



JAAARREKENING 2018

OCMW KUURNE



Algemeen Directeur: Els Persyn
Financieel Directeur: Jurgen Vanoverberghe

1. De jaarrekening vooraf

1.1. Voorwoord

Vroeger gaf een jaarrekening louter een blik op de financiële resultaten van de gemeente, terwijl de jaarrekening in het BBC-verhaal meer dienst doet als beleidsinstrument. De jaarrekening moet immers toelaten om **het gevoerde beleid te evalueren**. Hiervoor dient de jaarrekening een zicht te bieden op de mate waarin de prioritaire beleidsdoelstellingen werden gerealiseerd.

Het OCMW Kuurne heeft in de strategische nota van het meerjarenplan 2014-2019 5 prioritaire beleidsdoelstellingen naar voor geschoven:

- BD1-1419: Sociaal Huis Kuurne bestrijdt armoede
- BD2-1419: Sociaal Huis Kuurne bouwt lokaal dienstencentrum uit
- BD3-1419: Sociaal Huis Kuurne faciliteert participatie in onze samenleving
- BD4-1419: Sociaal Huis Kuurne zet in op communicatie
- BD5-1419: Sociaal Huis Kuurne neemt regierol op inzake lokaal sociaal beleid

De beleidsevaluatie zal in deze jaarrekening in het BBC-tijdperk dus handelen over de mate waarin we onze doelstellingen met bijhorende actieplannen en acties gerealiseerd hebben.

Daarnaast heeft de jaarrekening nog steeds een financiële functie. De jaarrekening moet immers een volledig en getrouw beeld geven van de werkelijke financiële situatie van een bestuur, aangezien het de reële verrichtingen weergeeft en geen voorafgaandelijke ramingen. De jaarrekening laat een vergelijking toe tussen wat gepland was (budget) en wat uiteindelijk gerealiseerd is (jaarrekening).

Dit beleidsrapport bestaat uit drie onderdelen: (i) de verplichte onderdelen van de jaarrekening (zijnde de beleidsnota, de financiële nota en de samenvatting van de algemene rekeningen), (ii) de toelichting van deze jaarrekening en (iii) een aanvullende rapportage van de financieel directeur over de financiële toestand van de gemeente. Enkel over het eerste deel (i) dient de Raad voor Maatschappelijk Welzijn te stemmen.

Alle tabellen die bij een verplicht onderdeel horen (beleidsnota, financiële nota, samenvatting van de algemene rekeningen) worden op het einde van het verplicht luik samengebond. Dit om de leesbaarheid van de analyses te verhogen.

Vooraleer we de cijfers presenteren: **een dikke merci aan alle personeelsleden van de gemeente en het OCMW Kuurne voor hun niet aflatende inzet voor de bevolking van Kuurne!!!!**

2. De beleidsnota

De beleidsnota van de jaarrekening geeft het beleid weer dat het bestuur gedurende het voorbije financiële boekjaar heeft gevoerd. De beleidsnota geeft weer in welke mate de prioritaire beleidsdoelstellingen werden gerealiseerd. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit de doelstellingenrealisatie, de doelstellingenrekening en de financiële toestand.

Het OCMW Kuurne schoof in zijn meerjarenplan 2014-2019 4 prioritaire beleidsdoelstellingen naar voor.

Sociaal Huis Kuurne bestrijdt armoede

Armoedebestrijding is een kerntaak van het OCMW/Sociaal Huis. Ook vinden we het in tijden van crisis meer dan ooit nodig om deze kerntaak te bestendigen en uit te bouwen. Met deze beleidsdoelstelling wil het Sociaal Huis armoedebestrijding extra in de verf zetten.

Armoede is lang niet meer het louter monetaire. Armoede omvat diverse definities; alle met eenzelfde noemer: sociale uitsluiting. OCMW-dienstverlening moet altijd de ambitie hebben om sociale uitsluiting tegen te gaan, op maat van het individu.

Sociaal Huis Kuurne wil sociale uitsluiting tegengaan door het voortzetten van een doorgedreven activeringsbeleid, het opzetten van integratieprojecten voor nieuwkomers, het inzetten op sociale activering als opstap voor de professionele activering en het invoeren van een steunbarema.

Dit steunbarema garandeert een menswaardig inkomen voor diegenen die het moeilijkst tot participatie komen. Het is een sterkere garantie dan het leefloon inzake armoedebestrijding. Het is een instrument bij uitstek om kinderarmoede te bestrijden. Het staat open voor een grotere groep en houdt rekening met reële individuele situaties waaraan veranderingstrajecten zullen worden gekoppeld.

Toch is het OCMW al lang geen 'Mister Cash' meer. OCMW-dienstverlening is ook altijd een verhaal van rechten en plichten. Het is een vangnet, maar in Kuurne moet onze steun vooral een springplank zijn. Om dit aan te tonen zullen de doorlooptijden van steun gemonitord en geëvalueerd worden. Het is de ambitie om de periode waarin mensen leefloon, steun aan vreemdelingen of andere steun van ons nodig hebben in te korten.

De jongsten in onze samenleving verdienen specifieke aandacht. 10% van de Kuurnse kinderen groeit in armoede op en dit cijfer stijgt nog altijd. Studies tonen aan dat de gevolgen hiervan gigantisch zijn. Het Sociaal Huis wil deze stijging een halt toeroepen. Het zal actief rechten detecteren bij de jongeren die in armoede opgroeien. Talenten van kinderen moeten ontdekt en ingezet worden. Ouders moeten bijgestaan worden waar nodig om de maximale ontwikkeling van hun kinderen mogelijk te maken.

We willen ervoor zorgen dat mensen uit kansengroepen in staat gesteld worden om maximum 15% van hun inkomen aan energie te spenderen. We zetten hiervoor in op meer sensibilisering, ondersteuning van energiebesparende maatregelen en een betere opvolging. Om overmatige schuldenproblematiek zoveel mogelijk tegen te gaan zetten we actief in op preventie.

Sociaal Huis Kuurne bouwt lokaal dienstencentrum uit

De Kuurnse bevolking veroudert. Cijfers tonen aan dat 30 % van de 60-plussers (1 op 3)

behoefte heeft aan één of andere vorm van ondersteuning. Een lokaal dienstencentrum kan hierin een belangrijke taak opnemen. Bij mensen uit de groep in goede gezondheid wordt vooral een preventief effect beoogd: informatie, sensibilisering, begeleiding naar preventieve woningaanpassing, versterken van het sociaal weefsel en goed nabuurschap. Bij mensen uit de groep met lichte zorgbehoefte en deze met zware zorgbehoefte gaat het in toenemende mate om ondersteuning en zorg om zo lang mogelijk in de beste omstandigheden thuis te blijven wonen - of "met volle goesting" binnen de eigen woonomgeving te verhuizen naar een aangepaste woning.

Daarnaast heeft het lokaal dienstencentrum de belangrijke taak om vrijwilligerswerk te ondersteunen! Naast de professionele thuiszorg zal een groei in het aantal "helpende handen" meer dan noodzakelijk zijn om de toenemende zorgbehoeften op te vangen. Om geen misverstanden te hebben: het lokaal dienstencentrum zal er niet alleen zijn voor de (zorgbehoevende) ouderen maar voor alle Kuurnse inwoners!

Tegen het einde van de komende beleidsperiode willen we een goed draaiend lokaal dienstencentrum in Ter Groenen Boomgaard en willen we tegemoetkomen aan noden van de inwoners van Kuurne. De bedoeling is om door een maximale afstemming tussen zorg, wonen en welzijn de mensen te helpen om zo lang mogelijk en in de beste omstandigheden in hun vertrouwde omgeving te blijven wonen. Het lokaal dienstencentrum moet een ankerpunt worden waar mensen terecht kunnen met al hun vragen in verband met hun levenskwaliteit. Daarnaast zal het dienstencentrum zijn oorspronkelijke buurtfunctie terug opnemen door ontmoetingsruimte aan te bieden en allerhande vormende en recreatieve activiteiten te organiseren.

Door de aanwezigheid van de zorgcoördinator en de ouderenbeleidscoördinator in het lokaal dienstencentrum beogen we de centralisatie van de dienstverlening 'zorg en ouderen'. De aanwezigheid van de zorgcoördinator zal ertoe leiden dat de mensen over alle informatie beschikken én begeleid worden in hun zoektocht naar adequate zorg, inclusief de beschikbare materiële tools. Er zal gestreefd worden naar een maximale aanwezigheid van "zorg aan huis" door samenwerking en coördinatie van bestaande thuiszorgdiensten. De aanwezigheid van de ouderenbeleidscoördinator zal ervoor zorgen dat andere dan zorggerelateerde ouderenthema's aan bod kunnen komen, dat de samenwerking met de socio-culturele en sportsector optimaal kan verlopen en dat het lokaal beleid voorgelicht en geadviseerd wordt vanuit de basis zelf. Er zal tot slot een maximaal aanbod van activiteiten zijn die enerzijds de zelfstandigheid en zelfredzaamheid van mensen ondersteunen en anderzijds hun sociaal netwerk versterken en verhinderen dat zij geïsoleerd geraken.

Sociaal Huis Kuurne faciliteert participatie in onze samenleving

Om menswaardig te kunnen leven is participeren aan de samenleving noodzakelijk voor wie dat wenst. In de praktijk merken we een aantal struikelblokken om te participeren. In de komende beleidsperiode willen we twee specifieke struikelblokken aanpakken.

Enerzijds is er vaak een financiële drempel. Het Sociaal Huis zal de middelen voor sociale, culturele en sportieve participatie verdubbelen.

Anderzijds zijn we ervan overtuigd dat een zekere vorm van integratie noodzakelijk is om participatie mogelijk te maken. Het SH moet integratie dus faciliteren. Taalbarrières blijven

hierbij al te vaak een extra drempel.

Veel anderstaligen hebben geen mogelijkheid om een taal voldoende aan te leren doordat het aanbod te beperkt is. Niemand krijgt Nederlands vlot onder de knie door hier maar een beperkt aantal uur per week mee bezig te zijn. Wanneer we erin slagen om integratie en participatie al in een vroeg stadium aan elkaar te koppelen, kan een win-winsituatie gecreëerd worden. Een taal moet immers geoefend worden. Participatie van kinderen blijkt hiervoor uitstekend te werken. Het is de ambitie om ook ouders en volwassenen hier zoveel mogelijk in te betrekken.

Het SH wil een formeel samenwerkingsverband met Onthaalbureau De Som. Samen met het onthaalbureau willen we de uitstroom uit inburgeringstrajecten in kaart brengen en mensen die inburgering gaan volgen een aanbod op maat voorstellen. Dit aanbod vertrekt zoveel mogelijk uit wat Kuurne reeds te bieden heeft.

Aanvullend willen we mensen met een beperkte kennis van het Nederlands op de arbeidsmarkt extra ondersteunen en binnen de vrijwilligerswerking van het Sociaal Huis extra aandacht hebben voor deze groep. Het SH wil haar netwerk gebruiken om mensen uit kansengroepen in diverse comités zoals ouderraden, buurtcomités, ... een stem te geven. De gemeentelijke dienst burgerzaken speelt – door haar persoonlijke contacten met alle nieuwkomers – een cruciale rol om niet-verplichte inburgeraars te motiveren een inburgeringstraject te volgen. Afstemming en samenwerking met de dienst burgerzaken biedt kansen.

Wij zijn ervan overtuigd dat de bevordering van deze participatie een positieve invloed zal hebben op het zelfbeeld van mensen, hun toeleiding tot de arbeidsmarkt, hun levenskwaliteit en de sociale cohesie binnen de gemeente en haar wijken. Voor wie moeilijker tot de arbeidsmarkt wordt toegeleid, zetten we in op maximalisatie van sociale activering en verbetering van trajectbegeleiding.

In de strijd tegen vereenzaming en sociaal isolement willen we het vrijwilligersnetwerk verder ondersteunen, uitbreiden en waarderen. De ouderenbeleidscoördinator zal hier de rol van coach opnemen en via integrale werking ervoor zorgen dat ouderenparticipatie geen holle slogan is.

SH Kuurne zal ondersteuning bieden aan de bestaande Kuurnse wijkorganisaties die zich op sociaal vlak willen engageren met respect voor de onafhankelijkheid en de missie van elke organisatie. Om deze beleidsdoelstelling te realiseren werden per prioritaire beleidsdoelstelling verschillende actieplannen en acties naar voor geschoven.

Sociaal Huis Kuurne zet in op communicatie

Het Sociaal Huis heeft een informatiefunctie. Communicatie en informatie zijn een middel om de verdere uitbouw van het integraal beleid te realiseren. Het behoort tot de basisopdrachten van het Sociaal Huis om de dienstverlening voldoende bekend en vlot toegankelijk te maken. De Kuurnenaar moet eenvoudig zijn of haar weg vinden met alle vragen m.b.t. welzijn en sociale zaken.

Om dit doel te bereiken zal een effectieve en efficiënte communicatie gevoerd moeten worden. In 2013 werd een SWOT-analyse opgemaakt van de externe en interne communicatie. We kozen om de externe communicatie als prioritair te benoemen de

komende beleidsperiode. Naast de externe communicatie is een goede interne communicatie ook noodzakelijk om kwaliteitsvol werk te leveren.

Aan de hand van de resultaten van de SWOT-analyse en de evaluatie van de bestaande communicatiekanalen werd een communicatiebeleidsplan uitgeschreven. Dit communicatiebeleidsplan beschrijft in grote lijnen de communicatiestrategie die het Sociaal Huis de volgende 6 jaar wenst te voeren, aangevuld en uitgewerkt met actieplannen en acties. Jaarlijks wordt een communicatieplan opgemaakt, aanpasbaar naargelang bestaande noden en nieuwe tendenzen.

Sociaal Huis Kuurne wil in de toekomst haar 'merknaam' versterken en werken aan een nog positievere imago.

Het merk 'Sociaal Huis Kuurne' heeft vele aspecten: naam, logo, huisstijl, website, onthaal, werking, e-mails...; kortom, de identiteit van onze organisatie. Het omvat de overkoepeling van de activiteiten, de visie, de waarden, de persoonlijkheid en het beeld waarmee het Sociaal Huis naar buiten komt. Het merk 'Sociaal Huis Kuurne' moet naadloos aansluiten bij wat we aanbieden en hoe we dit doen. Wanneer het merk 'Sociaal Huis Kuurne' weergeeft waar het Sociaal Huis-team en de dienstverlening voor staan, zullen nog meer inwoners de weg vinden naar onze organisatie en haar dienstverlening. Het Sociaal Huis wil zich identificeren met een toegankelijke, aantrekkelijke en klantgerichte organisatie.

Het blijft een uitdaging om deze identiteit nog beter bekend te maken door infomomenten te organiseren met en voor intermediairen, een opendeur te organiseren, eigentijdse folders te verspreiden enz.

De volgende 6 jaar zal het OCMW/Sociaal Huis extra aandacht besteden aan het gericht communiceren, op maat van de doelgroep. Daarbij zal telkens in vraag gesteld worden welke communicatiekanalen hiervoor best ingezet worden. Toegankelijkheid en laagdrempeligheid draagt het Sociaal Huis hoog in haar vaandel en wil dit ook in haar communicatie nastreven. Het OCMW/Sociaal Huis blijft op zoek gaan naar eigentijdse technologie om te communiceren. De elektronische nieuwsbrief is pas van start gegaan in november 2013. De lezer wordt hierdoor ook op een elektronische manier op de hoogte gebracht van alle activiteiten die het Sociaal Huis of haar partners organiseren en van alle nieuwsberichten in verband met welzijn en sociale zaken.

Traditionele communicatie ruimt steeds vaker plaats voor dialoog. Door participatie en inspraak wil het Sociaal Huis de betrokkenheid van de burger bij de dienstverlening verhogen.

Communicatie blijft een belangrijke factor in de verdere uitbouw van het Sociaal Huis als regisseur van het lokale sociale beleid.

Sociaal Huis Kuurne neemt regierol op inzake lokaal sociaal beleid

In 2002 ging het Sociaal Huis Kuurne officieel van start. Zes jaar geleden werd zwaar ingezet op Lokaal Sociaal Beleid met het Lokaal Sociaal Beleidsplan 2008-2013, een plan dat het hele sociaal beleid in Kuurne voor die periode uittekende.

In juli 2012 werd het Decreet op het Lokaal Sociaal Beleid gewijzigd in het perspectief van het Decreet op de planlastverlaging. Lokale besturen moeten geen apart Lokaal Sociaal Beleidsplan meer opstellen. De Omzendbrief 2013/03 van Minister Vandeurzen betreffende

de Vlaamse beleidsdoelstellingen bij de uitvoering van het decreet betreffende het lokaal sociaal beleid voor de periode 2014-2019 werd als basis gebruikt.

Het is en blijft onze taak om de regierol inzake lokaal sociaal beleid op te nemen als Sociaal Huis. Het doel blijft de sociale grondrechten voor iedereen in Kuurne realiseren.

Om schaalvoordelen te bekomen, staan we altijd open voor intergemeentelijke of bovengemeentelijke samenwerkingsverbanden die een meerwaarde kunnen bieden.

In het belang van de eindgebruiker en op basis van het principe van de subsidiariteit, kijken we telkens waar wij beleidscoördinerend, beleidsondersteunend of beleidsbepalend moeten optreden.

2.1. Doelstellingenrealisatie

In de doelstellingenrealisatie wordt het beleid dat het bestuur gedurende het financiële boekjaar heeft gevoerd, geëvalueerd aan de hand van drie kernvragen: 'Wat hebben we bereikt?', 'Wat hebben we hiervoor gedaan?' en 'Wat zijn de financiële gevolgen?'.

Wat hebben we bereikt?

Beleidsdoelstelling 1	Sociaal Huis Kuurne bestrijdt armoede
Status	Deels gerealiseerd. We blijven de komende jaren werken aan de verdere realisatie van deze beleidsdoelstelling.

Beleidsdoelstelling 2	Sociaal Huis Kuurne bouwt lokaal dienstencentrum uit
Status	Deels gerealiseerd. We blijven de komende jaren werken aan de verdere realisatie van deze beleidsdoelstelling.

Beleidsdoelstelling 3	Sociaal Huis Kuurne faciliteert participatie in onze samenleving
Status	Deels gerealiseerd. We blijven de komende jaren werken aan de verdere realisatie van deze beleidsdoelstelling.

Beleidsdoelstelling 4	Sociaal Huis Kuurne zet in op communicatie
Status	Deels gerealiseerd. We blijven de komende jaren werken aan de verdere realisatie van deze beleidsdoelstelling.

Beleidsdoelstelling 5	Sociaal Huis Kuurne neemt regierol op inzake lokaal sociaal beleid
Status	Deels gerealiseerd. We blijven de komende jaren werken aan de verdere realisatie van deze beleidsdoelstelling.

Toelichting:

In 2018 hebben we op alle beleidsdoelstellingen ingezet. Hierna volgt een gedetailleerd overzicht van de ondernomen stappen met betrekking tot het prioritair beleid.

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD1-1419: Sociaal Huis Kuurne bestrijdt armoede

Actieplan: AP1-1419: Sociaal Huis Kuurne bestrijdt kinderarmoede

Actie: ACT2-1419: Sociaal Huis Kuurne voert jaarlijks minstens 1 doelgerichte actie, opgezet door de stuurgroep, uit

Begindatum: 01-01-2014

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

De stuurgroep bestaat niet meer als dusdanig. Vervangen door Huizen van het Kind en stuurgroep Brede scholen. De acties worden wel voortgezet.

Voortgang april - juni 2018:

Voortgang juli - september 2018:

Sociaal Huis Kuurne was aanwezig op de opendeurdagen in de verschillende lagere scholen.


