OCMW Schoten

Verbertstraat 27

2900 Schoten

NIS code: 11040

Jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Inleiding 4
1. Kerncijfers 5
2. Beleidsnota 7
2.1. Doelstellingenrealisatie 8
2.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening 9
2.3. De financiële toestand 12
3. Financiële nota 15
3.1. Schema J2 - exploitatierekening 15
3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening 17
3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening 33
3.4. Toelichting bij de financiële nota – rapportering per beleidsdomein 37
3.4.1. Geconsolideerd 37
3.4.1.1. Exploitatie 38
3.4.1.2. Investeringen 39
3.4.1.3. Andere 40
3.4.2. Algemene financiering 41
3.4.3. Algemeen bestuur 42
3.4.4. Sociale dienst 43
3.4.5. Ouderenzorg 44
3.4.6. Gezinszorg 45
4. Algemene boekhouding 46
4.1. Schema J6 – Balans 46
4.1.1. Toelichting bij de balans 49
4.1.2. Balansstructuur 49
4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken 53
4.1.3.1. Activa 53
4.1.3.1.1. Vlottende activa 53
4.1.3.1.2. Vaste activa 55
4.1.3.2. Passiva 58
4.1.3.2.1. Schulden 58
4.1.3.2.2. Nettoactief 61
4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten 62
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten 64
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur 64
4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken 66

4.2.3.1. Kosten 66
4.2.3.1.1. Operationele kosten 66
4.2.3.1.2. Financiële kosten 69
4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten 70
4.2.3.2. Opbrengsten 71
4.2.3.2.1. Operationele opbrengsten 72
4.2.3.2.2. Financiële opbrengsten 75
4.2.3.2.3. Uitzonderlijke opbrengsten 75
5. Toelichting 76
5.1. Overzicht per investeringsenveloppe 76
5.2. Toelichting bij de financiële nota 79
5.2.1. Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein 80
5.2.2. Schema TJ2 – Evolutie van de exploitatierekening 81
5.2.3. Schema TJ3 – Investeringsverrichtingen per beleidsdomein 82
5.2.4. Schema TJ4 – Evolutie van de investeringsverrichtingen 84
5.2.5. Schema TJ5 – Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen 86
5.2.6. Schema TJ6 – Evolutie van de liquiditeitenrekening 87
5.2.7. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening 88
5.2.8. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld 93
5.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen 94
5.3.1. Schema TJ7 – Toelichting bij de balans 95
5.3.2. Waarderingsregels 97
5.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 112

Inleiding

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

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

In het tweede hoofdstuk wordt de **beleidsnota** besproken. De beleidsnota bevat een korte financiële rapportering (de doelstellingenrealisatie) per prioritaire beleidsdoelstelling. Hierbij worden eveneens een aantal beleidsindicatoren meegegeven om de realisatie van de doelstellingen op te volgen. Daarbijhorend wordt ook het J1-schema meegegeven, alsook de financiële toestand.

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

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

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

1. Kerncijfers

OCMW SCHOTEN
KERNCIJFERS JAARREKENING 2019

Inkomsten van het bestuur

Gemeentelijke bijdrage	Andere werkingssubsidies	Opbrengsten uit de werking
€ 5.070.000,00	€ 5.676.552,71	€ 3.201.479,48
16,02%	-5,79%	-57,20%

Uitgaven van het bestuur

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	Goederen en diensten	Specifieke kosten sociale dienst
€ 11.047.795,20	€ 1.968.572,55	€ 2.487.922,01
-17,88%	-35,83%	-0,94%

Resultaten van het bestuur

Budgettaire resultaat boekjaar	Resultaat op kasbasis	Autofinancieringsmarge
€ 699.292,61	€ 5.499.122,50	€ 696.767,61

OCMW SCHOTEN
KERNCIJFERS JAARREKENING 2019

RESULTAAT OP KASBASIS	2019
Exploitatieuitgaven	15.948.851,01
Exploitatieontvangsten	17.510.780,88
SALDO OP EXPLOITATIE	**1.561.929,87**
Investeringsuitgaven	146.483,79
Investeringsontvangsten	
SALDO OP INVESTERINGEN	**-146.483,79**
Andere uitgaven	2.066.369,26
Andere ontvangsten	1.350.215,79
SALDO OP ANDERE	**-716.153,47**
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	**699.292,61**
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	10.100.963,92
GECUMULEERDE BUDGETTAIR RESULTAAT	**10.800.256,53**
Bestemde gelden	5.301.134,03
RESULTAAT OP KASBASIS	**5.499.122,50**

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2019
Financieel draagvlak	1.912.418,57
Netto periodieke leningsuitgaven	1.215.650,96
AUTOFINANCIERINGSMARGE	**696.767,61**

SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Algemene financiering	2.471.969,15	7.644.832,47	5.172.863,32
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	2.471.969,15	7.644.832,47	5.172.863,32
Algemeen bestuur	2.305.378,59	94.375,27	-2.211.003,32
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	2.305.378,59	94.375,27	-2.211.003,32
Sociale dienst	4.494.695,09	2.730.858,79	-1.763.836,30
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	4.494.695,09	2.730.858,79	-1.763.836,30
Gezinszorg	3.318.650,29	3.003.382,45	-315.267,84
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	3.318.650,29	3.003.382,45	-315.267,84
Ouderenzorg	5.571.010,94	5.387.547,69	-183.463,25
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	5.571.010,94	5.387.547,69	-183.463,25
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	18.161.704,06	18.860.996,67	699.292,61

2. Beleidsnota

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

Bij de opstart van het meerjarenplan 2014-2019 werden onderstaande strategische doelstellingen gedefineerd:

1. Samen vechten tegen armoede
2. Samen werken aan ouderenzorg
3. Zorgen voor kinderopvang als ondersteuning van het gezin
4. Werking ten aanzien van de 3 doelgroepen versterken met vrijwilligers
5. Optimalisatie van onze werking
6. Organisatie en beheer van ons patrimonium.

Als snel werd duidelijk dat deze doelstellingen geen strategische doelstellingen waren, maar eerder een weergave van de manier waarop het OCMW haar werking en operationele effictitiviteit wilde verbeteren. Om die reden werd bij de eerste budgetwijziging van 2015 alle strategische doelstellingen geschrapt en ondergebracht onder **'overig beleid'.** In 2016 werd aan dit overig beleid nog de achtste hoofddoelstelling 'Bevorderen van integratie en inburgering erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden' toegevoegd.

In 2016 werd tevens de zevende hoofddoelstelling 'Oprichting OCMW-zorgvoorziening' toegevoegd aan het beleidsplan. Omwille van de belangrijke impact op de organisatie en het onderscheid met de courante werking werd deze doelstelling opgenomen onder **het prioritair beleid.** Deze prioritaire doelstelling werd in 2018 gerealiseerd door de oprichting van de Woonzorggroep Voorkempen.

De realisatie van bovenstaande doelstellingen gedurende de periode 2014 - 2019 wordt toegelicht in onderstaande nota

Voor een goede lezing van het overzicht, hierbij een toelichting bij de gebruikte kleurencode :

✓staat voor : gerealiseerd.

✘ staat voor : niet gerealiseerd.

● staat voor : aangevat maar eindresultaat nog niet bereikt .

● staat voor : geherformuleerd en ondergebracht onder andere beleidsdoelstelling.

● staat voor : geen actie voor 2019.

2.1. Doelstellingenrealisatie

De doelstellingenrealisatie werd als bijlage bij dit verslag toegevoegd (zie bijlage 1)

2.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening

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

J1: De financiële doelstellingenrekening Jaarrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	**2.305.378,59**	**94.375,27**	**-2.211.003,32**	**2.662.857,75**	**161.970,00**	**-2.500.887,75**	**2.562.817,10**	**153.320,00**	**-2.409.497,10**
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	2.305.378,59	94.375,27	-2.211.003,32	2.662.857,75	161.970,00	-2.500.887,75	2.562.817,10	153.320,00	-2.409.497,10
Exploitatie	2.254.948,56	116.108,26	-2.138.840,30	2.568.157,75	161.970,00	-2.406.187,75	2.368.117,10	153.320,00	-2.214.797,10
Investeringen	50.430,03	-21.732,99	-72.163,02	94.700,00		-94.700,00	194.700,00		-194.700,00
Andere									
Beleidsdomein ALGFIN	**2.471.969,15**	**7.644.832,47**	**5.172.863,32**	**3.169.095,00**	**8.310.575,93**	**5.141.480,93**	**3.374.275,00**	**8.633.163,93**	**5.258.888,93**
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	2.471.969,15	7.644.832,47	5.172.863,32	3.169.095,00	8.310.575,93	5.141.480,93	3.374.275,00	8.633.163,93	5.258.888,93
Exploitatie	405.599,89	6.467.498,68	6.061.898,79	426.050,00	6.490.075,93	6.064.025,93	426.230,00	6.522.663,93	6.096.433,93
Investeringen									
Andere	2.066.369,26	1.177.333,79	-889.035,47	2.743.045,00	1.820.500,00	-922.545,00	2.948.045,00	2.110.500,00	-837.545,00
Beleidsdomein GEZINNEN	**3.318.650,29**	**3.003.382,45**	**-315.267,84**	**3.519.906,50**	**3.109.100,00**	**-410.806,50**	**3.593.104,50**	**3.058.750,00**	**-534.354,50**
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	3.318.650,29	3.003.382,45	-315.267,84	3.519.906,50	3.109.100,00	-410.806,50	3.593.104,50	3.058.750,00	-534.354,50
Exploitatie	3.309.943,69	2.994.675,85	-315.267,84	3.491.406,50	3.109.100,00	-382.306,50	3.451.404,50	3.058.750,00	-392.654,50
Investeringen	8.706,60	8.706,60	0,00	28.500,00		-28.500,00	141.700,00		-141.700,00
Andere									

J1: De financiële doelstellingenrekening Jaarrekening 2019

Beleidsdomein OUDEREN	**5.571.010,94**	**5.387.547,69**	**-183.463,25**	**6.238.417,72**	**5.516.347,00**	**-722.070,72**	**6.317.241,75**	**5.392.707,00**	**-924.534,75**
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	5.571.010,94	5.387.547,69	-183.463,25	6.238.417,72	5.516.347,00	-722.070,72	6.317.241,75	5.392.707,00	-924.534,75
Exploitatie	5.483.663,78	5.201.639,30	-282.024,48	6.041.080,75	5.343.465,00	-697.615,75	5.934.241,75	5.219.825,00	-714.416,75
Investeringen	87.347,16	13.026,39	-74.320,77	197.336,97		-197.336,97	383.000,00		-383.000,00
Andere		172.882,00	172.882,00		172.882,00	172.882,00		172.882,00	172.882,00
Beleidsdomein SOCDIENST	**4.494.695,09**	**2.730.858,79**	**-1.763.836,30**	**4.916.266,74**	**3.243.557,24**	**-1.672.709,50**	**4.820.445,74**	**2.910.656,13**	**-1.909.789,61**
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investeringen									
Andere									
Overig beleid	4.494.695,09	2.730.858,79	-1.763.836,30	4.916.266,74	3.243.557,24	-1.672.709,50	4.820.445,74	2.910.656,13	-1.909.789,61
Exploitatie	4.494.695,09	2.730.858,79	-1.763.836,30	4.908.766,74	3.243.557,24	-1.665.209,50	4.815.445,74	2.910.656,13	-1.904.789,61
Investeringen				7.500,00		-7.500,00	5.000,00		-5.000,00
Andere									
Totalen	**18.161.704,06**	**18.860.996,67**	**699.292,61**	**20.506.543,71**	**20.341.550,17**	**-164.993,54**	**20.667.884,09**	**20.148.597,06**	**-519.287,03**
Exploitatie	15.948.851,01	17.510.780,88	1.561.929,87	17.435.461,74	18.348.168,17	912.706,43	16.995.439,09	17.865.215,06	869.775,97
Investeringen	146.483,79		-146.483,79	328.036,97		-328.036,97	724.400,00		-724.400,00
Andere	2.066.369,26	1.350.215,79	-716.153,47	2.743.045,00	1.993.382,00	-749.663,00	2.948.045,00	2.283.382,00	-664.663,00

2.3. De financiële toestand

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

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

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

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

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

Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**1.561.929,87**	**912.706,43**	**869.775,97**
A. Uitgaven	*15.948.851,01*	*17.435.461,74*	*16.995.439,09*
B. Ontvangsten	*17.510.780,88*	*18.348.168,17*	*17.865.215,06*
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene w erkingsbijdrage van andere lokale overheden	5.070.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	12.440.780,88	13.278.168,17	12.795.215,06
II. Investeringsbudget (B-A)	**-146.483,79**	**-328.036,97**	**-724.400,00**
A. Uitgaven	*146.483,79*	*328.036,97*	*724.400,00*
B. Ontvangsten			
III. Andere (B-A)	**-716.153,47**	**-749.663,00**	**-664.663,00**
A. Uitgaven	*2.066.369,26*	*2.743.045,00*	*2.948.045,00*
1. Aflossing financiële schulden	2.066.369,26	2.743.045,00	2.948.045,00
a. Periodieke aflossingen	1.038.044,26	1.038.045,00	1.038.045,00
b. Niet-periodieke aflossingen	1.028.325,00	1.705.000,00	1.910.000,00
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
B. Ontvangsten	*1.350.215,79*	*1.993.382,00*	*2.283.382,00*
1. Op te nemen leningen en leasings	1.176.838,00	1.820.000,00	2.110.000,00
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	172.882,00	172.882,00	172.882,00
a. Periodieke terugvorderingen	172.882,00	172.882,00	172.882,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	495,79	500,00	500,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**699.292,61**	**-164.993,54**	**-519.287,03**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	*10.100.963,92*	*10.100.963,92*	*9.926.685,26*
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**10.800.256,53**	**9.935.970,38**	**9.407.398,23**
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	**5.301.134,03**	**5.220.984,03**	**4.293.999,60**
A. Bestemde gelden voor exploitatie			
B. Bestemde gelden voor investeringen	*2.586.587,87*	*2.327.714,03*	*1.567.279,60*
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	*2.714.546,16*	*2.893.270,00*	*2.726.720,00*
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**5.499.122,50**	**4.714.986,35**	**5.113.398,63**

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening **Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	**1.912.418,57**	**1.268.056,43**	**1.225.375,97**
A. Exploitatieontvangsten	*17.510.780,88*	*18.348.168,17*	*17.865.215,06*
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	*15.598.362,31*	*17.080.111,74*	*16.639.839,09*
1. Exploitatie-uitgaven	15.948.851,01	17.435.461,74	16.995.439,09
2. Nettokosten van de schulden	350.488,70	355.350,00	355.600,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	**1.215.650,96**	**1.220.513,00**	**1.220.763,00**
A. Netto-aflossingen van schulden	*865.162,26*	*865.163,00*	*865.163,00*
B. Nettokosten van schulden	*350.488,70*	*355.350,00*	*355.600,00*
Autofinancieringsmarge (I-II)	**696.767,61**	**47.543,43**	**4.612,97**

3. Financiële nota

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

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

3.1. Schema J2 - exploitatierekening

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

J2: De exploitatierekening Jaarrekening 2019

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	**2.254.948,56**	**116.108,26**	**-2.138.840,30**	**2.568.157,75**	**161.970,00**	**-2.406.187,75**	**2.368.117,10**	**153.320,00**	**-2.214.797,10**
Beleidsdomein ALGFIN	**405.599,89**	**6.467.498,68**	**6.061.898,79**	**426.050,00**	**6.490.075,93**	**6.064.025,93**	**426.230,00**	**6.522.663,93**	**6.096.433,93**
Beleidsdomein GEZINNEN	**3.309.943,69**	**2.994.675,85**	**-315.267,84**	**3.491.406,50**	**3.109.100,00**	**-382.306,50**	**3.451.404,50**	**3.058.750,00**	**-392.654,50**
Beleidsdomein OUDEREN	**5.483.663,78**	**5.201.639,30**	**-282.024,48**	**6.041.080,75**	**5.343.465,00**	**-697.615,75**	**5.934.241,75**	**5.219.825,00**	**-714.416,75**
Beleidsdomein SOCDIENST	**4.494.695,09**	**2.730.858,79**	**-1.763.836,30**	**4.908.766,74**	**3.243.557,24**	**-1.665.209,50**	**4.815.445,74**	**2.910.656,13**	**-1.904.789,61**
Totalen	**15.948.851,01**	**17.510.780,88**	**1.561.929,87**	**17.435.461,74**	**18.348.168,17**	**912.706,43**	**16.995.439,09**	**17.865.215,06**	**869.775,97**

3.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

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

Een overzicht van de niet-afgesloten investeringsenveloppes wordt gegeven in de toelichting.

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar **Jaarrekening 2019**

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGBESTUUR	**50.430,03**	**-21.732,99**	**-72.163,02**	**94.700,00**		**-94.700,00**	**194.700,00**		**-194.700,00**
Beleidsdomein ALGFIN									
Beleidsdomein GEZINNEN	**8.706,60**	**8.706,60**	**0,00**	**28.500,00**		**-28.500,00**	**141.700,00**		**-141.700,00**
Beleidsdomein OUDEREN	**87.347,16**	**13.026,39**	**-74.320,77**	**197.336,97**		**-197.336,97**	**383.000,00**		**-383.000,00**
Beleidsdomein SOCDIENST				**7.500,00**		**-7.500,00**	**5.000,00**		**-5.000,00**
Totalen	**146.483,79**		**-146.483,79**	**328.036,97**		**-328.036,97**	**724.400,00**		**-724.400,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/01 - Overige investeringen algemeen bestuur		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**256.520,14**	**291.090,11**	**485.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*256.520,14*	*291.090,11*	*485.000,00*
1. Terreinen en gebouw en		10.000,00	50.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	256.520,14	281.090,11	435.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**3.257,86**	**12.957,86**	**13.000,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**259.778,00**	**304.047,97**	**498.000,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa	**500,00**	**500,00**	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*500,00*	*500,00*	
1. Terreinen en gebouw en			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	500,00	500,00	
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouw en			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN	**500,00**	**500,00**	

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/02 - Overige investeringen sociale dienst		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**71.292,40**	**78.792,40**	**70.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*71.292,40*	*78.792,40*	*70.000,00*
1. Terreinen en gebouw en	51.767,53	54.267,53	20.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	19.524,87	24.524,87	50.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**71.292,40**	**78.792,40**	**70.000,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa	**1.510,50**	**1.510,50**	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*1.510,50*	*1.510,50*	
1. Terreinen en gebouw en			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	1.510,50	1.510,50	
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouw en			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN	**1.510,50**	**1.510,50**	

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/03 - Overige investeringen gezinszorg		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**4.764,10**	**15.764,10**	**63.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*4.764,10*	*15.764,10*	*63.000,00*
1. Terreinen en gebouw en		7.000,00	
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	4.764,10	8.764,10	63.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**4.764,10**	**15.764,10**	**63.000,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen *B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten* *C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden* *D. OCMW-verenigingen* *E. Andere financiële vaste activa*			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa 1. Terreinen en gebouw en 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed *B. Overige materiële vaste activa* 1. Terreinen en gebouw en 2. Roerende goederen *C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa*			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/04 - Overige investeringen ouderenzorg		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**423.290,75**	**452.633,19**	**705.500,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*423.290,75*	*452.633,19*	*705.500,00*
1. Terreinen en gebouw en	66.921,59	85.421,59	195.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	356.369,16	367.211,60	510.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**4.723,22**	**4.723,22**	
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**428.013,97**	**457.356,41**	**705.500,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa	**2.000,00**	**2.000,00**	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*2.000,00*	*2.000,00*	
1. Terreinen en gebouw en			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	2.000,00	2.000,00	
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouw en			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN	**2.000,00**	**2.000,00**	

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/05 - Patrimoniumbeheer		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**757.169,46**	**822.623,22**	**1.080.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*757.169,46*	*822.623,22*	*1.080.000,00*
1. Terreinen en gebouwen	755.826,36	821.280,12	945.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	1.343,10	1.343,10	135.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**68.622,72**	**83.622,72**	**23.500,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**825.792,18**	**906.245,94**	**1.103.500,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen *B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten* *C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden* *D. OCMW-verenigingen* *E. Andere financiële vaste activa*			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa 1. Terreinen en gebouw en 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed *B. Overige materiële vaste activa* 1. Terreinen en gebouw en 2. Roerende goederen *C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa*			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2014/06 - Informatica		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Investeringen in materiële vaste activa	**8.706,60**	**17.500,00**	**7.000,00**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*8.706,60*	*17.500,00*	*7.000,00*
1. Terreinen en gebouw en			
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen	8.706,60	17.500,00	7.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten			
5. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen			
2. Roerende goederen			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa			
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**13.066,39**	**13.260,00**	**43.000,00**
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN	**21.772,99**	**30.760,00**	**50.000,00**

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen *B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten* *C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden* *D. OCMW-verenigingen* *E. Andere financiële vaste activa*			
II. Verkoop van materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa 1. Terreinen en gebouw en 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 6. Erfgoed *B. Overige materiële vaste activa* 1. Terreinen en gebouw en 2. Roerende goederen *C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa*			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

Jaarrekening 2019	Enveloppe 2018/02 - Erfpacht woonzorggroep		
DEEL 1: UITGAVEN	**Totaal aan-rekeningen**	**Eindbudget**	**Initieel budget**
I. Investeringen in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen *B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten* *C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden* *D. OCMW-verenigingen* *E. Andere financiële vaste activa*			
II. Investeringen in materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa 1. Terreinen en gebouw en 2. Wegen en overige infrastructuur 3. Roerende goederen 4. Leasing en soortgelijke rechten 5. Erfgoed *B. Overige materiële vaste activa* 1. Onroerende goederen 2. Roerende goederen *C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa*			
III. Investeringen in immateriële vaste activa			
IV. Toegestane investeringssubsidies			
TOTAAL UITGAVEN			

J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden			
D. OCMW-verenigingen			
E. Andere financiële vaste activa			
II. Verkoop van materiële vaste activa	**5.100.019,00**	**5.100.019,00**	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	*5.100.019,00*	*5.100.019,00*	
1. Terreinen en gebouw en	5.100.019,00	5.100.019,00	
2. Wegen en overige infrastructuur			
3. Roerende goederen			
4. Leasing en soortgelijke rechten			
6. Erfgoed			
B. Overige materiële vaste activa			
1. Terreinen en gebouw en			
2. Roerende goederen			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			
III. Verkoop van immateriële vaste activa			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen			
TOTAAL ONTVANGSTEN	**5.100.019,00**	**5.100.019,00**	

3.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening

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

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

J5: De liquiditeitenrekening Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	**1.561.929,87**	**912.706,43**	**869.775,97**
A. Uitgaven	*15.948.851,01*	*17.435.461,74*	*16.995.439,09*
B. Ontvangsten	*17.510.780,88*	*18.348.168,17*	*17.865.215,06*
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	5.070.000,00	5.070.000,00	5.070.000,00
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	12.440.780,88	13.278.168,17	12.795.215,06
II. Investeringsbudget (B-A)	**-146.483,79**	**-328.036,97**	**-724.400,00**
A. Uitgaven	*146.483,79*	*328.036,97*	*724.400,00*
B. Ontvangsten			
III. Andere (B-A)	**-716.153,47**	**-749.663,00**	**-664.663,00**
A. Uitgaven	*2.066.369,26*	*2.743.045,00*	*2.948.045,00*
1. Aflossing financiële schulden	2.066.369,26	2.743.045,00	2.948.045,00
a. Periodieke aflossingen	1.038.044,26	1.038.045,00	1.038.045,00
b. Niet-periodieke aflossingen	1.028.325,00	1.705.000,00	1.910.000,00
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
B. Ontvangsten	*1.350.215,79*	*1.993.382,00*	*2.283.382,00*
1. Op te nemen leningen en leasings	1.176.838,00	1.820.000,00	2.110.000,00
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden	172.882,00	172.882,00	172.882,00
a. Periodieke terugvorderingen	172.882,00	172.882,00	172.882,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	495,79	500,00	500,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**699.292,61**	**-164.993,54**	**-519.287,03**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	*10.100.963,92*	*10.100.963,92*	*9.926.685,26*
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**10.800.256,53**	**9.935.970,38**	**9.407.398,23**
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	**5.301.134,03**	**5.220.984,03**	**4.293.999,60**
A. Bestemde gelden voor exploitatie			
B. Bestemde gelden voor investeringen	*2.586.587,87*	*2.327.714,03*	*1.567.279,60*
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	*2.714.546,16*	*2.893.270,00*	*2.726.720,00*
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**5.499.122,50**	**4.714.986,35**	**5.113.398,63**

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Inititeel budget	
I. Exploitatie					
II. Investeringen	**2.598.750,89**	**-12.163,02**	**2.327.714,03**	**1.567.279,60**	**2.586.587,87**
Investeringen	1.333.434,51	-72.163,02	2.017.698,03	1.339.022,91	1.261.271,49
LOI	37.396,40	0,00	34.896,00	25.599,93	37.396,40
Investeringen Borgeindstraat 261	1.000.000,00	0,00	0,00		1.000.000,00
Herconditionering Serviceflats	227.919,98	60.000,00	275.120,00	202.656,76	287.919,98
III. Overige verrichtingen	**2.449.496,69**	**265.049,00**	**2.893.270,00**	**2.726.720,00**	**2.714.545,69**
Terugbetaling obligatiehouders	2.449.496,69	265.049,00	2.893.270,00	2.726.720,00	2.714.545,69
Totaal bestemde gelden	**5.048.247,58**	**505.771,96**	**5.220.984,03**	**4.293.999,60**	**5.301.133,56**

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

	Jaarrekening
I - Exploitatie	1.561.929,87
II - Investeringen	-146.483,79
III - Andere	-716.153,47
IV - Saldo	**699.292,61**
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	10.100.963,92
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	**10.800.256,53**
VII - Bestemde gelden	-5.301.134,03
VIII - Resultaat op kasbasis	**5.499.122,50**

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-*uit* en de kasstromen-*in*). Voor boekjaar 2019 betekent dit dat er per saldo 699.292,61 EUR meer wordt ontvangen dan uitgegeven.

