

OCMW maldegem

Rekening 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)
Lazarusbron 1 9990 MALDEGEM
Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs
Financieel directeur: Dombret Isabelle

Inhoudsopgave

1. Inleiding.....	3
2. Kerngetallen.....	4
3. Beleidsnota.....	5
3.1. Doelstellingenrealisatie	6
3.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening.....	23
3.3. De financiële toestand	24
4. Financiële nota.....	26
4.1. Schema J2 - exploitatierekening	27
4.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening.....	28
4.3. Schema J5 – liquiditeitenrekening	38
5. Toelichting bij de financiële nota.....	40
5.1. Verklaring belangrijkste verschillen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven	41
5.2. Schema TJ1	59
5.3. Schema TJ2	60
5.4. Schema TJ3	61
5.5. Schema TJ4	63
5.6. Schema TJ5	64
5.7. Schema TJ6	65
5.8. Overzicht per investeringsenveloppe	66
5.9. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld	67
6. Samenvatting van de algemene rekening.....	68
6.1. De balans per 31/12/2018	68
6.2. De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018.....	70
7. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen.....	71
7.1. TJ7 Toelichting bij de balans.....	72
7.2. De proef en saldibalans	75
7.3. Waarderingsregels.....	86
7.4. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.....	89
7.5. Overzicht van de deelnemingen per 31/12 van het boekjaar	90
7.6. Overzicht van de vorderingen op lange termijn.....	91
7.7. Overzicht van de schulden op lange termijn	92

1. Inleiding

De jaarrekening werd gecontroleerd door Q&A. De financieel directeur heeft hier en daar commentaren toegevoegd. De evaluatie van de doelstellingen realisatienota werd door de actieverantwoordelijken samen met de algemeen directeur en het managementteam geschreven.

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

In het tweede hoofdstuk worden enkele kerncijfers met betrekking tot het afgelopen boekjaar weergegeven.

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

Het vierde hoofdstuk is de financiële nota. Op basis van de schema's J2 t.e.m. J5 worden de financiële cijfers van de gemeente Maldegem verder toegelicht.

In het vijfde hoofdstuk wordt er meer toelichting gegeven omtrent de financiële nota. De belangrijkste verschillen tussen de rekening cijfers en het budget worden verklaard. Als toelichting bij de voorgaande cijfers wordt verder nog voorzien in een rapportering per investeringsenveloppe en wordt er een detail gegeven van de verstrekte subsidies. In het laatste deel van dit hoofdstuk wordt er een analyse gegeven van de cijfers in vergelijking met vorige jaren a.d.h.v. grafieken.

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

2. Kerngetallen

OCMW MALDEGEM

KERNGETALLEN BOEKJAAR 2018

	2018
Kastoestand per 31/12/2018	2.828.842
Openstaande vorderingen op KT	1.636.146
Openstaande schulden op KT	194.046
Exploitatieuitgaven in het boekjaar	8.725.534
Exploitatieontvangsten in het boekjaar	10.004.910
Budgettair resultaat van het boekjaar	767.003
Gecumuleerd budgettair resultaat	3.024.773
Autofinancieringsmarge	1.094.451
Investerings in het boekjaar	43.629
Desinvesteringen in het boekjaar	156.457
Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	83.404
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	50.133
Nieuw aangegaan leningen	0
Vervroegde terugbetaling leningen	376.819
Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2018	2.976.947
Openstaande schuld per inwoner	125
Periodieke aflossingen op leningen	215.111
Intresten op leningen	128.427
Aflossingen te betaling in het volgend boekjaar	199.735

3. Beleidsnota

In de beleidsnota wordt de mate van realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen opgenomen. De beleidsnota van de jaarrekening bestaat uit de doelstellingenrealisatie, de doelstellingenrekening en de financiële toestand.

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

Wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogd resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?

Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?

Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar?

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

3.1. Doelstellingenrealisatie

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



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)

Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs

Financieel directeur: Dombret Isabelle

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling*: BD*-1: Zorg dragen voor de vergrijzing

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Beleidsdoelstelling: BD-1: Woonzorgzone en regie samenwerkingsverbanden

Aanpak van de vergrijzing door o.a. het aanmoedigen van levensloopbestendig en levenslang thuis-wonen binnen een woonzorgzone in het centrum enerzijds en in kleinschalige initiatieven in de verder liggende dorpskernen anderzijds door het opnemen van een regisseursrol en het aangaan van proactieve samenwerkingsverbanden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 6.2: Opstart woonzorgzone in centrum Maldegem

Woonzorgzone en regie samenwerkingsverbanden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: Z621: Installatie projectgroep.

Installatie projectgroep ter voorbereiding, onderzoek van de mogelijkheden, (inter)nationale bezoeken.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de zelfstandige OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'. Dit wordt verder opgevolgd door het Zorgbedrijf.

Actie: Z622: Conceptontwikkeling, vormgeving, taakafbakening en zonale afbakening

Conceptontwikkeling, vormgeving, taakafbakening en zonale afbakening

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de zelfstandige OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'. Dit wordt verder opgevolgd door het Zorgbedrijf.

Actie: Z623: Samenwerking en taakverdeling gemeente en eventuele andere relevante derden

Samenwerking en taakverdeling gemeente en eventuele andere relevante derden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de zelfstandige OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'.

Actie: Z625: Organiseren van een aanbod (ergotherapie aan huis) voor levenslang thuiswonen binnen de woonzorgzone

Organiseren van een aanbod van ergotherapie aan huis, noodoproepsystemen en andere, met oog op levenslang thuiswonen binnen de woonzorgzone

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Niet gestart

Actie: Z626: Opstart woonzorgzone: dienstverlening, organisatie, aanpassing woningen, aanpassing openbaar domein

Opstart woonzorgzone: dienstverlening, organisatie, aanpassing woningen, aanpassing openbaar domein

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

In de loop van 2018 werd een stuurgroep voor de opstart woonzorgzone gevormd, er werd een algemeen infomoment

georganiseerd, partners werden gezocht.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	659,41	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-659,41	-1.500,00	-1.500,00
Opstart woonzorgzone: dienstverlening, organisatie, aanpassing woningen, aanpassing openbaar domein	Uitgaven	659,41	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-659,41	-1.500,00	-1.500,00

6.2: Opstart woonzorgzone in centrum Maldegem

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	659,41	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-659,41	-1.500,00	-1.500,00
Opstart woonzorgzone: dienstverlening, organisatie, aanpassing woningen, aanpassing openbaar domein	Uitgaven	659,41	1.500,00	1.500,00
	Saldo	-659,41	-1.500,00	-1.500,00

Actieplan: 6.3: Samenwerkingsverbanden aangaan

Woonzorgzone en regie samenwerkingsverbanden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: Z631: Zoeken van een partnership met het nieuwe WZC Kleit: proactief afstemmen, samenwerken, regisseren

Het zoeken van een partnership met het nieuwe WZC Kleit: proactief afstemmen, samenwerken, regisseren

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Niet gestart

Niet gestart wegens geen partnership met WZC Kleit.

Actie: Z632: Opzetten structureel overleg van zorgaanbieders binnen gemeente en/of regio.

Opzetten van een structureel overleg van de zorgaanbieders binnen de gemeente en / of regio en het aangaan van een dialoog met andere zorgaanbieders. Zowel vanuit de thuiszorg als de residentiële zorg om te komen tot een betere samenwerking en afstemming en een hogere kwalitatieve werking door differentiatie en specialisatie.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Niet gestart

Beleidsdoelstelling: BD-2: Geïntegreerd zorgaanbod afgestemd op de cliënt

Aanbieden van een geïntegreerd en op de zorgnood van de aanvrager afgestemd zorgaanbod met integratie van alle eigen zorgvormen uit de thuis- en de residentiële zorg

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 5.1: Betere afstemming van alle dienstverleningen

Geïntegreerd zorgaanbod afgestemd op de cliënt

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: Z511: Evaluatie huidige organisatiestructuur voor betere afstemming tussen residentiële zorg en thuiszorg

Evaluatie van de huidige organisatiestructuur met oog op een betere afstemming tussen residentiële zorg en thuiszorg.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend: Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'. Dit wordt verder opgevolgd door het Zorgbedrijf.


Actieplan: 5.2: Herorganiseren intakeprocedures zorgdiensten

Geïntegreerd zorgaanbod afgestemd op de cliënt

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: Z521: Evaluatie intake thuiszorg en intake en wachtlijst procedures residentiële zorg


Evaluatie intake thuiszorg en intake en wachtlijst (zwaartzorgbehoevende en demente) procedures residentiële zorg. Gekoppeld aan een analyse van de inhoudelijke zorgvraag van de wachtenden, coördinatie van de thuiszorg en begeleiding van de zorgvrager.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'. Dit wordt verder opgevolgd door het Zorgbedrijf.

Actie: Z522: Conceptueel onderzoek naar de mogelijkheden van een éénzorgintake en een centraal zorghuis

Conceptueel onderzoek naar de mogelijkheden van een éénzorgintake en een centraal zorghuis

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Deze actie maakt onderdeel uit van het concept woonzorgzone dat in ontwikkeling/opstart is in 2019.

Actie: Z523: Na gunstig onderzoek implementeren van een 'zorghuis' met een geïntegreerd zorgmodel

Na gunstig onderzoek, het implementeren van een 'zorghuis' met een geïntegreerd zorgmodel: het invoeren van een systeem van centrale en continue zorgaanvraag, -begeleiding en -dispatching voor elke zorgvraag, waarbij een zorgintaker geruggesteund vanuit een multidisciplinair zorgteam, het meest passende zorgaanbod op maat formuleert, rekening houdend met de probleemdefiniëring en de zorgvraag, maar ook met de competenties van de zorgvrager; continue zorgbegeleiding, zorgcoördinatie en zo nodig zorgbemiddeling met inbegrip van de ondersteuning van de mantelzorgers.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet opgestart omwille van tijdsgebrek.

Actie: Z524: Reorganisatie intake thuis- en residentiële zorg in functie van het 'zorghuisconcept'

Reorganisatie intake thuis- en residentiële zorg in functie van het 'zorghuisconcept'

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'.

Beleidsdoelstelling*: BD*-2: Armoedebestrijding

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Beleidsdoelstelling: BD-3: Maximale activering en introductie budgetstandaard

Bestrijding van de armoede door enerzijds het maximaliseren van de activerings- en tewerkstellingskansen van de cliënten met het oog op een duurzame tewerkstelling en anderzijds door het introduceren van een budgetstandaard in de beperkte periodes van steunverlening. Hierbij wordt bijzondere aandacht besteed aan het vermijden van generatiearmoede door in te zetten op dienstverlening ter ondersteuning van kinderen en op gezondheidszorg

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 4.1: Introductie budgetstandaard

Maximale activering en introductie budgetstandaard

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: A417: Toepassing reglement aanvullende steun en evaluatie

Introductie budgetstandaard

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	60.612,60	68.486,39	68.486,39
	Saldo	-60.612,60	-68.486,39	-68.486,39
Toepassing reglement aanvullende steun en evaluatie	Uitgaven	60.612,60	68.486,39	68.486,39
	Saldo	-60.612,60	-68.486,39	-68.486,39

4.1: Introductie budgetstandaard

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	60.612,60	68.486,39	68.486,39
	Saldo	-60.612,60	-68.486,39	-68.486,39
Toepassing reglement aanvullende steun en evaluatie	Uitgaven	60.612,60	68.486,39	68.486,39
	Saldo	-60.612,60	-68.486,39	-68.486,39

Actieplan: 4.2: Aanpak van de kinderarmoede

Maximale activering en introductie budgetstandaard

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: A421: Oprichten van een 'huis van het kind'

Oprichten van een 'huis van het kind' ter centralisatie en visualisering van de hernieuwde inspanningen

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Het Huis van het Kind werd opgericht en is in werking. Een subsidie dossier werd ingediend, de subsidie werd toegekend. Een halftijdse coördinator is in dienst. Wat betreft de samenwerkingsvormen zijn er twee overlegplatformen: een lokaal overlegplatform met alle lokale partners en een bovenlokaal overlegplatform met de andere Huizen van het Kind uit de regio en de bovenlokaal georganiseerde partners zoals bv. de CLB's.

De werking bestaat hoofdzakelijk uit het faciliteren van de door de partners georganiseerde activiteiten en het voorzien in een aanvullend aanbod voor kansengroepen vanuit het principe van het proportioneel universalisme.

Actie: A422: Heroriëntering schoolfonds naar tussenkomsten in studie- en ontwikkelingskosten

Heroriëntering schoolfonds naar tussenkomsten in studie- en ontwikkelingskosten kinderen van kansarmen


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

Realisatiedatum: 31-12-2017 Realisatiestatus:  Gerealiseerd

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Heroriëntering schoolfonds naar tussenkomsten in studie- en ontwikkelingskosten	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: A424: Inzetten op gedragsverandering van de cliënten tvv kinderen door o.a. huiswerk- en schoolbegeleiding

Inzetten op gedragsverandering van de cliënten ten voordele van kinderen door o.a. huiswerk- en schoolbegeleiding

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

In de loop van 2018 werd ingetekend op het zgn. 'Katrolaanbod': huiswerkbegeleiding. Het aanbod wordt verzekerd vanuit de Welzijnsband. Aanvankelijk tekende het OCMW in voor vijf begeleidingen per semester. Voor begin 2019 werd dit aantal opgetrokken tot 9. Kandidaten voor huiswerkbegeleiding worden toegeleid vanuit de scholen of andere partners, de aanvraag wordt onderzocht binnen het Huis van het Kind. Toegeleide gezinnen worden begeleid door de vrijwilligers vanuit de Katrol. Een rapportage- en opvolgsysteem werd in het kader van de welzijnsband opgezet. Voor 2019 zal verder gewerkt worden aan afspraken en criteria inzake uitstroom en verdere opvolging: de begeleiding vanuit de Katrol is immers niet eeuwigdurend, bedoeling is dat gezinnen opnieuw zelfredzaam worden.

4.2: Aanpak van de kinderarmoede

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Heroriëntering schoolfonds naar tussenkomsten in studie- en ontwikkelingskosten	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00


Actieplan: 4.3: Bevorderen toegankelijkheid gezondheidszorg

Maximale activering en introductie budgetstandaard

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: A431: Het bevorderen van gedragsverandering van de cliënten (gezondheidspreventie)


Het bevorderen van gedragsverandering van de cliënten (gezondheidspreventie)

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Op dit vlak zijn er weinig stappen gezet. Het OCMW beslist om ook voor 2018 niet in te tekenen op het aanbod van Logo. Een initiatief om in de loop van 2017 tot een lokaal overleg te komen met gezondheidsbevordering en -preventie kende geen succes. Ondertussen werd vanuit de hogere overheid de derdebetalersregeling voor de eerstelijnsgezondheidszorg (huisarts) wel verplicht.

Actie: A434: Bevorderen van derdebetalersregeling voor eerstelijnszorg en verruiming van derdebetalersdoelgroep


Bevorderen van de toepassing van de derdebetalersregeling voor de eerstelijnszorg en verruiming van de derdebetalersdoelgroep

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Afgevoerd

Het invoeren van de derdebetalersregeling en het veralgemenen van de toepassing daarvan is een opdracht van de federale / Vlaamse overheid. Als lokaal bestuur hebben we weinig impact of zeggingskracht om huisartsen en anderen te stimuleren tot het veralgemenen en toepassen van de derdebetalersregeling.

Actie: A435: Onderzoeken van de mogelijkheden en uitbouwen van de sociale gezondheidsconsulten binnen de gemeente

Onderzoeken van de mogelijkheden en uitbouwen van de sociale gezondheidsconsulten binnen de gemeente

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

De gezondheidsconsulten werden ook in 2018 verder georganiseerd binnen het LDC. Tot begin 2018 werden deze opgenomen door de sociaal verpleegkundige vanuit het Woonzorgcentrum. Vanaf begin 2018 werd hiervoor een samenwerking aangegaan met het Wit-Geel Kruis.

De consulten staan open voor elke 55 plusser uit de gemeente. Occasioneel worden ook cliënten sociale dienst met een gezondheidsproblematiek doorverwezen. Wit-Geel Kruis ontvangt een uurvergoeding per consult voor de consulten die één maal per maand doorgaan.


Actieplan: 4.4: Maximaliseren activeringsbeleid

Maximale activering en introductie budgetstandaard

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: A441: Uittekenen en implementeren van een stappen- en raamkader aangaande activering

Het uittekenen en implementeren van een stappen- en raamkader aangaande activering met het oog op een activeringscontinuüm binnen en buiten het OCMW onder de vorm van een intense begeleiding en opvolging van de cliënten en binnen een betere taakverdeling en afstemming van alle betrokken actoren.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd


Wat de activering naar TWE (tijdelijke werkervaring) betreft werkt het OCMW samen in het kader van de werkwinkel die op het niveau van de Welzijnsband georganiseerd wordt.

Inzake doorverwijzing werd een uniforme procedure uitgewerkt voor alle deelnemende ocmw's, binnen de werkwinkel zelf werd ook een proces uitgetekend voor intake, onderzoek, indicering en advisering naar het doorverwijzende ocmw. Ook wat de opvolging van de mensen in TWE betreft zijn er standaardprocedures. Deze zijn grotendeels bepaald door de Vlaamse Overheid en VDAB die indeze voor het regelgevend kader zorgt én een deel van de financiering.

Specifiek wat OCMW Maldegem betreft is het zo dat voor cliënten die doorverwezen werden naar de werkwinkel een GPMI-activering werd opgemaakt, voor cliënten die niet doorverwezen worden wordt een ander gpmi opgemaakt. De inhoud van dit gpmi wordt bepaald door het afnemen van een zogenaamde zelfredzaamheidsmatrix. De punten waarop cliënten niet of onvoldoende zelfredzaam zijn worden opgenomen in een gpmi. Vanuit de cel sociale activering worden voor deze doelgroep specifieke vormen van ondersteuning uitgewerkt en aangeboden. Dit kan gaan om vormingen, begeleiding en ondersteuning bij het budgetteren, zoeken naar huisvesting e.a. maar ook om het aanbieden of toeleiden naar vrijwilligerswerk of sociale activering, wijkwerk e.a.

Actie: A442: Uittekenen een samenwerkingskader aangaande sociale activering en tewerkstelling

Het uittekenen van een samenwerkingskader aangaande sociale activering en tewerkstelling binnen en buiten het OCMW, ondermeer binnen de private sector, en het opzetten en maximaliseren van bijkomende tewerkstellingsplaatsen buiten het OCMW.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

zie actie A441: Uittekenen en implementeren van een stappen- en raamkader aangaande activering.

Actie: A443: Inzetten op doorstroming sociaal tewerkgestelden naar tewerkstelling in normaal economisch circuit

In te zetten op de doorstroming van de sociaal tewerkgestelden naar een duurzame, reguliere tewerkstelling in het normaal economisch circuit

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

In de loop van 2018 werd binnen de werkwinkel ook een kader uitgetekend voor tewerkstelling binnen het zogenaamde NEC (normaal economisch circuit). De overeenkomsten af te sluiten tussen OCMW en private partner werden goedgekeurd, ook inzake kader en financiering werden principesbeslissingen genomen. Deze zijn uniform voor alle partners binnen de werkwinkel. Vanuit de werkwinkel zelf wordt sinds de tweede helft van 2018 actief aan prospectie gedaan naar tewerkstellingsmogelijkheden binnen het NEC. Dit resulteerde ook voor ons ocmw in één tewerkstelling TWE binnen het NEC. Ook voor cliënten van andere ocmw's zijn er een aantal 'successen'.

Actie: A444: Oprichting sociaaleconomiebedrijf OCMW en gemeente Maldegem en eventuele derden-partners

Het oprichten van een sociaaleconomiebedrijf voor OCMW en gemeente Maldegem en eventuele derden-partners, waarbij sociaal tewerkgestelden basistaken opnemen ter vervanging van regulier personeel van OCMW en gemeente:

- inventariseren van taken en mogelijkheden, bewustmaking partners
- evaluatie en herdefiniëring werking MOP-team
- uittekenen van het kader van het sociaal economiebedrijf
- opstart en monitoring

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Wat 2018 betreft werd dit niet uitgevoerd.

Actie: A445: Trajectsubsidie VDAB-TWE01

Trajectsubsidie VDAB-TWE01

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2018

Actie: A446: Compensatievergoeding VDAB-TWE02

Compensatievergoeding VDAB-TWE02

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 4.6: versterk aanbod vluchtelingenbegeleiding VLU02

Maximale activering en introductie budgetstandaard

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

Actie: A461: vreemdelingenbegeleiding

vreemdelingenbegeleiding

Begindatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  In uitvoering

In de loop van 2018 werd binnen het ocmw een cel activering opgericht. Deze cel is hoofdzakelijk actief op twee vlakken; - de activering van cliënten leefloon en budget door het organiseren van vormingen en ondersteuning op het vlak van budgettering, middelenmisbruik, zoeken naar huisvesting, vrije tijd voor kinderen... Er wordt vooral ingezet op groepsmomenten om de maatschappelijk werksters belast met de individuele begeleiding te ontlasten. Het groepsgericht werken is ook krachtenversterkend naar de cliënten toe.

- er werd ook een specifieke werking opgezet naar anderstaligen en allochtonen. Zo krijgen nieuwkomers in de gemeente de kans tot een onthaalgesprek, werd er een samenwerking met de scholen aangegaan waarbij voorzien wordt in ondersteuning van tolken (diensten), worden anderstaligen toegeleid naar het reguliere taalonderwijs maar worden bv; ook praattafels en vrijwilligerswerk georganiseerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	60.095,12	68.998,93	68.998,93
	Ontvangsten	70.353,25	70.353,25	70.353,25
	Saldo	10.258,13	1.354,32	1.354,32
vreemdelingenbegeleiding	Uitgaven	60.095,12	68.998,93	68.998,93
	Ontvangsten	70.353,25	70.353,25	70.353,25
	Saldo	10.258,13	1.354,32	1.354,32

4.6: versterk aanbod vluchtelingenbegeleiding VLU02

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	60.095,12	68.998,93	68.998,93
	Ontvangsten	70.353,25	70.353,25	70.353,25
	Saldo	10.258,13	1.354,32	1.354,32
vreemdelingenbegeleiding	Uitgaven	60.095,12	68.998,93	68.998,93
	Ontvangsten	70.353,25	70.353,25	70.353,25
	Saldo	10.258,13	1.354,32	1.354,32

Beleidsdoelstelling*: BD*-3: Proactief en modern HRM-beleid

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Beleidsdoelstelling: BD-4: Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Vernieuwen en kwaliteitsvoller maken van de werking van de personeelsdienst door het implementeren van een vernieuwd, proactief, hedendaags en leeftijdsbewust HRM-beleid door een meer planmatige aanpak

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 3.1: Proactief pensioenbeleid

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P311: Het onderzoeken en in kaart brengen van de pensioenproblematiek

Het onderzoeken en in kaart brengen van de pensioenproblematiek en -vooruitzichten op financieel vlak en op personeelsvlak door o.a.:

- monitoren van pensioenleeftijden
- beoordelen van de opportuniteit van vervangen van gepensioneerde personeelsleden en het proactief voeren van selectieprocedures met het oog op deze vervangingen
- monitoren van de responsabiliseringsbijdrage

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

Evolutie responsabiliseringsbijlage wordt gemonitord via regelmatig opvragen van stand van zaken bij de Federale Pensioendienst.