Voortgang oktober - december 2018:

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	6.000,00
Sociaal Huis Kuurne voert jaarlijks minstens 1 doelgerichte actie, opgezet door de stuurgroep, uit	Uitgaven	0,00	0,00	6.000,00

Actie: ACT3-1419: Sociaal Huis Kuurne organiseert een infosessie of workshop rond kinderarmoede

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

Infosessie aan partners Huizen van het Kind

Voortgang juli - oktober 2018:

Debat in OCMW-raad -> oprichting 'Trajectvergoeding'

Voortgang oktober - december 2018:

Finale nota en opstart trajectvergoeding

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	200,00	200,00
Sociaal Huis Kuurne organiseert een infosessie of workshop rond kinderarmoede	Uitgaven	0,00	200,00	200,00

Actie: ACT4-1419: SH Kuurne tracht middelen aan te trekken om kinderarmoede met nog meer slagkracht te bestrijden

Voortgang januari - maart 2018:

Bevestiging goedkeuring project 'outreachend werken'. 60.000€ subsidies. Opstart project & projectmedewerker. De subsidie staat onder ACT-35

Voortgang april - juni 2018:

Opstart zitdagen in lagere scholen

Voortgang juli - september 2018:

Voortgang oktober - december 2018:

Subsidie van €25.663,38 werd opnieuw gestort. De kosten die hiertegenover staan zijn terug te vinden op actie 40.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	25.663,38	25.665,00	25.665,00
SH Kuurne tracht middelen aan te trekken om kinderarmoede met nog meer slagkracht te bestrijden	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	25.663,38	25.665,00	25.665,00

Actie: ACT40-1419: Sociaal Huis Kuurne voert jaarlijks acties ter bestrijding van kinderarmoede uit

Voortgang januari - maart 2018:

Evaluatie samenwerking vzw de poort. Nieuwe huizen in aantocht. Infosessie OSIO

Voortgang april - juni 2018:

Kookworkshops starten opnieuw op.

Voortgang juli - september 2018:

Osio infosessie.

Voortgang oktober - december 2018:

Sinterklaasactie, kerstfeest Kuurne Laat Leven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	71.174,76	84.750,00	68.402,00
	Ontvangsten	6.300,36	7.813,00	3.000,00
Sociaal Huis Kuurne voert jaarlijks acties ter bestrijding van kinderarmoede uit	Uitgaven	71.174,76	84.750,00	68.402,00
	Ontvangsten	6.300,36	7.813,00	3.000,00

Actieplan: AP2-1419: Sociaal Huis Kuurne bestrijdt inkomensarmoede

Actie: ACT5-1419: Sociaal Huis Kuurne koopt het softwareprogramma REMI aan

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Sociaal Huis Kuurne koopt het softwareprogramma REMI aan	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT6-1419: Sociaal Huis Kuurne implementeert het steunbarema om een menswaardig inkomen na te streven

Voortgang januari - maart 2018:

Dit betreft een doorlopende actie die loopt.

Voortgang april - juni 2018:

Zie kwartaal 1

Voortgang juli - september 2018:

Zie kwartaal 1

Voortgang oktober - december 2018:

Zie kwartaal 1

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.372,38	13.000,00	13.000,00
	Ontvangsten	615,46	0,00	0,00
Sociaal Huis Kuurne implementeert het steunbarema om een menswaardig inkomen na te streven	Uitgaven	8.372,38	13.000,00	13.000,00
	Ontvangsten	615,46	0,00	0,00

Actie: ACT7-1419: Sociaal Huis Kuurne breidt voedselpakketten uit om toegang tot een evenwichtige voeding te bekomen

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Bevraging bij cliënten ivf aan te kopen goederen. Bestelling bij FEAD geoptimaliseerd.

Voortgang april - juni 2018:

Opstart Food Act 13 voorbereiden.

Voortgang juli - september 2018:

Opstart Food Act 13 voorbereiden.

Voortgang oktober - december 2018:

Food Act 13 opgestart en operationeel. Voedseloverschotten worden georganiseerd opgehaald.


		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	445,00	500,00	1.000,00
	Sociaal Huis Kuurne breidt voedselpakketten uit om toegang tot een evenwichtige voeding te bekomen	Uitgaven	445,00	500,00

Actieplan: AP3-1419: Sociaal Huis Kuurne bestrijdt energiearmoede

Actie: ACT8-1419: SH Kuurne brengt energiearmoede in kaart door min. 40 energiescans/jaar uit te voeren + maatregelen te ondersteunen

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

Evaluatievergadering vzw effect. Focus op beschermde afnemers

Voortgang juli - oktober 2018:

Brieven beschermde afnemers uitgestuurd.

Voortgang oktober - december :

40 scans gehaald.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	SH Kuurne brengt energiearmoede in kaart door min. 40 energiescans/jaar uit te voeren + maatregelen te ondersteunen	Uitgaven	0,00	0,00

Actie: ACT9-1419: Sociaal Huis Kuurne zet de actie 'Zuinig omgaan met energie' voor de doelgroep op

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

Voortgang juli - september 2018:

Voortgang oktober - december:

Thema in bewustmakingsdag voor 6de leerjaar.

Switch - campagne

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Sociaal Huis Kuurne zet de actie 'Zuinig omgaan met energie' voor de doelgroep op	Uitgaven	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT10-1419: SH Kuurne tracht in soc. dossiers de globale energiekost tot max 15% van het inkomen te reduceren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

In sociale dossiers wordt systematisch een scan gekoppeld waar energiekost hoger dan 15% van het inkomen is.

Voortgang april - juni 2018:

idem als Q1

Voortgang juli - september 2018:

idem als Q1

Voortgang oktober - december:

idem als Q1

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.357,19	6.000,00	6.000,00
	Ontvangsten	3.692,08	1.000,00	2.000,00
SH Kuurne tracht in soc. dossiers de globale energiekost tot max 15% van het inkomen te reduceren	Uitgaven	4.357,19	6.000,00	6.000,00
	Ontvangsten	3.692,08	1.000,00	2.000,00

Beleidsdoelstelling: BD2-1419: Sociaal Huis Kuurne bouwt lokaal dienstencentrum uit

Actieplan: AP4-1419: Sociaal Huis Kuurne verbouwt Ter Groenen Boomgaard tot een lokaal dienstencentrum

Actie: ACT11-1419: Sociaal Huis Kuurne koopt gebouw Ter Groenen Boomgaard 22 en 23 aan als lokaal dienstencentrum

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

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Sociaal Huis Kuurne koopt gebouw Ter Groenen Boomgaard 22 en 23 aan als lokaal dienstencentrum	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT12-1419: Sociaal Huis Kuurne verbouwt Ter Groenen Boomgaard 22 en 23 tot een lokaal dienstencentrum

Voortgang januari - maart 2018:

18/01/2018: bericht betaling 2de en 3de subsidieschijf van VIPA

16/03/2018: inspectiebezoek VIPA + projectfiche "evaluatie 3"

28/03/2018: eerste contacten potentiële uitvoerders kunstwerk

Voortgang april - juni 2018:

Brainstormen in team om oudereninformatiepunt te optimaliseren

17/05/2018 - bespreking eerste voorstel kunstwerk + start zoektocht naar deelnemers onder de gebruikers van het dienstencentrum

Voortgang juli - september 2018:

Aanvraag energieprestatiediagnose bij Terra-Vlaanderen - en uitvoering op 18/9

start productie kunstwerk + overleg architecten i.v.m. bevestigingstechnieken en draagkracht dakconstructie

Voortgang oktober - december 2018=

6/11: feedbackgesprek energieprestatiediagnose meet Vlaams EnergieBedrijf (VEB)

okt. - novemb. productie kunstwerk

10/12: inhuldiging kunstwerk

28/12: indienen dossier kunstwerk bij VIPA + opvragen laatste subsidieschijven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	6.974,91	12.594,55	0,00
	Ontvangsten	305.844,33	396.700,00	30.700,00
Sociaal Huis Kuurne verbouwt Ter Groenen Boomgaard 22 en 23 tot een lokaal dienstencentrum	Uitgaven	6.974,91	12.594,55	0,00
	Ontvangsten	305.844,33	396.700,00	30.700,00

Actieplan: AP5-1419: Sociaal Huis Kuurne start werking lokaal dienstencentrum Ter Groenen Boomgaard op

Actie: ACT15-1419: Sociaal Huis Kuurne bouwt de werking van het lokaal dienstencentrum uit op maat van Kuurne

Voortgang januari - maart 2018:

Opmaak jaarverslag: stand van zaken en overzicht activiteiten 2017 - overleg met Secretaris i.v.m. werkwijze samenstellen Centrumraad.

Voortgang april - juni 2018:

Uitvoeren programmatie zoals voorzien -

budgetwijziging: verschuiven budget van overige algemene kosten (actie en geen actie) naar diverse vergoedingen (actie 15)

Voortgang juli - september 2018:

Uitvoeren programma zoals voorzien.

Voortgang oktober - december 2018:

23/10/2018: goedkeuren samenstellen centrumraad door OCMW-raad

vergaderingen centrumraad: 27/11, 10/12 en 18/12

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	6.984,09	7.650,00	5.650,00
	Uitgaven	6.984,09	7.650,00	5.650,00

Beleidsdoelstelling: BD3-1419: Sociaal Huis Kuurne faciliteert participatie in onze samenleving

Actieplan: AP6-1419: Sociaal Huis Kuurne zet in op ouderen van alle leeftijdscategorieën

Actie: ACT16-1419: Sociaal Huis Kuurne organiseert activiteiten over de verschillende beleidsdomeinen heen

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

TAI CHI

Begin mei: navraag lesgever lessen in TGB? Tijdens de winterperiode kan het soms koud zijn in de zaal van het sportpark.

INTERGENERATIONELE WERKING

April: inschrijvingen openschoolweek verder registreren en afstemmen met Spes Nostra

PC LESSEN

27/4 overleg met coördinator VIVO. Planning najaar FB, foto's en muziek op je iPad of iPhone, ontdek je smartphone of tablet, ontdek je smartphone of tablet, starten met internet. Korte reeksen kunnen vanaf dit jaar ook aangevraagd worden voor het zelf te bepalen onderwerp.

BUURTNAMIDDAGEN

April: overleg met spreker, huisarts Delaere ifv presentatie / afstemmen leden OR praktische afspraken. Kaartenverkoop opvolgen.

8/5: eerste buurtnamiddag Sente - 45 kaarten verkocht

ACTIVITEIT VALPREVENTIE

26/4: ikv week van de valpreventie: infonamiddag Blijf bewegen, doe het veilig - 25 inschrijvingen

Voortgang juli - september 2018:

TAI CHI terug opgestart voor een lessenreeks van 13 lessen.

PC lessen op woe: alles met foto's op PC, tablet en smartphone. Op donderdagvm: Ontdek je smartphone of tablet.

Jubilarissen 60&65j gehuwd worden bezocht door de leden van DB OR.

Eerste aanzet wordt gegeven in september voor de beweegmomenten ikv valpreventie.

Voortgang oktober - december 2018:

* TAI CHI: 13 deelnemers - Voorstel om de lessen op te starten in het LDC ging niet door omdat de lesgever enkel op donderdag kan. Op donderdag staan er vast PC- lessen gepland. * PClessen: Het aanbod bestond uit: FB op PC, starten met internet, alles met foto's, ontdek je smartphone

* Beweegmomenten ikv valpreventie: Er werden slechts 4 momenten georganiseerd. Door wijziging van emailadres kwam de info niet tot bij de directie van wijzer/pienter. Centriumschool nam niet deel. De 4 beweegmomenten blijven een succesformule om ouderen te bereiken.

* Praatgroep personen met visuele beperking: De praatgroep kwam voor de 2de keer samen met als centraal thema 'mobiliteit'.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	7.227,42	13.750,00	13.750,00
	Ontvangsten	5.601,80	10.120,00	10.000,00
Sociaal Huis Kuurne organiseert activiteiten over de verschillende beleidsdomeinen heen	Uitgaven	7.227,42	13.750,00	13.750,00
	Ontvangsten	5.601,80	10.120,00	10.000,00

Actie: ACT17-1419: SH Kuurne zet zich in om de sociale situatie van ouderen optimaal te krijgen of te houden

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

OUDER WORDEN IN JE BUURT

April: huisbezoeken bij aantal inwoners van St.Pieter om al dan niet zelf deel te nemen om anderen te motiveren. Telefoon / mail naar contactpersonen.

Voortgang juli - september 2018:

In kw3 ging het project door in het Witheem op St.Pieter. Een vaste groep van 10 ouderen uit de wijk kwamen 5 x samen. In oktober staat er nog een 6de namiddag ingepland waar we de verschillende serviceflats in Kuurne gaan bezoeken.

Project De Brug werd overgedragen van Els P naar de ouderenbeleidscoördinator. In september naar een nieuwe overleg geweest. Probleem is dat de vacature voor de projectverantwoordelijke niet ingevuld geraakt. Zolang er niemand in dienst genomen wordt, blijft het project 'slapend'.

Voortgang oktober - december 2018:

*Project De Brug idem kw3

*OWIJB werd afgesloten met een bezoekenmiddag in oktober. De verschillende assistentiewoningen in de gemeente werden bezocht.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	328,20	2.500,00	4.000,00
SH Kuurne zet zich in om de sociale situatie van ouderen optimaal te krijgen of te houden	Uitgaven	328,20	2.500,00	4.000,00

Actieplan: AP7-1419: Sociaal Huis Kuurne faciliteert integratie

Actie: ACT18-1419: Sociaal Huis Kuurne neemt een regierol op inzake uitbreiden lessen Nederlands aan anderstaligen

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:
Opstart praatgroep tewerkstelling

Voortgang april - juni 2018:
Continuering praatgroepen.

Voortgang juli - september 2018:
Continuering praatgroepen + nieuwe praatgroep St. Pieter

Voortgang oktober - december 2018:
Continuering praatgroepen

Actie: ACT20-1419: Sociaal Huis Kuurne werkt, in samenwerking met De Som, een integratieproject voor nieuwkomers uit

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:
Uit de overleggen met het Agentschap Inburgering en Integratie is actie 41 ontstaan.
Bijgevolg zitten we maandelijks met het agentschap samen om dit project te evalueren en bij te sturen waar nodig.

Voortgang april - juni 2018:
Idem Q1

Voortgang juli - september 2018:
Idem Q1

Voortgang oktober - december 2018:
Idem Q1

Actie: ACT21-1419: Sociaal Huis Kuurne maximaliseert de mogelijkheden van sociale activering

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:
Evaluatie samenwerkingsovereenkomst HISE: zoektocht naar werkvloeren voor 'allochtone dames'. Conclusie: HISE neemt mee in hervormingen met Ubuntu en Achtkanter.

Voortgang juli - september 2018:
Vorbereiding trajectvergoeding + jobbeurs.

Voortgang oktober - december 2018:
Uitvoering trajectvergoeding + stages bij private werkgevers.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.338,17	236,00	3.500,00
Sociaal Huis Kuurne maximaliseert de mogelijkheden van sociale activering	Uitgaven	1.338,17	236,00	3.500,00

Actie: ACT22-1419: Sociaal Huis Kuurne verbetert de methodiek van trajectbegeleiding

Begindatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Groepswork met Mentor

Voortagng april - juni 2018:

Intake hervormen. Maandelijks intervisie


Voortgang juli - september 2018:

Trajectvergoeding opmaken . Maandelijks intervisie. Opstart Coachmodel. Lid stuurgroep activeringstrajecten.

Voortgang oktober - december 2018:

Maandelijks intervisie.

Actie: ACT41-1419: Sociaal Huis Kuurne zet in op een toeleider in diversiteit

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018: Maandelijks evaluatie: bijsturing nodig. Brugfiguur meer de baan op.

Voortgang april - juni 2018:

Maandelijks evaluatie: bijsturing nodig. Extra reclame bij intermediairen

Voortgang juli - september 2018:

Maandelijks evaluatie: beslissing om niet te verlengen met huidige persoon.

Voortgang oktober - december 2018:

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	11.346,73	11.000,00	11.000,00
	Ontvangsten	15.442,00	15.442,00	15.442,00
Sociaal Huis Kuurne zet in op een toeleider in diversiteit	Uitgaven	11.346,73	11.000,00	11.000,00
	Ontvangsten	15.442,00	15.442,00	15.442,00

Actieplan: AP8-1419: Sociaal Huis Kuurne creëert inspraak

Actie: ACT23-1419: SH Kuurne stimuleert actieve betrokkenheid van alle Kuurnse inwoners om inspraak en participatie te maximaliseren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

MEMORANDUM OUDERENRAAD

Ondersteuning algemene structuur voor de opmaak. 25/4 toelichting door voorzitter OR aan de leden GR.

Ook in 2018 werd er naast opmaak memorandum verder ingezet op de ondersteuning van de leden van de ouderenraad. Dit zeker in kader van de huisbezoeken die gebeuren bij de jubilarissen en 80-jarigen in de gemeente.

Verdere afbouw van echte administratieve ondersteuning kon minimaal worden doorgevoerd.

Voortgang juli - september 2018::

Voortgang oktober - december 2018:

Actieplan: AP9-1419: Sociaal Huis Kuurne coördineert vrijwilligersnetwerk Sociaal Huis

Actie: ACT24-1419: Sociaal Huis Kuurne ondersteunt de wijkwerkingen

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

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

Er werden geen specifieke netwerkevenementen met de wijkcomités georganiseerd.

1 mei 2018 werden 3 buurtmiddagen georganiseerd in samenwerking met de comité's (Sente, Hoevewijk, Sint-Pieter).

Voortgang juli - september 2018:

De verschillende leden van de wijkcomité's kwamen op regelmatige basis langs voor allerhande info.

Voortgang oktober - december 2018:

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	500,00	1.250,00
Sociaal Huis Kuurne ondersteunt de wijkwerkingen	Uitgaven	0,00	500,00	1.250,00

Actie: ACT25-1419: Sociaal Huis Kuurne ondersteunt en breidt het vrijwilligersnetwerk uit

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

KADANZ

4/5 ontmoetingsmoment vrijwilligers - 9 aanwezig

Begin juli wordt een vorming voorzien voor de vrijwilligers over het aanbod van het SH. Een heropfrissing, praktische zaken mee te nemen voor tijdens de huisbezoeken.

VERJAARDAGSBEZOEKEN

Maandelijks aanschrijven van de jarigen + opvolgen van de evaluatieformulieren

Voortgang april - juni 2018:

Voortgang juli - oktober 2018:

Begin juli werden de verjaardagsbezoeken voor (aug - dec) verdeeld.

Begin juli ging een infomoment door voor de vrijwilligers van KADANZ, verjaardagsbezoeken en het dienstencentrum over de werking van het Sociaal Huis.

Voorberedingen voor de bedankingsBBQ van eind nov voor alle vrijwilligers van het SH

Voortgang oktober - december 2018:

29/11 geslaagde bedankingsBBQ voor de vrijwilligers met 64 vrijwilligers

Verder dagelijkse ondersteuning van de vrijwilligers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	4.734,48	4.800,00	6.250,00
	Ontvangsten	1.994,82	1.800,00	2.500,00
Sociaal Huis Kuurne ondersteunt en breidt het vrijwilligersnetwerk uit	Uitgaven	4.734,48	4.800,00	6.250,00
	Ontvangsten	1.994,82	1.800,00	2.500,00

Beleidsdoelstelling: BD4-1419: Sociaal Huis Kuurne zet in op communicatie

Actieplan: AP10-1419: Sociaal Huis Kuurne maakt externe communicatie en informatie effectiever


Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne 17/75

Actie: ACT26-1419: Sociaal Huis Kuurne stelt communicatiemiddelen in op maat van de doelgroepen

Begindatum: 01-01-2014

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018 :

Geen extra middelen aangewend , geen nood.

Voortgang juli - september 2018:

Geen extra middelen gebruikt, geen nood.

Voortgang oktober - december 2018:

225 memento kalenders aangekocht voor cliënten poetsdienst twv 402 euro

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	402,93	1.000,00	1.500,00
Sociaal Huis Kuurne stelt communicatiemiddelen in op maat van de doelgroepen	Uitgaven	402,93	1.000,00	1.500,00

Actie: ACT28-1419: Sociaal Huis Kuurne vernieuwt de website

Begindatum: 01-01-2015

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Eerste overleg gepland met informatiedienst en Leiedal op 2 mei 2018. Daar zullen we de het tijdstip van de lancering van Kuurne afstemmen en het voorbereidend traject.