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

De bestemde gelden zijn de gelden die het bestuur vanuit het resultaat op kasbasis reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie – investering – andere). Voor boekjaar 2019 bedraagt dit 5.301.134,03 EUR.

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

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

3.4. Toelichting bij de financiële nota – rapportering per beleidsdomein

3.4.1. Geconsolideerd

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

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	15.948.851,01	17.510.780,88	1.561.929,87
II - Investeringen	146.483,79	0,00	-146.483,79
III - Andere	2.066.369,26	1.350.215,79	-716.153,47
TOTAAL	18.161.704,06	18.860.996,67	699.292,61

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 (34.311 inwoners per 31/12/2019):

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	464,83	510,35	45,52
II - Investeringen	4,27	0,00	-4,27
III - Andere	60,22	39,35	-20,87
TOTAAL	529,33	549,71	20,38

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 20,38 EUR meer wordt ontvangen in vergelijking met de uitgaven. Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 45,52 EUR meer ontvangen in vergelijking tot de uitgaven.

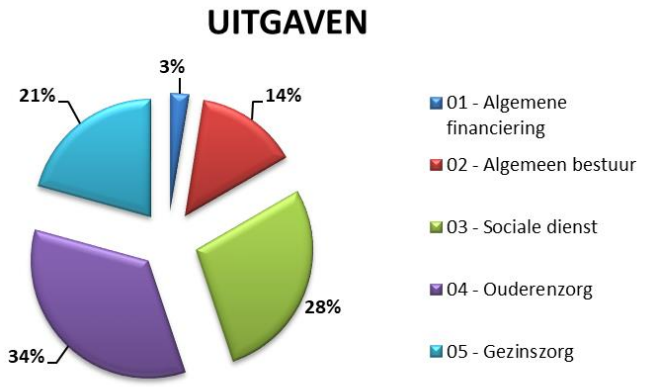
In de volgende onderdelen wordt weergegeven welke activiteiten verantwoordelijk zijn voor deze uitgaven en ontvangsten.

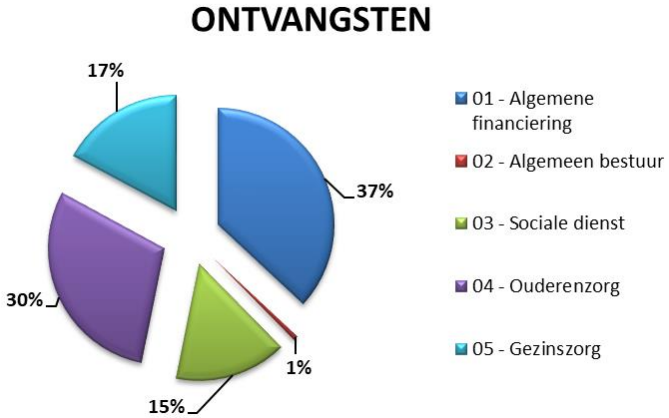
3.4.1.1. Exploitatie

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
01 - Algemene financiering	405.599,89	01 - Algemene financiering	6.467.498,68
02 - Algemeen bestuur	2.254.948,56	02 - Algemeen bestuur	116.108,26
03 - Sociale dienst	4.494.695,09	03 - Sociale dienst	2.730.858,79
04 - Ouderenzorg	5.483.663,78	04 - Ouderenzorg	5.201.639,30
05 - Gezinszorg	3.309.943,69	05 - Gezinszorg	2.994.675,85
TOTAAL	15.948.851,01	TOTAAL	17.510.780,88

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





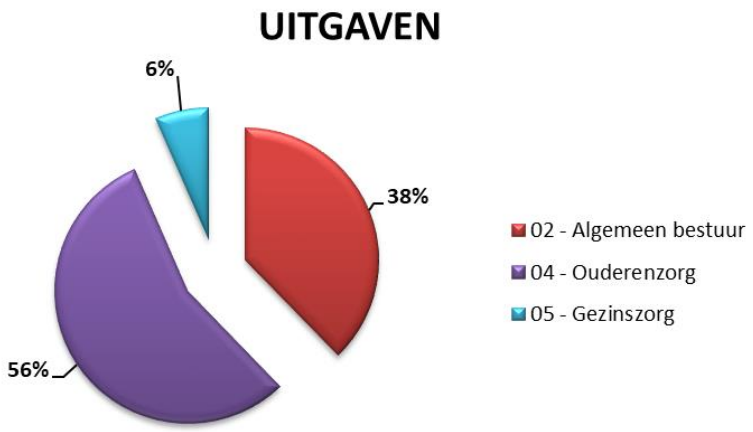
Bovenstaande grafieken tonen aan dat 34 % van de *exploitatieuitgaven* en 30 % van de *exploitatieontvangsten* zich situeren in het beleidsdomein *Ouderenzorg*.

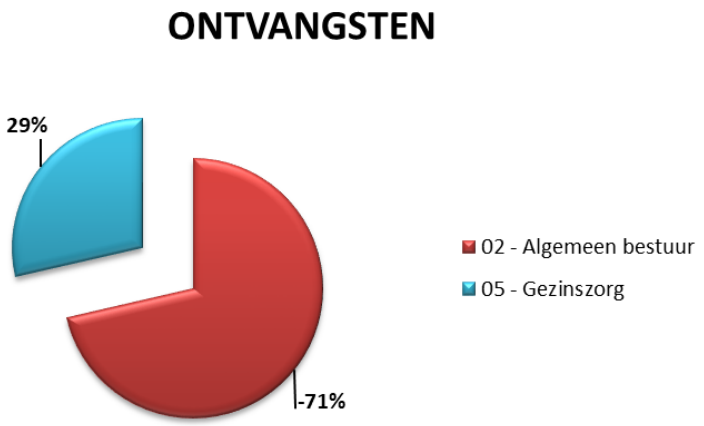
3.4.1.2. Investeringen

Voor de investeringsuitgaven en –ontvangsten geeft dit volgend beeld:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
01 - Algemene financiering	0,00	01 - Algemene financiering	0,00
02 - Algemeen bestuur	50.430,03	02 - Algemeen bestuur	-21.732,99
03 - Sociale dienst	0,00	03 - Sociale dienst	0,00
04 - Ouderenzorg	87.347,16	04 - Ouderenzorg	-13.026,39
05 - Gezinszorg	8.706,60	05 - Gezinszorg	8.706,60
TOTAAL	146.483,79	TOTAAL	-26.052,78

Onderstaande grafieken geven de grafische weergave van deze verdeling:





Bij de *investeringen* is het beleidsdomein *Ouderenzorg* verantwoordelijk voor het grootste deel van de uitgaven.

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	
01 - Algemene financiering	2.066.369,26	01 - Algemene financiering	1.177.333,79
02 - Algemeen bestuur	0,00	02 - Algemeen bestuur	0,00
03 - Sociale dienst	0,00	03 - Sociale dienst	0,00
04 - Ouderenzorg	0,00	04 - Ouderenzorg	172.882,00
05 - Gezinszorg	0,00	05 - Gezinszorg	0,00
TOTAAL	2.066.369,26	TOTAAL	1.350.215,79

Bovenstaande tabel toont aan dat de liquiditeitsuitgaven en –ontvangsten 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 exploitatieuitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemene financiering*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	998,24	Ontvangsten uit de werking	0,00
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingssubsidies	6.338.068,05
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	54.064,55	Andere operationele ontvangsten	223,48
Financiële uitgaven	350.537,10	Financiële ontvangsten	129.207,15
TOTAAL	405.599,89	TOTAAL	6.467.498,68

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	Investeringssubsidies 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	**342.287,26**	**Ontvangsten uit de werking**	**6.067,33**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**1.896.192,81**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**10.000,00**	**Werkingssubsidies**	**94.066,89**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**0,00**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**0,00**
Andere operationele uitgaven	**6.468,49**	**Andere operationele ontvangsten**	**15.974,04**
Financiële uitgaven	**0,00**	**Financiële ontvangsten**	**0,00**
TOTAAL	2.254.948,56	TOTAAL	116.108,26

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	**50.430,03**	**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	50.430,03	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**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**-21.732,99**
TOTAAL	50.430,03	TOTAAL	-21.732,99

3.4.4. Sociale dienst

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	200.422,95	Ontvangsten uit de werking	13.659,58
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.784.957,35	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	13.546,27	Werkingssubsidies	1.643.835,25
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.487.922,01	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	872.626,55
Andere operationele uitgaven	7.846,51	Andere operationele ontvangsten	200.737,41
Financiële uitgaven	0,00	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	4.494.695,09	TOTAAL	2.730.858,79

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	Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00
TOTAAL	0,00	TOTAAL	0,00

3.4.5. Ouderenzorg

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	**741.690,59**	**Ontvangsten uit de werking**	**1.633.171,20**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**4.741.973,19**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**0,00**	**Werkingssubsidies**	**1.243.331,12**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**0,00**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**0,00**
Andere operationele uitgaven	**0,00**	**Andere operationele ontvangsten**	**2.325.136,98**
Financiële uitgaven	**0,00**	**Financiële ontvangsten**	**0,00**
TOTAAL	5.483.663,78	TOTAAL	5.201.639,30

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	**81.540,77**	**Verkoop van materiële vaste activa**	**0,00**
Terreinen en gebouwen	72.583,21	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	8.957,56	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	**5.806,39**	**Verkoop van immateriële vaste activa**	**0,00**
Toegestane investeringssubsidies	**0,00**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**-13.026,39**
TOTAAL	87.347,16	TOTAAL	-13.026,39

3.4.6. Gezinszorg

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	**685.271,84**	**Ontvangsten uit de werking**	**1.548.085,58**
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	**2.624.671,85**	**Fiscale ontvangsten en boetes**	**0,00**
Toegestane werkingssubsidies	**0,00**	**Werkingssubsidies**	**1.427.251,40**
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	**0,00**	**Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW**	**0,00**
Andere operationele uitgaven	**0,00**	**Andere operationele ontvangsten**	**19.338,87**
Financiële uitgaven	**0,00**	**Financiële ontvangsten**	**0,00**
TOTAAL	3.309.943,69	TOTAAL	2.994.675,85

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	**8.706,60**	**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	8.706,60	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**	**Investeringssubsidies en -schenkingen**	**8.706,60**
TOTAAL	8.706,60	TOTAAL	8.706,60

4. Algemene boekhouding

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

4.1. Schema J6 – Balans

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

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

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

Schema J6: De Balans Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	**12.355.621,35**	**12.051.826,03**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.208.188,06	8.995.926,47
B. Vorderingen op korte termijn	3.971.957,17	2.882.521,77
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.536.448,16	1.767.702,14
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.435.509,01	1.114.819,63
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.098,33	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	173.377,79	173.377,79
II. Vaste activa	**19.977.510,46**	**21.501.687,65**
A. Vorderingen op lange termijn	5.261.691,76	5.435.069,55
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.261.691,76	5.435.069,55
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	89.115,88	89.115,88
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soorgelijke entiteiten	62,50	62,50
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		2.900,43
4. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
5. Andere financiële vaste activa	88.929,43	86.029,00
C. Materiële vaste activa	14.617.938,01	15.967.363,15
1. Gemeenschapsgoederen	1.803.244,76	2.117.463,97
a. Terreinen en gebouwen	*1.679.686,73*	*1.988.999,27*
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	*28.173,96*	*27.249,96*
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	*95.383,07*	*101.213,74*
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed	*1,00*	*1,00*
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.814.692,25	13.849.898,18
a. Terreinen en gebouwen	*12.771.990,51*	*13.803.052,02*
b. Installaties, machines en uitrusting	*22.789,61*	*32.462,65*
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	*19.912,13*	*14.383,51*
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	1,00	1,00
a. Terreinen en gebouwen	*1,00*	*1,00*
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	8.764,81	10.139,07
TOTAAL ACTIVA	**32.333.131,81**	**33.553.513,68**

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	**25.320.263,81**	**26.747.043,54**
A. Schulden op korte termijn	3.077.963,21	3.775.268,97
1. Schulden uit ruiltransacties	2.215.536,23	2.503.926,66
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	*1.014.820,53*	*899.875,72*
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	*1.200.715,70*	*1.604.050,94*
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	235.727,04	224.869,73
3. Overlopende rekeningen van het passief	7.932,53	8.428,32
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	618.767,41	1.038.044,26
B. Schulden op lange termijn	22.242.300,60	22.971.774,57
1. Schulden uit ruiltransacties	20.943.845,65	21.601.156,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	*1.670.205,54*	*1.857.262,08*
1. Pensioenen en soorgelijke verplichtingen	*1.670.205,54*	*1.857.262,08*
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	*19.273.640,11*	*19.743.894,52*
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.298.454,95	1.370.617,97
II. Nettoactief	**7.012.868,00**	**6.806.470,14**
TOTAAL PASSIVA	**32.333.131,81**	**33.553.513,68**

4.1.1. Toelichting bij de balans

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

4.1.2. Balansstructuur

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

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

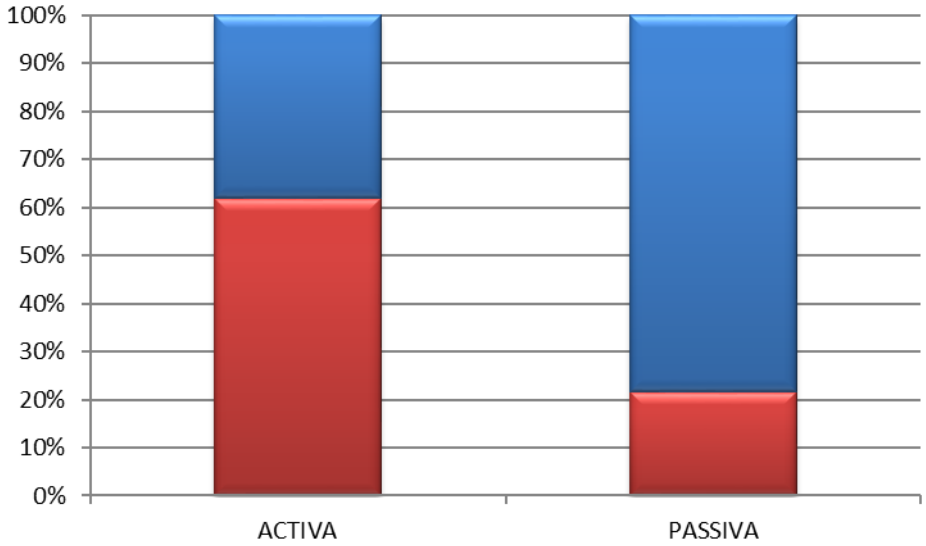
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

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

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

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

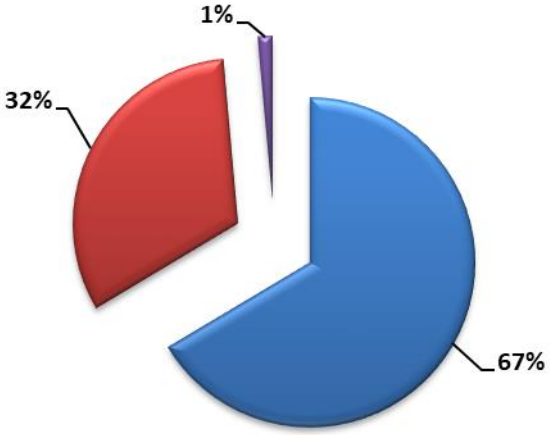
Onderstaande grafiek geeft verhoudingen binnen het actief en passief weer.



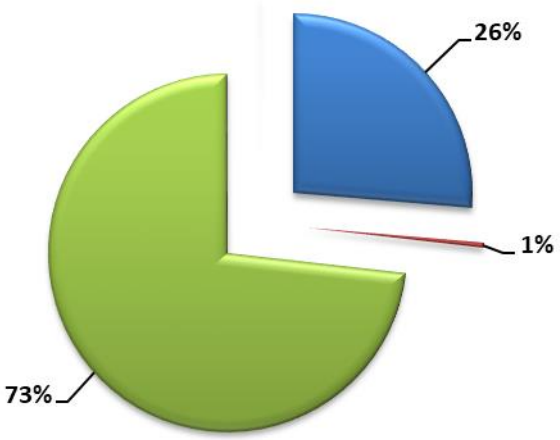
TOTALE ACTIVA	WAARDE
Vlottende activa	12.355.621
Vaste activa	19.977.510

TOTALE PASSIVA	WAARDE
Schulden	25.320.264
Nettoactief	7.012.868

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	8.208.188
Vorderingen op korte termijn	3.971.957
Overlopende rekeningen van het actief	2.098
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	173.378



VASTE ACTIVA	WAARDE
Vorderingen op lange termijn	5.261.692
Financiële vaste activa	89.116
Materiële vaste activa	14.617.938
Immateriële vaste activa	8.765

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

SCHULDEN	WAARDE
Schulden op korte termijn	3.077.963
Schulden op lange termijn	22.242.301

NETTOACTIEF	WAARDE
Overig nettoactief	10.394
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	5.158.404
Investeringssubsidies en -schenkingen	1.844.070

4.1.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.1.3.1. Activa

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

4.1.3.1.1. Vlottende activa

	2019	2018
I. Vlottende activa	**12.355.621,35**	**12.051.826,03**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.208.188,06	8.995.926,47
B. Vorderingen op korte termijn	3.971.957,17	2.882.521,77
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.536.448,16	1.767.702,14
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.435.509,01	1.114.819,63
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief	2.098,33	
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	173.377,79	173.377,79

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2019. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. Onder de *geldbeleggingen* daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

Omschrijving	2019	2018
Belfius Treasury+	5.060.309,80	4.719.667,18
Vastrentende effecten - aanschaffing	2.211.725,61	2.127.354,67
Termijndeposito's - nominale waarde	517.609,86	515.249,28
Belfius zichtrekening	412.883,67	1.565.768,52
Kas	5.659,12	7.056,86
Belfius Classic	0,00	60.829,96
Totaal	8.208.188,06	8.995.926,47

B. Vorderingen op korte termijn

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

OMSCHRIJVING	2019	2018
Vorderingen uit ruiltransacties	**2.536.448,16**	**1.767.702,14**
Werkingsvorderingen	2.076.957,44	1.517.218,51
Borgtochten betaald in contanten	2.354,65	3.274,67
Vooruitbetalingen	451.115,23	237.343,63
Dubieuze debiteuren	8.969,79	11.935,86
Waardeverminderingen	-2.948,95	-2.070,53
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	**1.435.509,01**	**1.114.819,63**
Vorderingen uit recuperaties specifieke kosten sociale dienst	179.611,14	145.067,07
Vorderingen uit subsidies	1.283.834,67	989.639,93
Diverse vorderingen	7.467,10	6.936,63
Dubieuze debiteuren	18.201,19	22.541,82
Waardeverminderingen	-53.605,09	-49.365,82
TOTAAL	**3.971.957,17**	**2.882.521,77**

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

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

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

Er werden in 2019 geen voorraden of bestellingen in uitvoering geregistreerd.

D. Overlopende rekeningen van het actief

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

Dit saldo van 2.098,33 EUR heeft voornamelijk betrekking op ICT-kosten.

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.

Het openstaande saldo m.b.t. de vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen bedraagt 173.377,79 EUR.

4.1.3.1.2. Vaste activa

	2019	2018
II. Vaste activa	**19.977.510,46**	**21.501.687,65**
A. Vorderingen op lange termijn	5.261.691,76	5.435.069,55
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.261.691,76	5.435.069,55
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	89.115,88	89.115,88
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	62,50	62,50
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		2.900,43
4. OCMW-verenigingen	123,95	123,95
5. Andere financiële vaste activa	88.929,43	86.029,00
C. Materiële vaste activa	14.617.938,01	15.967.363,15
1. Gemeenschapsgoederen	1.803.244,76	2.117.463,97
a. Terreinen en gebouwen	1.679.686,73	1.988.999,27
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	28.173,96	27.249,96
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	95.383,07	101.213,74
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed	1,00	1,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.814.692,25	13.849.898,18
a. Terreinen en gebouwen	12.771.990,51	13.803.052,02
b. Installaties, machines en uitrusting	22.789,61	32.462,65
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	19.912,13	14.383,51
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	1,00	1,00
a. Terreinen en gebouwen	1,00	1,00
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	8.764,81	10.139,07

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Het saldo van deze rubriek voor boekjaar 2019 bedraagt 5.261.691,76 EUR. Hiervan heeft 7.436,76 EUR betrekking op vorderingen uit erfpachtvergoedingen en het saldo van 5.254.255 EUR op vorderingen wegens toegestane leningen.

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.

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de deelnemingen die het bestuur aanhoudt:

Omschrijving	2019	2018
Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soorgelijke entite	62,5	62,50
Publiek-Private samenwerkingsverbanden	2900,43	2.900,43
OCMW-verenigingen	123,95	123,95
Andere financiële vaste activa	86.029,00	86.029,00
Totaal	89.115,88	89.115,88

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

Materiële vaste activa kunnen worden omschreven als zijnde vaste activa die lichamelijk (stoffelijk) en duurzaam (voor meerdere jaren) in een bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren. Ze worden ingedeeld op basis van twee criteria:

- het al dan niet aanwenden van de activa voor haar maatschappelijke dienstverlening;
- de kasgenererende mogelijkheden van de activa.

Op basis van de bovenstaande twee criteria worden de materiële vaste activa in volgende drie grote categorieën ingedeeld:

- de gemeenschapsgoederen
- de bedrijfsmatige materiële vaste activa
- de overige materiële vaste activa

De gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus (dus vanaf de aanschaffing tot aan de vervreemding ervan) minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Ook de bedrijfsmatige materiële vaste activa worden aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen genereren deze activa voldoende ontvangsten om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De overige materiële vaste activa daarentegen worden niet aangewend in het kader van de maatschappelijke dienstverlening van een bestuur, maar om huuropbrengsten, een waardestijging, of beide te realiseren. Deze vaste activa kunnen dus gemakkelijk ontvreemd worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening (bv. een bos dat een bestuur bezit zonder dat dit bos een maatschappelijke functie heeft voor dat bestuur).

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

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

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

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

Omschrijving	2019	2018
Aanschaffingswaarde	33.798.661,18	33.326.747,56
Afschrijvingen	-17.821.158,96	-16.395.914,46
Investeringen boekjaar	146.483,79	149.184,78
Desinvesteringen boekjaar	-72.583,21	-1.968.233,16
Herwaarderingen boekjaar	0,00	2.290.962,00
Afschrijvingen boekjaar	-1.424.699,98	-1.425.244,50
Totaal	14.626.702,82	15.977.502,22

De afschrijvingen t.b.v. 1.424.699,98 EUR vormen een jaarlijkse kost om het (im)materieel vast actief dat op de balans werd opgenomen te herwaarderen als gevolg van de economische of technische ontwaarding. De afschrijvingspercentages worden toegepast in overeenstemming met de waarderingsregels.

4.1.3.2. Passiva

4.1.3.2.1. Schulden

	2019	2018
I. Schulden	**25.320.263,81**	**26.747.043,54**
A. Schulden op korte termijn	3.077.963,21	3.775.268,97
1. Schulden uit ruiltransacties	2.215.536,23	2.503.926,66
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.014.820,53	899.875,72
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1.200.715,70	1.604.050,94
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	235.727,04	224.869,73
3. Overlopende rekeningen van het passief	7.932,53	8.428,32
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	618.767,41	1.038.044,26
B. Schulden op lange termijn	22.242.300,60	22.971.774,57
1. Schulden uit ruiltransacties	20.943.845,65	21.601.156,60
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.670.205,54	1.857.262,08
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.670.205,54	1.857.262,08
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden	19.273.640,11	19.743.894,52
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.298.454,95	1.370.617,97

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

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

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

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Schulden uit ruiltransacties	**2.215.536,23**	**2.503.926,66**
Leveranciers	340.898,62	476.169,39
Te ontvangen facturen	58.293,82	30.629,70
Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest	248.270,33	250.718,05
Overige schulden	14.432,42	26.625,07
Ingehouden voorheffing	189.738,84	234.782,92
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	281.212,27	511.955,32
Bezoldigingen	56.292,18	65.397,28
Andere sociale schulden	11.577,22	7.773,21
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.014.820,53	899.875,72
TOTAAL	2.215.536,23	2.503.926,66

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

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

OMSCHRIJVING	2019	2018
Schulden uit niet-ruiltransacties	**235.727,04**	**224.869,73**
Andere te betalen belastingen en taksen	3.963,19	0,00
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	23.011,62	25.700,70
Ontvangen voorschotten en terugbetalingen inzake subsidies	188.780,66	191.636,19
Ontvangen vooruitbetalingen	8.891,64	0,00
Andere diverse schulden	11.079,93	7.532,84
TOTAAL	235.727,04	224.869,73

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).