Actieplan: 3.2: Verzuimbeleid

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P321: Ziekteverzuimbeleid: analyse ziekteverzuim, ontwikkelen, installeren en toepassen ziekteverzuimbeleid

Ziekteverzuimbeleid: analyse van het ziekteverzuim, ontwikkelen, installeren en toepassen van een ziekteverzuimbeleid of een aanwezigheidsbeleid, in samenwerking met de arbeidsgeneeskundige dienst en de preventieadviseur, beginnende met de korte ziekteafwezigheden binnen de DCO poetspunt.

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

Wordt aangepakt na opstart van het waarderingsbeleid.

Actie: P322: Exit-beleid: ontwikkelen en faciliteren van een exit-beleid.

Exit-beleid:

- het ontwikkelen en faciliteren van een exit-beleid
- het introduceren en voeren van exit-gesprekken

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

Er worden systematisch exit-gesprekken gevoerd met personeelsleden die de organisatie verlaten.

Actie: P323: Combinatie werk-privé: Bewustmaking geboden mogelijkheden en betere afstemming op flexibel werken

Combinatie werk-privé: bewustmaking van personeelsgroep van geboden mogelijkheden en een betere afstemming van de organisatie op flexibel werken.

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

Een aanzet is gegeven voor een reglement rond (occasioneel) thuiswerk. De modaliteiten worden in 2019 voorgelegd aan het CBS.

Actieplan: 3.3: Competentiebeleid

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P331: Onthaal- en coachingsbeleid

Onthaal- en coachingsbeleid:


- ontwikkelen, installeren en faciliteren van een onthaal- en coachingsbeleid nieuwe werknemers.
- ontwikkelen, installeren en faciliteren van een coachingsbeleid voor onderpresterende individuele werknemers

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Onthaalbrochure is uitgewerkt, met checklist / start to work dagen / coaches op de werkvloer.

Actie: P332: Competentiebeleid

Competentiebeleid: screening aanwervingsvoorwaarden en -procedures, bepalen van de vereiste functiecompetenties, voorstellen en implementeren van een competentiegericht wervings- en personeelsinzetbeleid.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Competentiebeleid	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: P333: Vormingsbeleid

Vormingsbeleid: het ontwikkelen, installeren en toepassen van een gericht en geïndividualiseerd vormingsbeleid voor het personeel

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

Vormingsaanvragen komen via intranet gecentraliseerd bij de personeelsdienst toe.

3.3: Competentiebeleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Competentiebeleid	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 3.4: Waarderings- en retentiebeleid

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P341: Waarderingsbeleid


Waarderingsbeleid: huidige waarderingsbeleid voor buitengewone prestaties van personeelsleden die optreden als vrijwilligers formaliseren en over de diensten heen stroomlijnen.

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

Project en stappenplan wordt toegelicht aan het college van burgemeester en schepenen in april 2019.

Actie: P342: Retentiebeleid

Retentiebeleid: Mogelijkheden onderzoeken en implementeren om goed presterende, tijdelijke personeelsleden te kunnen blijven behouden.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Actieplan: 3.5: Diversiteitsbeleid

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P351: Voorstellen van een ontwerp diversiteitsbeleidsplan

Voorstellen van een ontwerp diversiteitsbeleidsplan ter anticipatie op de toenemende multiculturaliteit van werknemers

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart


Actieplan: 3.6: Proactief personeelsbeheersysteem

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P361: Opzetten proactief personeelsbeheerssysteem, passend binnen overkoepelend interne controlesysteem

Binnen het overkoepelend systeem van interne controle: aanleveren door de personeelsdienst van de noodzakelijke stuur- en beheersinformatie om HRM op de werkvloer te kunnen voeren ondermeer door het in kaart brengen van in- en uitstroom, het monitoren van de evolutie van de personeelsleeftijd per werkentiteit, het monitoren van de pensioenverhoudingen van het vastbenoemd personeel ivf responsabilisering, het voeren van een jaarverslag personeelsaangelegenheden, aanreiken kerncijfers en KPI's...

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

Demo's van software loonpakketten en HR-pakketten werden bekeken. Alle pistes zijn nog open. Ook de piste personeelsleden van OCMW over te zetten op loonpakket van de gemeente blijft behouden en is misschien nog de meeste efficiënte oplossing.

Actieplan: 3.7: Professionalisering HRM-dienst

Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: P371: Samenwerking gemeentelijke personeelsdienst, opmaak en implementatie beheersovereenkomst

Het zoeken naar samenwerking, afstemming en synergiën met gemeentelijke personeelsdienst, opstellen beheersovereenkomst en implementatie

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

Struikelblok op heden is het werken met twee verschillende softwarepakketten, maar dat wordt opgelost (zie actie P361: Opzetten proactief personeelsbeheerssysteem, passend binnen overkoepelend interne controlesysteem).

Actie: P372: Het verder uitwerken van het draaiboek personeelsdienst

Het verder uitwerken van het draaiboek personeelsdienst

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

Actie: P373: Het digitaliseren van het sollicitantenbestand en aanleggen van digitale database van sollicitanten

Het digitaliseren van het sollicitantenbestand en aanleggen van digitale database van sollicitanten

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

Sollicitantenbestand wordt centraal bijgehouden, voorlopig in Excel, maar in de toekomst wordt uitgekeken naar een specifiek softwarepakket, gelinkt aan het softwarepakket voor de loonadministratie.

Actie: P377: Het inpassen van op afstand werkende personeelsleden in het tijdsregistratie- en planningsysteem

Het inpassen van de op afstand werkende personeelsleden (thuiszorg) in het tijdsregistratie- en planningsysteem

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Vertraagd

Was oorspronkelijk voorzien voor het personeel van Poetspunt en de Dienst Gezinszorg en Aanvullende Thuiszorg van het OCMW Maldegem. Wordt nu terug bekeken voor het personeel van de Kinderopvang en IBO.

Actie: P378: Streven naar verantwoorde maximalisatie tewerkstellingssubsidies

Streven naar een verantwoorde maximalisatie van tewerkstellingssubsidies zonder verlies van personeelskwaliteit

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

Constance en permanente reflex om na te gaan waar tewerkstellingssubsidies mogelijk zijn.

Actie: P379: Introduceren, definiëren en afbakenen van dagelijks personeelsbeheer met oog op delegatie van bevoegdheden

Introduceren, definiëren en afbakenen van dagelijks personeelsbeheer met oog op delegatie van bevoegdheden

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Beleidsdoelstelling*: BD*-4: Kwaliteitsvol, efficiënt en duurzaam werken

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Beleidsdoelstelling: BD-5: Efficiënte, duurzame en kostenbewuste werking

Het implementeren en bevorderen van een gedragen en blijvende efficiënte, duurzame, kostenbewuste en ecologische werking over het ganse OCMW

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actieplan: 2.2: Maximale efficiënte en kostenbewuste werking

Efficiënte, duurzame en kostenbewuste werking

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: K224: Installeren en afstemmen van doorgedreven vrijwilligerswerking tussen thuis- en residentiële zorg

Installeren en afstemmen van een doorgedreven vrijwilligerswerking tussen thuis- en residentiële zorg

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'.

Actie: K225: Onderzoek naar en verdere verzelfstandiging van de werking binnen residentiële zorg (WZC-CVK-GvAss)

Onderzoek naar en verdere verzelfstandiging van de werking binnen residentiële zorg (WZC-CVK-GvAss):


- moe een kostenefficiënte werking
- medicatiebeheer, keukenbeheer en -werking, wasserij, onderhoud logistiek vs. verpleging-verzorging, dmv budgethouderschap, dagelijks personeelsbeheer, onderzoek van de mogelijkheden van het intern verzelfstandigd agentschap
- door de opwaardering en heroriëntering van de functie van de woonzorgdirecteur

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'.

Actie: K226: Efficiëntiewinsten door digitale (ver)werking met een doorgedreven ICT-werking en -ondersteuning

Efficiëntiewinsten door een doorgedreven digitale (ver)werking met een doorgedreven ICT-werking en -ondersteuning

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Op 1 januari 2018 werden de woonzorgcentra, assistentiewoningen en de thuiszorgdiensten van de OCMW's van Evergem, Maldegem en Nevele ondergebracht in de verzelfstandigde OCMW-vereniging 'Zorgbedrijf Meetjesland'.

Actieplan: 2.3: Duurzamere en ecologische werking

Efficiënte, duurzame en kostenbewuste werking

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: K232: Opmaak en implementatie van een Kyoto-plan voor het OCMW

Opmaak en implementatie van een Kyoto-plan voor het OCMW

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


Acties werden opgesteld en de uitvoering is lopende (2018-2019). Een personeelslid 0.1 VTE coördineert dit.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.626,40	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-2.626,40	-20.000,00	-20.000,00
Opmaak en implementatie van een Kyoto-plan voor het OCMW	Uitgaven	2.626,40	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-2.626,40	-20.000,00	-20.000,00

Actie: K233: Bevorderen kosten- en duurzaamheidsbewustzijn bij personeel, gebruikers en cliënten

Bewustmaking, introduceren en bevorderen van kosten- en duurzaamheidsbewustzijn bij personeel, gebruikers en cliënten en

bevorderen van energie-efficiëntie van OCMW-gebouwen moo blijvend gedragen werking op lange termijn

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Uitgevoerd

Opstart leasing e-bikes Velobility: uitgevoerd

Bike-to-work fietsactie van 18 juni tem 20 juli 2018: 104 deelnemers: uitgevoerd

Aankoop zonnepanelen: uitgevoerd

Promo deelname voedselteam: uitgevoerd

Levering bureelplanten voor meer CO2 op de werkvloer: uitgevoerd bij het OCMW, Gemeente volgt

Organisatie Veggie-lunch voor personeel: uitgevoerd

Aankoop bakfiets voor MOP-team werd bekostigd met het geld uit de OCMW klimaatpot.

Actie: K234: Opmaak en implementatie van een diversiteitsplan

Opmaak en implementatie van een diversiteitsplan ter anticipatie op de toenemende multi-culturaliteit van cliënten en residenten, in afstemming met het diversiteitsplan HRM

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Hier werd niet op ingezet.

2.3: Duurzamere en ecologische werking

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	2.626,40	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-2.626,40	-20.000,00	-20.000,00
Opmaak en implementatie van een Kyoto-plan voor het OCMW	Uitgaven	2.626,40	20.000,00	20.000,00
	Saldo	-2.626,40	-20.000,00	-20.000,00

Beleidsdoelstelling: BD-6: Kwaliteitsvolle werking en controle

Bevorderen van een kwaliteitsvolle en beheers- en beleidsmatig aangestuurde werking en dienstverlening van het OCMW die gekend is door, en uitgedragen wordt door betrokken medewerkers. Dit door het introduceren van systemen van kwaliteits- en beheerscontrole en door het verbeteren van de interne en externe communicatie aangaande de werking

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018


Actieplan: 1.2: Systeem van interne controle

Kwaliteitsvolle werking en controle

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: K124: Inventarisatie en leesbaar maken beschikbare beleids- en beheersinformatie


Inventarisatie en leesbaar maken beschikbare beleids- en beheersinformatie

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K125: KPI-indicatoren bepalen

Afstemming te monitoren financiële en beleids- en beheersrelevante informatie (bepalen KPI-indicatoren)

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K126: Onderzoek en bevraging stakeholders en keuzes

Onderzoek en bevraging stakeholders en keuzes

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K127: Goedkeuring, installatie en implementatie van een volledig intern controlesysteem

Goedkeuring, installatie en implementatie van een volledig intern controlesysteem op beleids-, beheers- en financieel vlak

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K128: Evaluatie interne controlesysteem

Evaluatie interne controlesysteem

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

Een organisatiebrede zelfevaluatie werd opgestart eind 2018. De resultaten worden verwerkt in 2019.

Actieplan: 1.3: Overkoepelende kwaliteitswerking

Kwaliteitsvolle werking en controle

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: K131: Inventarisatie van de noden op kwaliteits(Q)-vlak

Inventarisatie van de noden op kwaliteits(Q)-vlak


Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K133: Implementatie van de werking van het kwaliteitssysteem

Implementatie van de werking van het kwaliteitssysteem door:

- afstemmen en herwerking bestaande kwaliteitswerkingen en -handboeken van Q-plichtige diensten en dienstverleningen
- implementatie van Q-werking in overige diensten en dienstverlening.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

Actie: K135: Periodieke tevredenheidsbevraging

Periodieke tevredenheidsbevraging:

- voorafgaande tevredenheidsbevragingen residenten en thuiszorgcliënten volgens wettelijke noodzaak
- gestructureerde bevraging personeel, cliënten, derden (stakeholders) conform afspraken Q-systeem en binnen de beleidsdoelstellingen HRM, armoedebestrijding en vergrijzing.

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart

Niet op ingezet omwille van integratie OCMW en gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Periodieke tevredenheidsbevraging	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

1.3: Overkoepelende kwaliteitswerking

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Periodieke tevredenheidsbevraging	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: 1.4: Betere interne en externe communicatie

Kwaliteitsvolle werking en controle


Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018

Actie: K142: Uitwerken van een gedegen communicatiebeleid

Uitwerken van een gedegen communicatiebeleid met gedragen en duidelijke communicatiepatronen middels een modern

communicatieinstrumentarium:

- nagaan communicatiemogelijkheden met nadruk op een moderne en elektronische communicatie
- overleg stakeholders met nadruk interne stakeholders
- formuleren en bepalen van communicatiestrategieën
- sterkere uitbouw informaticaondersteuning en - beheersing (installeren van een extern consulteerbaar intranet voor personeel)
- implementatie communicatiemethodiek intern en extern.

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

In het kader van de integratie OCMW/gemeente werd vanaf 2018 gewerkt aan een gezamenlijk communicatiebeleid:

- aanpassen website OCMW mbt integratie OCMW/gemeente en opstart Zorgbedrijf Meetjesland: afgewerkt
- oprichten van één gezamenlijke communicatiedienst: afgewerkt
- opstarten van één gezamenlijk intranet: afgewerkt
- opstarten van een wekelijkse nieuwsbrief voor personeel van beide besturen: afgewerkt
- invoeren van gezamenlijke infovergaderingen/overlegmomenten voor personeel: afgewerkt
- afstemmen processen en procedures beide besturen: in uitvoering

Actie: K143: Installeren documentenregistratiesysteem, incl. in- en uitgaan elektronisch gegevensverkeer

Installeren documentenregistratiesysteem, incl. in- en uitgaan elektronisch gegevensverkeer

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2018 Uitvoeringstrend:  Niet gestart


Dit wordt meegenomen in het project LB365.

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD*-1: Zorg dragen voor de vergrijzing	1
BD-1: Woonzorgzone en regie samenwerkingsverbanden	1
6.2: Opstart woonzorgzone in centrum Maldegem	1
6.3: Samenwerkingsverbanden aangaan	2
BD-2: Geïntegreerd zorgaanbod afgestemd op de cliënt	2
5.1: Betere afstemming van alle dienstverleningen	2
5.2: Herorganiseren intakeprocedures zorgdiensten	2
BD*-2: Armoedebestrijding	4
BD-3: Maximale activering en introductie budgetstandaard	4
4.1: Introductie budgetstandaard	4
4.2: Aanpak van de kinderarmoede	4
4.3: Bevorderen toegankelijkheid gezondheidszorg	5
4.4: Maximaliseren activeringsbeleid	5
4.6: versterk aanbod vluchtelingenbegeleiding VLU02	7
BD*-3: Proactief en modern HRM-beleid	8
BD-4: Een vernieuwd, proactief en leeftijdsbewust HRM	8
3.1: Proactief pensioenbeleid	8
3.2: Verzuimbeleid	8
3.3: Competentiebeleid	8
3.4: Waarderings- en retentiebeleid	9
3.5: Diversiteitsbeleid	9
3.6: Proactief personeelsbeheersysteem	10
3.7: Professionalisering HRM-dienst	10
BD*-4: Kwaliteitsvol, efficiënt en duurzaam werken	11
BD-5: Efficiënte, duurzame en kostenbewuste werking	11
2.2: Maximale efficiënte en kostenbewuste werking	11
2.3: Duurzamere en ecologische werking	11
BD-6: Kwaliteitsvolle werking en controle	12
1.2: Systeem van interne controle	12
1.3: Overkoepelende kwaliteitswerking	13
1.4: Betere interne en externe communicatie	13

3.2. Schema J1 – de doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overige beleid, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen.

 Doelstellingenrekening (J1) Periode: 2018 OCMW Maldegem (NIS 43010) Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem									
Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle									
	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	1.474.587,60	4.916.822,58	3.442.234,98	2.294.659,46	4.776.767,66	2.482.108,20	2.481.558,41	4.809.925,45	2.328.367,04
Overig beleid	1.474.587,60	4.916.822,58	3.442.234,98	2.294.659,46	4.776.767,66	2.482.108,20	2.481.558,41	4.809.925,45	2.328.367,04
Exploitatie	882.657,63	4.730.179,44	3.847.521,81	1.565.259,39	4.734.581,64	3.169.322,25	1.754.628,44	4.573.092,25	2.818.463,81
Investerings	0,00	186.643,14	186.643,14	135.000,00	42.186,02	-92.813,98	135.000,00	0,00	-135.000,00
Financiering	591.929,97	0,00	-591.929,97	594.400,07	0,00	-594.400,07	591.929,97	236.833,20	-355.096,77
01: INTERNE ZAKEN	1.127.386,84	521.508,68	-605.878,16	1.486.702,85	475.945,53	-1.010.757,32	1.514.031,85	807.175,77	-706.856,08
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.626,40	0,00	-2.626,40	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Exploitatie	2.626,40	0,00	-2.626,40	20.000,00	0,00	-20.000,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Overig beleid	1.124.760,44	521.508,68	-603.251,76	1.466.702,85	475.945,53	-990.757,32	1.494.031,85	807.175,77	-686.856,08
Exploitatie	1.117.179,87	521.508,68	-595.671,19	1.451.190,00	475.945,53	-975.244,47	1.464.031,85	807.175,77	-656.856,08
Investerings	7.580,57	0,00	-7.580,57	15.512,85	0,00	-15.512,85	30.000,00	0,00	-30.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	2.121.195,83	1.732.067,17	-389.128,66	1.996.348,37	1.896.014,15	-100.334,22	1.900.188,44	1.880.188,44	-20.000,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	659,41	0,00	-659,41	1.500,00	0,00	-1.500,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Exploitatie	659,41	0,00	-659,41	1.500,00	0,00	-1.500,00	20.000,00	0,00	-20.000,00
Overig beleid	2.120.536,42	1.732.067,17	-388.469,25	1.994.848,37	1.896.014,15	-98.834,22	1.880.188,44	1.880.188,44	0,00
Exploitatie	2.024.191,43	1.715.176,76	-309.014,67	1.880.188,44	1.860.819,83	-19.368,61	1.880.188,44	1.880.188,44	0,00
Investerings	96.344,99	16.890,41	-79.454,58	114.659,93	35.194,32	-79.465,61	0,00	0,00	0,00
92: SOCIALE DIENSTVERLENING	3.690.441,71	2.156.301,74	-1.534.139,97	4.273.251,88	2.189.615,94	-2.083.635,94	4.209.529,51	2.331.860,45	-1.877.669,06
Prioritaire beleidsdoelstellingen	120.707,72	70.353,25	-50.354,47	137.485,32	70.353,25	-67.132,07	30.000,00	0,00	-30.000,00
Exploitatie	120.707,72	70.353,25	-50.354,47	137.485,32	70.353,25	-67.132,07	30.000,00	0,00	-30.000,00
Overig beleid	3.569.733,99	2.085.948,49	-1.483.785,50	4.135.766,56	2.119.262,69	-2.016.503,87	4.179.529,51	2.331.860,45	-1.847.669,06
Exploitatie	3.546.625,97	2.082.891,52	-1.463.734,45	3.919.785,12	2.119.262,69	-1.800.522,43	4.154.529,51	2.331.860,45	-1.822.669,06
Investerings	23.108,02	3.056,97	-20.051,05	215.981,44	0,00	-215.981,44	25.000,00	0,00	-25.000,00
93: THUISZORG	1.030.885,29	884.799,95	-146.085,34	1.037.797,22	863.263,51	-174.533,71	1.019.797,22	861.879,51	-157.917,71
Overig beleid	1.030.885,29	884.799,95	-146.085,34	1.037.797,22	863.263,51	-174.533,71	1.019.797,22	861.879,51	-157.917,71
Exploitatie	1.030.885,29	884.799,95	-146.085,34	1.037.797,22	863.263,51	-174.533,71	1.019.797,22	861.879,51	-157.917,71
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	9.444.497,27	10.211.500,12	767.002,85	11.088.759,78	10.201.606,79	-887.152,99	11.125.105,43	10.691.029,62	-434.075,81
Exploitatie	8.725.533,72	10.004.909,60	1.279.375,88	10.013.205,49	10.124.226,45	111.020,96	10.343.175,46	10.454.196,42	111.020,96
Investerings	127.033,58	206.590,52	79.556,94	481.154,22	77.380,34	-403.773,88	190.000,00	0,00	-190.000,00
Financiering	591.929,97	0,00	-591.929,97	594.400,07	0,00	-594.400,07	591.929,97	236.833,20	-355.096,77

3.3. De financiële toestand

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

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

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

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

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



Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018
 OCMW Maldegem (NIS 43010)
 Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem
 Algemeen directeur: Van Vynckt Tijts
 Financieel directeur: Dombret Isabelle

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	1.279.375,88	111.020,96	111.020,96
A. Uitgaven	8.725.533,72	10.013.205,49	10.343.175,46
B. Ontvangsten	10.004.909,60	10.124.226,45	10.454.196,42
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.934.329,67	3.934.329,67	4.017.663,00
2. Overige	6.070.579,93	6.189.896,78	6.436.533,42
II. Investeringsbudget (B-A)	79.556,94	-403.773,88	-190.000,00
A. Uitgaven	127.033,58	481.154,22	190.000,00
B. Ontvangsten	206.590,52	77.380,34	0,00
III. Andere (B-A)	-591.929,97	-594.400,07	-355.096,77
A. Uitgaven	591.929,97	594.400,07	591.929,97
1. Aflossing financiële schulden	591.929,97	594.400,07	591.929,97
a. Periodieke aflossingen	215.110,72	217.580,82	217.580,82
b. Niet-periodieke aflossingen	376.819,25	376.819,25	374.349,15
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	236.833,20
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	236.833,20
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	30.186,02
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	206.647,18
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	767.002,85	-887.152,99	-434.075,81
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.257.769,84	2.840.749,08	1.920.569,23
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	3.024.772,69	1.953.596,09	1.486.493,42
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	195.930,39	0,00	1.155.136,89
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	120.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	195.930,39	0,00	1.035.136,89
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.828.842,30	1.953.596,09	331.356,53

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	1.407.802,93	237.929,56	241.729,56
A. Exploitatieontvangsten	10.004.909,60	10.124.226,45	10.454.196,42
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	8.597.106,67	9.886.296,89	10.212.466,86
1. Exploitatie-uitgaven	8.725.533,72	10.013.205,49	10.343.175,46
2. Nettokosten van schulden	128.427,05	126.908,60	130.708,60
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	313.351,75	314.303,40	318.103,40
A. Netto-aflossingen van schulden	184.924,70	187.394,80	187.394,80
B. Nettokosten van schulden	128.427,05	126.908,60	130.708,60
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	1.094.451,18	-76.373,84	-76.373,84

4. Financiële nota

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

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

4.1. Schema J2 - exploitatierekening

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

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	882.657,63	4.730.179,44	3.847.521,81	1.565.259,39	4.734.581,64	3.169.322,25	1.754.628,44	4.573.092,25	2.818.463,81
01: INTERNE ZAKEN	1.119.806,27	521.508,68	-598.297,59	1.471.190,00	475.945,53	-995.244,47	1.484.031,85	807.175,77	-676.856,08
91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	2.024.850,84	1.715.176,76	-309.674,08	1.881.688,44	1.860.819,83	-20.868,61	1.900.188,44	1.880.188,44	-20.000,00
92: SOCIALE DIENSTVERLENING	3.667.333,69	2.153.244,77	-1.514.088,92	4.057.270,44	2.189.615,94	-1.867.654,50	4.184.529,51	2.331.860,45	-1.852.669,06
93: THUISZORG	1.030.885,29	884.799,95	-146.085,34	1.037.797,22	863.263,51	-174.533,71	1.019.797,22	861.879,51	-157.917,71
Totalen	8.725.533,72	10.004.909,60	1.279.375,88	10.013.205,49	10.124.226,45	111.020,96	10.343.175,46	10.454.196,42	111.020,96

4.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

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

Er werden geen investeringsenveloppes gesloten.