Voortgang april - juni 2018 :

Al schets boomstructuur uitgetekend. Wacht op sjabloon om pagina's op te maken. Zal in september met diensthoofden en betrokkenen de boomstructuur bespreken.

Voortgang juli - september 2018 :

De webpagina's worden door de betrokken medewerkers nagelezen in voorbereiding naar de overzetting naar de nieuwe.

Voortgang oktober - december 2018 :

De nieuwe subsite is beschikbaar en wordt aangevuld met info cfr. afspraken met collega's van SH. Alle producten werden nagezien en aangepast waar nodig.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Sociaal Huis Kuurne vernieuwt de website	Uitgaven	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT30-1419: Sociaal Huis Kuurne voert een tevredenheidsenquête uit bij de Kuurnse bevolking

Begindatum: 01-01-2017

Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april- juni 2018 : het rapport is afgeleverd. De resultaten zijn besproken met diensthoofden, zijn voorgesteld tijdens een OCMW-raadzitting en de belangrijkste punten zijn meegedeeld aan het OCMW-personeel. Er werd achteraf ook een lijstje opgemaakt met enkele acties, om mogelijks een antwoord te bieden op verbeterpunten.

Deze actie wordt als uitgevoerd beschouwd.

Voortgang juli - september 2018:


Voortgang oktober - december 2018:

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.217,56	8.250,00	0,00
Sociaal Huis Kuurne voert een tevredenheidsenquête uit bij de Kuurnse bevolking	Uitgaven	8.217,56	8.250,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD5-1419: Sociaal Huis Kuurne neemt regierol op inzake lokaal sociaal beleid

Actieplan: AP11-1419: Sociaal Huis Kuurne neemt een beleidsbepalende rol op

Actie: ACT33-1419: Sociaal Huis Kuurne maakt een beleidsplan activering op

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

In 2018 werd de opleidingsvergoeding omgevormd naar trajectvergoeding.

Mensen die op middellange termijn niet activeerbaar zijn, maar in een traject met bv. vrijwilligerswerk stappen krijgen een trajectvergoeding dat menswaardiger leven mogelijk maakt en de werkloosheidsval bewaakt.

Aan de hand van het coachmodel wordt een trajectplan opgemaakt dat telkens zeer individueel bepaald wordt.

Actieplan: AP12-1419: Sociaal Huis Kuurne werkt beleidsondersteunend : creëren van condities, faciliteren en verstrekken van informatie en advies

Actie: ACT34-1419: Sociaal Huis Kuurne ondersteunt de vrijwilligers

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Voortgang april - juni 2018:

14/05: voorbereiding mantelzorgnamiddag juni

19/06: mantelzorgnamiddag met als thema kennismaking met dienstencentrum

18/09 en 18/12 zijn de volgende mantelzorgnamiddagen

In najaar nadenken over 30-jarig bestaan werkgroep mantelzorg (2019)

Voortgang juli - september 2018:

18/09: mantelzorgnamiddag thema vervoersaanbod in Kuurne


Voortgang oktober - december 2018:

16/10: voorbereiding mantelzorgactiviteit december

5/11: voorbereiding planning 2019 - 30 jarig bestaan werkgroep mantelzorgers

18/12: mantelzorgzorgnamiddg: bezoek aan het dagcentrum

Actie: ACT35-1419: SH Kuurne zet jaarlijks een actie/project op ten goede van de activering vd OCMW-cliënten VDAB-TWE01

Begindatum: 01-01-2014 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Voortgang januari - maart 2018:

Vorbereiding fietslessen

Voortgang april - juni 2018:

Opstart fietslessen met Harelbeke in Harelbeke

Voortgang juli - september 2018:

Fietslessen in Kuurne. 10 deelnemers.

Voortgang oktober - december:

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	15.684,77	12.250,00	54.382,00
	Ontvangsten	32.376,00	29.000,00	26.700,00
SH Kuurne zet jaarlijks een actie/project op ten goede van de activering vd OCMW-cliënten VDAB-TWE01	Uitgaven	15.684,77	12.250,00	54.382,00
	Ontvangsten	32.376,00	29.000,00	26.700,00

Actie: ACT36-1419: SH Kuurne onderzoekt de opportuniteit om diensten van algemeen economisch belang aan sociale ondernemingen uit te besteden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

DAEB klusjes aan huis is opgestart en cijfers worden per kwartaal gemonitord.

Voortgang april - juni 2018:

Voortgang wordt gemonitord. Onderschatting van het aantal klusuren -> evaluatie bij Effect en BIK uitgevoerd. Grote klussen zijn hiervan de oorzaak. -> wordt opgevolgd.

Voortgang juli 2018 - september 2018:

Voortgang wordt gemonitord. Bijkomend budget gevraagd n.a.v. hoger aantal klusuren. Afspraak met BIK en Effect dat grote klussen vooraf gevraagd worden aan het SH.

Voortgang oktober 2018 - december 2018:

Bijgestuurde voortgang onder controle.

DAEB's voorbereid voor

1) De Drie Wijzen

2) klinderopvang van vzw BIK

-> komt op GR januari 2019

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	8.704,75	11.000,00	9.500,00
SH Kuurne onderzoekt de opportuniteit om diensten van algemeen economisch belang aan sociale ondernemingen uit te besteden	Uitgaven	8.704,75	11.000,00	9.500,00

Actie: ACT37-1419: Sociaal Huis Kuurne faciliteert projectoproepen die armoede of uitsluiting tegengaan

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Meegewerkt met W13, zelf niet gefaciliteerd.

Voortgang april - juni 2018:

idem Q1.

Voortgang juli - september 2018:

idem Q1.

Voortgang oktober - december 2018:

Idem Q1.

Actie: ACT42-1419: SH Kuurne zet jaarlijks een actie/project op ten goede van de activering vd OCMW-cliënten VDAB-TWE02

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2019 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

cfr. Actie 35. Actie verplicht gecreëerd ikv Tijdelijke Werk Ervaring. Trajectbegeleider zet in op het TWE verhaal met max. 5 VTE's.

Voortgang april - juni 2018:

idem.

Voortgang juli - september 2018:

idem.

Voortgang oktober - december:

idem.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	67.732,93	92.470,00	0,00
	Ontvangsten	52.558,11	37.500,00	0,00
SH Kuurne zet jaarlijks een actie/project op ten goede van de activering vd OCMW-cliënten VDAB-TWE02	Uitgaven	67.732,93	92.470,00	0,00
	Ontvangsten	52.558,11	37.500,00	0,00

Actieplan: AP13-1419: Sociaal Huis Kuurne werkt beleidscoördinerend : sturing, coördinatie en afstemming

Actie: ACT38-1419: SH Kuurne werkt mee aan intergemeentelijke en/of bovengemeentelijke samenwerkingsverbanden inzake welzijn

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

We zijn actief lid van W13 OCMW-vereniging Titel VIII, hoofdstuk I van het OCMW-Decreet met als deelgenoten de 13 OCMW's van Zuid-West-Vlaanderen (Anzegem, Avelgem, Deerlijk, Harelbeke, Kuurne, Kortrijk, Lendeledede, Menen, Spiere-Helkijn, Waregem, Wevelgem, Wervik en Zwevegem) en het Centrum voor algemeen Welzijnswerk Zuid-West-Vlaanderen en het OCMW Wielsbeke als toetredende lid.

Voortgang april - juni 2018:

Idem Q1

Voortgang juli - september 2018:

Idem Q1

Voortgang oktober - december 2018:

Idem Q1

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	1.481,00	1.481,00	0,00
	SH Kuurne werkt mee aan intergemeentelijke en/of bovengemeentelijke samenwerkingsverbanden inzake welzijn	Uitgaven	1.481,00	1.481,00

Actie: ACT39-1419: Sociaal Huis Kuurne neemt de regie op in het ontwikkelen van een sociaal beleid op maat van de noden van de inwoners van Kuurne

Begindatum: 01-01-2014

Einddatum: 31-12-2019

Uitvoeringstrend:  In uitvoering

Voortgang januari - maart 2018:

Bij nieuwe regelgeving met impact op sociaal vlak voor inwoners van Kuurne nemen we altijd onze verantwoordelijkheid als openbaar bestuur met respect voor de expertise van partners en met respect voor het subsidiariteitsprincipe.

Voortgang april - juni 2018:

Idem Q1

Voortgang juli - september 2018:

Idem Q1

Voortgang oktober - december 2018:

Idem Q1

2.2. Doelstellingenrekening

J1 is het officiële schema van de doelstellingenrekening. Per beleidsdomein wordt een opsplitsing gemaakt tussen het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen en het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor het overige beleid. De gerealiseerde kasstromen worden hierbij vergeleken met de gebudgetteerde kasstromen.

Voor de realisatie van onze prioritaire beleidsdoelstellingen zijn er voor ruim 225 000 euro uitgaven gebeurd waarvan circa 218 000 euro voor exploitatie en 7 000 euro voor investeringen. Er zijn ook voor 450 000 euro ontvangsten geweest waarvan circa 144 000 euro voor exploitatie en 306 000 euro voor investeringen. We zijn ruim binnen de marges van het budget gebleven voor wat betreft de uitgaven (79% benutting). Van alle geraamde ontvangsten hebben we 86% gerealiseerd. Het gaat voornamelijk om de VIPA-subsidies voor het Lokaal Dienstcentrum TGB. De realisatie van andere acties van de prioritaire beleidsdoelstellingen zijn gebeurd met bestaande middelen uit het regulier beleid. De cijfers van het prioritaair beleid worden uitvoerig toegelicht in de doelstellingenrealisatie.

2.3. Financiële toestand

De financiële toestand van de jaarrekening, bevat minstens een vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget. Ook een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening en de autofinancieringsmarge in het budget mag niet ontbreken.

De financiële toestand wordt dus bekeken vanuit twee invalshoeken.

Het **resultaat op kasbasis** is het gecumuleerd budgettair resultaat verminderd met bestemde gelden. Het gecumuleerd budgettair resultaat is het geheel aan beschikbare liquide middelen en geldbeleggingen waarover het bestuur zou beschikken op het einde van het financiële boekjaar als ze al haar vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al haar schulden op korte termijn zou betaald hebben. Als de raad een gedeelte van de middelen heeft voorbestemd voor toekomstige uitgaven zijn deze middelen uiteraard niet meer beschikbaar om courante uitgaven mee te doen. Deze bestemde gelden worden bijgevolg afgetrokken van het gecumuleerd budgettair resultaat. Anders gezegd is dit de indicator voor de financiële gezondheid op KT (toestandsevenwicht).

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	103 710	-252 023	-299 214
II. Investeringsbudget (B-A)	27 476	-304 170	-334 300
III. Andere (B-A)	-102 746	-102 746	-102 746
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	28 440	-658 938	-736 260
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig BJ	1 342 923	1 342 923	1 072 973
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1 371 363	683 985	336 713
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0	31 467	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1 371 363	652 518	336 713

Het **resultaat op kasbasis** is geëvolueerd van 652 518 euro eindbudget naar 1 371 363 euro bij het afsluiten van de jaarrekening. Deze verbetering van het resultaat op kasbasis met 719 000 euro heeft verschillende oorzaken. We zoomen in op de belangrijkste oorzaken:

Ten eerste stellen we een beter saldo van het **exploitatiebudget** vast. Dit saldo ligt 355 000 euro hoger in vergelijking met het exploitatiesaldo van het eindbudget. Het gaat om het samenspel van lagere gerealiseerde uitgaven (-262 000 euro) en hogere gerealiseerde ontvangsten (+94 000 euro) tegenover de laatste budgetwijziging. De voornaamste oorzaak van de lagere gerealiseerde uitgaven is voornamelijk te vinden bij de bezoldigingen. Hier zien we een overschot van 153 000 euro (benutting van 92%). Belangrijke verschillen zien we bij de wedden vastbenoemden, wedden art. 60, verzekering arbeidsongevallen en Sociale Maribel. Bij de categorie goederen en diensten zien we een overschot van 72 000 euro (benutting van 82%). Belangrijke verschillen zien we bij de energiekosten en onderhoud gebouwen (door derden en materiaal). De voornaamste oorzaak van de hogere gerealiseerde ontvangsten is te vinden bij de recuperatie specifieke kosten sociale dienst. Hier zien we een overschot van 38 000 euro (benutting van 189%). Verder zien we ook een overschot bij de andere operationele ontvangsten (34 000 euro overschot of benutting van 256%) en de werkingssubsidies (24 000 euro overschot of benutting van 101%).

Een **tweede oorzaak** van het hoge kasresultaat is het beter saldo van het **investeringsbudget**. Dit saldo is opmerkelijk beter in vergelijking met het cijfer uit de laatste budgetwijziging (331 000 euro). Dit heeft voornamelijk te maken met het verschuiven van investeringsprojecten. In totaal zijn er voor circa 549 000 euro investeringsuitgaven overgedragen naar 2019 (onder andere renovatie Generaal Eisenhouwerstraat 75, aankoop en renovatie doorgangswoning, renovatiewerken Gasthuisweide, renovatiewerken 't Zwaard...). Daarnaast zijn er ook voor circa 201 000 euro investeringsontvangsten overgedragen naar 2019 (deel VIPA-subsidie renovatie LDC TGB en subsidies met betrekking tot renovatie Koning Boudewijnstraat 234).

Als **laatste** hebben we ook de **bestemde gelden** voor het LOI in gebruik genomen. We hadden een tekort LOI en we hebben de bestemde gelden LOI hiervoor aangewend (31 467 euro)

De som van het exploitatie-, investerings- en liquiditeitsaldo zorgt er voor dat het resultaat van het boekjaar 28 440 euro bedraagt in plaats van -658 938 euro bij goedkeuring van de laatste budgetwijziging van het boekjaar 2018. Bij dit resultaat worden de reserves uit het verleden opgeteld (1 342 923 euro), waardoor we een gecumuleerd budgettair resultaat bekomen van 1 371 363 euro, volledig vrij te besteden (er zijn immers geen bestemde gelden meer).

Meer gedetailleerde info over de materiële verschillen tussen realisaties en ramingen zowel voor de uitgaven als ontvangsten, is terug te vinden in de toelichting van de financiële nota.

De **autofinancieringsmarge** is het verschil tussen het saldo van het exploitatiebudget en de netto periodieke leningsuitgaven. Anders gezegd is dit het evenwicht op lange termijn of de garantie op de financiële gezondheid van het bestuur op lange termijn (structureel evenwicht).

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	134 168	-221 563	-268 754
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	133 204	133 206	133 206
Autofinancieringsmarge (I-II)	964	-354 769	-401 960

Uiteraard heeft het beter exploitatiesaldo invloed op het financieel draagvlak en dus ook een

positieve invloed op de **autofinancieringsmarge**. De autofinancieringsmarge stijgt met circa 355 000 euro in vergelijking met het eindbudget. Het is meteen duidelijk dat dit te wijten is aan het verbeterde exploitatieresultaat en niks te maken heeft met de netto periodieke leningsuitgaven.

3. De financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bevat de exploitatierekening, de investeringsrekening en de liquiditeitenrekening. Hun inhoudelijke betekenis dient perfect overeen te stemmen met de componenten exploitatiebudget, investeringsbudget en liquiditeitenbudget in de financiële nota bij het budget. Alleen wordt de werkelijke situatie met de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten voor het afgesloten dienstjaar vermeld. In de financiële nota wordt het gebruik van de toegekende kredieten aan de hoofdbudgethouders geëvalueerd.

3.1. De exploitatierekening

De exploitatierekening moet opgesteld worden volgens het modelschema J2. Voor elk beleidsdomein bevat schema J2 de exploitatieontvangsten en -uitgaven.

In de exploitatierekening is het duidelijk dat het resultaat van de beleidsdomeinen "ALGEMENE FINANCIERING" en "LOKAAL SOCIAAL BELEID" beter is dan geraamd. In absolute cijfers wordt de aandacht in eerste instantie getrokken naar het beleidsdomein "LOKAAL SOCIAAL BELEID" (+417 200 euro). Het zijn vooral de lagere uitgaven die een rol spelen aangevuld met hogere ontvangsten. In het beleidsdomein "ALGEMEEN BESTUUR" is het resultaat slechter dan geraamd (- 87 500 euro) voornamelijk door de hogere uitgaven.

Meer gedetailleerde informatie over de materiële verschillen tussen realisaties en ramingen, kunt u terugvinden in de toelichting bij de exploitatierekening.

3.2. De investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit 2 delen. Ten eerste is er een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar. **J3** is het officiële schema van dit overzicht. In de beleidsdomeinen "ALGEMENE FINANCIERING" en "LOKAAL SOCIAAL BELEID" is het resultaat beter dan geraamd. Dit komt omdat we minder investeringen gerealiseerd hebben dan initieel geraamd. De belangrijkste **niet gerealiseerde investeringen in 2018** zijn:

- aankoop en renovatie doorgangswoning (250 000 euro)
- renovatie woning Generaal Eisenhowerstraat (100 000 euro)
- renovatie Koning Boudewijnstraat 234-236 (75 000 euro) – nog in uitvoering
- optrekken magazijn Koning Boudewijnstraat 234/236 (46 000 euro) – nog in uitvoering
- renovatiewerken 't Zweerd (17 000 euro)
- herstellingswerken Gasthuisweide (15 000 euro)
- vervangen toegangsdeuren SH Kortrijksestraat (15 000 euro)
- nieuwe brandmeldcentrale en rookmelders (10 000 euro)

Veel van die geplande investeringen zijn naar 2019 of later verschoven.

We hebben in totaal voor bijna **549 000 euro aan investeringsbudget overgedragen naar 2019.**

Volgende **investerings** werden dan wel **gerealiseerd in 2018 (250 000 euro)**:

- renovatie Koning Boudewijnstraat 234/236 (155 000 euro)
- kunstwerk LDC TGB (7 000 euro)
- ICT (7 500 euro)
- noodverlichting Kortrijksestraat 2 (3 200 euro)
- volstorting verwerving deelbewijzen EthiasCo (17 000 euro) – nuloperatie (ontvangst bij exploitatie)
- loods KB234 (52 000 euro)
- deel van de mobiele wand LDC TGB (6 500 euro)

Volgende **investeringsontvangsten** werden **gerealiseerd in 2018 (278 000 euro)**:

-VIPA-subsidies LDC TGB (306 000 euro)

-Premies met betrekking tot renovatie KB234-236 (3 000 euro)

-Vooruitbetaling LOI-subsidies terugnemen voor opvangen LOI-tekort (-31 4671 euro)

We hebben ook nog voor 201 000 euro investeringsontvangsten overgedragen naar 2019 en dit restbedrag VIPA-subsidie LDC TGB (91 000 euro) en subsidies met betrekking tot renovatie KB234-236 (72 000 euro).

Een tweede onderdeel van de investeringsrekening bestaat uit een overzicht van alle investeringsenveloppes die zijn afgesloten in het boekjaar 2018. Deze worden opgemaakt volgens het opgelegde modelschema **J4**. Uit het modelschema blijkt dat er geen investeringsenveloppes zijn afgesloten op het einde van het boekjaar. Alle investeringsenveloppes worden dus overgedragen. Meer gedetailleerde informatie is terug te vinden in de toelichting bij de investeringsrekening.

3.3. De liquiditeitenrekening

De liquiditeitenrekening wordt opgesteld volgens het modelschema **J5**. De liquiditeitenrekening geeft het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar weer. De liquiditeitenrekening bevat: (i) de ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening, (ii) de ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening, (iii) de ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening (de zogenaamde 'andere' verrichtingen), (iv) het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige financiële boekjaar en (v) de bestemde gelden.

De liquiditeitenrekening geeft de werkelijke geldstromen van het betrokken financiële boekjaar weer.