Het saldo op deze rubriek bedraagt 7.932,53 EUR en heeft betrekking op de erfpachtvergoeding.

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 618.767,41 EUR 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.

Per 31/12/2019 bedraagt het saldo op deze rubriek 20.943.845,65 EUR. Dit saldo is samengesteld uit de voorziening voor pensioenen en soortgelijke verplichting (1.670.205,54 EUR) en financiële schulden (19.273.640,11EUR).

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat de ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies voor een bedrag van 1.298.454,95 EUR.

4.1.3.2.2. Nettoactief

	2019	2018
II. Nettoactief	**7.012.868,00**	**6.806.470,14**

In 2019 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, investeringsschenkingen en overig nettoactief. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2019	2018
Nettoactief	**7.012.868,00**	**6.806.470,14**
Overig nettoactief	10.393,62	10.393,62
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	5.158.404,48	4.774.565,70
Investeringssubsidies en -schenkingen	1.844.069,90	2.021.510,82
TOTAAL	7.012.868,00	6.806.470,14

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 10.393,62 EUR.

Het resultaat van het boekjaar bedraagt 383.838,78 EUR. Gecumuleerd met het overdragen overschot van 2018, bedraagt het overgedragen overschot 5.158.404,48 EUR.

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

Omschrijving	2019	2018
Aanschaffingswaarde	10.937.266,09	10.842.258,89
Geboekte verrekeningen	-8.915.755,27	-7.563.246,51
Investeringssubsidies boekjaar	72.163,02	95.007,20
Verrekeningen boekjaar	-249.603,94	-1.352.508,76
Netto-boekwaarde	1.844.069,90	2.021.510,82

4.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten

In de staat van opbrengsten en kosten worden de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar en van het vorige financiële boekjaar opgenomen. De staat van opbrengsten en kosten wordt opgemaakt volgens modelschema J7. Terwijl de balans statische informatie verschaft (foto op een bepaald ogenblik), brengt de staat van opbrengsten en kosten dynamische informatie. Ze verschaft ons informatie over hoe het resultaat van het boekjaar tot stand is gekomen en in welke mate de eigen vermogensbronnen van een bestuur zijn verhoogd of afgenomen.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten Jaarrekening 2019

Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	**17.377.041,83**	**21.554.647,95**
A. Operationele kosten	16.953.921,52	20.784.521,92
1. Goederen en diensten	1.968.572,55	3.067.533,93
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.047.795,20	13.453.762,68
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.357.705,94	1.609.927,30
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.487.922,01	2.511.502,79
5. Toegestane werkingsubsidies	23.546,27	23.065,91
6. Andere operationele kosten	68.379,55	118.729,31
B. Financiële kosten	350.537,10	377.975,95
C. Uitzonderlijke kosten	72.583,21	392.150,08
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	72.583,21	392.150,08
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	**17.760.880,61**	**25.162.642,42**
A. Operationele opbrengsten	17.382.069,52	20.161.433,98
1. Opbrengsten uit de werking	3.201.479,48	7.479.243,57
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	10.746.552,71	10.395.603,97
a. algemene werkingssubsidies	*6.338.068,05*	*5.722.169,71*
b. Specifieke werkingssubsidies	*4.408.484,66*	*4.673.434,26*
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	872.626,55	740.664,18
5. Andere operationele opbrengsten	2.561.410,78	1.545.922,26
B. Financiële opbrengsten	378.811,09	1.477.272,52
C. Uitzonderlijke opbrengsten		3.523.935,92
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	**383.838,78**	**3.607.994,47**
A. Operationeel overschot/tekort	428.148,00	-623.087,94
B. Financieel overschot/tekort	28.273,99	1.099.296,57
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	-72.583,21	3.131.785,84
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	**383.838,78**	**3.607.994,47**
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	383.838,78	3.607.994,47

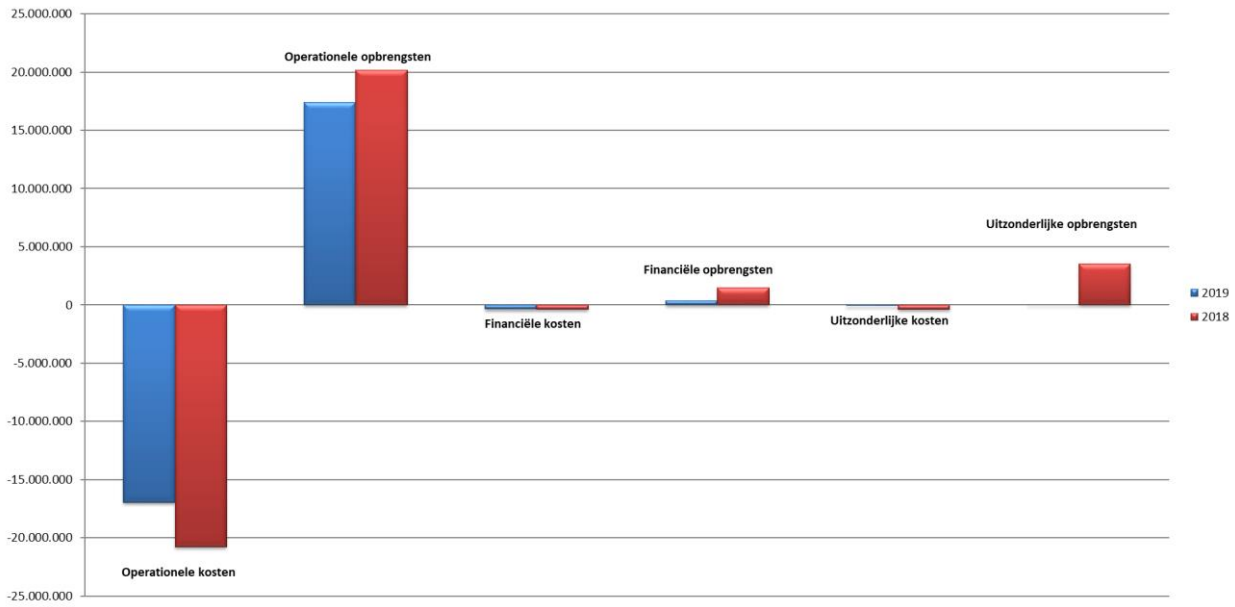
4.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

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

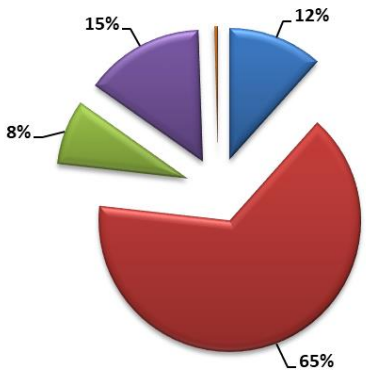
4.2.2. Staat van opbrengsten en kosten – structuur

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling van het resultaat:

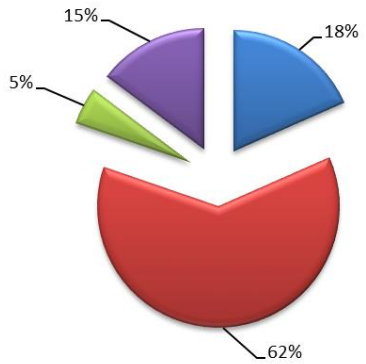
SAMENSTELLING RESULTAAT	2019	2018	<>%
Operationele kosten	16.953.921,52	20.784.521,92	-18,43%
Financiële kosten	350.537,10	377.975,95	-7,26%
Uitzonderlijke kosten	72.583,21	392.150,08	-81,49%
Kosten	17.377.041,83	21.554.647,95	-19,38%
Operationele opbrengsten	17.382.069,52	20.161.433,98	-13,79%
Financiële opbrengsten	378.811,09	1.477.272,52	-74,36%
Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	3.523.935,92	-100,00%
Opbrengsten	17.760.880,61	25.162.642,42	-29,42%
RESULTAAT	383.838,78	3.607.994,47	



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



OPERATIONELE KOSTEN	WAARDE
Goederen en diensten	1.968.573
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.047.795
Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	1.357.706
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.487.922
Toegestane werkingssubsidies	23.546
Andere operationele kosten	68.380



OPERATIONELE OPBRENGSTEN	WAARDE
Opbrengsten uit de werking	3.201.479
Werkingssubsidies	10.746.553
Recuperatie specifieke kosten OCMW	872.627
Andere operationele opbrengsten	2.561.411

4.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

4.2.3.1. Kosten

	2019	2018
I. Kosten	**17.377.041,83**	**21.554.647,95**
A. Operationele kosten	16.953.921,52	20.784.521,92
1. Goederen en diensten	1.968.572,55	3.067.533,93
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.047.795,20	13.453.762,68
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	1.357.705,94	1.609.927,30
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.487.922,01	2.511.502,79
5. Toegestane werkingssubsidies	23.546,27	23.065,91
6. Andere operationele kosten	68.379,55	118.729,31
B. Financiële kosten	350.537,10	377.975,95
C. Uitzonderlijke kosten	72.583,21	392.150,08
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	72.583,21	392.150,08
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	2019	2018
Erelonen en vergoedingen	556.732,14	690.004,98
Nutsvoorzieningen	228.389,60	345.428,57
Onderhoud & herstellingen	194.408,31	188.418,99
Informatica	121.452,73	156.614,31
Huur	120.294,84	141.893,51
Keuken	118.959,93	462.258,08
Externe diensten	89.124,38	72.826,97
Schoonmaak en hygiëne	81.136,71	92.032,55
Adminstratieve kosten	66.283,14	102.409,47
Telefoonkosten	59.443,33	63.646,38
Algemene kosten	59.295,89	114.119,37
Kosten vorming	55.777,93	74.404,96
Aankopen	48.816,04	201.782,98
Verzekeringen	37.467,45	59.123,16
Onderhoud & herstelling	35.162,48	70.420,79
Dienstverplaatsingen	30.053,01	54.250,28
Kosten animatie	22.794,32	18.492,52
Lidgelden	22.441,80	26.162,13
Huisvuil- en containerkosten	12.551,86	29.693,66
Brandstof	7.922,66	9.707,29
Was en linnen	64,00	43.094,41
Uitzendkrachten	0,00	28.372,31
Persoonlijke was bewoners	0,00	22.376,26
Totaal	1.968.572,55	3.067.533,93
% - evolutie	-35,83%	

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	2019	2018
Bezoldigingen vast benoemd personeel	5.668.456,70	5.897.763,63
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	4.851.676,63	6.815.208,22
Andere personeelskosten	452.015,39	588.074,01
Bezoldigingen politiek personeel	42.526,72	120.084,68
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	33.119,76	32.632,14
Totaal	11.047.795,20	13.453.762,68
% - evolutie	-17,88%	

3. *Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen*

Onder **afschrijvingen** dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.
Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.
Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.
Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

Omschrijving	2019	2018
Afschrijvingen op vaste activa	1.424.699,98	1.425.244,50
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	5.117,69	-10.380,00
Voorzieningen voor vakantiegeld	-15.459,09	-327.826,00
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-56.652,64	522.888,80
Totaal	1.357.705,94	1.609.927,30
% - evolutie	-15,67%	

4. *Specifieke kosten sociale dienst OCMW*

De kosten die hier worden bedoeld, hebben betrekking op de typische financiële relaties die er ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën.

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

Omschrijving	2019	2018
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	1.228.811,58	1.140.180,06
Leefloon	1.151.392,95	1.238.838,99
Steun in speciën	107.717,48	132.483,74
Totaal	2.487.922,01	2.511.502,79
% - evolutie	-0,94%	

5. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Het saldo op deze rubriek bedraagt 23.546,27 EUR.

Omschrijving	2019
Overig algemeen bestuur	13.546,27
Sociale bijstand	10.000,00
Totaal	23.546,27

6. Andere operationele kosten

Onder de andere operationele kosten worden de kosten opgenomen die niet vallen onder één van de overige rubrieken van de operationele kosten en die niet als financiële of uitzonderlijke kosten kunnen worden aangemerkt, zoals bijvoorbeeld bepaalde belastingen.

De samenstelling van de andere operationele kosten is als volgt:

Omschrijving	2019	2018
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	46.005,17	98.489,82
Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	15.981,69	19.983,13
Diverse werkingskosten	6.392,69	256,36
Totaal	68.379,55	118.729,31
% - evolutie	-42,41%	

4.2.3.1.2. Financiële kosten

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

- de kosten van schulden
- de waardeverminderingen en de terugnemingen ervan op:
  - liquide middelen en geldbeleggingen
  - andere vorderingen dan werkingsvorderingen
- andere financiële kosten

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

Omschrijving	2019	2018
Kosten van schulden	350.488,70	377.958,60
Diverse financiële kosten	48,40	17,35
Totaal	350.537,10	377.975,95
% - evolutie	-7,26%	

4.2.3.1.3. Uitzonderlijke kosten

Tot de uitzonderlijke kosten behoren klassiek de kosten die geen verband houden met de operationele en financiële activiteiten van een bestuur:

- minderwaarden bij de realisatie van financiële, materiële of immateriële vaste activa
- toegestane investeringssubsidies

A. Minderwaarden bij de realisatie van FVA, MVA of IVA

In 2019 werd een minderwaarde op realisatie van vaste activa voor een bedrag van 72.583,21 EUR gerealiseerd op de buitengebruikstelling van de fietsenstalling.

B. Toegestane investeringssubsidies

Er werden in 2019 geen toegestane investeringssubsidies geregistreerd.

4.2.3.2. Opbrengsten

	2019	2018
II. Opbrengsten	**17.760.880,61**	**25.162.642,42**
A. Operationele opbrengsten	17.382.069,52	20.161.433,98
1. Opbrengsten uit de werking	3.201.479,48	7.479.243,57
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	10.746.552,71	10.395.603,97
a. Algemene werkingssubsidies	6.338.068,05	5.722.169,71
b. Specifieke werkingssubsidies	4.408.484,66	4.673.434,26
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	872.626,55	740.664,18
5. Andere operationele opbrengsten	2.561.410,78	1.545.922,26
B. Financiële opbrengsten	378.811,09	1.477.272,52
C. Uitzonderlijke opbrengsten		3.523.935,92

4.2.3.2.1. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

Onder de opbrengsten uit de werking worden de bedragen verstaan die een bestuur gerealiseerd heeft door de verkoop van goederen en de levering van diensten aan derden en dit in het kader van haar maatschappelijke dienstverlening en dit na aftrek van de eventuele op de prijs toegestane kortingen.

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

Omschrijving	2019	2018
Werkingsopbrengsten dienstencheques	923.861,24	935.961,87
Opbrengsten uit verhuringen	832.156,19	787.328,36
Opbrengsten uit prestaties	807.214,58	820.660,82
Dagforfait	494.455,83	473.284,25
Opbrengsten animatie	42.466,17	40.528,38
Terugbetalingen	32.252,54	57.052,16
Bijdragen begunstigden	17.903,66	24.589,85
Opbrengsten vorming en informatie	14.227,90	12.566,50
Opbrengsten Administratie	14.089,95	14.695,20
Opbrengsten supplementen	12.050,75	11.796,84
Opbrengsten hygiënische zorgen	10.277,30	9.893,75
Erfpachtvergoeding	495,79	495,79
Ongerechtvaardigde afwezigheden ouders	27,58	119,89
Zakgelden	0,00	14.421,68
AK op erelonen dokters	0,00	4.327,06
Opbrengsten diverse diensten	0,00	3.145,00
Incontinentiekorting	0,00	0,00
Forfaitaire tussenkomst	0,00	1.890.447,45
Opbrengsten RIZIV	0,00	367.761,24
Opbrengsten Lichtpunt	0,00	166,00
Verblijfskosten CVK	0,00	62.536,41
Bijdragen bewoners	0,00	1.947.465,07
Totaal	3.201.479,48	7.479.243,57
% - evolutie	-57,20%	

2. Fiscale opbrengsten en boetes

Onder deze rubriek, die enkel bij gemeenten en provincies zal voorkomen, komen de opbrengsten die een bestuur realiseert uit verplichte bijdragen die door een bestuur opgelegd worden aan bepaalde belastingplichtigen.

Deze rubriek is enkel van toepassing op de gemeente.

3. Werkingssubsidies

Onder de werkingssubsidies worden de subsidies, schenkingen en legaten in contanten geboekt die bij de verkrijging vanwege een derde instantie niet afhankelijk zijn van een investering in vaste activa.
De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten (bv. in het kader van buurtwerking, jongerenwerking…) of een bepaald type dienstverlening (aanbieden sociale huisvesting).

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2019	2018
Gemeentelijke bijdrage	5.070.000,00	4.370.000,00
Toelage kind en gezin	1.269.037,10	1.158.758,87
Werkingstoelage Vlaamse Gemeenschap	1.195.510,37	1.216.692,62
Werkingssubsidie gesubsidieerde contractuelen	778.458,93	778.458,94
Staatsaandeel recht op maatschappelijke integratie	773.918,37	907.475,96
Gemeentefonds	489.609,12	484.516,16
Overige werkingssubsidies	437.453,79	415.626,58
Sociale maribel	325.126,28	353.804,88
Staatstoelage wet 65	322.913,75	426.298,06
TWE	84.525,00	76.200,00
Vlaamse ondersteuningspremie	0,00	1.797,95
Werkingstoelagen RIZIV	0,00	205.973,95
Totaal	10.746.552,71	10.395.603,97
% - evolutie	3,38%	

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:

Omschrijving	2019	2018
Recuperatie van leefloon	38.898,33	86.061,99
Recuperatie steun	26.675,84	42.509,59
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	807.052,38	612.092,60
Totaal	872.626,55	740.664,18
% - evolutie	17,82%	

5. Andere operationele opbrengsten

Onder de andere operationele opbrengsten worden de operationele opbrengsten opgenomen die niet vallen onder de opbrengsten uit de werking, de fiscale opbrengsten en boetes, de werkingssubsidies en de specifieke kosten van de sociale dienst van het OCMW die kunnen worden gerecupereerd en die bovendien niet als een financiële of uitzonderlijke opbrengst kunnen worden aangemerkt.

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

Omschrijving	2019	2018
Terugvorderingen	2.489.583,10	1.475.464,18
Schadevergoedingen	70.782,33	59.416,05
Recuperatie diverse operationele opbrengsten	800,49	6.875,82
Erfpachtvergoeding (indexering)	223,48	208,84
Inhouding op pensioen voorzitter	21,38	3.792,42
Meerwaarde op de realisatie van werk	0,00	164,95
Totaal	2.561.410,78	1.545.922,26
% - evolutie	65,69%	

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	2019	2018
Kapitaal- en intrestsubsidies	249.603,94	1.352.508,76
Opbrengsten uit vlottende activa	129.207,15	124.746,41
Totaal	378.811,09	1.477.272,52
% - evolutie	-74,36%	

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.

Er werden in 2019 geen uitzonderlijke opbrengsten geregistreerd.

5. Toelichting

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

5.1. Overzicht per investeringsenveloppe

Waar in schema J4 een schema wordt gegenereerd van de afgesloten investeringsenveloppes, wordt hieronder een overzicht gegeven van alle investeringsenveloppes: voor elke enveloppe wordt per rubriek het gebudgetteerde, alsook het reeds aangerekende bedrag weergegeven.

2014/01 - Overige investeringen algemeen bestuur					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**85.000**	**50.430**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	10.000		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	75.000	50.430	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	**9.700**		**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	94.700	50.430	TOTAAL		

2014/02 - Overige investeringen sociale dienst					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**7.500**		**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	2.500		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	5.000		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	7.500		TOTAAL		

2014/03 - Overige investeringen gezinszorg					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**11.000**		**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	7.000		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	4.000		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	11.000		TOTAAL		

2014/04 - Overige investeringen ouderenzorg					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**38.300**	**8.958**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	18.500		Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	19.800	8.958	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	38.300	8.958	TOTAAL		

2014/05 - Patrimoniumbeheer					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**138.037**	**72.583**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen	138.037	72.583	Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	**15.000**		**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	153.037	72.583	TOTAAL		

2014/06 - Informatica					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa	**17.500**	**8.707**	**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	17.500	8.707	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	**6.000**	**5.806**	**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL	23.500	14.513	TOTAAL		

2018/01 - Verrekening LOI-reserves					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL			TOTAAL		

2018/02 - Erfpacht woonzorggroep					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019		Budget 2019 na laatste BW	Jaarrekening 2019
Financiële vaste activa			**Verkoop financiële activa**		
Materiële vaste activa			**Verkoop van materiële vaste activa**		
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			**Verkoop van immateriële vaste activa**		
Toegestane investeringssubsidies			**Investeringssubsidies en -schenkingen**		
Overige materiële vaste activa			**Overige materiële vaste activa**		
Vooruitbetalingen op investeringen			**Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen**		
TOTAAL			TOTAAL		

5.2. Toelichting bij de financiële nota

De toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening bestaat op haar beurt ten minste uit de volgende vier onderdelen:

- de toelichting bij de exploitatierekening met:
    - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
    - een verdere opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1);
    - de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).
- de toelichting bij de investeringsrekening met:
    - een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
    - een overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen van het financiële boekjaar (schema TJ3);
    - de evolutie van de ontvangsten en uitgaven inzake de investeringsverrichtingen zijnde de investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (schema TJ4);
    - de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5).
- de evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)
- een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies.

5.2.1. Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein

Schema TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein Jaarrekening 2019

	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein GEZINNEN	Beleidsdomein OUDEREN	Beleidsdomein SOCDIENST
I. Uitgaven		**15.948.851,01**	**2.254.948,56**	**405.599,89**	**3.309.943,69**	**5.483.663,78**	**4.494.695,09**
A. Operationele Uitgaven		*15.598.313,91*	*2.254.948,56*	*55.062,79*	*3.309.943,69*	*5.483.663,78*	*4.494.695,09*
1. Goederen en diensten	60/1	1.970.670,88	342.287,26	998,24	685.271,84	741.690,59	200.422,95
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.047.795,20	1.896.192,81		2.624.671,85	4.741.973,19	1.784.957,35
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	2.487.922,01					2.487.922,01
4. Toegestane werkingssubsidies	649	23.546,27	10.000,00				13.546,27
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68.379,55	6.468,49	54.064,55			7.846,51
B. Financiële uitgaven	*65*	*350.537,10*		*350.537,10*			
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	*694*						
II. Ontvangsten		**17.510.780,88**	**116.108,26**	**6.467.498,68**	**2.994.675,85**	**5.201.639,30**	**2.730.858,79**
A. Operationele ontvangsten		*17.381.573,73*	*116.108,26*	*6.338.291,53*	*2.994.675,85*	*5.201.639,30*	*2.730.858,79*
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.200.983,69	6.067,33		1.548.085,58	1.633.171,20	13.659,58
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73						
3. Werkingssubsidies	740	10.746.552,71	94.066,89	6.338.068,05	1.427.251,40	1.243.331,12	1.643.835,25
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	872.626,55					872.626,55
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	2.561.410,78	15.974,04	223,48	19.338,87	2.325.136,98	200.737,41
B. Financiële ontvangsten	*75*	*129.207,15*		*129.207,15*			
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	*794*						
III. Saldo		**1.561.929,87**	**-2.138.840,30**	**6.061.898,79**	**-315.267,84**	**-282.024,48**	**-1.763.836,30**

5.2.2. Schema TJ2 – Evolutie van de exploitatierekening

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening **Jaarrekening 2019**
Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Uitgaven		**15.948.851,01**	**19.544.180,15**	**21.708.532,12**
A. Operationele Uitgaven		*15.598.313,91*	*19.166.204,20*	*21.308.327,95*
1. Goederen en diensten	60/1	1.970.670,88	3.059.143,51	3.892.671,69
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	11.047.795,20	13.453.762,68	14.889.005,54
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	2.487.922,01	2.511.502,79	2.422.491,68
4. Toegestane werkingssubsidies	649	23.546,27	23.065,91	22.874,46
5. Andere operationele uitgaven	640/7	68.379,55	118.729,31	81.284,58
B. Financiële uitgaven	*65*	*350.537,10*	*377.975,95*	*400.204,17*
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	*694*			
II. Ontvangsten		**17.510.780,88**	**20.264.774,36**	**23.983.469,50**
A. Operationele ontvangsten		*17.381.573,73*	*20.140.010,60*	*23.834.314,14*
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.200.983,69	7.478.747,78	11.657.989,15
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies		10.746.552,71	10.374.676,38	11.185.335,87
a. Algemene werkingssubsidies		6.338.068,05	5.722.169,71	6.352.431,78
- Gemeente- of provinciefonds	7400	489.609,12	484.516,16	475.034,32
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	5.070.000,00	4.370.000,00	5.070.000,00
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	778.458,93	867.653,55	807.397,46
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	4.408.484,66	4.652.506,67	4.832.904,09
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	872.626,55	740.664,18	520.299,16
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	2.561.410,78	1.545.922,26	470.689,96
B. Financiële ontvangsten	*75*	*129.207,15*	*124.763,76*	*149.155,36*
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boek	*794*			
III. Saldo		**1.561.929,87**	**720.594,21**	**2.274.937,38**

