voor de inwoners gestegen van 47,31 euro naar 50,79 euro en voor de niet-inwoners van 50,46 euro naar 54,13 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 2016 in de dagprijs inbegrepen.

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

Vanaf	Instellingsforfait
01/10/2015	56,74
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

3.8.2.3. Evolutie ROB-RVT-bedden

Het aantal RVT-bedden is de laatste jaren stabiel gebleven. Ter Nethe beschikt over 24 ROB-bedden en 36 RVT-bedden.

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 2018 zijn de kamers 15 en 16 volledig gerenoveerd na een waterlek. Beide kamers hebben om die reden een tijdje niet bewoond geweest (van juli tot begin november).

In 2018 werden in totaal 21.439 ligdagen aangerekend aan bewoners op een mogelijk maximum van 21.900 (60 x 365). De gemiddelde bezettingsgraad voor 2018 is 97,89 %.

De gemiddelde bezettingsgraad is in vergelijking met vorig jaar lichtjes gedaald. De laatste drie jaren ervaren we een lichte daling van de bezettingsgraad. De gemiddelde bezettingsgraad wordt beïnvloed door o.a. het aantal ziekenhuisopnames, aantal overlijdens ... m.a.w. externe factoren waar het

Jaar	Bezettingsgraad
2013	99,29
2014	99,51
2015	99,48
2016	99,14
2017	98,94
2018	97,89

woonzorgcentrum geen vat op heeft. Anderzijds ervaart Ter Nethe dat het soms moeilijker wordt om lege bedden in te vullen omwille van nieuwe woonzorgcentra en uitbreidingen van bestaande woonzorgcentra in de buurt. In 2018 is de duidelijke daling van de bezettingsgraad vooral te wijten aan de herstellingswerken naar aanleiding van waterschade.

Ter Nethe heeft geen voorzieningen voor dagopvang of kortverblijf.

3.8.2.3. Gegevens met betrekking tot de opnames in 2018

In 2018 werden 20 bewoners opgenomen in Ter Nethe, 13 vrouwen en 7 mannen. Eind 2017 stonden er 2 kamers leeg die begin januari 2018 werden ingevuld.

De gemiddelde leeftijd bij opname is 82 jaar en 11 maanden. Deze leeftijd is, in vergelijking de voorbije twee jaren stabiel gebleven. Van de 20 nieuwe bewoners is 85 % ouder dan 80 jaar terwijl dit in 2017 nog 68 % was. Twee bewoners waren bij opname ouder dan 90 jaar.

12 bewoners kwamen vanuit een ziekenhuis, 4 bewoners kwamen van een ander woonzorgcentrum en 4 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. Doch dit aantal vermindert meer en meer: in 2017 en 2018 nog slechts 16 % van het aantal opnames.

3.8.2.4. Gegevens met betrekking tot overlijden en verlaten van de instelling in 2018

	Mannen	Vrouwen	Totaal
Overleden in 2018	5	10	15
Naar andere instelling	1	1	2
Terug naar huis	0	1	1
Totaal	6	12	18

De gemiddelde verblijfsduur in 2018 was 2 jaar en 10 maanden. De mannen verblijven in Ter Nethe gemiddeld 1 jaar en 10 maanden. Er is hierbij een duidelijk onderscheid tussen ROB- en RVT-bewoners. De mannen in ROB verblijven gemiddeld 2 jaar en 2 maanden in het woonzorgcentrum en voor de mannen in RVT is de gemiddelde verblijfsduur 1 jaar en 6 maanden. De vrouwen verblijven gemiddeld 3 jaar en 3 maanden in het woonzorgcentrum. Ook hier is een duidelijk verschil merkbaar tussen ROB (3 jaar en 7 maanden) en RVT (2 jaar en 10 maanden) wat de gemiddelde verblijfsduur betreft. Dit heeft uiteraard te maken met de zorgbehoefte en de daarmee gepaard gaande levensduur. De gemiddelde verblijfsduur van 2018 is vergelijkbaar met deze van 2017 en 2016.

De gemiddelde verblijfsduur in 2018 bij overlijden is 2 jaar en 11 maanden. Dit is een stijging van meer dan 1 jaar ten opzichte van 2017 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. 70 % van de overleden bewoners was ouder dan 85 jaar. De gemiddelde leeftijd bij overlijden is 85 jaar en 7 maanden wat vergelijkbaar is met de voorgaande twee jaren.

3.8.3. Gegevens met betrekking tot de bewoners

3.8.3.1. De leeftijd en geslacht van de bewoners

Op 31/12/2018 zag de leeftijdsverdeling er als volgt uit:

	Mannen	Vrouwen	Totaal
55-59	1	0	1
60-69	0	2	2
70-79	4	2	6
80-89	7	19	26
90-99	2	21	23
< 100	0	2	2
Totaal	14	46	60

De gemiddelde leeftijd van de bewoners van Ter Nethe op 31 december 2018 is 86 jaar en 5 maanden. Dit betekent een stijging met bijna 2 jaar t.o.v. 5 jaar geleden. De gemiddelde leeftijd voor de mannelijke bewoners is 81 jaar en 4 maanden, wat een daling van 1,5 jaar betekent t.o.v. vorig jaar. Voor de vrouwelijke bewoners van Ter Nethe bedraagt de gemiddelde leeftijd 88 jaar, wat een stijging is van bijna 1 jaar t.o.v. van vorig jaar. Er is wel een opmerkelijke stijging van de 90-plussers bij onze bewoners. In 2018 is 42 % van de bewoners ouder dan 90 jaar. In 2017 was dat nog maar 28 %. Er zijn ook twee eeuwelingen onder onze bewoners, waarbij onze oudste bewoonster 104 jaar is.

In 2018 werden er van de 20 opnames 13 inwoners van (groot) Hulshout (9 inwoners van Hulshout, 3 van Houtvenne en 1 van Westmeerbeek) opgenomen in het woonzorgcentrum. De andere 7 opgenomen bewoners kwamen uit de gemeenten Herselt (1), Booischot (2), Putte (1), Begijnendijk (2) en Blankenberge (1). Opvallend is dat er in 2017 slechts 48 % van de opgenomen bewoners van Hulshout zelf waren en dat dit in 2018 weer gestegen is naar 65 %.

Van de 60 bewoners die op 31 december 2018 in het woonzorgcentrum aanwezig waren zijn er 34 afkomstig van groot Hulshout (57 %). 21 bewoners daarvan zijn afkomstig van Hulshout, 8 bewoners van Houtvenne en 5 bewoners van Westmeerbeek. Op afdeling Molen en Heide zijn 7 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 een erkenning voor 36 RVT-bedden (voor matig tot zwaar zorgbehoevenden). Op 31 december 2018 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	5	0	0	1	1	5	6	1	0	0	8	12
Afdeling De Molen	0	0	4	0	0	1	1	9	4	1	0	0	6	14
Afdeling Het Plein	0	0	1	0	0	9	0	8	0	2	0	0	10	10
	0	1	10	0	0	11	2	22	10	4	0	0	24	36

Uit bovenstaande tabel kunnen we afleiden dat in woonzorgcentrum Ter Nethe het aandeel zorgbehoevenden (B, C en Cd) in ROB en RVT samen 78 % bedraagt. Dit is een lichte daling van 3 % t.o.v. vorig jaar. 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. Er zijn op korte termijn tal van woonzorgcentra in de buurt van Hulshout gevestigd. Dit heeft tot gevolg dat de actieve wachtlijst voor matig tot zwaar zorgbehoevenden niet zo heel lang is.

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 de leefgroepwerking 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.

In de leefgroepwerking speelt de huismoeder een cruciale rol. 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. De tovertafel is daar in 2017 een heel mooi voorbeeld van geweest. Deze is aangekocht kunnen worden met de extra financiële ondersteuning van het bestuur. De komende jaren zullen dergelijke projecten voor onze bewoners zeker nog worden uitgevoerd.

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

Viermaal 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 uitgedragen en gepubliceerd in het maandelijks huiskrantje.

De thema's die in 2018 werden toegelicht op de gebruikersraden zijn o.a. info over het nieuwe maaltijdgebeuren en de buffetkarren, toelichting over de resultaten van de kwaliteitsindicatoren, informatieveiligheid van de persoonsgegevens van onze bewoners, toelichting over de resultaten van de tevredenheidsbevraging, info over de gemeenteraadsverkiezingen en toelichting over valrisico en valpreventie bij bewoners in een woonzorgcentrum.

Op de gebruikersraden van 2018 waren er gemiddeld een twintigtal bewoners en een tweetal 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. Uit de resultaten van de tevredenheidsbevragingen blijkt dat dit door iedere bewoner en familie als een meerwaarde voor het verblijf in het woonzorgcentrum beschouwd wordt.

Sinds 2013 registreren de vrijwilligers hun prestaties, zodat er een telling kan gebeuren van het aantal gepresteerde vrijwillige werkuren. In 2017 werden er 4.996 uren gepresteerd door onze vrijwilligers. In 2018 werden er 4.254 vrijwillige uren gepresteerd. Het grote verschil in uren is te verklaren door de hobbybijeenkomst op woensdagnamiddag die is weggefallen. Elke woensdag kwamen er een 5-tal vrijwilligers telkens 3 uur in de namiddag handwerk doen met onze bewoners. Omwille van de hoge leeftijd en de gezondheidsproblemen van deze vrijwilligers werd begin 2018 de hobbynmiddag stopgezet.

3.8.4.3. Kwaliteitsindicatoren 2018

Sinds enkele jaren dient elk woonzorgcentrum twee keer per jaar cijfergegevens betreffende de kwaliteitsindicatoren door te geven aan het Agentschap Zorg en Gezondheid. Voor 2018 werden de volgende gegevens doorgegeven:

- 5 van de 58 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.
- 0 van de 47 bewoners met twee geldige weegmomenten in maart en april hebben 5% of meer onbedoeld gewichtsverlies.
0 van de 53 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.
- 13 van de 61 bewoners met minstens 1 ligdag aanwezigheid in de maand mei zijn minstens 1 keer gevallen. 2 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

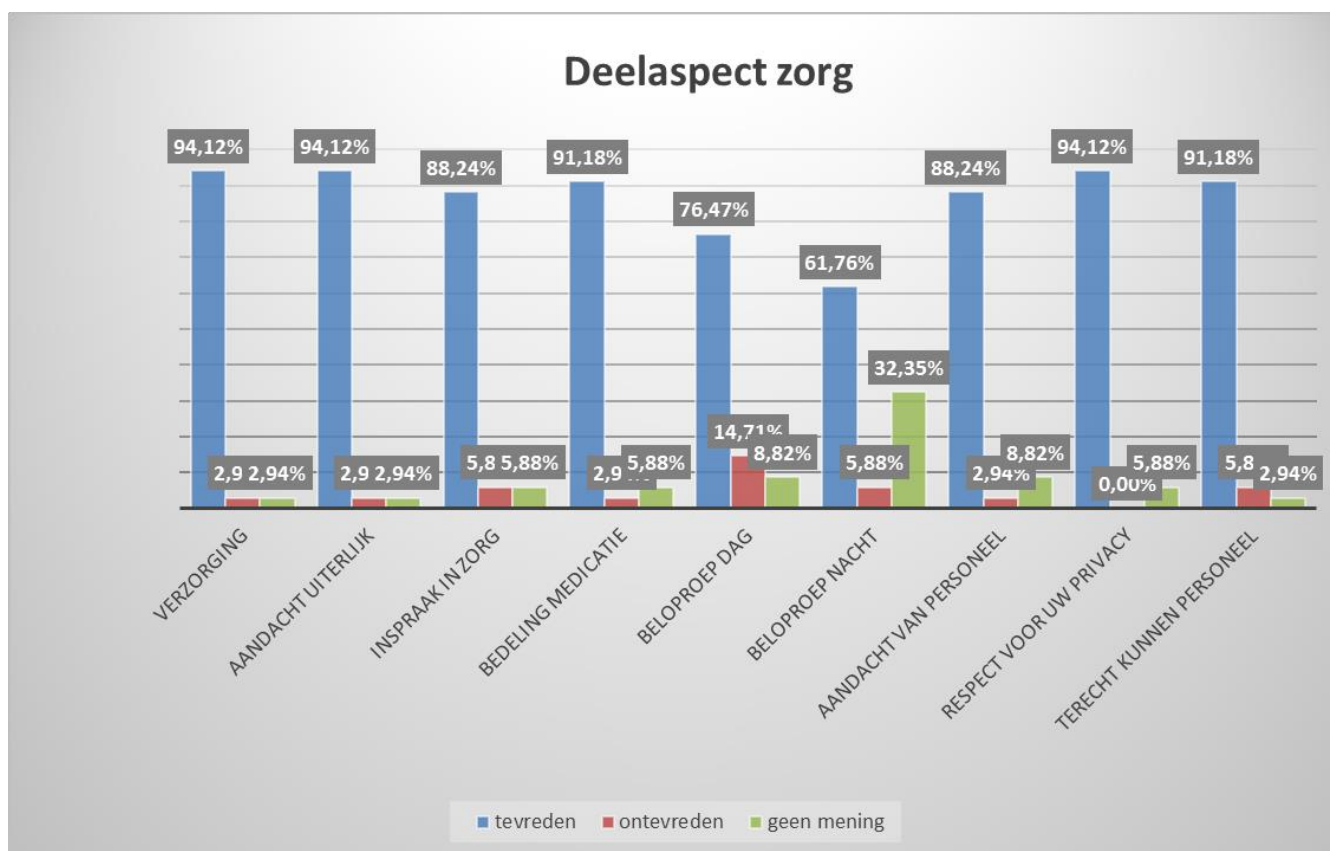
houden bij de bewoners. Anderzijds wordt er wekelijks gestapt, gefietst en geturnd om onze bewoners zo mobiel mogelijk te houden.

- 17 van de 60 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.
55 van de 60 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 2018 geen medicijnincidenten geweest in het woonzorgcentrum.
- 17 van de 57 bewoners die op datum van de registratie (20/03/2018) aanwezig waren in het woonzorgcentrum nemen 5 tot 9 verschillende soorten geneesmiddelen voorgeschreven door de huisarts.
36 van de 57 bewoners die op datum van de registratie (20/03/2018) aanwezig waren in het woonzorgcentrum nemen 10 of meer verschillende soorten geneesmiddelen voorgeschreven door de huisarts. Deze cijfers liggen vrij 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.
- 9 van de 57 aanwezige bewoners op de datum van de registratie (20/03/2018) 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.
- 18 van de 36 zorgpersoneelsleden die op 1 december 2018 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 2018 werden er 4.254 uren vrijwilligerswerk gepresteerd in Ter Nethe.

De kwaliteitsindicatoren omtrent ziekteverzuim en uitdiensttreding zijn in herwerking en moesten in 2018 niet gemeten worden. 3.8.4.4. Tevredenheidsbevraging 2018

In de maand juni van 2018 kreeg elke bewoner een tevredenheidsbevraging om in te vullen. Deze bevraging wordt om de twee jaar georganiseerd in het woonzorgcentrum. Enkele resultaten op een rijtje:

- 34 van de 60 vragenlijsten werden ingevuld terug binnen gebracht (57% respons)
- Ingevuld door: 7 x bewoner, 23 x familie, 4 x bewoner + familie
- 11 mannen en 23 vrouwen
- 5 bewoners minder dan 1 jaar in Ter Nethe, 14 bewoners tussen 1 en 3 jaar in Ter Nethe, 15 bewoners langer dan 3 jaar in Ter Nethe
- Heide: 14 ingevulde vragenlijsten
- Molen: 12 ingevulde vragenlijsten
- Plein: 7 ingevulde vragenlijsten
- Op 1 vragenlijst was de afdeling niet aangeduid
- De 7 lijsten door bewoners ingevuld: 2 van de molen en 4 van de heide en 1 van het plein.
- Algemene tevredenheid is 88% (in 2016 was dat 89%)
- Tevredenheid over het deelaspect zorg:
 - Plein: 76% tevreden, 5% ontevreden en 19% nvt
 - Heide: 90% tevreden, 4% ontevreden en 6% nvt
 - Molen: 92% tevreden, 2% ontevreden en 7% nvt
 - Totaal: 87% tevreden, 5% ontevreden en 8% nvt



3.8.4.5. Ergo- en animatieactiviteiten in 2018

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)	Maandelijks gebedsdienst
Jaarlijkse herdenkingsviering	Paasviering
Mariahulde	Kerstviering
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	Carnavalfeest: playbackshow
Uitstappen: café Van Poppel, marktbezoek, noodwoning Hulshout	
Barbecue	Ronde van Ter Nethe met gekke fietsenwedstrijd
Croque-festijn	Smoutenbollenbak
Bocciaturnooi: 3 keer per jaar	Quiz

Filmnamiddag	Frituur-driedaagse
Fietswensenweek	Gesprekken rond vroegtijdige zorgplanning
Verrassingskar	

3.8.4.6. Gerealiseerde investeringen/projecten in 2018

- Werking met nieuwe buffetkarren werd uitgebouwd;
- Aankoop 10 visco-elastische matrassen;
- Aankoop van een nieuw boenmachine en schrob-zuigmachine voor het onderhoud van de kamers en de gemeenschappelijke ruimtes
- Aankoop nieuwe flessenkoelkast voor bar en opfrissing van de bar.

Bestuursbeslissingen met betrekking tot het woonzorgcentrum:

- Raad van 19 februari 2018:
Personeel woonzorgcentrum: Uitbreiding personeelskader met 0,5 VTE gebrevetteerd/gegradueerd verpleegkundige in het kader van de creatie van de functie van adjunct-zorgverantwoordelijke.
 - personeelsformatie: wijziging;
 - organogram: wijziging;
 - functiebeschrijving adjunct-zorgverantwoordelijke.
- Raad van 19 maart 2018:
 - Woonzorgcentrum: Kennisgeving ontslag CRA.
 - Woonzorgcentrum: Aanstelling coördinerend en raadgevend arts van 1 april 2018 tot en met 31 maart 2021.
- Raad van 19 november 2018:
Woonzorgcentrum. Aanpassing bewonersfacturatie met ingang van 1 januari 2019. Aanpassing ligdagprijs ingevolge lineaire aanpassing van de prijzen aan het indexcijfer.
Volgende prijzen in WZC Ter Nethe toe te passen vanaf 1 januari 2019:

Eénpersoonskamer inwoner Hulshout	€ 52,28 per dag
Eénpersoonskamer geen inwoner Hulshout	€ 55,72 per dag
Gekoppelde kamer inwoners van Hulshout	€ 92,82 per dag
Gekoppelde kamer geen inwoners van Hulshout	€ 99,74 per dag
Korting per dag afwezigheid (kostprijs maaltijden):	€ 4,48.

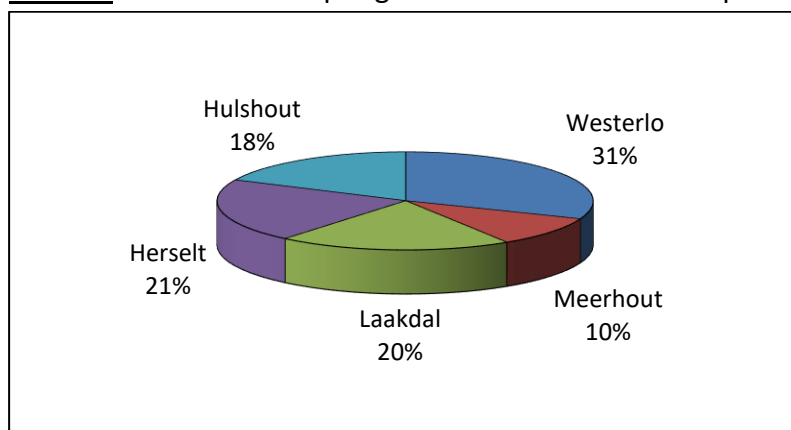
3.9. Samenwerkingsverbanden

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.

De heer Henri Van Roey is tewerkgesteld als jurist.

Grafiek: Aantal dossiers per gemeente dienst rechtshulp:



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

OCMW vertegenwoordigen: arbeidsrechtbank	0
Informatie, uitleg, advies	120
Brieven ontwerpen of opstellen	44
Begeleiding bij procedure	0
Overeenkomst opstellen	2
Juridische argumentatie opstellen	0
Contacteren tegenpartij, bemiddelen	2
Doorverwijzen en/of samenwerken	94
Opzoekingswerk	6
Nevenactiviteiten: voordracht,...	0

In 2018 kwam ongeveer 45 % 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 32,5 % 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.

In 2018 waren er twee onthaalouders actief in Houtvenne. In de deelgemeente Hulshout startte een nieuwe onthaalouder in september 2017. In Westmeerbeek zijn er geen onthaalouders.

In totaal hadden zij samen 26 verschillende kindjes tussen 0 en 3 jaar in de opvang. De meeste kindjes zijn afkomstig uit Houtvene, Hulshout, Westmeerbeek en Westerlo.

Tabel: Onthaalouders per deelgemeente in 2018:

	Hulshout	Westmeerbeek	Houtvenne
Onthaalouders per deelgemeente	1	0	2

Kwetsbare gezinnen zijn voorrangsgroepen, namelijk gezinnen met een laag inkomen onder de 27.000€/jaar (6), alleenstaande ouders (3), pleegkindjes (2) en ouders met een laag opleidingsniveau (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.

3.9.3. Intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding

In 2015 werd een intergemeentelijke dienst trajectbegeleiding opgestart met de OCMW's van Herselt, Hulshout en Westerlo.

De trajectbegeleider zorgt 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.