De exploitatierekening en investeringsrekening kwamen eerder aan bod.

In de liquiditeitenrekening verschijnt er een derde categorie: 'andere' verrichtingen. Hieronder worden o.a. de aflossingen van schulden geboekt. In vergelijking met het budget 2018 is het resultaat status-quo. We hebben in 2018 voor 102 746 euro aan aflossingen betaald. In 2018 zijn geen nieuwe leningen opgenomen.

Het budgettair resultaat van het boekjaar bedraagt 28 440 euro. Dit is een grote verbetering in vergelijking met het eindbudget. De oorzaken hiervan zijn reeds besproken. De som van het budgettaire resultaat van het boekjaar en het gecumuleerd resultaat van het vorig boekjaar is gelijk aan het gecumuleerde budgettaire resultaat van 1 371 363 euro. Omdat er geen bestemde gelden meer zijn is dit meteen ook het resultaat op kasbasis.

4. De samenvatting van de algemene rekeningen

De samenvatting van de algemene rekeningen bestaat uit de balans en de staat van opbrengsten en kosten.

4.1. De balans

De balans geeft een overzicht van het vermogen van een bestuur op het einde van het financiële boekjaar en de vergelijking met het vermogen op het einde van het vorige financiële boekjaar.

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. De passiva zijn de financieringsbronnen van het bestuur. Met deze middelen financiert het bestuur zijn activa. De balans wordt opgesteld volgens modelschema J6.

Wat valt er op in de balans?

- (i) De **liquide middelen** zijn gedaald tegenover 2017 (-389 000 euro). We zien een verschuiving van liquide middelen naar vorderingen op korte termijn. Het is en blijft evenwel een momentopname.
- (ii) De **vorderingen op korte termijn** zijn gestegen tegenover het vorig boekjaar. Het is en blijft evenwel een momentopname en ook een samenspel met de liquide middelen.
- (iii) De **financiële vaste activa** zijn gestegen. Het gaat om de nieuwe deelnemingen in EthiasCo naast de bestaande deelnemingen in Elk Zijn Huis en Eigen Gift-Eigen Hulp.
- (iv) De **materiële vaste activa** zijn toegenomen in 2018 tegenover 2017. Dit komt omdat de nieuwe investeringen hoger waren dan de afschrijvingen in 2018. De investeringen hadden voornamelijk betrekking op de gebouwen (renovatiewerken).
- (v) De **schulden op korte termijn uit ruiltransacties** zijn gestegen Dit is hoofdzakelijk toe te schrijven aan de hogere voorzieningen voor vakantiegeld en de hogere openstaande leveranciersschulden op KT. Dit laatste is evenwel een momentopname.
- (vi) De **financiële schulden op lange termijn** zijn afgenomen door het feit dat we in 2018 geen nieuwe leningen hebben opgenomen. Hier zien we ook het tijdelijk werkkapitaal die de gemeente heeft toegestaan aan het OCMW voor een bedrag van 144 998,20 euro (sedert 2014 al).
- (vii) Het **netto-actief van de balans** is gestegen in 2018 met circa 206 000 euro. Dit bedrag is toe te schrijven aan het samenspel van het tekort van het boekjaar 2018 (60 000 euro), en wijzigingen en verrekeningen investeringssubsidies (266 000 euro).

4.2. De staat van kosten en opbrengsten

De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar ook de opbrengsten en kosten van het vorige financiële boekjaar. De staat van kosten en opbrengsten wordt opgesteld volgens modelschema **J7**. Het schema J7 toont het verschil tussen het boekjaar 2018 en het boekjaar 2017. Het overschot of het tekort van het financiële boekjaar is het verschil tussen het totaal van de opbrengsten en het totaal van de kosten. In tegenstelling tot andere schema's van de jaarrekening (J1, J2, ...), wordt hier ook rekening gehouden met de niet-kaskosten en de niet-kasopbrengsten. Met andere woorden, worden ook de afschrijvingen, de verrekeningen van subsidies, de voorzieningen e.a. in rekening gebracht. In die zin is schema J7 een buitenbeentje die verwarring kan veroorzaken met de andere schema's.

In 2018 hebben we een tekort van het boekjaar van 59 807 euro. Dit tekort van het boekjaar bestaat uit 3 componenten: (i) een operationeel overschot/tekort, (ii) een financieel overschot/tekort en (iii) een uitzonderlijk overschot/tekort. In het jaar 2017 hadden we een overschot van 165 247 euro. Deze daling is toe te schrijven aan het operationeel tekort tegenover nog een overschot in 2017.

(i) In 2018 is er een operationeel tekort van 72 500 euro. Dit houdt in dat de courante kosten hoger liggen dan de courante opbrengsten. In vergelijking met 2017 ligt dit operationeel resultaat een stuk lager. Dit is voornamelijk te wijten aan de lagere operationele ontvangsten door de lagere gemeentelijke bijdrage tegenover 2017. De gemeentelijke bijdrage in 2018 ligt 317 000 euro lager dan in 2017 (1 168 000 euro tegenover 1 485 000 euro).

(ii) Tegelijk is er een financieel overschot van 12 193 euro. Dit is een stuk beter dan in 2017. Dit is te wijten aan de hogere financiële opbrengsten, voornamelijk inbreng LOI-overschot.

(iii) Het uitzonderlijk overschot bedraagt quasi 0.



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	287.351,45	1.498.644,19	1.211.292,74	478.918,75	1.566.327,00	1.087.408,25	152.386,00	1.491.097,00	1.338.711,00
Overig beleid	287.351,45	1.498.644,19	1.211.292,74	478.918,75	1.566.327,00	1.087.408,25	152.386,00	1.491.097,00	1.338.711,00
Exploitatie	47.095,93	1.495.624,64	1.448.528,71	68.665,00	1.491.097,00	1.422.432,00	49.640,00	1.491.097,00	1.441.457,00
Investerings	137.509,59	3.019,55	-134.490,04	307.507,75	75.230,00	-232.277,75	0,00	0,00	0,00
Financiering	102.745,93	0,00	-102.745,93	102.746,00	0,00	-102.746,00	102.746,00	0,00	-102.746,00
01: Algemeen bestuur	756.469,16	6.977,97	-749.491,19	668.541,05	7.585,00	-660.956,05	700.213,00	7.585,00	-692.628,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	9.593,51	0,00	-9.593,51	10.750,00	0,00	-10.750,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Exploitatie	9.593,51	0,00	-9.593,51	10.750,00	0,00	-10.750,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	746.875,65	6.977,97	-739.897,68	657.791,05	7.585,00	-650.206,05	697.213,00	7.585,00	-689.628,00
Exploitatie	721.898,41	6.477,97	-715.420,44	634.285,26	7.585,00	-626.700,26	682.213,00	7.585,00	-674.628,00
Investerings	24.977,24	500,00	-24.477,24	23.505,79	0,00	-23.505,79	15.000,00	0,00	-15.000,00
02: Lokaal sociaal beleid	2.136.891,73	1.734.997,17	-401.894,56	2.858.177,63	1.772.787,07	-1.085.390,56	2.819.280,00	1.436.937,00	-1.382.343,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	215.913,76	450.088,34	234.174,58	273.181,55	525.040,00	251.858,45	202.384,00	116.007,00	-86.377,00
Exploitatie	208.938,85	144.244,01	-64.694,84	260.587,00	128.340,00	-132.247,00	202.384,00	85.307,00	-117.077,00
Investerings	6.974,91	305.844,33	298.869,42	12.594,55	396.700,00	384.105,45	0,00	30.700,00	30.700,00
Overig beleid	1.920.977,97	1.284.908,83	-636.069,14	2.584.996,08	1.247.747,07	-1.337.249,01	2.616.896,00	1.320.930,00	-1.295.966,00
Exploitatie	1.871.486,00	1.316.376,05	-555.109,95	2.146.483,87	1.241.726,35	-904.757,52	2.266.896,00	1.320.930,00	-945.966,00
Investerings	80.959,19	-31.467,22	-112.426,41	438.512,21	6.020,72	-432.491,49	350.000,00	0,00	-350.000,00
Financiering	-31.467,22	0,00	31.467,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	3.180.712,34	3.240.619,33	59.906,99	4.005.637,43	3.346.699,07	-658.938,36	3.671.879,00	2.935.619,00	-736.260,00
Exploitatie	2.859.012,70	2.962.722,67	103.709,97	3.120.771,13	2.868.748,35	-252.022,78	3.204.133,00	2.904.919,00	-299.214,00
Investerings	250.420,93	277.896,66	27.475,73	782.120,30	477.950,72	-304.169,58	365.000,00	30.700,00	-334.300,00
Financiering	71.278,71	0,00	-71.278,71	102.746,00	0,00	-102.746,00	102.746,00	0,00	-102.746,00



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	47.095,93	1.495.624,64	1.448.528,71	68.665,00	1.491.097,00	1.422.432,00	49.640,00	1.491.097,00	1.441.457,00
01: Algemeen bestuur	731.491,92	6.477,97	-725.013,95	645.035,26	7.585,00	-637.450,26	685.213,00	7.585,00	-677.628,00
02: Lokaal sociaal beleid	2.080.424,85	1.460.620,06	-619.804,79	2.407.070,87	1.370.066,35	-1.037.004,52	2.469.280,00	1.406.237,00	-1.063.043,00
Totalen	2.859.012,70	2.962.722,67	103.709,97	3.120.771,13	2.868.748,35	-252.022,78	3.204.133,00	2.904.919,00	-299.214,00



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (I3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	137.509,59	3.019,55	-134.490,04	307.507,75	75.230,00	-232.277,75	0,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	24.977,24	500,00	-24.477,24	23.505,79	0,00	-23.505,79	15.000,00	0,00	-15.000,00
02: Lokaal sociaal beleid	87.934,10	274.377,11	186.443,01	451.106,76	402.720,72	-48.386,04	350.000,00	30.700,00	-319.300,00
Totalen	250.420,93	277.896,66	27.475,73	782.120,30	477.950,72	-304.169,58	365.000,00	30.700,00	-334.300,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Liquiditeitenrekening (J5)



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitantiebudget (B-A)	103.709,97	-252.022,78	-299.214,00
A. Uitgaven	2.859.012,70	3.120.771,13	3.204.133,00
B. Ontvangsten	2.962.722,67	2.868.748,35	2.904.919,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.168.000,00	1.168.000,00	1.168.000,00
2. Overige	1.794.722,67	1.700.748,35	1.736.919,00
II. Investeringsbudget (B-A)	27.475,73	-304.169,58	-334.300,00
A. Uitgaven	250.420,93	782.120,30	365.000,00
B. Ontvangsten	277.896,66	477.950,72	30.700,00
III. Andere (B-A)	-102.745,93	-102.746,00	-102.746,00
A. Uitgaven	102.745,93	102.746,00	102.746,00
1. Aflossing financiële schulden	102.745,93	102.746,00	102.746,00
a. Periodieke aflossingen	102.745,93	102.746,00	102.746,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	28.439,77	-658.938,36	-736.260,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.342.923,31	1.342.923,31	1.072.972,85
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.371.363,08	683.984,95	336.712,85
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	31.467,22	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	31.467,22	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.371.363,08	652.517,73	336.712,85

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
II. Investering	31.467,22	-31.467,22	0,00	0,00	0,00
BESTLOI: Bestemde gelden t.g.v. LOI-subsidie Fedasil	31.467,22	-31.467,22	0,00	0,00	0,00
Totalen	31.467,22	-31.467,22	0,00	0,00	0,00

Schema J6: Balans



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

Periode: 2018

algemeen directeur:

Els Persyn

financieel directeur:

Jurgen Vanoverberghe

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	1.487.176,96	1.525.758,17
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	720.742,01	1.109.087,77
B. Vorderingen op korte termijn	766.434,95	416.670,40
1. Vorderingen uit ruiltransacties	151.420,23	96.958,75
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	615.014,72	319.711,65
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	2.950.755,64	2.874.377,30
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	18.078,69	872,89
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	18.078,69	872,89
C. Materiële vaste activa	2.930.659,75	2.866.845,51
1. Gemeenschapsgoederen	2.921.542,23	2.857.727,99
a. Terreinen en gebouwen	2.810.255,07	2.737.148,84
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	40.284,87	42.208,82
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	71.002,29	78.370,33
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	9.117,52	9.117,52
a. Terreinen en gebouwen	9.117,52	9.117,52
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	2.017,20	6.658,90
III. TOTAAL ACTIVA	4.437.932,60	4.400.135,47

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	1.584.636,73	1.752.768,29
A. Schulden op korte termijn	430.467,72	471.263,11
1. Schulden uit ruiltransacties	359.061,67	311.074,56
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	206.518,89	185.682,32
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	152.542,78	125.392,24
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	-36.728,90	57.442,62
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	108.134,95	102.745,93
B. Schulden op lange termijn	1.154.169,01	1.281.505,18
1. Schulden uit ruiltransacties	1.154.169,01	1.250.037,96
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	548.275,00	536.009,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	548.275,00	536.009,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	605.894,01	714.028,96
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	31.467,22
II. Nettoactief	2.853.295,87	2.647.367,18
III. TOTAAL PASSIVA	4.437.932,60	4.400.135,47

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten



Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

Periode: 2018

algemeen directeur:

Els Persyn

financieel directeur:

Jurgen Vanoverberghe

	2018	2017
I. Kosten	3.066.157,86	3.125.652,25
A. Operationele kosten	3.035.209,43	3.089.463,81
1. Goederen en diensten	370.711,22	444.000,28
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.745.047,38	1.755.965,10
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	207.145,16	257.307,53
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	645.678,74	593.398,45
5. Toegestane werkingsubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	66.626,93	38.792,45
B. Financiële kosten	30.948,43	36.188,44
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	3.006.350,80	3.290.899,87
A. Operationele opbrengsten	2.962.708,98	3.273.446,73
1. Opbrengsten uit de werking	594.093,87	591.771,20
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	2.231.545,96	2.531.955,56
a. Algemene werkingssubsidies	1.408.025,96	1.720.202,20
b. Specifieke werkingssubsidies	823.520,00	811.753,36
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	81.214,59	127.779,31
5. Andere operationele opbrengsten	55.854,56	21.940,66
B. Financiële opbrengsten	43.141,82	17.453,14
C. Uitzonderlijke opbrengsten	500,00	0,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-59.807,06	165.247,62
A. Operationeel overschot of tekort	-72.500,45	183.982,92
B. Financieel overschot of tekort	12.193,39	-18.735,30
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	500,00	0,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-59.807,06	165.247,62
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-59.807,06	165.247,62

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

Financiële toestand van de jaarrekening



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	103.709,97	-252.022,78	-299.214,00
A. Uitgaven	2.859.012,70	3.120.771,13	3.204.133,00
B. Ontvangsten	2.962.722,67	2.868.748,35	2.904.919,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.168.000,00	1.168.000,00	1.168.000,00
2. Overige	1.794.722,67	1.700.748,35	1.736.919,00
II. Investeringsbudget (B-A)	27.475,73	-304.169,58	-334.300,00
A. Uitgaven	250.420,93	782.120,30	365.000,00
B. Ontvangsten	277.896,66	477.950,72	30.700,00
III. Andere (B-A)	-102.745,93	-102.746,00	-102.746,00
A. Uitgaven	102.745,93	102.746,00	102.746,00
1. Aflossing financiële schulden	102.745,93	102.746,00	102.746,00
a. Periodieke aflossingen	102.745,93	102.746,00	102.746,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	28.439,77	-658.938,36	-736.260,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.342.923,31	1.342.923,31	1.072.972,85
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.371.363,08	683.984,95	336.712,85
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	31.467,22	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	31.467,22	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.371.363,08	652.517,73	336.712,85

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	134.167,54	-221.562,78	-268.754,00
A. Exploitatieontvangsten	2.962.722,67	2.868.748,35	2.904.919,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	2.828.555,13	3.090.311,13	3.173.673,00
1. Exploitatie-uitgaven	2.859.012,70	3.120.771,13	3.204.133,00
2. Nettokosten van schulden	30.457,57	30.460,00	30.460,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	133.203,50	133.206,00	133.206,00
A. Netto-aflossingen van schulden	102.745,93	102.746,00	102.746,00
B. Nettokosten van schulden	30.457,57	30.460,00	30.460,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	964,04	-354.768,78	-401.960,00

5. Toelichting

Net zoals bij het meerjarenplan, budget en de budgetwijzigingen, wordt ook de jaarrekening verduidelijkt met een toelichting. Ze bevat alle begeleidende informatie en documentatie ter ondersteuning van de beleidsbeslissingen. De toelichting moet samen met de jaarrekening worden bezorgd aan de Raadsleden, maar moet niet worden vastgesteld door de Raadsleden.

Deze toelichting bevat minstens een aantal verplicht opgelegde elementen:

- De toelichting bij de exploitatierekening
- De toelichting bij de investeringsrekening
- De evolutie van de liquiditeitenrekening
- Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- De toelichting bij de balans
- Een overzicht van de in de jaarrekening toegepaste waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

We hebben de toelichting bijkomend aangevuld met enkele kerncijfers voor het jaar 2018.

5.1. De toelichting bij de exploitatierekening

A. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

Deze toelichting bevat een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging. Er wordt een opsplitsing gemaakt per beleidsdomein waarbij enkel de relatief grote (opvallende) verschillen worden toegelicht. Uiteraard is het zo dat vele kleintjes een groot effect hebben, maar het is onbegonnen werk om ook alle kleine verschillen op te sommen.

Geconsolideerd kunnen we vaststellen dat er 262 000 euro van de geraamde uitgaven niet is gebruikt in boekjaar 2018, we hadden een benutting van 92% (in 2017 een benutting van 93%). Als we dit meer in detail bekijken, dan is het duidelijk dat dit vooral te wijten is aan de categorie bezoldigingen (-153 000 euro) en de categorie goederen en diensten (-72 000 euro). Bij de ontvangsten stellen we vast dat gerealiseerde ontvangsten 94 000 euro hoger liggen dan geraamd, we hebben een benutting van 103% (tegenover een benutting van 101% in 2017). De extra ontvangsten vinden vooral terug in de categorieën recuperatie specifieke kosten sociale dienst (+38 000 euro), werkingssubsidies (+24 000 euro) en andere operationele ontvangsten (+34 000 euro).

Beleidsdomein ALGEMENE FINANCIERING

Geconsolideerd zien we een overschot van 26 000 euro op het geraamde resultaat. Dit overschot is voornamelijk te wijten aan de lagere uitgaven.

De werkelijke **uitgaven** in het domein algemene financiering liggen lager dan de geraamde uitgaven (-21 500 euro) of een benutting van 69%. Deze verschillen zijn voornamelijk toe te schrijven aan:

- We hebben geen factuur voor onroerende voorheffing ontvangen (-17 000 euro). We hadden zowel de factuur van 2017 als van 2018 verwacht.
- Onderhoud en herstel aan gebouwen (materiaal) (-2 500 euro).

De werkelijke **ontvangsten** liggen 4 500 euro hoger dan geraamd of een benutting van 100,30%. Dit is voornamelijk toe te schrijven aan:

- de ontvangsten uit huuropbrengsten die hoger waren. We hebben meer verhuur. Ook verhuur van LOI-woningen die leeg stonden.

Beleidsdomein ALGEMEEN BESTUUR

Geconsolideerd zien we een tekort van 87 500 euro op het geraamde resultaat. Dit tekort is voornamelijk te wijten aan de hogere uitgaven.

In dit beleidsdomein zien we dat de werkelijke **uitgaven** hoger zijn dan geraamd (+86 500 euro) of een benutting van 113%. We verklaren de grootste verschillen:

- Subsidies Sociale Maribel worden sinds 2017 geboekt als een negatieve uitgave. Voorheen stond de Sociale Maribel uitgesplitst over verschillende beleidsitems. We hadden dit ook opnieuw zo gebudgetteerd. We hebben ervoor geopteerd om alles van Sociale Maribel op 1 beleidsdomein te zetten, namelijk lokaal sociaal beleid. Op het beleidsdomein lokaal sociaal

beleid zal de uitgave daar dan een heel stuk lager liggen dan geraamd. Op het beleidsdomein ligt de uitgave een heel stuk hoger dan geraamd (+128 000 euro). Het gaat om een nuloperatie.