5.2.3. Schema TJ3 – Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein **Jaarrekening 2019**

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein GEZINNEN	Beleidsdomein OUDEREN	Beleidsdomein SOCDIENST
I. Investeringen in financiële vaste activa							
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	*280*						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	*281*						
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	*282*						
D. OCMW-verenigingen	*283*						
E. Andere financiële vaste activa	*284/8*						
II. Investeringen in materiële vaste activa		**140.677,40**	**50.430,03**		**8.706,60**	**81.540,77**	
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		*140.677,40*	*50.430,03*		*8.706,60*	*81.540,77*	
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	72.583,21				72.583,21	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4	68.094,19	50.430,03		8.706,60	8.957,56	
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	*2906*						
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**5.806,39**				**5.806,39**	
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**						
TOTAAL UITGAVEN		**146.483,79**	**50.430,03**		**8.706,60**	**87.347,16**	

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein **Jaarrekening 2019**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Beleidsdomein ALGBESTUUR	Algemene financiering	Beleidsdomein GEZINNEN	Beleidsdomein OUDEREN	Beleidsdomein SOCDIENST
I. Verkoop van financiële vaste activa							
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	*280*						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	*281*						
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	*282*						
D. OCMW-verenigingen	*283*						
E. Andere financiële vaste activa	*284/8*						
II. Verkoop van materiële vaste activa							
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa							
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9						
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4						
4. Leasing en soortgelijke rechten	252						
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	*176*						
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**						
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180 4951/2**		**-21.732,99**		**8.706,60**	**13.026,39**	
TOTAAL ONTVANGSTEN			**-21.732,99**		**8.706,60**	**13.026,39**	

5.2.4. Schema TJ4 – Evolutie van de investeringsverrichtingen

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen **Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Investeringen in financiële vaste activa				**86.029,00**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	*280*			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	*281*			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	*282*			
D. OCMW-verenigingen	*283*			
E. Andere financiële vaste activa	*284/8*			*86.029,00*
II. Investeringen in materiële vaste activa		**140.677,40**	**149.184,78**	**174.588,92**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		*140.677,40*	*149.184,78*	*174.588,92*
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	72.583,21	12.173,97	19.675,06
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	68.094,19	137.010,81	154.913,86
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	*2906*			
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**5.806,39**		**9.389,60**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**664**			
TOTAAL UITGAVEN		**146.483,79**	**149.184,78**	**270.007,52**

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen **Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	*280*			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	*281*			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	*282*			
D. OCMW-verenigingen	*283*			
E. Andere financiële vaste activa	*284/8*			
II. Verkoop van materiële vaste activa			**5.100.019,00**	**2.010,50**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijgsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9		5.100.019,00	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			2.010,50
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	*176*			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**21**			
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**150-180 4951/2**		**-27.889,41**	**13.236,86**
TOTAAL ONTVANGSTEN			**5.072.129,59**	**15.247,36**

5.2.5. Schema TJ5 – Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen **Jaarrekening 2019**

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
2014/01	304.047,97	259.778,00	44.269,97	259.778,00	44.269,97	500,00	500,00	0,00
2014/02	78.792,40	71.292,40	7.500,00	71.292,40	7.500,00	1.510,50	1.510,50	0,00
2014/03	15.764,10	4.764,10	11.000,00	4.764,10	11.000,00			
2014/04	457.356,41	428.013,97	29.342,44	428.013,97	29.342,44	2.000,00	2.000,00	0,00
2014/05	906.245,94	825.792,18	80.453,76	825.792,18	80.453,76			
2014/06	30.760,00	21.772,99	8.987,01	21.772,99	8.987,01			
2018/02						5.100.019,00	5.100.019,00	0,00

5.2.6. Schema TJ6 – Evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening **Jaarrekening 2019**
Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		**1.561.929,87**	**720.594,21**	**2.274.937,38**
A. Uitgaven		*15.948.851,01*	*19.544.180,15*	*21.708.532,12*
B. Ontvangsten		*17.510.780,88*	*20.264.774,36*	*23.983.469,50*
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		5.070.000,00	4.370.000,00	5.070.000,00
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		12.440.780,88	15.894.774,36	18.913.469,50
II. Investeringsbudget (B-A)		**-146.483,79**	**4.922.944,81**	**-254.760,16**
A. Uitgaven		*146.483,79*	*149.184,78*	*270.007,52*
B. Ontvangsten			*5.072.129,59*	*15.247,36*
III. Andere (B-A)		**-716.153,47**	**-6.492.608,75**	**-1.335.008,75**
A. Uitgaven		*2.066.369,26*	*8.413.619,54*	*2.729.488,26*
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.038.044,26	994.441,54	1.003.240,26
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	1.028.325,00	1.819.159,00	1.726.248,00
2. Toegestane leningen	2903/4		5.600.019,00	
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
B. Ontvangsten		*1.350.215,79*	*1.921.010,79*	*1.394.479,51*
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	1.176.838,00	1.920.515,00	1.391.009,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	172.882,00		
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties		495,79	495,79	3.470,51
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959	495,79	495,79	3.470,51
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		**699.292,61**	**-849.069,73**	**685.168,47**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		*10.100.963,92*	*10.950.033,65*	*10.264.865,18*
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		**10.800.256,53**	**10.100.963,92**	**10.950.033,65**
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		**5.301.134,03**	**5.048.247,58**	**4.961.684,39**
A. Bestemde gelden voor exploitatie				
B. Bestemde gelden voor investeringen		*2.586.587,87*	*2.598.750,89*	*2.672.373,82*
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		*2.714.546,16*	*2.449.496,69*	*2.289.310,57*
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		**5.499.122,50**	**5.052.716,34**	**5.988.349,26**

5.2.7. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening

5.2.7.1. Exploitatiekosten

AR	Omschr. AR	Budget	Geboekt	Verschil	% verschil	Toelichting verschil
61001000	Huur gebouwen	112.500,00	85.447,90	27.052,10	24%	De huurlasten van de sociale dienst zijn gedaald ten opzichte van het kalenderjaar 2018. Deze afname was niet voorzien in het budget 2019.
61110000	Gas	105.960,00	67.044,20	38.915,80	37%	Afhankelijk van het verbruik. Kan op voorhand niet exact ingeschat worden.
61401600	Informatica	150.000,00	117.498,18	32.501,82	22%	In 2019 werd er volop ingezet op het verbeteren van de IT-infrastructuur en het voorbereiden van de synergie met de gemeente. Deze laatste kosten werden vaak verrekend op het gemeentebudget.
61601100	Ereloon consultants	57.475,00	30.604,47	26.870,53	47%	Er werd minder beroep gedaan op externe consultants dan voorzien in de budgetwijziging 2019.
61602300	Vergoeding opvanggezinnen	540.000,00	501.377,82	38.622,18	7%	De vergoeding opvanggezinnen is afgenomen ten opzichte van het vorige kalenderjaar. Dit komt door de verschuiving naar onthaalouders in het werknemersstatuut.
62010000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	3.689.390,00	3.456.487,18	232.902,82	6%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
62015000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	300.814,13	257.899,85	42.914,28	14%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
62020000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - Contractu	3.351.624,00	3.245.949,76	105.674,24	3%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
62025000	Vakantiegeld - Contractueel personeel	254.605,17	228.090,23	26.514,94	10%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.

AR	Omschr. AR	Budget	Geboekt	Verschil	% verschil	Toelichting verschil
62110000	Werkgeversbijdragen vastbenoemd personeel	2.215.521,85	1.954.069,67	261.452,18	12%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
62120000	Werkgeversbijdrage contractueel personeel	979.609,00	903.002,85	76.606,15	8%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
62303000	Maaltijdcheques	268.865,00	234.975,00	33.890,00	13%	Dit budget zit versnipperd over de verschillende beleidsitems. De marge per beleidsitem is beperkt. De personeelsmutaties kunnen niet exact ingeschat worden.
64800000	RMI leefloon 50 % 60 % 70 %	625.000,00	676.057,12	-51.057,12	-8%	Globaal genomen is de verleende steun constant gebleven in verhouding tot 2018. Er is soms echter een verschuiving in de types, wat niet altijd op voorhand kan ingeschat worden.
64800011	RMI loonsubsidie art 60 § 7 100 % 125 %	134.500,00	107.908,69	26.591,31	20%	Globaal genomen is de verleende steun constant gebleven in verhouding tot 2018. Er is soms echter een verschuiving in de types, wat niet altijd op voorhand kan ingeschat worden.
64800094	RMI loonsubsidie SEI art 60 § 7 100 %	59.520,00	28.371,53	31.148,47	52%	Globaal genomen is de verleende steun constant gebleven in verhouding tot 2018. Er is soms echter een verschuiving in de types, wat niet altijd op voorhand kan ingeschat worden.
64820110	Onderhoudskosten bejaarden in priv·tehuizen of	800.000,00	879.233,67	-79.233,67	-10%	De onderhoudskosten van bejaarden in privé-instellingen is sterk toegenomen ten op zichte van het vorige kalenderjaar. Dit heeft te maken met een toename van de aanvragen, maar ook met de verschuiving van eigen instelling naar privé-instelling door de verzelfstandiging van de woonzorggroep.

5.2.7.2. Exploitatieontvangsten

AR	Omschr. AR	Som van Budget	Som van Geboekt	Som van verschil	Som van %	Toelichting verschil
70000000	Opbrengsten prestaties ten laste van de cliënt	853.850,00	807.214,58	46.635,42	5%	Dit budget bestaat voornamelijk uit de facturatie van de kinderopvang en de gezinszorg. De facturatie is lichtjes gedaald ten opzichte van 2018.
70001000	Werkingsopbrengsten dienstencheques	980.000,00	923.861,24	56.138,76	6%	Dit budget werd te hoog ingeschat. De facturatie is lichtjes gedaald ten ten opzichte van 2018.
70600000	Opbrengsten uit verhuringen	759.000,00	791.016,28	-32.016,28	-4%	Dit budget bestaat uit de huur van de serviceflats (Schuttershof) en de ouderenwoningen. De procentuele afwijking ten opzichte van het budget is beperkt. De facturatie is gestegen ten opzichte van 2018.
74021000	Tegemoetkoming gas- en elektriciteitsector	154.430,34	0,00	154.430,34	100%	Naar aanleiding van de technische bemerkingenbij de jaarrekening 2018, werd deze ontvangst vanaf heden geboekt op AR 74061010.
74051000	Sociale Maribel	353.030,00	325.126,28	27.903,72	8%	De personeelssubsidies zijn afhankelijk van het personeelsverloop, wat bij opmaak van de budgetten niet correct kan ingeschat worden.
74053300	Toelagen SINE medewerker	112.000,00	83.225,78	28.774,22	26%	Deze subsidie werd in de budgetwijziging 2019 te hoog ingeschat.
74060000	RMI aandeel Staat leefloon 50 % 60 % 70 %	400.000,00	328.901,36	71.098,64	18%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.
74060011	RMI aandeel Staat loonsubsidie art.60 67 100% 125%	134.500,00	106.686,37	27.813,63	21%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.

AR	Omschr. AR	Som van Budget	Som van Geboekt	Som van verschil	Som van %	Toelichting verschil
74060094	RMI aandeel Staat loonsubsidie sociale economie art 60 § 7 1	59.520,00	14.497,82	45.022,18	76%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.
74060500	RMI terugbet.subs.Staat leefloon 50 % 60 % 70 %.	-29.790,00	0,00	-29.790,00	100%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.
74061010	Subsidie financiële steun uit Energiefonds 100 %	8.000,00	134.677,91	-126.677,91	-1583%	Zie opmerking bij AR 74021000.
74062610	Wet 65 terugbet.subs.Staat equivalent leefloon 100 % 50 %	-29.200,00	0,00	-29.200,00	100%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.
74070000	Werkingssubsidies Federale Overheid	313.783,55	208.056,69	105.726,86	34%	De afwijking heeft betrekking op de afname van de subsidies voor het LOI.
74080000	Toelage Kind & Gezin	1.231.500,00	1.269.037,10	-37.537,10	-3%	De procentuele afwijking ten opzichte van het budget is minimaal. Er werd meer ontvangen dan initieel gebudgetteerd.
74505000	Terugvordering andere kosten WZG Voorkempen	51.550,00	6.234,82	45.315,18	88%	De terugvordering van de diverse kosten werd overschat.
74505100	Terugvordering personeelskosten WZG Voorkempen	2.443.000,00	2.278.390,47	164.609,53	7%	De terugvordering van de personeelskosten varieert met het aantal statutaire personeelsleden en afwezigheden wegens ziekte. Dit kan op voorhand niet correct ingeschat worden.
74600000	Terugvordering van LL en equivalent LL (wedden art.60)	290.720,00	141.749,08	148.970,92	51%	De recuperatie van steun, is met uitzondering van de terugvording van kosten van bejaarden in vreemde instellingen, niet sterk gewijzigd ten opzichte van 2018. Er kan wel een verschuiving zijn tussen de diverse types.

5.2.7.3. Investeringen

Enveloppe	Omschr.Enveloppe	AR	Omschr. AR	Budget	Geboekt	Verschil	Toelichting verschil
2014/01	**Overige investeringen algemeen bestuur**	15000000	Investeringssubsid. vd gemeente in kapitaal op korte termijn	0,00	72.163,02	-72.163,02	Dit is een presentatieboeking, waarbij (a rato van de investeringen 2019) de vooruitbetalingen op investeringssubsdies worden overgeboekt naar de werkelijke investeringssubsidies
2014/01	**Overige investeringen algemeen bestuur**	18000000	Ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies	0,00	-72.163,02	72.163,02	Dit is een presentatieboeking, waarbij (a rato van de investeringen 2019) de vooruitbetalingen op investeringssubsdies worden overgeboekt naar de werkelijke investeringssubsidies
2014/05	**Patrimoniumbeheer**	22911000	Gebouwen verbeteringswerken - Bedrijfsmatige MVA	138.036,97	72.583,21	65.453,76	Er werd een budget voorzien voor dringende herstellingen aan de OCMW-gebouwen. De nood aan herstellingen bleef echter beperkt in 2019, waardoor dit budget niet volledig werd verbruikt. Daarnaast werd het budget voor het plaatsen van een fietstenstalling overraamd.

5.2.8. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

Verstrekte subsidies per beleidsveld

Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld	Derde	Bedrag	Omschrijving
0190	Overig algemeen bestuur	Klik Schoten	10.000	sociale kruidenier 'Appel en Ei'
0900	Sociale bijstand	Kina publiek rechterlijke vereniging	13.546	contributie

5.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen bevat minstens de volgende drie onderdelen:

- de toelichting bij de balans (schema TJ7);
- een overzicht van de toegepaste waarderingsregels;
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

5.3.1. Schema TJ7 – Toelichting bij de balans

Schema TJ7: De toelichting bij de balans **Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	62,50					62,50
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden	2.900,43	-2.900,43				
D. OCMW-verenigingen	123,95					123,95
E. Andere financiële vaste activa	86.029,00	2.900,43				88.929,43
Totaal financiële vaste activa	**89.115,88**					**89.115,88**

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	**2.117.463,97**	**57.650,03**			**371.869,24**		**1.803.244,76**
A. Terreinen en gebouwen	1.988.999,27				309.312,54		1.679.686,73
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	27.249,96	13.453,92			12.529,92		28.173,96
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	101.213,74	44.196,11			50.026,78		95.383,07
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed	1,00						1,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	**13.849.898,18**	**10.444,16**			**1.045.650,09**		**12.814.692,25**
A. Terreinen en gebouwen	13.803.052,02				1.031.061,51		12.771.990,51
B. Installaties, machines en uitrusting	32.462,65				9.673,04		22.789,61
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	14.383,51	10.444,16			4.915,54		19.912,13
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa	**1,00**						**1,00**
A. Terreinen en gebouwen	1,00						1,00
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	**15.967.363,15**	**68.094,19**			**1.417.519,33**		**14.617.938,01**

Schema TJ7: De toelichting bij de balans **Jaarrekening 2019**

Geconsolideerd

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	**19.743.894,52**	**1.176.838,00**	**1.028.325,00**	**-618.767,41**	**19.273.640,11**
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	19.743.894,52	1.176.838,00	1.028.325,00	-618.767,41	19.273.640,11
1. Leningen ten laste van het bestuur	19.743.894,52	1.176.838,00	1.028.325,00	-618.767,41	19.273.640,11
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	**1.038.044,26**		**1.038.044,26**	**618.767,41**	**618.767,41**
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	1.038.044,26		1.038.044,26	618.767,41	618.767,41
1. Leningen ten laste van het bestuur	1.038.044,26		1.038.044,26	618.767,41	618.767,41
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	**20.781.938,78**	**1.176.838,00**	**2.066.369,26**		**19.892.407,52**

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar-derings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	**-2.280.568,38**		**1.166.571,23**	**3.279.012,38**	**2.165.015,23**
II. Boekhoudkundige wijzigingen	**2.290.962,00**				**2.290.962,00**
III. Herwerkte balans	**10.393,62**		**1.166.571,23**	**3.279.012,38**	**4.455.977,23**
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2018					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-1.257.501,56	-1.257.501,56
1. Toevoeging aan herw aarderingen					
2. Terugneming van herw aarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				-6.722.386,88	-6.722.386,88
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				5.464.885,32	5.464.885,32
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2018			3.607.994,47		3.607.994,47
V. Balans op einde boekjaar 2018	**10.393,62**		**4.774.565,70**	**2.021.510,82**	**6.806.470,14**
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019			**383.838,78**	**-177.440,92**	**206.397,86**
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-177.440,92	-177.440,92
1. Toevoeging aan herw aarderingen					
2. Terugneming van herw aarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				72.163,02	72.163,02
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-249.603,94	-249.603,94
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2019			383.838,78		383.838,78
VII. Balans op einde boekjaar 2019	**10.393,62**		**5.158.404,48**	**1.844.069,90**	**7.012.868,00**

5.3.2. Waarderingsregels

Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn opgenomen in het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus (art. 140-188).

De BBC-waarderingsregels zijn grotendeels in overeenstemming met **IPSAS** (International Public Sector Accounting Standards), maar laten ruimte voor eigen keuzes en beslissingen.

De raad voor maatschappelijk welzijn legt de waarderingsregels vast. Een samenvatting van deze waarderingsregels wordt in de toelichting bij de jaarrekening opgenomen.

Algemene principes

De boekhouding wordt gevoerd in euro. De transacties uitgedrukt in vreemde valuta's zullen dus moeten omgerekend worden in euro op de datum van de transactie.

Bij de vaststelling en toepassing van de waarderingsregels moet ervan uitgegaan worden dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten. Indien dit voor bepaalde activiteiten niet het geval is, moeten de waarderingsregels dienovereenkomstig worden aangepast en geldt in het bijzonder het volgende:

1) Voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
2) Een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, vooral voor de aan het personeel uit te keren vergoedingen.

De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. Hieruit voortvloeiende afwijkingen moeten in de toelichting worden vermeld.

Elk vermogensbestanddeel (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel evenals de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd, waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal en waarvan de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling niet aanmerkelijk veranderen in het financiële boekjaar (=principe van de ijzeren voorraad).

Verder dient er rekening gehouden te worden 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, zelfs als deze risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

Tot slot worden kosten en opbrengsten verwerkt in het financiële boekjaar waarin ze werkelijk gerealiseerd zijn (=transactiemoment), ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn.

Waardering bij erkenning: aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt bij erkenning gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans worden opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs. De aanschaffingsprijs, omvat naast de aankoopprijs, de bijkomende kosten zoals niet terugvorderbare belastingen (BTW), vervoerkosten en studiekosten
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde
- De schenkingswaarde
- De inbrengwaarde

Waardering in latere boekjaren

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd.

	Gebruiksduur	**Afschrijvingen**	**Waardeverminderingen**	**Herwaarderingen**
Kostprijsmodel				
Gemeenschaps-goederen	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	NEE NEE

Herwaarderings-model				
Overige materiële vaste activa	Beperkt Onbeperkt	JA NEE	JA JA	JA JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

Jaarlijks afschrijvingsbedrag = boekhoudkundige waarde – restwaarde

Resterende gebruiksduur

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

HERWAARDERINGEN

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald (herwaarderingsmodel van toepassing), moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 3.500 euro (inclusief BTW) 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 6.000 euro (inclusief BTW).

Inhoud en waardering van de (sub)rubrieken van de balans

Activa – vlottende activa

RUBRIEK ACT. I.A.: LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

De liquide middelen en de geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Indien bij realisatie meerwaarden of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

RUBRIEK ACT. I.B.: VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Onder de vorderingen op korte termijn worden de vorderingen opgenomen waarvan de oorspron-kelijke looptijd ten hoogste één jaar bedraagt. De vorderingen met een looptijd van ten hoogste één jaar die achterstallig worden, blijven in deze rubriek behouden.

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 ruiltransaties ontstaan uit transacties waarvoor het bestuur geen gelijkwaardige economische waarde in ruil geeft.

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren. Daarenboven worden ook waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- Ouder dan 1 jaar: 10 %
- Ouder dan 2 jaar: 25 %
- Ouder dan 3 jaar: 50 %
- Ouder dan 4 jaar: 75%
- Ouder dan 5 jaar: 100%

Op het ogenblik dat de insolvabiliteit van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde moeten geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

RUBRIEK ACT. I.C.: VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING

De voorraden die verworven zijn door ruiltransacties worden gewaardeerd tegen de aanschaffings-waarde of tegen de marktwaarde op balansdatum als die lager is.

Voor de bepaling van de aanschaffingswaarde van activa met identieke technische of juridische kenmerken die opgenomen zijn onder de voorraden wordt gebruik gemaakt van de FIFO-methode.

De voorraden verworven via een niet-ruiltransactie worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op datum van de verwerving. Indien deze voorraden worden aangehouden voor hetzij, gratis verdeling of tegen een symbolische prijs, hetzij, verbruik in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld, dan moeten ze niet worden gewaardeerd.

RUBRIEK ACT. I.D.: OVERLOPENDE REKENINGEN VAN HET ACTIEF

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat ofwel ‘overlopend’ is naar het volgende boekjaar, ofwel ‘toegerekend’ moet worden aan het huidige boekjaar.

RUBRIEK ACT. I.E.: VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN DIE BINNEN HET JAAR VERVALLEN

Deze vorderingen ontstaan door de overboeking van een bedrag of een gedeelte ervan waarvoor deze vordering geregistreerd stond op de desbetreffende rekening van de vorderingen op lange termijn.

Activa – vaste activa

RUBRIEK ACT. II.A.: VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties die ontstaan door de toekenning van betalingsuitstel aan derden worden in eerste instantie opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de vordering op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een vordering op lange termijn.

Vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

Op balansdatum van elk boekjaar moeten de vorderingen of een gedeelte van de vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen overgeboekt worden naar 'Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen'.

RUBRIEK ACT. II.B.: FINANCIELE VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen en vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen hun aanschaffings-waarde. De vorderingen op entiteiten die het bestuur op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden op de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Borgtochten betaald in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting.

Op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa (vooral de belangen) waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt moeten worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Geherwaardeerde waarde = reële waarde op het moment van de herwaardering – eventuele latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

Waardeverminderingen worden toegepast 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. Ook op de vorderingen en vastrentende effecten worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

Op het ogenblik dat de insolvabiliteit van de entiteit waarin men belangen heeft of waaraan men terugvorderbare middelen heeft toegekend, is bewezen, dient dit belang of deze vordering als oninvorderbaar te worden geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vordering en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering die uit de boekhouding is verdwenen werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

RUBRIEK ACT. II.C.: MATERIELE VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa zijn de activa die fysiek en duurzaam (voor meerdere jaren) in het bestuur aanwezig zijn, al dan niet met de bedoeling hiermee doelstellingen van het bestuur te realiseren.