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



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)

Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs

Financieel directeur: Dombret Isabelle

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	186.643,14	186.643,14	135.000,00	42.186,02	-92.813,98	135.000,00	0,00	-135.000,00
01: INTERNE ZAKEN	7.580,57	0,00	-7.580,57	15.512,85	0,00	-15.512,85	30.000,00	0,00	-30.000,00
91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	96.344,99	16.890,41	-79.454,58	114.659,93	35.194,32	-79.465,61	0,00	0,00	0,00
92: SOCIALE DIENSTVERLENING	23.108,02	3.056,97	-20.051,05	215.981,44	0,00	-215.981,44	25.000,00	0,00	-25.000,00
93: THUISZORG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	127.033,58	206.590,52	79.556,94	481.154,22	77.380,34	-403.773,88	190.000,00	0,00	-190.000,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)

Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijts

Financieel directeur: Dombret Isabelle

130 Reservering BONI zonnepanelen

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	59.795,28	59.795,28
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	59.795,28	59.795,28

143 uitbreiding archief

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	13.718,50	13.718,50
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.718,50	13.718,50
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	13.718,50	13.718,50
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	13.718,50	13.718,50

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	13.718,50	13.718,50
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	13.718,50	13.718,50

145 verkoop grond Adegem voor De Volkshaard

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	399.700,90	399.700,90
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	399.700,90	399.700,90

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
1. Onroerende goederen	399.700,90	399.700,90
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	399.700,90	399.700,90

149 verkoop Eeltveldse meerschen

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	156.457,12	12.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	156.457,12	12.000,00
1. Onroerende goederen	156.457,12	12.000,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	156.457,12	12.000,00

150 toegankelijkheid site Lazarusbron

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	18.705,72	18.705,72
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	18.705,72	18.705,72
1. Terreinen en gebouwen	18.705,72	18.705,72
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	18.705,72	18.705,72

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.765,06	5.765,06
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	5.765,06	5.765,06

151 vervangingsinvesteringen rest OCMW

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	0,00	50.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	50.000,00
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	50.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	0,00	50.000,00

4.3. Schema J5 – liquiditeitenrekening

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

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

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

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	verschil	initiele budget
I. Exploitatiebudget	1.279.376	111.021	1.168.355	111.021
II. Investeringsbudget	79.557	-403.774	483.331	-190.000
III. Andere	-591.930	-594.400	2.470	-355.097
IV. Budgettaire resultaat boekjaar	767.003	-887.153	1.654.156	-434.076
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.257.770	2.840.749	-582.979	1.920.569
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat	3.024.773	1.953.596	1.071.177	1.486.493
VII. Bestemde gelden	195.930	-	195.930	1.155.137
VIII. Resultaat op kasbasis	2.828.842	1.953.596	875.246	331.357

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-uit en de kasstromen-in). Voor boekjaar 2018 betekent dit dat er per saldo 767.003 euro meer wordt ontvangen dan uitgegeven.

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

De bestemde gelden zijn de gelden die het OCMW vanuit het gecumuleerd budgettair resultaat reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie – investering – andere). Voor boekjaar 2018 bedraagt dit 195.930 euro. Dit betreft ontvangen subsidies voor LOI die nog besteed moeten worden. De geraamde bestemde gelden t.b.v. 40.000 euro voor de responsabiliseringsbijdrage worden niet behouden aangezien volgens een simulatie van RSZ dit pas in 2024 verschuldigd is en het bedrag lager is.

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

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

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)

Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs

Financieel directeur: Dombret Isabelle

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	1.279.375,88	111.020,96	111.020,96
A. Uitgaven	8.725.533,72	10.013.205,49	10.343.175,46
B. Ontvangsten	10.004.909,60	10.124.226,45	10.454.196,42
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	3.934.329,67	3.934.329,67	4.017.663,00
2. Overige	6.070.579,93	6.189.896,78	6.436.533,42
II. Investeringsbudget (B-A)	79.556,94	-403.773,88	-190.000,00
A. Uitgaven	127.033,58	481.154,22	190.000,00
B. Ontvangsten	206.590,52	77.380,34	0,00
III. Andere (B-A)	-591.929,97	-594.400,07	-355.096,77
A. Uitgaven	591.929,97	594.400,07	591.929,97
1. Aflossing financiële schulden	591.929,97	594.400,07	591.929,97
a. Periodieke aflossingen	215.110,72	217.580,82	217.580,82
b. Niet-periodieke aflossingen	376.819,25	376.819,25	374.349,15
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	236.833,20
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	236.833,20
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	30.186,02
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	206.647,18
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	767.002,85	-887.152,99	-434.075,81
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	2.257.769,84	2.840.749,08	1.920.569,23
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	3.024.772,69	1.953.596,09	1.486.493,42
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	195.930,39	0,00	1.155.136,89
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	120.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	195.930,39	0,00	1.035.136,89
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.828.842,30	1.953.596,09	331.356,53

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	40.000,00	0,00
BESTEMMING: Bestemde gelden LOI	40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	40.000,00	0,00
II. Investing	442.594,88	-246.664,49	-442.594,88	137.117,56	195.930,39
BESTEMMING: Bestemde gelden LOI	442.594,88	-246.664,49	-442.594,88	137.117,56	195.930,39
Totalen	482.594,88	-286.664,49	-482.594,88	177.117,56	195.930,39

5. Toelichting bij de financiële nota

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

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

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

5.1. Verklaring belangrijkste verschillen gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

De financieel beheerder geeft onder toelichting bij de belangrijkste verschillen tussen het budget en de rekening.

RESULTAAT OP KASBASIS	Budget 2018 origineel	BUD 2018 okt	Rekening 2018	verschil BUD	verschil BUD %	Rekening 2017	verschil 2017	verschil %
I. Exploitantiebudget (B-A)	111.021	111.021	1.279.376	1.168.355	1052,4%	1.076.902	202.474	18,8%
A. Uitgaven	10.343.175	10.013.205	8.725.534	-1.287.672	-12,9%	15.988.523	-7.262.989	-45,4%
B. Ontvangsten	10.454.196	10.124.226	10.004.910	-119.317	-1,2%	17.065.425	-7.060.515	-41,4%
II. Investeringsbudget (B-A)	-190.000	-403.774	79.557	483.331	-119,7%	384.919	-305.362	-79,3%
A. Uitgaven	190.000	481.154	127.034	-354.121	-73,6%	379.652	-252.618	-66,5%
B. Ontvangsten	0	77.380	206.591	129.210	167,0%	764.571	-557.980	-73,0%
III. Andere (B-A)	-355.097	-594.400	(591.930)	2.470	-0,4%	-991.170	399.240	-40,3%
A. Uitgaven	591.930	594.400	591.930	-2.470	-0,4%	991.170	-399.240	-40,3%
1. Aflossing financiële schulden	591.930	594.400	591.930	-2.470	-0,4%	991.170	-399.240	-40,3%
2. Toegestane leningen	0	-	-	0	#DEEL/0!	-	0	#DEEL/0!
B. Ontvangsten	236.833	-	-	0	#DEEL/0!	-	0	#DEEL/0!
1. Op te nemen leningen en leasings	0	-	-	0	#DEEL/0!	-	0	#DEEL/0!
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	236.833	-	-	0	#DEEL/0!	-	0	#DEEL/0!
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	-434.076	-887.153	767.003	1.654.156	-186,5%	470.651	296.352	63,0%
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	1.920.569	2.257.770	2.257.770	0	0,0%	1.787.120	470.650	26,3%
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.486.493	1.370.617	3.024.773	1.654.156	120,7%	2.257.771	-5.876.753	-66,0%
VII. Bestemde gelden (toestand	177.118	-	195.930	195.930	#DEEL/0!	482.595	-286.665	-59,4%
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-	1.309.376	1.370.617	2.828.842	1.458.225	106,4%	1.775.176	1.053.666	59,4%

Uit het rapport kan gelezen worden dat het overschot op exploitatie groter is dan verwacht, nl. +1.168.355 euro hoger dan budget. Dit is te danken aan lagere uitgaven (-12,9%). De lagere exploitatie uitgaven dan voorzien zijn te danken aan lagere toelagen aan het zorgbedrijf (-684.911 euro), aan lagere werkingskosten (-17%), lagere uitbetalingen sociale dienst (-11%) en aan lagere personeelskosten (-5%).

De ontvangsten zijn lager t.o.v. het budget. Dit is te vnl. te wijten aan een daling van de ontvangsten uit de werking (-119.317 euro ofwel -1% vs. budget).

Het investeringsresultaat is beter dan voorzien door lagere uitgaven en hogere ontvangsten uit verkopen. Er werd voor 345.121 euro aan niet-gebruikte uitgave investeringskredieten overgedragen naar 2019. De investeringsontvangsten bestaan grotendeels uit de verkoop van grond in Adegem aan de school de Papaver. Dit was voorzien begin 2019, maar de verkoop ging door eind 2018.

In de toelichting wordt het detail van het investeringsbudget weergegeven.

Het resultaat uit andere uitgaven en ontvangsten is bijna gelijk aan het budget. Dit betreft de aflossingen van leningen. Er werd een lening vervroegd terugbetaald, nl. de lening aangegaan voor de installatie van zonnepanelen op het WZC Warmhof. Dit werd terugbetaald met reserves

opgebouwd uit de gerealiseerde opbrengsten van de zonnepanelen en uit de verkoop van gronden aan de volkshaard indertijd.

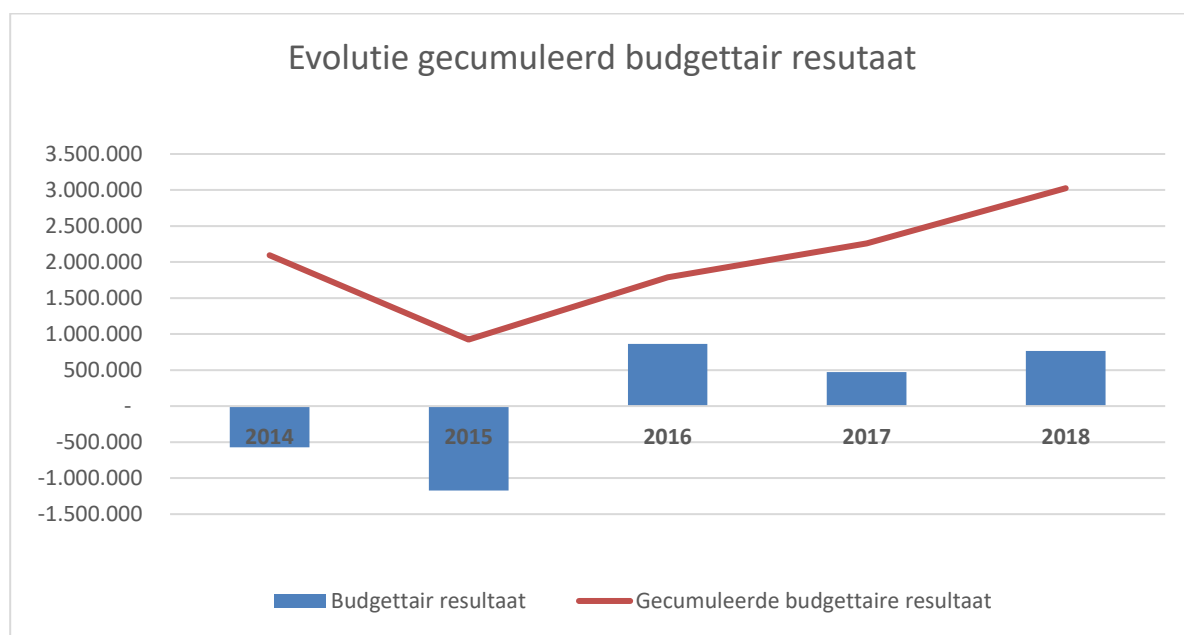
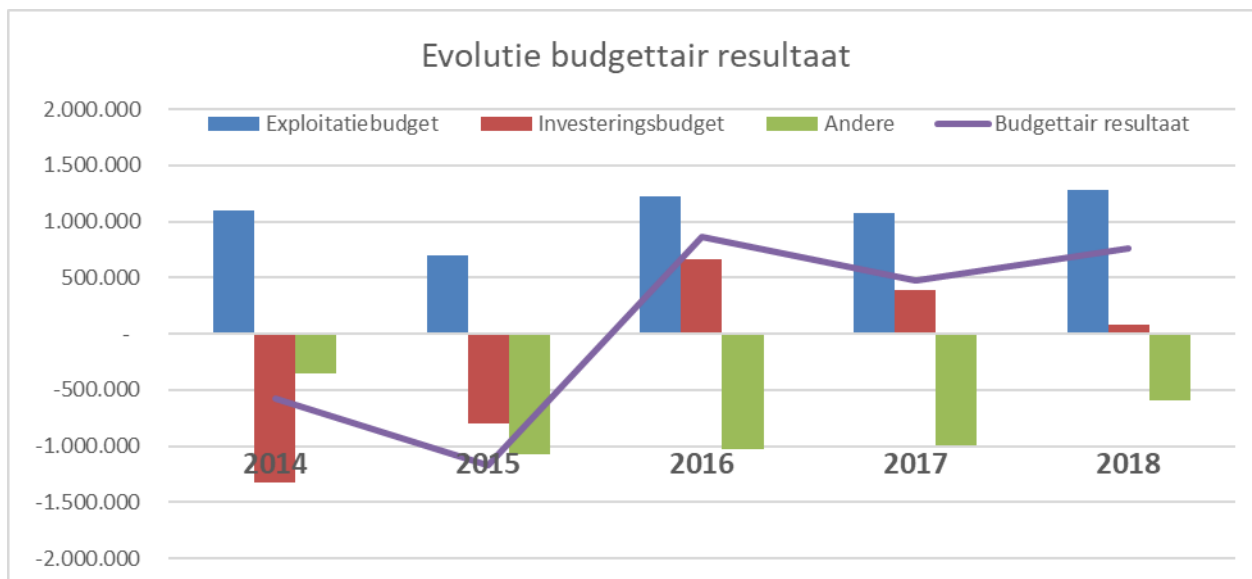
Per 1 januari 2018 werden het WZC Warmhof, de poetsdienst, gezinshulp, de assistentiewoningen en de pastorijen Adegem en Kleit overgedragen aan het Zorgbedrijf Meetjesland. Door die overdracht is het moeilijk om de cijfers te vergelijken met 2017.

Het exploitatieoverschot is beter dan vorig boekjaar, nl. een verbetering met 202.474 euro ofwel +19%. Of dit volledig te danken is aan oprichting van het Zorgbedrijf kan niet met zekerheid gesteld worden. Een aantal personeelsleden werden immers overgeheveld naar de gemeente. Daarnaast hebben een aantal personen de organisatie verlaten in het najaar.

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Budget 2018 origineel	BUD 2018 okt	Rekening 2018	verschil BUD	verschil BUD %	Rekening 2017	verschil 2017	verschil %
I. Financieel draagvlak (A-B)	241.730	237.930	1.407.803	1.169.873	491,7%	1.692.079	-284.276	-16,8%
I.A. Exploitatieontvangsten	10.454.196	10.124.226	10.004.910	-119.317	-1,2%	17.065.425	-7.060.515	-41,4%
I.B. Exploitatie-uitgaven exclusief de	10.212.467	9.886.297	8.597.107	-1.289.190	-13,0%	15.373.346	-6.776.239	-44,1%
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	318.103	314.303	313.352	-952	-0,3%	1.576.161	-1.262.809	-80,1%
II.A. Netto-aflossingen van schulden	187.395	187.395	184.925	-2.470	-1,3%	960.984	-776.059	-80,8%
II.B. Nettokosten van schulden	130.709	126.909	128.427	1.518	1,2%	615.177	-486.750	-79,1%
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	-76.374	(76.374)	1.094.451	1.170.825	-1533,0%	115.918	978.533	844,2%

De autofinancieringsmarge is beter dan verwacht, nl. +1.170.825 euro beter dan budget, dankzij een groter financieel draagvlak (+1.169.873 euro) komende van een beter dan verwacht exploitatie overschot. De autofinancieringsmarge is gestegen in vgl. met vorig boekjaar, nl. +978.533 euro. Dit komt door de een daling van de financiële lasten. Het grootste deel van de leningen werd overgedragen aan het Zorgbedrijf Meetjesland.

Onder kan in de grafieken de evoluties van het budgettair resultaat per boekjaar, het gecumuleerd budgettair resultaat per boekjaar en de autofinancieringsmarge per boekjaar teruggevonden worden.



Evolutie autofinancieringsmarge



	2014	2015	2016	2017	2018
Financieel draagvlak	1.824.360	1.389.459	1.890.956	1.692.079	1.407.803
Netto periodieke leningsuitgaven	1.737.372	1.732.437	1.666.758	1.576.161	313.352
AFM	86.988	-342.978	224.198	115.918	1.094.451

Algemeen Exploitatiebudget

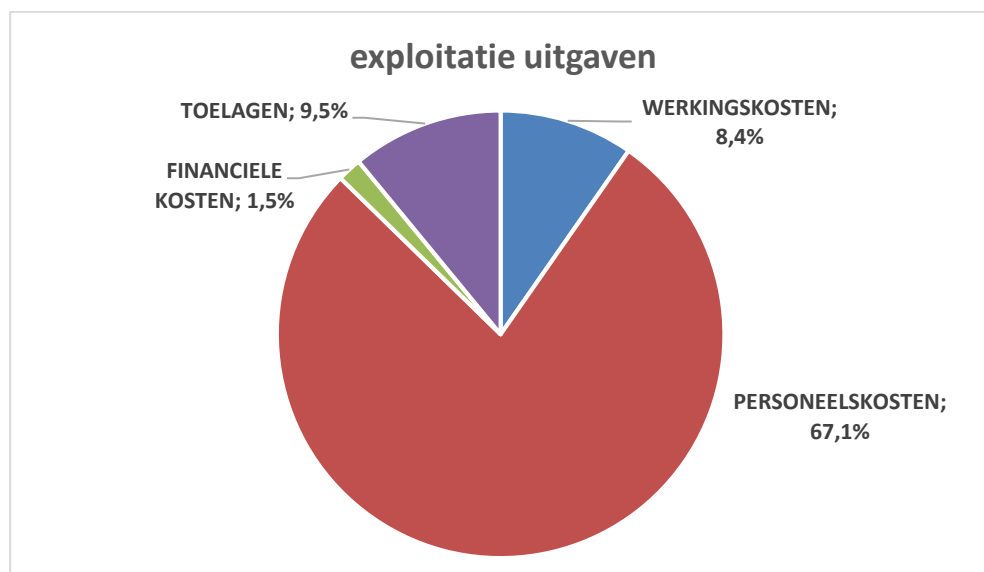
	BUDGET		Rekening		verschil %	
Exploitatiebudget	111.021		1.279.376		1.168.355	1052,4%
UITGAVEN	10.013.205	100%	8.725.534	100%	-1.287.672	-12,9%
WERKINGSKOSTEN	883.962	8,8%	731.718	8,4%	-152.244	-17,2%
STEUN	1.329.712		1.179.450		-150.262	-11,3%
PERSONEELSKOSTEN	6.164.758	61,6%	5.855.682	67,1%	-309.076	-5,0%
TOELAGEN	1.502.864	15,0%	826.335	9,5%	-676.529	-45,0%
FINANCIELE KOSTEN	131.909	1,3%	132.348	1,5%	440	0,3%
ONTVANGSTEN	10.124.226	100%	10.004.910	100%	-119.317	-1,2%
GEMEENTELIJKE DOTATIE	3.934.330		3.934.330		-	0,0%
RECUP STEUN	171.214	1,7%	219.846	2,2%	48.632	28,4%
SUBSIDIE ONTVANGSTEN	2.768.138	27,3%	2.822.494	28,2%	54.356	2,0%
OPERATIONELE ONTVANGSTEN	3.249.885	32,1%	3.028.201	30,3%	-221.684	-6,8%
FINANCIELE ONTVANGSTEN	660	0,0%	39	0,0%	-621	-94,1%

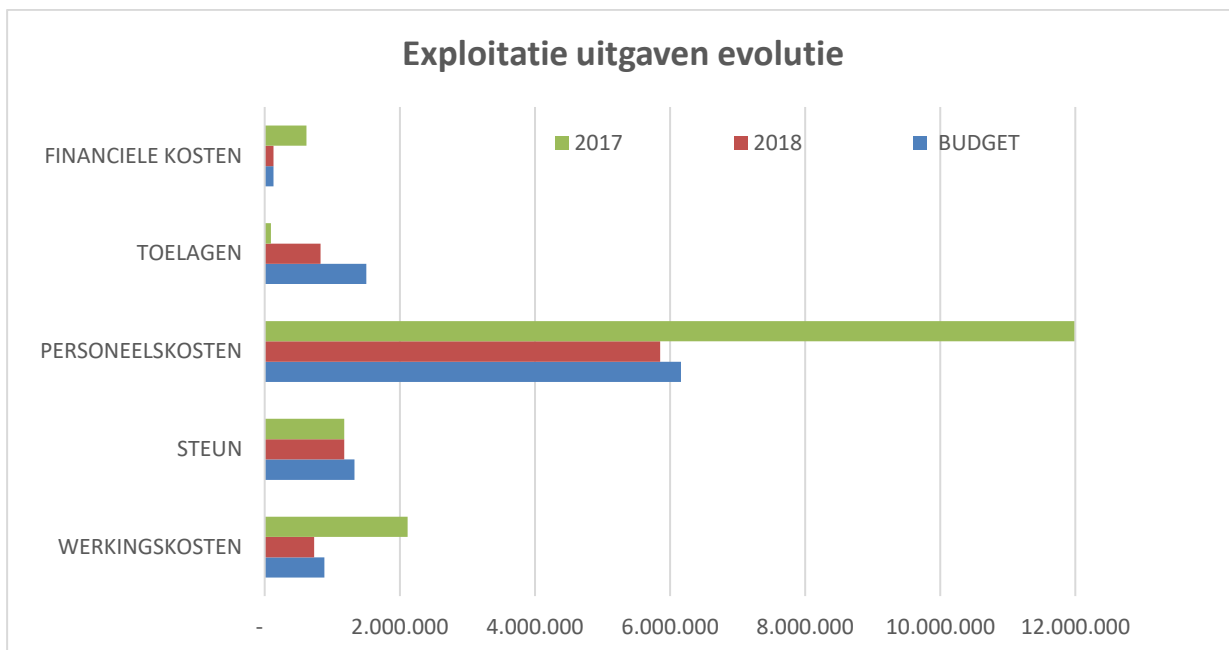
Exploitatie uitgaven

De exploitatie uitgaven zijn 12,9% lager dan gebudgetteerd ofwel 1.287.672 euro lager. Dit is vooral te danken aan lagere werkingskosten t.b.v. -152.244 euro (-17%), lagere toelagen -676.529 euro (-45%), lagere uitbetalingen steun -150.262 (-11%) en lagere personeelskosten -309.076 (-5%).