Voor Hulshout begeleidde Bruno Liekens in 2018 in totaal 14 cliënten.

Grafiek: Lopende begeleidingen voor Hulshout in 2018 per maand.

2018	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
oriëntatie	4	3	2	4	1	1	1	1	2	5	4	4
Art. 60	4	5	6	5	5	6	5	6	5	3	4	4
Nazorg	2	2	1	1	0	0	1	1	1	2	2	0
Totaal	10	10	9	10	6	7	7	8	8	10	10	8

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 2018 hebben 11 personen in een TWE-traject gezeten bij OCMW Hulshout. Er zijn in 2018 6 nieuwe TWE gestart met bijhorende art.60-tewerkstelling. Er zijn 6 TWE beëindigd, waarvan 3 omwille van een reguliere tewerkstelling.

Binnen het kader van TWE kunnen na een art.60-tewerkstelling interne beroepsopleidingen of werkervaringsstages georganiseerd worden bij mogelijke werkgevers. In 2018 werd één tewerkstellingsstage georganiseerd. De cliënt in kwestie is daarna aangeworven door het stagebedrijf.

Grafiek: Lopende TWE's voor Hulshout in 2018 per maand.

2018	jan	feb	mrt	apr	mei	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
TWE's	6	6	6	5	6	7	7	7	5	6	6	5

Door de koppeling van de artikel 60-tewerkstellingen aan een TWE-traject blijft er voor de trajectbegeleider nog weinig of geen tijd over om begeleidingen (oriëntatie en nazorg) op te nemen buiten een TWE-traject.

Grafiek: Ontvangen TWE-subsidies 2018

Aard subsidie	1 ^e KW. 2018	2 ^e KW. 2018	3 ^e KW. 2018	4 ^e KW. 2018	Totaal
Compensatie-vergoeding 1	€ 1.950,00	€ 2.400,00	€ 2.250,00	€ 1.650,00	€ 8.250,00
Compensatie-vergoeding 2			€ 450,00	€ 315,00	€ 765,00
Inspannings-vergoeding	€ 4.500,00	€ 4.750,00	€ 4.750,00	€ 4.250,00	€ 18.250,00
Resultaats-vergoeding					

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. Op 15 november 2018 werd er een evenement georganiseerd voor werkgevers over omgaan met stress en burn-out op de werkvloer.

Bestuursbeslissingen:

- Raad van 19 februari 2018:
VDAB: Goedkeuring samenwerkingsovereenkomst met Herselt, Hulshout en Westerlo.
- Raad van 20 juni 2018:
Arbeidstrajectbegeleiding: Personeelsuitbreiding: Principiële beslissing.
- Raad van 17 december 2018:
Sociale dienst. Samenwerkingsovereenkomst trajectbegeleiding. Goedkeuring.

3.9.4. Opvoedingsondersteuning via VZW Lokaal Welzijn

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 2018

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

Grafiek: Verdeling per regio.

Herselt	14
Hulshout	12
Westerlo	25

Aantal aanmelding voor alle gemeenten tezamen.

januari 2013 – december 2013	58
januari 2014 – december 2014	69
januari 2015 – december 2015	59
januari 2017 – december 2017	57
januari 2018 – december 2018	51

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.

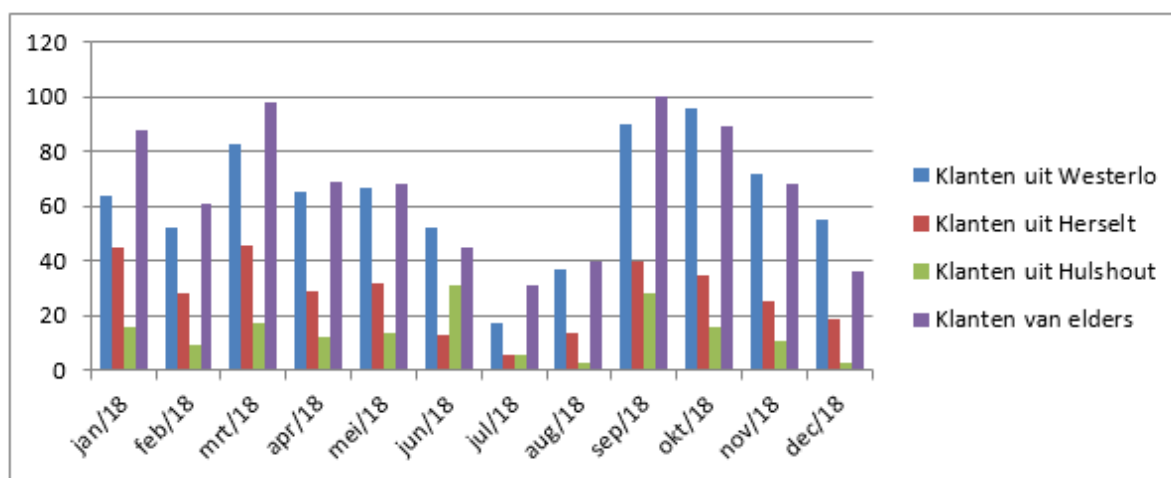
3.9.5. Ruilwinkel en peuterspeelpunten via VZW Lokaal Welzijn

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.

In 2018 waren er 8 vrijwilligers en 5 mensen via wijk-werken werkzaam in de ruilwinkel.

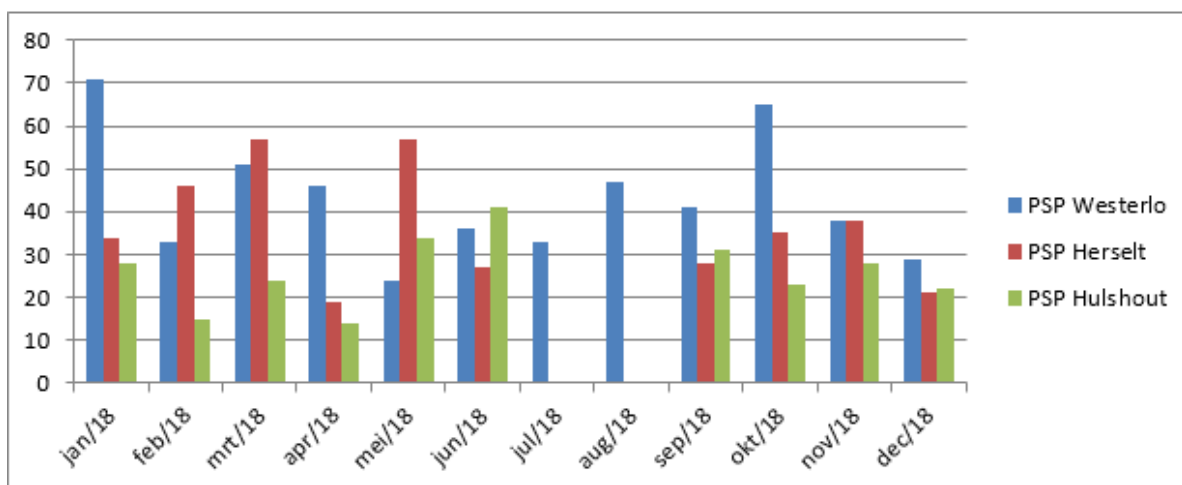
Grafiek: Klanten ruilwinkel per maand per gemeente



Er kwamen in 2018 in totaal 2.041 klanten bij MOOI: 750 uit Westerlo, 332 uit Herselt, 166 uit Hulshout en 793 uit andere gemeenten.

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.

Grafiek: Kinderen per peuterspeelpunt per maand



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 begeleidsters. Knutselen is hier de topper, maar een Tik Tak-voorstelling of Kamishibai kwamen ook aan bod.

Er kwamen in 2018 in totaal 1.136 kindjes spelen in de verschillende peuterspeelpunten: 514 in Westerlo, 362 in Herselt en 260 in Hulshout.

3.9.6. Huiswerkbegeleiding via VZW Lokaal Welzijn

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 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.

Tijdens het schooljaar 2017-2018 namen de scholen in Hulshout en Westmeerbeek deel aan het project. Drie vrijwilligers uit Hulshout, Herselt en Wiekevorst gaven huiswerkbegeleiding aan huis bij in totaal vijf maatschappelijk kwetsbare kinderen.

De vijf kinderen woonden niet allemaal in Hulshout. Er was eentje die in Wiekevorst woont, maar wel school loopt in Hulshout.

3.9.7. 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 allerlei juridische vragen over schulden. De juriste wordt ook aangesteld als collectieve schuldbemiddelaar door de arbeidsrechtbank in Turnhout.

3.9.8. 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 2018 werden er 2.224,08 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 2018 heeft Hulshout 1,4 VTE verzorgende ingezet.

Aantal mannen	9	42,86%
Aantal vrouwen	12	57,14%
Totaal	21	100,00%

Gemiddelde leeftijd	53
t.e.m 59 jaar	13
60 - 79 jaar	4
vanaf 80 jaar	4

In 2018 werd bij 21 personen en/of gezinnen in Hulshout gezinshulp geboden.

3.9.9. 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 RolMobiël van Welzijnszorg Kempen.

Begin 2017 waren er 15 chauffeurs. In Hulshout werden er 63 ritten uitgevoerd in 2018. Het ging om 9 unieke inwoners (ten opzichte van 6 in 2017).

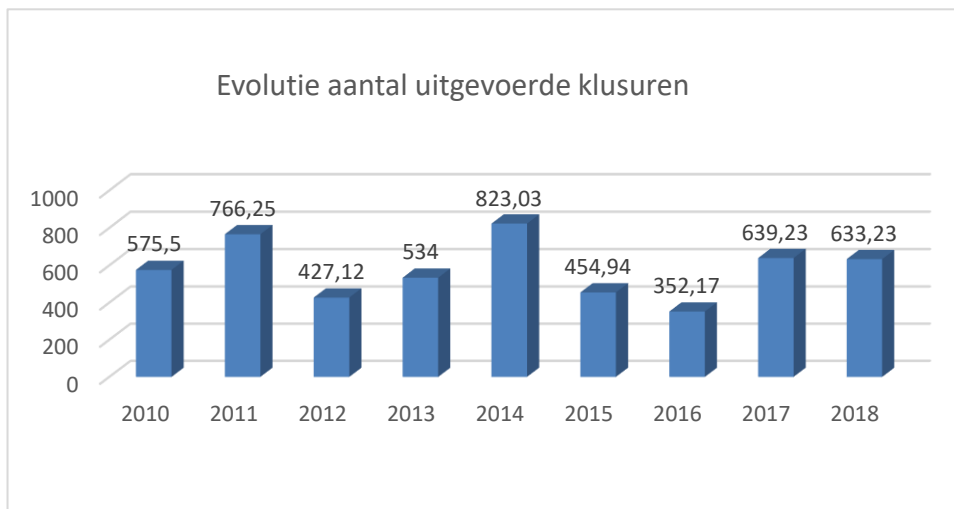
Bestuursbeslissingen:

- Raad van 19 maart 2018:
IOK: Nieuwe financieringswijze RolMobiël.

3.9.10. 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.



Bestuursbeslissingen (andere sociale projecten):

- Raad van 15 januari 2018:
Sociale dienst: Projectaanvraag 'Sociale innovatie in de strijd tegen dakloosheid & doorgangswoningen 2017': Kennisgeving en beslissing.
- Raad van 19 maart 2018:
 - Kempens Woonplatform: Goedkeuring verdere deelname.
 - Noodopvangplan Kempen: Goedkeuring.
 - Eerstelijnszones: Regioafbakening Geel, Herselt, Hulshout, Laakdal, Meerhout en Westerlo en engagementsverklaring.

JAARREKENING 2018

1. KERNCIJFERS

OCMW HULSHOUT KERNCIJFERS JAARREKENING 2018



OCMW HULSHOUT
KERNCIJFERS JAARREKENING 2018

RESULTAAT OP KASBASIS	2018
Exploitatieuitgaven	4.632.207,82
Exploitatieontvangsten	4.778.312,43
SALDO OP EXPLOITATIE	146.104,61
Investeringsuitgaven	140.212,98
Investeringsontvangsten	135.118,73
SALDO OP INVESTERINGEN	-5.094,25
Andere uitgaven	168.609,91
Andere ontvangsten	
SALDO OP ANDERE	-168.609,91
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	-27.599,55
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	815.214,68
GECUMULEERDE BUDGETTAIR RESULTAAT	787.615,13
Bestemde gelden	
RESULTAAT OP KASBASIS	787.615,13

SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Algemene financiering	194.101,28	1.068.889,27	874.787,99
Prioritaire beleidsdoelstellingen	182.271,36	3,23	-182.268,13
Overig beleid	11.829,92	1.068.886,04	1.057.056,12
Algemeen bestuur	592.981,90	141.767,41	-451.214,49
Prioritaire beleidsdoelstellingen	304,48	235,27	-69,21
Overig beleid	592.677,42	141.532,14	-451.145,28
Zorg en opvang	4.153.947,53	3.702.774,48	-451.173,05
Prioritaire beleidsdoelstellingen	15.891,13		-15.891,13
Overig beleid	4.138.056,40	3.702.774,48	-435.281,92
TOTAAL	4.941.030,71	4.913.431,16	-27.599,55
Prioritaire beleidsdoelstellingen	198.466,97	238,50	-198.228,47
Overig beleid	4.742.563,74	4.713.172,00	1.000.000,00

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2018
Financieel draagvlak	188.672,15
Netto periodieke leningsuitgaven	211.177,45
AUTOFINANCIERINGSMARGE	-22.505,30

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	3 857,32	3 484,59	372,73	90,34	0,59	70	725,00	641,65	83,35	88,50	0,05
61	187 769,94	163 920,96	23 848,98	87,30	27,67						
62	421 555,84	399 326,54	22 229,30	94,73	67,40						
64	1 750,00	616,15	1 133,85	35,21	0,10	74	1 182 432,47	1 178 514,95	3 917,52	99,67	99,95
65	25 736,00	25 129,70	606,30	97,64	4,24	75	2 085,00	3,23	2 081,77	0,15	0,00
TOTAAL	640 669,10	592 477,94	48 191,16	92,48	100,00	TOTAAL	1 185 242,47	1 179 159,83	6 082,64	99,49	100,00

83210	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83210	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	646,00	333,07	312,93	51,56	0,20	70	33 000,00	35 902,86	-2 902,86	108,80	51,43
61	8 692,33	6 846,98	1 845,35	78,77	4,16						
62	166 732,98	157 557,11	9 175,87	94,50	95,64						
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74	33 395,00	33 902,51	-507,51	101,52	48,57
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	176 071,31	164 737,16	11 334,15	93,56	100,00	TOTAAL	66 395,00	69 805,37	-3 410,37	105,14	100,00

83211	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83211	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	1 063,00	108,77	954,23	10,23	0,05	70	115 000,00	117 287,59	-2 287,59	101,99	99,75
61	166 303,05	165 678,65	624,40	99,62	73,84						
62	59 033,16	58 587,88	445,28	99,25	26,11						
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74	365,00	294,69	70,31	80,74	0,25
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	226 399,21	224 375,30	2 023,91	99,11	100,00	TOTAAL	115 365,00	117 582,28	-2 217,28	101,92	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	0,00	0,00	0,00	70	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00
61	14 187,09	-1 936,71	16 123,80	-13,65	100,00	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	TOTAAL	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	0,00
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTAAL	14 187,09	-1 936,71	16 123,80	-13,65	100,00						
83220	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83220	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	11 270,00	11 065,32	204,68	98,18	100,00	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	TOTAAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTAAL	11 270,00	11 065,32	204,68	98,18	100,00						
83230	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83230	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	TOTAAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
TOTAAL	400,00	0,00	400,00	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	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00						
61	77 540,09	47 627,94	29 912,15	61,42	7,03	70	14800,00	10286,00	4514,00	69,50	3,29
62	478 457,87	398 321,56	80 136,31	83,25	58,77						
64	451 733,79	231 845,78	219 888,01	51,32	34,21	74	548 391,00	302 295,89	246 095,11	55,12	96,71
65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	1 007 757,75	677 795,28	329 962,47	67,26	100,00	TOTAAL	563 191,00	312 581,89	250 609,11	55,50	100,00

83410	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	83410	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	96 370,03	77 532,73	18 837,30	80,45	2,79						
61	771 827,19	661 608,21	110 218,98	85,72	23,85	70	2706295,00	2814018,88	-107723,88	103,98	96,59
62	2 031 978,76	2 019 409,73	12 569,03	99,38	72,79						
64	2 700,00	0,00	2 700,00	0,00	0,00	74	102 150,00	99 398,71	2 751,29	97,31	3,41
65	15 748,00	15 747,01	0,99	99,99	0,57	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	2 918 623,98	2 774 297,68	144 326,30	95,05	100,00	TOTAAL	2 808 445,00	2 913 417,59	-104 972,59	103,74	100,00

84099	Budget	uitgaven	Verschil	% gereal	% totaal uitgaven	84099	Budget	ontvangsten	Verschil	% gereal	% totaal ontvangsten
60	5 069,00	2 576,26	2 492,74	50,82	1,36						
61	44 294,54	29 855,55	14 438,99	67,40	15,76	70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
62	133 204,62	131 216,66	1 987,96	98,51	69,28						
64	42 763,50	23 802,06	18 961,44	55,66	12,57	74	174 770,00	139 798,01	34 971,99	79,99	100,00
65	1 946,00	1 945,31	0,69	99,96	1,03	75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	227 277,66	189 395,84	37 881,82	83,33	100,00	TOTAAL	174 770,00	139 798,01	34 971,99	79,99	100,00

OCMW HULSHOUT | BALANS | ACTIVA

Boekjaar	31/12/14		31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18	
I. VLOTTENDE ACTIVA	2.844.164	42%	2.972.951	45%	1.444.538	28%	1.223.511	25%	1.201.429	25%
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.553.509	23%	1.547.012	23%	936.072	18%	465.077	10%	363.455	8%
B. Vorderingen op korte termijn	1.290.654	19%	1.425.939	21%	508.466	10%	758.434	16%	837.974	18%
1. Vorderingen uit ruiltransacties	256.649	4%	212.358	3%	45.392	1%	216.241	4%	234.978	5%
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.034.005	15%	1.213.582	18%	463.074	9%	542.194	11%	602.995	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	3.914.666	58%	3.692.964	55%	3.768.643	72%	3.619.250	75%	3.510.105	75%
A. Vorderingen op lange termijn										
1. Vorderingen uit ruiltransacties										
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties										
B. Financiële vaste activa	8.644	0%	8.644	0%	8.644	0%	8.894	0%	13.094	0%
1. Extern verzelfstandigde agentschappen										
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	2.250	0%	2.250	0%	2.250	0%	2.500	0%	2.500	0%
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden										
4. OCMW-verenigingen	5.985	0%	5.985	0%	5.985	0%	5.985	0%	10.185	0%
5. Andere financiële vaste activa	409	0%	409	0%	409	0%	409	0%	409	0%
C. Materiële vaste activa	3.906.022	58%	3.684.321	55%	3.759.999	72%	3.610.356	75%	3.497.011	74%
1. Gemeenschapsgoederen	1.493.331	22%	1.428.760	21%	1.614.414	31%	1.561.380	32%	1.522.652	32%
a. Terreinen en gebouwen	1.472.605	22%	1.414.769	21%	1.592.806	31%	1.538.889	32%	1.489.506	32%
b. Wegen en overige infrastructuur										
c. Installaties, machines en uitrusting					7.985	0%	9.838	0%	8.646	0%
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	20.726	0%	13.992	0%	13.623	0%	12.653	0%	24.499	1%
e. Leasing en soortgelijke rechten										
f. Erfgoed										
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.260.376	33%	2.103.246	32%	1.993.271	38%	1.896.661	39%	1.822.045	39%
a. Terreinen en gebouwen	187.758	3%	187.758	3%	187.758	4%	187.758	4%	187.758	4%
b. Installaties, machines en uitrusting	125.163	2%	95.545	1%	92.227	2%	107.651	2%	89.134	2%
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.381	0%	3.837	0%	17.793	0%	27.842	1%	88.862	2%
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.942.074	29%	1.816.105	27%	1.695.493	33%	1.573.410	32%	1.456.291	31%
3. Overige materiële vaste activa	152.315	2%	152.315	2%	152.315	3%	152.315	3%	152.315	3%
a. Terreinen en gebouwen	152.315	2%	152.315	2%	152.315	3%	152.315	3%	152.315	3%
b. Roerende goederen										
D. Immateriële vaste activa										
TOTAAL ACTIVA	6.758.830	100%	6.665.916	100%	5.213.181	100%	4.842.761	100%	4.711.535	100%