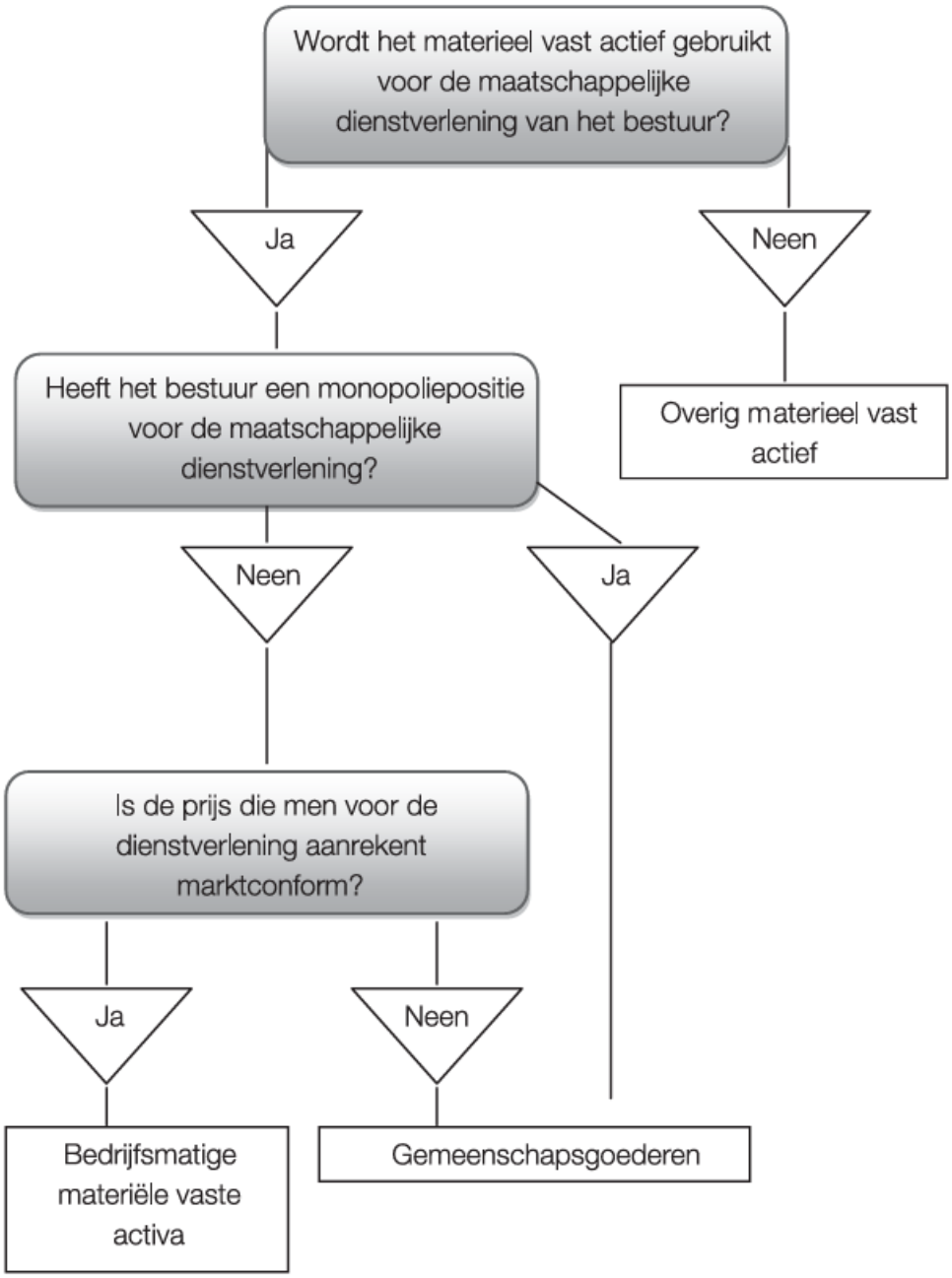
Een onderscheid moet gemaakt worden tussen gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Gemeenschapsgoederen zijn activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen, maar waarbij de vervulling van deze dienstverlening gedurende de volledige cyclus minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

Activa die wel voldoende ontvangsten generen om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om de activa te verkrijgen en om de maatschappelijke dienstverlening te realiseren zijn bedrijfsmatige vaste activa.

De overige materiële vaste activa worden niet aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen maar worden aangewend om huuropbrengsten, een waardestijging of beide te realiseren.

Onderstaand schema brengt de bepaling van de categorie waartoe een materieel vast actief behoort in kaart:



1. Terreinen en gebouwen

1.1. Terreinen

Onder terreinen moeten de bebouwde en de onbebouwde terreinen worden verstaan waarvan het bestuur eigenaar is.

In de boekhouding wordt een onderscheid gemaakt tussen de waarde van de grond en die van de gebouwen die zich daarop bevinden.

De subrubriek 'bebouwde terreinen' wordt alleen gebruikt:

- Wanneer gebouwen en terreinen niet kunnen worden onderscheiden;
- Wanneer, onder meer voor de afschrijvingen, geen onderscheid wordt gemaakt (bv. verwerven van enkel een verdiep).

Tot de terreinen behoort ook de uitrusting van terreinen voor zover die onroerend zijn door bestemming (omheining, aanplantingen, …)

Grensbedrag:

Indien aankoop nieuwe terreinen of uitbreiding van terreinen: geen grensbedrag

Indien vervanging of onderhoud van uitrusting onroerend door bestemming: 6.000 euro incl BTW

Standaard afschrijvingstermijn:

Terreinen worden niet afgeschreven aangezien zij een onbeperkte gebruiksduur hebben.

1.2. Gebouwen

Onder gebouwen moeten de constructies worden verstaan waarvan het bestuur eigenaar is met inbegrip van de inrichting ervan (dus ook de voorwerpen die onroerend zijn door bestemming).

Grensbedrag:

Indien aankoop nieuwe gebouwen of uitbreiding ervan: geen grensbedrag

Indien vervanging of onderhoud van uitrusting onroerend door bestemming: 6.000 euro incl BTW

Standaard afschrijvingstermijn:

Gebouwen	20 jaar
Verbeteringswerken	10 jaar

2. Installaties, machines en uitrusting

Onder de installaties, machines en uitrusting worden opgenomen:

- Materiële elementen, met uitzondering van meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel, waarmee een gebouw wordt uitgerust omdat ze nodig zijn voor de werking, zolang deze niet onroerend zijn door bestemming;
- Kleine gereedschappen die niet behoren tot de kantooruitrusting, als ze niet onmiddellijk in de staat van kosten en opbrengsten worden opgenomen.

Grensbedrag:

3.500 euro incl BTW

Standaard afschrijvingstermijn:

5 jaar

3. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel

3.1. Meubilair en kantooruitrusting

Meubilair: omvat het noodzakelijk materieel ter stoffering van de lokalen voor zover dit niet onroerend is door bestemming:

- Kasten
- Bureaus
- Gordijnen
- Tafels

Kantooruitrusting: computermateriaal, faxtoestellen, copiers,…

Artikel 155 BVR BBC

In afwijking van artikel 142 en 148 mogen het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffings-waarde te verwaarlozen is in verhouding van het balanstotaal, op het actief worden opgenomen voor een vast bedrag als de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling ervan niet aanmerkelijk veranderd zijn in een financieel boekjaar. In dat geval wordt de prijs voor de hernieuwing van de bestanddelen opgenomen onder de operationele kosten.

Grensbedrag:

3.500 euro incl BTW

Standaard afschrijvingstermijn:

Meubilair: 10 jaar

Kantooruitrusting en informaticamateriaal: 5 jaar

3.2. Rollend materieel

Alle voertuigen bestemd voor het vervoer van personen of goederen zowel binnen als buiten het bestuur

Grensbedrag:

Indien aankoop: geen grensbedrag

Standaard afschrijvingstermijn:

5 jaar

4. Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht

Onder leasing en soortgelijke rechten worden de gebruiksrechten op lange termijn opgenomen waarover het bestuur beschikt op basis van leasing, erfpacht, recht van opstal of soortgelijke overeenkomsten.

Wanneer een materieel vast actief wordt aangekocht op basis van deze rechten, dan dienen ze in deze subrubriek opgenomen te worden.

Leasing is de overeenkomst waarbij de leasinggever aan de leasingnemer het recht overdraagt om een goed te gebruiken voor een welbepaalde periode, tegen betaling of een reeks van betalingen, en waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom zijn verbonden, worden overgedragen aan de leasingnemer.

Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een aan een ander toebehorend onroerend goed, mits betaling van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. De eigenaar van een onroerend goed geeft bij deze overeenkomst, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (min 27 jaar en max 99 jaar) aan een exploitant (wet van 10 januari 1824).

Het recht van opstal is het reële recht dat de eigenaar van een onroerend goed aan een exploitant verleent om daarop gebouwen, werken of beplantingen aan te brengen voor een periode van maximaal 50 jaar. Bij het eindigen van het recht van opstal treedt de grondeigenaar in de eigendom van de gebouwen, werken en beplantingen, mits betaling van de waarde ervan op dat ogenblik wet van 10 januari 1824).

Grensbedrag en afschrijvingstermijn:

Wat betreft de grensbedragen en afschrijvingstermijnen verwijzen we naar de beschrijvingen bij het materieel vast actief waarop het recht betrekking heeft.

5. Overige materiële vaste activa

De overige materiële vaste activa worden niet aangewend om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen.

Grensbedrag en afschrijvingstermijn

Wat betreft de grensbedragen en afschrijvingstermijnen verwijzen we naar de beschrijvingen bij het materieel vast actief dat wel aangewend wordt voor maatschappelijke dienstverlening.

Herwaardering

Na hun opname als actief worden de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dat is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere geaccumuleerde afschrijvingen en latere geaccumuleerde waardeverminderingen.

RUBRIEK ACT. II.D.: IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Onder de immateriële activa worden o.m. opgenomen:

- De kosten van onderzoek en ontwikkeling
- De concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- Plannen en studies

Het betreft kosten die gemaakt worden ten gerieve van meer dan één jaar, die immaterieel van aard zijn.

Grensbedrag:

3.500 euro incl. BTW

Standaard afschrijvingstermijn:

5 jaar

RUBRIEK PAS. : I … . SCHULDEN

In de schulden wordt een onderscheid gemaakt tussen schulden uit ruiltransacties of uit niet-ruiltransacties.

De algemene regel is dat schulden op de balans worden gewaardeerd aan de nominale waarde.

Er worden geen waardeverminderingen of herwaarderingen geboekt met betrekking tot de schulden.

RUBRIEK PAS. II : NETTOACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De voorzieningen voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NOB (nieuwe OCMW beleidsinstru-menten). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van de 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 de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden ongewijzigd behouden, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa gelijk blijft. 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 de herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

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

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

5.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rekening	Omschr. Rekening	Omschrijving	Saldo
03200000	**Ontvangen zekerheden**	overdracht2018	618.800,00
Totaal 03200000			**618.800,00**
03300000	**Zekerheidsstellers**	overdracht2018	-618.800,00
Totaa l03300000			**-618.800,00**
09020000	**Toevoeging aan de bestemde gelden voor investeringsuitgaven**	overdracht2018	4.872.978,64
		bestemde gelden Schuttershof 2019	60.000,00
Totaal 09020000			**4.932.978,64**
09021000	**Terugname van bestemde gelden voor investeringsuitgaven**	overdracht2018	-2.274.227,75
		2019 investeringen	-72.163,02
Totaal 09021000			**-2.346.390,77**
09030000	**Toevoeging aan de bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven**	overdracht2018	2.583.132,96
		bestemde gelden Schuttershof 2019	265.049,47
Totaal 09030000			**2.848.182,43**
09031000	**Terugname van bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven**	overdracht2018	-133.636,27
Totaal 09031000			**-133.636,27**
09100000	**Bestemde gelden**	overdracht2018	-5.048.247,58
		bestemde gelden Schuttershof 2019	-325.049,47
		2019 investeringen	72.163,02
Totaal 09100000			**-5.301.134,03**

Bijlage 1: Doelstellingenrealisatie overig beleid

Bij de opstart van het meerjarenplan 2014-2019 werden onderstaande strategische doelstellingen gedefineerd:

7. Samen vechten tegen armoede
8. Samen werken aan ouderenzorg
9. Zorgen voor kinderopvang als ondersteuning van het gezin
10. Werking ten aanzien van de 3 doelgroepen versterken met vrijwilligers
11. Optimalisatie van onze werking
12. Organisatie en beheer van ons patrimonium.

Als snel werd duidelijk dat deze doelstellingen geen strategische doelstellingen waren, maar eerder een weergave van de manier waarop het OCMW haar werking en operationele effictitiviteit wilde verbeteren. Om die reden werd bij de eerste budgetwijziging van 2015 alle strategische doelstellingen geschrapt en ondergebracht onder **'overig beleid'.** In 2016 werd aan dit overig beleid nog de achtste hoofddoelstelling 'Bevorderen van integratie en inburgering erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden' toegevoegd.

In 2016 werd tevens de zevende hoofddoelstelling 'Oprichting OCMW-zorgvoorziening' toegevoegd aan het beleidsplan. Omwille van de belangrijke impact op de organisatie en het onderscheid met de reguliere werking werd deze doelstelling opgenomen onder **het prioritair beleid.** Deze prioritaire doelstelling werd in 2018 gerealiseerd door de oprichting van de Woonzorggroep Voorkempen.

De realisatie van bovenstaande doelstellingen gedurende de periode 2014 - 2019 wordt toegelicht in onderstaande nota

Voor een goede lezing van het overzicht, hierbij een toelichting bij de gebruikte kleurencode :

✓staat voor : gerealiseerd.

✘ staat voor : niet gerealiseerd.

● staat voor : aangevat maar eindresultaat nog niet bereikt .

● staat voor : geherformuleerd en ondergebracht onder andere beleidsdoelstelling.

● staat voor : geen actie voor 2019.

1. SAMEN VECHTEN TEGEN ARMOEDE

1.1. ARMOEDE BESTRIJDEN

1.1.1. Samenwerken met alle professionele welzijnsactoren

1.1.1.1. Werkgroep ad hoc oprichten ✓

In 2019 werd een nieuwe overlegstructuur opgemaakt. Driewekelijks zitten we samen met interne partners van het lokaal bestuur rond het thema “lokaal sociaal beleid”. Vanuit dit overleg krijgen andere projecten vorm, zoals het samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal. Vanuit dit samenwerkingsverband met CAW, mutualiteiten en sociale dienst van AZ Klina en ZNA Jan Palfijn, willen we in de toekomst nadenken over een meer toegankelijke hulpverlening.

1.1.1.2. Werken in werkgroepen in het kader van welzijnsoverleg, ontmoeting voor professionele hulpverleners ✓

In de Raad van 27.02.2015 werd beslist om het Welzijnsoverleg niet meer te organiseren. De lokale professionele actoren worden al gevraagd om samen te werken in werkgroepen van de gemeente Schoten. Voorbeelden hiervan zijn het Huis van het Kind, het scholenoverleg en de cultuurparticipatie. In het kader van de synergie met de gemeente probeert het OCMW zoveel als mogelijk deel te nemen aan de gemeentelijke initiatieven. Op deze manier wordt er gewerkt aan een sociaal draagvlak binnen het gemeentebestuur. Zowel het gemeentebestuur als het OCMW streven nl. naar een geïntegreerd (sociaal) beleid. Bijkomend onderzoek en veel overleg is nodig om dit beleid te realiseren. Nu wordt er vooral thematisch gewerkt of met doelgroepen. Een voorbeeld hiervan is het lokaal netwerk intensieve begeleiding vluchtelingen.

Daarnaast is er ad hoc overleg met professionele hulpverleners in het kader van begeleiding van dezelfde cliënten en actuele thema’s zoals kinderarmoede, onthaal allochtonen, participatie van cliënten aan culturele, sportieve of sociale activiteiten in de gemeente Schoten. Dit resulteerde in een goede samenwerking met verschillende professionele welzijnsactoren.

Dit maakt dat een goed multidisciplinair overleg, mits akkoord van de cliënt, en derhalve een zorg op maat voor de cliënten van de sociale dienst, tot stand komt.

Op vlak van multidisciplinair overleg komen een aantal zaken in een stroomversnelling. Mede gestimuleerd door de oprichting van de Eerstelijnszone Noord Antwerpen, stond 2019 in het teken van netwerken en elkaars werking leren kennen. Een voorbeeld hiervan is de opstart van een werkgroep “brug tussen zorg en welzijn”, waarin we een actieve rol hebben opgenomen en een voorzet hebben gedaan tot het GBO-project “Meldpunt zorg in je buurt”. Voor dit project werd in 2019 een subsidiedossier ingediend. Dit zal verder uitgewerkt worden in 2020 in verschillende werkgroepen.

1.1.2. Maatzorg

1.1.2.1. Trajectplan per cliënt uitwerken ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.1.2.4.

1.1.2.2. Leerwerkatelier behouden ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.3.2.1.

1.1.2.3. Werkgroep ad hoc oprichten m.b.t. werken aan positief zelfbeeld bij de cliënten ✓

In 2019 hebben we vanuit het sociaal-cultureel participatiefonds de werking “Binnenste buiten” verder gezet.

1.1.2.4. Opstarten van hulpverleningstraject/trajectplan met hierin gebed het versterken van het zelfvertrouwen van de cliënt en het stimuleren van de cliënt om zijn competenties maximaal te gebruiken ✓

Actie gerealiseerd in 2015.

1.2. ARMOEDE PREVENTIEF AANPAKKEN

1.2.1. Informatie verstrekken

1.2.1.1. Opmaak sociale kaart ✓

In 2019 werd de sociale kaart grondig geactualiseerd. In een eerste fase gebeurde dit intern. Alle fiches werden herzien. Voor sommige fiches werd een verantwoordelijke aangeduid.
In het najaar werd vervolgens een bijscholing georganiseerd waarbij ook externe partners welkom waren. Op deze manier konden zij ook hun fiches actualiseren.

1.2.1.2. Welzijnsoverleg ●

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.1.1.2.

1.2.1.3. Intensieve woonbegeleiding van cliënten door de maatschappelijk werker(s) bevoegd voor het organiseren van crisisopvang ✓

In 2016 werd een extra maatschappelijk werker belast met het intensief begeleiden van cliënten zonder reguliere huisvesting met als doel alleenstaande personen of gezinnen te helpen met het huren van een passende woning op de reguliere of sociale woningmarkt. Het gaat over individueel maatschappelijk werk of groepswerk, gericht op intensieve woonbegeleiding in al zijn facetten:

- Het zeer intensief begeleiden van cliënten van het OCMW van Schoten in het zoeken naar een gepaste, betaalbare, gezonde en veilige woning.
- Het onderhandelen met verhuurders over een aanvaardbare huurprijs met aandacht voor de kwaliteit van de woning.
- Het sensibiliseren van eigenaars om te verhuren aan kansengroepen, evenals bemiddeling bij uithuiszetting.

De intensieve woonbegeleiding in 2019:

Elke nieuwe bewoner komt op intake bij de woondienst waarbij het budget in kaart werd gebracht, de voorkeursligging wordt bepaald, evenals het aantal gewenste slaapkamers, individuele eisen en belemmeringen (vb. tewerkstelling, opvangmogelijkheden, vrienden, familie, omgeving,…). Deze gegevens worden bewaard in een hulpverleningsfiche. Bij elk contact wordt er in dit document geregistreerd welke zoekacties er werden verricht. Hierdoor is er een overzicht van de afgelopen zoektocht.

Het vinden van een woning op de reguliere woonmarkt blijft belemmerd door:

- Het gebrek aan betaalbare woningen die aan de hoge kwaliteitseisen zoals voorzien in de Vlaamse wooncode;
- De concurrentie tussen de kandidaat – huurders;
- De afwijzing van eigenaars omwille van de oorsprong van de inkomsten (vb. leefloon);
- Betaalbare panden zijn onderhevig zijn aan verregaande slijtage.

Momenteel is er gemiddeld 1 keer per week contact met de bewoners in het kader van herhuisvesting. Dit wordt uitgebreid wanneer een woning wordt bezocht of er onderhandelingen met de eigenaar plaatsvinden. Evaluaties gebeuren op dossierniveau in het kader van een mogelijke verlenging van de terbeschikkingstelling van een doorgangswoning.

Waar nodig tracht de maatschappelijk werker van de woondienst met de cliënt mee te gaan zodat de verhuurder goed geïnformeerd wordt over de hulpverleningsmogelijkheden van het OCMW.

De maatschappelijk werker tracht om eigenaars te overtuigen om te verhuren aan cliënten van het OCMW met het argument dat het huurgeld wordt betaald door rechtstreeks in te houden op het leefloon (of via een budgetbeheer) en over te maken aan de verhuurder. Voor verhuurders is dit dikwijls het doorslaggevend argument. Het OCMW van de gemeente waar de woning gelegen is, kan een aanspreekpunt zijn bij geschillen.

In 2019 werden er in 15 doorgangswoningen 25 gezinnen (63 personen) tijdelijk opgevangen.

Aantal woningen in 2019: 24

- In huur : 13
- Eigendom : 11

Doorgangswoningen: 15

- Woningen LOI op 31/12/19: 7
- Woningen LWA: 1
- Huurwoningen: 1
- Doorgangswoning in gebruik door Politie Schoten: 0
- Doorgangswoning voor tijdelijke vervanging plaats LOI door technische problemen: 0

Doelstellingen 2020:

We willen verder inzetten op het verhogen van de woonkwaliteit in onze doorgangswoningen. Enerzijds moet het meubilair vervangen worden waar noodzakelijk en wensen we in te zetten op het voorzien van digitale TV en internet in deze woningen. Daarnaast moeten we blijven evalueren welke woningen we wensen te behouden en of deze vervangen moeten worden door huurwoningen.

1.2.2. Verdoken armoede opsporen

1.2.2.1 Werkgroep ad hoc oprichten

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.1.1.2.

1.2.2.2 Verspreiden hulpaffiche

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.5.3.2.

1.3. ACTIVERING VAN CLIENTEN

1.3.1. Samenwerking met SELAB in het kader van sociale economie

1.3.1.1. Voorstellen formuleren voor het opzetten van nieuwe dienstverlening in het kader van sociale economie ✓

Het Lokaal bestuur Schoten werkt samen met SELAB (Sociaal Economisch LABO) , een intergemeentelijk samenwerkingsverband, voor het realiseren van deze beleidsdoelstelling. Het doel van dit initiatief is tegemoet komen aan de gemeenschappelijke problemen van de gemeenten inzake sociale economie.
De andere deelnemende besturen zijn Brasschaat, Kapellen, Malle, Stabroek en Wuustwezel. Twee besturen, Kalmthout en Brecht, hebben er inmiddels voor gekozen om de samenwerking met SELAB stop te zetten.

Sinds 2016 worden met SELAB activeringsprojecten uitgewerkt. Voor deze projecten worden ook andere partners, zoals in het verleden CBE Open School en EMINO, betrokken.

In 2019 was er voor OCMW Schoten geen ESF project. Voor 2020 staat (na Spoor W en Plan A) een nieuw initiatief in de steigers: Stroom T. Het betreft opnieuw een voortraject naar werk. Stroom T werd al opgestart in Malle en zou volgens de planning in 2020 naar Schoten komen.

SELAB draagt via werkbezoeken en overlegmomenten bij aan expertisedeling en visieontwikkeling op het vlak van professionele activering in de regio.

Ook het kinderdeelfietsenproject ‘Op Wielekes’ is voor Schoten tot stand gekomen dankzij de samenwerking met SELAB. Andere partners in dit initiatief zijn de gemeente Wijnegem en Igean. Op dit moment is één cliënt van onze dienst in het kader van wijkwerken aan de slag bij het project.

1.3.2. Professionele activering

1.3.2.1. Screenen van cliënten in het leerwerkatelier ✓

In 2019 waren er 3 cycli van het leerwerkatelier. Er werden 23 cliënten uitgenodigd om deel te nemen aan de sessies.

Inhoudelijk werd er bij de invulling van het LWA op dezelfde wijze verder gewerkt. Dit wil zeggen dat er niet enkel ateliers (doe-sessies) werden georganiseerd, maar dat er ook momenten werden ingepland voor vrijwilligerswerk, groepsbesprekingen, lesmomenten over arbeidsattitudes, een kooksessie bij appel en ei, enzovoort.

In 2020 zullen de vormingsmomenten meer opengesteld worden voor niet-deelnemers van het leerwerkatelier. Heel wat andere cliënten van onze dienst kunnen immers gebaat zijn bij de informatiesessies over wijkwerken, werken voor uitzendkantoren, VDAB website en solliciteren, zelfzorg.

De doelstellingen van het LWA, nl. toetsen en bijsturen van generieke arbeidsvaardigheden/attitudes (o.a. op tijd komen, respecteren van procedures i.v.m. afwezigheden, verantwoordelijkheid aan de dag leggen rond taken, samenwerken en omgaan met gezag), bleven ongewijzigd.

Wij blijven ervan overtuigd dat het LWA een schakel kan zijn tussen de financiële steunverlening en de doorstroming naar opleiding, een art. 60-tewerkstelling of de reguliere arbeidsmarkt. Ook voor die personen met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt.

1.3.2.2. Verzekeren van trajectbegeleiding TWE-01 ✓

Het stelsel van de tijdelijke werkervaring (TWE) richt zich tot personen die door een gebrek aan (recente) werkervaring en juiste arbeidsattitudes niet onmiddellijk aan de slag kunnen in het normaal economisch circuit (NEC), een situatie waarin heel wat van onze cliënten zich bevinden.

Het opdoen van werkervaring als methodiek is voor deze groep een belangrijke schakel in de transitie van werkloosheid naar werk.

Sinds begin 2019 hebben 4 collega's van de sociale dienst een opdracht in het kader van de trajectbegeleiding. Samen gaat het om 2,5 voltijdse equivalenten.

De trajectbegeleiders bepalen de vermoedelijke duur van de trajecten tijdelijke werkervaring op basis van de noden en de competenties van de cliënten, met een maximum van vierentwintig maanden.

Zij volgen het verloop van de stages en de art. 60 tewerkstelling, sturen bij waar nodig, zorgen voor het persoonlijke ontwikkelingsplan, het versterken van de competenties, acties gericht op doorstroming en correcte registratie in de VDAB dossiers van personen met tijdelijke werkervaringstrajecten.

In het kader van de zesde staatshervorming wordt de vroegere RSZ-korting in het kader van de tewerkstelling artikel 60§7 vervangen door een Vlaamse subsidie. Het OCMW ontvangt een subsidie voor de trajectbegeleiding tijdens het TWE-traject rechtstreeks van VDAB. Deze subsidie bestaat uit een deel inspanningsfinanciering (3.000 EUR/traject/jaar – 250 EUR/maand) en een deel resultaatsfinanciering (maximum 300 EUR + 600 EUR – afhankelijk van de positieve uitstroom op verschillende meetmomenten).
Om de aanwending van deze subsidies te verantwoorden geldt er een externe rapportagecode 'VDAB-TWE01' gekoppeld aan het budget.

Teneinde de kosten en de opbrengsten verbonden aan het stelsel van de tijdelijke werkervaring op transparante wijze in de boekhouding te kunnen opnemen en de gewenste rapportering te kunnen verzekeren, werd aan het beleidsdomein 'Sociale dienst' een nieuw beleidsitem toegevoegd: '090400 TWE (tijdelijke werkervaring)'.