De financiële kosten zijn hoger dan verwacht door de intresten.

Aangezien sinds 2018 de zorgdiensten overgeheveld zijn naar het Zorgbedrijf Meetjesland is het moeilijk om te vergelijken met vorige jaren.





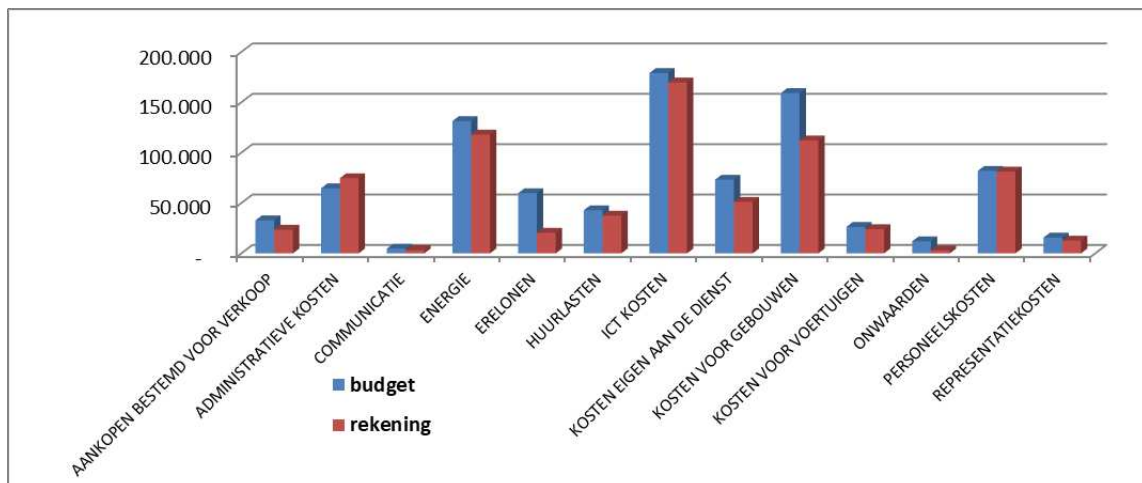
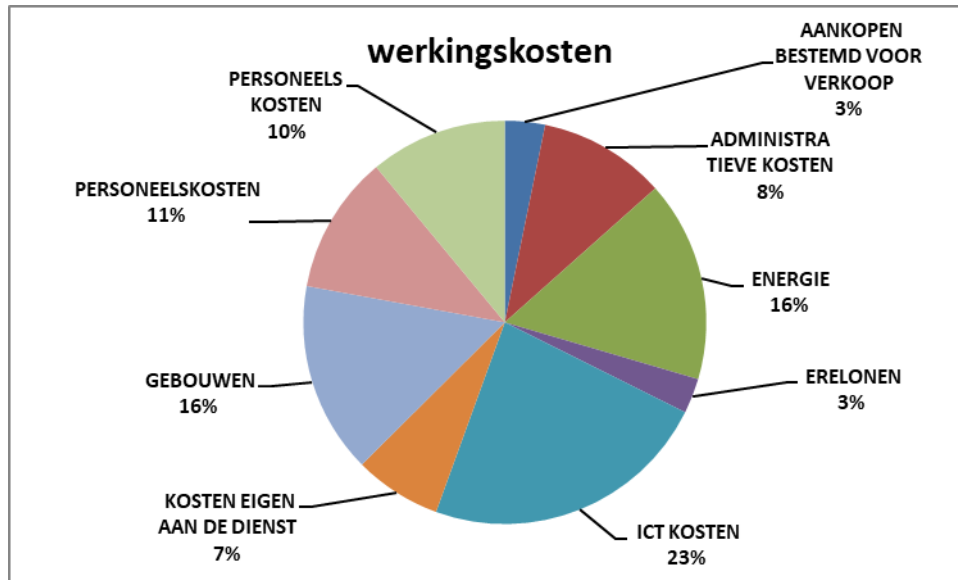
De werkingskosten

	BUDGET	Rekening		verschil	%
WERKINGSKOSTEN	883.962	731.718	100,0%	-152.244	-17,2%
AANKOPEN BESTEMD VOOR VERKOOP	32.810	23.546	3,2%	-9.264	-28,2%
ADMINISTRATIEVE KOSTEN	64.669	74.704	10,2%	10.035	15,5%
COMMUNICATIE	4.700	3.250	0,4%	-1.450	-30,9%
ENERGIE	131.390	117.962	16,1%	-13.428	-10,2%
ERELONEN	59.844	20.534	2,8%	-39.310	-65,7%
HUURLASTEN	42.876	37.496	5,1%	-5.380	-12,5%
ICT KOSTEN	179.138	169.742	23,2%	-9.396	-5,2%
KOSTEN EIGEN AAN DE DIENST	73.238	51.202	7,0%	-22.037	-30,1%
KOSTEN VOOR GEBOUWEN	159.237	112.208	15,3%	-47.029	-29,5%
KOSTEN VOOR VOERTUIGEN	26.334	24.083	3,3%	-2.252	-8,6%
ONWAARDEN	12.000	3.022	0,4%	-8.978	-74,8%
PERSONEELSKOSTEN	81.993	81.226	11,1%	-767	-0,9%
REPRESENTATIEKOSTEN	15.733	12.745	1,7%	-2.988	-19,0%

De energiekosten zijn lager dan verwacht door de zachte winter. De kosten eigen aan de diensten omvatten benodigdheden voor activiteiten zoals het organiseren van workshops voor vreemdelingen, de organisatie van multicultureel festival, materiaal voor LDC, aankopen didactisch materiaal. De kosten voor gebouwen zijn lager dan verwacht. De vooropgezette doelstellingen en budget voor energiezuinige maatregelen aan gebouwen werd niet gerealiseerd in 2018. Dit loopt door naar 2019. De erelonen zijn lager dan gebudgetteerd door het gebruik van een foute algemene rekening in het budget voor de doorrekening van de indirecte kosten van andere diensten aan LOI.

De kosten voor personeel betreffen de vergoedingen vrijwilligers, opleidingskosten en kosten voor de loonadministratie en Securex, aankopen werkkledij.

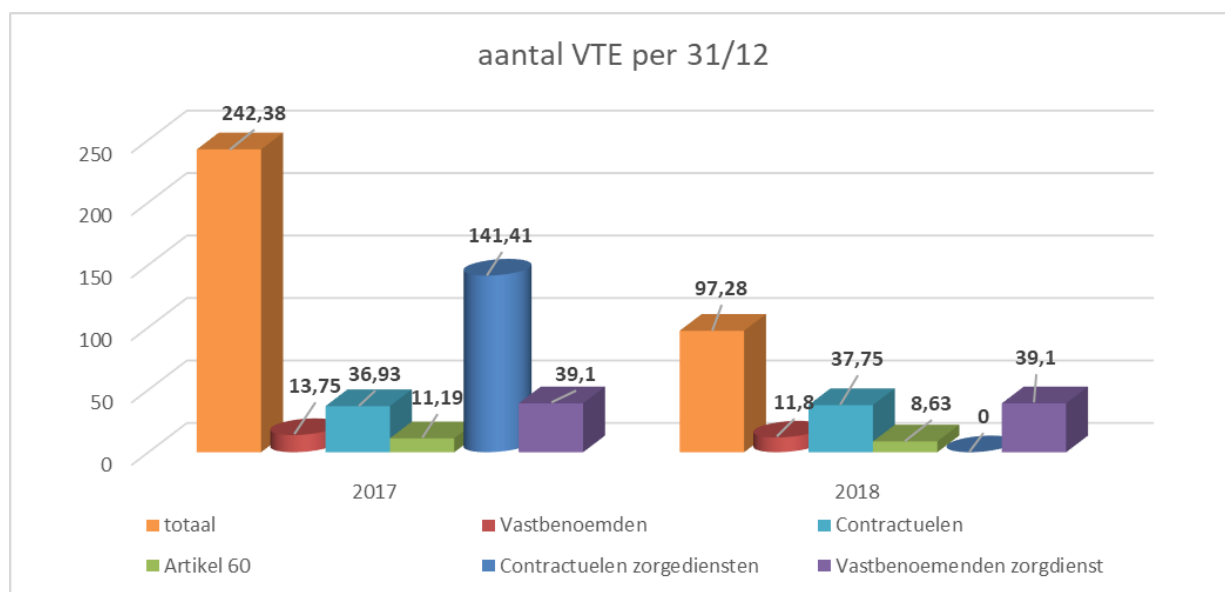
De aankopen bestemd voor verkoop zijn lager dan voorzien dankzij lagere aankopen voor de cafetaria van het LDC Oud Sint-Jozef.



Personeelskosten

	BUDGET	2018		verschil	%
PERSENEELSKOSTEN	6.164.758	5.855.682	100,0%	-309.076	-5,0%
ALG. PERSONEELSKOSTEN	201.865	212.288	3,6%	10.423	5,2%
CONTRACTUEEL	2.098.311	1.925.865	32,9%	-172.445	-8,2%
VASTBENOEMD	3.738.773	3.603.958	61,5%	-134.815	-3,6%
MANDATARISSEN	84.164	85.372	1,5%	1.209	1,4%
PRESENTIEGELDEN	41.646	28.198	0,5%	-13.448	-32,3%
SUBSIDIES	601.857	750.033	12,8%	148.176	24,6%
NETTO KOST	5.562.902	5.105.649		-457.252	-8,2%

De personeelskosten zijn lager dan budget, nl. -5,2% ofwel -309.076 euro. Dit werd veroorzaakt door een lager aantal artikel 60 in dienst dan vooropgesteld (-175.519 euro, per 31/12 2,56 VTE), waardoor ook de verkregen subsidies lager zijn. De algemene personeelskosten zijn kosten voor maaltijdcheques, vakbondspremies, arbeidsgeneeskundige dienst, verzekering arbeidsongevallen, hospitalisatieverzekering,.... Deze kosten zijn hoger dan verwacht door meer uitgaven voor gemeenschappelijke sociale dienst, en voor de hospitalisatie en arbeidsongevallen verzekering voor personeelsleden gedetacheerd aan het zorgbedrijf, want dit was niet voorzien.



Er werden per 01 januari 2018 141,41 VTE contractuelen overgedragen aan het Zorgbedrijf Meetjesland. 39,1 VTE vastbenoemden die werken in de zorgdiensten worden gedetacheerd.

Toelagen

	BUDGET	Rekening		verschil	%
TOELAGEN	1.502.864	826.335	100,0%	676.529	-45,0%
werkingstoelage ZBM	923.251	238.340	28,8%	-684.911	-74,2%
betaling sociaal passief ZBM	279.628	279.628	33,8%	0	0,0%
betaling subsidie ex-geco aan ZBM	205.665	205.652	24,9%	-13	0,0%
Welzijnsband	75.412	82.267	10,0%	6.855	9,1%
Toelage aan istellingen pers. met e	11.500	13.041	1,6%	1.541	13,4%
Toelage aan sociaal verhuurkantod	7.408	7.408	0,9%	-	0,0%

De toelagen zijn lager dan geraamd vnl. te danken aan een lagere dotatie aan het zorgbedrijf Meetjesland. De werkingsbijdrage aan de Welzijnsband is hoger dan verwacht.

Zorgbedrijf Meetjesland

Sinds 1 januari werden de zorgdiensten van het OCMW Maldegem overgeheveld naar het Zorgbedrijf Meetjesland. Alle personeelsleden uitgenomen de vastbenoemden werden overgedragen.

De vastbenoemde personeelsleden worden gedetacheerd vanuit het OCMW aan het zorgbedrijf. De personeelskost wordt door het OCMW teruggevorderd aan het zorgbedrijf op kwartaal basis. Indien een medewerker meer dan 2 maanden afwezig is wordt de kost niet aangerekend.

Onder in de tabel kan de kost van het zorgbedrijf in totaal bekeken worden. De kostprijs was in 2018 983.928 euro. Dit is veel lager dan gebudgetteerd, nl. -667.038 euro. Dit is vnl. te danken aan een hogere bezetting in het WZC Warmhof.

De werkelijke personeelskosten voor de gedetacheerde vastbenoemde is lager dan verwacht. De terugvordering is veel lager dan verwacht (-250.545 euro). Dit heeft uiteraard ook een impact op het resultaat van het zorgbedrijf.

	BUDGET	Rekening	verschil	%
Zorgbedrijf	-1.650.966	-983.928	-667.038	-40,4%
DOTATIES	-1.408.544	-723.619	684.924	-48,6%
INVESTERINGSSUBSIDIE	-236.719	-83.404	153.315	-64,8%
GEDETACHEERD PERSONEEL UITGAVEN	-2.903.828	-2.819.218	84.610	-2,9%
TERUGVORDERINGEN GEDETACHEERD PERSONEEL	2.907.801	2.660.405	-247.396	-8,5%
WERKINGSKOSTEN	-9.675	-18.820	-9.145	94,5%
TERUGVORDERINGEN WERKINGSKOSTEN		730	730	

Lokaal opvang initiatief

Jaarlijks moet het "boni" (=exploitatie ontvangsten – uitgaven – investeringen) berekend worden.

Als de ontvangsten hoger zijn dan de uitgaven dan moet dit gereserveerd worden, zodat het exploitatieresultaat op nul valt. Het boni voor 2018 is 3.056,97 euro, waardoor de gecumuleerde boni per 31/12/2018 195.930 euro bedraagt. Dit mag alleen aangewend worden voor het lokaal opvang initiatief.

	BUDGET	Rekening	verschil	%
BONI LOI	-	195.930	-195.930	
BONI 2018	-	3.057	3.057	
INVESTERINGEN	-215.981	-23.108	192.873	-89,3%
BONI 2017	215.981	215.981	-	0,0%
EXPLOITAITERESULTAAT	0	3.056	3.056	
SUBSIDIES FEDASIL	816.253	718.451	-97.801	-12,0%
WERKINGSONTVANGSTEN	8.843	36.855	28.013	316,8%
WERKINGSKOSTEN	-263.176	-191.231	71.945	-27,3%
PERSONEELSKOSTEN	-260.265	-281.598	-21.333	8,2%
UITBETAALDE STEUN	-230.700	-180.580	50.120	-21,7%
INDIRECTE KOSTEN - HUUR BLOK B	-70954	-98.842	-27.888	

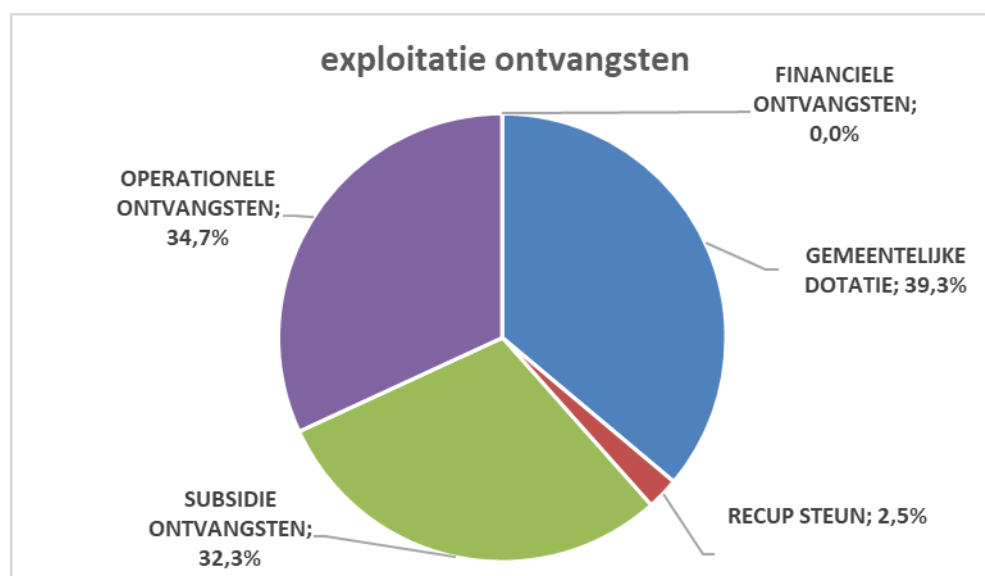
Exploitatie ontvangsten

	BUDGET		Rekening		verschil	%
Exploitatiebudget	111.021		1.279.376		1.168.355	1052,4%
ONTVANGSTEN	10.124.226	100%	10.004.910	100%	-119.317	-1,2%
GEMEENTELIJKE DOTATIE	3.934.330		3.934.330		-	0,0%
RECUP STEUN	171.214	1,7%	219.846	2,2%	48.632	28,4%
SUBSIDIE ONTVANGSTEN	2.768.138	27,3%	2.822.494	28,2%	54.356	2,0%
OPERATIONELE ONTVANGSTEN	3.249.885	32,1%	3.028.201	30,3%	-221.684	-6,8%
FINANCIELE ONTVANGSTEN	660	0,0%	39	0,0%	-621	-94,1%

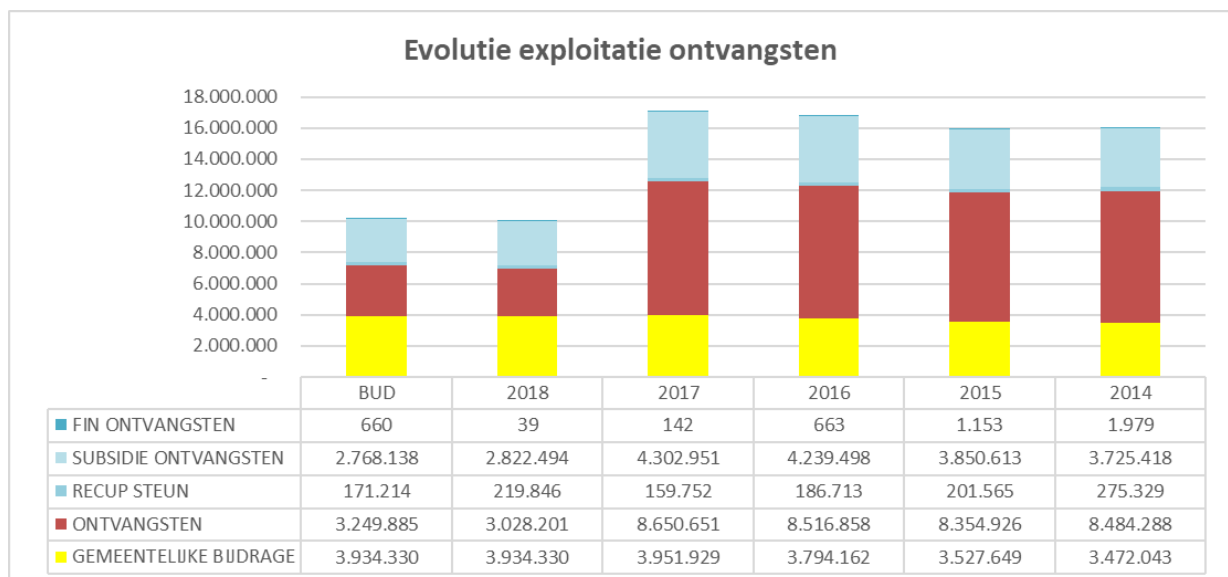
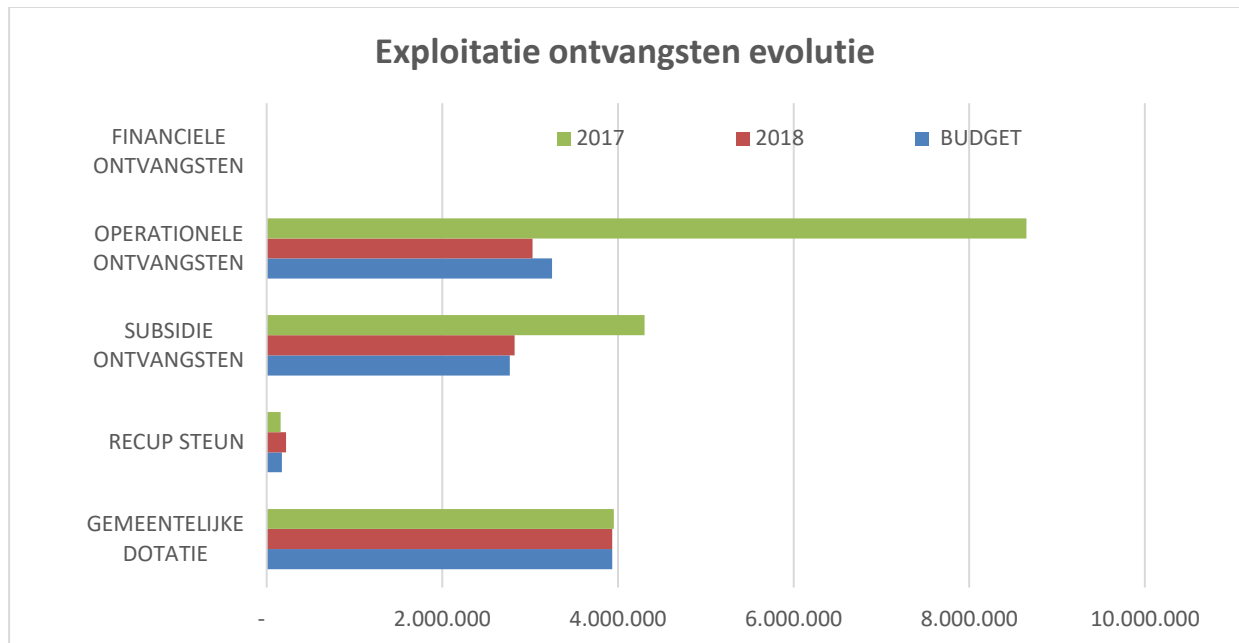
De exploitatieontvangsten zijn 1,2% lager dan geraamd. Dit is vooral te wijten aan lagere operationele ontvangsten (+221.684 euro ofwel +6,8% vs. budget) doordat er minder personeelskosten werden teruggevorderd van het zorgbedrijf Meetjesland (250.545 euro)

De terugvorderingen voor uitbetaalde steun is hoger dan verwacht, nl. +48.632 euro of +28%. Dit komt door meer terugvorderingen inzake uitbetaalde leeflonen (totaal 75.191 euro). Dit kan o.a. veroorzaakt worden door fraude vanuit de cliënten. De ontvangsten uit subsidies is hoger dan verwacht, nl. +54.356 euro ofwel +2%.

Onder kan de belangrijkheid per soort ontvangst teruggevonden worden. De gemeentelijke dotatie heeft een aandeel van 40% ontvangsten uit de gemeentelijke dotatieaanvullende belasting op de personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing vormen samen 50% van de totale ontvangsten. Het aandeel van het gemeentefonds (19%) blijft ook heel belangrijk.



De vergelijking met 2017 is moeilijker aangezien vanaf 2018 de zorgdiensten werden overgeheveld aan het Zorgbedrijf Meetjesland.