- Voor wat betreft de arbeidsongevallen stellen we vast dat de gerealiseerde uitgaven circa 11 000 euro lager liggen. We hebben vooreerst de afrekening 2017 ontvangen waarbij de nieuwe tarieven van 2017 tot uiting kwamen.
- De bezoldigingen liggen circa 23 000 lager dan geraamd. De algemeen directeur is in de loop van 2018 verschoven naar de payroll van de gemeente. De dienst Welzijn en de Preventieadviseur hebben dan de omgekeerde beweging gemaakt.
- De kosten voor selectie en werving liggen circa 4 000 euro hoger dan gebudgetteerd. Examen ICT-deskundige en maatschappelijk werker waren niet voorzien.
- De uitgaven energiekosten liggen 3 000 euro lager dan geraamd. Dit heeft voor stuk te maken met verdere afbouw LOI en de zonnepanelen.

Uiteraard zijn er nog heel wat gerealiseerde uitgaven die afwijken van de raming en vele kleine verschillen samen generen ook een significant effect. Maar het zou ons veel te ver leiden om die allemaal in detail op te sommen.

Langs **ontvangstzijde** zien we dat de effectieve ontvangsten iets lager zijn aan dan de geraamde ontvangsten of een benutting 85%. Het gaat echter om kleine absolute cijfers. Er zijn 1 000 euro minder ontvangsten uit recuperatie kosten dan geraamd. Dit is echter moeilijk in te schatten en heel variabel.

Beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID

Geconsolideerd zien we een overschot van 417 000 euro op het geraamde resultaat. Dit overschot is te wijten aan lagere uitgaven en hogere ontvangsten.

In dit beleidsdomein zien we dat de werkelijke **uitgaven** circa 326 000 euro lager zijn dan geraamd of een benutting van 86%. We verklaren de grootste verschillen:

- Subsidies Sociale Maribel worden sinds 2017 geboekt als een negatieve uitgave. Voorheen stond de Sociale Maribel uitgesplitst over verschillende beleidsitems. We hadden dit ook opnieuw zo gebudgetteerd. We hebben ervoor geopteerd om alles van Sociale Maribel op 1 beleidsdomein te zetten, namelijk lokaal sociaal beleid. Op het beleidsdomein lokaal sociaal beleid ligt de uitgave een heel stuk lager liggen dan geraamd (-128 000 euro). Op het beleidsdomein algemeen bestuur ligt de uitgave dan hoger. Daarenboven liggen de bedragen per VTE die we ontvangen hebben hoger in 2018 (er kwam een verhoging). Daarenboven hebben we sinds september recht op een extra VTE Sociale Maribel (-20 000 euro).
- De bezoldigingen liggen 71 000 euro lager dan gebudgetteerd. De domeinverantwoordelijke Leven en Welzijn is in de loop van 2018 naar de payroll van de gemeente gegaan. Er zijn ook altijd personeelsleden langere tijd ziek.
- De energiekosten liggen 22 000 euro lager dan geraamd. Enerzijds hebben we de impact van de zonnepanelen. Daarnaast ook minder energieverbruik door minder LOI-bezetting.
- Voor wat betreft de arbeidsongevallen stellen we vast dat de gerealiseerde uitgaven circa 17 000 euro lager liggen. We hebben vooreerst de afrekening 2017 ontvangen waarbij de nieuwe tarieven van 2017 tot uiting kwamen. Bovendien zitten we met de constructie rond EthiasCo (intekening deelneming) die voor een vertekend beeld zorgt.

- Bij de aankoop van maaltijden zien we een benutting van 95,5% of een overraming van circa 4 000 euro.. We zien een daling van het aantal aangekochte maaltijden tegenover 2017 omdat het aantal afgenomen maaltijden zakt. Dit was niet gebudgetteerd. We hadden op een status-quo gerekend. We zien dit ook langs ontvangstenkant.
- Bij de aankoop handelsgoederen LDC TGB stellen we een benutting van 87,5% vast of een overraming van 3 000 euro. We zien een daling van het aantal aangekochte maaltijden tegenover 2017 omdat het aantal afgenomen maaltijden zakt. Dit was niet gebudgetteerd. We hadden op een status-quo gerekend.
- Bij de uitgaven huur zien we een overraming van 4 000 euro. We moeten minder huren door afbouw van LOI.
- De uitgaven voor onderhoud van gebouwen was wat te ruim gebudgetteerd. We zien een overschot van 4 000 euro.
- De uitgaven met betrekking tot de deelname in kosten samenwerkingsverbanden zijn voor circa 5 000 euro overraamd. Er is niet echt een eenduidige reden naar voor te schuiven.
- De uitgaven voor steun zijn 7 000 euro te ruim gebudgetteerd. Dit is een uitgavepost die moeilijk om voorhand in te schatten is. We hebben toch een benuttingsgraad van 93%.
- De overige algemene kosten zijn te ruim begroot. We hebben een overschot van 24 000 euro. We hebben deze ruime algemene categorie zo veel mogelijk proberen op te splitsen in 2018. Het was dus niet zo eenvoudig om dit goed in te schatten.

Langs ontvangstenzijde zien we dat de effectieve ontvangsten circa 91 000 euro hoger zijn dan de geraamde ontvangsten of een benutting van 107%. De oorzaken zijn:

- De Subsidies LOI liggen 6 000 euro hoger dan geraamd. De impact van de afbouw LOI hebben we te ruim gebudgetteerd.
- De subsidies art60 liggen 6 000 euro lager dan gebudgetteerd. We zien dat ook de loonkost art60 lager is dan geraamd.
- De subsidies leefloon liggen 5 000 euro lager dan gebudgetteerd. Is moeilijk om dit 100% correct te budgetteren. Benutting van 98%
- De subsidies politieke vluchtelingen liggen 5 000 lager dan geraamd. We zien ook dat de uitgaven lager liggen dan geraamd. Voor quasi 100% gesubsidieerd.
- De ontvangsten uit de recuperatie specifieke kosten sociale dienst liggen 38 000 euro hoger dan geraamd. Het merendeel zijn recuperaties uitgaven leefloon.
- Opbrengst verkoop maaltijden aan huis en verkoop maaltijden LDC TGB ligt een stuk lager dan geraamd. We noteren 15 000 euro minder ontvangsten. We hadden op een status-quo gerekend van het aantal verkochte maaltijden maar zien zowel bij de maaltijden aan huis (13 011 tegenover 14 181 in 2017 of daling met 8%) als bij de maaltijden LDC TGB (3 061 tegenover 4 153 in 2017) een serieuze daling .
- De ontvangsten uit Kadanz en ouderenactiviteiten liggen 4 000 euro lager dan gebudgetteerd of benutting van 63%. Er werd onder andere een PC-cursus afgelast (slechts 3 ipv de geplande 4).
- De ontvangsten uit verhuring liggen circa 5 000 euro hoger dan gebudgetteerd. We hebben meer verhuur, ook verhuur van LOI die leegstaat.
- We hebben voor 32 000 euro subsidies in het kader van de erkenning LDC TGB ontvangen. De erkenning van het LDC TGB is nieuw in 2018 en was niet voorzien bij de budgetopmaak.

- We hebben 7 000 euro subsidies TWE (nieuw traject voor art 60) meer ontvangen dan begroot. In 2017 zaten we nog grotendeels in het oude systeem. We hebben daarom voor het budget 2018 de ontvangsten heel voorzichtig geraamd. Daarenboven zaten ook meer mensen in trajecten dan gedacht.
- We zien de subsidies LDE 3 000 euro lager uitvallen dan gebudgetteerd. We zien ook minder loonkost. De subsidies LDE hangen samen met de loonkost.
- We hebben ook de LOI-reserves uit het verleden in rekening gebracht om het LOI-tekort aan te zuiveren. Het gaat om een bedrag van 31 467 euro dat niet voorzien was.

B. De exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

Uitgaven

Schema TJ1 toont dat **61%** van de uitgaven **naar bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen** gaan. Dit ligt op hetzelfde niveau van 2017 (61,22% in 2017 en 64,50% in 2016). Van de bezoldigingen is 63% toe te schrijven aan het beleidsdomein lokaal sociaal beleid. Dit is ook logisch omdat alle maatschappelijk werkers en het personeel gelinkt aan sociaal beleid hierop staat. Het andere personeel is terug te vinden op het beleidsdomein ALGEMEEN BESTUUR.

De cijfers tonen aan dat een OCMW werkt mét mensen en dit vóór de mensen van Kuurne.

De **specifieke kosten sociale dienst** zijn de tweede grote uitgavenpost van het OCMW goed voor circa 23% van de uitgaven. Het belang van deze post neemt zowel in absolute als relatieve cijfers toe (van 16% in 2014 naar 23% in 2018 of een stijging met 52 000 euro tegenover 2017 en zelfs met 192 000 euro tegenover 2014). Het gaat hier om alle uitgaven leefloon, alle uitgaven voor steun en voorschotten, uitgaven voor politieke vluchtelingen en LOI-ers. Wanneer we inzoomen op de specifieke kosten sociale dienst merken we volgende categorieën (2018 vs 2017):

-uitgaven leefloon:	67%	vs	71%
-uitgaven steun en voorschotten:	15%	vs	15%
-uitgaven politieke vluchtelingen:	17%	vs	9%
-uitgaven LOI:	1%	vs	5%

De specifieke kosten sociale dienst zijn logischerwijs voor 100% toe te wijzen aan het beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID.

Een derde uitgavenpost zijn de **goederen en diensten**, goed voor 13% van de totale uitgaven (in 2017 was dat 15% en in 2016 14%). Dit zijn de uitgaven die nodig zijn om als OCMW te kunnen werken (onder andere onderhoud gebouwen, , energiekosten, verzekeringen, informaticakosten, aankopen kantoorbenodigdheden, aankopen voor de administratie, aankoop van dranken en maaltijden voor verkoop, ...). Het relatief belang van de goederen en diensten is de afgelopen jaren afgenomen in zowel absolute als relatieve cijfers. De daling tegenover 2017 heeft voornamelijk te maken met de efficiëntie-oefening die gebeurd is in het kader van de integratie gemeente-OCMW. We hebben ervoor geopteerd om heel wat uitgaven te centraliseren op het gemeentebudget (onderhoud voertuigen, kantoorbenodigdheden, verzendingskosten, ...). De uitgaven in het kader van de goederen en diensten zijn voor circa 71% toe te schrijven aan het beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID (oa uitgaven voor TGB en maaltijddienst en kosten LOI patrimonium, ...) en voor 25% aan het

beleidsdomein ALGEMEEN BESTUUR. Dit weerspiegelt dan weer onze keuze om de kosten toe te wijzen aan het domein waar ze toe behoren.

De financiële uitgaven (interestkosten leningen) bedragen 1 % van de totale uitgaven van het OCMW. Dit daalt sinds 2014 omdat de financiële uitgaven in absolute cijfers afnemen (zie hoger), terwijl de totale uitgaven toenemen. De financiële uitgaven staan uitsluitend op het beleidsdomein ALGEMENE FINANCIERING. Het gaat hier om de interestkosten en de minderwaarde op vorderingen. De andere operationele uitgaven zijn goed voor 2% van de uitgaven. Hier vinden we de kosten van deelnemingsverbanden terug voornamelijk op het beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID.

Ontvangsten

Wat de ontvangsten betreft stellen we vast dat 75% van de ontvangsten van het OCMW uit werkingssubsidies komen, wat aantoont dat een OCMW sterk afhankelijk is van deze financieringsbron. Dit ligt iets lager dan de voorbije jaren 77% in 2017 en 80% in 2016. Wanneer we de algemene werkingssubsidies bekijken dan merken we dat het leeuwendeel afkomstig is uit de gemeentelijke bijdrage (52%). Het is net die gemeentelijke bijdrage die gezakt is tegenover de voorbije jaren. We zien een daling van de gemeentelijke bijdrage met 317 000 euro tegenover 2017. Een tweede grote luik van de werkingssubsidies zijn de specifieke werkingssubsidies. We stellen vast dat 37% van onze werkingssubsidies komen uit specifieke werkingssubsidies. Tegenover 2017 zien we een kleine stijging. Deze is voornamelijk toe te schrijven aan de werkingssubsidies voor het LDC TGB die we nu ontvangen in het kader van het erkenningsdossier. Wanneer we verder terug kijken zien we zowel in absolute als relatieve cijfers een daling doorheen de jaren. De daling is te wijten aan het feit dat de Sociale Maribel vanaf 2017 geboekt wordt als een negatieve uitgave en niet meer als specifieke werkingssubsidie. Het grootste deel van de specifieke werkingssubsidies zijn afkomstig uit de subsidies leefloon/politieke vluchtelingen/LOI. Verder stellen we vast dat 10% van de werkingssubsidies gehaald worden uit het gemeentefonds. 63% van de werkingssubsidies is terug te vinden op het beleidsdomein ALGEMENE FINANCIERING (de gemeentelijke bijdrage, het gemeentefonds en de subsidies regularisatie ex-contingentgesco's). 37% op het beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID (alle specifieke werkingssubsidies en de subsidies sociale dienst).

Als OCMW genereren we 20% van de ontvangsten uit onze werking zelf. Dit door de dienstverlening en prestaties geleverd aan onze cliënten (maaltijden aan huis, maaltijden en activiteiten in het LDC, verhuur woningen, poets hulp, klusjesdienst ...). Dit is een lichte stijging tegenover 2017 en 2016 in relatieve en absolute cijfers. Vooral onze ontvangsten uit verhuring nemen toe. De ontvangsten uit de werking zijn verdeeld over de beleidsdomeinen ALGEMENE FINANCIERING EN LOKAAL SOCIAAL BELEID (respectievelijk 15% en 85%). De huuropbrengsten worden voornamelijk toegewezen aan het beleidsdomein ALGEMENE FINANCIERING. De ontvangsten uit de maaltijddienst, LDC TGB, poetsen met dienstencheques, ... zijn dan weer terug te vinden op het beleidsdomein LOKAAL SOCIAAL BELEID.

We halen 3% van de ontvangsten uit recuperatie kosten sociale dienst. Het gaat om terugvordering van onterecht toegekend leefloon en ook terugvorderingen van alle vormen van steun en

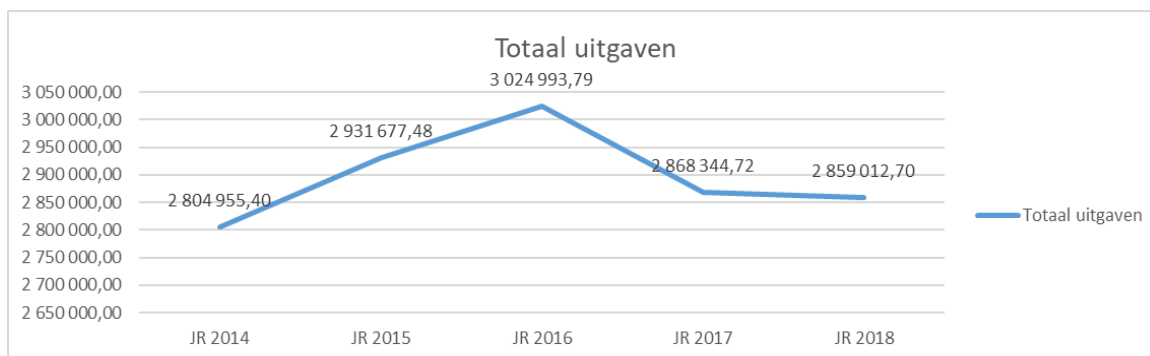
voorschotten. We proberen als OCMW maximaal terug te vorderen waar mogelijk. Het aandeel schommelt nogal wat omdat de terugvorderingen evenals de toegekende steun zeer volatiel zijn.

Als laatste ontvangstenpost hebben we nog de andere operationele ontvangsten, goed voor 2% van de totale ontvangsten. Hier vinden we onder andere de WN-inhouding voor maaltijdcheques terug. We zien een stijging tegenover 2017.

C. De evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Schema TJ2 geeft de vergelijking weer van de gerealiseerde geconsolideerde ontvangsten en uitgaven van het huidige boekjaar en de twee voorgaande boekjaren. Langs uitgavenszijde zien we tegenover 2017 een minieme daling van **9 000 euro** of een daling van 0,33%. Tegenover 2016 zien we een daling van 165 000 euro. We gaan eerst de uitgaven van naderbij bekijken.

UITGAVEN



- ❖ Een daling van de uitgaven voor **“goederen en diensten”** van circa **73 000 euro** of **17%**
 - **Energiekosten (-28 000 euro / -29%)**

Energiekosten zijn geconsolideerd altijd een moeilijk verhaal. Veel hangt af van wanneer de afrekeningen ontvangen worden. We zien voor zowel water, gas en elektriciteit een daling. De lagere bezetting LOI zal hier zeker toe bijdragen. Ook wellicht al beperkte impact van de zonnepanelen.
 - **Integratie gemeente-OCMW (-13 000 euro)**

We hebben in het kader van de efficiëntie-oefening integratie gemeente-OCMW heel wat uitgaven in de loop van 2018 gecentraliseerd en overgeheveld naar de gemeenteboekhouding (alle uitgaven gelinkt aan rollend materieel OCMW, kantoorbenodigdheden, verzendingskosten, ...). Dit effect zal nog veel zichtbaarder zijn in 2019.
 - **Representatiekosten en receptiekosten (-11 500 euro / -70%)**

De teambuilding was stuk duurder in 2017 en ook opendeurdag was er niet in 2018.
 - **Uitgaven LOI (-9 000 euro)**

Door de afbouw LOI minder bezetting dus ook minder uitgaven LOI.
 - **Vergoeding permanente organisatieontwikkeling (-7 000 euro)**

In 2018 hebben we geen doorfacturatie meer gedaan van de gemeente naar het OCMW. De uitgaven voor consultancy met betrekking tot de permanente organisatieontwikkeling wordt nu volledig gedragen door de gemeente.

➤ **Vergoeding evaluatie decretale graden (-5 000 euro)**

Er is geen evaluatie gebeurd in 2018, wel in 2017. Alle evaluaties worden voorzien op de gemeente in het kader van de integratie gemeente-OCMW.

➤ **Huur (-4 500 euro / -10%)**

Door de afbouw van het aantal LOI-plaatsen hebben we minder woningen nodig (huur Generaal Eisenhowerstraat 18 werd stopgezet). In het kader van de integratie gemeente OCMW wordt het Weggevoerdenplein 9 niet meer doorgefactureerd van de gemeente naar het OCMW.

➤ **Aankoop maaltijden (+5 000 euro / +7%)**

We hebben een daling van het aantal aangekochte maaltijden tegenover 2017, echter de uitgaven stijgen. Dit komt door de hogere eenheidsprijs waartegen we inkopen door het nieuwe raamcontract (de aankoopprijs is met 15% gestegen tegenover 2017) de daling van het aantal maaltijden overcompenseert.

❖ Een daling van de uitgaven voor **“bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen”** van circa **11 000 euro** of **0,62%**

➤ **Vastbenoemden (-35 600 euro / - 5,5%)**

- Algemeen Directeur sedert juli 2018 op payroll gemeente
- Financieel Directeur volledig jaar verlof zonder wedde.
- Preventieadviseur sinds juli op payroll OCMW
- Dienst Welzijn sinds juli op payroll OCMW
- Indexering en baremieke verhoging (index okt 2018 en volledig jaar impact index 2017)

➤ **Contractuelen (+80 500 euro / +7%)**

- Dienst Welzijn sinds juli op payroll OCMW
- Domeinverantwoordelijke Leven en Welzijn op payroll gemeente sedert najaar 2018
- Twee Maatschappelijk werkers extramurale dienst uit dienst voorjaar 2018
- Extra maatschappelijk werker in dienst december 2018
- Indexering en baremieke verhogingen (index okt 2018 en volledig jaar impact index 2017)

➤ **Art 60 (-5 000 euro / -6%)**

- We hebben 1VTE minder tegenover 2017 (2,50 VTE in 2018, 3,40 VTE in 2017 en 3,50 VTE in 2016). We zien echter geen substantiële daling van de loonkost omdat we nu de volledige werkgeversbijdrage dienen te betalen (met uitzondering van doelgroepkortingen voor -25-jarigen).