De weddelast van de trajectbegeleider bedroeg in 2019 : 69.451,95 EUR.
De inspanningsfinanciering bedroeg in 2019 : 49.500,00 EUR.

1.3.2.3. Verzekeren van professionele activering TWE-02 ✓

Zoals onder 1.3.2.2. aangegeven werd de vroegere RSZ-korting in het kader van de tewerkstelling artikel 60§7 vervangen door een Vlaamse subsidie.

Naast de subsidie voor trajectbegeleiding ontvangt het OCMW ook een compensatie voor de maanden van het traject tijdelijke werkervaring waarin de cliënt tewerkgesteld wordt met toepassing van artikel 60§7. Deze compensatie bedraagt 195 EUR per maand van tewerkstelling.

Om de aanwending van deze subsidies te verantwoorden geldt er een externe rapportagecode: 'VDAB-TWE02' eveneens gekoppeld aan het budget van het beleidsitem: '090400 TWE (tijdelijke werkervaring)'.

In de openbare zitting van 05.07.2017 besliste de Raad om met ingang van 01.06.2017 voor een sociale tewerkstelling in toepassing van artikel 60 § 7 TWE in diensten van het OCMW, de gemeente en vzw's het gewaarborgd gemiddeld minimum maandinkomen te betalen aangevuld met de haard- en standplaatsvergoeding, hospitalisatieverzekering, maaltijdcheques, fietsvergoeding, weekendvergoeding en vergoedingen voor vuil of hinderlijk werk.

In de openbare Raad van 09.08.2017 werden de visie en de missie met betrekking tot 'Tijdelijke Werkervaring' zoals verwoord in de nota van 27.07.2017 en de voorgestelde werkwijze goedgekeurd. Bij een ter beschikkingstelling van een leefloongerechtigde aan een privé-bedrijf wordt maximum 1 maand vrijstelling gegeven voor de betaling van de loonkost van 650 EUR per maand.
Verder keurde de Raad in zijn zitting van 04.10.2017 een wijziging aan het Arbeidsreglement van de tewerkgestelden in het kader van artikel 60 § 7 goed waardoor deze sollicitatieverlof kunnen nemen gedurende gans de periode van Tijdelijke Werkervaring na voorafgaandelijk goedkeuring door de trajectbegeleider.

Er werden 18 trajecten gestart in 2017 en 2018. Hiervan zijn er 13 in 2019 afgerond. Zes trajecten werden voortijdig stopgezet voor doorstroming naar een reguliere tewerkstelling. Eén traject werd stopgezet omwille van langdurige arbeidsongeschiktheid. Vier trajecten werden stopgezet en doorgegeven aan de VDAB wegens gebrek aan medewerking. Eén cliënt vroeg zelf om het traject te beëindigen. Een laatste TWE werd stopgezet wegens dringend ontslag.

In 2019 vatten 12 cliënten een TWE-traject aan. Eén traject werd vervolgens beëindigd wegens langdurige arbeidsongeschiktheid en één traject omwille van verhuis naar Antwerpen.

Voor 15 cliënten is het traject nog lopende. Na een ‘proefperiode’ in eigen diensten of een partnerorganisatie (al dan niet sociale economie), wordt een actieve zoektocht naar regulier werk voorzien.

Meer en meer gaat de aandacht naar de doorstroming in reguliere tewerkstelling bij privéwerkgevers.

Ondertussen werd er kennis gemaakt met een aantal privébedrijven en bezoeken aan privébedrijven georganiseerd.

De trajectbegeleiders waren ook te gast als sprekers op de infosessie van ‘Talent vinden en binden’. Deze werd door stafmedewerkster lokale economie van Schoten georganiseerd om ondernemers te informeren over tewerkstellingsmogelijkheden. Er werd nadien contact gelegd met de ondernemers om te polsen of er interesse was voor een samenwerking met OCMW Schoten maar er kwam relatief weinig respons. De zoektocht naar privé-werkgevers wordt verder gezet door in te gaan op open vacatures van privéwerkgevers.

In februari 2020 was er een eerste kwaliteitsmonitoring van de VDAB. De bevindingen waren overwegend positief. Sinds de inwerkingtreding van de tijdelijke werkervaring werd voor de doorstroom een tewerkstellingspercentage van 55% behaald.

1.3.3. Sociale activering

1.3.3.1. Onderzoek mogelijkheden voor het sociaal activeren van cliënten ✓

Het verhogen van maatschappelijke participatie van cliënten wordt nagestreefd door cliënten te stimuleren om deel te nemen aan het bestaande aanbod van sport en vrije tijd, workshops, collectieve modules, vrijwilligerswerk of vormingen. Dit is geen eenvoudige opdracht.

In het kader van het Vlaamse Participatiedecreet werd in Schoten in 2016 een Lokaal Netwerk Vrijetijdsparticipatie opgestart en een afsprakennota opgemaakt met de acties die dit netwerk wil ontwikkelen (1ste afsprakennota van 2017 tot 2019). Aan de Vlaamse overheid werden subsidies voor dit project aangevraagd.

In het netwerk zijn de vrijetijdsdiensten van de gemeente vertegenwoordigd, medewerkers van het OCMW en andere sociale partners uit de gemeente. Samen proberen zij de participatie aan vrijetijd van mensen in armoede te bevorderen: o.a. via het opstarten en verder promoten van de vrijetijdspas. Het OCMW neemt hierin een actieve rol op, en kan zelf vrijetijdspassen aanmaken voor haar cliënteel.

Binnen de sociale dienst bestaat de huidige werkwijze erin dat de maatschappelijk werk(st)ers van de sociale dienst informatie geven over de sociale activering wanneer zij oordelen dat het mogelijk is. Voor het behoud van het recht op maatschappelijke integratie blijft ‘professionele’ activering dé wettelijke opdracht. Voor een aantal cliënten zijn er billijkheidsredenen of gezondheidsredenen waardoor cliënten niet in aanmerking komen voor een ‘professionele’ activering. Hiervoor wordt telkens gerapporteerd aan het bijzonder comité van de sociale dienst.

Een maatschappelijk werkster van de sociale dienst werd vrijgesteld voor het organiseren van de sociale activering van cliënten van het OCMW en hun kinderen. Zij werkt hiervoor samen met de vrijetijdsdiensten van de gemeente Schoten en met het Centrum voor Basiseducatie en andere relevante initiatieven. Haar opdracht is cliënten te sensibiliseren tot het participeren aan allerlei activiteiten en het begeleiden en organiseren van collectieve modules.

In 2019 waren er 4 collectieve modules.

Het Vlinderproject richt zich tot vrouwen met een beperkt sociaal leven. In groep nemen ze samen deel aan ontspanningsactiviteiten (film, toneel, zang, musical, dansvoorstelling,…). Het uiteindelijke doel van dit project is te komen tot een groepsproces waar vrouwen steun vinden bij elkaar en elkaar stimuleren om meer deel te gaan uitmaken van het sociale leven.

- 13 deelnemers, waarvan 11 met vooruitgang
- Totale kost: 239,65 EUR
- Dit project werd gestopt in juni 2019.

Het project Binnenste Buiten richt zit tot OCMW-cliënten die in armoede leven en die niet meer (onmiddellijk) inzetbaar zijn op de arbeidsmarkt. Het gaat door in de lokalen van vzw Klik. Het traject is gericht op de persoonlijke groei en bevordering van maatschappelijke participatie van de deelnemers. De groepswerking wordt begeleid door een maatschappelijk werkster van het OCMW en een lesgeefster van Open School. Zowel de begeleiding als de deelnemers brengen thema's aan (zelfredzaamheid, talenten en kwaliteiten, budgettips, proper poetsen, vrijetijdsspel, Ecohuis, Vordenstein,…).

Het project is gelijklopend met een schooljaar (en startte in september 2018). In januari 2019 waren er 12 deelnemers, waarvan in juni 10 met meetbare vooruitgang. In september 2019 startten we opnieuw met 14 personen. In december 2019 hadden er 4 mensen afgehaakt, en van de 10 blijvers konden we bij 8 personen vooruitgang vaststellen. Totaal aantal deelnemers Binnenste Buiten van 2019: 12 +8 =20 personen, waarvan 4 afvallers, 14 geslaagden en 2 niet geslaagd.

De opkomst naar de wekelijkse sessies was heel wisselend en een voortdurend aandachtspunt. De deelnemers gaven aan dat ze graag meedoen aan Binnenste Buiten en er zich goed voelen.

De aanwezigen namen enthousiast deel aan de gesprekken en/of oefeningen bij de thema's. Er was voldoende respect voor de eigenheid van iedereen en vaak ontstonden er diepgaande gesprekken n.a.v. de thema's. De deelnemers toonden een grote inzet en er was een duidelijke groepsvorming.

- We merkten op dat de deelnemers een positieve evolutie doormaakten op verschillende vlakken. Dit werd neergeschreven in individuele evaluaties.
- We merkten ook dat er een groepsgevoel en groepsdynamiek ontstond en een fierheid om erbij te horen. We creëerden een veilige plek waar mensen zichzelf konden zijn en zo de kans kregen iets bij te leren of samen iets te ervaren. Het relationele werkte sterk door en mensen kwamen uit hun schulp.
- Totale kost: 2.933 EUR
- Dit project loopt voort in 2020 (schooljaar!)

Het project leren fietsen voor volwassenen

Dit project liep in samenwerking met de gemeentelijke sportdienst.

- Vanuit het ocmw namen er 6 mensen deel. Er waren 2 afvallers, 3 geslaagden en één volhouder, die toch niet slaagde.
- De redenen voor het afhaken of niet slagen waren van fysieke aard (last van breuken, verzakkingen,…)
- Totale kost: 793 EUR
- Dit project is gestopt eind mei 2019.

Het project Binnenste Buiten plus

Binnenste Buiten Plus richt zich naar de personen die na 2 jaar de groep Binnenste Buiten moesten verlaten, wegens beëindiging van hun traject. De bedoeling is om via een maandelijks gespreksmoment met budgetvriendelijk koken en eten ondersteuning te blijven vinden bij mekaar, om de resultaten van Binnenste Buiten te consolideren en de vlotte overgang naar een verdere zinnige vrijetijdsinvulling te begeleiden.

- Er waren 5 deelnemers, waarvan 4 geslaagd en één niet geslaagd omwille van medische redenen.
- Totale kost : 29,57 EUR
- Dit project loopt nog verder in 2020 (schooljaar)

Deze werkingskosten zijn de kosten van de collectieve modules, en kunnen volledig gefinancierd worden met de federale middelen voor het organiseren van collectieve modules ter bevordering van de participatie en activering van gebruikers van het OCMW. De personeelskosten zijn ten laste van het OCMW.

1.4. BETREKKEN VAN ERVARINGSDESKUNDIGEN

1.4.1. Cliënten mee betrekken in armoedebeleid/welzijnsprojecten

1.4.1.1. Werkgroep ad hoc oprichten

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.1.1.2.

1.4.1.2. Project in samenwerking met het Centrum Algemeen Welzijnswerk Antwerpen – testen handleiding 'zelf opnieuw budgetteren na professionele zorg'

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

1.5. OPRICHTING OCMW-VERENIGING WELZIJN

Na de eerdere intentie om als OCMW over te gaan tot een OCMW-vereniging Welzijn, werd begin 2015 beslist om hiervan af te stappen en in de plaats hiervan het vrijwilligerswerk van vzw Klik Schoten financieel te ondersteunen na voorlegging van verantwoordingsstukken.

1.5.1. Contact tussen sociale dienst en kruidenier

1.5.1.1. Overleg tussen vzw KLIK Schoten en OCMW ✓

De Raad voor maatschappelijk welzijn van Schoten besliste in zijn zitting dd. 22.11.2017 om in het budget 2019 van het OCMW een werkingstoelage van 10.000 EUR te voorzien voor de werking van vzw KLIK Schoten.

Voor het dienstjaar 2019 werd een subsidie toegekend van 10.000 EUR. De laatste schijf hiervan, ten bedrage van 2.500 EUR, wordt uitbetaald na voorlegging van de jaarrekening in het voorjaar 2020.

1.5.1.2 Uitbating sociale kruidenier ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019. De uitbating gebeurt door de vzw KLIK Schoten.

1.5.1.3 Vorming rond lekker, gezond en betaalbaar koken ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019. De vzw KLIK Schoten neemt deze activiteit voor zijn rekening.

1.5.1.4 Huiswerkbegeleiding schoolgaande kinderen basisonderwijs ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

1.5.2. Professionele ondersteuning

1.5.2.1. Onderzoek aanwerving/vrijstelling van medewerker OCMW

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

1.5.3. *Aandacht voor specifieke groepen (kinderen, jongeren, senioren, …)*

1.5.3.1. Buren voor buren

Als lokaal bestuur streven we naar een hoog niveau van zorg, gezondheid en welzijn voor de burgers, zowel kwantitatief (hoog aanbod) als kwalitatief (hoge kwaliteit). Het voorontwerp van het decreet lokaal sociaal beleid bepaalt daarom dat het lokaal bestuur regisseur is van dit lokaal sociaal beleid. Het lokaal bestuur bepaalt lokale sociale beleidsdoelstellingen, waaronder het project “Buren voor buren”.

Dit project kadert in het toekomstmodel “Buurtgerichte Zorg”. Dit is een model voor de organisaties voor de reorganisatie van het ondersteunings- ,hulp- en zorgaanbod in Vlaanderen, om zo de hulp en zorg voor iedereen bereikbaar, beschikbaar en betaalbaar te houden. Dit model sluit dan volledig aan bij de reorganisatie van de Vlaamse eerstelijnszorg in eerstelijnszones dat in 2017 op de agenda staat van de lokale besturen.

In zijn zitting van 08.11.2017 verleende de raad goedkeuring aan een wijziging van de personeelsformatie waarbij binnen het nieuwe departement ‘zorg en welzijn’ een onderafdeling ‘buurtgerichte zorg’ werd voorzien. In deze onderafdeling wordt, naast de huidige lokale dienstencentrumleiders, een voltijdse seniorenconsulent voorzien die o.a. via de buurtgerichte zorg, de reorganisatie van de eerstelijnszorg mee gestalte zal geven. De ‘beleidsmedewerker zorg en welzijn’ zal de coördinatie van de afdeling buurtgerichte zorg op zich nemen.

In de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 04.10.2017 werd goedkeuring verleend aan de intentieverklaring om als OCMW Schoten en verplichte partner in de eerstelijnszone (ELZ) toe te treden. Ondertussen werd er met de verschillende verplichte partners verder gewerkt aan het dossier "Aanvraag van een eerstelijnszone".

Er werd in 2017 op tijdelijke basis een halftijdse seniorenconsulent aangetrokken om dit dossier in goede banen te leiden.

De aanvraag van de eerste lijnszone Antwerpen Noord werd ter goedkeuring voorgelegd in de raadszitting van 13.12.2017 en op 22.12.2017 ingediend. Op 5 maart 2018 werd de aanvraag voor de vorming van de eerstelijnszone: Merksem, Luchtbal, Ekeren, Berendrecht, Zandvliet, Lillo, Schoten en Stabroek/Hoevenen door het agentschap zorg en gezondheid goedgekeurd. Vervolgens werd in juni 2018 het veranderteam samengesteld. De taak van het veranderteam is komen tot een gedragen visie en gedragen worden vor de ELZ Antwerpen Noord.

Het is belangrijk om te vertrekken vanuit de vijf leidende vragen:

- Waarom moet het veranderen?
- Waarom bestaan wij?
- Waarvoor staan wij?
- Welke opdracht moeten wij georganiseerd krijgen?
- Vanuit welke leidende principes zien wij iedereen binnen ons ELZ samenwerken?

In december 2018 werd het veranderforum geïnstalleerd. De taak van het veranderforum is mede de opmaak van de richtlijnen van de voorlopige zorgraad vanuit de verschillende clusters: de cluster openbare besturen, de cluster welzijn, de cluster gezondheidszorg, de cluster personen met zorg- en ondersteuningsvraag en de cluster optioneel.

1.5.3.2. Verspreiden hulpaffiche kaderend in ‘buren voor buren

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

1.5.3.3. Senioren motiveren elkaar te helpen ✓

De werking van het woon- en zorgcentrum geeft de mogelijkheid dat heel veel senioren vrijwilligerswerk komen doen. Heel wat familieleden worden en blijven vrijwilliger: de groep senioren stimuleren elkaar om “samen” elkaar te helpen en de bewoners. Er is vrijwilligerswerk gericht naar een individuele bewoner zoals kamerbezoeken, begeleiden van een gebruiker bij een wandeling, uitstap of een consultatie, maaltijdbegeleiding, ziekenbezoek, vervoer naar de kapel. Anderzijds zetten sommige vrijwilligers zich in voor een min of meer grote groep van bewoners zoals op uitstap gaan, vervoer van bewoners, begeleiding van een groep bij animatieactiviteiten.

Jaarlijks worden alle vrijwilligers uitgenodigd op een gezellig samenzijn: op dat moment kunnen we peilen naar vormingsbehoeften. Het is een ideaal moment om onze waardering uit te spreken. Vrijwilligers die een bepaalde grote activiteit zullen begeleiden, proberen we reeds van bij aanvang te betrekken bij de organisatie ervan tot en met de nazorg. Dit lijkt de meest gepaste methode van samenwerking te zijn om de betrokkenheid van de vrijwilligers op die activiteit te verhogen.

1.5.4. *Onderzoek mogelijke toekomstige projecten*

1.5.4.1. Werkgroep ad hoc (OCMW en vrijwilligers) ●

Op 23/01/2018 vond de feestelijke inhuldiging met persmoment van het inleefhuis plaats. We zijn in 2018 effectief van start gegaan met de sessies.

Tijdens het schooljaar 2017-2018 hebben we ons voornamelijk gericht op de middelbare scholen van Schoten. Enkel Vita et Pax wenst niet deel te nemen.

In totaal nemen er ondertussen 9 scholen deel waarvan 5 schotense scholen: ’t Lommert, Sint-Cordula instituut, Sint-Jozef instituut, Sint-Michielscollege en Atheneum Schoten.

Na afloop van de eerste editie hebben we een uitbreiding gedaan naar ’s-Gravenwezel, meer bepaald naar de scholen Zonnebos (BUSO) en Heilig Hart Instituut, waar er geen inleefhuis is. Vervolgens kregen we de vraag van Stella Maris Merksem of zij zich ook konden inschrijven bij ons. Ze namen reeds deel in het verleden aan het inleefhuis van Antwerpen maar omdat wij op wandelafstand gelegen zijn, leek ons inleefhuis meer geschikt.
Sinds schooljaar 2019-2020 neemt ook het CLW (deeltijdse onderwijsinstelling die gevestigd is te Eethuisstraat in Merksem) deel aan het project. Deze school werd toegevoegd aangezien één van onze nieuwe vrijwilligers hier voor haar pensioen werkte. De school sluit perfect aan bij onze doelgroep en is ook ideaal gelegen om ons inleefhuis makkelijk te bereiken.

Alle scholen werden in juni 2019 opnieuw aangeschreven met de data en inschrijvingsprocedure voor het schooljaar 2019-2020. De eerste periode is ondertussen afgerond. Deze vond plaats in november 2019. Er namen 6 klassen deel. De tweede periode loopt van 15 januari tot en met 30 april 2020. Er stonden 21 klassen op de planning. Echter omwille van de maatregelen naar aanleiding van COVID-19 zijn de laatste 11 sessies geschrapt.

Tenslotte hebben we het geluk om 9 vrijwilligers te hebben aangevuld met 3 collega’s van de sociale dienst.

2. SAMEN WERKEN AAN OUDERENZORG

2.1. OUDEREN GEZOND HOUDEN

2.1.1. Ouderen motiveren hun ervaring en talenten te blijven gebruiken

2.1.1.1. Activiteiten organiseren die lichaam en geest gezond houden ✓

Het aanbod in onze lokale dienstencentra is er op gericht lichaam en geest gezond te houden. Dit blijkt uit de activiteitenkalender: dansen, geheugentraining, hobby, yoga,… De aard en de aantallen van de activiteiten die een lokaal dienstencentrum moet aanbieden, zijn wettelijk bepaald.

Lokale dienstencentra bieden o.a. informatieve, recreatieve en vormende activiteiten aan. Ze verlopen in onderlinge afstemming of samenwerking met de lokale verenigingen en organisaties die gelijksoortige activiteiten aanbieden. De lokale dienstencentra bieden ook hulp en ondersteuning bij activiteiten uit het dagelijkse leven. Het centrum helpt de senioren zo om zo lang mogelijk zelfstandig thuis te blijven wonen. Door de lokale opdracht en het laagdrempelige karakter van de activiteiten zijn de lokale dienstencentra een ideale partner in de strijd tegen de mogelijke vereenzaming van ouderen in de buurt.

De centrumleiders bewaken het huidige aanbod van activiteiten die georganiseerd worden in de dienstencentra via de tweejaarlijkse zelfevaluatie, opgenomen in de kwaliteitswerking. Van 01/01/2017 tot en met 31/12/2019 liepen bijzondere acties rond valpreventie, mantelzorg, dementie en zelfredzaamheid. Zowel de werking als de doelstellingen werden geëvalueerd. Alle informatie betreffende de zelfevaluatie kan men terugvinden in het zelfevaluatierapport.

In het jaarverslag en de kwaliteitsplanning van de lokale dienstencentra kan men zeer gedetailleerd alle activiteiten raadplegen, met name de aard en soort van de activiteiten en het aantal deelnemers. Voor beide dienstencentra worden het jaarverslag 2019, de kwaliteitsplanning 2020 en het zelfevaluatierapport 2018-2019 in mei 2020 voorgelegd aan het vast bureau.

2.1.1.2. ‘Buren voor buren’ leren kennen ●

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.5.3.1.

2.1.1.3. Inventaris maken van ouderen activiteiten in Schoten (samen met gemeente)✓

Actie gerealiseerd in 2015.

2.1.1.4. Digitale kloof dichten ✓

Actie gerealiseerd in 2015.

2.1.1.5. Senioren motiveren elkaar te helpen ●

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.5.3.3.

2.2.OUDEREN THUISZORG BIEDEN IN EIGEN OMGEVING

2.2.1. Door thuiszorg ouderen zo lang mogelijk thuis laten wonen

2.2.1.1. Woonaanbod inventariseren en opvolgen ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

2.2.1.2. Onderzoek bestaand hulpaanbod (om thuis te kunnen blijven wonen) ✓

De gezinszorg van OCMW Schoten is de grootste dienst op grondgebied Schoten. De gemiddelde zorgbehoevendheid van cliënten stijgt aangezien cliënten zo lang mogelijk wensen thuis te blijven wonen. Dit is een gevolg van de vermaatschappelijking van de zorg.

De situatieverschuiving maakt de planning van het personeel intensiever en complexer. Er wordt meer hulp gevraagd in blokken van 2 uur in plaats van 4 uur. Dit maakt dat de

druk bij het logistiek personeel (verzorgenden) verhoogt. Hierdoor hebben ze meer nood aan begeleiding en ondersteuning door het begeleidend personeel (evaluatiegesprekken).

De overheid verplicht de thuisdiensten flexibeler tewerk te gaan. Er moet meer zorg op maat worden aangeboden. Zo zullen de thuisdiensten vanaf 2020 starten met de verplichte werking met de BELRAI-schalen. Dit maakt dat er meer tijd nodig is om huisbezoeken correct uit te voeren.

2.2.1.3. Onderzoek erkenning woonaanbod als assistentiewoningen ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

2.2.1.4. Informatie over thuiszorg meer verspreiden in Schoten ✓

Periodiek worden de brochures geëvalueerd en verspreid bij verschillende instanties zoals . huisartsen, apothekers en ziekenhuizen. Ondertussen is de samenwerking met ZNA zeer efficiënt. Dit zorgt dus ook voor doorstroming.

In 2017 werden de brochures opnieuw verspreid bij de dokters, ziekenhuizen, kinesisten, apothekers, de dienst pensioenen en sociale premies, de sociale diensten van de ziekenhuizen en de lokale dienstencentra ’t Dorp en Cogelshof. Alle andere geïnteresseerden kunnen op eenvoudig verzoek een exemplaar verkrijgen. Als de folder ingrijpend wordt gewijzigd, ontvangen voornoemden een nieuw exemplaar. Tijdens de huisbezoeken laten de consulenten thuiszorg deze ook altijd achter bij de cliënt. De inhoud van de brochure werd in 2019 niet aangepast.

2.2.1.5. Palliatieve zorg voor de Schotenaar thuis mee ondersteunen ✓

Het woon- en zorgcentrum heeft een palliatieve kit, die door huisartsen en zelfstandig verpleegkundigen in noodsituaties kan gebruikt worden. Het OCMW is ook lid van nachtzorg Antwerpen (0,8 FT equivalent verzorgende thuiszorg). Nachtzorg doet vaak nachtdiensten bij palliatieve patiënten, die thuis zijn. Daarnaast heeft het OCMW een verwijsfunctie naar Coda. Bij vragen rond palliatieve zorg helpt de referent verpleegkundige van het woon- en zorgcentrum mensen soms voort met het verstrekken van praktische informatie. Dit gebeurt evenwel niet systematisch.