Subsidie ontvangsten

	BUDGET		Rekening		verschil	%
SUBSIDIE ONTVANGSTEN	2.768.138		2.822.494		54.356	2,0%
GEMEENTEFONDS	454.765	16,4%	454.096	16,1%	-668	-0,1%
SUBSIDIES PERSONEEL	627.606	22,7%	808.687	28,7%	181.080	28,9%
LOI SUBSIDIES	816.253	29,5%	715.395	25,3%	-100.857	-12,4%
LDC SUBSIDIES	32.204	1,2%	30.431	1,1%	-1.773	-5,5%
SOCIALE DIENST SUBSIDIES	714.497	25,8%	682.820	24,2%	-31.677	-4,4%
INTEGRATIE VREEMDELINGEN	120.453	4,4%	127.550	4,5%	7.097	5,9%
ANDERE	2.360	0,1%	3.515	0,1%	1.155	48,9%

De subsidie ontvangsten in het exploitatiebudget zijn hoger dan verwacht, nl. +54.356 euro. Dit is te danken aan hogere subsidies voor personeel (+181.080 euro). De Sociale Maribel subsidie was veel hoger dan verwacht. De LOI-subsidies verkregen van Fedasil zijn lager dan voorzien door een lagere bezetting. Ook de kosten zijn lager dan geraamd.

Het gemeentefonds voor 2018 is lager dan geraamd, nl. -668 euro. In januari 2019 werd het definitieve bedrag bekend gemaakt

De verdeling van het Gemeentefonds gebeurt aan de hand van verscheidene maatstaven die opvraagbaar zijn voor de gemeenten maar die op korte termijn door de eigen beleidsbeslissingen niet beïnvloedbaar zijn. Ze zijn goed voor een vast percentage van het fonds en kunnen in vijf clusters worden opgedeeld, opgedeeld in een voorafname en vier andere criteria:

- bijzondere financiering van de centrum- en kustgemeenten (40,8%)
- andere criteria:
 - centrumfunctie (8%)
 - fiscale draagkracht (30,2%)
 - open ruimten (6%)
 - sociale maatstaven (15%): aantal leefloners, werkzoekenden, geboorten en sociale huurappartementen

Deze berekening kan teruggevonden worden

http://www.vvsg.be/Werking_Organisatie/Financien/Pages/default.aspx

Operationele ontvangsten

	BUDGET		2018		verschil		%
Operationele ontvangsten	3.249.885	100,0%	3.028.201	100,0%	-221.684	-6,8%	
INHOUDINGEN PERSONEEL	22.984	0,7%	29.067	1,0%	6.083	26,5%	
PRESTATIES DIENSTEN	27.700	0,9%	37.728	1,2%	10.028	36,2%	
TERUGVORDERINGEN	3.064.999	94,3%	2.822.350	93,2%	-242.649	-7,9%	
VERHUUR PATRIMOIIUM EN Z	78.604	2,4%	85.148	2,8%	6.544	8,3%	
VERKOPEN GOEDEREN	55.597	1,7%	53.907	1,8%	-1.690	-3,0%	

De operationele ontvangsten zijn lager dan budget (-6,8%) door o.a. minder ontvangsten uit terugvorderingen. De terugvorderingen zijn lager door minder doorfacturaties aan het zorgbedrijf Meetjesland voor gedetacheerd personeel, nl. -259.035 euro. Ook de personeelskosten waren lager dan verwacht en afwezigheden langer dan 2 maand werden niet doorgefactureerd.

De ontvangsten uit prestaties is hoger dan verwacht dankzij meer opbrengsten uit de klusjesdienst aan het zorgbedrijf Meetjesland. De ontvangsten uit verhuring zijn hoger door meer inkomsten uit crisisverblijven en terbeschikkingstelling van zalen in het Oud Sint-Jozef.

De terugvorderingen personeel omvat de bijdrage personeel voor de maaltijdcheques en de inhoudingen voor pensioen mandatarissen.

Investeringsbudget

	BUDGET		2018		verschil		%
Investeringsbudget	-403.774		79.557		483.331	119,7%	
UITGAVEN	481.154	100%	127.034	100%	-354.121	-73,6%	
ANDERE INVESTERINGEN	244.435	50,8%	43.629	34,3%	-200.806	-82,2%	
TOEGESTANE INVEST. SUBSIDIES	236.719	49,2%	83.404	65,7%	-153.315	-64,8%	
ONTVANGSTEN	77.380	100%	206.591	100%	129.210	167,0%	
VERKREGEN INVEST. SUBSIDIES	65.380	84,5%	50.133	24,3%	-15.247	-23,3%	
VERKOPEN	12.000	15,5%	156.457	75,7%	144.457	#####	

De investeringsuitgaven zijn lager dan gebudgetteerd, nl. 354.121 euro ofwel -71% in vergelijking met het budget. De niet gebruikte investeringskredieten voor de uitgaven (354.121 euro) van de lopende investeringsenveloppes werden overgedragen naar 2019. Het betreft vooral kredieten voorzien voor investeringssubsidies aan het Zorgbedrijf Meetjesland.

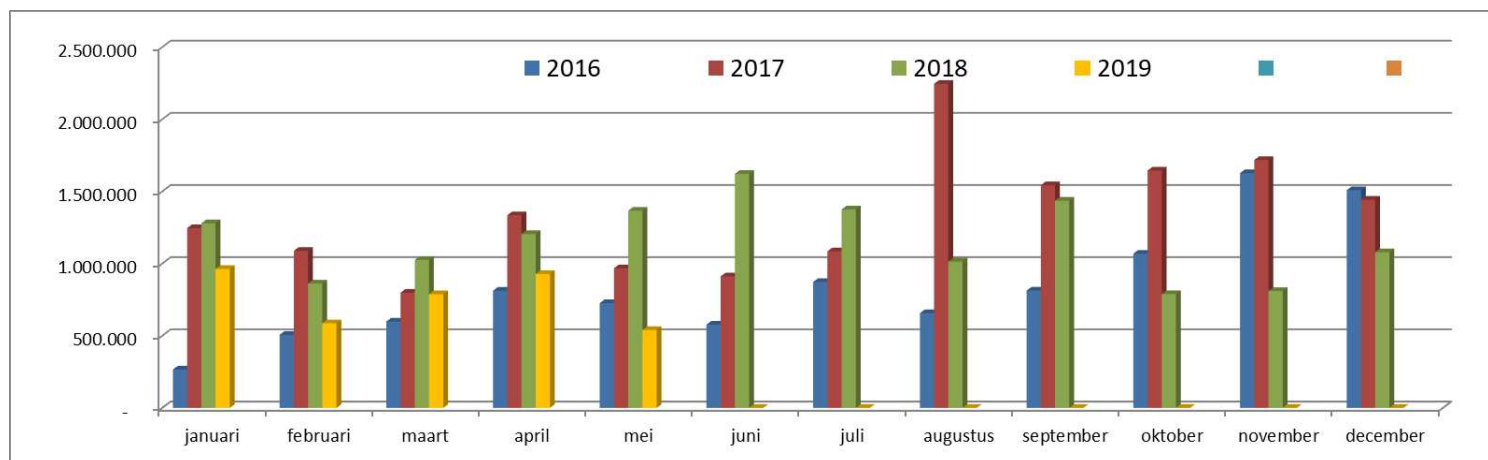
Het detail van de investeringen kan teruggevonden worden verder in de boek.

De ontvangsten in het investeringsbudget zijn hoger dan geraamd, nl. +144.457 euro. De verkoop van een perceel grond te Adegem aan de school de Papaver is doorgegaan eind 2018 i.p.v. begin 2019. Jaarlijks wordt er een VIPA subsidie ontvangen ten bedrage van 30.186 euro voor de renovatie van het Oud Sint-Jozef. Er werd een laatste investeringssubsidie van de gemeente ontvangen voor een bedrag van 16.890 euro.

Er was voorzien dat de er grotere investeringen in LOI woningen zou gebeuren in 2018, waardoor ook die subsidie was gebudgetteerd. Deze investeringen loopt echter vertraging op.

Liquiditeiten budget

Liquiditeitstoestand

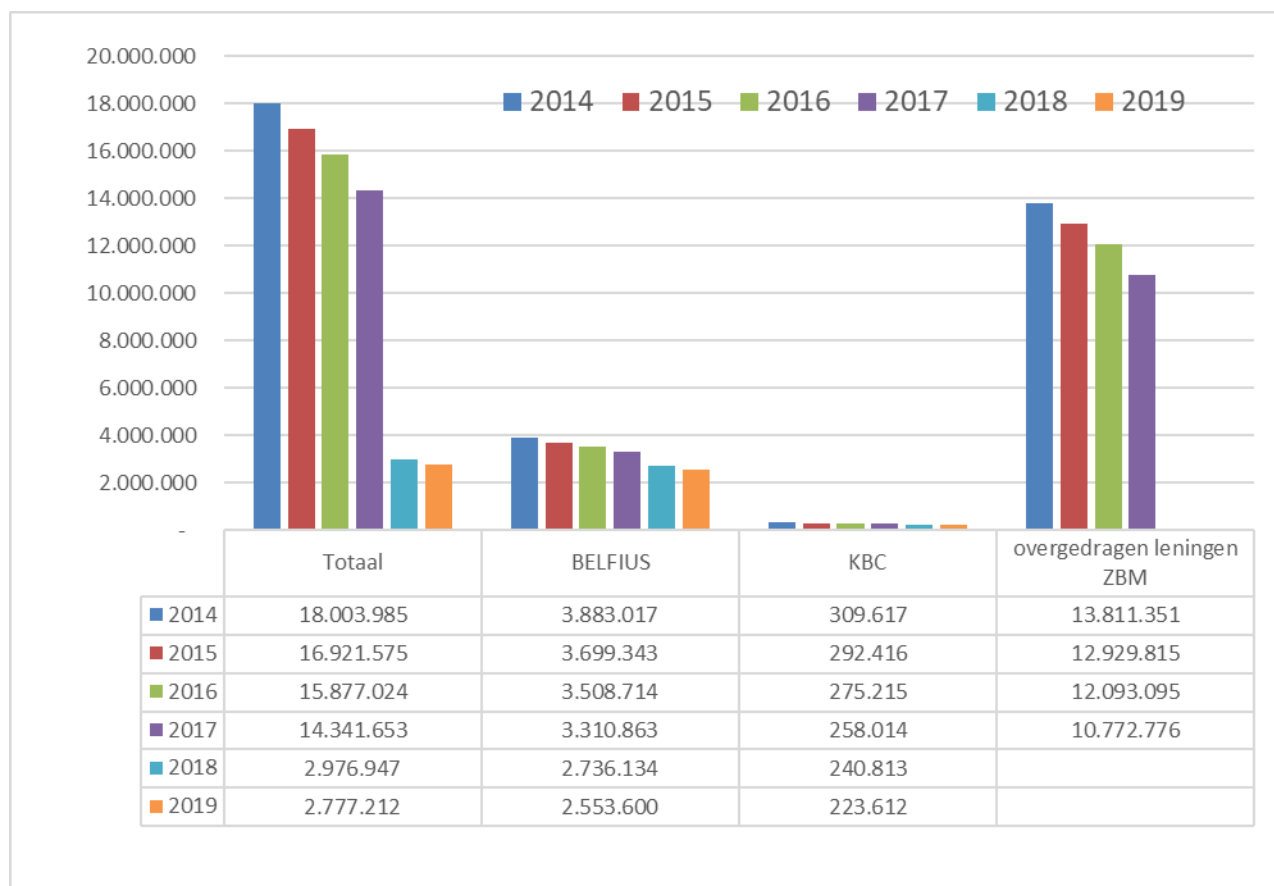


Deze grafiek geeft de stand van alle beschikbare gelden van het OCMW Maldegem per maand weer.

Er werd geen nieuwe lening opgenomen in 2018. Er zijn geen liquiditeitstekorten geweest. De liquiditeitspositie is per 31/12 gedaald in 2018 in vergelijking met vorig jaar.

Ook voor 2019 ziet het er voorlopig goed uit. Deze is lager dan in vorige jaren aangezien de gemeente slechts bij dreigend tekort gelden overmaakt. Op die manier wordt het geld centraal vanuit de gemeente beheerd.

Evolutie van de bankleningen




Bestemde gelden

	BUDGET	2018	wijziging	2017
Bestemde gelden	40.000	195.930	-286.664	482.595
LOI boni	-	195.930	-41.078	237.009
responsabiliseringbijdrage	40.000	-	-40.000	40.000
boni Zonnepanelen	-	-	-205.586	205.586


In 2018 werd er 41.078 euro uit de bestemde gelden LOI investeringen bestemd aan het investeringsuitgaven gedaan in de kelder van Blok B. Daarnaast werden de bestemde gelden voor de responsabiliseringsbijdrage verwijderd omdat volgens RSZ het OCMW maar pas in 2024 een bijdragen zal moeten betalen, en deze is lager dan.

De lening voor de installatie van de zonnepanelen werd volledig terugbetaald in 2018 met het opgespaarde boni uit de zonnepanelen. Daarnaast werden de zonnepanelen aan het zorgbedrijf overgedragen.


5.2. Schema TJ1

 Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1) Periode: 2018 OCMW Maldegem (NIS 43010) Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem							
					Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle		
	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: INTERNE ZAKEN	91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	92: SOCIALE DIENSTVERLENING	93: THUISZORG
I. Uitgaven		8.725.533,72	882.657,63	1.119.806,27	2.024.850,84	3.667.333,69	1.030.885,29
A. Operationele uitgaven		8.593.185,24	750.315,16	1.119.800,26	2.024.850,84	3.667.333,69	1.030.885,29
1. Goederen en diensten	60/1	712.510,99	12.396,98	224.428,56	11.372,24	330.648,29	133.664,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.855.682,42	11.044,88	835.203,90	2.013.478,60	2.113.141,43	882.813,61
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.179.450,07	0,00	0,00	0,00	1.179.450,07	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	826.334,82	723.619,35	58.621,57	0,00	44.093,90	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	19.206,94	3.253,95	1.546,23	0,00	0,00	14.406,76
B. Financiële uitgaven	65	132.348,48	132.342,47	6,01	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		10.004.909,60	4.730.179,44	521.508,68	1.715.176,76	2.153.244,77	884.799,95
A. Operationele ontvangsten		10.004.870,74	4.730.140,58	521.508,68	1.715.176,76	2.153.244,77	884.799,95
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.971.732,45	84.306,68	315.822,78	1.709.493,59	73.668,67	788.440,73
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		6.756.824,02	4.645.812,19	184.235,94	997,56	1.832.463,48	93.314,85
a. Algemene werkingsubsidies		4.679.216,57	4.645.812,19	0,00	997,56	808,33	31.598,49
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	454.096,24	454.096,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.934.329,67	3.934.329,67	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	290.790,66	257.386,28	0,00	997,56	808,33	31.598,49
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	2.077.607,45	0,00	184.235,94	0,00	1.831.655,15	61.716,36
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	219.845,73	0,00	0,00	0,00	219.845,73	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	56.468,54	21,71	21.449,96	4.685,61	27.266,89	3.044,37
B. Financiële ontvangsten	75	38,86	38,86	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.279.375,88	3.847.521,81	-598.297,59	-309.674,08	-1.514.088,92	-146.085,34

5.3. Schema TJ2

 Evolutie van de exploitatierekening (TJ2) Periode: 2018 OCMW Maldegem (NIS 43010) Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle				
	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		8.725.533,72	15.988.523,38	15.516.582,72
A. Operationele uitgaven		8.593.185,24	15.368.333,53	14.846.932,65
1. Goederen en diensten	60/1	712.510,99	2.070.112,11	2.168.967,48
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.855.682,42	11.986.174,05	11.512.059,46
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.179.450,07	1.177.836,14	1.108.927,02
4. Toegestane werkingssubsidies	649	826.334,82	90.453,27	40.365,05
5. Andere operationele uitgaven	640/7	19.206,94	43.757,96	16.613,64
B. Financiële uitgaven	65	132.348,48	620.189,85	669.650,07
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		10.004.909,60	17.065.424,66	16.737.894,07
A. Operationele ontvangsten		10.004.870,74	17.065.282,99	16.737.231,13
1. Ontvangsten uit de werking	70	2.971.732,45	8.593.817,70	8.466.394,27
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		6.756.824,02	8.254.879,78	8.033.659,87
a. Algemene werkingssubsidies		4.679.216,57	5.756.388,78	5.441.272,99
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	454.096,24	438.631,04	428.318,96
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	3.934.329,67	3.951.929,00	3.794.161,51
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	290.790,66	1.365.828,74	1.218.792,52
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.077.607,45	2.498.491,00	2.592.386,88
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	219.845,73	159.752,45	186.712,75
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	56.468,54	56.833,06	50.464,24
B. Financiële ontvangsten	75	38,86	141,67	662,94
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		1.279.375,88	1.076.901,28	1.221.311,35

5.4. Schema TJ3

 Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3) Periode: 2018 OCMW Maldegem (NIS 43010) Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem Algemeen directeur: Van Vynckt Tijss Financieel directeur: Dombret Isabelle						
Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: INTERNE ZAKEN	91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	92: SOCIALE DIENSTVERLENING
I. Investerings in financiële vaste activa		371,85	0,00	371,85	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	371,85	0,00	371,85	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		43.257,40	0,00	7.208,72	12.940,66	23.108,02
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		43.257,40	0,00	7.208,72	12.940,66	23.108,02
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	36.048,68	0,00	0,00	12.940,66	23.108,02
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	7.208,72	0,00	7.208,72	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	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	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	83.404,33	0,00	0,00	83.404,33	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		127.033,58	0,00	7.580,57	96.344,99	23.108,02

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: INTERNE ZAKEN	91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	92: SOCIALE DIENSTVERLENING
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: INTERNE ZAKEN	91: RESIDENTIËLE OUDERENZORG	92: SOCIALE DIENSTVERLENIN G
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		156.457,12	156.457,12	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		156.457,12	156.457,12	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	156.457,12	156.457,12	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	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	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180- 4951/2	50.133,40	30.186,02	0,00	16.890,41	3.056,97
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		206.590,52	186.643,14	0,00	16.890,41	3.056,97

5.5. Schema TJ4

	Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)			
	Periode: 2018			
	OCMW Maldegem (NIS 43010)			
	Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem			
	Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle			

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		371,85	77.426,10	3.000,00
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	371,85	77.426,10	3.000,00
II. Investerings in materiële vaste activa		43.257,40	302.226,28	181.597,66
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		43.257,40	302.226,28	181.597,66
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	36.048,68	26.792,12	53.533,26
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	7.208,72	275.434,16	128.064,40
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 investeringsubsidies	664	83.404,33	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		127.033,58	379.652,38	184.597,66

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		156.457,12	450.994,94	584.053,70
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	584.053,70
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	584.053,70
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		156.457,12	450.994,94	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	156.457,12	450.994,94	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	50.133,40	313.575,83	270.356,58
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		206.590,52	764.570,77	854.410,28

5.6. Schema TJ5



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

OCMW Maldegem (NIS 43010)


Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem

Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs

Financieel directeur: Dombret Isabelle

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
materieel w zc Warmhof 119	281.500	269.223	12.277	269.223	12.277	232.150	232.150	0
Investeringssubsidie zorgbedrijf	405.000		405.000	0	405.000			
vernieuwing informatica120	312.909	244.977	67.932	244.977	67.932	159.970	159.970	0
boni LOI 131	0		0	0	0	-666.121	-41.078	-625.043
VIPA subsidie LDC 132			0	0	0	150.930	30.186	120.744
HWB Oude Staatsbaan 55 137	1.500	1.500	0	1.500	0			0
HWB Oude Staatsbaan 57 138	1.500	1.500	0	1.500	0			0
aanpassing branddeuren en luifels w zc 144	69.650	63.844	5.806	63.844	5.806	35.194	48.460	-13.266
verbeteringswerken LOI met boni 147	215.981	44.135	171.846	44.135	171.846	237.009	44.135	192.873
zonnewering SF Merlaan 148	12.500	12.268	232	12.268	232			0

5.7. Schema TJ6

 Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6) Periode: 2018 OCMW Maldegem (NIS 43010) Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem Algemeen directeur: Van Vynckt Tijs Financieel directeur: Dombret Isabelle				
Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitantiebudget (B-A)		1.279.375,88	1.076.901,28	1.221.311,35
A. Uitgaven	60/5-694	8.725.533,72	15.988.523,38	15.516.582,72
B. Ontvangsten	70/794	10.004.909,60	17.065.424,66	16.737.894,07
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	3.934.329,67	3.951.929,00	3.794.161,51
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	6.070.579,93	13.113.495,66	12.943.732,56
II. Investeringsbudget (B-A)		79.556,94	384.918,39	669.812,62
A. Uitgaven	21/28-2906-664	127.033,58	379.652,38	184.597,66
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	206.590,52	764.570,77	854.410,28
III. Andere (B-A)		-591.929,97	-991.170,16	-1.027.299,02
A. Uitgaven		591.929,97	991.170,16	1.027.299,02
1. Aflossing financiële schulden		591.929,97	991.170,16	1.027.299,02
a. Periodieke aflossingen	421/4	215.110,72	991.170,16	1.027.299,02
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	376.819,25	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		767.002,85	470.649,51	863.824,95
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		2.257.769,84	1.787.120,33	923.295,38
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		3.024.772,69	2.257.769,84	1.787.120,33
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		195.930,39	482.594,88	447.943,24
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	40.000,00	40.000,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	195.930,39	442.594,88	407.943,24
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		2.828.842,30	1.775.174,96	1.339.177,09
Bestemde gelden		2018	2017	2016
I. Exploitatie		0,00	40.000,00	40.000,00
BESTEMMING: Bestemde gelden LOI		0,00	40.000,00	40.000,00
II. Investering		195.930,39	442.594,88	407.943,24
BESTEMMING: Bestemde gelden LOI		195.930,39	442.594,88	407.943,24
Totalen		195.930,39	482.594,88	447.943,24

5.8. Overzicht per investeringsenveloppe

Waar in schema J4 een schema wordt gegenereerd van de afgesloten investeringsenveloppen, wordt hieronder een overzicht gegeven van de niet afgesloten enveloppen: voor elke enveloppe wordt per rubriek het gebudgetteerde, alsook het reeds aangerekende bedrag weergegeven. De voorlaatste kolom geeft de overdracht van het krediet naar 2018 weer.

Actie	envelop pe	Beleidsit em	omsch BI	omschrijving	budget	overgedrag en 2017	wijziging	EINDBUDGET	REKENING 2018	OVERGEDRAGEN 2019
Investering uitgaven					-190.000	-253.749	-37.405	-481.154	-127.034	-354.121
OCMW_VB	119	0953-00	WZC Warr	Niet-med. inst., mach. en uitr. met 21% BTW		-19.569	19.569	-		-
OCMW_VB	119	0953-00	WZC Warr	Zonnewering pastorij Kleit		-	-19.569	-19.569	-7.292	-12.277
OCMW_VB	148	0952-03	Merlaen	Zonnewering Merlaen		-	-12.500	-12.500	-12.268	-232
OCMW_VB	148	0952-03	Merlaen	Zonnewering pastorij Merlaen		-12.500	12.500	-		-
OCMW_VB	150	0952-01	Lazarusbr	verlagen borduren toegankelijkheid		-12.960	19	-12.941	-12.941	-
OCMW_VB	119-AF	0010-00	Algemene	investeringsubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	-135.000	-	-	-135.000		-135.000
OCMW_VB	144	0953-00	WZC Warr	compartimentering, luifels, vergaderzaal		-69.650	-	-69.650	-63.844	-5.806
OCMW_VB	120	0112-00	Personeel	Aandelen in andere ondernemingen te volstorten		-372	-	-372	-372	-
OCMW_VB	143	0110-00	Secretaria	Meubilair en kantooruitrusting (AW)		-2	2	-		-
OCMW_VB	120	0119-01	ICT	Informatica	-30.000	-141	15.000	-15.141	-7.209	-7.932
OCMW_VB	120	0190-00	Overig alg	negatieve overdracht 2017 Ethias		77.426	-77.426	-		-
OCMW_VB	147	0903-00	Lokale op	Gebouwen: renovatie/verbetering/groot onderhoud		-215.981	9.000	-206.981	-23.108	-183.873
OCMW_VB	147	0903-00	Lokale op	Erelonen: renovatie/verbetering/groot onderhoud		-	-9.000	-9.000		-9.000
OCMW_VB	151	0904-00	Activering	vervanging MMC voertuig	-25.000	-	25.000	-		
Investering ontvangsten					-	279.282	-201.901	77.380	206.591	-
OCMW_VB	120	0119-01	ICT	Investeringsubsidies van de gemeente		141	-141	-		
OCMW_VB	150	0952-01	Lazarusbr	Investeringsubsidies van de gemeente		960	-960	-		
OCMW_VB	148	0952-03	Merlaen	Investeringsubsidies van de gemeente		12.500	-12.500	-		
OCMW_VB	119	0953-00	WZC Warr	Investeringsubsidies van de gemeente		-31.570	31.570	-		
OCMW_VB	144	0953-00	WZC Warr	Investeringsubsidies van de gemeente		35.000	194	35.194	16.890	
OCMW_VB	143	0110-00	Secretaria	Investeringsubsidies van de gemeente		2	-2	-		
OCMW_VB	130	0640-00	Elektricite	ontvangen vooruitbetaling op investeringsubsidies		-16.946	-188.640	-205.586	-205.586	
OCMW_VB	130	0640-00	Elektricite	ontvangen vooruitbetaling op investeringsubsidies			205.586	205.586	205.586	
OCMW_VB	131	0903-00	Lokale op	ontvangen vooruitbetaling op investeringsubsidies			-237.009	-237.009	-41.078	
OCMW_VB	147	0903-00	Lokale op	Investeringsubsidies van andere overheden		237.009	-	237.009	44.135	
OCMW_VB	149	0050-00	Patrimoni	Overige MVA		12.000	-	12.000	156.457	
OCMW_VB	132	0040-00	Transactie	VIPA KT		30.186	-	30.186	30.186	

5.9. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

TOELAGEN	BUDGET		Rekening		verschil		%	
	1.502.864	826.335	100,0%	676.529	-45,0%			
werkingstoelage ZBM	923.251	238.340	28,8%	-684.911	-74,2%			
betaling sociaal passief ZBM	279.628	279.628	33,8%	0	0,0%			
betaling subsidie ex-geco aan ZBM	205.665	205.652	24,9%	-13	0,0%			
Welzijnsband	75.412	82.267	10,0%	6.855	9,1%			
Toelage aan istellingen pers. met e	11.500	13.041	1,6%	1.541	13,4%			
Toelage aan sociaal verhuurkantoc	7.408	7.408	0,9%	-	0,0%			

6. Samenvatting van de algemene rekening

6.1. De balans per 31/12/2018

	Schema J6: Balans	
	OCMW Maldegem (NIS 43010)	
	Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem	
	Periode:	2018
	Algemeen directeur:	Van Vynckt Tijs
Financieel directeur:	Dombret Isabelle	

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	2.742.508,55	3.606.072,55
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.076.176,70	1.692.290,58
B. Vorderingen op korte termijn	1.636.145,83	1.866.137,18
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.130.376,29	701.968,95
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	505.769,54	1.164.168,23
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	17.458,77
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	30.186,02	30.186,02
II. Vaste activa	12.330.063,88	23.733.989,88
A. Vorderingen op lange termijn	332.046,22	362.232,24
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	332.046,22	362.232,24
B. Financiële vaste activa	6.886.778,27	83.915,80
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	6.802.865,62	375,00
5. Andere financiële vaste activa	83.912,65	83.540,80
C. Materiële vaste activa	5.111.259,39	23.287.841,84
1. Gemeenschapsgoederen	5.035.539,21	23.208.833,22
a. Terreinen en gebouwen	4.938.437,75	22.723.107,56
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	267.534,96
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	97.101,46	218.190,70
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	75.720,18	79.008,62
a. Terreinen en gebouwen	75.720,14	79.008,60
b. Roerende goederen	0,04	0,02
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	15.072.592,43	27.340.062,43

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	3.348.537,20	17.084.169,99
A. Schulden op korte termijn	194.046,10	2.930.127,43
1. Schulden uit ruiltransacties	-13.886,23	1.693.825,42
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	278.210,70	605.076,11
b. Financiële schulden	0,00	122.879,85
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	-292.096,93	965.869,46
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	8.197,02	237.238,31
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	199.735,31	999.063,70
B. Schulden op lange termijn	3.154.491,10	14.154.042,56
1. Schulden uit ruiltransacties	2.958.560,71	13.711.447,68
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	181.349,01	368.858,76
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	181.349,01	368.858,76
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	2.777.211,70	13.342.588,92
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	195.930,39	442.594,88
II. Nettoactief	11.724.055,23	10.255.892,44
III. TOTAAL PASSIVA	15.072.592,43	27.340.062,43

6.2. De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2018

	Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten	
	OCMW Maldegem (NIS 43010)	
	Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem	
	Periode:	2018
	Algemeen directeur:	Van Vynckt Tijs
Financieel directeur:	Dombret Isabelle	

	2018	2017
I. Kosten	8.836.549,98	17.567.052,58
A. Operationele kosten	8.620.797,17	16.946.862,73
1. Goederen en diensten	729.969,76	2.068.181,94
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.855.682,42	11.986.174,05
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.153,16	1.580.459,37
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.179.450,07	1.177.836,14
5. Toegestane werkingssubsidies	826.334,82	90.453,27
6. Andere operationele kosten	19.206,94	43.757,96
B. Financiële kosten	132.348,48	620.189,85
C. Uitzonderlijke kosten	83.404,33	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	83.404,33	0,00
II. Opbrengsten	15.426.119,33	18.045.081,12
A. Operationele opbrengsten	10.004.870,74	17.065.282,99
1. Opbrengsten uit de werking	2.971.732,45	8.593.817,70
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	6.756.824,02	8.254.879,78
a. Algemene werkingssubsidies	4.679.216,57	5.756.388,78
b. Specifieke werkingssubsidies	2.077.607,45	2.498.491,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	219.845,73	159.752,45
5. Andere operationele opbrengsten	56.468,54	56.833,06
B. Financiële opbrengsten	5.388.057,29	538.145,68
C. Uitzonderlijke opbrengsten	33.191,30	441.652,45
III. Overschot of tekort van het boekjaar	6.589.569,35	478.028,54
A. Operationeel overschot of tekort	1.384.073,57	118.420,26
B. Financieel overschot of tekort	5.255.708,81	-82.044,17
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-50.213,03	441.652,45
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	6.589.569,35	478.028,54
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	6.589.569,35	478.028,54

7. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

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

- de toelichting bij de balans (schema TJ7);
- de proef- en saldibalans per 31/12/2018
- een overzicht van de toegepaste waarderingsregels;
- de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.
- overzicht van de deelnemingen
- overzicht van de vorderingen op lange termijn

7.1. TJ7 Toelichting bij de balans



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

OCMW Maldegem
Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem
Ondernemingsnr.: 0212.195.418

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Waarde-reminders	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	€ 375,00	€ 0,00	€ -6.802.490,62	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.802.865,62
E. Andere financiële vaste activa	€ 83.540,80	€ 0,00	€ -371,85	€ 0,00	€ 0,00	€ 83.912,65
Totaal financiële vaste activa	€ 83.915,80	€ 0,00	€ -6.802.862,47	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.886.778,27

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Afschrijvings	Waarde-reminders	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 23.208.833,22	€ 430.139,08	€ 29.128.326,07		€ -10.524.892,98	€ 0,00	€ 5.035.539,21
A. Terreinen en gebouwen	€ 22.723.107,56	€ 364.259,15	€ 27.239.361,62		€ -9.090.432,66	€ 0,00	€ 4.938.437,75
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 267.534,96	€ 57.325,98	€ 1.079.002,59		€ -754.141,65	€ 0,00	€ 0,00
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 218.190,70	€ 8.553,95	€ 809.961,86		€ -680.318,67	€ 0,00	€ 97.101,46
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	€ 79.008,62	€ 145.204,39	€ 148.492,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.720,18
A. Terreinen en gebouwen	€ 79.008,60	€ 145.204,37	€ 148.492,83	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.720,14
B. Roerende goederen	€ 0,02	€ 0,02	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,04
Totaal materiële vaste activa	€ 23.287.841,84	€ 575.343,47	€ 29.276.818,90	€ 0,00	€ -10.524.892,98	€ 0,00	€ 5.111.259,39

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	€ 13.342.588,92	€ 0,00	€ -376.819,25	€ -10.188.557,97	€ 2.777.211,70
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 13.342.588,92	€ 0,00	€ -376.819,25	€ -10.188.557,97	€ 2.777.211,70
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 13.342.588,92	€ 0,00	€ -376.819,25	€ -10.188.557,97	€ 2.777.211,70
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	€ 999.063,70	€ 0,00	€ -54.685,29	€ -744.643,10	€ 199.735,31
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 999.063,70	€ 0,00	€ -54.685,29	€ -744.643,10	€ 199.735,31
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 999.063,70	€ 0,00	€ -54.685,29	€ -744.643,10	€ 199.735,31
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 14.341.652,62	€ 0,00	€ -431.504,54	€ -10.933.201,07	€ 2.976.947,01

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 2.026.758,02	€ 0,00	€ 779.027,77	€ 7.261.344,10	€ 10.067.129,89
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 2.026.758,02	€ 0,00	€ 779.027,77	€ 7.261.344,10	€ 10.067.129,89
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ 478.028,54	€ -289.265,99	€ 188.762,55
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -289.265,99	€ -289.265,99
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 248.738,02	€ 248.738,02
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -538.004,01	€ -538.004,01
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ 478.028,54		€ 478.028,54

V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 2.026.758,02	€ 0,00	€ 1.257.056,31	€ 6.972.078,11	€ 10.255.892,44
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 6.589.569,35	€ -5.121.406,56	€ 1.468.162,79
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -5.121.406,56	€ -5.121.406,56
1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ -8.219.072,28	€ -8.219.072,28
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ 3.097.665,72	€ 3.097.665,72
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 6.589.569,35		€ 6.589.569,35
VII. Balans op einde boekjaar 2018	€ 2.026.758,02	€ 0,00	€ 7.846.625,66	€ 1.850.671,55	€ 11.724.055,23

7.2. De proef en saldibalans



Proef- en saldibalans
 OCMW Maldegem
 Lazarusbron 1 - 9990 Maldegem
 Ondernemingsnr.: 0212.195.418

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
022000	Crediteuren van derden, houders van zakelijke zekerheden	€ 10.756.998,75	€ 0,00	€ 10.756.998,75	€ 0,00
023000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden	€ 0,00	€ 10.756.998,75	€ 0,00	€ 10.756.998,75
032000	Ontvangen zekerheden	€ 675.000,00	€ 125.000,00	€ 550.000,00	€ 0,00
033000	Zekerheidsstellers	€ 125.000,00	€ 675.000,00	€ 0,00	€ 550.000,00
072100	Goederen en waarden van derden, bijgehouden door OCMW	€ 418.168,71	€ 0,00	€ 418.168,71	€ 0,00
073000	Commitenten en deponenten van goederen en waarden	€ 316.418,10	€ 734.586,81	€ 0,00	€ 418.168,71
075000	credit waarden van derden vr rek en risico van derden	€ 632.836,20	€ 632.836,20	€ 0,00	€ 0,00
090100	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00
090200	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	€ 671.057,48	€ 475.127,09	€ 195.930,39	€ 0,00
091000	Bestemde gelden	€ 515.127,09	€ 711.057,48	€ 0,00	€ 195.930,39
102000	Definitieve gemeentelijke bijdrage in het werkkapitaal	€ 0,00	€ 615.096,37	€ 0,00	€ 615.096,37
109000	Saldo beginbalans	€ 0,00	€ 1.411.661,65	€ 0,00	€ 1.411.661,65
140000	Gecumuleerd overschot (+)	€ 1.373.051,50	€ 9.219.677,16	€ 0,00	€ 7.846.625,66
141000	Gecumuleerd tekort (-)	€ 1.373.051,50	€ 1.373.051,50	€ 0,00	€ 0,00
150000	Investeringsubsidies van de gemeente	€ 2.629.416,80	€ 4.678.700,00	€ 0,00	€ 2.049.283,20
150009	Investeringsubsidies van de gemeente - in resultaat opgenomen	€ 3.377.626,55	€ 1.587.310,90	€ 1.790.315,65	€ 0,00
150100	Investeringsubsidies van andere overheden	€ 17.990.327,08	€ 20.535.067,30	€ 0,00	€ 2.544.740,22
150109	Investeringsubsidies van andere overheden - in resultaat opgenomen	€ 12.037.491,82	€ 11.084.455,60	€ 953.036,22	€ 0,00
160000	Voorz. voor pensioenen en soort verpl.	€ 295.019,50	€ 476.368,51	€ 0,00	€ 181.349,01
160001	Voorziening voor te betalen responsabiliseringsbijdrage	€ 40.000,00	€ 40.000,00	€ 0,00	€ 0,00
173300	Leningen aangegaan door OCMW	€ 20.350.117,10	€ 23.127.328,80	€ 0,00	€ 2.777.211,70
180000	ontvangen vooruitbetaling op investeringsubsidies	€ 481.290,79	€ 677.221,18	€ 0,00	€ 195.930,39
211000	Aanschaffingswaarde software	€ 29.029,86	€ 0,00	€ 29.029,86	€ 0,00
211009	Aanschaffingswaarde software - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 29.029,86	€ 0,00	€ 29.029,86
220000	Terreinen	€ 1.680.993,32	€ 1.276.986,59	€ 404.006,73	€ 0,00
221000	Gebouwen	€ 25.347.184,18	€ 22.117.798,78	€ 3.229.385,40	€ 0,00
221009	Gebouwen - Geboekte afschrijvingen	€ 8.244.950,34	€ 9.661.917,55	€ 0,00	€ 1.416.967,21

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
221100	Gebouwen: renovatie/verbetering/groot onderhoud	€ 9.206.069,63	€ 3.895.936,12	€ 5.310.133,51	€ 0,00
221109	Gebouwen: renovatie/verbetering/groot onderhoud - Geboekte afschrijvingen	€ 1.316.137,95	€ 3.904.258,63	€ 0,00	€ 2.588.120,68
230000	Medische inst., mach. en uitrusting (AW)	€ 21.976,09	€ 21.976,09	€ 0,00	€ 0,00
230009	Medische inst., mach. en uitrusting (AW) - Geboekte afschrijvingen	€ 21.976,09	€ 21.976,09	€ 0,00	€ 0,00
231000	Niet-med. inst., mach. en uitr. met 0% BTW	€ 783.432,22	€ 759.232,18	€ 24.200,04	€ 0,00
231009	Niet-med. inst., mach. en uitr. met 0% BTW - Geboekte afschrijvingen	€ 694.698,57	€ 718.898,61	€ 0,00	€ 24.200,04
231100	Linnen	€ 16.401,55	€ 16.401,55	€ 0,00	€ 0,00
231109	Linnen - Geboekte afschrijvingen	€ 13.121,24	€ 13.121,24	€ 0,00	€ 0,00
231200	Niet-medische installaties met 21 % btw	€ 281.392,77	€ 281.392,77	€ 0,00	€ 0,00
231209	Niet-medische installaties met 21 % btw - Geboekte afschrijvingen	€ 46.391,44	€ 46.391,44	€ 0,00	€ 0,00
240000	Meubilair en kantooruitrusting (AW)	€ 952.082,39	€ 755.827,69	€ 196.254,70	€ 0,00
240009	Meubilair en kantooruitrusting (AW) - Geboekte afschrijvingen	€ 726.318,06	€ 864.361,70	€ 0,00	€ 138.043,64
240100	Informatica	€ 412.089,52	€ 45.675,53	€ 366.413,99	€ 0,00
240109	Informatica - Geboekte afschrijvingen	€ 17.200,60	€ 363.639,87	€ 0,00	€ 346.439,27
240200	Kantoor machines	€ 48.927,75	€ 0,00	€ 48.927,75	€ 0,00
240209	Kantoor machines - Geboekte afschrijvingen	€ 0,00	€ 35.657,81	€ 0,00	€ 35.657,81
241000	Rollend materieel	€ 108.089,60	€ 10.194,99	€ 97.894,61	€ 0,00
241009	Rollend materieel - Geboekte afschrijvingen	€ 5.915,99	€ 98.164,86	€ 0,00	€ 92.248,87
260000	Overige MVA	€ 232.177,26	€ 156.457,12	€ 75.720,14	€ 0,00
268000	Kunstpatrimonium	€ 0,04	€ 0,00	€ 0,04	€ 0,00
283000	Belangen in OCMW-verenigingen-aanschaffingswaarde	€ 33.279.676,37	€ 26.476.435,75	€ 6.803.240,62	€ 0,00
283001	Belangen in OCMW-verenigingen - nog te storten	€ 750,00	€ 750,00	€ 0,00	€ 0,00
283100	belang in OCMW vereniging nog te storten	€ 375,00	€ 750,00	€ 0,00	€ 375,00
284000	Aandelen in andere ondernemingen	€ 77.797,95	€ 0,00	€ 77.797,95	€ 0,00
284100	Aandelen in andere ondernemingen te volstorten	€ 371,85	€ 371,85	€ 0,00	€ 0,00
288000	Borgtochten betaald in contanten	€ 6.114,70	€ 0,00	€ 6.114,70	€ 0,00
291300	VIPA LT	€ 724.464,48	€ 392.418,26	€ 332.046,22	€ 0,00
340000	Voorraad verbruiksgoederen	€ 17.458,77	€ 17.458,77	€ 0,00	€ 0,00
400000	Werkingsvorderingen	€ 4.033.613,81	€ 3.165.483,47	€ 868.130,34	€ 0,00
400001	Vordering op cliënten fin. steun	€ 115.434,06	€ 74.584,14	€ 40.849,92	€ 0,00
400002	Vordering op genietters voorschotten	€ 5.719,45	€ 3.224,17	€ 2.495,28	€ 0,00
400003	Vordering op cliënten diensten	€ 285,00	€ 285,00	€ 0,00	€ 0,00
400004	Vordering op vreemde cliënten	€ 18.276,93	€ 7.245,93	€ 11.031,00	€ 0,00
400005	Vordering op genietters Leefloot	€ 92.159,68	€ 48.056,40	€ 44.103,28	€ 0,00
404000	Te innen opbrengsten	€ 4.296,08	€ 4.251,70	€ 44,38	€ 0,00
404100	Te ontvangen schadevergoeding verzekering	€ 53.190,58	€ 13.100,90	€ 40.089,68	€ 0,00
404300	Te ontvangen huur en electra	€ 20.823,90	€ 20.823,90	€ 0,00	€ 0,00
406000	voortuitbetalingen op ruiltransacties	€ 251.203,39	€ 127.570,98	€ 123.632,41	€ 0,00
407000	Operat vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	€ 28.550,25	€ 0,00	€ 28.550,25	€ 0,00
409000	Geboekte waardeverminderingen (-)	€ 0,00	€ 28.550,25	€ 0,00	€ 28.550,25
411000	Terug te vorden BTW	€ 47.860,67	€ 47.860,67	€ 0,00	€ 0,00
411006	Aftrekbare BTW op aankopen 6%	€ 4,54	€ 4,54	€ 0,00	€ 0,00
411021	Aftrekbare BTW op aankopen 21%	€ 50,24	€ 50,24	€ 0,00	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
411048	Aankoopfactuur medecontractant 6%	€ 161,06	€ 161,06	€ 0,00	€ 0,00
414300	Te ontvangen (werkings)subsidies	€ 7.960.740,65	€ 7.960.740,65	€ 0,00	€ 0,00
414330	Vordering op mutualiteiten	€ 1.048.993,75	€ 1.048.993,75	€ 0,00	€ 0,00
414331	Vordering op vakbonden	€ 38.118,44	€ 36.118,44	€ 2.000,00	€ 0,00
414340	Vordering op Min. Volksgez. - LL	€ 874.148,39	€ 851.078,28	€ 23.070,11	€ 0,00
414341	Vordering op Min. Volksgez. - pol vluchtelingen	€ 881.479,22	€ 881.479,22	€ 0,00	€ 0,00
414342	Vordering op Min. Toelage gezinszorg	€ 224.875,04	€ 224.875,04	€ 0,00	€ 0,00
414343	Vordering op andere OCMW's en ministeries	€ 1.389.366,59	€ 1.371.804,33	€ 17.562,26	€ 0,00
414344	vordering op Ministerie POD terugvord.LL	€ 37.588,86	€ 37.588,86	€ 0,00	€ 0,00
414500	Over te dragen lonen	€ 274.490,10	€ 274.490,10	€ 0,00	€ 0,00
415100	Gemeentelijke toelage/invest. en werkkapitaal	€ 2.839.848,42	€ 2.791.388,48	€ 48.459,94	€ 0,00
415300	Vorderingen wegens werkingssubsidies	€ 1.623.302,93	€ 1.224.402,59	€ 398.900,34	€ 0,00
416000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 167.479,26	€ 151.702,37	€ 15.776,89	€ 0,00
416100	Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	€ 98.841,96	€ 98.841,96	€ 0,00	€ 0,00
423300	Leningen aangegaan door OCMW	€ 1.040.011,08	€ 1.239.746,39	€ 0,00	€ 199.735,31
433100	Vervallen kapitaalaflossingen	€ 214.262,72	€ 214.262,72	€ 0,00	€ 0,00
433200	Vervallen intresten	€ 49.000,29	€ 49.000,29	€ 0,00	€ 0,00
440000	Leveranciers	€ 6.337.645,89	€ 5.875.366,66	€ 462.279,23	€ 0,00
440010	Werkingschulden t.o.v. cliënten	€ 1.590.250,21	€ 1.634.125,03	€ 0,00	€ 43.874,82
440100	Leveranciers investeringen	€ 75.009,55	€ 75.009,55	€ 0,00	€ 0,00
444000	Te ontvangen facturen	€ 178.646,94	€ 212.825,09	€ 0,00	€ 34.178,15
445300	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen	€ 539.872,27	€ 554.508,46	€ 0,00	€ 14.636,19
449200	Borgtochten betaald in contanten	€ 10.304,60	€ 14.197,79	€ 0,00	€ 3.893,19
449300	Borgtochten ontvangen in contanten	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00
453000	Ingehouden voorheffing	€ 1.358.560,91	€ 1.454.998,17	€ 0,00	€ 96.437,26
454000	RSZPPO	€ 3.013.875,80	€ 2.990.240,24	€ 23.635,56	€ 0,00
455000	Te betalen netto bezoldigingen	€ 3.055.407,95	€ 3.055.407,95	€ 0,00	€ 0,00
455001	Regularisatie lonen	€ 17.970,92	€ 17.569,17	€ 401,75	€ 0,00
459100	Andere inhoudingen loon	€ 3.356,04	€ 3.356,04	€ 0,00	€ 0,00
460000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	€ 0,00	€ 20.821,00	€ 0,00	€ 20.821,00
461000	Vakantiegeld	€ 600.840,72	€ 848.530,42	€ 0,00	€ 247.689,70
462000	Voorzieningen voor overige risico's en kosten	€ 0,00	€ 9.700,00	€ 0,00	€ 9.700,00
475000	Te betalen BTW	€ 550.032,21	€ 550.032,21	€ 0,00	€ 0,00
475021	Verkoop 21% BTW	€ 1.695,40	€ 1.695,40	€ 0,00	€ 0,00
475048	Neutralisatiecode AFMCO6	€ 194,66	€ 194,66	€ 0,00	€ 0,00
475100	R/C BTW	€ 11.999,71	€ 22.185,27	€ 0,00	€ 10.185,56
482000	Ontv. voorschotten en terugbet. van subsidies	€ 3.375,00	€ 3.375,00	€ 0,00	€ 0,00
483010	Voorschot Min pol vl	€ 4.219,55	€ 4.219,55	€ 0,00	€ 0,00
483040	Voorschot Min Volksgez. Leefloon	€ 474.112,88	€ 474.112,88	€ 0,00	€ 0,00
483050	Fonds C Vanhyfte voor sociale projecten	€ 5.293,22	€ 6.560,33	€ 0,00	€ 1.267,11
483060	Reserve schoolfonds	€ 6.960,82	€ 6.960,82	€ 0,00	€ 0,00
483900	Andere ontvangen voorschotten	€ 129.545,73	€ 129.545,73	€ 0,00	€ 0,00
489000	Andere diverse schulden	€ 260.553,21	€ 257.297,56	€ 3.255,65	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
490000	Over te dragen kosten	€ 9.599,73	€ 9.599,73	€ 0,00	€ 0,00
491000	Verkregen opbrengsten	€ 7.483,63	€ 7.483,63	€ 0,00	€ 0,00
492000	Toe te rekenen kosten	€ 188.735,88	€ 188.735,88	€ 0,00	€ 0,00
493000	Over te dragen opbrengsten	€ 243,86	€ 243,86	€ 0,00	€ 0,00
495100	Vorderingen wegens kapitaalsubsidies	€ 12.495,07	€ 12.495,07	€ 0,00	€ 0,00
495200	VIPA KT	€ 60.372,04	€ 30.186,02	€ 30.186,02	€ 0,00
499000	Te identificeren betalingen	€ 35.084,99	€ 35.084,99	€ 0,00	€ 0,00
499086	Voorlopige boeking zakgelden WZC	€ 19.916,04	€ 19.916,04	€ 0,00	€ 0,00
499100	Te identificeren inningen	€ 47.025,15	€ 47.025,15	€ 0,00	€ 0,00
499186	Voorlopige boeking pensioenontv. WZC	€ 309.569,19	€ 309.569,19	€ 0,00	€ 0,00
499200	Dringende steun NH SD niet gekoppeld	€ 12.116,33	€ 12.116,33	€ 0,00	€ 0,00
499300	Bedragen voor derden	€ 749.344,52	€ 749.344,52	€ 0,00	€ 0,00
499400	Wachtrekeningen betalingsopdrachten	€ 785.516,90	€ 785.516,90	€ 0,00	€ 0,00
499500	Te betalen BTW	€ 13.181,43	€ 13.181,43	€ 0,00	€ 0,00
499888	Diverse afboekingen klasse 4	€ 530.184,28	€ 530.184,28	€ 0,00	€ 0,00
499999	Wachtrekening conversie beginbalans	€ 12.139.544,20	€ 12.139.544,20	€ 0,00	€ 0,00
530000	Dexia belegging	€ 385.483,32	€ 385.483,32	€ 0,00	€ 0,00
550000	Dexia r/c	€ 14.408.309,58	€ 13.356.484,59	€ 1.051.824,99	€ 0,00
550002	Betalingen in uitvoering	€ 785.246,90	€ 785.246,90	€ 0,00	€ 0,00
550003	Provisierek. kleine aankopen	€ 7.781,71	€ 5.232,80	€ 2.548,91	€ 0,00
550004	Dossierkost wachtlijst	€ 4.100,00	€ 4.100,00	€ 0,00	€ 0,00
550005	provisierek zakgelden WZC	€ 150,48	€ 150,48	€ 0,00	€ 0,00
550007	Provisierekening LOI	€ 18.257,71	€ 13.746,72	€ 4.510,99	€ 0,00
550008	Provisierekening Anima	€ 536,37	€ 536,37	€ 0,00	€ 0,00
550009	Waardevermindering op kredietinstellingen	€ 300,48	€ 300,48	€ 0,00	€ 0,00
550011	Belfius - Huurwaarborg Brugse Steenweg 183 C	€ 1.200,00	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 0,00
550140	Belfius - Huis van het Kind	€ 1.185,00	€ 15,00	€ 1.170,00	€ 0,00
550150	Belfius - Huurwaarborg Brugse Steenweg 183 C	€ 1.200,00	€ 0,00	€ 1.200,00	€ 0,00
550400	KBC rekening courant	€ 0,00	€ 56,70	€ 0,00	€ 56,70
551000	Tussenrek. ontvangsten schamierrek.	€ 259.077,68	€ 259.077,68	€ 0,00	€ 0,00
552000	Dexia toelagen / leningsgelden	€ 2.205.260,50	€ 2.202.718,59	€ 2.541,91	€ 0,00
555000	Postchequerekening	€ 140.582,20	€ 140.582,20	€ 0,00	€ 0,00
556000	Spaarekening De Post	€ 790,26	€ 790,26	€ 0,00	€ 0,00
557000	Provisierekening sociale dienst	€ 234.876,15	€ 230.012,81	€ 4.863,34	€ 0,00
558000	Rekening LDC	€ 7.612,29	€ 473,03	€ 7.139,26	€ 0,00
570000	Kas	€ 1.487.874,19	€ 1.487.874,19	€ 0,00	€ 0,00
580000	Interne overboekingen	€ 3.119.286,06	€ 3.122.838,55	€ 0,00	€ 3.552,49
580500	Interne overboekingen Sociale dienst	€ 20.746,45	€ 16.759,96	€ 3.986,49	€ 0,00
589000	Interne Rekening Courant	€ 37.301.663,10	€ 37.301.663,10	€ 0,00	€ 0,00
600921	Geconsigneerde verpakking voeding	€ 655,57	€ 655,48	€ 0,09	€ 0,00
604000	Aankopen van dranken bestemd voor verkoop	€ 8.153,58	€ 1.520,98	€ 6.632,60	€ 0,00
604010	aankopen cafetaria 6%	€ 14.567,53	€ 1.776,54	€ 12.790,99	€ 0,00
604020	Aankoop van maaltijden bestemd voor verkoop	€ 4.122,00	€ 0,00	€ 4.122,00	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
609400	Voorraadwijzigingen	€ 17.458,77	€ 0,00	€ 17.458,77	€ 0,00
610000	Huur van gebouwen	€ 39.328,01	€ 927,01	€ 38.401,00	€ 0,00
610300	Onderhoud, controle en herstelling van terreinen en gebouwen	€ 134.286,40	€ 68.220,28	€ 66.066,12	€ 0,00
610310	Materiaal voor terreinen en gebouwen	€ 3.935,61	€ 553,79	€ 3.381,82	€ 0,00
611000	elektriciteit	€ 78.443,52	€ 16.173,97	€ 62.269,55	€ 0,00
611100	gas	€ 31.610,14	€ 2.906,75	€ 28.703,39	€ 0,00
611200	brandstof voertuigen/materiaal	€ 13.307,35	€ 266,98	€ 13.040,37	€ 0,00
611210	Stookolie	€ 1.188,11	€ 0,00	€ 1.188,11	€ 0,00
611300	Water	€ 17.578,95	€ 4.818,53	€ 12.760,42	€ 0,00
612100	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	€ 12.722,93	€ 5.938,93	€ 6.784,00	€ 0,00
612200	Brandverzekering	€ 21.571,09	€ 15.505,90	€ 6.065,19	€ 0,00
612300	Autoverzekering	€ 4.643,26	€ 124,23	€ 4.519,03	€ 0,00
612400	Verzekering dienstverplaatsingen	€ 7.635,16	€ 3.817,58	€ 3.817,58	€ 0,00
612800	Verzekering tegen diefstal	€ 3.410,02	€ 3.410,02	€ 0,00	€ 0,00
612900	Overige verzekeringen	€ 6.292,44	€ 683,30	€ 5.609,14	€ 0,00
613000	Onderhoud, controle van losse uitrusting voor terreinen en gebouwen	€ 3.133,72	€ 20,00	€ 3.113,72	€ 0,00
613010	Onderhoud en herstelling van meubilair en kantooruitrusting	€ 92,49	€ 92,49	€ 0,00	€ 0,00
613020	Onderhoud en herstelling van rollend materieel	€ 14.410,62	€ 0,00	€ 14.410,62	€ 0,00
613050	Onderhoud en herstellingen eigen aan de dienst	€ 105,00	€ 0,00	€ 105,00	€ 0,00
613060	Huur koffiemachine cafetaria	€ 32,71	€ 0,00	€ 32,71	€ 0,00
613120	Materiaal en gereedschap voor rollend materieel	€ 7.842,05	€ 2.689,00	€ 5.153,05	€ 0,00
613131	Materiaal voor wegen - beplantingen	€ 820,40	€ 20,00	€ 800,40	€ 0,00
613150	Aankoop technisch materiaal eigen aan de dienst	€ 6.638,57	€ 191,05	€ 6.447,52	€ 0,00
613160	Aankoop informatica materieel	€ 107.857,54	€ 102.042,28	€ 5.815,26	€ 0,00
613210	overige en algemene kosten	€ 27.140,11	€ 24.878,39	€ 2.261,72	€ 0,00
613220	Uitrusting woningen	€ 25.545,99	€ 0,00	€ 25.545,99	€ 0,00
613230	schoolkosten	€ 742,78	€ 0,00	€ 742,78	€ 0,00
613240	externe activiteiten	€ 7.566,33	€ 6.220,38	€ 1.345,95	€ 0,00
613300	Benodigheden voor activiteiten	€ 2.877,06	€ 0,00	€ 2.877,06	€ 0,00
613310	erelonen activiteiten	€ 26.450,42	€ 7.545,50	€ 18.904,92	€ 0,00
613400	Produkten voor schoonmaak en hygiëne	€ 7.635,91	€ 401,42	€ 7.234,49	€ 0,00
614000	admin. kost maaltijdcheques	€ 9.851,36	€ 9.573,60	€ 277,76	€ 0,00
614100	Sociaal secretariaat/weddecentrale	€ 4.615,54	€ 4.615,54	€ 0,00	€ 0,00
614110	Beheerskost tweede pensioenpijler	€ 836,70	€ 0,00	€ 836,70	€ 0,00
614300	Werkkledij personeel	€ 6.799,34	€ 0,00	€ 6.799,34	€ 0,00
614310	Dienstverplaatsingen	€ 59,81	€ 0,00	€ 59,81	€ 0,00
614400	beroepsopleiding personeel/mandataris	€ 5.712,67	€ 451,16	€ 5.261,51	€ 0,00
614500	Reiskosten	€ 14.951,00	€ 916,69	€ 14.034,31	€ 0,00
614700	Kosten voor het inrichten van aanwervingsexamens	€ 10.052,17	€ 0,00	€ 10.052,17	€ 0,00
615000	Verzendingskosten en postzegels	€ 30.205,35	€ 7.311,25	€ 22.894,10	€ 0,00
615100	Telefoonkosten	€ 18.586,52	€ 2.151,37	€ 16.435,15	€ 0,00
615101	Telefoonkosten met 21% BTW	€ 245,36	€ 245,36	€ 0,00	€ 0,00
615120	Software licenties	€ 116.857,02	€ 9.462,86	€ 107.394,16	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
615160	Drukkwerkkosten	€ 135,54	€ 135,54	€ 0,00	€ 0,00
615200	Abonnementen en boeken	€ 9.803,03	€ 3.841,24	€ 5.961,79	€ 0,00
615300	abonnementen en boeken	€ 11.549,14	€ 1.951,74	€ 9.597,40	€ 0,00
615310	lidmaatschapsbijdragen	€ 15.084,30	€ 7.457,50	€ 7.626,80	€ 0,00
615400	wettelijke formaliteiten	€ 3.590,54	€ 250,49	€ 3.340,05	€ 0,00
615500	Kosten onthaal en interne vergaderingen	€ 16.202,88	€ 4.347,66	€ 11.855,22	€ 0,00
615501	kosten voor recepties	€ 880,00	€ 0,00	€ 880,00	€ 0,00
615550	Kosten onthaal, recepties, interne vergaderingen	€ 12,82	€ 0,00	€ 12,82	€ 0,00
615600	Publicaties, advertenties en eigen publicaties	€ 1.547,94	€ 0,00	€ 1.547,94	€ 0,00
615610	Drukkwerkkosten	€ 1.701,99	€ 0,00	€ 1.701,99	€ 0,00
615800	kost banksys-systeem cafetaria met 21% BTW	€ 3.869,38	€ 1.555,12	€ 2.314,26	€ 0,00
615910	huur kantooruitrusting	€ 47.676,19	€ 27.454,90	€ 20.221,29	€ 0,00
615920	huur bedrijfswagen	€ 1.810,76	€ 2.716,14	€ 0,00	€ 905,38
616130	schattingkosten eigendom	€ 12.396,69	€ 0,00	€ 12.396,69	€ 0,00
616140	Ereloon en vergoedingen: optredens, lesgevers, gidsen, tolke	€ 6.476,65	€ 0,00	€ 6.476,65	€ 0,00
616150	Ereloon en vergoeding : auteursrechten en royalty's (sabam)	€ 474,55	€ 639,78	€ 0,00	€ 165,23
616160	Vacatietoelagen	€ 565,16	€ 0,00	€ 565,16	€ 0,00
616180	Overige erelonen en vergoedingen	€ 2.768,95	€ 1.508,57	€ 1.260,38	€ 0,00
616300	vergoeding vrijwilligers	€ 12.963,43	€ 210,23	€ 12.753,20	€ 0,00
616610	Notarieel juridisch dienstbetoon	€ 3.296,21	€ 0,00	€ 3.296,21	€ 0,00
616700	Bijdrage welzijnsband	€ 152.368,36	€ 152.368,36	€ 0,00	€ 0,00
616910	Kerkelijke stichtingen	€ 0,00	€ 2,60	€ 0,00	€ 2,60
616920	Kosten ontspanning	€ 9.639,84	€ 28,50	€ 9.611,34	€ 0,00
616930	kabel-tv/internet	€ 32.802,27	€ 12.958,49	€ 19.843,78	€ 0,00
616931	Kabel-tv met 21% BTW	€ 301,21	€ 301,21	€ 0,00	€ 0,00
617100	Ter beschikking gesteld personeel	€ 7.129,98	€ 0,00	€ 7.129,98	€ 0,00
617200	aansluiting PWA en aanschaf cheques	€ 25.605,47	€ 5.401,82	€ 20.203,65	€ 0,00
619623	Interne facturatie LOI indirecte kosten en huur	€ 98.841,96	€ 0,00	€ 98.841,96	€ 0,00
619624	Interne facturatie - Huur	€ 32.400,00	€ 32.400,00	€ 0,00	€ 0,00
620000	wedde OCMW voorzitter	€ 57.919,30	€ 0,00	€ 57.919,30	€ 0,00
620010	presentiegelden raadsleden	€ 32.496,54	€ 4.298,26	€ 28.198,28	€ 0,00
620100	bezoldiging vast benoemd personeel	€ 2.743.218,08	€ 199.981,10	€ 2.543.236,98	€ 0,00
620200	bezoldiging contractueel personeel	€ 1.484.030,77	€ 196.228,35	€ 1.287.802,42	€ 0,00
620255	Art60§7 soc-econom. initiatieven	€ 58.811,51	€ 11.608,77	€ 47.202,74	€ 0,00
620256	Art, 60 LL	€ 167.825,29	€ 16.551,30	€ 151.273,99	€ 0,00
620270	Dienstencheques poetspersoneel nvb	€ 1.214,86	€ 0,00	€ 1.214,86	€ 0,00
621000	wgb wedde OCMW voorzitter	€ 6.637,11	€ 508,35	€ 6.128,76	€ 0,00
621100	WGB vast benoemd personeel	€ 1.143.606,66	€ 69.661,47	€ 1.073.945,19	€ 0,00
621121	Wgb administratie vb	€ 421,34	€ 912,58	€ 0,00	€ 491,24
621122	Wgb verplegend en verzorgend personeel vb	€ 8,38	€ 12.062,23	€ 0,00	€ 12.053,85
621123	Wgb onderhoud vb	€ 57,75	€ 203,50	€ 0,00	€ 145,75
621125	Wgb maatsch w. vb	€ 5,10	€ 0,00	€ 5,10	€ 0,00
621126	Wgb diensthoofd gezinszorg vb	€ 13,63	€ 0,00	€ 13,63	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
621128	Wgb gezins-en bejaardenhelpsters vb	€ 0,00	€ 1.966,74	€ 0,00	€ 1.966,74
621200	WGB contractueel personeel	€ 402.813,19	€ 42.996,26	€ 359.816,93	€ 0,00
621231	Wgb administratie nvb	€ 116,56	€ 0,00	€ 116,56	€ 0,00
621232	Wgb verplegend en verzorgend personeel nvb	€ 1.419,86	€ 0,00	€ 1.419,86	€ 0,00
621233	Wgb onderhoud nvb	€ 2.058,85	€ 167,78	€ 1.891,07	€ 0,00
621235	Wgb maatsch w. nvb	€ 23.339,83	€ 2.680,05	€ 20.659,78	€ 0,00
621236	Wgb medewerker LOI nvb	€ 30,00	€ 257,92	€ 0,00	€ 227,92
621256	wgb art 60 leefloon	€ 33.877,78	€ 888,20	€ 32.989,58	€ 0,00
621900	Sociale maribel	€ 86.898,74	€ 86.898,74	€ 0,00	€ 0,00
621904	RSZ op internet en gsm vergoeding	€ 158,34	€ 33,27	€ 125,07	€ 0,00
622110	hospitalisatieverzekering	€ 32.948,62	€ 20.281,55	€ 12.667,07	€ 0,00
622220	2de pensioenpijler contractueel personeel	€ 331,76	€ 0,00	€ 331,76	€ 0,00
622300	Tweede pensioenpijler: nettopremie	€ 22.788,57	€ 0,00	€ 22.788,57	€ 0,00
623000	maaltijdcheques	€ 137.261,91	€ 9.484,90	€ 127.777,01	€ 0,00
623001	Verzekering werkongeval voorzitter en leden	€ 908,37	€ 0,00	€ 908,37	€ 0,00
623002	Verzekering arbeidsongeval/beroepsziekten	€ 109.461,56	€ 74.362,74	€ 35.098,82	€ 0,00
623010	fietsvergoeding	€ 5.658,17	€ 277,70	€ 5.380,47	€ 0,00
623200	Arbeidsgeneeskunde - Securex	€ 12.833,30	€ 1.960,79	€ 10.872,51	€ 0,00
623210	Tussenkomst in de vakbondspremie	€ 12.754,70	€ 6.377,35	€ 6.377,35	€ 0,00
623300	Fietsvergoeding	€ 173,68	€ 0,00	€ 173,68	€ 0,00
623500	Gem. soc. dienst	€ 5.466,86	€ 0,00	€ 5.466,86	€ 0,00
623800	Hospitalisatieverzekering	€ 14.809,16	€ 7.404,58	€ 7.404,58	€ 0,00
623904	extra-legale voordelen MAT	€ 160,95	€ 124,35	€ 36,60	€ 0,00
624000	Pensioenen voorzitter	€ 21.324,17	€ 0,00	€ 21.324,17	€ 0,00
630200	Afschrijvingen op gebouwen	€ 475.909,19	€ 10,00	€ 475.899,19	€ 0,00
630202	afschrijving op meubliair, kantooruitr. en rollend materieel	€ 40.793,51	€ 0,01	€ 40.793,50	€ 0,00
630204	Afschrijving meubilair, kantooruitr. en roll. mat.	€ 4.615,08	€ 0,00	€ 4.615,08	€ 0,00
634000	W.vemind. op werk.vord. op -1j - toev	€ 3.220,55	€ 0,00	€ 3.220,55	€ 0,00
635109	Besteding/terugn. voorz. vr pensioen. en derg., niet gefin.	€ 168.330,75	€ 335.019,50	€ 0,00	€ 166.688,75
636100	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)	€ 0,00	€ 357.386,41	€ 0,00	€ 357.386,41
637090	aanleg voorzieningen met GB	€ 9.700,00	€ 0,00	€ 9.700,00	€ 0,00
640000	Werkingsbelastingen	€ 139,23	€ 0,00	€ 139,23	€ 0,00
640100	Onroerende voorheffing	€ 1.631,78	€ 112,39	€ 1.519,39	€ 0,00
640200	Polderbelasting	€ 111,90	€ 111,90	€ 0,00	€ 0,00
640300	Billijke vergoeding en sabam	€ 2.984,48	€ 1.373,04	€ 1.611,44	€ 0,00
640301	Billijke vergoeding en sabam met BTW	€ 845,96	€ 845,96	€ 0,00	€ 0,00
640500	andere werkingsbelastingen	€ 1.036,19	€ 0,00	€ 1.036,19	€ 0,00
642000	Minderwaarde op de realisatie van werkingsvorderingen	€ 15.516,63	€ 12.495,07	€ 3.021,56	€ 0,00
643000	Boete BTW herziening WGK	€ 11.879,13	€ 0,00	€ 11.879,13	€ 0,00
648004	Installatiepremie niet-Belgen	€ 4.761,08	€ 0,00	€ 4.761,08	€ 0,00
648011	Leefloon-basiscategorie 101	€ 175.735,48	€ 45.751,65	€ 129.983,83	€ 0,00
648012	Leefloon ingeschreven BR met GPMI subsidie	€ 182.323,09	€ 11.060,02	€ 171.263,07	€ 0,00
648022	Leefloon- in vreemdelingenregister - 105	€ 65.092,70	€ 11.891,88	€ 53.200,82	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
648023	Leefloon aan dakloze - 106	€ 6.575,17	€ 1.857,07	€ 4.718,10	€ 0,00
648024	Toekenning installatiepremies - 109	€ 27.102,34	€ 3.009,64	€ 24.092,70	€ 0,00
648025	Leefloon aan student volledig leerplan - 117	€ 88.626,74	€ 8.114,47	€ 80.512,27	€ 0,00
648026	Leefloon- in vreemdelingenregister - 105 (50%)	€ 1.840,40	€ 1.840,40	€ 0,00	€ 0,00
648027	Leefloon daklozen bij def. vestiging met GPMI subsidie	€ 13.428,86	€ 4.207,84	€ 9.221,02	€ 0,00
648028	Leefloon gerechtigde ingeschreven VR met GPMI subsidie	€ 159.398,37	€ 3.159,95	€ 156.238,42	€ 0,00
648052	LL aan pers die onderh.geld kinderen betalen	€ 350,00	€ 0,00	€ 350,00	€ 0,00
648100	Steun in speciën	€ 53.389,26	€ 2.336,99	€ 51.052,27	€ 0,00
648101	Financiële steun (bejaardenwoningen)	€ 1.748,90	€ 0,00	€ 1.748,90	€ 0,00
648102	Financiële steun (residenten)	€ 24.778,71	€ 0,00	€ 24.778,71	€ 0,00
648104	Sociaal-pedagogische toelage	€ 63.067,78	€ 36.526,20	€ 26.541,58	€ 0,00
648107	Financiële steun (cliënten poetspunt)	€ 1.195,60	€ 56,00	€ 1.139,60	€ 0,00
648108	Zorgeloze kindertijd	€ 20.465,11	€ 0,00	€ 20.465,11	€ 0,00
648109	Verbetering woonkwaliteit	€ 3.367,70	€ 0,00	€ 3.367,70	€ 0,00
648111	Diverse tussenkomstenDiverse tussenkomsten	€ 3.340,68	€ 50,00	€ 3.290,68	€ 0,00
648112	Steun LOI socio culturele activiteitenSteun LOI socio culturele activiteiten	€ 4.202,81	€ 0,00	€ 4.202,81	€ 0,00
648114	Voorschot op uitkeringen kinderbijslag	€ 3.173,47	€ 0,00	€ 3.173,47	€ 0,00
648121	Fin. huurwaarborg - Belgen	€ 39.893,88	€ 0,00	€ 39.893,88	€ 0,00
648122	Fin. huurwaarborg - niet-Belgen	€ 2.480,00	€ 1.300,00	€ 1.180,00	€ 0,00
648123	Financiële steun niet-Belgen	€ 1.214,00	€ 1.190,00	€ 24,00	€ 0,00
648129	aanvullende steun cfr nieuw steunreglement	€ 159.020,11	€ 95.751,87	€ 63.268,24	€ 0,00
648130	Cultuur/sportsubsidie KB08/04/03	€ 11.042,16	€ 3.383,97	€ 7.658,19	€ 0,00
648133	KB Kinderarmoede	€ 5.757,44	€ 880,00	€ 4.877,44	€ 0,00
648134	SCP collectieve modules	€ 1.244,61	€ 225,25	€ 1.019,36	€ 0,00
648150	Tussenkomst in het kader Energiefonds	€ 14.646,01	€ 9.471,84	€ 5.174,17	€ 0,00
648151	Federale tussenkomst in de huisbrandoliekosten	€ 29.903,42	€ 0,00	€ 29.903,42	€ 0,00
648152	Tsskomst Energiefonds Preventief beleid	€ 1.225,53	€ 904,85	€ 320,68	€ 0,00
648156	Armoede en beweging	€ 1.478,81	€ 9,74	€ 1.469,07	€ 0,00
648199	dringende steun - niet gespecificeerd	€ 4.657,02	€ 4.130,35	€ 526,67	€ 0,00
648203	Transportkosten van geholpen personen	€ 12.851,20	€ 1.078,00	€ 11.773,20	€ 0,00
648206	Verblijfkosten van bejaarden in vreemde rusthuizen	€ 30.601,88	€ 3.531,40	€ 27.070,48	€ 0,00
648209	TV steun in het kader energiefonds	€ 76,45	€ 0,00	€ 76,45	€ 0,00
648213	aankopen sociale superette	€ 1.638,63	€ 0,00	€ 1.638,63	€ 0,00
648218	Stage en vrijwilligersvergoeding	€ 3.398,61	€ 132,50	€ 3.266,11	€ 0,00
648219	Financiële steun aan niet-Belgen	€ 42.365,66	€ 449,69	€ 41.915,97	€ 0,00
648220	LOI farmaceutische kosten	€ 2.808,00	€ 198,87	€ 2.609,13	€ 0,00
648221	LOI medisch kosten	€ 15.947,06	€ 4.998,34	€ 10.948,72	€ 0,00
648222	LOI hospitalisatiekosten	€ 468,86	€ 0,00	€ 468,86	€ 0,00
648225	Medische kosten vreemdelingen	€ 632,98	€ 0,00	€ 632,98	€ 0,00
648226	LOI niet-recupereerbare kosten	€ 16.874,03	€ 1.389,13	€ 15.484,90	€ 0,00
648227	Toelage verplaatsingskosten	€ 7.382,58	€ 0,00	€ 7.382,58	€ 0,00
648230	Farmaceutische kosten vreemdelingen	€ 8,32	€ 0,00	€ 8,32	€ 0,00
648231	Gewaarborgde kinderbijslag vreemd. (min)	€ 526,27	€ 387,30	€ 138,97	€ 0,00

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
648240	Niet rec. med. kosten vreemdel.	€ 24,95	€ 0,00	€ 24,95	€ 0,00
648261	Tussenkomst in voeding en zakgeld	€ 126.721,62	€ 129,06	€ 126.592,56	€ 0,00
649000	Werkingsubsidies aan ondernemingen en verenigingen	€ 82.266,55	€ 23.644,98	€ 58.621,57	€ 0,00
649001	werkingstoelage aan Zorgbedrijf meetjesland	€ 1.911.183,40	€ 1.672.843,69	€ 238.339,71	€ 0,00
649002	betaling sociaal passief aan ZBM	€ 489.349,07	€ 209.721,03	€ 279.628,04	€ 0,00
649003	betaling ex-geco aan ZBM	€ 359.890,30	€ 154.238,70	€ 205.651,60	€ 0,00
649004	investeringstoelage aan Zorgbedrijf Meetjesland	€ 20.468,60	€ 20.468,60	€ 0,00	€ 0,00
649303	Werkingssub. aan binnengemeent. soc. organisaties	€ 24.540,52	€ 11.500,00	€ 13.040,52	€ 0,00
649421	Bijdrage werkwinkel	€ 55.726,48	€ 32.081,50	€ 23.644,98	€ 0,00
649430	Toelage aan sociaal verhuurkantoor	€ 7.408,40	€ 0,00	€ 7.408,40	€ 0,00
650000	Financiële kosten	€ 161.765,33	€ 33.338,28	€ 128.427,05	€ 0,00
650010	Interesten eigen aandeel	€ 93.878,31	€ 93.878,31	€ 0,00	€ 0,00
657000	Uitgave tgv afrondingsverschillen (euro)	€ 48,72	€ 48,72	€ 0,00	€ 0,00
658000	Nalatigheidsintresten	€ 6,01	€ 0,00	€ 6,01	€ 0,00
659000	bankkosten	€ 3.915,54	€ 0,12	€ 3.915,42	€ 0,00
664000	investeringssubsidie aan Zorgbedrijf Meetjesland	€ 107.293,30	€ 23.888,97	€ 83.404,33	€ 0,00
693000	Over te dragen bonus	€ 6.589.569,35	€ 0,00	€ 6.589.569,35	€ 0,00
701100	Opbrengsten voor geleverde prestaties	€ 17,64	€ 33.794,44	€ 0,00	€ 33.776,80
701600	Drankenverkoop	€ 230,74	€ 10.020,10	€ 0,00	€ 9.789,36
701700	Verkopen catering	€ 0,00	€ 2.828,35	€ 0,00	€ 2.828,35
701900	verkopen in cafetaria met 12% BTW	€ 0,00	€ 14.088,35	€ 0,00	€ 14.088,35
701910	verkopen in cafetaria met 21% BTW	€ 0,00	€ 27.200,67	€ 0,00	€ 27.200,67
702100	Ontvangsten RIZIV - ROB	€ 30.620,87	€ 62.304,54	€ 0,00	€ 31.683,67
702200	opbrengst uit terbeschikkingstelling met BTW	€ 4.196,05	€ 54.797,49	€ 0,00	€ 50.601,44
703000	recup kosten	€ 388.596,45	€ 3.183.546,51	€ 0,00	€ 2.794.950,06
703800	Opbrengsten lidgelden mindermobielen centrale	€ 1.215,90	€ 4.437,58	€ 0,00	€ 3.221,68
705370	Opbrengsten dienstencheques poetspunt	€ 0,00	€ 729,94	€ 0,00	€ 729,94
705380	Opbrengsten klusjesdienst	€ 19.931,90	€ 19.931,90	€ 0,00	€ 0,00
706200	Opbrengsten uit verhuring	€ 205,86	€ 3.067,99	€ 0,00	€ 2.862,13
709000	Interne facturatie	€ 32.400,00	€ 131.241,96	€ 0,00	€ 98.841,96
740000	toelage uit Gemeentefonds	€ 470.898,40	€ 924.994,64	€ 0,00	€ 454.096,24
740100	Gemeentelijke bijdrage	€ 4.567.663,00	€ 8.501.992,67	€ 0,00	€ 3.934.329,67
740200	Werkingsubsidies	€ 217.647,05	€ 250.243,10	€ 0,00	€ 32.596,05
740230	Regularisatiepremie Gesco	€ 0,00	€ 257.386,28	€ 0,00	€ 257.386,28
740310	Subsidies van de hogere overheden voor de personeelsuitgaven	€ 0,00	€ 808,33	€ 0,00	€ 808,33
740503	Energiefonds	€ 0,00	€ 155.533,36	€ 0,00	€ 155.533,36
740504	Werkingsubsidie bijzondere projecten	€ 562,50	€ 12.033,68	€ 0,00	€ 11.471,18
740510	Recup kosten	€ 92.380,00	€ 162.817,85	€ 0,00	€ 70.437,85
740511	Vergoeding gebruik televisies	€ 0,00	€ 2.002,70	€ 0,00	€ 2.002,70
740512	Persoonlijk aandeel bedrijfswagen	€ 13.127,61	€ 13.127,61	€ 0,00	€ 0,00
740513	Ontvangen schadevergoedingen	€ 5.060,89	€ 5.060,89	€ 0,00	€ 0,00
740516	Inhouding maaltijdcheques	€ 13.668,60	€ 13.668,60	€ 0,00	€ 0,00
740517	Tewerkstellingsubsidies	€ 190.470,47	€ 339.254,44	€ 0,00	€ 148.783,97

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
740518	Sociale maribel	€ 0,03	€ 149.345,25	€ 0,00	€ 149.345,22
740520	TB installatiepremie	€ 1.190,27	€ 2.380,54	€ 0,00	€ 1.190,27
740522	Herinschakelingspremie	€ 10.894,74	€ 31.000,00	€ 0,00	€ 20.105,26
740523	Subsidie LDE	€ 17.624,57	€ 84.080,25	€ 0,00	€ 66.455,68
740530	opbrengst verkoop strooncificaten	€ 0,00	€ 1.350,00	€ 0,00	€ 1.350,00
740601	Fed. subsidie leefloon - 101	€ 32.302,44	€ 136.804,13	€ 0,00	€ 104.501,69
740604	Fed. subsidie leefloon vreemdelingenregister 105	€ 19.457,72	€ 118.328,87	€ 0,00	€ 98.871,15
740605	Fed. subsidie leefloon aan dakloze 106	€ 996,99	€ 11.448,52	€ 0,00	€ 10.451,53
740606	Fed. subsidie leefloon voor installatiepremie 109	€ 1.754,82	€ 27.602,34	€ 0,00	€ 25.847,52
740607	Fed. subsidie leefloon studenten met leerplan 117	€ 4.320,30	€ 38.030,49	€ 0,00	€ 33.710,19
740610	Fed. subsidie voor pers.kost mijke integratie 112	€ 18.582,16	€ 57.447,39	€ 0,00	€ 38.865,23
740611	Sociaal economie initiatief	€ 3.136,90	€ 43.874,83	€ 0,00	€ 40.737,93
740612	Fed. subsidie voltijds art60§7 ouder dan 25j - 116	€ 9.532,73	€ 84.260,27	€ 0,00	€ 74.727,54
740614	TB subsidie eq II	€ 0,00	€ 147,04	€ 0,00	€ 147,04
740615	TB subsidie leefloon - 101	€ 28.520,14	€ 342,69	€ 28.177,45	€ 0,00
740616	TB LL aan pers die ond.geld kinderen betalen	€ 0,00	€ 1.398,00	€ 0,00	€ 1.398,00
740618	Fed subs leefloon ingeschreven BR met GPMI subsidie 65 %	€ 4.261,39	€ 74.690,29	€ 0,00	€ 70.428,90
740619	Fed subs leefll daklozen bij def.vestiging met GPMI subs110%	€ 0,00	€ 7.653,35	€ 0,00	€ 7.653,35
740620	Fed subs leefl gerechtigde ingeschreven VR met GPMIsubs110%	€ 601,13	€ 109.028,93	€ 0,00	€ 108.427,80
740622	Fed. subs leefloon studenten met leerplan met GPMI subs 65%	€ 3.354,39	€ 43.629,66	€ 0,00	€ 40.275,27
740623	LL student GPMS	€ 0,00	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
740701	Toelage LOI	€ 231.957,63	€ 930.964,08	€ 0,00	€ 699.006,45
740702	Verworven cultuur/sportsubsidie KB08/04/03	€ 11.465,00	€ 17.141,50	€ 0,00	€ 5.676,50
740703	Subsidie oplaadpunt GEDIS	€ 0,00	€ 9.636,02	€ 0,00	€ 9.636,02
740704	Subsidies huurwaarborg	€ 0,00	€ 250,00	€ 0,00	€ 250,00
740705	Verworven subsidie KB Kinderarmoede	€ 0,00	€ 5.732,50	€ 0,00	€ 5.732,50
740707	Eenmalige subsidie huisbrandolie	€ 13.607,70	€ 45.021,12	€ 0,00	€ 31.413,42
740802	Recup buitenl. behoeftigen	€ 663,12	€ 42.392,43	€ 0,00	€ 41.729,31
740805	W 2/4/65 TB medische kosten huisarts	€ 0,00	€ 312,02	€ 0,00	€ 312,02
740807	Wet 2/4/65 farmaceutische kosten	€ 0,00	€ 8,32	€ 0,00	€ 8,32
740808	W 2/4/65 gewaarborgde kinderbijslag	€ 387,30	€ 387,30	€ 0,00	€ 0,00
740812	LOI, farmaceutische kosten	€ 404,59	€ 2.033,54	€ 0,00	€ 1.628,95
740813	LOI, hospitalisatiekosten	€ 0,00	€ 468,86	€ 0,00	€ 468,86
740814	LOI, medische kosten	€ 2.851,51	€ 15.055,43	€ 0,00	€ 12.203,92
744010	inhouding pensioen voorzitter	€ 0,00	€ 3.764,90	€ 0,00	€ 3.764,90
745000	Personeelsbijdrage in de maaltijdscheques	€ 73,03	€ 19.881,02	€ 0,00	€ 19.807,99
745100	Opbrengsten verkoop stroomcertificaten	€ 0,00	€ 5.494,55	€ 0,00	€ 5.494,55
745200	Recuperatie kosten uit schadedossiers	€ 4.253,99	€ 31.654,09	€ 0,00	€ 27.400,10
745600	Erfpacht, opstalrecht ontvangsten	€ 0,00	€ 1,00	€ 0,00	€ 1,00
748011	Recup leefloon via begunstigde - 101	€ 1.750,44	€ 74.700,37	€ 0,00	€ 72.949,93
748022	Recup leefloon via begunstigde vreemdelingenreg. - 105	€ 0,00	€ 29,75	€ 0,00	€ 29,75
748023	Recup leefloon via dakloze - 106	€ 0,00	€ 406,99	€ 0,00	€ 406,99
748025	Recup leefloon van student voltijds leerplan - 117	€ 298,97	€ 2.104,09	€ 0,00	€ 1.805,12

ALGEMENE REKENING		Totaal D	Totaal C	Debetsaldo	Creditsaldo
748100	Recup steun in speciën	€ 490,99	€ 42.561,41	€ 0,00	€ 42.070,42
748102	Recup tussenkomst residenten ten laste	€ 0,00	€ 22.793,72	€ 0,00	€ 22.793,72
748114	Recuperatie voorschot op uitkeringen kinderbijslag	€ 0,00	€ 2.999,67	€ 0,00	€ 2.999,67
748121	TB fin. huurwaarborg - Belgen	€ 0,00	€ 43.093,88	€ 0,00	€ 43.093,88
748122	TB fin. huurwaarborg - vreemdelingen	€ 0,00	€ 1.180,00	€ 0,00	€ 1.180,00
748123	TB fin. steun niet-Belgen	€ 590,00	€ 590,00	€ 0,00	€ 0,00
748129	recup aanvullende steun	€ 1,00	€ 8.460,83	€ 0,00	€ 8.459,83
748206	Recup verblijf in vreemd rusthuis	€ 6.716,03	€ 29.926,59	€ 0,00	€ 23.210,56
748209	Recup steun in kader van energiefonds	€ 0,00	€ 35,65	€ 0,00	€ 35,65
748212	Vergoeding gebruik televisies	€ 0,00	€ 285,00	€ 0,00	€ 285,00
748214	Recuperatie medische steun	€ 0,00	€ 199,58	€ 0,00	€ 199,58
748219	Recup tegemoetkoming tov vreemdelingen	€ 0,00	€ 186,66	€ 0,00	€ 186,66
748232	Recup KB vreemd. RKW	€ 0,00	€ 138,97	€ 0,00	€ 138,97
751000	intrest diverse bankrekeningen	€ 250,49	€ 250,49	€ 0,00	€ 0,00
753000	Kapitaalsubsidies opgenomen in het resultaat	€ 163.185,45	€ 5.551.203,88	€ 0,00	€ 5.388.018,43
759100	afrondingsverschillen	€ 0,20	€ 39,06	€ 0,00	€ 38,86
763000	Meerwaarden op real. van vaste activa	€ 0,00	€ 33.191,30	€ 0,00	€ 33.191,30
TOTAAL		€ 302.128.981,91	€ 302.128.981,91	€ 51.023.028,77	€ 51.023.028,77

7.3. Waarderingsregels

OCMW Maldegem – waarderingsregels BBC

Bepaling van de waarderingsregels overeenkomstig het OCMW-decreet van 19 december 2008, het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus en het Ministerieel Besluit van 1 oktober 2010.

De waarderingsregels worden door de Raad vastgesteld en zij worden samengevat weergegeven in de toelichting bij de jaarrekening.

Deze waarderingsregels zijn van toepassing vanaf 1 januari 2014; de waarderingsregels gehanteerd bij de opmaak van de beginbalans zullen afzonderlijk worden toegelicht.

Algemene waarderingsregels

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw; ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op het voortzetten van haar activiteiten (principe van going-concern).

De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere identiek blijven en stelselmatig worden toegepast.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde wordt verstaan : of de aanschaffingsprijs of de vervaardigingsprijs of de schenkingswaarde.

De aanschaffingsprijs omvat de aankoopprijs verhoogd met de bijkomende kosten (niet-terugbetaalbare belastingen, vervoerskosten en studiekosten).

De vervaardigingsprijs omvat naast de aanschaffingskosten van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de productiekosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn; de indirecte productiekosten maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs.

De schenkingswaarde omvat de waarde van goederen die aan het OCMW geschonken worden of in de nalatenschap aan het centrum toegewezen worden en de ermee samenhangende belastingen en kosten.

Bijzondere waarderingsregels vanaf 1 januari 2014 (start BBC)

Oprichtingskosten

Bedragen vanaf € 2.500,00 worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van 3 jaren.

Immateriële vaste activa

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 5 jaren.

Materiële vaste activa

Terreinen en gebouwen

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen. Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 33 jaar; verbeteringswerken worden afgeschreven over een looptijd van maximum 15 jaar.

Medische installaties, machines en uitrusting

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen. Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 5 jaar.

Niet-medische installaties, machines en uitrusting

Deze rubriek omvat onder meer: installaties machines, informatica-materiaal, audio-visuele apparaten, telefoonuitrusting, verfraaiingswerken, veiligheidsinrichtingen en -installaties, ...

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar met uitzondering van informatica-materiaal, audio-visuele apparaten, ... die over een looptijd van maximum 5 jaar worden afgeschreven.

Meubilair

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar.

Rollend materiaal en informatica

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 5 jaar.

Kantoormachines

Bedragen vanaf € 2.500,00 per investeringsproject worden op het actief opgenomen.

Ze worden afgeschreven over een looptijd van maximum 10 jaar.

Financiële vaste activa

De deelnemingen en aandelen worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs.

De borgtochten worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Vorraden

Gezien de beperkte voorraad dien in de rustoorden wordt aangehouden is er gewerkt met een vast bedrag (= ijzeren voorraad). Indien de voorraden zouden toenemen, zal de FIFO-methode worden gebruikt.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd aan nominale waarde.

Op de vorderingen t.a.v. de cliënten, waarover de onzekerheid bestaat inzake de inbaarheid ervan, worden volgende waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van deze vorderingen:

- Indien ouder dan 1 jaar: 10 %
- Indien ouder dan 2 jaar: 25 %
- Indien ouder dan 3 jaar: 50 %
- Indien ouder dan 5 jaar: 100 %

Geldbeleggingen in liquide middelen

De geldbeleggingen in liquide middelen worden gewaardeerd aan nominale waarde. De vastrentende effecten worden gewaardeerd aan de aanschaffingswaarde

Schulden

De schulden worden gewaardeerd aan nominale waarde.

7.4. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De gemeente Maldegem staat borg voor aantal andere entiteiten.

Zakelijke Zekerheden gesteld voor derden

omschrijving	derde		31/12/2018
Zorgbedrijf Meetjesland	Belfius	€	10.756.998,75

Daarnaast heeft het OCMW in het verleden hypotheeken gesteld tegenover cliënten van het woonzorgcentrum. Het OCMW beheert ook rekeningen van cliënten.

Hypotheeken gesteld	550.000
beheerde gelden derden	418.169

7.5. Overzicht van de deelnemingen per 31/12 van het boekjaar

RUBRIEK	INSTELLING	AANTAL	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTOR	HERWAARDERING	WAARDEVERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
		9	6.803.612	375	-	-	6.881.035
283	Zorgbedrijf Meetjeland		6.802.491				6.802.491
283	Welzijnsband		750	375			375
284	Ethias	9					77.798
281	Poolstok		372				372

Welzijnsband Meetjesland

Dit is een samenwerking van 14 ocmw's uit het Meetjesland (Aalter, Assenede, Eeklo, Evergem, Kaprijke, Knesselare, Lovendegem, Wachtebeke, **Maldegem**, Nevele, St-Laureins, Waarschoot, Zelzate en Zomergem).

De kapitaalbreng van OCMW Maldegem bedroeg 750 euro, waarvan 375 euro volstort.

Dit is inhoudelijk een samenwerking op het vlak van gezamenlijk archiefbeheer, externe audits, informatieveiligheid en collectieve schuldenregeling.

Opricht in 2004.

Maatschappelijke zetel : Visstraat 16 9900 Eeklo

Zetel collectieve schuldenregeling : Lazarusbron 1 9990 Maldegem

Voorzitter : Mevr. Hilde Degraeve

Secretaris : Mevr. Maggy Van Belle

Website : www.welzijnsband.be

Oprichting OCMW vereniging

In 2016 werd principieel het Zorgbedrijf Meetjesland opgericht. Een samenwerkingsverband met OCMW Evergem, Nevele en Maldegem rond thuiszorg en residentieel wonen. 2017 werd het voorbereidingsjaar. Operationeel werd er gestart op 1 januari 2018. Maatschappelijke zetel is gevestigd zijn in Sleidinge-dorp 43 9940 Sleidinge (Evergem). De kapitaalbreng werd berekend op basis van de overgedragen activa en schulden.

Participatie in CVBA Ethias

Ethias is omgevormd van onderlinge verzekeringsvereniging naar een CVBA. Alle besturen die aangesloten waren bij Ethias Gemeen Recht hebben aandelen verworven overeenkomstig hun bijdrage van de afgelopen jaren (Ethias beslissing op BAV 27/12/2017). Voor ons OCMW 9 aandelen van 8 602.90 euro per aandeel.

Participatie poolstok

Om deel te kunnen nemen aan de aankoopcentrale van Poolstok inzake personeel gerelateerde zaken zoals selectiebureaus moest er een aandeel gekocht worden.

7.6. Overzicht van de vorderingen op lange termijn

Er is een lange termijn vordering voor een subsidie voor de renovatie van het Oud Sint-Jozef. Jaarlijks wordt 30.186 euro verkregen. Het openstaand bedrag per 31/12/2018 is 362.232,20 euro

7.7. Overzicht van de schulden op lange termijn

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Totaal	18.003.985	16.921.575	15.877.024	14.341.653	2.976.947	2.777.212
BELFIUS	3.883.017	3.699.343	3.508.714	3.310.863	2.736.134	2.553.600
KBC	309.617	292.416	275.215	258.014	240.813	223.612
overgedragen leningen ZBM	13.811.351	12.929.815	12.093.095	10.772.776		