➤ **LDE (-5 000 euro / -23%)**

- Minder tewerkstelling tegenover 2017.

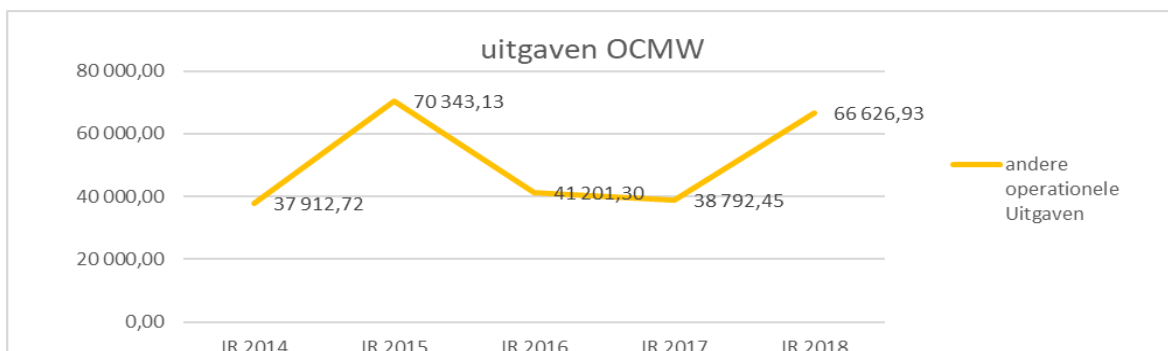
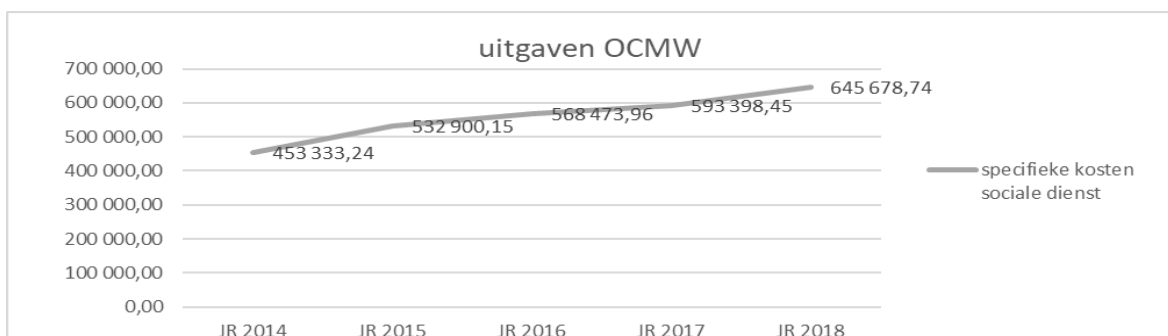
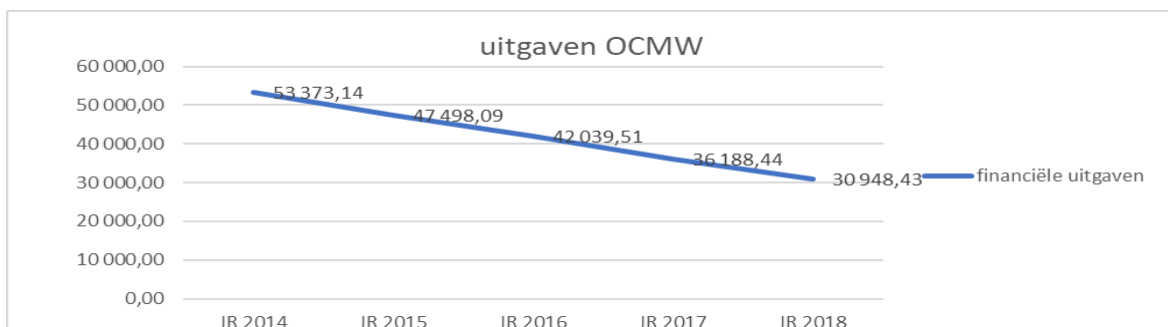
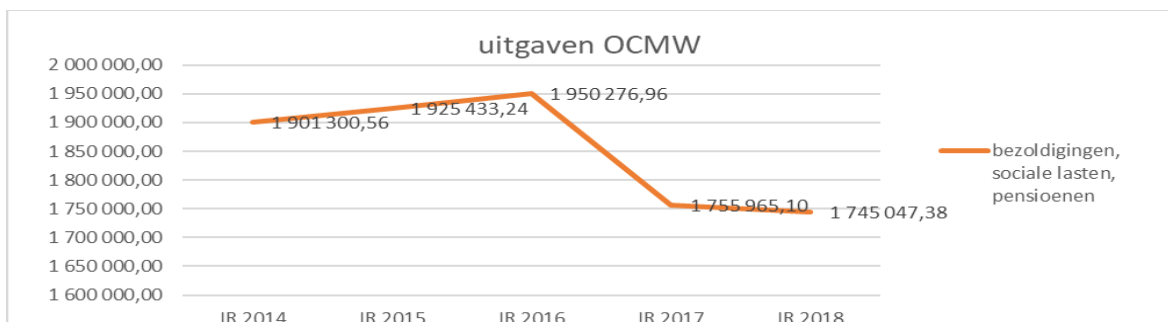
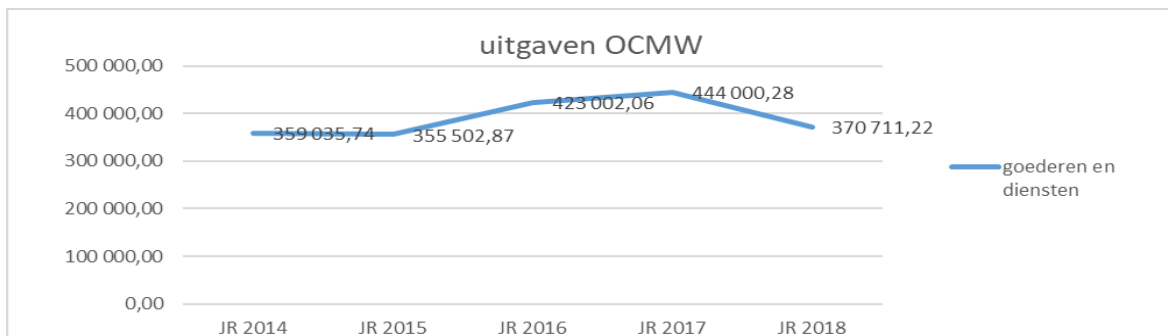
➤ **Sociale Maribel (+20 000 euro).**

- Is nu geboekt als negatie uitgave op AR62. We ontvangen circa 270 000 euro Sociale Maribel. De bedragen per VTE die we ontvangen, zijn verhoogd in 2018. Bovendien hebben we sinds september recht op een extra VTE Sociale Maribel.

➤ **Arbeidsongevallenverzekering (-28 000 euro).**

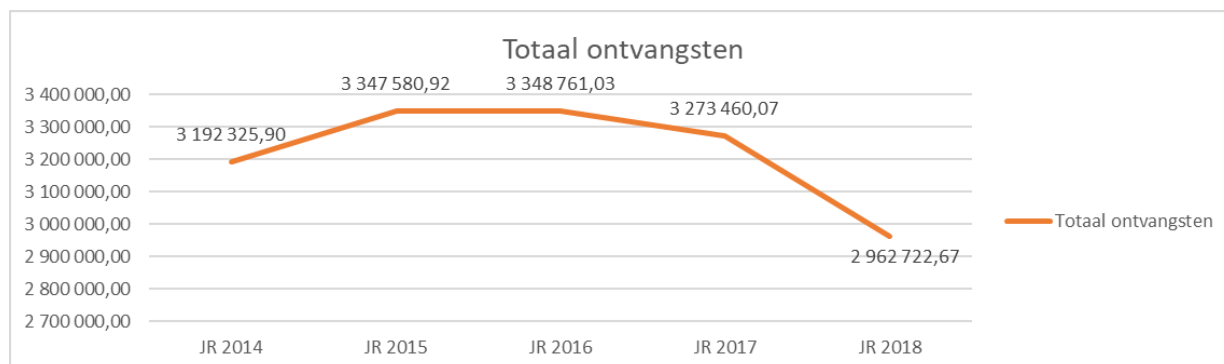
- Afrekening 2017 ontvangen wanneer nieuwe tarieven van 2017 tot uiting kwamen.

- De constructie rond EthiasCo die voor een vertekend beeld zorgt (Het gaat om een bedrag van 17 000 euro). We kregen korting op de factuur. De korting diende aangewend te worden om deelnemingen te volstorten in EthiasCo.
- ❖ Een daling van de **“financiële uitgaven”** van circa **5 000 euro** of **14%**.
 - **Intersten leningen (-5 000 euro)**
Er vallen leningen weg, en er worden geen nieuwe leningen opgenomen via het OCMW.
 - ❖ Een stijging van uitgaven voor **“specifieke kosten sociale dienst”** met circa **52 000 euro** of **9%**.
 - **Uitgaven politieke vluchtelingen (+57 500 euro / +113%)**
We zien vooral een stijging van financiële steun politieke vluchtelingen, terwijl de tussenkomst medische kosten politieke vluchtelingen en LOI daalt. Voor circa 100% gesubsidieerd evenwel.
 - **Uitgaven leefloon (+10 000 euro / +2,4%)**
We zien vooral een stijging van gewoon leefloon (5 000 euro), leefloon toegekend aan ingeschrevenen in het vreemdelingenregister (8 000 euro) en leefloon daklozen (6 000 euro) tegenover een bijna halvering van toegekende installatiepremies leefloon (8 000 euro).
 - **Uitgaven diverse vormen van steun en voorschotten (+5 000 euro / +5,5%)**
Het gaat hier om een samenspel van verschillende mutaties. We zien vooral daling van steun voor huurlasten tegenover een stijging steun in speciën en tussenkomst verblijfkosten rusthuizen.
 - **Uitgaven LOI (-20 000 euro / -69%)**
In 2018 kwam er een serieuze daling van het aantal LOI-plaatsen. We beschikken nu nog over 10 LOI-plaatsen tegenover 27 plaatsen in 2017. We hebben dus heel wat plaatsen minder vandaar ook een daling van de uitgaven LOI. We zien ook een serieuze daling langs ontvangstenkant.
 - ❖ Een stijging van de **“andere operationele uitgaven”** met circa **28 000 euro** of **72%**.
 - **deelname in samenwerkingsverbanden (+27 000 euro / +73%)**
 - Samenwerkingsovereenkomst met Eigen Gift en Eigen Hulp ligt circa 3 500 euro hoger tegenover 2017. Factuur komt altijd later en in het huidig boekjaar wordt telkens de factuur van vorig boekjaar geboekt en betaald.
 - Sociale klusuren gepresteerd door VZW Effect is nieuw sedert 2018. Het gaat om een uitgave van circa 9 000 euro.
 - Foodact 13 via W13 is nieuw sedert 2018. Het gaat om een uitgave van 1 500 euro.
 - Traumabegeleiding via W13 (Solentra). Volledig jaar 2018 en 2019 werden betaald voor circa 3 000 euro.
 - Toeleider diversiteit in samenwerking met Stad Harelbeke voor een volledig jaar geboekt in 2018. Het gaat om een stijging van circa 6 000 euro tegenover 2017.
 - Samenwerking Schuldbemiddeling Zuid-West-Vlaanderen. We noteren een stijging met 5 000 euro tegenover 2017.



ONTVANGSTEN

Langs ontvangstenzijde zien we tegenover 2017 een daling van **311 000 euro** of een daling met 9,5%. Tegenover 2016 zien we een daling van 386 000 euro. We gaan nu de verschillende categorieën ontvangsten van dichterbij bekijken.



- ❖ een stijging van de ontvangsten voor **“ontvangsten uit de werking”** van circa **2 000 euro** of **0,39%**.
 - **Huuropbrengsten (+13 000 euro / +13%)**
We hebben meer verhuur, ook verhuur van LOI die leegstaat.
 - **Opbrengsten overige dienstprestaties TGB (+3 500 euro / +56%)**
We zien hier onder andere het succes van de pedicure in TGB (komt ook tot uiting in de toegenomen uitgaven). Ook de uitgaven van pedicure en activiteiten die doorgaan in het LDC TGB stijgen.
 - **Opbrengsten maaltijden aan huis (- 7 000 euro / -7,6%)**
We zien dat het aantal verkochte maaltijden zijn afgenomen (13 011 tegenover 14 181 in 2017 of daling met 8%). De uitgaven liggen ook lager, wel in mindere mate (compensatie door duurdere aankooprijzen)
 - **Opbrengsten verkoop maaltijden en drank in TGB (-7 000 euro / -18%)**
We zien een daling van het aantal maaltijden in het LDC (3 061 tegenover 4 153 in 2017). Een 8 tal frequente eters zijn weggevallen (oa door ouderdom, ...).
 - **Ontvangsten Kadanz en ouderenactiviteiten: (-2 100 euro / -22%)**
Er werd een PC-cursus afgelast (slechts 3 ipv geplande 4).

- ❖ een daling van de **“werkingssubsidies”** van circa **300 500 euro** of **12%**.
 - **Gemeentelijke bijdrage (-317 000 euro / -21%)**
De gemeentelijke bijdrage wordt jaarlijks in overleg met de gemeente bepaald. Het OCMW had in het verleden overschotten opgebouwd. Het was de bedoeling om wat te laten terugvloeien.
 - **Werkingsubsidie in het kader van de erkenning LDC TGB (+32 000 euro).**
Het gaat om een nieuwe werkingsubsidie. Er werd een erkenningsaanvraag ingediend voor het LDC TGB. We hebben nu een erkenningsnummer en daaraan zijn werkingsubsidies verbonden.
 - **Werkingsubsidie in het kader van project “t Werkt” (+24 000 euro).**

Het gaat om een nieuw project uit 2018 waarbij we het eerste voorschot hebben ontvangen. Het gaat om een totale subsidie van 60 000 euro maximaal. We kunnen dus nog 36 000 euro ontvangen in 2019.

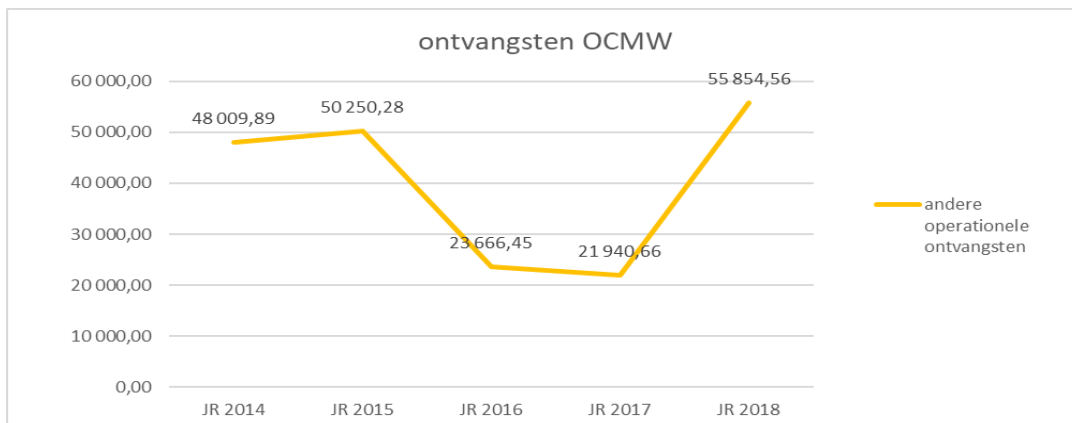
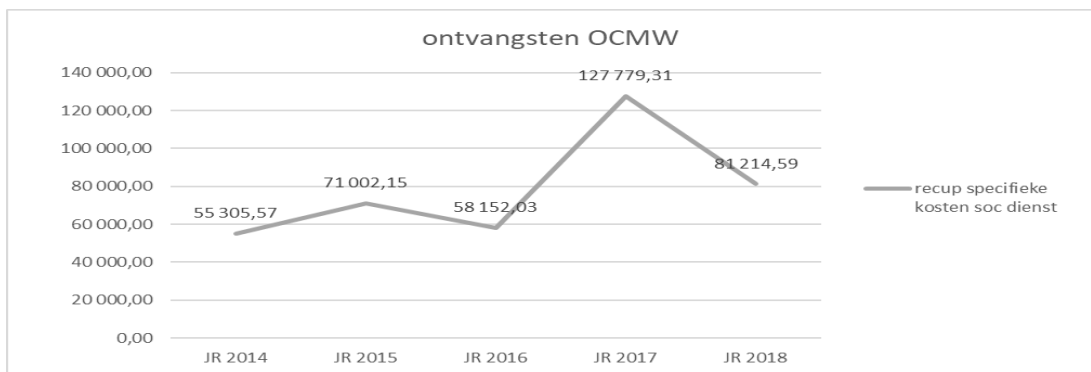
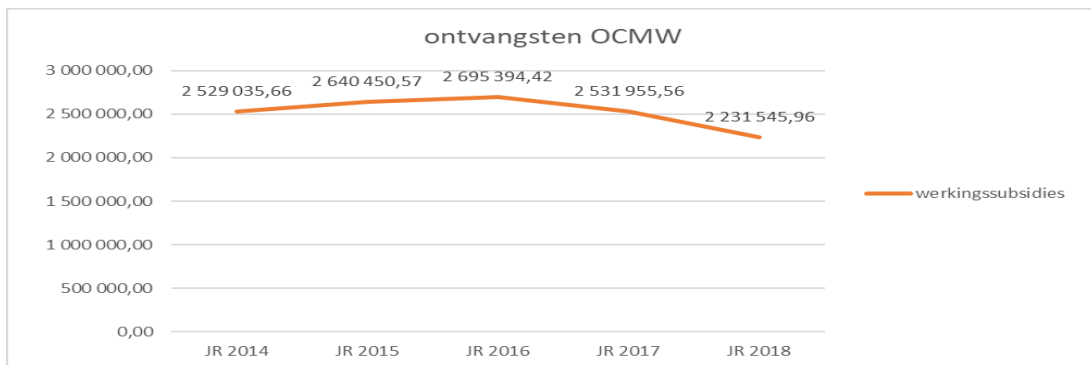
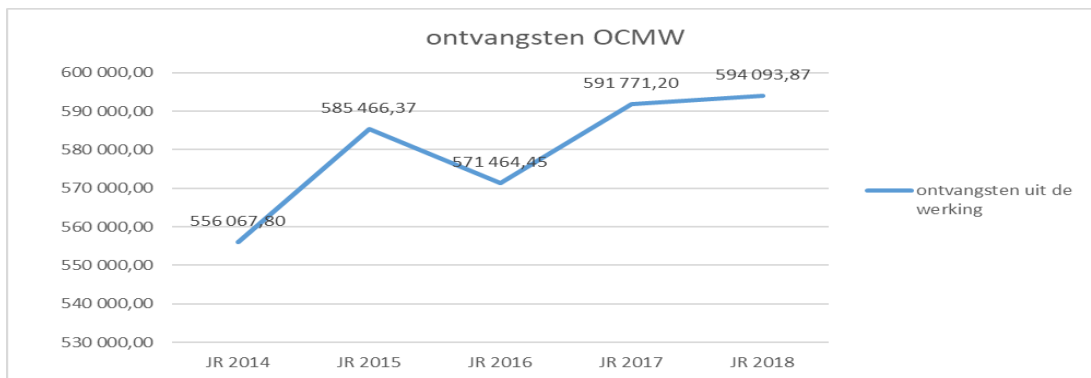
- **Vlaamse subsidie toeleider diversiteit (+15 500 euro / +259%).**
Het gaat om subsidies in het kader van de vluchtelingenproblematiek. Was eenmalig. We hebben 19 742 euro ontvangen. We hebben hiervan 4 300 euro geboekt in 2017 en de rest (15 442) is in 2018 geboekt. Gekoppeld aan deelrapportcode (VLU02). Subsiëring stopt in 2018.
- **Vergoedingen in kader van tijdelijke werkervaring TWE (+8 500 euro / +177%).**
Door een hervorming van art 60, moeten we nu WG-bijdrage voor art 60 betalen. We krijgen hiervoor ook extra subsidies. We zitten nu een volledig jaar in het nieuwe systeem. Het nieuwe systeem is slechts in de loop van 2017 in voege gegaan.
- **Gemeentefonds (+5 000 euro / +2%)**
Groeipad van het gemeentefonds.
- **Bijzondere toelage voor leefloondossiers – art 43/1 RMI-wet (-15 000 euro / -100%).**
Het ging om een eenmalige toelage. Dit jaar geen toelage ontvangen.
- **Subsidies LDE/SINE/VOP-premie (-9 000 euro / -31%).**
 - Minder tewerkstelling LDE. We zien ook minder loonkost (-3 000 euro)
 - We krijgen voor nog slechts 1 persoon SINE-subsidies (-3 000 euro)
 - We krijgen geen VOP-premies meer (-3 000 euro)
- **Subsidies VIA3/VIA4 (-3 500 euro / -100%).**
De nieuwe middelen laten op zich wachten door hervormingen.
- **Subsidies leefloon (+30 000 euro / +7%)**
We zien een lichte daling van subsidies leefloon toegekend aan ingeschreven in het vreemdelingenregister (5K euro), tegenover een stijging subsidies gewoon leefloon (21K euro) en subsidies leefloon dakloze (10K euro). We zien langs uitgavenkant dezelfde tendenzen met uitzondering voor leefloon vreemdelingen.
- **Subsidies politieke vluchtelingen (+61 000 euro / +132%).**
We zien vooral een stijging van de subsidies financiële steun politieke vluchtelingen, terwijl de tussenkomst medische kosten politieke vluchtelingen en LOI daalt. Ligt volledig in lijn met wat we zien langs uitgavenkant. Het gaat om circa 100% subsidiëring.
- **Subsidies LOI (-86 000 euro / -47%).**
In 2017 zijn we van 24 naar 27 plaatsen gegaan. In 2018 kwam de afbouw van LOI-plaatsen door Fedasil. We beschikken nu nog over 10 LOI-plaatsen. We hebben dus heel wat plaatsen minder vandaar ook een daling van de subsidies met 86 000 euro. We zien ook een daling langs de uitgavenkant leefgeld LOI, zij het in veel beperktere mate in absolute cijfers.
- **Subsidies art 60 (-39 000 euro / -45%).**
Het aantal tewerkgestelde art 60 ligt lager in 2018 dan in 2017 (2,50 VTE tegenover 3,40 VTE). We zitten in 2018 bovendien voor het eerst een volledig een jaar in de nieuwe regeling van TWE-trajecten. De daling is dus logisch. De daling zit louter in de subsidies art 60 sociale economie, hier is er immers een aftopping op circa 22 000 euro per jaar gezet. Voorheen was die er niet. Bij de subsidies zien we een veel grotere daling dan bij de bezoldigingen. Dit heeft voornamelijk te maken met het feit dat we in 2018 voor het eerst een volledig jaar in