2.2.1.6. Evaluatie van werking dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg ●

Volgens het ministerieel besluit van de Vlaamse Regering tot wijziging van het ministerieel besluit van 16 mei 2017 tot vaststelling van de urencontingenten gezinszorg 2017 van de openbare diensten voor gezinszorg en aanvullende thuiszorg, heeft onze dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg een urencontingent van 36.268 uren per jaar. Dit wil zeggen dat dit het maximum aantal uren is dat vanuit de overheid voor de dienst van het OCMW gesubsidieerd wordt.

Enkele jaren geleden werd het bestuur vanuit de overheid verplicht om te besparen en werd er tijdelijk een lager aantal uren gesubsidieerd. De dienst was extra alert om dit nieuwe urencontingent niet te overschrijden. Zieke verzorgenden werden niet vervangen en ook een collega die ontslag nam en een pensionering werd niet vervangen door een nieuwe collega. Er werd aan taakuitzuivering gedaan (uren gezinszorg werden omgezet naar aanvullende thuiszorg), om de klanten zoveel mogelijk tevreden te blijven stellen.

Vanaf 2017 heeft het OCMW, op vraag van de overheid, opnieuw het volledige uurcontingent benut, dit zijn 36.268 uren. In 2018 realiseerde we 97% van ons urencontingent. De cijfers voor 2019 hebben we nog niet ontvangen van het Agentschap zorg en gezondheid.

Ondanks het feit dat de subsidiëring weer op peil is, is de dienst gezinszorg op dit ogenblik verlieslatend. Vraag die zich stelt is dan ook of het OCMW deze dienstverlening moet behouden of afbouwen. Een voordeel van de gezinszorg is dat het heel laagdrempelige hulp betreft die het OCMW de gelegenheid geeft om de zorgbehoevende inwoner van Schoten te leren kennen en zo lang mogelijk thuis te laten wonen.

2.3. OPVANG MEEST ZORGBEHOEVENDEN IN RUSTHUIS

Door de verzelfstandiging van het rusthuis, is deze doelstelling niet meer van toepassing op het OCMW Schoten.

2.4. REGIE OUDERENZORG IN SCHOTEN

2.4.1. Overleg met partners

2.4.1.1. Instellingenoverleg opstarten en bestendigen ✓

Het regio-overleg werd een aantal jaren opgestart en gaat in principe drie keer per jaar door. Het is een forum waar men over gemeenschappelijke onderwerpen intervisie heeft. In 2017 vond het instellingenoverleg één keer plaats. Hierop waren 25 voorzieningen aanwezig. Het onderwerp van dit overleg was het opnamebeleid en de criteria.De deelname aan het instellingenoverleg brengt geen bijkomende kosten met zich mee. Vaststelling is dat het instellingenoverleg vermindert. In de huidige woelige markt binnen de ouderenzorg, wordt het meer en meer ieder voor zich.

2.4.2. Steunen van privérusthuizen in hun werking

2.4.2.1. Privérusthuizen toelaten voor OCMW-opleidingen ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor 2019.

2.4.3. Werking privérusthuizen constructief controleren

2.4.3.1. Studie wettelijk kader m.b.t. controle door OCMW van privérusthuizen ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

2.5. WAARDIG LEVENSEINDE BEGELEIDEN

2.5.1. Palliatieve zorg in WZC OCMW

2.5.1.1. Werkgroep ad hoc oprichten ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

2.5.2. Palliatieve zorg in privérusthuizen

2.5.2.1. Werkgroep ad hoc oprichten ✘

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

2.5.3. Palliatieve zorg voor de Schotenaar thuis

2.5.3.1. Werkgroep ad hoc oprichten ●

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 2.2.1.5.

2.6. AANDACHT VOOR SPECIFIEKE GROEPEN

2.6.1. Ouderen in armoede, alleenstaanden, ouderen met een beperking

2.6.1.1. Werkgroep ad hoc oprichten ●

Deze actie werd bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.5.3 en 1.1.1.2.

3. SAMEN ZORGEN VOOR DE OPVANG VAN KINDEREN TER ONDERSTEUNING VAN HET GEZIN.

3.1. KWALITATIEVE KINDEROPVANG AANBIEDEN

3.1.1. Uitbreiding huidig aanbod bij voorkeur via privé

3.1.1.1. Verhuis en opstart nieuw kinderdagverblijf ✓

Actie gerealiseerd in 2014. De laatste bijsturingen gebeurden in 2015. Door de synergie met de gemeente kwamen er in 2019 opnieuw een aantal zaken op tafel aangaande de infrastructuur van het gebouw van kinderdagverblijf ‘t Beertje. Deze werden in 2019 geëvalueerd.

3.1.1.2. Extra onthaalgezinnen zoeken ●

Deze actie verdient een voortdurende aandacht en werd derhalve ook in 2019 hernomen. In 2019 startten er nieuwe onthaalouders. Verder werd via verschillende informatiekanalen aan werving gedaan, met name via de VDAB, via de Info Schoten, via de website van de gemeente en het OCMW.

In 2019 werd het proefproject van het werknemerstatuut voor onthaalouders uitgebreid van twee VTE naar zes VTE onthaalouders in het werknemerstatuut. Dit proefproject loopt van 1/4/2019 tot en met 1/4/2021. Het werknemerstatutuut biedt een vast inkomen en worden betaald door het OCMW als werkgever. Dit proefprject wordt gesubsidieerd door Kind en Gezin.

3.2. REGIE KINDEROPVANG IN SCHOTEN

3.1.1. Dialoog met partners

3.2.1.1. Actief deelnemen aan LOKO ●

De regie van de kinderopvang gebeurt door verschillende partners en wordt aangestuurd door het LOKO (gemeentelijke adviesraad).

De vergaderingen van het LOKO werden uitgebreid met het Huis van het Kind en de Opvoedingsondersteuning. De reden hiervoor is dat veel partners, waaronder ook het OCMW, van dezelfde voorzieningen deel uit maken. De vergaderingen van 2019 vonden plaats op 04/02/2019, 29/04/2019 en 14/10/2019. Op deze vergaderingen was steeds een afvaardiging van het OCMW aanwezig.

3.1.2. Ondersteuning van de privé (onthaalgezinnen, privécrèches, …)

3.2.2.1. Openstelling vorming kinderdagverblijven voor privé

Deze actie werd opgenomen door het Lokaal Overleg Kinderopvang. Het is belangrijk om de vormingen centraal te bundelen zodat zowel organisaties als ouders de nodige informatie krijgen aangaande vorming. Via LOKO worden telkens de geplande vormingen gemeld zodat privé-initiatieven eventueel kunnen aansluiten. Deze actie werd derhalve niet gerealiseerd door het OCMW maar wel via het LOKO.

4. WERKING TEN AANZIEN VAN DE 3 DOELGROEPEN VERSTERKEN MET VRIJWILLIGERS.

4.1. VRIJWILLIGERSWERKING ORGANISEREN

4.1.1. De vrijwilliger moet zich goed voelen

4.1.1.1. In kaart brengen motivatie van wensen en motivatie (database) ✓

Via het lokaal digitaal platform kunnen organisaties en vrijwilligers elkaar gemakkelijker en sneller vinden. De nadruk ligt hier vooral op de activering van vrijwilligers en organisaties, met name 'Goesting geven voor vrijwilligerswerk'. De aanpak van dit online vrijwilligersplatform is wervelend en vooral wervend.

Binnen het OCMW van Schoten ligt de nadruk vooral op de zorg voor kinderen, thuiszorg, dagzorg, mindervaliden, mindermobielen, asielzoekers, erkende vluchtelingen, sociale projecten. Voor al deze doelgroepen, met hun specifieke noden, wordt er meer en meer beroep gedaan op vrijwilligers. Om overzicht te krijgen en te behouden over vraag en aanbod was de aanleg van een databank een absolute noodzaak.

Via het online vrijwilligersplatform ‘Giveaday’ wordt het bestaande aanbod van de gemeente en het OCMW gedigitaliseerd. Het vrijwilligersaaanbod van het OCMW van Schoten was reeds volledig in kaart gebracht en dit op een manier die helemaal aansluit op de werking van ‘Giveaday’. Voor de gemeentediensten en voor de verenigingen en instellingen is dit nu ook geoptimaliseerd.

4.1.1.2. Juridisch kader vrijwilligerswerk opmaken ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 4.1.2.

4.1.1.3. Duidelijk overzicht maken van het OCMW-vrijwilligerswerk ✓

De werking van onze OCMW-diensten zou niet denkbaar zijn zonder de inzet van de talrijke vrijwilligers. Om dit vrijwilligerswerk duidelijk, transparant en aantrekkelijk te maken werd er een overzicht gemaakt van al de mogelijke vrijwilligerstaken binnen al de OCMW-diensten. Er werd een handboekje opgemaakt met een duidelijk overzicht van al de verschillende taken die de vrijwilligers kunnen uitvoeren.

4.1.1.4. Toeleiden van vrijwilliger naar juiste/gevraagde vrijwilligersplaats ●

Om de toeleiding naar vrijwilligerswerk zo transparant mogelijk te maken werd er een handig handboekje gemaakt dat aan de vrijwilligers bij de intake wordt meegegeven om deze mensen toe te leiden naar het vrijwilligerswerk dat het meest aansluit bij hun interesses en competenties. Via het online vrijwilligersplatform 'Giveaday' werd vraag en aanbod geoptimaliseerd.

4.1.1.5. Jaarlijkse geüniformiseerde attentie aanbieden ✗

Geen actiepunt in 2019.

4.1.2. Juridisch kader vrijwilligerswerk opmaken

4.1.2.1. Wettelijk kader onderzoeken en verfijnen voor OCMW-vrijwilligerswerk ✓

Er bestaat reeds een wettelijk kader voor het vrijwilligerswerk. Dit kader werd mee opgenomen in de onthaalbrochure die in juli 2017 werd gefinaliseerd.

4.1.2.2. Uniformiseren contracten met opname duidelijke afspraken ✓

In 2017 werd het contract voor de vrijwilligers aangepast aan de geldende wetgeving. Er is nu een standaardcontract voor alle vrijwilligers in de verschillende voorzieningen. De vrijwilligerscoördinator beheert de intake en van de vrijwilligers en de verwerking van hun vrijwilligerscontracten. Zij leidt de vrijwilligers toe naar de voorzieningen en volgt de vrijwilligers samen met de dienstverantwoordelijke verder op.

4.1.3. Vrijwilligers werven op een respectvolle manier

4.1.3.1. Bekendmaking via plaatselijke media ✓

De bekendmaking rond de vrijwilligerswerking binnen het OCMW naar de bevolking vond plaats op 19 juli 2017 met een persmoment en een aansluitende publicatie in de Gazet van Antwerpen, Het Nieuwsblad en Radio Park FM.

4.1.4. Vrijwilligerswerking wordt maximaal door vrijwilligers ingevuld

4.1.4.1. Zo weinig mogelijk professionele inmenging ✓

Dit actieplan en actie heeft een loutere signaalfunctie. Het was de uitdrukkelijke beslissing om voor de ondersteuning van vrijwilligerswerk niet tot een extra aanwerving over te gaan. Ondertussen werd daarom een vrijwilliger op regelmatige basis ingeschakeld om het vrijwilligersbeleid mee verder vorm te geven.

4.1.5. Waardering uiten ten aanzien van de vrijwilligers ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 4.1.1. en 4.1.1.5.

4.1.6. OCMW-vrijwilligers worden in kaart gebracht ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 4.1.1. en 4.1.1.3.

4.2. OPBOUW SOCIALE KRUIDENIER

4.1.1. Opstart VZW en opening winkel/ontmoetingsruimte:

4.2.1.1. OCMW geeft financiële tussenkomst aan de sociale kruidenier ✓

De vrijwilligers van de Sociale kruidenier vroegen in raadzitting dd. 10.05.2017 om logistieke steun middels het helpen bij het schoonmaken van hun gebouw in de Paalstraat. Op deze vraag werd niet ingegaan. De Sociale kruidenier ontving in 2019 een nominiatieve toelage, na voorlegging van de boekhoudking.

4.3. ONDERZOEK MOGELIJKE TOEKOMSTIGE PROJECTEN ●

Bij opmaak budget 2015 geherformuleerd en ondergebracht onder 1.5.4. en 1.5.4.1.

5. OPTIMALISATIE VAN ONZE WERKING.

Aangezien de realisatie van deze beleidsdoelstellingen vervat zit in de normale werkingskosten van de betrokken diensten, zijn aan deze beleidsdoelstellingen normaal gezien geen meerkosten verbonden.

5.1. PERSONEEL AANGENAAM WERKKLIMAAT BIEDEN.

1.1.1. Kwalitatieve opleidingen aanbieden.

5.1.1.1. Onderzoek gebruik loopbaan- en opleidingcheques ✓

Actie gereraliseerd in 2016.

1.1.2. Werken aan aangename sfeer

5.1.2.1. Incentives buiten statuut aanbieden ✓

Actie gerealiseerd in 2015.

5.1.2.2. BBC meerjarenplan constructief communiceren naar personeel ✓

In 2019 werd het meerjarenplan 2020-2025 opgemaakt. Dit meerjarenplan en de onderliggende projecten werden via het managementteam gecommuniceerd aan de medewerkers. Er wordt volop ingezet op het ‘eigen maken van het meerjarenplan’ door de medewerkers. Deze oefening zal verdergezet worden in 2020.

5.1.3 Ziekteverzuimbeleid verderzetten

5.1.3.1. Opleiding aanpak ziekteverzuim ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

5.1.3.2. Opvolgen ziekteverzuimbeleid ✓

Om de opvolging van het ziekteverzuim te optimaliseren, werd in 2019 beslist om te veranderen van controlearts. Daarnaast wordt vanaf januari 2019 gewerkt met een groene kaart voor afwezigheden van één dag.

1.1.3. Competentiemanagement bestendigen

5.1.4.1. SWOT-analyse competentiemanagement ✘

Begin 2017 werd, in het kader van de synergie gemeente en OCMW, een bevraging georganiseerd rond de bestaande evaluatiesystemen. Van de gelegenheid werd gebruik gemaakt om te peilen naar de bevindingen van leidinggevenden en medewerkers met betrekking tot het huidige evaluatiesysteem. De studie werd ondertussen afgerond. Op 03.10.2017 zat de werkgroep rechtspositieregeling samen om een voorstel uit te werken voor beide besturen. Op het gezamenlijk managementteam van 23.10.2017 werden de resultaten besproken en de intenties kenbaar gemaakt. De verdere uitwerking werd uitgesteld omwille van decretale mogelijkheden om af te wijken van het gekende evaluatiesysteem met een tweejaarlijkse cyclus.

De software voor evalueren en functioneren (E-Aphrodite) waar het OCMW mee werkte werd opgezegd. De evaluaties gebeurden in 2019 opnieuw via Word-documenten, die gelijkaardig zijn voor OCMW en gemeente. In afwachting van de uitwerking van een nieuw evaluatiesysteem werd in 2019 de tweejaarlijkse cyclus verdergezet. In 2020 wordt er volop verder gewerkt aan een nieuwe RPR, inclusief een nieuw evaluatiesysteem. Deze nieuwe RPR zal op 1/1/2021 in voege gaan.

5.1.4.2. Afronden implementatie competentiemanagement ✓

In 2016 werden de laatste functiebeschrijvingen oude stijl omgevormd naar competentiegerichte functiebeschrijvingen. Een aantal opgemaakte functiebeschrijvingen werden reeds aangepast aan een gewijzigde taakinhoud. Er werden ook nieuwe functiebeschrijvingen aangemaakt. Het systeem is ondertussen voldoende ingeburgerd bij het OCMW. De implementatie van het ingevoerde competentiemanagement systeem kan als afgerond beschouwd worden.

5.1.4.3. Bestendigen competentiemanagement via uitwerken jaarthema's rond competenties ✓

Deze actie werd gerealiseerd in 2017.

1.1.4. Open communicatie bevorderen en optimaliseren

5.1.5.1. Overleg met gemeente met betrekking tot plan van aanpak bevorderen interne communicatie ✓

Deze actie werd gerealiseerd. De belangrijkijkste peilers van de gezamenlijke interne communicatie zijn het personeelsblad 'VoorZover' en het gezamenlijke intranet.

5.1.5.2. Medewerkers/leidinggevenden aanzetten tot betere interne communicatie ✓

In 2019 werd een twee-daagse georganiseerd voor de leidinggevenden van het lokaal bestuur Schoten. Gedurende deze twee-daagse werden diverse thema's besproken, waarbij interne communicatie één van de topics was.

Om de diensthoofden te debriefen zal het wekelijks diensthoofdenoverleg omgevormd worden naar een maandelijks thematisch overleg, waarin thema's meer diepgaand bekeken kunnen worden.

5.2. BEHEERSEN KOSTPRIJS PERSONEEL

5.1.1. Statutairen zoveel mogelijk vervangen door contractanten

5.2.1.1. Studie Ethias pensioenproblematiek ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

5.2.1.2. Aanpassing personeelsformatie ✓

Initiële actie gerealiseerd in 2014.

5.2.1.3. Actueel houden personeelsformatie in functie van voortschrijdende synergie met gemeente ✓

In zijn zitting dd. 08.11.2017 keurde de Raad een wijziging van de personeelsformatie goed die rekening houdt met de twee grote bewegingen die op gang zijn binnen het OCMW :

- Enerzijds wordt de ***synergie met de gemeente*** voorbereid tegen 1 januari 2019.
- Anderzijds zijn de onderhandelingen met OCMW Wijnegem opgestart met als doel de ***oprichting van een OCMW-vereniging*** waarin de RIZIV-gerelateerde zorgvoorzieningen, inclusief de keuken, zullen ingebracht worden.

Bij deze wijziging werd :

1) het huidige departement ouderenzorg omgevormd naar het departement RIZIV-gerelateerde zorgvoorzieningen, departement dat zal verzelfstandigen. Dit departement betreft de intramurale zorg, bestaande uit het woon- en zorgcentrum Verbert – Verrijdt en het Centrum voor kortverblijf, hierin begrepen de centrale keuken
2) het huidige departement gezinszorg en kinderopvang omgevormd naar het departement Zorg en Welzijn, met onderbrenging van de resterende dienstverlening van het departement ouderenzorg, m.n. de extramurale zorg, bestaande uit :
   a) Het dagverzorgingscentrum ’t Dorp
   b) De woonassistentie en de bejaardenflats
   c) De dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg
   d) De lokale dienstencentra ’t Dorp en Cogelshof
   e) De dienst pensioenen en sociale premies
   f) De MMC en Handicar

Het nieuwe departement ‘Zorg en Welzijn’ (zowel kinderopvang, dienstenonderneming, senioren, gezondheid) zal, in het kader van de synergie met de gemeente, ressorteren onder een overkoepelende afdeling ‘Samenleven’.

In de raad van 18 april 2018 werd een volgende personeelsformatie goedgekeurd. Deze beslissing volgde na het akkoord met de ter beschikking stelling en/of overdracht van een aantal personeelsleden van de ondersteunende diensten naar de in oprichting zijnde woonzorggroep Voorkempen. Bedoeling is dat deze medewerkers worden overgeheveld naar het departement ‘RIZIV-gerelateerde zorgvoorzieningen’ zodat zij vallen onder de rechtspositieregeling van het bijzonder personeel.

Ook werden een aantal nieuwe functies voorzien. Enerzijds om de leemte op te vullen na het vertrek en/of ter beschikking van stelling van een aantal medewerkers naar de woonzorggroep. Anderzijds om bijkomende versterking te voorzien voor de dienst zorg en welzijn en het departement sociale zaken.

5.2.1.4. Bij pensioneringen statutairen vervangen door contractanten waar voorzien in de personeelsformatie

De stand van zaken op 31/12/2019 is als volgt:

- 97 statutairen
- 165 contractuelen

Er is een afname na van 8 statutairen, waarvan 7 bij het WZC.

5.1.2. Pensionering ondersteunend personeel in principe niet vervangen

5.2.2.1. Zelfonderzoek alle diensten

Er worden op korte termijn geen pensioneringen verwacht van medewerkers, tewerkgesteld binnen de ondersteunende diensten.

5.1.3. Efficiëntie verhogen

5.1.3.1. Zelfonderzoek alle diensten

a) In de stafdiensten

Op de ICT-afdeling werd een helpdesk voor melding computer-technische problemen ingevoerd.

Op het secretariaat werd in het voorjaar 2017 van start gegaan met het notulenbeheerprogramma Meeting.net. Door de invoering van dit softwarepakket werd het genereren van documenten eenvoudiger.

In de tweede helft van 2017 werd vervolgens Meeting.Mobile geïntroduceerd. Dit maakte het versturen van de agenda eenvoudiger, maar zorgde er ook voor dat tijdens de raadszittingen de raadsleden beschikken over de meest actuele versies van de te behandelen dossiers.

In 2019 werd er in de stafdiensten vooral gewerkt aan de synergie met de gemeentelijke stafdiensten. Zo werden o.a. de vergaderingen van het vast bureau mee opgevold door het gemeentelijk secretariaat.

b) In departement personeelszaken

Binnen de personeelsdienst werd werk gemaakt van een verhoging van de efficiëntie van de werking van de dienst middels :

- Eenzelfde tijdsregistratiesysteem voor gemeente en OCMW. De tijdsregistratie staat in de cloud en het werd mogelijk gemaakt om online verlofaanvragen en tikkingen te doen.
- De gebruikte procedures en documenten werden uniform gemaakt tussen OCMW en gemeente

c) In departement financiën

In 2019 werden de financiële diensten van gemeente en OCMW samengevoegd. Er werd voor gekozen het boekhoudpakket van het OCMW ook te implementeren bij de gemeente, zodat er vanaf 2020 entiteitsoverschrijdend gewerkt kan worden. Daarnaast worden alle financiële procedures stap voor stap bekeken en vereenvoudigd waar mogeljik. Specifiek voor het OCMW werden onnodige goedkeuringsprocedures geschrapt en werd er volop ingezet op digitalisering. De belangrijkste stap hierin is ongetwijfeld de overstap naar het digitaliseren van de inkomende facturatie. De voorbereidingen hiervoor werden in 2019 getroffen, maar zullen pas van kracht zijn in 2020.

d) In departement logistiek

Naar aanleiding van de verzelfstanding en de synergie werd het departement in de loop van 2018 grondig hertekend en werden de verschillende medewerkers toevertrouwd aan andere diensten (woonzorggroep, dienst patrimonium en dienst der werken). Het departement logistiek bestaat niet meer.

e) In departement sociale zaken

Actie gerealiseerd in 2014.
Resultaat: wijziging organisatie van maatschappelijke dienstverlening

f) In departement ouderenzorg

Naar aanleiding van de verzelfstanding en de synergie werd het departement in de loop van 2018 grondig hertekend en werden de verschillende medewerkers toevertrouwd aan andere diensten (woonzorggroep, dienst zorg en welzijn). Het departement ouderenzorg bestaat niet meer.

5.1.3.2. Tevredenheidsonderzoek ondersteunende diensten ✓

Als alternatief voor het tevredenheidsonderzoek van de ondersteunende diensten, werd voor de analyse van de as-is-situatie van de IT-afdeling, beroep gedaan op een externe consultant, m.n. Unicon Solutions NV. De toewijzing van de opdracht gebeurde in raadszitting dd. 08.03.2017.
De scan leverde volgende aanbevelingen op :

- Organisatie
    - nood aan 1 extra IT medewerker (of via Synergie Gemeente)
    - Rol IT Mgmt en Veiligheidscoordinator splitsen
- GDPR Data Privacy Officer met veiligsheidscoordinator combineren ?
    - Ruimte voorzien voor onderhoud en uitbouw van IT kennis
    - Governance
    - Vendor Management sterker gecentraliseren (niet via eindgebruikers)
    - Security Management beter afstemmen met gebruikersbehoeften
    - DPO (GDPR Data Privacy Officer) aanstellen voor mei 2018
    - GDPR aktieplan uitwerken en uitvoeren
    - Business/IT Alignment versterken door structurele periodieke afspraken
    - Budget voor investeringen (bvb vervangingen) zou hoger mogen

- Architectuur - Applicaties
    - MS Office versies aligneren – vernieuwen
    - Opbouw van een formele Service Calalogue met SLA afspraken
- Infrastructuur - Support
    - Servers/netwerk upgraden in lijn met de groeiende gebruikersgroep
    - Helpdesksysteem implementeren met inbreng eindgebruikers
    - Business Continuity plan opzetten en jaarlijks testen; UPS evalueren
    - Virtualisering moderniseren op basis van “best practices”
    - WiFi dekking analyseren

Een eerste realisatie is de invoering van een helpdesksysteem. Dit vergt een leerproces bij de gebruikers, maar geeft, bij consequent gebruik van de helpdesk, wel een idee over het werkvolume op de IT-afdeling.

5.1.3.3. Actualiseren vademecum departement sociale zaken

Het vademecum werd in 2015 grondig herbekeken. Aangezien de wetgeving geen statisch gegeven is, vraagt dit een constante monitoring.

5.1.4. Onderzoek verzelfstandiging zorgvoorzieningen

5.1.4.1. Onderzoek kosten/baten verzelfstandiging van zorgvoorzieningen

Bij opmaak budget 2016 geherformuleerd en ondergebracht onder de prioritaire doelstelling 7. ‘Oprichten OCMW-vereniging.’

5.2. VEILIGHEID EN WELZIJN OP HET WERK

5.2.1. Meerjarenplan veiligheid en welzijn

5.2.1.1. Jaaractieplan 2014 en meerjarenplan-preventie opmaken ✓

Actie gerealiseerd in 2014.
In raadszitting dd. 14.06.2017 werd het aangepast globaal preventieplan 2017 – 2021 goedgekeurd.

5.2.1.2. Samenwerking met IGEAN evalueren – analyse kostenbesparing IGEAN versus VP in eigen beheer ✓

Pro memorie. Geen actie voor 2018.
In raadszitting dd. 08.06.2016 beslist om voor een nieuwe termijn van 18 jaar aangesloten te blijven bij IGEAN voor preventie en bescherming op het werk.

5.2.1.3. Realisatie meerjarenplan veiligheid en welzijn ●

In samenwerking met IGEAN werd eveneens van start gegaan met de opmaak van een globaal preventieplan nieuwe stijl, d.w.z. een meer geïntegreerd plan waar volgende onderdelen aan bod komen :

- welzijnsbeleid,
- arbeidsveiligheid
- bescherming van de gezondheid van de werknemers
- psychosociale belasting
- ergonomie en werkomgeving
- arbeidshygiëne
- verfraaiing van de werkplaatsen
- aspecten inzake leefmilieu die van invloed zijn op de werknemers

De risicoanalyse op ondernemingsniveau werd op 04.05.2017 besproken met medewerkers van de diensten logistiek, personeel en informatieveiligheid. De resultaten van de risico-analyse zijn nog niet gekend.

De verslagen van de interne dienst preventie en bescherming op het werk IGEAN, worden systematisch ter kennisgeving geagendeerd op de Raad voor maatschappelijk welzijn.

5.2.1.4. Aandacht voor preventie op de werkvloer

In 2019 werd verder ingezet op preventie op de werkvloer.

5.2.2. Afbouw arbeidsongevallen

5.2.2.1. Analyse arbeidsongevallen

In 2019 werd er bij het OCMW Schoten een daling van arbeidsongevallen vastgesteld ten opzichte van het vorige jaar. Een overzicht van de aard van deze arbeidsongevallen gaf het volgend resultaat:

- 12 arbeidsongevallen
- 2 dossiers werden afgewezen

Ongevallen op de arbeidsweg en ongevallen zonder ongeschiktheid werden niet opgenomen.
Bij deze ongevallen kunnen we volgende zaken vaststellen:

Oorzaak:

- mistrappen en vallen: 4
- uitglijden: 2
- geraakt door voorwerp: 6

Letsel:

- verstuikingen: 5
- wonden: 3
- kneuzingen: 4

Verwond lichaamsdeel:

- hand: 2
- voet: 6
- been: 2
- arm: 2

5.2.2.2. Opmaak en afwerken prioriteitenlijst van te nemen concrete maatregelen

Intentie was om hier begin 2018 mee van start te gaan. Deze actie werd niet gerealiseerd.

5.3. SYNERGIE ZOEKEN MET GEMEENTE

Ten opzichte van de doelstellingennota, horende bij het budget 2016, werd de conceptnota van de Vlaamse Regering, in belangrijke mate bijgestuurd.

Omdat de federale wetgeving niet zal aangepast zijn tegen 1 januari 2019, koos de Vlaamse Regering voor een tussenoplossing, waarbij beide besturen naast elkaar blijven bestaan, maar waar de bestuurlijke organen maximaal in elkaar worden geïntegreerd en de aansturing op ambtelijk niveau zal gebeuren door één gemeenschappelijke algemeen directeur (voorheen secretaris) en één gemeenschappelijke financieel directeur (voorheen financieel beheerder). Huidige bedoeling is dat de gemeente en het OCMW tegen 2019 beschikken over één gezamenlijk organogram, één gezamenlijk managementteam en één rechtspositieregeling voor de gemeenschappelijke betrekkingen en in de mate van het mogelijke ook voor de specifieke betrekkingen.

In het voorjaar 2015 werd de stuurgroep synergie gemeente – OCMW opgestart. De verslagen van de vergaderingen werden systematisch teruggekoppeld naar het schepencollege, de OCMW-raad en de beide managementteams. Begin 2017 werden op dit vlak een nieuwe werkwijze afgesproken waardoor er geen systematische terugkoppeling meer is naar de bestuursorganen en de beide managementteams. In de plaats kwamen de overkoepelende toelichtingsmomenten die de gemeentesecretaris voor het personeel organiseerde (zie actie 5.1.2.2.).

In het gezamenlijke MAT-MT van 23.10.2017 werd een stand van zaken gegeven. Op 07.12.2017 lichtte de gemeentesecretaris de plannen toe aan de OCMW-raadsleden en het schepencollege.

Op het einde van 2018 werd de stuurgroep 'Samen Beter voor Schoten' ontbonden. Er werd immers consensus gevonden in de nieuwe organisatiestructuur. Deze werd voorgesteld en goedgekeurd door zowel gemeenteraad als raad voor maatschappelijk welzijn. De nodige aanpassingen aan beide personeelsformaties werd gerealiseerd en er werd een bureau onder de arm genomen om de verhuisplannen te onderzoeken en uit te werken. Doel was om de diensten die samengevoegd worden onder één leiding en vanuit één locatie te laten werken. Het goedkeuren van de plannen was een van de laatste beslissingen van de stuurgroep. Vervolgens werd de verdere uitwerking van het concept 'Samen Beter voor Schoten' toevertrouwd aan de staande organisatie.

2019 was een belangrijk jaar voor de synergie tussen gemeente en OCMW. Het nieuwe organogram werd vastgesteld, de ondersteunende diensten werden in de mate van het mogelijk fysiek samengezet, procedures werden herbekeken. Gezien de omvang van deze oefening, zal de verdere verfijning zich nog verder zetten in 2020.

5.3.1. Onderzoek per dienst

5.3.1.1. Aanzet gezamenlijke ondersteunende diensten (personeelsdienst, financiële dienst, technische dienst)

a) *Personeelsdienst*

In 2019 verhuisde de personeelsdienst van de gemeente en werden de personeelsmedewerkers van de gemeente en het OCMW samengevoegd. De medewerkers werden verdeeld per domein en zijn verantwoordelijk voor zowel personeelsleden van het OCMW als van de gemeente binnen dit domein. Processen en documenten werden op elkaar afgestemd. In 2020 wordt er verder gewerkt aan een synergie op vlak van IT.

b) *Financiële dienst*

Onder impuls van de nieuwe financieel directeur werd de synergie tussen de financiële diensten van OCMW en gemeente een feit. De dienst financiën van het OCMW verhuisde naar het gemeentehuis. Het organogram van beide diensten werd hertekend om te komen tot één organogram. Daarnaast werden de financiële processen stapsgewijs op elkaar afgestemd. Een belangrijke stap in dit proces was de omschakeling naar één boekhoudpakket, zodat de medewerkers vanuit één pakket eniteitsoverschrijdend kunnen werken.

c) Dienst logistiek

Na de verzelfstandiging van het woonzorgcentrum op 1 juli 2018, werden de drie administratief medewerkers van de dienst logistiek tewerkgesteld vanuit de gemeente. Eén medewerker vanuit de dienst patrimonium en twee medewerkers vanuit de dienst der werken.

d) Technische dienst

Na de verzelfstandiging van het woonzorgcentrum op 1 juli 2018 werden de medewerkers van de technische dienst tewerkgesteld vanuit de dienst der werken. Ook het nodige rollend en ander materiaal werd opgesplitst tussen de dienst der werken en de woonzorggroep. Onze medewerkers werden goed onthaald en kregen de kans om zich volledig in te burgeren in hun nieuwe werkplek.

5.4.1.2. Oprichting werkgroep patrimonium ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

5.4.1.3. Aanzet gezamenlijk aankoopbeleid ✓

In 2019 werd een eerste aanzet gegeven tot een gemeenschappelijke aankoopdienst. Met de aanwerving van een diensthoofd in 2020 is de gelijkschakeling van de procedures tussen OCMW en gemeente in een stroomversnelling geraakt. Omwille van de complexiteit, zal deze oefening in 2020 verder gezet worden.

5.4.1.4. Analyse verzekeringsportefeuille en andere contracten ✘

Pro memorie. Geen actie voor 2019.

5.4.1.5. Aanzet gezamenlijke stafdiensten (ICT, communicatie, …)

a) ICT ✓

In 2019 werden de ICT-diensten van gemeente en OCMW samengevoegd, onder impuls van een nieuwe gemeenschappelijke ICT-coördinator. Er worden belangrijke stappen gezet richting een gemeenschappelijke dienstverlening en gemeenschappelijk ICT-infrastructuur. Omwille van de complexiteit, zal deze oefening nog verder doorlopen in het volgende meerjarenplan.

b) Communicatiedienst✓

De communicatiedienst van gemeente en OCMW werden samengevoegd tot één dienst.
Voor de burger werd een gezamenlijke website gerealiseerd. Daarnaast wordt er gecommuniceerd naar de medewerkers via een gezamenlijk personeelsblad 'VoorZover'.

c) Secretariaat ✓

Het OCMW implementeerde het softwarepakket 'meeting.net' dat reeds bij het gemeentebestuur wordt gebruikt. Daarnaast wordt de coördinatie en verwerking van beslissingen van de bestuursorganen (met uitzondering van het bijzonder comité) gecentraliseerd opgenomen vanuit het gemeentesecretariaat.

5.4. BEHEERSEN ANDERE KOSTEN

5.4.1. Aankoop goederen en diensten systematisch in vraag stellen

5.4.1.1. **Analyse kosten (andere dan lonen)** ✗

Er werd tijdens het dienstjaar 2019 geen actie voor ondernomen

5.4.2. Evaluatie informatica in functie van niet-vervanging personeel

5.5.2.1. Studie afbouw dienstencheque-onderneming ✓

Het geplande jaarlijkse onderzoek, resulteerde in raadszitting dd. 22.03.2017 in het volgende besluit :

- Voor 2017 behoud van het huidig voorziene tewerkstellingscontingent van huishoudhulpen in de dienstencheque-onderneming op 34 VTE.
- Bij nieuwe tewerkstellingen van huishoudhulpen, na afvloeiing van huidig personeel, enkel aanwerving van nieuwe medewerkers die voldoen aan de voorwaarden voor een SINE-tewerkstelling.

5.5.2.2. Voordelen programma COT onderzoeken ✓

Actie werd gerealiseerd in 2014. Besluit was om niet tot de aanschaf van het programma COT over te gaan.

5.5.2.3. Programma notulenbeheer implementeren ✓

OCMW en gemeente werken met een gemeenschappelijk programma, met name meeting.net

5.5.2.4. Voordelen programma e-facturatiebeheer onderzoeken ✓

Op 01.01.2020 werd er overgestapt naar een gezamenlijk boekhoudpakket voor gemeente en OCMW. Er werd voor gekozen het boekhoudpakket van het OCMW te behouden, maar grondig uit te breiden. Eén van de uitbreidingen was het digitaal documentenbeheer. Dit zorgt ervoor dat de inkomende facturen volledig digitaal kunnen verwerkt worden.

5.5.2.5. Installatie info-zuilen/e-loket ✗

In 2019 werd niet rond deze actie rond gewerkt.

6. OPTIMALISATIE EN BEHEER VAN ONS PATRIMONIUM.

6.1. OVERBODIG PATRIMONIUM VERKOPEN OF HERBESTEMMEN

6.1.1. Analyse patrimonium in synergie met gemeente

6.1.1.1. Inventaris opmaken samen met de gemeente ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

6.1.1.2. Contacten leggen met eventuele partners ✓

Actie met betrekking tot vervreemding de bejaardenflats, gelegen in de Borgeindstraat 261, in 2016 gerealiseerd.

6.1.1.3. Onderzoeken mogelijkheden herbestemming bejaardenflats J. Van Craenstraat. ●

De 42 bejaardenflats in de Jozef Van Craenstraat zijn aan een grondige renovatie toe. Ze zijn, met o.a. de hoge baden, bovendien niet aangepast aan het huidige doelpubliek. In het managementteam werd over mogelijke alternatieve bestemmingen nagedacht. Het betreft volgende concrete voorstellen :

- woonproject zoals in Botermelkbaan
- project 'Housing First'
- betaalbaar wonen voor financieel kwetsbare klanten (niet alleen ouderen maar ook vaak eenoudergezinnen enz.).

Op het gelijkvloers :

- Speel-o-theek
- Huisvesting gezamenlijke dienst gemeente – OCMW : patrimonium omwille van nabijheid assistentiewoningen
- Polyvalente ruimte voor oa arbeidsgeneeskundige dienst
- Sociale dienstverlening door bureel of zaaltjes te voorzien

In de Raad van 22.02.2017 werd voor de eerste keer nagedacht over een mogelijke herbestemming van voormelde bejaardenflats. Tijdens deze zitting werden volgende zaken toegevoegd aan de ideeën van het managementteam :

- Optie om een nieuwbouw te zetten
- Herbestemming van de bejaardenflats bekijken in samenspraak met de gemeente
- Behoud van huisvestingsmogelijkheden voor 65-plussers. De bejaardenflats in de Borgeindstraat werden al verkocht.

Een beslissing over dit patrimonium is op heden nog niet genomen.

6.2. UPDATEN PATRIMONIUM NOODZAKELIJK VOOR WERKING

6.2.1. Update WZC

6.2.1.1. Inventaris aanpassingswerken WZC ✓

Actie gerealiseerd in 2014.

6.2.1.2. Reorganisatie gelijkvloers WZC ✓

De voormalige strijkkamer van het woon- en zorgcentrum werd aangepast naar een opslagruimte voor proper linnen en een drankvoorraad. Tevens werd voorzien in extra fietsenstallingen. Vanaf 1 juli 2018 werd deze activiteit ondergebracht in de Woonzorggroep Voorkempen, waardoor deze doelstelling niet meer van toepassing is op het OCMW van Schoten.

6.2.1.3. Opmaak meerjarenplan aanpassingswerken WZC en eerste aanzet tot realisatie ✗

Er werd geen meerjarenplan opgemaakt voor aanpassingswerken aan het WZC. Aangezien deze activiteit in 2018 werd ondergebracht in de Woonzorggroep Voorkempen, is dit niet meer aan de orde.

6.2.2. update AC (administratief centrum)

6.2.2.1. Reorganisatie gelijkvloers AC ✓

Actie gerealiseerd in 2016.

6.2.2.2. Reorganisatie archief ●

Er werd een intergemeentelijke archivaris aangesteld. Onder zijn regie zal het archief herbekeken worden.

6.2.3. onderhoud optimaliseren

6.2.3.1. Heronderhandelen onderhoudscontracten ●

Rond deze actie werd in 2019 niets ondernomen. De ééngemaakte aankoopdienst zal vanaf 2020 de contracten systematisch herbekijken.

6.2.4. Zuinig omgaan met energie

6.2.4.1. Energieboekhouding aanleggen ●

De stookinstallaties in zowel AC als WZC werden vernieuwd. De hierbij horende opleidingen in het kader van energieboekhouding moeten nog gebeuren.

6.2.4.2. Onderzoek meerwaarde gebouwenbeheersysteem ●

Pro memorie. Geen actie voor 2019.

6.3. BEHEER ASSISTENTIEWONINGEN

6.3.1. Bewaking bestemde gelden

6.3.1.1. De opgebouwde reserves voor vernieuwing assistentiewoningen binnen OCMW houden

Het doel van deze actie is de aanleg van de reserves, voor de terugbetaling van de obligatiehouders en de financiering van noodzakelijke investeringen in het Schuttershof, permanent op te volgen.

In 2017 werd een eerste toelichting gegeven aan de raad van maatschappelijk welzijn. In 2019 werd een nieuwe analyse uitgevoerd, waarvan de resultaten in 2020 verder verwerkt worden.

8. BEVORDEREN VAN INTEGRATIE EN INBURGERING ERKENDE VLUCHTELINGEN EN SUBSIDIAIR BESCHERMDEN

8.1. OPNEMEN LOKALE REGIE INZAKE DE VLUCHTELINGENPROBLEMATIEK.

8.1.1. Regie netwerk inzake de vluchtelingenproblematiek

8.1.1.1. Oprichting lokaal netwerk met alle mogelijke belanghebbende actoren ✓

De werkgroep taal is de belangrijkste actor voor de realisatie van deze doelstelling. Een goede kennis van de nederlandse taal is immers onontbeerlijk voor een goede integratie en inburgering.

Voor de oprichting van dit netwerk ontving het OCMW van Schoten een subsidie. Deze werd in 2018 aangewend voor de aanstelling van een taalcoach. Er werd tussen 15 juni 2018 en 15 juli 2018 een **Taalscan** uitgevoerd, een **bevraging** van alle medewerkers van de Gemeente en het OCMW.

De resultaten van de Taalscan leidden naar een :

- **Taalactieplan**
- Een aanzet voor een **taalbeleid** voor Schoten (waarbij nagedacht wordt over de rol van het lokaal bestuur op vlak van taalbeleid en op vlak van het aanbieden van oefenkansen Nederlands).

De aanzet voor een taalbeleid werd goedgekeurd op het College van 2 oktober 2018 en wordt tot eind 2019 gehanteerd. De tekst wordt geproefdraaid om te zien of de gemeente zich kan blijven vinden in de voorlopig geformuleerde doelstellingen. Een **taalbeleidstekst** probeert een antwoord te bieden op de vraag: hoe kan een lokaal bestuur anno 2019 een optimaal taalbeleid hanteren, geconfronteerd met laagtaalvaardigheid, of met anderstaligheid als gevolg van een een globaliserende wereld met steeds meer anderstalige inwoners?

In oktober 2018 werd tevens het Taalactieplan voor Schoten goedgekeurd. Daarin wordt taal als een transversaal thema gezien, waarbij alle geledingen van een lokaal bestuur (van personeel, verenigingen, vrijetijdsinitiatieven, onderwijs tot de vrijwilligers) worden meegenomen in het actieplan om :

- gevormd te worden in “klare taal” : op zo’n manier communiceren dat het Nederlands geen drempel vormt voor laaggeletterden of anderstaligen, en aangenaam is om te lezen voor hooggeletterden
- het dagelijks taalgebruik te zien als “oefenkans Nederlands”: van loketmedewerker, onthaalouder tot handelaar. H*oe kan je ervoor zorgen dat je dagelijkse interactie tevens een oefenkans Nederlands wordt voor zij die het Nederlands niet helemaal machtig zijn, zonder de rol van de leerkracht over te nemen?*
- Om bestaande initiatieven toegankelijker te maken, mondeling al dan schriftelijk

Onderdeel van het taalbeleid is nadenken over de rol van het bestuur als *werkgever*. Welke houding mag het personeel aannemen tegen taal? Wat te doen in een meertalige situatie? Hoe bevorder je het Nederlands van een cliënt/burger, zonder de rol van een leerkracht over te nemen?

Zo wordt een vormingenreeks aangeboden door de medewerker taal. De volgende vormingen vonden reeds plaats.

- Vorming Communicatiewaaier Sociale Dienst I 19/03/2019
- Vorming Communicatiewaaier Sociale Dienst II 21/03/2019
- Vorming Duidelijke taal Schriftelijk : personeel gemeente 7/06/2019
- Vorming Taaliconen : personeel gemeente 7/06/2019

Maar ook voor de socio-culturele verenigingen die in contact komen met anderstalige of laagtaalvaardige cliënten lanceerden we een vormingsoproep, om hen te ondersteunen in hun communicatie. De oproep aan socio-culturele verenigingen leverde minder inschrijvingen op dan verwacht. Zo werd er maar één vorming georganiseerd in plaats van de beoogde drie.

Voor 2020 willen we de mogelijkheid nagaan om de Taalavond te koppelen aan de Inburgeringsceremonie die georganiseerd wordt door het gemeentebestuur.

Zo willen we op termijn dat taal een **transversaal** onderwerp wordt, zodat burgers en cliënten die nood hebben aan talige ondersteuning meteen kunnen doorverwezen worden naar de geschikte oefenkansen Nederlands, socio-culturele verenigingen, ervaringsgericht vrijwilligerswerk. En zo min mogelijk drempels ondervinden in hun schriftelijke en mondelinge communicatie met de gemeente.

8.1.1.2. Coördineren lokaal netwerk ✓

Het hoofd sociale dienst werd aangesteld voor de coördinatie van het lokaal netwerk intensieve begeleiding vluchtelingen.

Door de maatschappelijk werker van het LOI werd meegedeeld dat sommige bewoners van het LOI wegens een gebrek aan kennis van de Nederlandse taal moeilijk kunnen toegeleid worden naar werk niettegenstaande de nieuwe initiatieven van de VDAB voor deze doelgroep. De bewoners van het LOI worden aangemoedigd om zich bij de VDAB in te schrijven. Er wordt rekening gehouden met hun kennis van Nederlands, leercapaciteiten en leeftijd.

8.1.1.3. **Opmaak draaiboek hulpverlening** ●

Met betrekking tot de actie ‘Opmaak draaiboek hulpverlening’ werd vanuit de verschillende actoren een inbreng verwacht om een draaiboek op te maken met betrekking tot de concrete inhoud van de intensieve begeleiding van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden. Hierin moeten duidelijke afspraken komen van wie wat doet wanneer, hoe gebeurt de doorverwijzing en naar wie. De praktische opmaak van het draaiboek lag in oorsprong in handen van de hiertoe deeltijds vrijgestelde maatschappelijk werker, onder supervisie van het hoofd sociale zaken, maar werd overgenomen door het hoofd soiale zaken.

Opzet is dat de maatschappelijk werkers dit handboek kunnen hanteren voor een correcte begeleiding van de erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden die zich aanmelden. Dit draaiboek moet evenwel ook dienstig zijn voor alle actoren in het veld die contacten hebben met de betrokken doelgroep.

Begin oktober 2017 was het ontwerp draaiboek klaar. Het bevat informatie over de werking van alle betrokken actoren. Het resultaat is eerder een 'specifieke sociale kaart' geworden. In de plenaire vergadering van het netwerk dd. 13.11.2017. De sociale kaart werd nog niet digitaal ter beschikking gesteld omdat er nog verschillende actoren ontbreken. Er is ook nood aan intensieve opvoling en actualiseren. Inmiddels wijzigde o.a. de werking van het ‘Sociaal verhuurkantoor’.

8.1.1.4. **Evaluatie en bijsturing draaiboek hulpverlening** ●

Pro memorie. Geen actiepunt voor het dienstjaar 2019.

8.1.1.5. **In kaart brengen van uitdagingen en kansen inzake het versterken van het aanbod in concrete voorstellen** ✓

In de werkgroep werk werd informatie bekomen over het inzetten van erkende vluchtelingen voor het verrichten van vrijwilligerswerk en informatie gegeven door de afgevaardigde van de VDAB over arbeidskaarten en andere administratieve formaliteiten.

In de werkgroep taaltonwikkeling werd onder de begeleiding van de medewerkster van het Agentschap Integratie en inburgering een projectaanvraag gedaan bij de Vlaamse overheid voor de aanwerving van een taalcoach.

Uit het overleg is duidelijk gebleken dat er een tekort is aan betaalbare huisvesting, aan aanbod voor lessen Nederlands en het een grote uitdaging is om reguliere tewerkstellingen te vinden voor de doelgroep. We merken dat FEDASIL steeds meer 'erkende vluchtelingen' of subsidiair beschermden stuurt voor een kort verblijf in het Lokaal Opvanginitiatief voor asielzoekers. Om tijdig doorstroming te realiseren (maximum 2 maanden en eventueel een verlenging met 2 maanden) worden zij regelmatig opgevangen in een crisiswoning van het OCMW.

8.1.1.6. Vertalen van uitdagingen en kansen inzake het versterken van het aanbod in concrete voorstellen ●

Op de plenaire vergaderingen van het Lokaal netwerk wordt informatie uitgewisseld. Door samenwerking wordt het aanbod van de beoogde doelgroep versterkt. De maatschappelijk werkers van het LOI en de maatschappelijk werkers van de woondienst van het OCMW zorgen voor een zeer intensieve begeleiding in het zoeken naar betaalbare huisvesting. Waar mogelijk wordt er samengewerkt met vrijwilligers.

8.2. VERSTERKEN VAN HET BESTAANDE AANBOD

8.2.1. Intensieve begeleiding van erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden ✓

De intensieve begeleiding wordt zoveel als mogelijk schriftelijk vastgelegd in een geïndividualiseerd project voor maatschappelijke integratie (GPMI)

8.2.1.1. Vrijstellen maatschappelijk werker voor intensieve begeleiding erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden ✗

Pro memorie. Rond deze actie werd niet gewerkt in 2019

8.2.1.2. Samenwerking met vrijwilligers voor de begeleiding van de doelgroep ✓

De maatschappelijk werk(st)ers van het LOI werken momenteel samen met zes vrijwilligers die als buddy werkzaam zijn of ingezet kunnen worden.

Elke buddy wordt gekoppeld aan een gezin en helpt met een aantal eenvoudige zaken zoals huiswerkbegeleiding, uitstapjes, geven van informatie over de gemeente Schoten, e.d.…

Verder wordt er ook samengewerkt met de vrijwilligers van Appel en Ei die occasioneel de LOI bewoners mee helpen zoeken naar woningen. Het zoeken naar woningen gebeurt dan op de computer van Appel en Ei en tijdens de openingsuren.

Er is ook nog een samenwerking met de vrouwenraad. Deze vrijwilligers helpen alleenstaande vrouwen, al dan niet met kinderen, in hun zoektocht naar een nieuwe woning. Via mail wordt een aanvraag ingediend voor het toewijzen van een buddy. Deze buddy zoekt mee woningen, maakt afspraken en gaat soms met hen mee op die afspraken.