OCMW HULSHOUT | BALANS | PASSIVA

Boekjaar	31/12/14		31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18	
I. SCHULDEN	3.960.915	59%	3.825.872	57%	2.363.288	45%	2.229.782	46%	2.173.820	46%
A. Schulden op korte termijn	1.628.249	24%	1.610.225	24%	857.180	16%	881.197	18%	917.131	19%
1. Schulden uit ruiltransacties	678.895	10%	657.357	10%	675.903	13%	702.184	14%	732.375	16%
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	145.889	2%	135.330	2%	141.263	3%	145.341	3%	166.814	4%
b. Financiële schulden										
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	533.007	8%	522.027	8%	534.640	10%	556.842	11%	565.562	12%
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	807.203	12%	805.815	12%	18.065	0%	10.403	0%	10.554	0%
3. Overlopende rekeningen van het passief										
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	142.150	2%	147.053	2%	163.211	3%	168.610	3%	174.201	4%
B. Schulden op lange termijn	2.332.666	35%	2.215.647	33%	1.506.109	29%	1.348.585	28%	1.256.689	27%
1. Schulden uit ruiltransacties	1.659.495	25%	1.558.879	23%	1.470.306	28%	1.322.296	27%	1.235.495	26%
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	225.436	3%	271.872	4%	172.000	3%	192.600	4%	280.000	6%
b. Financiële schulden	1.434.060	21%	1.287.007	19%	1.298.306	25%	1.129.696	23%	955.495	20%
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties										
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	673.171	10%	656.768	10%	35.802	1%	26.288	1%	21.194	0%
II. NETTOACTIEF	2.797.915	41%	2.840.044	43%	2.849.893	55%	2.612.980	54%	2.537.715	54%
A. Overig nettoactief	254.003	4%	254.003	4%	254.003	5%	254.003	5%	254.003	5%
B. Herwaarderingsreserves										
C. Overgedragen overschot - overgedragen tekort	603.946	9%	771.644	12%	787.427	15%	606.336	13%	545.801	12%
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.939.965	29%	1.814.397	27%	1.808.462	35%	1.752.641	36%	1.737.911	37%
TOTAAL PASSIVA	6.758.830	100%	6.665.916	100%	5.213.181	100%	4.842.761	100%	4.711.535	100%

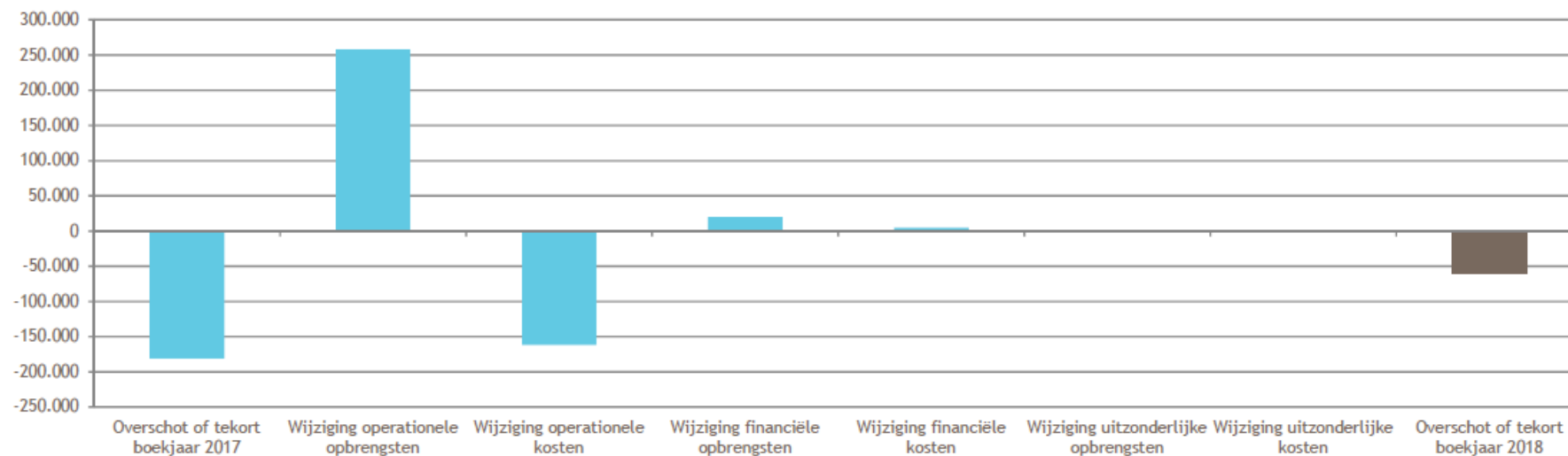
OCMW HULSHOUT | STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Boekjaar	31/12/14		31/12/15		31/12/16		31/12/17		31/12/18	
Operationele opbrengsten	4.951.891	100%	4.563.112	100%	4.435.999	100%	4.520.237	100%	4.778.074	100%
1. Opbrengsten uit de werking	2.815.053	57%	2.830.612	62%	2.867.703	65%	2.882.899	64%	2.980.926	62%
2. Fiscale opbrengsten en boetes										
3. Werkingssubsidies	2.086.484	42%	1.679.836	37%	1.512.798	34%	1.576.928	35%	1.724.821	36%
a. Algemene werkingssubsidies	1.421.687	29%	998.072	22%	765.395	17%	901.171	20%	1.074.557	22%
b. Specifieke werkingssubsidies	664.797	13%	681.764	15%	747.404	17%	675.757	15%	650.264	14%
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	36.062	1%	38.429	1%	41.280	1%	34.618	1%	57.861	1%
5. Andere operationele opbrengsten	14.292	0%	14.235	0%	14.218	0%	25.793	1%	14.467	0%
Operationele kosten	-4.415.465	-89%	-4.485.543	-98%	-4.416.451	-100%	-4.789.509	-106%	-4.950.968	-104%
1. Goederen en diensten	-1.129.330	-23%	-1.112.187	-24%	-1.110.999	-25%	-1.153.211	-26%	-1.168.702	-24%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.823.372	-57%	-2.811.078	-62%	-2.891.101	-65%	-3.094.375	-68%	-3.164.419	-66%
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-227.886	-5%	-304.510	-7%	-166.512	-4%	-262.338	-6%	-361.583	-8%
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	-232.415	-5%	-256.036	-6%	-246.932	-6%	-278.918	-6%	-255.648	-5%
5. Toegestane werkingssubsidies										
6. Andere operationele kosten	-2.462	0%	-1.733	0%	-906	0%	-668	0%	-616	0%
OPERATIONEEL RESULTAAT	536.426	11%	77.569	2%	19.548	0%	-269.272	-6%	-172.894	-4%
Financiële opbrengsten	150.477	3%	148.967	3%	154.998	3%	135.556	3%	155.182	3%
Financiële kosten	-82.957	-2%	-58.838	-1%	-158.763	-4%	-47.741	-1%	-42.822	-1%
OPERATIONEEL EN FINANCIËEL RESULTAAT	603.946	12%	167.697	4%	15.783	0%	-181.456	-4%	-60.534	-1%
Uitzonderlijke opbrengsten							365	0%		
Uitzonderlijke kosten										
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa										
2. Toegestane investeringsubsidies										
OVERSCHOT OP TEKORT VAN HET BOEKJAAR	603.946	12%	167.697	4%	15.783	0%	-181.091	-4%	-60.534	-1%

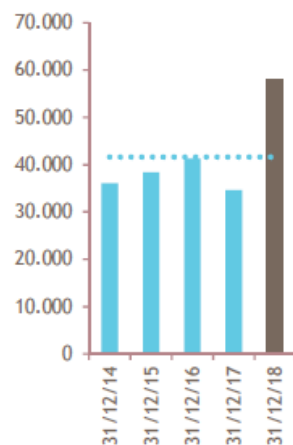
OCMW HULSHOUT | VERKORTE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

Boekjaar	31/12/14	31/12/15	31/12/16	31/12/17	31/12/18	N vs N-1	N-4 ... N
Operationele opbrengsten	4.951.891	4.563.112	4.435.999	4.520.237	4.778.074	▲	
1. Opbrengsten uit de werking	2.815.053	2.830.612	2.867.703	2.882.899	2.980.926	▲	
2. Fiscale opbrengsten en boetes						▶	
3. Werkingssubsidies	2.086.484	1.679.836	1.512.798	1.576.928	1.724.821	▲	
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	36.062	38.429	41.280	34.618	57.861	▲	
5. Andere operationele opbrengsten	14.292	14.235	14.218	25.793	14.467	▼	
Operationele kosten	-4.415.465	-4.485.543	-4.416.451	-4.789.509	-4.950.968	▼	
1. Goederen en diensten	-1.129.330	-1.112.187	-1.110.999	-1.153.211	-1.168.702	▼	
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-2.823.372	-2.811.078	-2.891.101	-3.094.375	-3.164.419	▼	
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-227.886	-304.510	-166.512	-262.338	-361.583	▼	
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	-232.415	-256.036	-246.932	-278.918	-255.648	▲	
5. Toegestane werkingssubsidies						▶	
6. Andere operationele kosten	-2.462	-1.733	-906	-668	-616	▲	
OPERATIONEEL RESULTAAT	536.426	77.569	19.548	-269.272	-172.894	▲	
Financieel resultaat	67.520	90.129	-3.765	87.816	112.360	▲	
Uitzonderlijk resultaat				365		▼	
OVERSCHOT OF TEKORT VAN HET BOEKJAAR	603.946	167.697	15.783	-181.091	-60.534	▲	

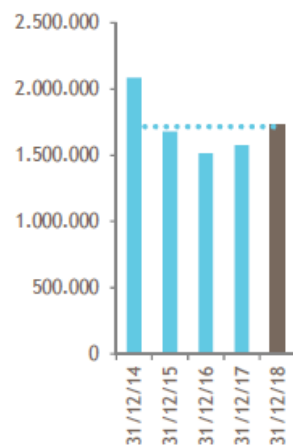
OVERSCHOT OF TEKORT VAN HET BOEKJAAR 31/12/18 VS. 31/12/17



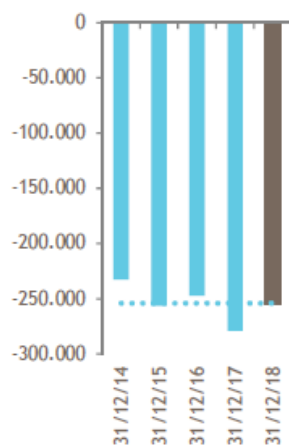
RECUPERATIE SPECIFIEKE KOSTEN



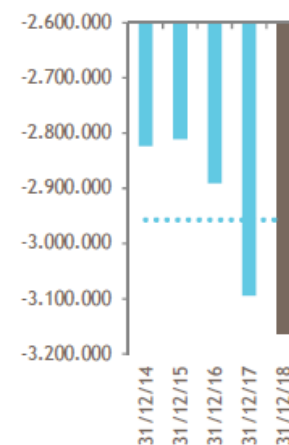
WERKINGSSUBSIDIES



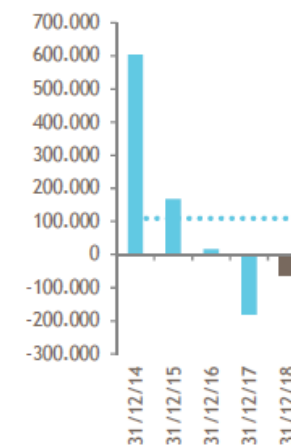
SPECIFIEKE KOSTEN SOCIALE DIENST



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 2018

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 :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

OCMW HULSHOUT

We versterken de ondersteuning en begeleiding van de meest kwetsbare inwoners met als doel iedereen in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid.

2018140001

Leveren van een kwaliteitsvolle algemene maatschappelijke dienstverlening afgestemd op de noden en behoeften van de cliënt.

2018140003

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	340.133,57 €	212.043,39 €	498.716,89 €	327.747,50 €	329.782,00 €	327.740,00 €

- Leefloon verstrekken en financiële steun aanbieden.
- Steun in natura en verdelen voedselpakketten.
- Aanbieden van tewerkstelling aan leefloongerechtigden met het oog op hun (her)inschakeling in het stelsel van de sociale zekerheid
- Sociale administratieve ondersteuning.
- Bemiddelen voor cliënten.
- Jaarlijkse aankoop en verdeling van een pakket voeding en andere levensmiddelen.

Energiearmoede bestrijden.

2018140004

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	35.963,21 €	69.474,11 €	57.020,00 €	84.425,00 €	57.020,00 €	84.425,00 €

- Subsidies beleidsmatig aanwenden vanuit het Energiefonds.
- Oplading van de budgetmeterkaart voorzien.
- Verwarmingstoelagen via het Sociaal Verwarmingsfonds.
- Deelnemen aan de organisatie van een LAC.
- Doelgroepen stimuleren voor de samenaankoop energie en samenaankoop isolatie via de gemeente en toeleiding naar het FRGE fonds.
- Doelgroepen toeleiden naar Energiesnoeiers.

Actief de financiële schuldenlast van cliënten verminderen.

2018140005

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.382,30 €	0,00 €	10.890,00 €	0,00 €	10.890,00 €	0,00 €

- Participatie aan de regionale dienst collectieve schuldenregeling en consumentenkrediet van Welzijnszorg Kempen.
- Verlenen van budgetbegeleiding.
- Verlenen van budgetbeheer.

Cliënten helpen om weer zelf aan de slag te kunnen met hun eigen situatie.

2018140006

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	34.758,09 €	18.781,61 €	41.530,57 €	0,00 €	25.800,00 €	0,00 €

- Onderzoek dat het multidisciplinair overleg structureel kan georganiseerd worden.
- Leefloongerechtigden met een grote afstand tot de reguliere arbeidsmarkt werkervaring laten opbouwen via een individueel traject Wijk-werken met het oog op hun latere inschakeling in het normale economische circuit.
- Cliënten sociale ondersteuning aanbieden bij een gerechtelijke uithuiszetting.
- Cliënten psychologische hulp aanbieden via een samenwerking met CGG Kempen.
- Optimalisatie van de dienstverlening via Huizen van het Kind via samenwerking met de gemeente en vzw Lokaal Welzijn.
- Cliënten begeleiden tijdens hun tewerkstelling, onder meer via participatie aan de dienst trajectbegeleiding via samenwerking OCMW's Herselt, Hulshout en Westerlo, deels gefinancierd vanuit de GPMI-subsidies.
- Cliënten stimuleren om ongewenste zwangerschappen te vermijden.
- Individuele psycho-sociale begeleiding verlenen.
- Doorverwijzen naar gespecialiseerde hulpverlening.
- Samenwerken met sociale economie-initiatieven om voor cliënten de kansen op tewerkstelling te verhogen.

De kansen tot zelfontplooiing van cliënten bevorderen.

2018140007

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.320,50 €	3.970,50 €	5.054,83 €	4.030,00 €	5.240,00 €	4.030,00 €

- Cliënten stimuleren om budgetvriendelijk gezond te koken door hen hierover een vorming aan te bieden.
- Subsidies beleidsmatig aanwenden vanuit het fonds voor participatie en sociale activering.
- Aanwenden van het Vakantieparticipatiefonds voor goedkopere uitstappen.
- Cliënten stimuleren om deel te nemen aan het dorpsrestaurant.
- Participatie aan Projecthuis de Dreef.
- Cliënten stimuleren tot deelname aan het lokale vrijetijdsaanbod en subsidies maximaal benutten voor tussenkomsten in lidgelden, inkom, ...
- Cliënten informeren over de vrijetijdspas en indien nodig uitvoering van het financieel-sociaal onderzoek.
- Samenwerking met Welzijnsschakels bestendigen en verder uitbouwen (dorpsrestaurant, inzamelactie, ...).

Gezondheid als vast thema op de agenda brengen om de ganse bevolking de mogelijkheid te bieden tot participatie aan het gezondheidsbeleid in de gemeente Hulshout.

2018140008

- Uitwerken van het concept gezonde gemeente en samen met de gemeente acties opzetten om de inwoners te sensibiliseren omtrent gezondheid.

- Uitwerken van een project rond preventieve tandzorgen.

Bestrijding van kinderarmoede.

2018140009

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.170,55 €	0,00 €	5.920,00 €	0,00 €	5.920,00 €	0,00 €

- Aanbieden van huiswerkbegeleiding, in samenwerking met vzw Lokaal Welzijn.
- Uitvoering van een project om kinderarmoede te bestrijden.
- Participatie aan het Huis van het Kind in samenwerking met Westerlo en Herselt
- Betaalbare kinderopvang voorzien voor kinderen tot 2,5 jaar via participatie aan een intergemeentelijke dienst onthaalouders.
- Participatie aan de initiatieven vanuit de vzw Lokaal Welzijn: dienst opvoedingsondersteuning, ruilwinkel en peuterspeelruimten.
- Samenwerking met de scholen verhogen.

Een preventief beleid uitwerken.

2018140010

- Optreden als mede-organisator van 'Wijk-werken' (vroegere PWA) in een samenwerkingsverband met de gemeenten Geel, Herselt, Laakdal, Meerhout en Westerlo.
- Deelname aan de Lokale Integrale Veiligheidscel (LIVC) en een functie vervullen als signaalgever in het kader van een integrale lokale aanpak van radicalisering.
- Onderzoek naar subsidiemogelijkheden met betrekking tot sociale participatie.
- Deelname aan diverse projecten om het welzijn van de burger te verhogen.

Steunverlening aan vreemdelingen.

2018140011

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	30.893,96 €	114.422,71 €	97.184,50 €	196.617,50 €	96.411,00 €	196.625,00 €
I	0,00 €	-7.033,64 €	1.906,57 €	1.906,57 €	0,00 €	0,00 €
A	11.213,77 €	0,00 €	11.214,00 €	0,00 €	11.214,00 €	0,00 €

- Organisatie van een Lokaal opvanginitiatief voor asielzoekers.
- Maatschappelijke dienstverlening aan asielzoekers.
- Dringende medische hulpverlening voor illegalen.

Ouderen ondersteunen in hun zoektocht naar zelfredzaamheid en zelfstandigheid.

2018140012

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	170.180,67 €	166.982,77 €	202.369,62 €	166.500,00 €	141.695,00 €	166.500,00 €
I	66.719,53 €	66.719,53 €	367.000,00 €	367.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €

- Publicatie van een interview in het gemeenteboekje met een oudere die belangeloos zijn buurman helpt. Dit kan anderen aansporen om dit voorbeeld te volgen.
- Alle 75-jarigen ontvangen gratis een rook/CO-detector. De maatschappelijk werker installeert deze detector tijdens het huisbezoek.

- In het woonzorgcentrum een filmvoorstelling organiseren samen met de bibliotheek en deze activiteit openstellen voor alle geïnteresseerden.
- Organisatie van een collectieve autonome dagopvang (CADO) in samenwerking met een externe partner.
- Organisatie van warme maaltijden aan huis.
- Organisatie van een dienst 'Hulp aan huis' (poetsdienst).
- Participatie aan een klus- en verhuisdienst via Kringwinkel Zuiderkempen.
- Participatie aan een regionale dienst voor Gezinszorg via Welzijnszorg Kempen.
- Organisatie van een wekelijks dorpsrestaurant.

Het lokaal bestuur zal de regierol vervullen om de uitbouw van de lokale sociale economie te stimuleren.

2018140030

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	6.223,27 €	0,00 €	2.797,00 €	0,00 €	2.797,00 €

- Ondersteunen van de lokale economie in de regio Zuiderkempen.
- Bekendheid van sociale economie verhogen bij burgers en bedrijven door middel van de dienstenwijzer en promotie van lokale sociale economie zoals kennismakingscheques voor reguliere bedrijven.
- Uitbouwen van een werkwijze en visie omtrent sociaal aanbesteden door lokale overheden en organisaties.
- Organiseren van een evenement ter promotie van maatschappelijk verantwoord ondernemen voor de lokale sociale en reguliere economie.
- Een netwerkevenement organiseren voor bedrijven actief in de sociale economie.
- Een netwerkevenement organiseren om bedrijven actief in de sociale economie in contact te brengen met bedrijven in het normaal economisch circuit.

Een oplossing bieden voor vervoersvragen van personen die zich moeilijk zelfstandig kunnen verplaatsen.

2018150001

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.534,79 €	270,00 €	4.750,00 €	300,00 €	4.750,00 €	300,00 €

- Raadpleging van de Mobiliteitscentrale Aangepast Vervoer (MAV) van Antwerpen voor vervoersvragen.
- Organisatie van een Minder Mobielen Centrale en streven naar een uitbreiding. Hiervoor ondernemen we acties om meer vrijwilligers aan te trekken.
- Participatie aan de vervoersdienst RolMobiël van Welzijnszorg Kempen.

We komen in samenwerking met de gemeente tegemoet aan de stijgende zorgvraag, steeds vanuit een langetermijnvisie.

2018140002

Personen met een zorgnood integrale, kwaliteitsvolle zorg en ondersteuning aanbieden door een interdisciplinaire samenwerking van zorgaanbieders.

2018000001

- Voor een regionale zorgondersteuning een eerstelijnszone organiseren met omringende gemeenten.

Het voeren van een kwaliteitsvol vrijwilligersbeleid.

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	2.253,37 €	3.081,29 €	2.745,15 €	2.000,00 €	1.830,00 €	2.000,00 €

- Vrijwilligers inzetten voor het dorpsrestaurant.
- Vrijwilligers inzetten voor de Minder Mobielen Centrale.
- Vrijwilligers inzetten voor het woonzorgcentrum.
- Vrijwilligerswerking verder uitbouwen.

Elementen opnemen vanuit het sociaal en gemeentelijk woonbeleid met speciale aandacht voor woonkwaliteit en betaalbaar wonen.

2018140013

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	10.665,68 €	3.561,36 €	11.103,11 €	0,00 €	10.600,00 €	0,00 €

- Het OCMW werkt samen met de gemeente aan de uitwerking van de facultatieve actie Kempens Woonplatform: 'wonen voor specifieke doelgroepen op de site Ter Nethe'.
- Onderzoek van de mogelijkheden naar de realisatie van kleinschalige groepswoningen verspreid doorheen de deelgemeenten. Een groepswoning heeft gemeenschappelijke ruimten (bv. keuken en leefruimte) en individuele ruimten (bv. slaapkamer, badkamer en living).
- Blijven participeren aan het Kempens Woonplatform en de organisatie van het woonloket in samenwerking met de stedenbouwkundig ambtenaar.
- Samenwerking onderhouden met sociale huisvestingsmaatschappijen.
- Huren en ter beschikking stellen van betaalbare huisvesting.

Woonzorgcentrum uitbaten met aandacht voor een continue integrale kwaliteitszorg.

2018140014

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	522.985,96 €	2.561.683,84 €	610.821,48 €	2.507.220,00 €	625.022,00 €	2.507.220,00 €
I	16.505,95 €	16.505,95 €	228.639,58 €	229.108,42 €	4.500,00 €	4.500,00 €

- Personen met dementie optimaal ondersteunen via een DementieSupportTeam.
- Zorgen dat het woonzorgcentrum in orde is met de nieuwe brandveiligheidsnormen.
- Moderne communicatiemiddelen beschikbaar maken voor de bewoners (digitale tv, internet, ...).
- Residentiële opvang organiseren voor hulpbehoevende bejaarden.
- Zorgverlening en bijstand bieden aan (inwonende) hulpbehoevende bejaarden (verzorging).
- Realisatie van een geoptimaliseerde palliatieve zorgverstrekking.
- Ondersteuning en begeleiding van familieleden.
- Stagebegeleiding voorzien.
- Zorgen voor een huiselijke omgeving en een warme thuis bieden aan de bewoners.
- Zelfredzaamheid van de bewoners stimuleren.
- Stimuleren en aanbieden van mogelijkheden voor een optimale lichaamsverzorging (kapper, pedicure, ...).
- Aanbieden van een zinvolle dagbesteding (animatie).
- De nodige aandacht besteden aan beweging (kinesithérapie).

- Technische en logistieke bijstand aan het gebouw en het terrein van het woonzorgcentrum (technische dienst en onderhoud).
- Ervoor zorgen dat alle ruimtes proper en onderhouden zijn (schoonmaak).
- Personeelsadministratie en -beheer (administratie).
- Een cafetaria uitbaten die dagelijks geopend is.
- Aanbieden van kwaliteitsvolle maaltijden (keuken).
- Huur en onderhoud van linnen, arbeidskledij en bewonerswas (wasserij).
- Samenwerking onderhouden met externen, zowel beleidsmatig, als op het gebied van medische zorgen (artsen, ziekenvervoer, overlegplatformen, PNAT...).

Verdere uitbouw van de campus rondom het woonzorgcentrum i.s.m. de gemeente. 2018140015

- Het aanleggen van een openbare weg ter ontsluiting van het zorgpark (op de locatie van de huidige brandweg).
- Opvolging van de mogelijke realisatie van een trage weg tussen het zorgpark en de Vaartdijkstraat.
- Uitwerken van een masterplan voor de zorgcampus die vertrekt vanuit de lange termijnvisie.

We zetten maximaal in op een kwaliteitsvolle en klantvriendelijke dienstverlening en communicatie om de drempel naar het OCMW te verlagen. 2018140003

Een laagdrempelig aanspreekpunt vormen voor juridische informatie en informatie over sociale rechten en hulpverlening. 2018140016

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	11.065,32 €	0,00 €	11.200,00 €	0,00 €	11.200,00 €	0,00 €

- Drempels voor nieuwe cliënten verlagen via een klantvriendelijk onthaal en telefonie.
- Burgers correcte informatie verlenen en adviseren over hun rechten.
- Aanbieden van gratis juridische hulpverlening via participatie aan een intergemeentelijke dienst rechtshulp.

Bekendheid van het OCMW verhogen door een actieve bekendmaking van de dienstverlening. 2018140017

- Maandelijks publicatie in het gemeentelijk infoblad en andere kanalen.
- Continue update van de informatie op de gemeentelijke website.
- Op regelmatige basis contacten leggen met seniorenverenigingen en andere socioculturele verenigingen in Hulshout, in samenspraak met de adviesraden.
- Bekendmaking van het OCMW bij externe organisaties (bv. scholen).
- Actieve verspreiding en update van de seniorenengids aan alle thuiswonende 75-jarigen.
- Jaarlijkse huisbezoeken bij alle thuiswonende 75-jarigen.
- Opmaak van brochures rond specifieke aspecten van de dienstverlening i.s.m. de gemeentelijke communicatieambtenaar.

Optimalisatie van het gezamenlijk aanbod gemeente-OCMW in het bereiken van doelgroepen. 2018140018

- Cliënten aanleveren voor de sportcheques.
- Bekendmaken aan cliënten van de publiekscomputers in de bibliotheek en van het aanbod van computerbegeleiding en cursussen.
- Onderzoek naar mogelijkheden tot verhoging van het bereiken van doelgroepen voor de georganiseerde activiteiten.

We optimaliseren de interne werking van de organisatie om de efficiëntie en effectiviteit te verhogen.

2018140004

Ontwikkelen van een functioneel systeem van organisatiebeheersing.

2018140019

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	11.277,96 €	0,00 €	11.948,76 €	0,00 €	22.812,00 €	0,00 €

- Het volgen van de uitgeschreven klachtenprocedure om klachten op een correcte manier op te volgen en af te handelen.
- Monitoring van het lokale beleid door inzicht in de financiële situatie, beleidsuitvoering, personeelsbeleid ...
- Uitwerking en opvolging van een intern controlesysteem.
- Uitwerking van een organisatiehandboek met de procedures en processen.
- Uitwerking van een intern gericht communicatieplan, in samenwerking met de gemeente.
- Onderzoek en mogelijke stapsgewijze implementatie van de weerhouden resultaten van de audit van Möbius.
- Onderzoek naar mogelijkheden tot het binnenhalen van (nieuwe) subsidies voor (nieuwe) projecten i.s.m. de gemeente.
- Inhuren van externe begeleiding (consultancy) om de efficiëntie en/of effectiviteit van de interne werking te verhogen.
- Inhuren van externe begeleiding (consultancy) om de efficiëntie en/of effectiviteit van de interne werking te verhogen.

Verdere uitbouw van een performant, veilig netwerk om de beveiliging van de persoonsgegevens te garanderen en als ondersteuning van de dagelijkse werking van de diensten.

2018140020

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	92.390,01 €	0,00 €	94.888,53 €	0,00 €	100.547,00 €	0,00 €
I	20.000,00 €	21.939,39 €	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €

- Aanstelling van een veiligheidscoördinator via IOK.
- Implementatie van het veiligheidsplan.
- Implementatie van het veiligheidsplan.
- Onderhoud van en investeren in hedendaags informaticamateriaal en toepassingen.
- Onderhoud van en investeren in hedendaags informaticamateriaal en toepassingen.
- Systeembeheer door gespecialiseerd personeel.
- Systeembeheer door gespecialiseerd personeel.

Het patrimonium van het OCMW goed en efficiënt onderhouden.

2018140021

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	51.484,39 €	5.583,28 €	59.722,55 €	1.075,00 €	45.245,00 €	1.075,00 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	97.034,00 €	0,00 €	0,00 €

- Verhuur van infrastructuur van het OCMW.
- Verkoop van landbouw- en eventueel bosgronden.
- Technische en logistieke bijstand aan de gebouwen en infrastructuur van het OCMW.
- Technische en logistieke bijstand aan de gebouwen en infrastructuur van het OCMW.
- Organisatie en beheer van het groenonderhoud.
- Organisatie en beheer van het groenonderhoud.
- Beheer van de gronden in eigendom van het OCMW.
- Verhuur van infrastructuur van het OCMW.
- Controle- en opvolgingstaken met tweedelijns ondersteuning vanuit de gemeente.
- Controle- en opvolgingstaken met tweedelijns ondersteuning vanuit de gemeente.

Het voeren van een modern HR-beleid met oog voor competentie management en met aandacht voor zowel de belangen van de medewerkers als die van de organisatie.

2018140022

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	53.781,18 €	0,00 €	65.529,49 €	0,00 €	66.235,00 €	0,00 €
I	36.987,50 €	36.987,50 €	43.476,74 €	43.476,74 €	0,00 €	0,00 €

- Uitwerking van een beleid ter beperking van het ziekteverzuim.
- Update rechtspositieregeling en arbeidsreglement met bijlagen i.s.m. de gemeente.
- Uitwerking van een beleid ter beperking van het ziekteverzuim.
- Het voeren van een efficiënt en effectief personeelsbeheer en -beleid.
- Het voeren van een efficiënt en effectief personeelsbeheer en -beleid.
- Het selectiebeleid alsook de functionerings- en evaluatiegesprekken afstemmen op de aanwezige en nodige competenties.
- Het selectiebeleid alsook de functionerings- en evaluatiegesprekken afstemmen op de aanwezige en nodige competenties.
- Personeelsleden de mogelijkheid bieden tot vorming en bijscholing om verder te groeien in hun expertise.
- Personeelsleden de mogelijkheid bieden tot vorming en bijscholing om verder te groeien in hun expertise.
- Participatie in verenigingen om kennis te delen en te groeien in expertise.
- Participatie in verenigingen om kennis te delen en te groeien in expertise.

Een actief welzijnsbeleid voeren en verder uitbouwen.

2018140023

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	17.670,38 €	0,00 €	19.466,10 €	0,00 €	18.842,00 €	0,00 €

- Organisatie van een jaarlijks Welzijnsoverleg.
- Opmaak en uitvoering jaaractieplan en preventieve controles d.m.v. een jaarlijkse rondgang.
- Samenwerking met een interne preventieadviseur via IOK.

- Samenwerking met een interne preventieadviseur via IOK.
- Samenwerking met een arbeidsgeneesheer via Mensura.
- Samenwerking met een arbeidsgeneesheer via Mensura.

Het bijhouden van een goed georganiseerd en overzichtelijk archief.

2018140024

- Het uitwerken van een archiefbeleid zodat de administratie vanaf haar ontstaan tot en met haar archivering toegankelijk en transparant is voor alle OCMW-medewerkers.

Mandatarissen ondersteunen en de mogelijkheid bieden te groeien in hun expertise.

2018140002

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	20.990,86 €	0,00 €	23.709,06 €	0,00 €	25.070,00 €	0,00 €

- Een vergoeding uitbetalen voor het bijwonen van vergaderingen.
- Mandatarissen de mogelijkheid bieden tot vorming en bijscholing om verder te groeien in hun expertise.

Onderzoeken van mogelijke efficiëntiewinsten door intenser samen te werken met naburige organisaties (OCMW's, woonzorgcentra, gemeenten, ...).

2018140025

- Participatie aan de dienstverlenende vereniging IOK om gebruik te kunnen maken van de verschillende diensten en shared- services van IOK.
- Aangaan van beheersovereenkomsten tussen gemeente en OCMW om gebruik te maken van elkaars personeelsleden en diensten.

Ondersteunende middelen voorzien voor de dagdagelijkse werking en ter realisatie van de doelstellingen.

2018140001

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	3.162.610,01 €	543.751,41 €	3.326.427,27 €	546.875,94 €	3.631.286,00 €	547.019,00 €

- Het voorzien van de nodige middelen voor de bezoldiging en bijdragen met betrekking tot het personeel (personeelskost OCMW).
- Het voorzien van de nodige middelen voor de bezoldiging en bijdragen met betrekking tot het personeel (personeelskost WZC).
- Nutsvoorzieningen.
- Nutsvoorzieningen.
- Algemene aankopen t.a.v. reguliere werking.
- Algemene aankopen t.a.v. reguliere werking.
- Huur en onderhoud kantooruitrusting.
- Huur en onderhoud kantooruitrusting.
- Abonnementen en aankoop van documentatie.
- Abonnementen en aankoop van documentatie.
- Overige algemene kosten.
- Overige algemene kosten.

We stimuleren de aandacht voor duurzaamheid en milieuzorg binnen de werking van het OCMW om een voorbeeldfunctie uit te oefenen.

2018140005

Personeel en derden sensibiliseren rond actief milieu- en duurzaamheidsbeleid in brede zin.

2018140026

- Duurzaamheidsparameters opnemen in iedere overheidsopdracht voor de aankoop van producten en diensten.
- Personeel en derden aanmoedigen om aandacht te hebben voor afvalvoorkoming.
- Streven naar een rationeel energieverbruik.

Het ontwikkelen van een duurzaam wagenpark.

2018140027

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	5.497,15 €	0,00 €	6.462,16 €	0,00 €	5.100,00 €	0,00 €

- Onderhoud van het wagenpark.

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

2018140006

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 de teruggave van het historisch opgebouwde overschot op de gemeentelijke bijdrage moet het OCMW steeds vaker zijn reserves aanspreken.

Door het faillissement van Optima heeft het OCMW een bedrag van 105.714,69 euro verloren. De financieel directeur heeft de nodige stappen ondernomen om dit bedrag 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. Het is nu afwachten tot er meer nieuws komt betreffende de afhandeling van het faillissement.

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

2018140028

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	41.070,83 €	238,50 €	47.674,00 €	2.185,00 €	47.674,00 €	2.185,00 €
A	157.396,14 €	0,00 €	157.397,00 €	0,00 €	157.397,00 €	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.

- 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.

- 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 2018 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).

- Het voeren van een optimaal thesauriebeheer.

● **Gerealiseerd: Ja.**

Ook voor het woonzorgcentrum werd het voorziene budget voor 2018 niet overschreden. Van de specifiek voorziene investeringen werden de meesten uitgevoerd (aankoop relaxen, visco-elastische matrassen, overschakeling naar een nieuw poetssysteem). Er werden ook verdere aanpassingen gedaan in het kader van de brandveiligheid, zodat dit project eind 2017 werd afgerond (goedkeuring brandweer in 2018).

Overig beleid

2018140007

Overig beleid

2018140029

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	1.127,08 €	1.068.244,39 €	7.522,03 €	1.069.035,53 €	7.500,00 €	1.623.166,00 €

- Overig beleid
- Overig beleid.

OCMW HULSHOUT

Totaal Hoofdstuk						
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.632.207,82 €	4.778.312,43 €	5.222.656,10 €	4.910.808,47 €	5.296.471,00 €	5.465.082,00 €
I	140.212,98 €	135.118,73 €	661.022,89 €	758.525,73 €	254.500,00 €	254.500,00 €
A	168.609,91 €	0,00 €	168.611,00 €	0,00 €	168.611,00 €	0,00 €
Totaal	4.941.030,71 €	4.913.431,16 €	6.052.289,99 €	5.669.334,20 €	5.719.582,00 €	5.719.582,00 €

Totalen						
	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	4.632.207,82 €	4.778.312,43 €	5.222.656,10 €	4.910.808,47 €	5.296.471,00 €	5.465.082,00 €
I	140.212,98 €	135.118,73 €	661.022,89 €	758.525,73 €	254.500,00 €	254.500,00 €
A	168.609,91 €	0,00 €	168.611,00 €	0,00 €	168.611,00 €	0,00 €
Totaal	4.941.030,71 €	4.913.431,16 €	6.052.289,99 €	5.669.334,20 €	5.719.582,00 €	5.719.582,00 €

2.2. Doelstellingenrekening 2018 - 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	€ 4.941.031
Ontvangsten	€ 4.913.431
Saldo	€ -27.600

Er wordt daarnaast telkens de vergelijking gemaakt met het initieel budget 2018 en het eindbudget 2018 (na budgetwijziging 2018-01 en 2018-02 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 : 2018
 Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2018002924

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	194.101	1.068.889	874.788	195.297	1.071.746	876.449	195.297	1.625.876	1.430.579
Prioritaire beleidsdoelstellingen	182.271	3	-182.268	182.283	2.085	-180.198	182.283	2.085	-180.198
Exploitatie	24.875	3	-24.872	24.886	2.085	-22.801	24.886	2.085	-22.801
Investeringen									
Andere	157.396		-157.396	157.397		-157.397	157.397		-157.397
Overig beleid	11.830	1.068.886	1.057.056	13.014	1.069.661	1.056.647	13.014	1.623.791	1.610.777
Exploitatie	616	1.068.886	1.068.270	1.800	1.069.661	1.067.861	1.800	1.623.791	1.621.991
Investeringen									
Andere	11.214		-11.214	11.214		-11.214	11.214		-11.214
Algemeen bestuur	592.982	141.767	-451.214	639.521	236.069	-403.452	687.798	113.640	-574.158
Prioritaire beleidsdoelstellingen	304	235	-69	6.885	100	-6.785	6.885	100	-6.785
Exploitatie	304	235	-69	6.885	100	-6.785	6.885	100	-6.785
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	592.677	141.532	-451.145	632.636	235.969	-396.667	680.913	113.540	-567.373
Exploitatie	566.682	115.537	-451.145	607.098	113.397	-493.701	680.913	113.540	-567.373
Investeringen	25.995	25.995		25.538	122.572	97.034			
Andere									
Zorg en opvang	4.153.948	3.702.774	-451.173	5.217.472	4.361.519	-855.952	4.836.487	3.980.066	-856.421
Prioritaire beleidsdoelstellingen	15.891		-15.891	15.903		-15.903	15.903		-15.903
Exploitatie	15.891		-15.891	15.903		-15.903	15.903		-15.903
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	4.138.056	3.702.774	-435.282	5.201.569	4.361.519	-840.049	4.820.584	3.980.066	-840.518
Exploitatie	4.023.839	3.593.651	-430.188	4.566.084	3.725.566	-840.518	4.566.084	3.725.566	-840.518
Investeringen	114.218	109.123	-5.094	635.485	635.953	469	254.500	254.500	
Andere									
Totalen	4.941.031	4.913.431	-27.600	6.052.290	5.669.334	-382.956	5.719.582	5.719.582	
Exploitatie	4.632.208	4.778.312	146.105	5.222.656	4.910.808	-311.848	5.296.471	5.465.082	168.611
Investeringen	140.213	135.119	-5.094	661.023	758.526	97.503	254.500	254.500	
Andere	168.610		-168.610	168.611		-168.611	168.611		-168.611

2.3. Financiële toestand

De financiële toestand van de jaarrekening bevat:

- een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening 2018 met het resultaat op kasbasis in het budget 2018;
- een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening 2018 met de autofinancieringsmarge in het budget 2018.

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 2018 bedraagt **-22.505 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 :	2018
Laatste volgnummer budgettaire dagboek :	2018002924

RESULTAAT OP KASBASIS		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I.	Exploitantiebudget (B-A)	146.105	-311.848	168.611
A.	Uitgaven	4.632.208	5.222.656	5.296.471
B.	Ontvangsten	4.778.312	4.910.808	5.465.082
1.a	Belastingen en boetes	0	0	0
1.b	Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	833.123	833.123	1.387.253
1.c	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2.	Overige	3.945.190	4.077.686	4.077.829
II.	Investeringsbudget (B-A)	-5.094	97.503	0
A.	Uitgaven	140.213	661.023	254.500
B.	Ontvangsten	135.119	758.526	254.500
III.	Andere (B-A)	-168.610	-168.611	-168.611
A.	Uitgaven	168.610	168.611	168.611
1.	Aflossing financiële schulden	168.610	168.611	168.611
a.	Periodieke aflossingen	168.610	168.611	168.611
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)	-27.600	-382.956	0
V.	Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	815.215	815.215	427.259
VI.	Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	787.615	432.259	427.259
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)	787.615	432.259	427.259

AUTOFINANCIERINGSMARGE		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Autofinancieringsmarge (I-II)		-22.505	-480.459	0
I.	Financieel draagvlak (A-B)	188.672	-269.278	211.181
A.	Exploitatieontvangsten	4.778.312	4.910.808	5.465.082
B.	Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden	4.589.640	5.180.086	5.253.901
1.	Exploitatie-uitgaven	4.632.208	5.222.656	5.296.471
2.	Nettokosten van de schulden	42.568	42.570	42.570
a.	Kosten van de schulden	42.568	42.570	42.570
b.	Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0
II.	Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)	211.177	211.181	211.181
A.	Netto-aflossingen van schulden	168.610	168.611	168.611
1.	Periodieke aflossingen van schulden	168.610	168.611	168.611
2.	Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0
B.	Nettokosten van schulden	42.568	42.570	42.570
1.	Kosten van de schulden	42.568	42.570	42.570
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	€ 4.632.208
Ontvangsten	€ 4.778.312
Saldo	€ 146.105

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 2018 en het eindbudget 2018 (na budgetwijziging 2018-01 en 2018-02 en aanpassingen van de ramingen).

Rapportgegevens :

Titel :	J2 : De exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	25.491	1.068.889	1.043.398	26.686	1.071.746	1.045.060	26.686	1.625.876	1.599.190
Algemeen bestuur	566.987	115.772	-451.214	613.983	113.497	-500.486	687.798	113.640	-574.158
Zorg en opvang	4.039.730	3.593.651	-446.079	4.581.987	3.725.566	-856.421	4.581.987	3.725.566	-856.421
Totalen	4.632.208	4.778.312	146.105	5.222.656	4.910.808	-311.848	5.296.471	5.465.082	168.611

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	€ 140.213
Ontvangsten	€ 135.119
Saldo	€ - 5.094

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 2018 en het eindbudget 2018 (na budgetwijziging 2018-01 en 2018-02 en aanpassingen van de ramingen).

Rapportgegevens :

Titel :	J3 : De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Type beleidsrapport :	Jaarrekening / Financiële nota
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemeen bestuur	25.995	25.995		25.538	122.572	97.034			
Zorg en opvang	114.218	109.123	-5.094	635.485	635.953	469	254.500	254.500	
Totalen	140.213	135.119	-5.094	661.023	758.526	97.503	254.500	254.500	

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

In het boekjaar 2018 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	146.104,61
II - Investerings	-5.094,25
III - Andere	-168.609,91
IV - Saldo	-27.599,55
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	815.214,68
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	787.615,13
VII - Bestemde gelden	0,00
VIII - Resultaat op kasbasis	787.615,13

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-*uit* en de kasstromen-*in*). Voor boekjaar 2018 betekent dit dat er per saldo 27.599,55 euro meer wordt uitgegeven dan ontvangen.

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

De bestemde gelden zijn de gelden die het bestuur vanuit het resultaat op kasbasis reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie – investering – andere). Voor boekjaar 2018 werden er geen bestemde gelden 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 : 2018
 Laatste volgnummer budgettair dagboek : 2018002924

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatierekening (B-A)	146.105	-311.848	168.611
A. Uitgaven	4.632.208	5.222.656	5.296.471
B. Ontvangsten	4.778.312	4.910.808	5.465.082
1.a Belastingen en boetes	0	0	0
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	833.123	833.123	1.387.253
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	3.945.190	4.077.686	4.077.829
II. Investeringsrekening (B-A)	-5.094	97.503	0
A. Uitgaven	140.213	661.023	254.500
B. Ontvangsten	135.119	758.526	254.500
III. Andere (B-A)	-168.610	-168.611	-168.611
A. Uitgaven	168.610	168.611	168.611
1. Aflossing financiële schulden	168.610	168.611	168.611
a. Periodieke aflossingen	168.610	168.611	168.611
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)	-27.600	-382.956	0
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	815.215	815.215	427.259
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)	787.615	432.259	427.259
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)	787.615	432.259	427.259

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
Totalen	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	25.491,37	1.068.889,27	1.043.397,90
II - Investerings	0,00	0,00	0,00
III - Andere	168.609,91	0,00	-168.609,91
TOTAAL	194.101,28	1.068.889,27	874.787,99

Algemeen Bestuur

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	566.986,58	115.772,09	-451.214,49
II - Investerings	25.995,32	25.995,32	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	592.981,90	141.767,41	-451.214,49

Zorg en opvang

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	4.039.729,87	3.593.651,07	-446.078,80
II - Investerings	114.217,66	109.123,41	-5.094,25
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	4.153.947,53	3.702.774,48	-451.173,05

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 (10.376 inwoners op 01/01/2018):

Algemene financiering

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	2,45	102,58	100,13
II - Investerings	0,00	0,00	0,00
III - Andere	16,18	0,00	-16,18
TOTAAL	18,63	102,58	83,95

Algemeen bestuur

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	54,41	11,11	-43,30
II - Investerings	2,49	2,49	0,00
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	56,91	13,61	-43,30

Zorg en opvang

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	387,69	344,88	-42,81
II - Investerings	10,96	10,47	-0,49
III - Andere	0,00	0,00	0,00
TOTAAL	398,65	355,35	-43,30

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 2,65 euro meer wordt uitgegeven in vergelijking met de ontvangsten (**2017 = 21,85 euro**). Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 14,02 euro meer uitgegeven in vergelijking tot de ontvangsten (**2017 = 5,23 euro**).

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	25.491,37	00 - Algemene financiering	1.068.889,27
01 - Algemeen bestuur	566.986,58	01 - Algemeen bestuur	115.772,09
02 - Zorg en opvang	4.039.729,87	02 - Zorg en opvang	3.593.651,07
TOTAAL	4.632.207,82	TOTAAL	4.778.312,43

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



Bovenstaande grafieken tonen aan dat 87 % van de *exploitatieuitgaven* zich situeert in het beleidsdomein *Zorg en opvang*. De *exploitatieontvangsten* bevinden zich dan weer voor 75 % 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	25.995,32	01 - Algemeen bestuur	25.995,32
02 - Zorg en opvang	114.217,66	02 - Zorg en opvang	109.123,41
TOTAAL	140.212,98	TOTAAL	135.118,73



Bij de *investeringen* is het beleidsdomein *Zorg en opvang* verantwoordelijk voor het grootste deel van de ontvangsten en uitgaven. Van de investeringsuitgaven bevindt 81 % zich in het beleidsdomein *Zorg en opvang*. Voor de investeringsontvangsten is dit 81 %.

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	168.609,91	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	168.609,91	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	1.068.244,39
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	616,15	Andere operationele ontvangsten	0,00
Financiële uitgaven	24.875,22	Financiële ontvangsten	3,23
TOTAAL	25.491,37	TOTAAL	1.068.889,27

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	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	167.405,56	Ontvangsten uit de werking	5.266,26
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	399.326,54	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	105.976,18
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	300,00
Andere operationele uitgaven	0,00	Andere operationele ontvangsten	3.994,38
Financiële uitgaven	254,48	Financiële ontvangsten	235,27
TOTAAL	566.986,58	TOTAAL	115.772,09

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

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	4.200,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	21.795,32	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	21.795,32	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	25.995,32
TOTAAL	25.995,32	TOTAAL	25.995,32

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	1.001.296,77	Ontvangsten uit de werking	2.975.017,71
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.765.092,94	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	550.600,63
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	255.647,84	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	57.560,55
Andere operationele uitgaven	0,00	Andere operationele ontvangsten	10.472,18
Financiële uitgaven	17.692,32	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	4.039.729,87	TOTAAL	3.593.651,07

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	114.217,66	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	16.894,25	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	82.813,96	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	14.509,45	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	Investingssubsidies en -schenkingen	109.123,41
TOTAAL	114.217,66	TOTAAL	109.123,41

4. SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2018 verder toegelicht. Deze staten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlote 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 :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	1.201.429,30	1.223.511,40
A. Liquide Middelen en geldbeleggingen	363.455,47	465.076,95
B. Vorderingen op korte termijn	837.973,83	758.434,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	234.978,38	216.240,87
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	602.995,45	542.193,58
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	3.510.105,20	3.619.249,99
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	13.093,86	8.893,86
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	10.184,83	5.984,83
5. Andere financiële vaste activa	409,03	409,03

C. Materiële vaste activa	3.497.011,34	3.610.356,13
1. Gemeenschapsgoederen	1.522.651,59	1.561.379,93
a. Terreinen en gebouwen	1.489.506,12	1.538.889,20
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	8.646,45	9.838,15
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	24.499,02	12.652,58
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.822.045,04	1.896.661,49
a. Terreinen en gebouwen	187.758,15	187.758,15
b. Installaties, machines en uitrusting	89.133,73	107.651,16
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	88.862,19	27.842,02
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.456.290,97	1.573.410,16
3. Overige materiële vaste activa	152.314,71	152.314,71
a. Terreinen en gebouwen	152.314,71	152.314,71
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	4.711.534,50	4.842.761,39

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	2.173.819,55	2.229.781,51
A. Schulden op korte termijn	917.130,62	881.196,84
1. Schulden uit ruiltransacties	732.375,48	702.183,90
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	166.813,77	145.341,43
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	565.561,71	556.842,47
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	10.553,65	10.403,03
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	174.201,49	168.609,91
B. Schulden op lange termijn	1.256.688,93	1.348.584,67
1. Schulden uit ruiltransacties	1.235.494,76	1.322.296,25
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	280.000,00	192.600,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	280.000,00	192.600,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	955.494,76	1.129.696,25
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.194,17	26.288,42
II. Nettoactief	2.537.714,95	2.612.979,88
TOTAAL PASSIVA	4.711.534,50	4.842.761,39

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.

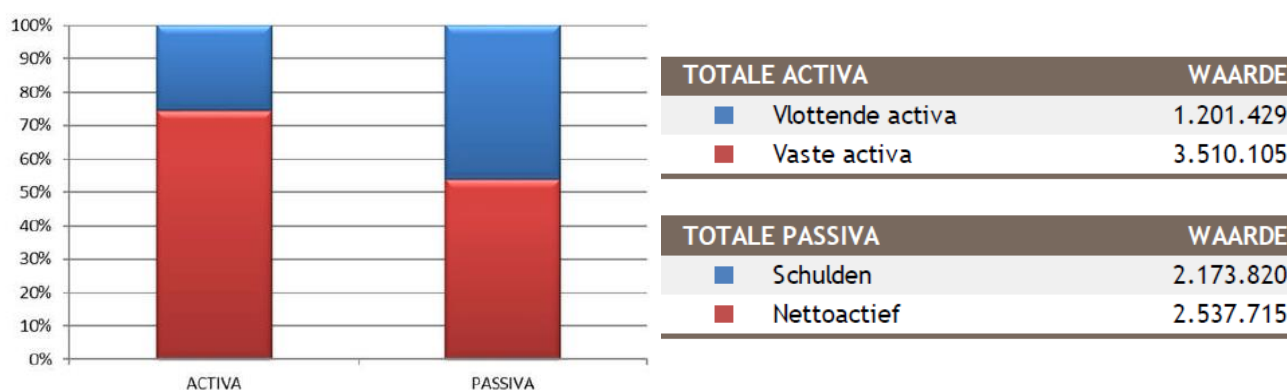
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

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:

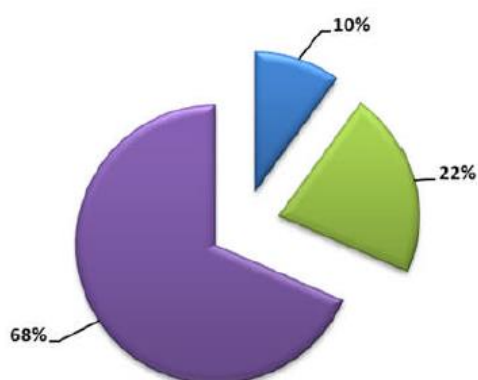


VLOTTENDE ACTIVA		WAARDE
■	Liquide middelen en geldbeleggingen	363.455
■	Vorderingen op korte termijn	837.974



VASTE ACTIVA		WAARDE
■	Financiële vaste activa	13.094
■	Materiële vaste activa	3.497.011

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



NETTOACTIEF		WAARDE
■	Overig nettoactief	254.003
■	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	545.801
■	Investeringsubsidies en -schenkingen	1.737.911

4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.1.3.1. Activa

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

4.1.3.1.1. Vlottende activa

	2018	2017
I. Vlottende activa	1.201.429,30	1.223.511,40
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	363.455,47	465.076,95
B. Vorderingen op korte termijn	837.973,83	758.434,45
1. Vorderingen uit ruiltransacties	234.978,38	216.240,87
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	602.995,45	542.193,58
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

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

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

<u>Rek.nr.</u>	<u>Omschrijving</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	Kas dorpsrestaurant	678,4	234,4	558,38	121,4
	Kas OCMW	877,63	131,54	545,67	946,26
	Kas Ter Nethe	4 066,34	4 410,58	10.206,24	721,35
	Kas verpleging	24	24	24	24
	Kas MMC	949	679	336,5	44
BE 17 0910 0086 2521	Belfius rekening-courant	235 640,77	122 287,97	121.133,52	120.642,84
BE 53 0910 1117 6853	Belfius WZC	92685,15	233,59	1.063,58	3.777,92
BE 21 0910 1808 7903	Belfius Treasury +	22 617,31	324 587,31	685.962,31	657.237,55
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	1 030,51	1 041,58	1.309,46	1.829,83
BE 92 0910 1227 9623	Belfius ProvisieTN	1,75	3,67	41,5	8.197,37
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	48,8	39,21	20,69	19,04
BE02 0359 4087 0840	BNP Growth Deposit Account	0	0	0	208.082,38
BE 57 3300 6088 5035	ING	392,74	6 961,82	6.971,36	3.231,45
BE 06 3634 7970 2022	ING oranje boekje	2 427,60	2 426,81	2.425,92	2.421,67
BE 57 3300 6088 5035	ING termijnrekening	0	0	0	200.261,74
BE 75 5210 5521 5551	Van Lanschot	0	0	0	128.796,06
BE 24 8449 0049 0938	Rabobank	0	0	103.721,80	102.927,13
TOTAAL		468 154,69	569 776,17	1.041.035,62	1.545.996,68

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 onze centen 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.

B. Vorderingen op korte termijn

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

OMSCHRIJVING	2018	2017
Vorderingen uit ruiltransacties	234.978,38	216.240,87
Werkingsvorderingen	262.666,35	230.612,88
Te innen opbrengsten	3.663,00	5.683,00
Vooruitbetalingen	-1.316,04	1.409,38
Waardeverminderingen	-30.034,93	-21.464,39
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	602.995,45	542.193,58
Bijdrage in het kapitaal	167.808,46	154.552,75
Vorderingen uit recuperaties specifieke kosten sociale dienst	73.711,95	67.894,57
Te innen opbrengsten	-957,24	-1.128,27
Vorderingen uit subsidies	388.983,85	352.644,23
Waardeverminderingen	-26.551,57	-31.769,70
TOTAAL	837.973,83	758.434,45

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 2018 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 2018 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 2018 heeft er in deze rubriek geen transactie plaatsgevonden.

4.1.3.1.2. *Vaste activa*

	2018	2017
II. Vaste activa	3.510.105,20	3.619.249,99
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	13.093,86	8.893,86
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.500,00	2.500,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen	10.184,83	5.984,83
5. Andere financiële vaste activa	409,03	409,03
C. Materiële vaste activa	3.497.011,34	3.610.356,13
1. Gemeenschapsgoederen	1.522.651,59	1.561.379,93
a. Terreinen en gebouwen	1.489.506,12	1.538.889,20
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	8.646,45	9.838,15
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	24.499,02	12.652,58
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.822.045,04	1.896.661,49
a. Terreinen en gebouwen	187.758,15	187.758,15
b. Installaties, machines en uitrusting	89.133,73	107.651,16
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	88.862,19	27.842,02
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.456.290,97	1.573.410,16
3. Overige materiële vaste activa	152.314,71	152.314,71
a. Terreinen en gebouwen	152.314,71	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 2018 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 8.893,86 euro. De deelnemingen bestaan uit 2.250 euro in Cipal, 8.400 euro in Pidt, 1.784,23 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 waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening (bv. een bos dat een bestuur bezit zonder dat dit bos een maatschappelijke functie heeft voor dat bestuur).

Onder de immateriële vaste activa (immateriële VA) worden opgenomen:

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling

- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de goodwill
- de vooruitbetalingen op immateriële VA
- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

Telkens betreft het kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

De samenstelling van de netto-boekwaarde van de immateriële en materiële vaste activa voor OCMW Hulshout ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aanschaffingswaarde	7.490.697,68	7.411.581,73
Afschrijvingen	-3.880.341,55	-3.651.582,55
Investeringsboekjaar	136.012,98	79.115,95
Afschrijvingen boekjaar	-249.357,77	-228.759,00
Totaal	3.497.011,34	3.610.356,13

De afschrijvingen t.b.v. 249.357,77 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

	2018	2017
I. Schulden	2.173.819,55	2.229.781,51
A. Schulden op korte termijn	917.130,62	881.196,84
1. Schulden uit ruiltransacties	732.375,48	702.183,90
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	166.813,77	145.341,43
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	565.561,71	556.842,47
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	10.553,65	10.403,03
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	174.201,49	168.609,91
B. Schulden op lange termijn	1.256.688,93	1.348.584,67
1. Schulden uit ruiltransacties	1.235.494,76	1.322.296,25
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	280.000,00	192.600,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	280.000,00	192.600,00
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	955.494,76	1.129.696,25
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.194,17	26.288,42

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

Onder de schulden uit ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge ruiltransacties waarvoor het bestuur een gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. Bij een ruiltransactie moet de in ruil gekregen economische waarde, in tegenstelling tot de niet-ruiltransacties, voor de met de transactie verbonden partijen ongeveer gelijkwaardig zijn. Bij een ruiltransactie wordt er dus een bepaalde specifieke prestatie geleverd door een bepaalde derde partij, waartegenover een billijke vergoeding staat voor deze derde partij. Deze vergoeding hoeft niet noodzakelijk afkomstig te zijn van de partij ten aanzien van wie de prestatie werd verricht, ook een derde kan deze billijke vergoeding geheel of gedeeltelijk betalen. Er is dus een directe link tussen de prestatie en de vergoeding.

De schulden uit ruiltransacties zijn opgebouwd uit Voorzieningen voor risico's en kosten, Financiële schulden en Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties.

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Schulden uit ruiltransacties	732.375,48	702.183,90
Financiële schulden	0,00	0,00
Leveranciers	184.810,85	151.327,00
Te ontvangen facturen	29.573,12	43.099,99
Vervallen kapitaalflossingen en vervallen intrest	115.423,34	117.624,35
Te betalen toegestane leningen	0,00	0,00
Overige schulden	210,00	210,00
Ingehouden voorheffing	73.559,09	67.289,27
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	46.441,10	74.351,40
Bezoldigingen	115.065,59	101.378,92
Andere sociale schulden	478,62	1.561,54
Voorzieningen voor risico's en kosten	166.813,77	145.341,43
TOTAAL	732.375,48	702.183,90

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Onder de schulden uit niet-ruiltransacties worden de schulden opgenomen die ontstaan ingevolge transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil krijgt. De samenstelling van de schulden uit niet-ruiltransacties wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Schulden uit niet-ruiltransacties	10.553,65	10.403,03
Geraamd bedrag der belastingsschulden	0,00	0,00
Te betalen BTW	0,00	0,00
Andere te betalen belastingen en taksen	0,00	235,27
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	4.703,33	3.695,31
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	1.806,67	1.806,67
Ontvangen vooruitbetalingen	4.043,65	4.665,78
Andere diverse schulden	0,00	0,00
TOTAAL	10.553,65	10.403,03

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 2018 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 kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 174.201,49 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 955.494,76 euro en de voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen bedragen 280.000 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 2018 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies en -schenkingen. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2018	2017
Nettoactief	2.537.714,95	2.612.979,88
Investeringsubsidies en -schenkingen	1.737.910,51	1.752.641,00
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	545.801,10	606.335,54
Overig nettoactief	254.003,34	254.003,34
TOTAAL	2.537.714,95	2.612.979,88

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 254.003,34 euro. Dit saldo is ontstaan bij de conversie van de eindbalans van 2013 naar de beginbalans 2014.

Het resultaat nam af met 60.534,44 euro tot 545.801,10 euro.

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

<u>Omschrijving</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aanschaffingswaarde	3.668.829,18	3.589.463,23
Geboekte verrekeningen	-1.916.188,18	-1.781.000,79
Investeringsubsidies boekjaar	140.212,98	79.365,95
Verrekeningen boekjaar	-154.943,47	-135.187,39
<u>Netto-boekwaarde</u>	<u>1.737.910,51</u>	<u>1.752.641,00</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 :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.993.790,34	4.837.249,99
A. Operationele kosten	4.950.968,32	4.789.509,21
1. Goederen en diensten	1.168.702,33	1.153.210,99
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.164.419,48	3.094.375,08
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	361.582,52	262.337,68
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	255.647,84	278.917,64
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	616,15	667,82
B. Financiële kosten	42.822,02	47.740,78
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	4.933.255,90	4.656.158,53
A. Operationele opbrengsten	4.778.073,93	4.520.237,29
1. Opbrengsten uit de werking	2.980.925,62	2.882.899,38
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.724.821,20	1.576.927,63
a. Algemene werkingssubsidies	1.074.556,71	901.170,88
b. Specifieke werkingssubsidies	650.264,49	675.756,75
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	57.860,55	34.617,64
5. Andere operationele opbrengsten	14.466,56	25.792,64
B. Financiële opbrengsten	155.181,97	135.556,48
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	364,76
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-60.534,44	-181.091,46
A. Operationeel overschot of tekort	-172.894,39	-269.271,92
B. Financieel overschot of tekort	112.359,95	87.815,70
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	364,76
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-60.534,44	-181.091,46
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	-60.534,44	-181.091,46

4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

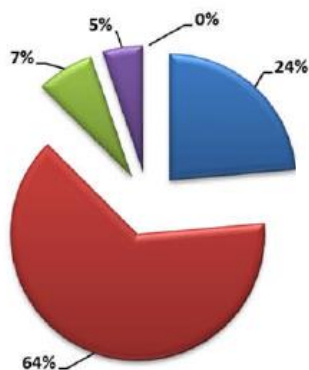
De toelichting bij de staat van opbrengsten en kosten is opgesplitst in twee grote delen. In een eerste deel zal aan de hand van enkele grafieken de samenstelling van resultaat, kosten en opbrengsten worden verduidelijkt. In het tweede deel worden vervolgens de verschillende rubrieken in de staat van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

4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur

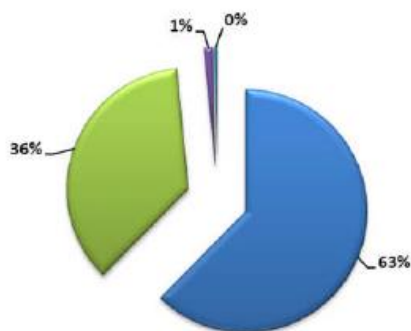
Onderstaande tabel geeft een overzicht van de samenstelling van het resultaat:

SAMENSTELLING RESULTAAT	2018	2017	<>%
Operationele kosten	4.950.968,32	4.789.509,21	3,37%
Financiële kosten	42.822,02	47.740,78	-10,30%
Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00	
Kosten	4.993.790,34	4.837.249,99	3,24%
Operationele opbrengsten	4.778.073,93	4.520.237,29	5,70%
Financiële opbrengsten	155.181,97	135.556,48	14,48%
Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	364,76	-100,00%
Opbrengsten	4.933.255,90	4.656.158,53	5,95%
RESULTAAT	-60.534,44	-181.091,46	

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



OPERATIONELE KOSTEN	WAARDE
Goederen en diensten	1.168.702
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.164.419
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	361.583
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	255.648
Andere operationele kosten	616



OPERATIONELE OPBRENGSTEN	WAARDE
Opbrengsten uit de werking	2.980.926
Werkingsubsidies	1.724.821
Recuperatie specifieke kosten OCMW	57.861
Andere operationele opbrengsten	14.467

4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.2.3.1. Kosten

	2018	2017
I. Kosten	4.993.790,34	4.837.249,99
A. Operationele kosten	4.950.968,32	4.789.509,21
1. Goederen en diensten	1.168.702,33	1.153.210,99
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.164.419,48	3.094.375,08
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	361.582,52	262.337,68
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	255.647,84	278.917,64
5. Toegestane werkingssubsidies		
6. Andere operationele kosten	616,15	667,82
B. Financiële kosten	42.822,02	47.740,78
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		

4.2.3.1.1. Operationele kosten

1. Goederen en diensten

Goederen en diensten omvatten:

- de goederen en diensten (rubriek 60 'Verbruikte goederen') die rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur. Het betreft m.a.w. kosten die ontstaan ingevolge het rechtstreeks opgaan in de dienstverlening. Ze zijn rechtstreeks toewijsbaar aan een dienst (zoals bijvoorbeeld aankopen van farmaceutische producten en geneesmiddelen) of een product (zoals grondstoffen voor maaltijden);
- de goederen en diensten (rubriek 61 'Diensten en diverse leveringen en interne facturering') die geen rechtstreeks verband houden met de totstandkoming van de maatschappelijke dienstverlening door het bestuur, tenzij die kosten onder bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen moeten worden geboekt. Het betreft onder meer kosten die verband houden met de ondersteunende activiteiten van het bestuur zoals telefoonkosten, verzekeringspremies, huurlasten, onderhoud en herstellingen, kantoorbenodigdheden...

De samenstelling van de goederen en diensten ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2018	2017
Uitgaven keuken en cafetaria	487.686,58	450.296,72
Algemene kosten	163.543,60	189.910,12
Onderhoud en herstellingen	144.735,14	107.310,82
Nutsvoorzieningen	89.037,47	97.955,19
Aankoop niet-medisch materiaal	53.843,79	65.921,53
Externe verz.	48.706,52	49.990,02
Verzekeringen	39.760,84	34.173,99
Erelonen en vergoedingen	36.472,35	37.658,06
Aankoop medisch materiaal	30.191,63	32.149,22
Uitgaven was en linnen	29.612,83	37.080,97
Huur- en huurlasten	22.751,23	25.157,03
Administratieve kosten	18.919,82	22.800,44
Brandstof	3.440,53	2.806,88
Totaal	1.168.702,33	1.153.210,99
% - evolutie	1,34%	

De kosten liggen in lijn met 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:

Omschrijving	2018	2017
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	2.358.287,12	2.256.065,09
Bezoldigingen vast benoemd personeel	643.659,60	683.023,79
Andere personeelskosten	90.859,16	88.282,25
Bezoldigingen politiek personeel	66.027,57	67.003,95
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.586,03	0,00
Totaal	3.164.419,48	3.094.375,08
% - evolutie	2,26%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Afschrijvingen op vaste activa	249.357,77	228.759,00
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	99.000,00	23.000,00
Voorzieningen voor vakantiegeld	9.872,34	1.678,74
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	3.352,41	8.899,94
Totaal	361.582,52	262.337,68
% - evolutie	37,83%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Leefloon	119.089,41	133.109,29
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	76.247,25	77.316,45
Steun in speciën	60.311,18	68.491,90
Totaal	255.647,84	278.917,64
% - evolutie	-8,34%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	616,15	667,82
Totaal	616,15	667,82
% - evolutie	-7,74%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Kosten van schulden	42.567,54	47.490,93
Diverse financiële kosten	254,48	245,53
Gerealiseerde wisselresultaten	0,00	4,32
Totaal	42.822,02	47.740,78
% - evolutie	-10,30%	

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 2018 zijn er geen uitzonderlijke kosten geboekt.

4.2.3.2. Opbrengsten

	2018	2017
II. Opbrengsten	4.933.255,90	4.656.158,53
A. Operationele opbrengsten	4.778.073,93	4.520.237,29
1. Opbrengsten uit de werking	2.980.925,62	2.882.899,38
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	1.724.821,20	1.576.927,63
a. Algemene werkingssubsidies	1.074.556,71	901.170,88
b. Specifieke werkingssubsidies	650.264,49	675.756,75
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	57.860,55	34.617,64
5. Andere operationele opbrengsten	14.466,56	25.792,64
B. Financiële opbrengsten	155.181,97	135.556,48
C. Uitzonderlijke opbrengsten		364,76

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:

<u>Omschrijving</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tegmoetkoming door begunstigen	1.277.195,76	1.257.024,45
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid RVT	810.521,58	769.655,28
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid ROB	497.068,65	477.872,36
Bijdrage RIZIV	198.314,09	172.846,88
Opbrengsten aangerekende kosten	92.300,18	94.553,98
Andere opbrengsten	54.176,90	66.565,34
Opbrengsten bijdragen sociale zekerheid Arbeidsduur-vermindering	47.145,45	43.169,36
Opbrengsten uit verhuring en verpachting	4.203,01	1.211,73
Totaal	2.980.925,62	2.882.899,38
% - evolutie	3,40%	

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 2018 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>2018</u>	<u>2017</u>
Gemeentelijke bijdrage	833.122,53	670.499,06
Sociale Maribel subsidie	250.033,44	245.179,44
Terugbetaling staatsaandeel	171.832,56	184.960,43
Gemeentefonds	155.844,16	149.771,12
Overige werkingssubsidies	138.101,82	117.069,12
Subsidie POD MI	113.510,29	144.522,46
Subsidie brandstof	62.376,40	64.926,00
Totaal	1.724.821,20	1.576.927,63
% - evolutie	9,38%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Recuperatie van leefloon	23.184,33	4.915,72
Recuperatie steun	13.778,58	8.374,10
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	20.897,64	21.327,82
Totaal	57.860,55	34.617,64
% - evolutie	67,14%	

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>2018</u>	<u>2017</u>
Recuperatie aandeel personeel in maaltijdcheques	11.679,35	11.935,50
Inhouding pensioen voorzitter	2.787,21	2.746,14
Fonds voor Beroepziekten	0,00	11.111,00
Totaal	14.466,56	25.792,64
% - evolutie	-43,91%	

4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten

Onder de financiële opbrengsten worden de opbrengsten van financiële aard opgenomen. Ze worden opgedeeld in:

- de opbrengsten uit financiële vaste activa
- de opbrengsten uit vlottende activa
- de andere financiële opbrengsten

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2018	2017
Kapitaal- en intrestsubsidies	154.943,47	135.187,39
Andere financiële opbrengsten	235,27	0,00
Opbrengsten uit vlottende activa	3,22	368,68
Gerealiseerde wisselresultaten	0,01	0,41
Totaal	155.181,97	135.556,48
% - evolutie	14,48%	

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.

In 2018 werden er geen uitzonderlijke opbrengsten geboekt.

5. RAPPORT PER KOSTENPLAATS

5.1. Kostenplaats 10099 Algemeen bestuur

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 10099 - Algemeen bestuur

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	755.294,43	735.084,31
A. Operationele kosten	730.164,73	708.054,89
1. Goederen en diensten	167.335,20	157.729,63
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	399.326,54	466.178,70
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	162.886,84	83.478,74
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	616,15	667,82
B. Financiële kosten	25.129,70	27.029,42
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	1.220.677,29	1.047.730,63
A. Operationele opbrengsten	1.184.422,86	1.014.512,49
1. Opbrengsten uit de werking	5.907,91	641,65
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.174.220,57	1.009.329,74
a. Algemene werkingssubsidies	1.068.244,39	899.547,90
b. Specifieke werkingssubsidies	105.976,18	109.781,84
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	300,00	330,00
5. Andere operationele opbrengsten	3.994,38	4.211,10
B. Financiële opbrengsten	36.254,43	33.218,14
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	465.382,86	312.646,32
A. Operationeel overschot of tekort	454.258,13	306.457,60
B. Financieel overschot of tekort	11.124,73	6.188,72
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	465.382,86	312.646,32
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	465.382,86	312.646,32

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 2017,...) zijn de ontvangsten +/- 554.000 euro lager dan initieel voorzien.

In de 2^e budgetwijziging werd er een rechtzetting gedaan van de lonen van de decretale graden, deze werden in de loop van het jaar op de loonlijst van het gemeentebestuur geplaatst en hierdoor werd dit budget voor de nog resterende periode ook verlaagd.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Goederen & diensten	60	2494,00	3857,32	3484,59	372,73	90,34
	61	193757,00	187769,94	163920,96	23848,98	87,30
Loonkosten	62	490747,00	421555,84	399326,54	22229,30	94,73
Specifieke kosten	64	1750,00	1750,00	616,15	1133,85	35,21
Financiële kosten	65	25736,00	25736,00	25129,70	606,30	97,64
	Eindtotaal	714 484,00	640 669,10	592 477,94	48 191,16	92,48

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Ontvangsten uit werking	70	725,00	725,00	641,65	83,35	88,50
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	1736706,00	1182432,47	1178514,95	3917,52	99,67
Financiële ontvangsten	75	2085,00	2085,00	3,23	2081,77	0,15
	Eindtotaal	1 739 516,00	1 185 242,47	1 179 159,83	6 082,64	99,49

5.2. Kostenplaats 83299 SD Algemeen

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83299 - SD Algemeen

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	673.048,02	725.674,82
A. Operationele kosten	673.048,02	725.674,82
1. Goederen en diensten	47.698,30	58.627,80
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	398.321,56	408.771,72
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-4.817,62	9.267,84
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	231.845,78	249.007,46
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	354.016,26	342.726,83
A. Operationele opbrengsten	352.213,93	340.924,51
1. Opbrengsten uit de werking	13.847,36	16.641,49
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	286.018,62	288.433,53
a. Algemene werkingssubsidies	6.223,27	150,00
b. Specifieke werkingssubsidies	279.795,35	288.283,53
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	50.649,73	33.969,24
5. Andere operationele opbrengsten	1.698,22	1.880,25
B. Financiële opbrengsten	1.802,33	1.802,32
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-319.031,76	-382.947,99
A. Operationeel overschot of tekort	-320.834,09	-384.750,31
B. Financieel overschot of tekort	1.802,33	1.802,32
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-319.031,76	-382.947,99
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	-319.031,76	-382.947,99

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 in het aantal dossier en de verwachting was dat deze stijging zich naar de toekomst toe verder blijft doorzetten. In 2018 waren er nog steeds veel aanvragen, maar door de opbouw van de sociale dossiers en de opvolging hiervan is de kost echter gestabiliseerd. De stijging in dossieraantal betekent

hierdoor niet altijd een stijging in het totale bedrag (bv. Stopzettingen leefloon of herberekeningen en terugvorderingen wanneer mensen aan het werk gaan).

De rekening recuperatie specifieke kosten 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.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Goederen & diensten	60	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00
	61	83827,00	91727,18	45691,23	46035,95	49,81
Loonkosten	62	499355,00	478457,87	398321,56	80136,31	83,25
Specifieke kosten	64	402642,00	451733,79	231845,78	219888,01	51,32
Financiële kosten	65					
	Eindtotaal	985 850,00	1 021 944,84	675 858,57	346 086,27	66,13

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Ontvangsten uit werking	70	18800,00	18800,00	10286,00	8514,00	54,71
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	520116,00	548391,00	302295,89	246095,11	55,12
Financiële ontvangsten	75					
	Eindtotaal	538 916,00	567 191,00	312 581,89	254 609,11	55,11

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	164.203,51	149.239,94
A. Operationele kosten	164.203,51	149.239,94
1. Goederen en diensten	7.180,05	3.995,11
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	157.557,11	144.984,68
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-533,65	260,15
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	63.150,33	25.297,97
A. Operationele opbrengsten	63.150,33	25.297,97
1. Opbrengsten uit de werking	35.902,86	32.514,36
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	26.397,66	-7.995,14
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	26.397,66	-7.995,14
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	849,81	778,75
B. Financiële opbrengsten	0,00	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-101.053,18	-123.941,97
A. Operationeel overschot of tekort	-101.053,18	-123.941,97
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	-101.053,18	-123.941,97
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	-101.053,18	-123.941,97

In 2017 merkten we een serieuze daling bij de specifieke werkingssubsidies. Dit was grotendeels te wijten aan de compensatie van de weggevalen gescosubsidies die sinds dat boekjaar volledig op kostenplaats 10099.

De opbrengsten uit de werking zijn +/- 3500 euro gestegen tov 2017, wat grotendeels te wijten is aan minder zieken en de betere invulling en vervanging van de afwezigheden wegens ziekte.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatie- graad
Goederen & diensten	60	646,00	646,00	333,07	312,93	51,56
	61	8875,00	8692,33	6846,98	1845,35	78,77
Loonkosten	62	168093,00	166732,98	157557,11	9175,87	94,50
Specifieke kosten	64					
Financiële kosten	65					
	Eindtotaal	177 614,00	176 071,31	164 737,16	11 334,15	93,56

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatie- graad
Ontvangsten uit werking	70	33000,00	33000,00	35902,86	2902,86	108,80
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	33395,00	33395,00	33902,51	507,51	101,52
Financiële ontvangsten	75					
	Eindtotaal	66 395,00	66 395,00	69 805,37	3 410,37	105,14

5.4. Kostenplaats 83211 Maaltijddienst

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 83211 - SD Maaltijddienst

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	234.666,94	164.426,12
A. Operationele kosten	234.666,94	164.426,12
1. Goederen en diensten	165.787,42	109.579,98
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	58.587,88	55.581,38
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.291,64	-735,24
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	131.323,66	118.823,57
A. Operationele opbrengsten	121.358,60	118.823,57
1. Opbrengsten uit de werking	117.287,59	118.524,31
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	3.776,32	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	294,69	299,26
B. Financiële opbrengsten	9.965,06	0,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-103.343,28	-45.602,55
A. Operationeel overschot of tekort	-113.308,34	-45.602,55
B. Financieel overschot of tekort	9.965,06	0,00
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-103.343,28	-45.602,55
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	-103.343,28	-45.602,55

Voor de maaltijddienst is het aantal bedeelde maaltijden stabiel iets gedaald. Er zijn meer gebruikers, maar door de flexibiliteit die het OCMW aanbiedt, zijn er vaak mensen die niet alle dagen maaltijden nemen (redelijk grote porties) (stijging in de operationele opbrengsten van +/- 2.500 euro).

In 2017 merkten we een serieuze daling bij de specifieke werkingssubsidies. Dit was (reeds voorzien in het budget 2017 en) grotendeels te wijten aan de compensatie van de weggevallen gescosubsidies die sinds dat boekjaar volledig op kostenplaats 10099.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Goederen & diensten	60	1063,00	1063,00	108,77	954,23	10,23
	61	111713,00	166303,05	165678,65	624,40	99,62
Loonkosten	62	60667,00	59033,16	58587,88	445,28	99,25
Specifieke kosten	64					
Financiële kosten	65					
	Eindtotaal	173 443,00	226 399,21	224 375,30	2 023,91	99,11

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Ontvangsten uit werking	70	115000,00	115000,00	117287,59	2287,59	101,99
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	365,00	365,00	294,69	-70,31	80,74
Financiële ontvangsten	75					
	Eindtotaal	115 365,00	115 365,00	117 582,28	2 217,28	101,92

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	2.953.354,31	2.832.271,58
A. Operationele kosten	2.937.607,30	2.813.640,10
1. Goederen en diensten	739.140,94	763.610,73
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.019.409,73	1.893.495,85
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	179.056,63	156.533,52
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	15.747,01	18.631,48
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	3.009.441,56	2.913.047,78
A. Operationele opbrengsten	2.910.467,66	2.819.821,30
1. Opbrengsten uit de werking	2.807.979,90	2.713.402,36
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	92.233,79	88.078,65
a. Algemene werkingssubsidies	89,05	1.472,98
b. Specifieke werkingssubsidies	92.144,74	86.605,67
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	3.127,00	211,87
5. Andere operationele opbrengsten	7.126,97	18.128,42
B. Financiële opbrengsten	98.973,90	92.861,72
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	364,76
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	56.087,25	80.776,20
A. Operationeel overschot of tekort	-27.139,64	6.181,20
B. Financieel overschot of tekort	83.226,89	74.230,24
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	364,76
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	56.087,25	80.776,20
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	56.087,25	80.776,20

Er is een overschot op de rekeningen van de lonen bij het woonzorgcentrum bij een vergelijking van de jaarrekening 2018 met het budget. Dit percentage is ten opzichte van de voorbije jaren sterk gedaald (5% → 0,6%). 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 (19.500 euro) en de haarverzorging (6.400 euro), maar dit zijn kosten die volledig doorgerekend worden aan onze bewoners en vormen dus een nuloperatie met de opbrengstenzijde. In 2018 is er over het algemeen een overschatting geweest van de gas- en elektriciteitskosten over alle kostenplaatsen, maar het woonzorgcentrum is de grootste verbruiker in dit verhaal en daar is het verschil het best merkbaar (+/-20.000 euro).

We merken dat de opbrengsten uit de werking hoger liggen dan verwacht en ook hoger dan 2017, 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.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Goederen & diensten	60	94610,00	96370,03	77532,73	18837,30	80,45
	61	775296,00	771827,19	661608,21	110218,98	85,72
Loonkosten	62	2074376,00	2031978,76	2019409,73	12569,03	99,38
Specifieke kosten	64	2700,00	2700,00	0,00	2700,00	0,00
Financiële kosten	65	15748,00	15748,00	15747,01	0,99	99,99
	Eindtotaal	2 962 730,00	2 918 623,98	2 774 297,68	144 326,30	95,05

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Ontvangsten uit werking	70	2706295,00	2706295,00	2814018,88	107723,88	103,98
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	102150,00	102150,00	99398,71	-2751,29	97,31
Financiële ontvangsten	75					
	Eindtotaal	2 808 445,00	2 808 445,00	2 913 417,59	104 972,59	103,74

5.6. Kostenplaats 84099 Lokaal Opvanginitiatief

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Kostenplaats 84099 - Lokaalopvanginitiatief

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	203.582,57	210.451,57
A. Operationele kosten	201.637,26	208.371,69
1. Goederen en diensten	32.431,81	39.566,09
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	131.216,66	125.362,75
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	14.186,73	13.532,67
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	23.802,06	29.910,18
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	0,00	0,00
B. Financiële kosten	1.945,31	2.079,88
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	147.472,31	177.353,38
A. Operationele opbrengsten	139.798,01	169.679,08
1. Opbrengsten uit de werking	0,00	1.175,21
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	139.295,52	167.902,48
a. Algemene werkingssubsidies	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	139.295,52	167.902,48
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	106,53
5. Andere operationele opbrengsten	502,49	494,86
B. Financiële opbrengsten	7.674,30	7.674,30
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
III. Overschot of Tekort van het boekjaar	-56.110,26	-33.098,19
A. Operationeel overschot of tekort	-61.839,25	-38.692,61
B. Financieel overschot of tekort	5.728,99	5.594,42
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-56.110,26	-33.098,19
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	-56.110,26	-33.098,19

Voor 2018 zijn de opbrengsten een stuk lager dan in 2017. Dit is vooral te wijten aan de veel lagere bezettingsgraad binnen het LOI, waardoor de subsidie van Fedasil onmiddellijk sterk daalt (op basis van dagforfait per bewoner) en ook aan de daling van het aantal opvangplaatsen.

Er is ook een terugbetaling geweest van het historisch overschot van de reserves naar Fedasil.

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale kost	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Goederen & diensten	60	5069,00	5069,00	2576,26	2492,74	50,82
	61	44618,00	44294,54	29855,55	14438,99	67,40
Loonkosten	62	133566,00	133204,62	131216,66	1987,96	98,51
Specifieke kosten	64	41990,00	42763,50	23802,06	18961,44	55,66
Financiële kosten	65	1946,00	1946,00	1945,31	0,69	99,96
	Eindtotaal	227 189,00	227 277,66	189 395,84	37 881,82	83,33

UITGAVEN	ARK	Initieel budget	Finaal budget	Totale opbrengst	Beschikbaar budget	Realisatiegraad
Ontvangsten uit werking	70					
Werkings-subsidies & recuperatie specifieke kosten	74	174770,00	174770,00	139798,01	-34971,99	79,99
Financiële ontvangsten	75					
	Eindtotaal	174 770,00	174 770,00	139 798,01	-34 971,99	79,99

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 : 2018
 Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2018002924

	Code	Totaal	Algemene financiering	Algemeen bestuur	Zorg en opvang
I. Uitgaven		4.632.207,82	25.491,37	566.986,58	4.039.729,87
A. Operationele uitgaven		4.589.385,80	616,15	566.732,10	4.022.037,55
1. Goederen en diensten	60/1	1.168.702,33	0,00	167.405,56	1.001.296,77
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.164.419,48	0,00	399.326,54	2.765.092,94
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	255.647,84	0,00	0,00	255.647,84
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	616,15	616,15	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	42.822,02	24.875,22	254,48	17.692,32
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		4.778.312,43	1.068.889,27	115.772,09	3.593.651,07
A. Operationele ontvangsten		4.778.073,93	1.068.886,04	115.536,82	3.593.651,07
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.980.925,62	641,65	5.266,26	2.975.017,71
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	1.724.821,20	1.068.244,39	105.976,18	550.600,63
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	57.860,55	0,00	300,00	57.560,55
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.466,56	0,00	3.994,38	10.472,18
B. Financiële ontvangsten	75	238,50	3,23	235,27	0,00
C. Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		146.104,61	1.043.397,90	-451.214,49	-446.078,80

6.1.1.2. Evolutie van de exploitatierekening – schema TJ2
Rapportgegevens :

Titel :	TJ2: Evolutie van de exploitatierekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		4.632.207,82	4.574.912,31	4.302.986,42
A. Operationele uitgaven		4.589.385,80	4.527.171,53	4.249.938,37
1. Goederen en diensten	60/1	1.168.702,33	1.153.210,99	1.110.998,54
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.164.419,48	3.094.375,08	2.891.101,08
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	255.647,84	278.917,64	246.932,40
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	616,15	667,82	906,35
B. Financiële uitgaven	65	42.822,02	47.740,78	53.048,05
C. Rechthebbenden uit het overzicht van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		4.778.312,43	4.520.606,38	4.440.256,12
A. Operationele ontvangsten		4.778.073,93	4.520.237,29	4.435.999,04
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.980.925,62	2.882.899,38	2.867.702,55
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		1.724.821,20	1.576.927,63	1.512.798,09
a. Algemene werkingssubsidies		1.074.556,71	901.170,88	765.394,56
- Gemeente- of provinciefonds	7400	155.844,16	149.771,12	145.498,56
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	833.122,53	670.499,06	613.440,59
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	85.590,02	80.900,70	6.455,41
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	650.264,49	675.756,75	747.403,53
4. Recuperatie specifieke kosten soc.dienst OCMW	748	57.860,55	34.617,64	41.280,04
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	14.466,56	25.792,64	14.218,36
B. Financiële ontvangsten	75	238,50	369,09	4.257,08
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		146.104,61	-54.305,93	137.269,70

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

6.1.1.3.1. Exploitatie uitgaven

Algemene rekening en omschrijving	Uitgavenkrediet_	Aanrekening_	Vershil uitgaven_
62030010 Vastbenoemd personeel - administratief personeel bruto-bezoldigingen/Secretariaat (1)	76 425,19	65 840,63	10 584,56
61110000 Gas/Woon- en zorgcentra (2)	33 750,00	22 368,90	11 381,10
62030010 Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel bruto-bezoldigingen/Activering van tewerkstelling (3)	118 785,38	106 875,06	11 928,32
61300050 Uitgegeven was en linnen/Woon- en zorgcentra (4)	42 000,00	29 612,83	12 387,17
64820100 Verblijfskosten bejaarden in rusthuizen beheerd door OCMW Hulshout/Sociale bijstand (5)	12 787,00	0,00	12 787,00
61300510 Sociaal restaurant/Sociale bijstand (6)	21 000,00	6 781,12	14 218,88
64820370 Tegemoetkoming tvv behoeftige vreemdelingen ingeschreven in wachtregister/Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers (7)	32 500,00	18 115,16	14 384,84
61300520 Verlies gezinszorg/Gezinshulp (8)			
61301010 Ext. verz. Raadpleg. dokter/specialist/Woon- en zorgcentra (9)	40 000,00	20 477,39	19 522,61
64810010 Steun ihk stookoliefonds/Sociale bijstand (10)	55 000,00	34 722,24	20 277,76
64820370 Tegemoetkoming tvv behoeftige vreemdelingen ingeschreven in wachtregister/Sociale bijstand (11)	28 350,00	0,00	28 350,00
64800020 Leefloon pol.vluchteling 100%/Sociale bijstand (12)	65 000,00	26 321,22	38 678,78
62030010 Contractueel personeel - technisch & onderhoudspersoneel bruto-bezoldigingen/Sociale bijstand (13)	41 186,17	195,15	40 991,02
64800031 Leefloon 55% student + GPMI 10%/Sociale bijstand (14)	43 500,00	892,70	42 607,30

1	Bij het administratief vastbenoemd personeel worden initieel alle kosten geboekt op deze post en op het einde van het jaar wordt 50% van de kosten van de boekhouder intern doorgerekend aan het woonzorgcentrum omdat deze zeker voor dit tijdsdeel daarvoor aan het werk is. Daardoor komt dit budget op het einde van het jaar terug vrij, maar dit is wel nodig om de lonen geboekt te kunnen krijgen.
2	De energiekosten zijn in 2018 overgeraamd, dit is ook zeer afhankelijk van hoe streng de winter is en dergelijke. Het woonzorgcentrum is ook een grote verbruiker, dus het minste verschil in % heeft een groot verschil in cijfers.

3	De lonen van de artikel 60-ers zijn grotendeels overgedragen naar een nieuw beleidsveld 0904, dit omwille van verantwoordingen voor subsidies. Voor de artikel 60-ers zijn niet alle plaatsen gedurende het hele jaar opgevuld, er zijn ook een aantal personeelsleden van deze groep ziek geweest, waardoor er een overschot is op deze rekening.
4	Er is in 2018 een aangepaste dienstverlening geweest door een brand in de wasserij, dit kan mede een invloed hebben op het aantal gewassen stukken. Ook afhankelijk van het aantal bewoners die beroep doen op de wasserij voor hun eigen kleding (deze kosten worden doorgerekend via facturatie).
5	Er waren in 2018 geen tussenkomsten voor bejaarden die verbleven in ons eigen woonzorgcentrum, enkel voor mensen in een ander WZC (dit mede door specifieke noden van de personen).
6	Vanaf de nieuwe overheidsopdracht voor de uitgegeven keuken is er een nieuwe sleutel voor de verdeling van de kosten tussen de verschillende gebruikers van de keuken, hierdoor lager gedeelte voor dorpsrestaurant + dalend aantal gebruikers.
7	Doordat de opvangplaatsen in het LOI niet gedurende het hele jaar volzet zijn geweest is er een overschot op dit budget. Dit wordt steeds geraamd op een maximale bezetting van onze opvangplaatsen.
9	Deze kost vormt een nuloperatie met zijn tegenhanger bij de opbrengsten Dit zijn de kosten van doktersbezoeken en deze worden met de facturatie doorgerekend aan onze bewoners van het woonzorgcentrum. Het is heel moeilijk in te schatten hoeveel doktersbezoeken en welke behandelingen er nodig zijn, dit is elk jaar verschillend.
10	Deze steun wordt 100% terugbetaald door de overheid en vormt dus ook een nul-operatie met zijn tegenhanger van de subsidies aan de opbrengstenzijde. Er wordt zelfs nog een extra subsidie per behandeld dossier gegeven, vandaar dat de opbrengsten hoger liggen dan de kosten. Het aantal aanvragen hangt ook elk jaar af van hoe de streng de winter is...
11	Er zijn dit jaar geen tegemoetkomingen gebeurd op deze rekening, er wordt telkens een voorziening voor 1 persoon gedaan. Heel moeilijk in te schatten.
12	Dit is een volledig gesubsidieerde (100%) vorm van leefloon en vormt dus een nul-operatie met zijn tegenhanger aan de opbrengstenzijde. Vorige jaren was er een sterke stijging in het aantal dossiers voor politiek vluchtelingen.
13	De lonen van de artikel 60-ers zijn grotendeels overgedragen naar een nieuw beleidsveld 0904, dit omwille van verantwoordingen voor subsidies. Voor de artikel 60-ers zijn niet alle plaatsen gedurende het hele jaar opgevuld, er zijn ook een aantal personeelsleden van deze groep ziek geweest, waardoor er een overschot is op deze rekening.
14	Er zijn in 2018 veel minder aanvragen voor leefloon geweest van studenten t.o.v. vorige jaren. Dit is steeds zeer moeilijk op voorhand in te schatten.

6.1.1.3.2. Exploitatie ontvangsten

Algemene rekening en omschrijving	Ontvangstkrediet_	Recht_	Verschil
70202000 Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid RVT/Woon- en zorgcentra (1)	750 000,00	810 521,58	-60 521,58
70205000 Riziv-subsidiëring bovennorm personeel/Woon- en zorgcentra (2)	160 000,00	198 314,09	-38 314,09
70000000 Tegemoetkomingen door begunstigten/Woon- en zorgcentra (3)	1 093 000,00	1 124 005,31	-31 005,31
74800000 Terugbetaling door begunstigde BM bevolkingsregister 50% (LL)/Sociale bijstand (4)	5 000,00	23 184,33	-18 184,33

70203000 Opbrengsten bijdragen van de sociale zekerheid arbeidsduur-vermindering/Woon- en zorgcentra (5)	30 000,00	47 145,45	-17 145,45
74081010 Subsidie steun voor stookoliefonds/Sociale bijstand (6)	55 000,00	36 092,24	18 907,76
70401010 Opbr. aangerek. kosten: dokter/Woon- en zorgcentra (7)	40 000,00	20 322,44	19 677,56
74080031 Terugbetaling staatsaandeel LL 55% student basisbedrag/Sociale bijstand (8)	28 275,00	3 035,77	25 239,23
74082370 Subsidie POD MI Steun in natura mbt tegem. tvv behoeftige vreemd. ingeschr in wachtregister/Sociale bijstand (9)	28 350,00	0	28 350,00
74082370 Subsidie POD MI Steun in natura mbt tegem. tvv behoeftige vreemd. ingeschr in wachtregister/Lokale opvanginitiatieven (10)	150 000,00	113 339,26	36 660,74
74080020 Terugbetaling staatsaandeel LL politiek vluchteling 100 %/Sociale bijstand (11)	65 000,00	26 321,22	38 678,78
74080010 Terugbetaling art.60§7 100 % (12)	101 136,00	60 037,62	41 098,38
74050025 Recuperatie RSZ art.60/Sociale bijstand (13)	56 578,00	0,00	56 578,00

1	Deze cijfers worden voorzichtig geraamd op basis van de berekeningen die door Vizior gebeuren, aangezien hier toch nog een onzekere factor aan verbonden is.
2	Deze cijfers worden voorzichtig geraamd op basis van de berekeningen die door Vizior gebeuren, aangezien hier toch nog een onzekere factor aan verbonden is.
3	Gelet op de steeds korter wordende wachtlijst en de leegstand bij verschillende woonzorgcentra in de omstreken werd ook hier voorzichtig geraamd.
4	Er wordt voorzien dat er elk jaar terugvorderingen moeten gebeuren op basis van correcties door tewerkstellingen en dergelijke, dit jaar lagen deze buiten verwachting hoog. Dit mede door de goede opvolging en aansporing van de leefloners door de maatschappelijk werkers in de zoektocht naar werk en dergelijke.
5	Deze cijfers worden voorzichtig geraamd op basis van de berekeningen die door Vizior gebeuren, aangezien hier toch nog een onzekere factor aan verbonden is.
6	Deze subsidie is een 100% terugbetaling door de overheid en vormt dus ook een nul-operatie met zijn tegenhanger van de steun voor stookoliefonds aan de kostenzijde. Er wordt zelfs nog een extra subsidie per behandeld dossier gegeven, vandaar dat de opbrengsten hoger liggen dan de kosten. Het aantal aanvragen hangt ook elk jaar af van hoe de streng de winter is...
7	Deze opbrengst vormt een nuloperatie met zijn tegenhanger bij de kosten. Dit zijn de kosten van doktersbezoeken en deze worden met de facturatie doorgerekend aan onze bewoners van het woonzorgcentrum. Het is heel moeilijk in te schatten hoeveel doktersbezoeken en welke behandelingen er nodig zijn, dit is elk jaar verschillend.
8	Door de hervorming wordt de subsidie van het leefloon voor studenten nu samen met het gewone leefloon (55%) geregistreerd door POD MI en wordt dit door ons op een andere rekening geboekt 74080031. We blijven de studenten hier wel apart registreren, de opbrengst is gekoppeld aan de uitgaven hiervan.
9	Deze rekening is gekoppeld aan de bijhorende uitgavenrekening. Hierop werden in 2018 geen uitgaven gedaan en zijn er dus ook geen opbrengsten.
10	Voor het LOI is er een daling geweest met 2 plaatsen en zijn de plaatsen ook niet optimaal bezet geweest, hiervoor zijn we afhankelijk van Fedasil. Dit zorgt er ook voor dat niet alle kosten voor LOI-ers volledig zijn opgebruikt.

11	Dit is een volledig gesubsidieerde (100%) vorm van leefloon en vormt dus een nul-operatie met zijn tegenhanger aan de uitgavenzijde. Vorige jaren was er een sterke stijging in het aantal dossiers voor politiek vluchtelingen.
12	Voor de artikel 60-ers zijn niet alle plaatsen gedurende het hele jaar opgevuld, er zijn ook een aantal personeelsleden van deze groep ziek geweest, waardoor er een overschot is op deze rekening.
13	Deze vorm van recuperatie is weggevallen en werd nog wel voorzien in het budget.

6.2.2. Toelichting bij de investeringsrekening

6.2.2.1. Investeringsverrichtingen per beleidsdomein – schema TJ3

Rapportgegevens :

Titel :	TJ3 : Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur	Algemene financiering
I. Investerings in financiële vaste activa		4.200,00	4.200,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	4.200,00	4.200,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		136.012,98	21.795,32	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		136.012,98	21.795,32	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	16.894,25	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	104.609,28	21.795,32	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	14.509,45	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
TOTAAL UITGAVEN		140.212,98	25.995,32	0,00

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemeen bestuur	Algemene financiering
I. Verkoop van financiële vaste activa	28	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	22/7	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	135.118,73	25.995,32	0,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		135.118,73	25.995,32	0,00

6.2.2.2. Evolutie van de investeringsverrichtingen – schema TJ4
Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ4 : Evolutie van de investeringsverrichtingen
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002624

DEEL 1 : UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		4.200	250	0
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	250	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	4.200	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Investerings in materiële vaste activa		136.013	79.116	324.806
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		136.013	79.116	324.806
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	16.894	11.849	243.245
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	104.609	59.004	72.463
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	14.509	8.263	9.099
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		140.213	79.366	324.806

DEEL 2 : ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
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		0	365	0
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	365	0
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	365	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
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. 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	135.119	69.852	-476.159
TOTAAL ONTVANGSTEN		135.119	70.217	-476.159

6.2.2.3. 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 :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

Investeringsenveloppen	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
00:Overig beleid (2014 - 9999)	1.147.593,04	627.033,13	520.559,91	627.033,13	520.559,91	347.033,35	-270.823,90	617.857,25

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

6.2.2.4.1. Investeringsuitgaven

Van alle voorziene investeringen in 2018 zijn er slechts een aantal dat jaar uitgevoerd. De overige worden allemaal overgedragen naar 2019.

Overzicht investeringen 2018

Naam Project	BV	KP	2018		Werkelijk Gebruikt van gemeente	overdragen naar 2019
			Totaal 2018	Aangewend in 2018		
Vervangingsinvesteringen medische installaties	0953	83410	4.769,44	0,00	0,00	4.769,44
Vervangingsinvesteringen niet-medische installaties	0953	83410	69.678,82	0,00	0,00	69.678,82
Auto Warme mlt	0946	83211	50.000,00	49.825,28	49.825,28	174,72
Software tijdsregistratie	0190	10099	15.538,37	11.795,32	11.795,32	3.743,05
Software tijdsregistratie	0953	83410	21.350,00	19.657,42	19.657,42	1.692,58
Software planningstool	0953	83410	6.588,37	1.334,76	1.334,76	5.253,61
20 visco-elastische matrassen	0953	83410	2.014,00	1.996,50	3.993,00	17,50
Vervanging server	0190	10099	4.377,86	4.377,86	4.377,86	0,00
Kopieermachine Canon IR adv C3525i	0190	10099	5.622,14	5.622,14	5.622,14	0,00
Vervanging server	0953	83410	3.511,74	3.511,74	3.511,74	0,00
Kopieermachine Canon IR adv C3530i	0953	83410	6.488,26	6.488,26	6.488,26	0,00
Aankoop + renov. woning LOI	0903	84099	1.834,81	0,00	0,00	1.834,81
Renovatie gebouwen	0953	83410	152.177,32	5.766,45	14.509,45	137.667,87
Flessenkoeler cafetaria	0953	83410		4.392,55		
Dampkap keuken	0953	83410		4.350,45		
Studiebureau bouw CADO	0943	83299	317.000,00	16.894,25	16.894,25	300.105,75
Vervanging verwarming LOI	0903	84099	71,76	0,00	0,00	71,76
Aandelen Pidt	0110	10099	0	4.200,00	4.200,00	0,00
			661.022,89	140.212,98	140.212,98	525.009,91

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.

Voor de aankoop van de Pidt-aandelen werd geboekt in overschrijding (overname van de aandelen van PWA, deze moesten overgenomen worden wegens ontbinding van PWA), omdat dit niet voorzien werd in het budget 2018 en er geen budgetwijziging meer werd doorgevoerd.

De overheidsopdracht voor de aankoop van de nieuwe wagen voor de maaltijdbedeling werd in 2017 uitgevoerd, maar de aankoop van de nieuwe wagen is pas in 2018 kunnen gebeuren, aangezien hier eerst nog de bestelling en de speciale ombouw (koelcel en ingebouwde microgolfoven) moet gebeuren via Medirest. De wagen en nieuwe methode van maaltijdbedeling is gestart halverwege 2018.

Er werden in 2018 geen investeringsenveloppen afgesloten (alle investeringen zitten onder 1 investeringsenveloppe). Alle openstaande saldi worden overgedragen naar boekjaar 2019. De saldi die niet meer nodig zijn zullen in boekjaar 2019 dan via een budgetwijziging worden gecorrigeerd.

6.2.2.4.2. Investeringsontvangsten

Er waren enkel investeringssubsidies vanuit het gemeentebestuur.

6.2.3. Evolutie van de liquiditeitenrekening

6.2.3.1. Evolutie van de liquiditeitenrekening – schema TJ6

Rapportgegevens :

Titel :	Schema TJ6 : De evolutie van de liquiditeitenrekening
Type beleidsrapport :	Toelichting bij de jaarrekening
Rapporteringsperiode :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		146.105	-54.306	137.270
A. Uitgaven	60/5-694	4.632.208	4.574.912	4.302.986
B. Ontvangsten	70/794	4.778.312	4.520.606	4.440.256
1. a. Belastingen en boetes	73	0	0	0
1. b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	833.123	670.499	613.441
1. c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	3.945.190	3.850.107	3.826.816
II. Investeringsbudget (B-A)		-5.094	-9.149	-800.966
A. Uitgaven	21/28-2906-664	140.213	79.366	324.806
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	135.119	70.217	-476.159
III. Andere (B-A)		-168.610	-163.211	27.458
A. Uitgaven		168.610	163.211	152.542
1. Aflossing financiële schulden		168.610	163.211	152.542
a. Periodieke aflossingen	421/4	168.610	163.211	152.542
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	180.000
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	180.000
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	4949-4950	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)		-27.600	-226.667	-636.238
V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar		815.215	1.041.881	1.678.119
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)		787.615	815.215	1.041.881
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)		787.615	815.215	1.041.881

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
Totaal bestemde gelden			

6.2.4. 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 :	2018
Laatste volgnummer budgettair dagboek :	2018002924

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 : 2018
 Laatste volgnummer budgettaire dagboek : 2018002924

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	5.984,83	4.200,00	0,00	0,00	0,00	10.184,83
E. Andere financiële vaste activa	409,03	0,00	0,00	0,00	0,00	409,03
Totaal financiële vaste activa	8.893,86	4.200,00	0,00	0,00	0,00	13.093,86

2: Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Des-investeringen	Herwaarderings	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	1.561.379,93	38.689,57	0,00		-77.417,91	0,00	1.522.651,59
A. Terreinen en gebouwen	1.538.889,20	16.894,25	0,00		-66.277,33	0,00	1.489.506,12
B. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	9.838,15	0,00	0,00		-1.191,70	0,00	8.646,45
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	12.652,58	21.795,32	0,00		-9.948,88	0,00	24.499,02
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	1.896.661,49	97.323,41	0,00		-171.939,86	0,00	1.822.045,04
A. Terreinen en gebouwen	187.758,15	0,00	0,00		0,00	0,00	187.758,15
B. Installaties, machines en uitrusting	107.651,16	0,00	0,00		-18.517,43	0,00	89.133,73
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	27.842,02	82.813,96	0,00		-21.793,79	0,00	88.862,19
D. Leasing en soortgelijke rechten	1.573.410,16	14.509,45	0,00		-131.628,64	0,00	1.456.290,97
III. Overige materiële vaste activa	152.314,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.314,71
A. Terreinen en gebouwen	152.314,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152.314,71
B. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal materiële vaste activa	3.610.356,13	136.012,98	0,00	0,00	-249.357,77	0,00	3.497.011,34

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	-1.129.696,25	0,00	0,00	174.201,49	-955.494,76
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-1.129.696,25	0,00	0,00	174.201,49	-955.494,76
1. Leningen ten laste van het bestuur	-1.129.696,25	0,00	0,00	174.201,49	-955.494,76
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	-168.609,91	0,00	168.609,91	-174.201,49	-174.201,49
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	-168.609,91	0,00	168.609,91	-174.201,49	-174.201,49
1. Leningen ten laste van het bestuur	-168.609,91	0,00	168.609,91	-174.201,49	-174.201,49
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	-1.298.306,16	0,00	168.609,91	0,00	-1.129.696,25

4. De mutatiestaat van het nettoactief					
	Overig netto-actief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar 2016	254.003,34	0,00	787.427,00	1.808.462,44	2.849.892,78
II. Boekhoudkundige wijzigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Herwerkte balans	254.003,34	0,00	787.427,00	1.808.462,44	2.849.892,78
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		0,00	-181.091,46	-55.821,44	-236.912,90
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		0,00		-55.821,44	-55.821,44
1. Toevoeging aan herwaarderingen		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				79.365,95	79.365,95
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				135.187,39	135.187,39
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			-181.091,46		-181.091,46
V. Balans op einde boekjaar 2017	254.003,34	0,00	606.335,54	1.752.641,00	2.612.979,88
VI. 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 herwaarderingen		0,00			0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		0,00			0,00
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				140.212,98	140.212,98
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				154.943,47	154.943,47
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			-60.534,44		-60.534,44
VII. Balans op einde boekjaar 2018	254.003,34	0,00	545.801,10	1.737.910,51	2.537.714,95

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 (marktwaaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het overvallen 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 voortvloeden 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 marktwaaarde. 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 gehervat 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

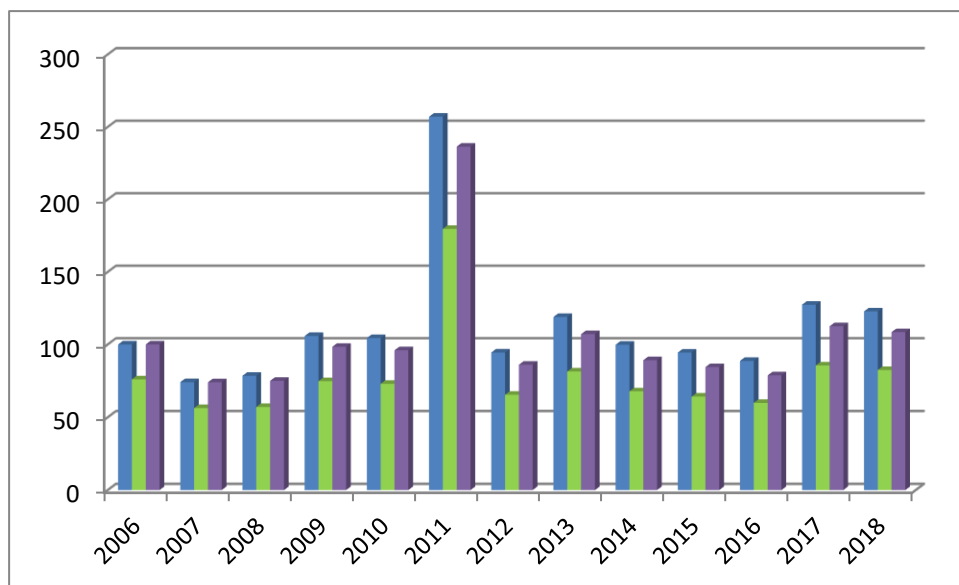
7. OVERZICHT GEMEENTELIJKE BIJDRAGE

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	855.628,00	122,79	10.376	82,46	108,47

■ % evolutie GB

■ gemeentelijke bijdrage per inwoner

■ % evolutie GB per inwoner



In de grafiek kan je de werkelijk gebruikte gemeentelijke bijdrage voor 2018 terugvinden (gebudgetteerde gemeentelijke bijdrage, gecorrigeerd met het overschot op de gemeentelijke bijdrage 2018). Voor 2018 is er geen rekening gehouden met de eerste budgetwijziging (teruggave overschot 2017), gezien we dit overschot voor deze tabel en grafiek al hadden verrekenend met de gemeentelijke bijdrage in 2017, wel met de tweede budgetwijziging die de gemeentelijke bijdrage corrigeert voor de lonen van de decretale graden.

Voor 2018 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 2018 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 **457.953,33 euro** voor 2018. Dit bedrag zal naar analogie met vorig jaar via een budgetwijziging in 2019 worden verminderd van de gemeentelijke bijdrage van 2019, zodat dit integraal terugvloeit naar de gemeente, zoals voordien werd afgesproken.

We kunnen stellen dat het overschot gedaald is ten opzichte van de voorbije jaren en dit vooral door een correctere budgettering (minder voorzichtig) van de opbrengsten. Dit principe werd nog verder geoptimaliseerd bij opmaak van het komende meerjarenplan.

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 2018 betaald heeft voor de gemeente:

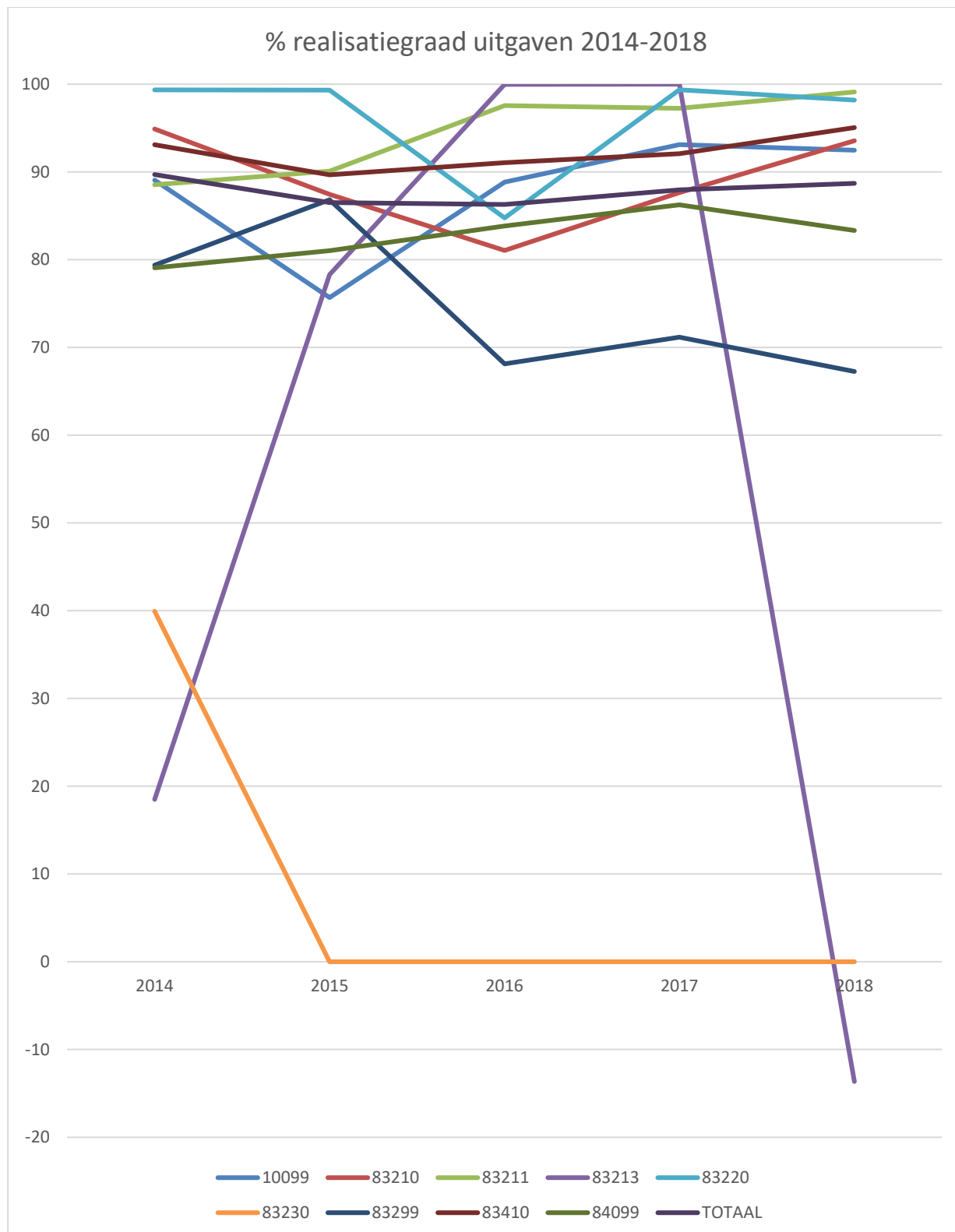
Schema geen doorfacturatie - Kosten gemeente gedragen door OCMW	
Griepvaccin gemeentepersoneel	€ 236,95
Welzijnzorg kempen - informatieveiligheid voor gemeente	€ 2.876,98
Loonkost 0,5 VTE stafmedewerker personeel	€ 27.496,52
TOTAAL	€ 30.610,45

Loonkost van de stafmedewerker is voor de periode van 01/01/2018 tot en met 31/12/2018 opgebouwd als volgt:

Loonkosten	100%	50%
wedde:	35 821,77	17 910,89
vakantiegeld:	2 732,66	1 366,33
eindejaarstoelage:	2 188,97	1 094,49
WG-bijdrage:	11 762,31	5 881,16
2e PP	827,57	413,79
Fietsvergoeding:	50,83	25,42
Verzek. B.A.	96,24	48,12
Verzek.AO:	236,25	118,13
Arbeidsgeneesk.dienst	119,90	59,95
MTC:	1 110,00	555,00
vakbondspremie:	46,55	23,28
TOTAAL:	54 993,05	27 496,52

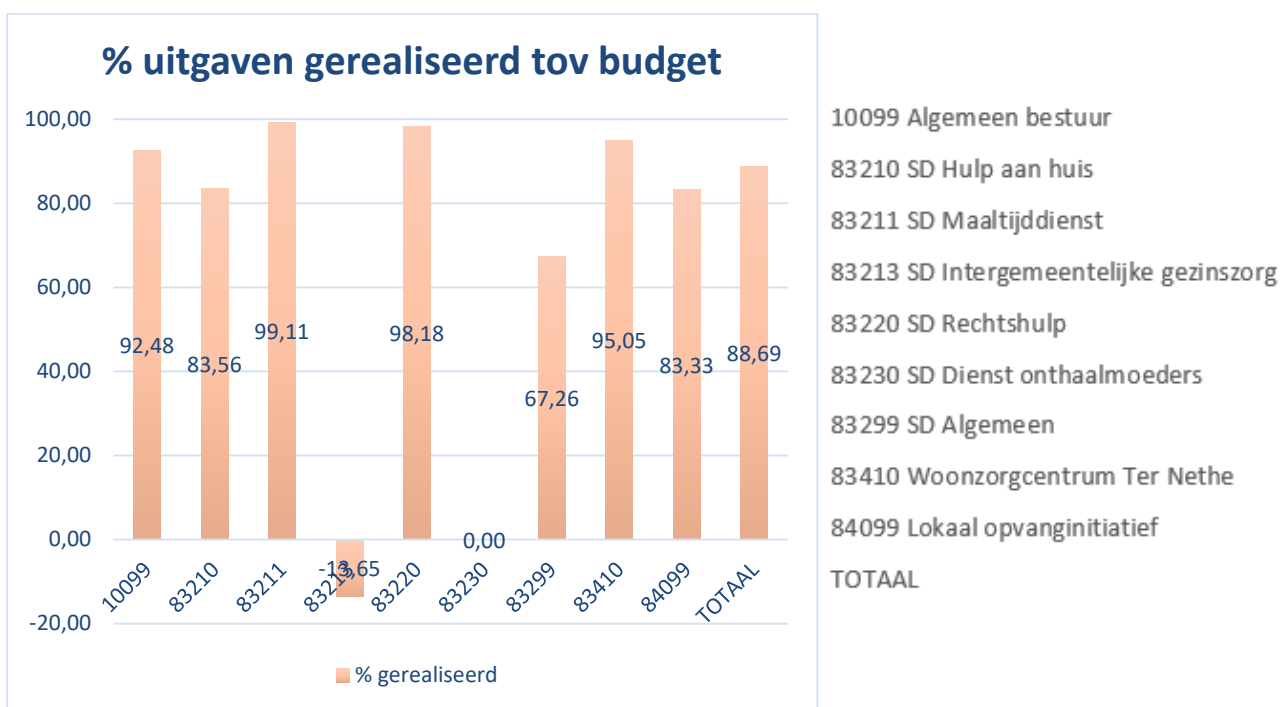
9. REALISATIEGRAAD BUDGET

9.1. Realisatiegraad uitgaven exploitatie tov budget

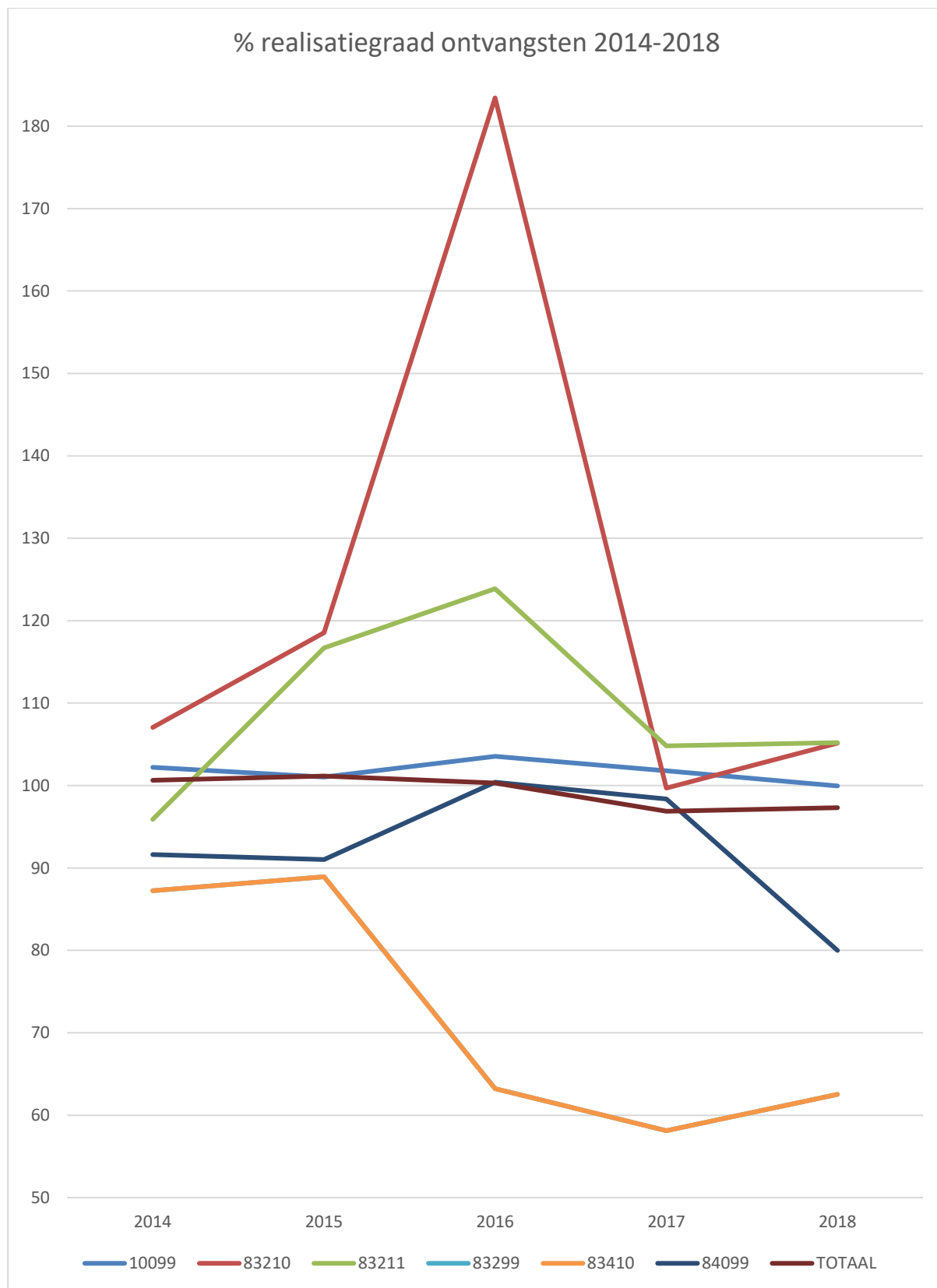


Uitgaven realisatiegraad exploitatie					
KP	2014	2015	2016	2017	2018
10099	89,07	75,68	88,85	93,11	92,48
83210	94,89	87,46	81,05	87,65	93,56
83211	88,54	90,1	97,57	97,24	99,11
83213	18,5	78,29	99,97	100	-13,65
83220	99,34	99,32	84,76	99,36	98,18
83230	39,94	0	0	0	0,00
83299	79,38	86,83	68,13	71,16	67,26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

Uitgaven 2018							
KP	Budget initieel	BW	Budget finaal	Uitgaven	Beschikbaar budget	% beschikbaar	% gerealiseerd
10099	714 474,00	-73 814,90	640 659,10	592 477,94	48 181,16	7,52	92,48
83210	177 614,00	-1 542,69	176 071,31	164 737,16	11 334,15	6,44	93,56
83211	173 443,00	52 956,21	226 399,21	224 375,30	2 023,91	0,89	99,11
83213	7 050,00	7 137,09	14 187,09	-1 936,71	16 123,80	113,65	-13,65
83220	11 270,00	0,00	11 270,00	11 065,32	204,68	1,82	98,18
83230	400,00	0,00	400,00	0,00	400,00	100,00	0,00
83299	1 022 300,00	-14 542,25	1 007 757,75	677 795,28	329 962,47	32,74	67,26
83410	2 962 731,00	-44 097,02	2 918 633,98	2 774 297,68	144 336,30	4,95	95,05
84099	227 189,00	88,66	227 277,66	189 395,84	37 881,82	16,67	83,33
TOTAAL	5 296 471,00	-73 814,90	5 222 656,10	4 632 207,81	590 448,29	11,31	88,69

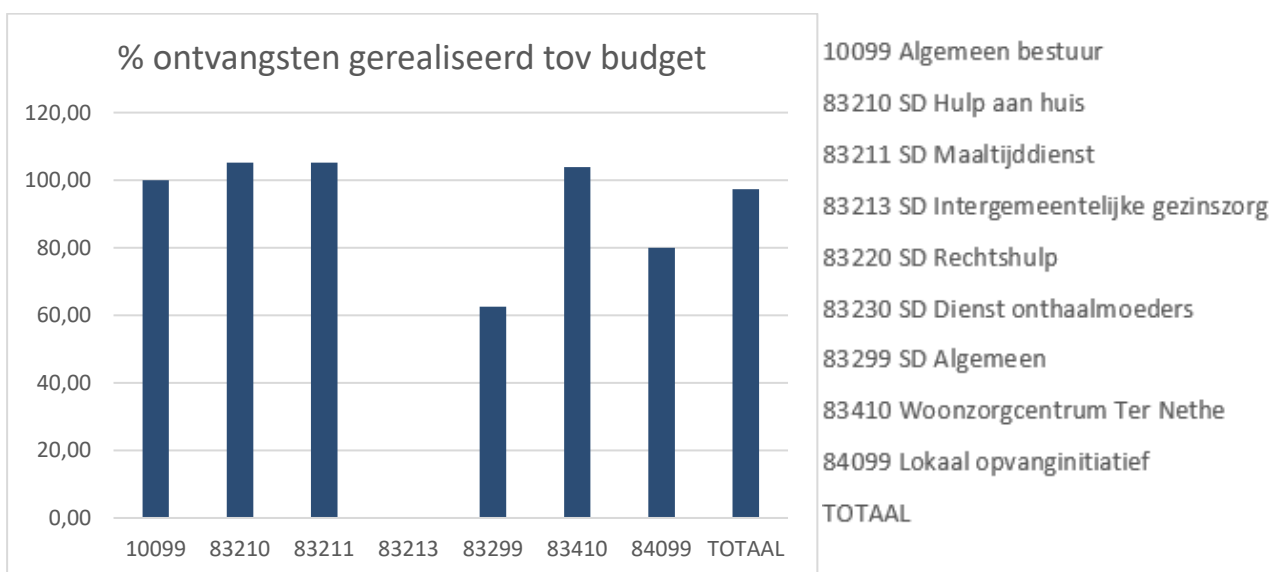


9.2. Realisatiegraad ontvangsten exploitatie tov budget



Ontvangsten realisatiegraad exploitatie					
KP	2014	2015	2016	2017	2018
10099	102,22	101,04	103,54	101,78	99,95
83210	107,05	118,54	183,44	99,69	105,15
83211	95,89	116,71	123,88	104,82	105,2
83213	200		375,93	0	0
83299	87,25	88,93	63,22	58,12	62,54
83410	102,21	103,2	103,32	102,79	103,88
84099	91,63	91,03	100,4	98,38	79,99
TOTAAL	100,64	101,15	100,31	96,88	97,3

Ontvangsten 2018							
KP	Budget initieel	BW	Budget finaal	Opbrengst	Beschikbaar budget	% beschikbaar	% gerealiseerd
10099	1 739 506,00	-554 273,53	1 185 232,47	1 184 661,36	-571,11	-0,05	99,95
83210	66 395,00	0,00	66 395,00	69 812,87	3 417,87	5,15	105,15
83211	115 365,00	0,00	115 365,00	121 358,60	5 993,60	5,20	105,20
83213	4 000,00	0,00	4 000,00	0,00	-4 000,00	-100,00	0,00
83299	563 191,00	-7,50	563 183,50	352 213,93	-210 969,57	-37,46	62,54
83410	2 801 855,00	0,00	2 801 855,00	2 910 467,66	108 612,66	3,88	103,88
84099	174 770,00	0,00	174 770,00	139 798,01	-34 971,99	-20,01	79,99
Totaal	5 465 082,00	-554 281,03	4 910 800,97	4 778 312,43	-132 488,54	-2,70	97,30



OCMW HULSHOUT

N.I.S.-nummer 13016

Gestemd door de OCMW-raad in openbare vergadering van **01.07.2019**

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., Laeremans K., Vrindts T., Kunnen L., Pelgrims S., Monsecour K.: 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.