de nieuwe TWE-regeling zitten. De loonkost is hoger doordat we nu de werkgeversbijdrage ook verschuldigd zijn.

- ❖ een daling van de "**recuperatie specifieke kosten sociale dienst**" met circa **47 000 euro** of **9%**.
 - recuperatie leefloon (**-20 000 euro / -31%**)
Dit komt door het vertekend beeld van 2017. Er was toen de recuperatie onterecht leefloon van 1 groot dossier. Dit is nu weggefallen.
 - recuperatie steun en voorschotten (**-25 500 euro / -42%**)
Hier zit weinig lijn in. Er wordt steeds gepoogd om maximaal terug te vorderen waar mogelijk.

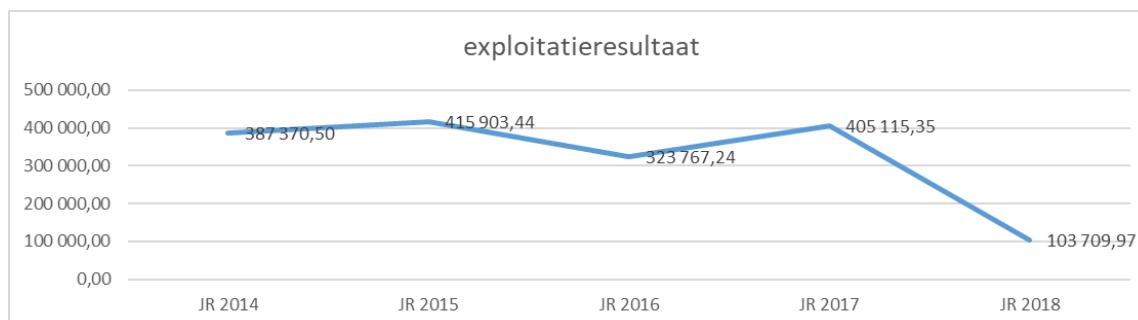
- ❖ Een stijging van de "**andere operationele ontvangsten**" met **34 000 euro** of **72%**.
 - Aanzuiveren exploitatietekort LOI (**+31 000 euro**)
Door de serieuze afbouw van het aantal LOI-plaatsen hadden we een serieus exploitatietekort LOI. Heel wat vaste kosten blijven immers. Er was een structuur aanwezig die geënt was op 27 LOI-plaatsen. We gebruiken de overschotten uit het verleden om het tekort aan te zuiveren.

- De **financiële ontvangsten** zijn nagenoeg nihil aangezien de spaarrekeningen quasi niets meer opbrengen.



SALDO

Geconsolideerd resulteert het bovenstaande in een daling van het exploitatieresultaat van 301 405 euro of 74% tegenover het boekjaar 2017. Onderstaande grafiek geeft een evolutie van het exploitatieresultaat doorheen de tijd.



5.2. De toelichting bij de investeringsrekening

A. Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

Deze toelichting bevat een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging.

In 2018 werden voor circa 250 000 euro aan investeringsuitgaven gedaan. Zoals eerder gezegd zijn het merendeel van de investeringen niet uitgevoerd omdat de dossiers verschoven zijn naar volgende jaren omwille van diverse redenen. In totaal werd er voor 549 000 euro aan uitgavenkredieten overgedragen naar 2019 en voor 200 500 euro aan ontvangstkredieten.

B. De investeringsrekening per beleidsdomein (TJ3)

Schema TJ3 geeft de investeringsverrichtingen weer per beleidsdomein. We hebben in 2018 voor bijna 250 000 euro investeringsuitgaven.

Bij de materiële vaste activa zien we de grootste investeringen bij de terreinen en gebouwen (210 000 euro) en dit dan voornamelijk in de beleidsdomeinen ALGEMENE FINANCIERING en LOKAAL SOCIAAL BELEID.

- renovatie Koning Boudewijnstraat 234/236 (155 000 euro)
- loods KB234 (52 000 euro)
- kunstwerk LDC TGB (7 000 euro)

Daarnaast zijn ook investeringen gebeurd in roerende goederen (23 000 euro) en dit in de beleidsdomeinen ALGEMEEN BESTUUR en LOKAAL SOCIAAL BELEID. Het gaat oa. om:

- Zonnepanelen Koning Boudewijnstraat 234-236 (3 500 euro)
- noodverlichting Sociaal Huis (3 000 euro)
- investeringen ICT (7 300 euro)
- meubilair Sociaal Huis (2 700 euro)

-mobiele wand LDC TGB (6 500 euro)

Er zijn ook investeringen geweest in financiële vaste activa (17 000 euro) in het beleidsdomein

ALGEMEEN BESTUUR:

-volstorting verwerving deelbewijzen EthiasCo (17 000 euro) – nuloperatie (ontvangst bij exploitatie)

De **ontvangsten** uit investeringen bedragen circa 278 000 euro.

- 3 000 euro subsidies Eandis voor de renovatie Koning Boudewijnstraat 234-236. We hopen op nog 72 000 euro.
- 306 000 euro VIPA-subsidies voor renovatie LDC TGB. We moeten nog een laatste schijf ontvangen van circa 90 000 euro.
- 31 467 euro inbreng LOI middelen voor aanzuiveren tekort LOI. Terugname bestemde gelden.

C. De evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Schema **TJ4** toont een vergelijking tussen de gerealiseerde geconsolideerde ontvangsten en uitgaven van het huidige boekjaar en de twee voorgaande boekjaren.

De investeringsuitgaven in 2018 liggen hoger dan de voorbije 2 jaren (187 000 euro hoger tegenover 2017 en 103 000 euro hoger tegenover 2016). Dit is louter toe te schrijven aan het grote renovatieproject Koning Boudewijnstraat 234-236 en het optrekken van de loods in de Koning Boudewijnstraat.

Wanneer we de ontvangsten uit investeringen bekijken dan zien we dat die in 2018 veel hoger liggen dan de voorbije jaren. Dit komt doordat we het leeuwendeel van de VIPA-subsidies voor de renovatie LDC TGB ontvangen hebben. Er volgt nog een 91 000 euro in 2019.

D. De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)

TJ5 is een schema met een overzicht per investeringsenveloppe van de verbinteniskredieten, de vastleggingen en de aanrekeningen. Deze tabel toont dat we tot en met 2019 nog heel wat aan investeringen hebben voorzien, waaronder 250 000 euro voor de aankoop en renovatie doorgangswoning en 100 000 euro renovatie woning Generaal Eisenhowerstraat.

5.3. De evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema **TJ6** geeft een vergelijking tussen jaarrekening 2018, 2017 en 2016 voor wat betreft de liquiditeitenrekening.

Resultaat op kasbasis

Het resultaat op kasbasis ligt in 2018 opnieuw hoger dan de voorbije 2 jaar. Zoals eerder vermeld kunnen hiervoor verschillende redenen aangehaald worden.

(i) Het saldo investeringsbudget is beduidend hoger in vergelijking met 2017 en 2016. Alhoewel we meer hebben geïnvesteerd dan de voorbije jaren, hebben we nu ook de investeringssubsidies ontvangen voor de renovatie LDC TGB. De investeringsontvangsten waren groter dan de investeringsuitgaven.

(ii) Het exploitatieresultaat ligt in 2018 een stuk lager dan in 2017 (302 000 euro). Dit is hoofdzakelijk toe te schrijven aan de lagere gemeentelijke bijdrage.

(iv) Het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar is ook hoger in 2018 tegenover 2017. Dit heeft alles te maken met goede jaarrekening 2017.

Uiteindelijk sluiten we af met een gecumuleerd budgettair resultaat van 1 371 363 euro. Dit budget kan vrij besteed worden.

Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge kunnen we gemakkelijk berekenen door de periodieke netto-aflossingen in mindering te brengen van het saldo van het exploitatiebudget. De voorbije jaren kende de autofinancieringsmarge de volgende evolutie:

2015: 295 134 euro

2016: 209 231,09 euro

2017: 305 132 euro

2018: 964 euro

Deze daling tegenover 2017 is volledig toe te schrijven aan het lagere exploitatiesaldo. Een lager exploitatiesaldo dat voor een groot stuk is toe te schrijven aan de lagere gemeentelijke bijdrage.

5.4. Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

In het beleidsrapport is er een overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies opgenomen.

Het OCMW kent geen werkingsubsidies of investeringssubsidies toe.

5.5. De toelichting bij de balans

Deze toelichting bevat alle nodige informatie omtrent het vermogen, de financiële positie en het resultaat van het bestuur. Deze toelichting bestaat uit vier mutatiestaten: de mutatiestaten van de financiële vaste activa, van de materiële vaste activa, van de financiële schulden en van het netto-actief. De toelichting bij de balans wordt opgesteld volgens modelschema **TJ7**.

Mutatiestaat van de financiële vaste activa

We stellen toename vast met 17 000 euro. Het gaat om de nieuwe deelnemingen in EthiasCo (een nuloperatie). De andere deelnemingen betreffen die van Elk Zijn Huis en Eigen Gift-Eigen Hulp.

Mutatiestaat van de materiële vaste activa

Het materieel vast actief is gestegen in 2018 met circa 64 000 euro. Netto waren er in 2018 meer investeringen dan afschrijvingen en waardeverminderingen. Het waren vooral investeringen in gebouwen (renovatie Koning Boudewijnstraat 234-236).

Mutatiestaat van de financiële schulden

Het bedrag aan leningen ten laste van het bestuur is afgenomen tijdens het boekjaar 2018. Dit is logisch aangezien we geen nieuwe leningen hebben opgenomen, terwijl we voor 102 746 euro aan leningen afgelost hebben. Uit de mutatiestaat van de financiële schulden kunnen we ook afleiden dat we volgend jaar 108 135 euro aan aflossingen voorzien te betalen in 2019. Onder de financiële schulden zit ook het tijdelijk werkkapitaal door de gemeente toegestaan aan het OCMW voor 144 998,20 euro.

Mutatiestaat van het netto-actief

Het netto-actief is in het financiële boekjaar 2018 gestegen met circa 206 000 euro. Dit bedrag is toe te schrijven aan het samenspel van het tekort van het boekjaar 2018 (60 000 euro), en wijzigingen en verrekeningen investeringssubsidies (266 000 euro).

5.6. De waarderingsregels toegepast in de jaarrekening

Een samenvatting van de waarderingsregels, vastgesteld door de Raad voor Maatschappelijk Welzijn van 21 februari 2006, maken deel uit van de toelichting van de jaarrekening. Met de waarderingsregels bepaalt het bestuur de waarde van haar bezittingen, haar schulden, haar rechten en haar plichten. De waarderingsregels moeten leiden tot een "waar en getrouw financieel-economisch beeld" en bepalen onder andere:

- de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook
- de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten
- de herwaarderingen

De waarderingsregels worden vastgelegd en worden enkel gewijzigd indien er belangrijke veranderingen zijn in de activiteiten van het bestuur of indien de vroeger gehanteerde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. Indien de waarderingsregels worden gewijzigd, dienen deze opnieuw te worden vermeld in de toelichting van de jaarrekening en te worden verantwoord.

1. STAAT VAN DE WAARDERINGSREGELS

DE WAARDERINGSREGELS ZIJN VASTGESTELD DOOR DE RAAD

WAARDERING : tegen aanschaffingswaarde.= (1) Aankoopprijs + Bijkomende kosten, = (2)

Ververvaardigingsprijs = direct toewijsbare productiekosten, = (3) Schenkingswaarde + samenhangende belastingen en kosten.

Bij de overgang van de NOB naar de BBC werden de geldende waarderingsregels behouden.

Bij de verdeelsleutels worden de percentages AC 100 - Algemene Administratie toegewezen aan Beleidsdomein 1 - Algemeen Bestuur en AC 800 - Sociale Dienst, AC 8342 - Lokaal dienstencentrum en AC 844 - Extramurale diensten aan Beleidsdomein 2 - Lokaal Sociaal Beleid.

INVESTERINGEN worden slechts geactiveerd indien de waarde groter is dan 2500 Euro (excl BTW). Bij activering van kleinere bedragen dient de OCMW-Raad een afwijkende waarderingsregel goed te keuren.

AFSCHRIJVINGEN : waardecorrecties op oprichtingskosten, Immaterieel VA en Materieel VA, waarvan de gebruiksduur beperkt is. Moeten jaarlijks worden toegepast.

Mogen niet afhankelijk gesteld worden van het resultaat.

WAARDEVERMINDERINGEN : waardecorrecties op Materieel en Financieel Vast Actief waarvan de gebruiksduur onbeperkt is.

HERWAARDERING : (1) wanneer de waarde op vaststaande en duurzame wijze uitstijgt boven de boekwaarde, (2) de uitgedrukte meerwaarde wordt verantwoord door de rentabiliteit van het betreffende AC, (3) wordt afgeschreven over de residuele gebruiksduur van het actief.

VOORZIENINGEN : moeten stelselmatig worden gevormd volgens de door het OCMW vastgelegde methodes. Ze mogen niet afhankelijk worden gesteld van het resultaat.

VERDEELSLEUTELS : aan de hand van welke sleutel gebeurt de toewijzing aan de Beleidsdomeinen.

I. Oprichtingskosten (20)

Afschrijving : 5 jaar

20%

Afschrijving Uitzondering : kosten die voortvloeien uit de uitgifte van lening en disagio, afschrijven over de looptijd van de desbetreffende lening.

Herwaardering : verboden

II. Immateriële vaste activa (21)

Afschrijving : 5 jaar

20%

Herwaardering : verboden

III. Materiële vaste activa (22/27)

Herwaardering : toegestaan.

A.1. Terreinen (22)

Afschrijving : verboden

0%

Onderhoudswerken : 10 jaar

Uitrusting : 5 jaar.

A.2. Gebouwen (22)

Afschrijving : 33 jaar - eerste jaar 4%, nadien 3%

3%

Onderhoudswerken : 15 jaar - of overeenkomstig resterende levensduur door de raad bepaald.

B. Installaties, Machines en uitrusting (23)

B.1 Niet-medisch materiaal en installaties : 10 jaar

10%

B.2 Medisch materiaal en installaties : 5 jaar

20%

B.4 Uitrusting op gronden in gebouwen : 10 jaar

10%

C. Meubilair en rollend materieel (24)

C.1 Meubilair : 10 jaar

10%

C.2 Rollend materieel : 5 jaar

20%

C.3 Computer-installaties : 5 jaar

20%

IV. Financiële vaste activa (28)

Afschrijving : verboden

Herwaardering : toegestaan.

VI. Voorraden (30)

Grondstoffen, hulpstoffen, gereed product, voor de verkoop bestemde gebouwen.

Waardering : FIFO of Voortschrijdend gewogen gemiddelde kostprijs.

Goederen in Bewerking / Bestellingen in uitvoering

Waardering : tegen vervaardigingsprijs.

VII. Vorderingen (29, 40/41)

Waardering: tegen nominale waarde

VIII. Verdeelsleutels (indirecte) kosten-administratief centrum Kortrijksestraat 2

Onderstaande uitgaven worden als volgt versleuteld : Domein 1 - 50% - Domein 2 - 50%

- Energiekosten
- Telefoonkosten en onderhoudscontract telefooncentrale
- Huur waterdispenser en handdoekautomaten
- Brandverzekering Kortrijksestraat 2
- Verzendingskosten
- Aankopen klein kantoomateriaal, drukwerk
- Onderhoudscontracten printers/kopieermachines
- Onderhoud software – gemeenschappelijke programma's

Wijziging van de waarderingsregels t.o.v. 2017

De waarderingsregels zijn niet gewijzigd tegenover 2017

5.7. De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

In de samenvatting van de algemene rekeningen vinden we enkel de transacties terug die het vermogen, de financiële positie of het resultaat van een bestuur beïnvloeden. Daarnaast kunnen er zich echter gebeurtenissen voordoen die het vermogen, de financiële positie of het resultaat niet beïnvloeden maar waaruit wel toekomstige rechten of verbintenissen kunnen ontstaan. We sommen hieronder de niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen op van het OCMW.

Ontvangen zekerheden				
	Omschrijving	Belanghebbende	Schuldenaar	Bedrag
	Wettelijke Hypotheken	OCMW Kurne	Pattyn Beatrix	49 578,71
	Recht van doorgang	OCMW Kurne	Divers	3
Goederen en waarden van derden gehouden door het OCMW				
	Omschrijving	Belanghebbende	Schuldenaar	Bedrag
	Budgetrekeningen cliënten sociale dienst			810 887,76

5.8. Kerncijfers 2018

In dit luikje geven we nog een overzicht van een aantal belangrijke kerncijfers uit 2018 voor het OCMW Kuurne. De bedoeling is om op termijn een mooie evolutie doorheen de tijd te bekomen van deze kerncijfers.

	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Aantal thuismaaltijden bezorgd	16 001	16 754	16 930	13 851	14181	13011
Aantal maaltijden in dienstencentrum	-	-	-	3 851	4153	3061
Aantal gezinnen geholpen door poetsdienst	167	171	180	180	177	161
Aantal klantencontacten Sociaal Huis	14 760	14 962	16 707	18 610	12127	13208
Aantaal leefloondossiers	70	77	102	102	93	86
Aantal dossier equivalent leefloon	20	13	10	13	11	16
Aantal personen in schuldbemiddeling	81	88	97	107	129	132
Aantal opladingen voor budgetmeter G/E	2 285	1 738	1 846	1 744	1449	1466
Aantal verwarmingstoelagen	129	94	85	86	78	85
Aantal plaatsen in doorgangswoningen	14	14	14	14	14	23
Capaciteit opvang LOI-ers				24	24	10
Aantal leden Speel-o-theek	72	68	65	67	62	64
Aantal ontleningen Speel-o-theek	18	15	15	14	12	14
Aantal tegemoetkomingen personen met een handicap	248	112	123	69	-	-
Aantal toelagen specifieke gezondheidszorgen	99	113	147	173	185	204
Aantal palliatieve toelagen	23	10	19	18	6	11
Aantal zorgtoelagen -21 jaar	8	9	11	14	9	6
Aantal zorgtoelagen +21 jaar					121	109
Aantal toelagen logopedie	31	30	109	118	94	135
Aantal soc ped toelagen	20	14	11	17	13	14
Aantal aanvragen studietoelagen					171	120
Aantal gebruikers SMS-dienst			182	226	275	299
Aantal verstuurde sms'en			34	30	35	18
Aantal verkochte Uitpassen				22	20	6
Aantal verkochte Uitpassen kansentarium (MIA)				219	103	133
Aantal Uitpashouders					1123	
Aantal Uitpashouders met MiAstatuut					392	
Aantal Uitpashouders niet-MiA					731	
aantal leden Lokaal Steunpunt Thuiszorg						46

aantal bijeenkomsten Lokaal Steunpunt Thuiszorg						4
Aantal leden werkgroep mantelzorgers						116
aantal bijeenkomsten werkgroep mantelzorgers						4
aantal MDO overleggen Thuiszorg						10
aantal GDT overleggen Thuiszorg						9
aantal aanvragen subsidie zuidprojecten					3	2
aantal aanvragen subsidie sensibiliserende activiteiten NZ					2	2
aantal aanvragen subsidie lokale NGO's					3	3

6. Rapportage door de financieel beheerder

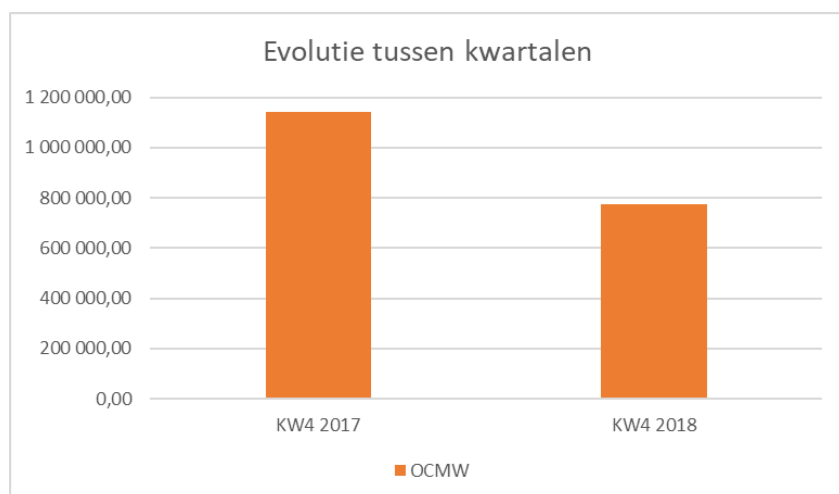
De financieel beheerder dient in volle onafhankelijkheid te rapporteren aan de Raad voor Maatschappelijk Welzijn over de financiële toestand van de gemeente (art. 92 OD). Dit rapport omvat minstens een overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitsprognose, de evolutie van de budgetten, de beheerscontrole, alsook het debiteurenbeheer.

Aangezien de liquiditeitsprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten aan bod kwamen in de jaarrekening en toelichting van de jaarrekening, wordt hier enkel nog stil gestaan bij de thesaurietoestand en het debiteurenbeheer.

6.1. De thesaurietoestand

De thesaurietoestand bedraagt 773 077,19 euro op 31/12/2018 ten opzichte van 1 141 616,20 euro op 31/12/2017.

Het blijft evenwel een momentopname. Het gaat om een samenspel van liquiditeiten en openstaande vorderingen.



6.2. Het debiteurenbeheer

De financieel beheerder rapporteert in volle onafhankelijkheid over de invordering van de ontvangsten.

De inning van de ontvangsten wordt volledig opgevolgd door de financiële dienst.

Wat betreft de ontvangsten start de invorderingsprocedure op de verschillende diensten. De verschillende diensten bezorgen de financiële dienst een overzicht van de prestaties die gefactureerd moeten worden of maken de facturen zelf op (onder andere dienst maaltijden, Kadanz). De facturen worden per maand of per kwartaal opgemaakt. Eenmaal ingegeven of ingetrokken in de boekhouding, gebeurt ook de verdere debiteurenopvolging door de financiële dienst.

Behoudens uitzonderingen wordt de betaaltermijn vastgesteld op 30 dagen volgend op de factuurdatum. Bij niet betaling binnen een termijn van 30 dagen wordt een herinnering verstuurd door de financiële dienst en wordt in de mate van het mogelijke telefonisch contact genomen met de

betrokkene. Tenslotte volgt een aangetekende aanmaning met het verzoek tot betaling binnen de 15 dagen na ontvangst van de tweede herinnering (hierbij worden 10,30 euro kosten aangerekend). Bij niet betaling wordt gekeken met de verschillende betrokken diensten of het wenselijk is om over te gaan tot deurwaarder. De kosten hiervoor vallen integraal ten laste van de gefactureerde.

Onderstaand overzicht geeft een weergave van alle openstaande facturen voor het boekjaar 2018 op 31 december 2018. Bij sommige diensten zijn nog niet alle facturen geïnd. Dit kan enerzijds te maken hebben met het tijdstip van facturatie of anderzijds met openstaande vorderingen. Die laatste worden verder opgevolgd door de financiële dienst.

	bedrag factuur	bedrag betaald	openstaand	oninbaar	vervallen saldo
Verhuur	€ 114 463,99	€ 104 953,12	€ 9 510,87	€ -	€ 9 510,87
maaltijden aan huis	€ 86 708,30	€ 86 427,60	€ 280,70	€ -	€ 280,70
activiteiten/mlt LDC TGB	€ 60 614,61	€ 60 526,21	€ 88,40	€ -	€ 88,40
Kadanz	€ 1 994,82	€ 1 792,74	€ 202,08	€ -	€ 202,08
volkstuintjes	€ 260,30	€ 150,00	€ 110,30	€ -	€ 110,30
terugvorderingen spec kosten soc dienst	€ 75 689,12	€ 50 134,80	€ 25 444,02	€ 110,30	€ 25 444,02
dienstencheques	€ 342 589,78	€ 241 057,69	€ 1 532,09	€ -	€ 1 532,09
Totaal	€ 682 320,92	€ 545 042,16	€ 37 168,46	€ 110,30	€ 37 168,46

Daarnet hebben we enkel de facturen voor boekjaar 2018 bekeken, maar het is minstens even interessant om te kijken hoeveel openstaande facturen we op vandaag hebben. Hierbij wordt dus niet enkel rekening gehouden met het boekjaar 2018, maar ook met het verleden. Als we het overzicht bekijken van de openstaande facturen over de jaren heen, krijgen we de volgende tabel:

	Rechten	Saldo
2014	€ 12 409,99	€ 7 547,67
2015	€ 14 468,75	€ 9 361,23
2016	€ 11 437,12	€ 8 616,09
2017	€ 79 572,91	€ 32 939,97
Eindtotaal	€ 117 888,77	€ 58 464,96



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Lokaal sociaal beleid
I. Uitgaven		2.859.012,70	47.095,93	731.491,92	2.080.424,85
A. Operationele uitgaven		2.828.064,27	16.147,50	731.491,92	2.080.424,85
1. Goederen en diensten	60/1	370.711,22	13.440,26	94.295,34	262.975,62
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.745.047,38	0,00	637.196,58	1.107.850,80
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	645.678,74	0,00	0,00	645.678,74
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	66.626,93	2.707,24	0,00	63.919,69
B. Financiële uitgaven	65	30.948,43	30.948,43	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		2.962.722,67	1.495.624,64	6.477,97	1.460.620,06
A. Operationele ontvangsten		2.962.708,98	1.495.610,95	6.477,97	1.460.620,06
1. Ontvangsten uit de werking	70	594.093,87	87.584,99	321,00	506.187,88
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.231.545,96	1.408.025,96	0,00	823.520,00
a. Algemene werkingssubsidies		1.408.025,96	1.408.025,96	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	231.516,80	231.516,80	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.168.000,00	1.168.000,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	8.509,16	8.509,16	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	823.520,00	0,00	0,00	823.520,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	81.214,59	0,00	0,00	81.214,59
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	55.854,56	0,00	6.156,97	49.697,59
B. Financiële ontvangsten	75	13,69	13,69	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		103.709,97	1.448.528,71	-725.013,95	-619.804,79

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		2.859.012,70	2.868.344,72	3.024.993,79
A. Operationele uitgaven		2.828.064,27	2.832.156,28	2.982.954,28
1. Goederen en diensten	60/1	370.711,22	444.000,28	423.002,06
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	1.745.047,38	1.755.965,10	1.950.276,96
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	645.678,74	593.398,45	568.473,96
4. Toegestane werkingssubsidies	649	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	66.626,93	38.792,45	41.201,30
B. Financiële uitgaven	65	30.948,43	36.188,44	42.039,51
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		2.962.722,67	3.273.460,07	3.348.761,03
A. Operationele ontvangsten		2.962.708,98	3.273.446,73	3.348.677,35
1. Ontvangsten uit de werking	70	594.093,87	591.771,20	571.464,45
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		2.231.545,96	2.531.955,56	2.695.394,42
a. Algemene werkingssubsidies		1.408.025,96	1.720.202,20	1.725.363,72
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	231.516,80	226.693,04	216.854,64
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.168.000,00	1.485.000,00	1.500.000,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	8.509,16	8.509,16	8.509,08
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	823.520,00	811.753,36	970.030,70
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	81.214,59	127.779,31	58.152,03
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	55.854,56	21.940,66	23.666,45
B. Financiële ontvangsten	75	13,69	13,34	83,68
C. Tussenkoms van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		103.709,97	405.115,35	323.767,24



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Lokaal sociaal beleid
I. Investerings in financiële vaste activa		17.205,80	0,00	17.205,80	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	17.205,80	0,00	17.205,80	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		233.215,13	137.509,59	7.771,44	87.934,10
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		233.215,13	137.509,59	7.771,44	87.934,10
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	209.892,76	137.509,59	0,00	72.383,17
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	23.322,37	0,00	7.771,44	15.550,93
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		250.420,93	137.509,59	24.977,24	87.934,10

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Lokaal sociaal beleid
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		500,00	0,00	500,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Lokaal sociaal beleid
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		500,00	0,00	500,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	500,00	0,00	500,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	277.396,66	3.019,55	0,00	274.377,11
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		277.896,66	3.019,55	500,00	274.377,11

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		17.205,80	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	17.205,80	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		233.215,13	62.940,53	147.203,27
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		233.215,13	62.940,53	147.203,27
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	209.892,76	11.054,27	86.663,74
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	23.322,37	51.886,26	60.539,53
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		250.420,93	62.940,53	147.203,27

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		500,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		500,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	500,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	277.396,66	-77,04	6.094,89
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		277.896,66	-77,04	6.094,89



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE10-1419: Pr 4/2015 - Vervangen website Sociaal Huis Kuurne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE12-1419: Pr 1/2016 - Herstellingswerken Gasthuisweide	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
IE13-1419: Pr 2/2016 - Vervangen raambeslag 't Zweerd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IE14-1419: Pr 3/2016 - Vervangen toegangsdeuren Sociaal Huis Kortrijksestraat 2	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
IE15-1419: Pr 1/2017 - ICT-uitrusting	45.000,00	38.634,80	6.365,20	38.634,80	6.365,20	0,00	0,00	0,00
IE16-1419: Pr 2/2017 - Renovatie woning Generaal Eisenhowerstraat 75	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
IE17-1419: Pr 1/2019 - Renovatiewerken woning Burgemeester Decoenestraat 28	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
IE2-1419: Pr 2/2014-Erelonen/verbouwing LDC Ter Groenen Boomgaard 22-23	520.111,36	518.694,24	1.417,12	514.491,72	5.619,64	429.864,42	339.008,75	90.855,67
IE20-1419: Globale voorziening toekomstige investeringsuitgaven LOI	0,00	17.205,80	-17.205,80	17.205,80	-17.205,80	519,00	-36.968,94	37.487,94
IE25-1419: Pr 4/2016 - Nieuwe brandmeldcentrale en rookmelders en noodverlichting	13.600,00	3.243,47	10.356,53	3.243,47	10.356,53	0,00	0,00	0,00
IE26-1419: Pr 5/2016 - Aankoop tablets OCMW-raadsleden	7.000,00	5.753,30	1.246,70	5.753,30	1.246,70	0,00	0,00	0,00
IE27-1419: Pr 6/2016 - Aankoop mobiele wand en meubilair voor LDC TGB	16.000,00	10.775,07	5.224,93	10.775,07	5.224,93	0,00	0,00	0,00
IE28-1419: Pr 7/2016 - Renovatie woningen Koning Boudewijnstraat 234-236	180.000,00	142.001,84	37.998,16	142.001,84	37.998,16	75.230,00	3.019,55	72.210,45
IE29-1419: Pr 8/2016 - Diverse hardware	10.000,00	8.912,72	1.087,28	8.912,72	1.087,28	0,00	0,00	0,00
IE30-1419: Pr 9/2016 - Bureaustoelen	6.550,00	5.622,50	927,50	5.622,50	927,50	0,00	0,00	0,00
IE32-1419: Pr 4/2017 - Optrekken magazijn in de Koning Boudewijnstraat 234	100.000,00	53.864,57	46.135,43	53.864,57	46.135,43	1.512,50	1.512,50	0,00
IE33-1419: Pr 5/2017-Omgevingswerken K. Boudewijnstr.234-236	50.000,00	13.056,19	36.943,81	13.056,19	36.943,81	0,00	0,00	0,00
IE34-1419: Pr 1/2018 - Vervangen dienstwagen algemeen gebruik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	-500,00
IE35-1419: Pr 2/2018 - Aankoop en renovatie doorgangswoning	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
IE36-1419: Pr 3/2018 - Plaatsen zonnepanelen en zonneboiler Kon. Boudewijnstr 234-236	3.535,54	3.535,55	-0,01	3.535,55	-0,01	0,00	0,00	0,00
IE8-1419: Pr 2/2015 - Renovatiewerken 't Zweerd	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)



Periode: 2018

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne (NIS 34023)

Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne

algemeen directeur: Els Persyn

financieel directeur: Jurgen Vanoverberghe

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		103.709,97	405.115,35	323.767,24
A. Uitgaven	60/5-694	2.859.012,70	2.868.344,72	3.024.993,79
B. Ontvangsten	70/794	2.962.722,67	3.273.460,07	3.348.761,03
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.168.000,00	1.485.000,00	1.500.000,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	1.794.722,67	1.788.460,07	1.848.761,03
II. Investeringsbudget (B-A)		27.475,73	-63.017,57	-141.108,38
A. Uitgaven	21/28-2906-664	250.420,93	62.940,53	147.203,27
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	277.896,66	-77,04	6.094,89
III. Andere (B-A)		-102.745,93	-99.983,65	183.220,13
A. Uitgaven		102.745,93	99.983,65	114.536,15
1. Aflossing financiële schulden		102.745,93	99.983,65	114.536,15
a. Periodieke aflossingen	421/4	102.745,93	99.983,65	114.536,15
B. Ontvangsten		0,00	0,00	297.756,28
3. Overige transacties		0,00	0,00	297.756,28
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	297.756,28
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		28.439,77	242.114,13	365.878,99
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		1.342.923,31	1.100.809,18	734.930,19
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1.371.363,08	1.342.923,31	1.100.809,18
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	31.467,22	33.056,76
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	31.467,22	33.056,76
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.371.363,08	1.311.456,09	1.067.752,42
Bestemde gelden		2018	2017	2016
II. Investering		0,00	31.467,22	33.056,76
BESTLOI: Bestemde gelden t.g.v. LOI-subsidie Fedasil		0,00	31.467,22	33.056,76
Totalen		0,00	31.467,22	33.056,76



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn van Kuurne
Kortrijksestraat 2 - 8520 Kuurne
Ondernemingsnr.: 0212.190.468

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 872,89	€ 17.205,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.078,69
Totaal financiële vaste activa	€ 872,89	€ 17.205,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 18.078,69

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 2.857.727,99	€ 233.215,13	€ 3.000,00		€ 166.400,89	€ 0,00	€ 2.921.542,23
A. Terreinen en gebouwen	€ 2.737.148,84	€ 209.892,76	€ 0,00		€ 136.786,53	€ 0,00	€ 2.810.255,07
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 42.208,82	€ 6.779,02	€ 0,00		€ 8.702,97	€ 0,00	€ 40.284,87
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 78.370,33	€ 16.543,35	€ 3.000,00		€ 20.911,39	€ 0,00	€ 71.002,29
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 9.117,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.117,52
A. Terreinen en gebouwen	€ 9.117,52	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 9.117,52
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 2.866.845,51	€ 233.215,13	€ 3.000,00	€ 0,00	€ 166.400,89	€ 0,00	€ 2.930.659,75

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	€ 714.028,96	€ 0,00	€ 0,00	€ -108.134,95	€ 605.894,01
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 714.028,96	€ 0,00	€ 0,00	€ -108.134,95	€ 605.894,01
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 714.028,96	€ 0,00	€ 0,00	€ -108.134,95	€ 605.894,01
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 102.745,93	€ 0,00	€ -102.745,93	€ 108.134,95	€ 108.134,95
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 102.745,93	€ 0,00	€ -102.745,93	€ 108.134,95	€ 108.134,95
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 102.745,93	€ 0,00	€ -102.745,93	€ 108.134,95	€ 108.134,95
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 816.774,89	€ 0,00	€ -102.745,93	€ 0,00	€ 714.028,96

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 831.746,67	€ 0,00	€ 738.102,61	€ 928.197,58	€ 2.498.046,86
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 831.746,67	€ 0,00	€ 738.102,61	€ 928.197,58	€ 2.498.046,86
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ 165.247,62	€ -15.927,30	€ 149.320,32
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -15.927,30	€ -15.927,30
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 1.512,50	€ 1.512,50
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -17.439,80	€ -17.439,80
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 165.247,62		€ 165.247,62
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 831.746,67	€ 0,00	€ 903.350,23	€ 912.270,28	€ 2.647.367,18
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ -59.807,06	€ 265.735,75	€ 205.928,69
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 265.735,75	€ 265.735,75

1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 308.863,88	€ 308.863,88
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -43.128,13	€ -43.128,13
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ -59.807,06		€ -59.807,06
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 831.746,67	€ 0,00	€ 843.543,17	€ 1.178.006,03	€ 2.853.295,87

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW