

Ocmw Laarne

Nerenweg 3, 9270 Laarne

JAARREKENING

DIENSTJAAR 2018

FINANCIËEL DIRECTEUR :

Carine Raes

09/365 46 90

ALGEMEEN DIRECTEUR:

Ellen Leroy

09/365 46 90

OCMW code : **42010**

bankrekening : BE04 0910 0094 1131

GKCCBEBB

Gezien en goedgekeurd door de OCMW-raad
van Laarne in zitting van heden

LAARNE, de 23 mei 2019

IN OPDRACHT:

De Algemeen directeur

E. LEROY

De Voorzitter,

M.-R. LOCQUET



INHOUDSTABEL

De beleidsnota

Doelstellingenrealisatie	1
Doelstellingenrekening (schema J1)	17
Financiële toestand	18

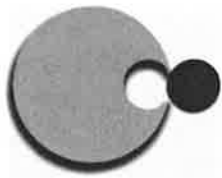
De financiële nota

Exploitatierekening (schema J2)	19
Investeringsrekening	
De investeringsverrichtingen van de het financiële boekjaar (schema J3)	20
De rekening van de afgesloten investeringsenvelopes (schema J4)	21
Liquiditeitenrekening (schema J5)	25
De samenvatting van de algemene rekeningen	
Balans (schema J6)	26
Staat van de opbrengsten en kosten (schema J7)	28

De toelichting bij de jaarrekening

Toelichting bij de exploitatierekening	
Exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1)	30
Evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2)	31
Toelichtende nota bij de exploitatierekening	32
Toelichting bij de investeringsrekening	
Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (schema TJ3)	34
Evolutie van de investeringsverrichtingen (schema TJ4)	36
Stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5)	37
Toelichtende nota bij de investeringsrekening	38
Evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)	39
Toelichtende nota bij de liquiditeitenrekening	40
Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	
Toelichting bij de balans (schema TJ7)	41
Toelichtende nota bij de balans, de staat van opbrengsten en kosten en de niet in de balans opgenomen rechten en plichten 2018	44
Waarderingsregels	45
Overzicht van de toegekende werkings- en investeringssubsidies	50
Staat van de deelnemingen	51
Toestand van de schuld op 31/12/2018	52
Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein	53

DE BELEIDSNOTA



Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2018

Periode: 2018
OCMW Laarne (NIS 42010)
Nerenweg 3 - 9270 Laarne
Secr.: Ellen Leroy
Fin. beheerder: Carine Raes

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-3: Waken over de goede staat van het OCMW patrimonium

Het OCMW waakt over het goed beheer van haar patrimonium. Het OCMW is eigenaar of huurt woningen/appartementen die ter beschikking worden gesteld van de toegewezen asielzoekers, dit tijdens hun asielprocedure. De meeste van deze woningen zijn sterk verouderd: versleten dakgoten, slechte isolatie van dak dat bovendien zorgt voor een groot energieverlies. Actie ondernemen om tot energievriendelijke woningen te komen is dus de boodschap.

Het woonzorgcentrum werd ontworpen vanuit de filosofie dat een huiselijk, functioneel complex diende opgezet te worden waarbij eveneens duurzaamheid en energie-efficiëntie hoog aangeschreven stonden. Zo werd het woonzorgcentrum optimaal georiënteerd en ingedeeld en werd de energiezuinige visie ook doorgetrokken bij materiaalkeuzes, isolatie, ventilatie, .. Daarenboven worden de toiletten gespoeld met hemelwater.

Ook mogen we de 35 bejaardenwoningen voor senioren 65+ of zorgbehoevenden, 25 woningen in Kalken, leunend aan het WZC Hof ten Kouter en 10 woningen in Laarne, ter hoogte van het Dienstencentrum 't Binnenhof, niet uit het oog verliezen. Gezien de woningen gebouwd zijn in 1988 is het uitermate belangrijk te waken over de goede staat en de veiligheid van de woningen, dit binnen de optiek om kwalitatieve, huiselijke woningen te kunnen blijven aanbieden.

Actieplan: AP-10: Patrimonium beheren als een goede huisvader

Actie: ACT-20: Vervanging hoogspanningscabine WZC

De hoogspanningscabine van het WZC dateert van 1975 en is dringend aan vervanging toe, gelet hierbij eveneens op de geformuleerde opmerkingen van het keuringsorganisme.

Een deel van de kredieten waren vroeger reeds voorzien als vervangingsinvestering, maar ze horen hier thuis, onder een prioritaire beleidsdoelstelling. In het boekjaar 2017 gebeurde dan ook die aanpassing.

Voor de totale renovatie van de hoogspanningscabine werd een offerte door Fluvius opgemaakt. De totale kostprijs bedraagt € 80.545,58. De OCMW raad keurde in haar zitting van 21/06/17 reeds de offerte goed. Ondertussen zijn de nodige stappen gezet tot het indienen van de stedenbouwkundige aanvraag. Deze procedure zou eind okt 18 dienen afgerond te worden waardoor de effectieve renovatie zou kunnen opstarten eind 2018 - begin 2019.

Ondertussen werd begin 2019 (februari/maart) de cabine gerealiseerd en opgeleverd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Vervanging hoogspanningscabine WZC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-130: Vernieuwen brandcentrale WZC 2018

De brandcentrale werd in juni 2018 vernieuwd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	8.512,48	8.512,48	0,00
	Saldo	-8.512,48	-8.512,48	0,00
Vernieuwen brandcentrale WZC 2018	Uitgaven	8.512,48	8.512,48	0,00
	Saldo	-8.512,48	-8.512,48	0,00

AP-10: Patrimonium beheren als een goede huisvader

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	8.512,48	8.512,48	0,00
	Saldo	-8.512,48	-8.512,48	0,00
Vernieuwen brandcentrale WZC 2018	Uitgaven	8.512,48	8.512,48	0,00
	Saldo	-8.512,48	-8.512,48	0,00
Vervanging hoogspanningscabine WZC	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-4: Verder professionaliseren van de werkomgeving

In het kader van het verbeteren van het algemeen welzijn op het werk wenst Ocmw Laarne de komende jaren specifieke aandacht te besteden aan het creëren van een aangename, maar bovenal een veilige, ergonomische en professionele werkomgeving. Nieuwe technologieën worden opgevolgd en ingezet om een krachtige werkomgeving te creëren.

Actieplan: AP-13: Maatregelen treffen ter bevordering van de efficiëntie

Een aangename werksfeer vult elke medewerker afzonderlijk voor zich in, maar een goed uitgebouwde, professionele werkruimte draagt hier alvast toe bij.

Actie: ACT-114: Uitbreiden tijdsregistratieprogramma Planexpert naar alle diensten binnen OCMW Laarne

Het tijdsregistratiesysteem Planexpert werd in 2015-2016 geïmplementeerd in het WZC.

Planexpert brengt heel wat efficiëntiewinsten met zich mee:

- automatisch berekenen van maaltijdcheques
- automatisch berekenen van verlofdagen en uren
- bijhouden tellers verlof, ADV-uren, overuren, ziekteverlof,...
- koppeling Schaubroeck

Eveneens kunnen glijdende uren geïmplementeerd worden.

In het kader van de integratie van het OCMW binnen het gemeentebestuur enerzijds en de transitie van de ouderenzorgvoorzieningen naar de publiekrechtelijke vereniging Zorgband anderzijds werd deze actie on hold geplaatst.

Wel zal in het kader van de verdere integratie van gemeente en OCMW gekeken worden of een flexibele uurregeling kan gerealiseerd worden door middel van een prikkloksysteem.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Uitbreiden tijdsregistratieprogramma Planexpert naar alle diensten binnen OCMW Laarne	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

AP-13: Maatregelen treffen ter bevordering van de efficiëntie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Uitbreiden tijdsregistratieprogramma Planexpert naar alle diensten binnen OCMW Laarne	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-7: De burgers, klanten en andere belanghebbenden hebben een realistisch en positief beeld van het OCMW.

Het ontwikkelen van een positief imago is een belangrijke beleidsdoelstelling van het OCMW omwille van diverse redenen. De omgevingsanalyse gaf aan dat het OCMW worstelt met het negatief imago dat zo vaak aan overheidsinstellingen kleeft. Bovendien is er geen duidelijke profilering vanuit het OCMW door bijvoorbeeld een huisstijl en is de participatie vanuit de doelgroep nog te weinig structureel. Aan de andere kant werden wel een aantal eerste stappen gezet (ontwikkeling promotiefilmpje, sensibilisering

via het seniorenfeest, het uitgebreid bestaand netwerk aan partners).

Inzetten op een beter imago is een permanente zorg die een positief effect kan hebben op

- 1) het bereiken van de doelgroep en dus de effectiviteit van de organisatie
- 2) de samenwerking met partners
- 3) de tevredenheid van werknemers en het aantrekken van nieuwe werknemers en vrijwilligers
- 4) de verantwoording aan de burger en de legitimiteit van de organisatie.

Daarom streeft het OCMW een realistisch en positieve beeldvorming na bij iedereen waarmee het in contact komt.

Concreet: weten waarvoor het OCMW staat, welke dienstverlening ze aanbiedt, welke meerwaarde ze kan bieden voor wie, en vertrouwen in de professionaliteit van de organisatie en zijn medewerkers. Inzetten op een goede externe communicatie is hier een belangrijk onderdeel van.

Actieplan: AP-19: Het WZC integreren in de buurt en de buurt binnenbrengen in het WZC.

Vaak hebben mensen geen duidelijk beeld van wat er nu eigenlijk in een woonzorgcentrum gebeurt. En als ze een beeld hebben is dat door negatieve publiciteit in de media of door vooroordelen niet al te positief. Dit zorgt ervoor dat het WZC een eilandje van verzorging dreigt te worden, waar mensen eigenlijk niet graag naartoe komen. En toch is het voor de toegankelijkheid en de kwaliteit van leven en werken net belangrijk dat mensen betrokken zijn bij het WZC en het WZC betrokken is met de gemeente.

Door activiteiten te organiseren in het WZC en door als WZC mee te werken aan projecten en initiatieven uit de gemeente wil het ten eerste zijn werking bekender maken bij de burgers. Het doel hiervan is om een beter beeld te geven van wat er gebeurt in het WZC en waar het WZC voor staat. Daarnaast is het ook de bedoeling om de drempel ten opzichte van het WZC te verkleinen voor senioren, familie en omwonenden. Tenslotte willen we door middel van deze activiteiten de bewoners zo veel mogelijk blijven betrekken bij het maatschappelijke leven. Dit kan een belangrijke onderdeel zijn van de kwaliteit van leven van de bewoners.

Actie: ACT-50: Organiseren van alternatieve activiteiten in het WZC, in samenwerking met het verenigingsleven

Door externe organisaties en/of verenigingen een plaats te bieden in het WZC tracht OCMW Laarne de gemeenschap te betrekken bij haar dienstverlening. Een hogere betrokkenheid van de lokale gemeenschap heeft bovendien een drempelverlagend effect naar de diensten van het OCMW. Door de organisatie van dergelijke activiteiten wordt het contact aan bewonerszijde met de buitenwereld bevorderd. Hierbij streven we naar een transparante werking van onze diensten met een positieve beeldvorming als gevolg.

Menselijke nabijheid is voor OCMW Laarne een essentieel element in het bieden van kwaliteitsvolle zorg.

Concreet zal worden nagegaan welke ruimtes binnen het WZC ter beschikking kunnen worden gesteld.

Vervolgens zal een visie worden ontwikkeld welke verenigingen gebruik kunnen maken van de desbetreffende ruimtes.

Eveneens wordt voorzien in de nodige administratieve omkadering (opstellen reglement,...)

Dit jaar werden de samenwerkingsverbanden die de voorbije jaren werden opgezet, gecontinueerd. Ook werd verder gewerkt aan het uitbouwen van de Samentuin op de site van het WZC waarbij de buurt wordt betrokken bij de interne werking van het Woonzorgcentrum.

Actie: ACT-127: Tuinproject

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	14.789,64	15.000,00	15.000,00
	Saldo	-14.789,64	-15.000,00	-15.000,00
Tuinproject	Uitgaven	14.789,64	15.000,00	15.000,00
	Saldo	-14.789,64	-15.000,00	-15.000,00

AP-19: Het WZC integreren in de buurt en de buurt binnenbrengen in het WZC.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	14.789,64	15.000,00	15.000,00
	Saldo	-14.789,64	-15.000,00	-15.000,00
Tuinproject	Uitgaven	14.789,64	15.000,00	15.000,00
	Saldo	-14.789,64	-15.000,00	-15.000,00

Actieplan: AP-31: Het opzetten van een doelgerichte externe communicatie.

Een doelgerichte, actieve communicatie werkt drempelverlagend en bevordert het open karakter van het OCMW. Hierbij is een duidelijk gedefinieerde doelgroepafbakening nodig.

Evenwel dient bij het samenstellen van de communicatiemix steeds rekening te worden gehouden met doelgroepen die het moeilijk hebben om informatie te vinden of doelgroepen die op vandaag nog steeds niet vertrouwd zijn met internet en nieuwe mediavormen.

Actie: ACT-73: Het ontwikkelen van een huisstijl.

Op vandaag wordt vastgesteld dat geen eenduidige communicatie wordt uitgestippeld voor de verschillende diensten van het OCMW. Het lijkt dan ook in eerste instantie aangewezen een duidelijke huisstijl te formuleren zodat het OCMW zich duidelijk kan identificeren naar de buitenwereld toe, dit door het aangrijpen van steeds dezelfde format en structuur voor de diverse communicatiekanalen.

Inmiddels werd het decreet lokaal bestuur van kracht in 2018, waardoor er enerzijds samen met de gemeente bekeken moet worden hoe er een gemeenschappelijke huisstijl kan ontwikkeld worden. Anderzijds werd het verzelfstandigheidsverhaal van de Zorgband Leie en Schelde ook in 2018 verder uitgediept: indien alle senioren- en thuiszorginstellingen in 2019 zouden ondergebracht worden in Zorgband Leie en Schelde, zal dit ook een repercussie hebben voor het ontwikkelen van een huisstijl.

Actieplan:

- samenstelling werkgroep
- kernwaarden formuleren waarmee het OCMW zich wenst te identificeren
- visualiseren van de identiteit d.m.v. huisstijl:
 - Logo = herkenninglabel
 - Kleuren = emoties, versterken het imago
 - Lettertype = werkt onderscheidend, het eigen lettertype wordt onmiddellijk herkend
 - Layout, richtlijnen voor drukwerk en digitale media

Actie: ACT-74: Door middel van verschillende (nieuwe) communicatie kanalen de werking nog beter bekend maken bij de klanten.

Het OCMW wil de komende jaren werk maken van een betere externe communicatie via verschillende kanalen. Gebruik maken van een blog of andere sociale media om mensen te informeren, het uitbrengen van een krantje in het woonzorgcentrum, het online aanvragen van premies zijn enkele ideeën. Ook hierbij zal een afstemming met de gemeente en mogelijks de Zorgband Leie en Schelde noodzakelijk zijn.

Bij het uitwerken van de communicatiemix wordt bijzondere aandacht besteed aan de digitale kloof - gezien er op vandaag nog steeds een aanzienlijk aantal burgers zijn die geen toegang hebben tot het internet - en het analfabetisme, zodat verdere sociale uitsluiting kan worden gemedend.

Actieplan:

- afbakenen doelgroep van de verschillende dienstverleningen
- bepalen welke boodschap, met welke middelen, wanneer en hoe (welke instrumenten worden ingezet) deze wordt gecommuniceerd.

De opgezette communicatiekanalen (zoals Facebook, Palto) werden gedurende dit jaar verder op punt gezet. Ook wordt samengewerkt met het gemeentebestuur om via het medium twitter algemene OCMW nieuwsboodschappen te verspreiden. Tot slot werd tevens een mantelzorgbrochure opgemaakt dat gerichte informatie geeft over o.a. de thuiszorgdiensten.

Beleidsdoelstelling: BD-8: Het gerealiseerd financieel beleid is duurzaam en verantwoord.

Een duurzaam financieel beleid betekent voor ons een toekomstgericht beleid, met andere woorden dat wij weten wat op ons afkomt, hoe we de toekomst zien, wat onze visie daarop is en welke doelen we nastreven. Verder dient financieel technisch worden bekeken hoe de vooropgestelde doelen maximaal bereikt kunnen worden, dit rekening houdend met de financiële omstandigheden en / of beperkingen.

Het financieel beleid is uiteraard geen doel op zich, maar een verzameling financiële instrumenten die ons in staat stellen om doelstellingen op korte en lange termijn te realiseren.

Gezien de huidige budgettaire beperkingen zal het belangrijk zijn in te zetten op een goede controle van de interne werking, zodat kosten beheerst kunnen worden en de inkomsten gemaximaliseerd.

Actieplan: AP-38: Het OCMW neemt acties om de inkomsten te maximaliseren.

Actie: ACT-76: Elke dienst zoekt naar mogelijkheden om de inkomsten te maximaliseren

Het OCMW zet op vandaag reeds sterk in op het benutten van subsidiemogelijkheden, dit voorafgaandelijk aan het initiëren van een project.

Elke dienstverlening wordt verder gescreend op optimalisatiemogelijkheden zodat eventuele nieuwe inkomstenbronnen kunnen worden aangeboord.

In 2018 maakte het woonzorgcentrum terug aanspraak op 4 extra RVT bedden, dat zijn positieve financiële weerslag zal hebben m.i. v. 01/07/2018. Verder werden er een 3 tal landbouwgronden verkocht en werd er verder gewerkt aan een goed debiteurenbeheer zodat maximaal de inkomsten werden geïnd.

Actieplan: AP-39: Het OCMW neemt acties om de kosten en uitgaven te beperken.

Actie: ACT-77: Elke dienst zoekt naar mogelijkheden om de kosten en uitgaven te beperken

De huidige financiële toestand noopt de besturen de kosten te beheersen.

Een kritische screening van alle uitgaven wordt verder systematisch opgenomen waarbij besparingen/optimalisaties op beleidsmatig vlak met repercussies op operationeel vlak worden doorgevoerd.

Evenwel dient gewaakt te worden dat dezelfde kwaliteit aan dienstverlening kan worden geboden.

- Een herstructurering werd opgenomen binnen de IBO's waarbij de opvang wordt gegarandeerd door 10 medewerkers i.p.v. 12 (van 9,15 naar 8,3 vte).

- Project gezonde voeding werd stopgezet in de IBO's met een besparing van 2vte.

- Het aankoopdossier koffie werd opnieuw onderhandeld voor het WZC (met een besparing van +-€ 4000)

Conclusie:

Het financieel beleid is en blijft een belangrijke pijler doorheen het algemeen beleid van het OCMW.

Beleidsdoelstelling: BD-9: Het dienstverleningsaanbod is maximaal afgestemd op de noden in de gemeente.

Om zijn missie en visie waar te maken bouwt het OCMW een dienstverleningsaanbod uit dat afgestemd is op de noden van de Laarner inwoner. Het OCMW moet daarbij zorgen dat het aanbod past in de missie en visie en dat het aanbod een antwoord biedt op een reële vraag.

Waar liggen, gezien de opdracht van het OCMW, de grootste noden van de doelgroep? Heeft het OCMW een goed aanbod om aan deze noden tegemoet te komen? En zo nee, hoe kan het OCMW zijn aanbod aanpassen (uitbreiden, inperken, specialiseren,...) zodat het zijn opdracht goed invult?

Actieplan: AP-20: Het uitbouwen van de thuis en mantelzorg.

Welzijn betekent onder andere thuis kunnen blijven wonen in een kwalitatieve omgeving, met de nodige kwalitatieve zorg. Vaak wordt een deel van deze zorg door de thuisomgeving (familie, thuiszorgdienst,...) opgenomen zodat de persoon effectief thuis kan blijven wonen. Prognoses geven echter aan dat de mantelzorgratio en de familiale zorgindex in de komende jaren sterk zullen stijgen. Er zullen dus meer mensen zijn die een of andere vorm van zorg nodig zullen hebben en er zullen minder mensen zijn om die zorg op te nemen.

Toch wordt er vanuit hogere overheden een sterke nadruk gelegd op de vermaatschappelijking van de zorg (het opnemen van zorg door de maatschappij zelf). De stijgende zorgvraag kan niet blijvend opgenomen worden door de overheid of privé initiatieven. Ook in Laarne is dit zo. Daarom wil het OCMW de thuis- en mantelzorg versterken met nieuwe of aanvullende dienstverlening.

Actie: ACT-39: Het opzetten van een systeem van noodoproepen.

Een eerste manier om het aanbod van de thuiszorg uit te breiden is het opzetten van een systeem van noodoproepen. In Laarne is er geen nachtopvang mogelijk, terwijl mantelzorgers aangeven dat hier wel degelijk nood aan is. Het OCMW wil hier deels aan tegemoet komen door een systeem van noodoproepen mogelijk te maken, waardoor senioren in noodgevallen 's nachts beroep kunnen doen op assistentie.

In eerste instantie wordt gezocht naar partners om mogelijks een samenwerkingsverband af te sluiten. De nadruk dient best te liggen op het sensibiliseren van het bestaand aanbod. Nachtopvang dient bovendien geïntegreerd te worden in het globale concept van het zorgnetwerk.

Deze actie wensen de thuiszorgdiensten te realiseren door een samenwerking op te zetten met de lokale partners die een systeem van noodoproep te beschikking hebben. Hoofdzakelijk willen we via deze actie een sensibilisatieproject opzetten rond de

bestaande mogelijkheden op gebied van noodoproepsystemen. Dit project zal in de loop van 2019 opgezet worden vanuit het dienstencentrum, samen met de coördinator van de poetsdienst aan huis.

Actie: ACT-115: Het opzetten van een mantelzorgnetwerk/zorgnetwerk

Op vandaag worden reeds heel wat acties opgezet tot ondersteuning van de mantelzorgers: er worden praatnamiddagen ingericht, infosessies worden georganiseerd rond thuis- en residentiële zorg en er wordt een mantelzorgpremie toegekend. Vanuit het dienstencentrum wordt de Palto verspreid.

Om de werking beter af te bakenen en te structureren wordt een mantelzorgnetwerk vorm gegeven, dit onder leiding en financiële impuls van de Provincie Oost Vlaanderen.

Alle opgezette acties ter ondersteuning van de mantelzorgers worden onder dit netwerk gebracht. Verder wordt een stuurgroep mantelzorg opgericht en wordt aansluiting gezocht met het zorgnetwerk vanuit het dienstencentrum 't Binnenhof.

In 2018 werden de reeds bestaande activiteiten binnen het mantelzorgproject zoals de mantelzorgnamiddagen verdergezet. De mantelzorgbrochure werd gefinaliseerd en verspreid.

Ook is ingezet op de verdere uitbouw van het zorgnetwerk LINC. LINC is ondertussen opgestart in een extra buurt, er is een zoektocht naar bijkomende vrijwilligers (talentescouts) opgestart en het buurtplatform Hoplr werd opgestart. Verder zijn binnen het LINC project bijkomende huisbezoeken opgenomen.

Actieplan: AP-34: Het uitbreiden van het aanbod aan en ondersteuning bij kinderopvang.

Hoewel de vergroening in Laarne beperkt blijft en de gemeente Laarne al redelijk wat opvangplaatsen heeft, blijft de vraag nog steeds groot naar kwalitatieve kinderopvang.

Actie: ACT-69: Het vormgeven van een lokaal loket kinderopvang in samenwerking met de gemeente en in afwachting van concrete uitvoeringsbesluiten.

De organisatie van een lokaal loket kinderopvang is decretaal verankerd in de regelgeving voorschoolse opvang. Het Lokaal Loket Kinderopvang is een neutraal gemeentelijk informatie- en ondersteuningspunt voor gezinnen met een vraag naar kinderopvang. Het Lokaal Loket Kinderopvang zal er voor zorgen dat de gezinnen maar één keer de vraag moeten stellen om zicht te krijgen op alle mogelijkheden die bij hun vraag aansluiten. Bovendien stimuleert het Lokaal Loket Kinderopvang de netwerkvorming tussen alle actoren die lokaal of regionaal relevant zijn voor de kinderopvang. Dit netwerk werkt samen om de gezinnen die kinderopvang zoeken zo efficiënt mogelijk te informeren en te ondersteunen bij deze zoektocht.

Het is dan ook de bedoeling dat het Lokaal Loket Kinderopvang er voor zorgt dat de beschikbare opvangplaatsen beter toegankelijk worden voor iedereen met specifieke aandacht voor de maatschappelijk kwetsbare gezinnen.

Actieplan

- Afwachting uitvoeringsbesluit tot vaststelling nadere spelregels organisatie Lokaal Loket Kinderopvang
- In samenspraak met het Lokaal Overleg Kinderopvang bepalen wie, waar en hoe het loket het best wordt georganiseerd
- Structureren en implementeren van het Lokaal Loket Kinderopvang

Binnen de projectwerking Huis van het Kind wordt in eerste instantie de lokale visie afgestemd m.b.t. de oprichting van een loket kinderopvang. Vervolgens zal een werkgroep kinderopvang opgericht worden die effectief uitwerking zal geven aan de oprichting van een loket kinderopvang. Hierbij zal tevens rekening moeten gehouden worden met de contouren van de Vlaamse regelgeving m.b.t. de oprichting van een dergelijk loket, temeer hieraan subsidies zullen worden gekoppeld.

Actie: ACT-128: Aankoop buitenspeeltuigen

De buitenspeeltuigen in beide IBO locaties zijn, indien noodzakelijk, vervangen.

In 2018 werd ook de speelruimte van het IBO Laarne volledig aangepast door de technische dienst van de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	13.359,43	13.359,43	20.000,00
	Saldo	-13.359,43	-13.359,43	-20.000,00
Aankoop buitenspeeltuigen	Uitgaven	13.359,43	13.359,43	20.000,00
	Saldo	-13.359,43	-13.359,43	-20.000,00

AP-34: Het uitbreiden van het aanbod aan en ondersteuning bij kinderopvang.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	13.359,43	13.359,43	20.000,00
	Saldo	-13.359,43	-13.359,43	-20.000,00
Aankoop buitenspeeltuigen	Uitgaven	13.359,43	13.359,43	20.000,00
	Saldo	-13.359,43	-13.359,43	-20.000,00

Actieplan: AP-46: Het vormgeven en creëren van een informatie- en ontmoetingsplaats voor alle ouders van de gemeente

In samenwerking met Wetteren en Wichelen wordt een informatie- en ontmoetingsplaats gecreërd onder de vorm van een Huis van het Kind.

Beleidsdoelstelling: BD-10: De dienstverlening bereikt maximaal de juiste doelgroep.

Het OCMW wil ervoor zorgen dat het met zijn dienstverlening ook maximaal de juiste doelgroep bereikt zodat de geïnvesteerde middelen zo goed mogelijk terecht komen bij de mensen die dit, gezien de opdracht van het OCMW, het meest nodig hebben. Door middel van het bepalen van de doelgroep, het kiezen van de juiste communicatiekanalen, het toepassen en aanpassen van reglementen en toelatingsprocedures, het betrekken van de doelgroep of het evalueren van de bereikte doelgroep kan het OCMW deze doelstelling waarmaken.

Actieplan: AP-21: De bereikte doelgroep van de dienstverlening naar ouderen heroriënteren.

Het OCMW heeft een ruim dienstverleningsaanbod uitgewerkt dat de senioren in Laarne kansen wil bieden om een kwaliteitsvol leven te blijven leiden. Maar deze dienstverlening zal gezien de vergrijzing nog meer onder druk komen te staan. Het zal daarom nog belangrijker zijn om ervoor te zorgen dat de dienstverlening die er is bij die mensen terecht komt die er het meeste nood aan hebben, dus bij hen die zonder de dienstverlening het minst kansen hebben om een kwaliteitsvol leven te blijven leiden.

Actie: ACT-42: Hervormen van de mantelzorgpremie.

Het reglement werd in 2017 hervormd.

Het reglement van de mantelzorgpremie werd in het voorjaar 2018 geëvalueerd. Hierbij werden een aantal wijzigingen, voorgesteld vanuit de dienst thuiszorg, doorgevoerd:

- de mantelzorgpremie kan het hele jaar door aangevraagd worden
- er zijn geen inkomstvoorwaarden meer om het recht op een mantelzorgpremie te openen
- de mantelzorgpremie werd opgetrokken tot € 150 / jaar per mantelzorger

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	34.112,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-34.112,50	-30.000,00	-30.000,00
Hervormen van de mantelzorgpremie.	Uitgaven	34.112,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-34.112,50	-30.000,00	-30.000,00

AP-21: De bereikte doelgroep van de dienstverlening naar ouderen heroriënteren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	34.112,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-34.112,50	-30.000,00	-30.000,00
Hervormen van de mantelzorgpremie.	Uitgaven	34.112,50	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-34.112,50	-30.000,00	-30.000,00

Actieplan: AP-37: Organisaties in Laarne helpen om mensen in een kwetsbare situatie beter te bereiken.

Actie: ACT-72: Bewustmaking en sensibilisering m.b.t. de toegankelijkheid van dienstverlening van organisaties.

Een OCMW heeft de maatschappelijke opdracht om zorg te dragen voor mensen in een kwetsbare positie : mensen die in armoede leven, mensen met een beperkt sociaal netwerk, ... Het is belangrijk dat er niet alleen rechtstreekse steun- of dienstverlening is,

maar ook dat er gewerkt wordt aan een meer toegankelijke maatschappij. Het OCMW kan hierbij een sensibiliserende rol spelen, door in samenwerking met andere actoren, gerichte vorming of acties te organiseren. Op die manier kunnen scholen, organisatie, burgers, diensten, ... zich er van bewust worden dat er vaak onbewust drempels opgebouwd worden. Dit vergt een goede samenwerking met diverse externe actoren oa samenlevingsopbouw, welzijnsraad, ...

- De energiecampagne Switch wordt hernomen in het najaar.
- In afstemming met de gemeentelijke Sportraad worden de plaatselijke sportverenigingen gewezen op de drempels voor mensen in kansarmoede. Ondertussen heeft reeds één vereniging aangegeven om samen te werken met het OCMW.
- Er werd afstemming gezocht met de speelpleinwerking Bokal rond de opvang van kansarme kinderen (meer specifiek de aanwezige financiële drempels).
- Medio 2018 werd aangesloten bij de oprichting van een lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie, wat een goedkeuring kende begin 2019.
- Rap op stap kantoor werd opgericht in april 2018.
- De piste van de UitPAS, opgestart door de vrijetijdsdienst, werd ondersteund.

Beleidsdoelstelling: BD-11: De geleverde dienstverlening is kwaliteitsvol.

Om goede resultaten te bereiken bij de klanten moet het OCMW niet enkel een goed dienstverleningsaanbod uitbouwen (BD-9) en zorgen dat dit bij de juiste mensen terecht komt (BD-10). Het moet er ook voor zorgen dat de geleverde dienstverlening zelf kwaliteitsvol is. Enkel door een kwaliteitsvolle dienstverlening kan het OCMW zijn missie en visie waarmaken. Onder deze beleidsdoelstelling vallen de actieplannen die de kwaliteit van de dienstverlening en de interne werking moeten verbeteren.

Deze beleidsdoelstelling kan ook als volgt omschreven worden: "Het OCMW van Laarne garandeert een optimale kwaliteit van haar werking en dienstverlening. Het stemt de werking en dienstverlening daarvoor af op de verwachtingen van interne en externe belanghebbenden en streeft naar voortdurende verbetering."

Actieplan: AP-22: De kwaliteit van leven van de bewoners in het WZC verbeteren.

De kwaliteit is meer dan de kwaliteit van de zorg, maar ook de kwaliteit leven in het WZC. We willen inzetten op méér dan fysieke zorg (verzorging en verpleging), gezien fysieke zorg de evidentie vormt.

Actie: ACT-44: Opzetten van een gezondheidsbeleid in het WZC.

Het aanbieden van gezonde en evenwichtige voeding vormt een belangrijke factor in de welvoelendheid en ruimer de algemene gezondheid van de bewoners. Het WZC met kortverblijf en dagverzorgingscentrum wenst hierop extra in te zetten zodat een gevarieerd voedingspatroon evenals een goede opvolging van aangepaste bijvoeding wordt gegarandeerd. Objectieve parameters, evenals sensibilisatie acties worden hiertoe opgezet.

Daarnaast wordt er ook ingezet op het vermijden van infectieziektes (MRSA, handhygiëne).

In 2018 werd verder gewerkt aan de samentuin. Zo werden de eerste oogsten van groenten en fruit aangegrepen voor diverse gezonde animatieactiviteiten binnen het WZC en DVC.

Verder werd in kader van de week van valpreventie een parcours, een quiz en een bewonersopleiding georganiseerd in het WZC.

Daarnaast werd ingetekend op een samenwerkingsovereenkomst in het kader van valpreventie in het WZC (zie beslissing Vast Bureau dd. 17.12.2018).

Tot slot werd in 2018 terug ingezet worden op een sensibilisatieactie rond de griepvaccin.

Actie: ACT-98: Aankoop hoog laag bedden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Aankoop hoog laag bedden	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-110: Aankoop passieve tillift + tildoeken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Aankoop passieve tillift + tildoeken	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actie: ACT-112: Keukenmateriaal (klopper)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	1.056,70	1.056,70	0,00
	Saldo	-1.056,70	-1.056,70	0,00
Keukenmateriaal (klopper)	Uitgaven	1.056,70	1.056,70	0,00
	Saldo	-1.056,70	-1.056,70	0,00

Actie: ACT-124: Aankoop actieve tillift + 2 tildoeken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	7.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-7.000,00
Aankoop actieve tillift + 2 tildoeken	Uitgaven	0,00	0,00	7.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-7.000,00

AP-22: De kwaliteit van leven van de bewoners in het WZC verbeteren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	1.056,70	1.056,70	7.000,00
	Saldo	-1.056,70	-1.056,70	-7.000,00
Aankoop actieve tillift + 2 tildoeken	Uitgaven	0,00	0,00	7.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-7.000,00
Aankoop hoog laag bedden	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Aankoop passieve tillift + tildoeken	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Keukenmateriaal (klopper)	Uitgaven	1.056,70	1.056,70	0,00
	Saldo	-1.056,70	-1.056,70	0,00

Actieplan: AP-32: Het implementeren van een overkoepelend kwaliteitsbeleid in elke dienst.

Door middel van een overkoepelend kwaliteitsbeleid wil het OCMW optimale kwaliteit van haar werking en dienstverlening garanderen. Het stemt de werking en dienstverlening daarvoor af op de verwachtingen van interne en externe belanghebbenden en streeft naar voortdurende verbetering. Kwaliteitsmanagement in OCMW Laarne is dan het geheel aan activiteiten om de doelstelling van optimale kwaliteit en continue verbetering te bereiken waarbij er rekening gehouden wordt met de verwachting van alle belanghebbenden.

Actie: ACT-61: Het verankeren van kwaliteit in de missie en visie van de organisatie en de dienst.

Kwaliteitsmanagement kan enkel effectief zijn als dezelfde doelstellingen en principes gehanteerd worden over heel de organisatie. Daarom wil het OCMW op organisatieniveau de kwaliteitsprincipes en doelstellingen bepalen en verankeren in de missie en visie en dient elke dienst deze doelstellingen en principes uit te werken voor de eigen werking.

In 2018 werd de missie en visie herbrond voor de dienst logistieke hulp. Hierin werd ook het kwaliteitsaspect geïntegreerd. De vernieuwing van de missie/visie binnen de ondersteunende diensten werd on hold geplaatst, dit gezien de integratie van OCMW binnen de gemeente.

Hieraan werd in het kader van de integratie van gemeente en OCMW een werkgroep opgericht die vanuit originele en diverse invalshoeken de verdere integratie tussen de verschillende diensten heeft uitgewerkt.

Actie: ACT-62: Het bewaken van kwaliteitsacties in de meerjarenplanning en kwaliteitsjaarplanning per dienst.

Om de kwaliteit ook in de realiteit waar te maken worden er verschillende actieplannen en acties opgesteld. Deze worden

enerzijds bepaald in de meerjarenplanning via beleidsdoelstelling BD-11 en BD-12, maar kunnen anderzijds ook in aparte kwaliteitsplanningen opgenomen worden. Het OCMW wil ervoor zorgen dat deze acties bepaald en opgevolgd worden.

2018: de koppeling van de acties in de meerjarenplanning en de kwaliteitsjaarplanning is opgestart en gerealiseerd voor alle diensten behalve administratie en sociale dienst:

DC/DOG/IBO/DLH: alle acties gekoppeld in een integrale jaarplanning van de dienst

WZC/DVC: jaarlijkse kwaliteitsplanning

SD en Admin: TO DO (geen decretale verplichting)

Actie: ACT-63: Het houden van een tevredenheidsmeting bij klanten, medewerkers en partners.

Alle inspanningen om de kwaliteit van de werking en dienstverlening te verbeteren hebben onder meer tot doel de tevredenheid bij klanten, medewerkers en partners te verbeteren. De tevredenheid is dus een manier waaraan we de kwaliteit van de werking kunnen afmeten. Het OCMW wil hiervoor een terugkerende tevredenheidsmeting organiseren in de verschillende diensten.

De nodige voorbereidingen werden getroffen om in het najaar 2018 een tevredenheidsmeting op te starten binnen de dienst logistieke hulp en bij de gebruikers van het dienstencentrum.

Actie: ACT-64: Een zelfevaluatie uitvoeren op dienstniveau.

Het OCMW wil op geregelde tijdstippen zelfevaluaties organiseren op dienstniveau om het kwaliteitsmanagement van de werking en dienstverlening te evalueren. Aan de hand van deze zelfevaluaties wil het OCMW zijn beleid bijsturen. Het doel van de zelfevaluaties is om in kaart te brengen wat de organisatie doet om een goede kwaliteit te garanderen en wat de organisatie nog meer kan doen in de toekomst. Dit leidt tot verbeteracties die in de meerjarenplanning, de dienstspecifieke kwaliteitsplanning of specifieke projecten opgenomen kunnen worden.

DOG: evaluatie van verschillende onderdelen van de werking en dienstverlening aan de hand van het digitaal kwaliteitshandboek
IBO: risico analyse (hoofdzakelijk rond het thema veiligheid) in beide locaties werd begin 2018 ook afgerond

Actie: ACT-65: Het systematisch inzetten op verbetering en innovatie van de dienstverlening en de werking.

Het doel van kwaliteitmanagement is om een continue verbetercyclus in de organisatie te implementeren. Dit gebeurt reeds doorheen de meerjarenplanning en de uitwerking ervan in de jaarplannen. Maar daarnaast wil het OCMW nog een stap verder gaan.

1) Ten eerste zal het OCMW een systeem opzetten voor het verzamelen en beoordelen van verbetervoorstellen vanuit de dienstverlening. Tot nu toe gaan verbetervoorstellen verloren doordat er geen manier is om deze op te vangen en de beste te selecteren.

2) Ten tweede wil het OCMW werk maken van klachtenmanagement. Klachten zijn een bron van informatie en feedback over de werking en dienstverlening. Een goed klachtenmanagement biedt daarom veel mogelijkheden tot verbetering. Door hier goed mee om te gaan (maximaal open staan voor, verzamelen, registreren, professioneel omgaan met,..) kan de kwaliteit echt verbeteren.

3) Naast het registreren van verbetervoorstellen en klachten en het houden van zelfevaluaties en tevredenheidsmetingen is het ook belangrijk om acties te plannen en op te volgen. Dit gebeurt enerzijds in de meerjarenplanning en de kwaliteitsplanning, maar daarbuiten gebeuren nog veel verbeteringen. Om deze goed te kunnen beheren wil het OCMW een uniforme procedure voor het uitvoeren en opvolgen van projecten.

2018:

- Het WZC werd uitgerust met wifi
- Op de site van het WZC werd de Samentuin ontwikkeld
- Het LINC project werd verder uitgebreid
- Hoplex, het buurtinformatienetwerk wordt opgestart
- Beertje Bram werd ingezet in de buitenschoolse kinderopvang
- Rap op Stap kantoor werd opgestart en gekoppeld aan de mobiele sociale kruidenier

Beleidsdoelstelling: BD-12: Het OCMW plant en evalueert het beleid en managet de interne processen.

Het OCMW heeft als doel om zijn interne werking zo goed mogelijk in lijn te brengen met de missie en visie van de organisatie. Het OCMW wil er door een goed management voor zorgen dat het beleid (prioritair en overig) uitgevoerd, opgevolgd en bijgestuurd wordt.

Actieplan: AP-30: Het inbouwen van beheersmaatregelen om de doelstellingen te bereiken.

Organisatiebeheersing of interne controle is verankerd in het OCMW decreet. Elk OCMW dient te beschikken over een systeem van interne controle dat borg staat voor een sterke interne organisatie, rekening houdend met de veelheid aan taken/diensten/bevoegdheden, op vandaag een niet rooskleurige financiële situatie zodat alsnog effectiviteit en

efficiëntie verzekerd kan worden .

Tot het bereiken van de uitgestippelde beleidsdoelstellingen worden tal van acties of handelingen ondernomen. Hiertoe wordt een bepaalde procedure/werkwijze ontwikkeld en toegepast die als meest efficiënt en effectief wordt aangenomen waarbij mogelijke en relevante risico's worden beperkt of uitgeschakeld.

Interne controle dient zekerheid te verschaffen over:

1. het bereiken van de doelstellingen (dus het beperken van de risico's)
2. het naleven van wetgeving en procedures
3. de beschikbaarheid van betrouwbare financiële en beheersinformatie
4. het efficiënt en economisch gebruik van de middelen
5. de bescherming van de activa
6. het voorkomen van fraude

Het interne controlesysteem vertoont overlap met het kwaliteitsmanagementsysteem dat volgens het kwaliteitsdecreet benodigd is. Het OCMW Laarne kiest ervoor om te werken met één organisatiebeheersingssysteem, dat zowel aandacht heeft voor de doelstellingen, wetgeving, risico's, etc... als voor de kwaliteitseisen en – verwachtingen van belanghebbenden.

Door in te zetten op een sterke interne organisatie en dus een goed onderbouwd systeem voor organisatiebeheersing kan het OCMW zich aanzien als een effectieve, efficiënte, kwaliteitsvolle en integere organisatie.

Het OCMW Laarne wil dit realiseren door:

- 1) doelstellingenmanagement: de missie en visie wordt geconcretiseerd in de verschillende doelstellingen van het OCMW en de diensten (ACT-56)
- 2) procesmanagement: de processen van het OCMW worden uitgetekend en gekoppeld aan de doelstellingen. De risico's en kwaliteitseisen worden in kaart gebracht. (ACT-57)
- 3) resultatenmanagement: de verwachte resultaten van de processen worden bepaald, gemeten en geevalueerd. De werking wordt op basis hiervan bijgestuurd. (ACT-58)

Actie: ACT-57: Het uitbouwen van een intern controle systeem (procesmanagement, risico's en controle).

Sinds 2004 werkt het OCMW aan het uittrekken van de voornaamste processen (en deelprocessen) op een systematische en gestructureerde manier. Uiteraard zal het intern controlesysteem nooit af zijn gezien de doelstellingen en risico's waar we van vertrekken kunnen wijzigen en aan belang kunnen inboeten. Doch werken aan interne controle zorgt ervoor dat de organisatie meer performant wordt.

Actieplan

FASE 1

Afbakende controleomgeving: inventarisatie van alle processen en deelprocessen van ons bestuur. Deze worden afgetoetst met de benodigde processen op vlak van dienstverlening/ondersteunende diensten/beleidscyclus.

FASE 2

Verwerken: we selecteren de belangrijkste processen en de belangrijkste diensten voor ons bestuur, of combineren deze. We maken met andere woorden een rangorde op of selecteren de voornaamste processen die we in de eerste plaats wensen te implementeren.

FASE 3

De processen (of deelprocessen) die geselecteerd werden in de vorige fase, kunnen we nu vergelijken met de doelstellingen (ACT-56). Samen met de doelstellingen brengen we ook de risico's en kwaliteitseisen in kaart en worden deze beoordeeld. Na deze toetsing moeten we ook nagaan welke inspanningen er nodig zijn om de prioritaire risico's uit te schakelen of te beperken (risicoanalyse) en welke acties nodig zijn om de kwaliteitsvolle uitvoering en uitkomst van het proces te verzekeren.

FASE 4

Na de benodigde voorbereidingen kunnen nu de belangrijkste risico's per proces en per dienst worden weergegeven. Een intern controlesysteem bestaat erin dat voor elke combinatie 'risico – proces – dienst' wordt aangegeven hoe we hier als bestuur hiermee omgaan. We bepalen welke maatregelen/acties/handelingen we ondernemen om bepaalde risico's af te dekken of te beheersen. Daarnaast kunnen we ook de kwaliteitseisen per proces en per dienst weergeven. We kunnen tevens aangeven hoe we met deze kwaliteitseisen omgaan.

FASE 5

Evaluatie: deze fase wordt in actie ACT-58 (in 2016) verder uitgewerkt.

Het beleidsplan intern controlesysteem werd geëvalueerd/ geüpdate en teruggekoppeld naar de OCMW raad.

Actie: ACT-58: Het invoeren van resultaatsmanagement en beleidsmonitoring.

Het invoeren van resultaatsmanagement is de laatste stap in de interne controle of de organisatiebeheersing. Na het bepalen van de doelstellingen (ACT-56) en het beheersen van de interne processen (ACT-57) wil het OCMW ook de resultaten van de interne werking bepalen, meten en terugkoppelen naar de doelstellingen.

- 1) Ten eerste moeten de verwachte resultaten expliciet bepaald worden. Deze resultaten kunnen betrekking hebben op effectiviteit, efficiëntie, kwaliteit en risicobeheersing.
- 2) Aan de resultaten moeten indicatoren gekoppeld worden.
- 3) Daarna moeten er systematisch en continu relevante data verzameld worden (monitoring).
- 4) De verzamelde data moeten gerapporteerd worden aan het bestuur om de werking indien nodig bij te kunnen sturen.

Evaluaties zijn noodzakelijk om de effecten van interne controle te meten. Misschien blijken sommige risico's toch niet helemaal afgedekt te zijn, misschien worden sommige doelstellingen niet gerealiseerd. Meten, evalueren en bijsturen of reorganiseren is dan de opdracht, aangepaste procedures en werkwijzen zijn het gevolg.

De kwartaalrapportering werd gedurende 2018 bijgestuurd.

Beleidsdoelstelling: BD-14: Het OCMW personeel is competent, gemotiveerd en tevreden.

Actieplan: AP-28: Het implementeren van een duurzaam inzetbaarheidsbeleid.

De vergrijzing en het betaalbaar houden van de gezondheidszorg maken dat er van organisaties verwacht zal worden dat ze hun werknemers langer aan het werk houden. Hierin schuilt ook een grote uitdaging voor het OCMW van Laarne. Bovendien is het ook zo dat een groot deel van het OCMW personeel werkzaam is in de zorgsector (het WZC), die gekenmerkt wordt door een krapte op de arbeidsmarkt dewelke door het uittreden van de babyboomgeneratie nog meer onder druk komt, terwijl de vraag naar zorg enkel nog maar zal stijgen.

Om goede werknemers te vinden die langer aan het werk blijven, moet er ingezet worden op een beleid dat werknemers gezond en gemotiveerd houdt. Het OCMW wil dit doen door in te zetten op een duurzaam inzetbaarheidsbeleid. Dit is een beleid dat erop gericht is de werknemer bewust te maken van de eigen verantwoordelijkheid op vlak van inzetbaarheid, maar ook op het uitwerken van acties om de werknemer gezond en gemotiveerd te houden. Het doel hiervan is om de werkbaarheid van job en de werkvermogen van de medewerker te verhogen.

Actie: ACT-53: Een preventief beleid rond arbeidsrisico's uitwerken.

Gezondheid is een basisvoorwaarde voor een goede inzetbaarheid. De eerste actie in het kader van duurzame inzetbaarheid is het opzetten van een preventief beleid rond arbeidsrisico's. De bedoeling is om acties uit te werken die medewerkers bewust moeten maken van de arbeids- en gezondheidsrisico's van hun job.

Een werkgroep wordt samengesteld tot aanreiking van thema's waarrond jaarlijks zal worden gewerkt.

Op algemene vraag van het personeel werden de ergonomiecursussen door de kinesisten van het WZC herhaald. Een gerichte informatiesessie werd reeds voorzien voor het zorgpersoneel en de ergotherapeuten van het WZC evenals voor het poetspersoneel van het WZC en de poetsdienst aan huis/Dienst logistieke hulp.

Beleidsdoelstelling: BD-15: De infrastructuur, ICT en overige uitrusting is aangepast aan de noden van de organisatie.

Actieplan: AP-23: De kwaliteit van wonen in de bejaardenwoningen waarborgen.

Actie: ACT-107: Renoveren of nieuwbouw assistentiewoningen site bejaardenwoningen Kalken

De 25 bejaardenwoningen te Kalken verkeren in een niet optimale toestand. Zo hebben het merendeel van de woningen te kampen met opstijgend vocht en condensproblematiek ten gevolge van koude bruggen. De gevelbepleistering brokkelt af en ook

worden we geconfronteerd met diverse lekken in de waterleidingen. Bovendien worden de woningen elektrisch verwarmd, zijn de daken weinig geïsoleerd en zijn de glaspartijen niet meer conform de huidige U waarden.

Rekening houdend met de sterke vergrijzing zal de nood aan aangepaste woonvormen - met diverse zorgmogelijkheden in de onmiddellijke omgeving - groter worden.

Rekeninghoudend met de staat van de bejaardenwoningen in Kalken werden diverse adviezen ingewonnen rond renovatie / nieuwbouwproject rond de bejaardenwoningen in Kalken. De adviezen incl. een toekomstvisie werd in juli 2015 samengevat in de visietekst woon- en zorgsite Hof ten Kouter te Kalken.

De OCMW raad besliste in haar zitting van 20/12/2017 principieel om een nieuwbouw assistentiewoningen te voorzien op de site te Kalken.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	1,00	0,00
	Saldo	0,00	-1,00	0,00
Renoveren of nieuwbouw assistentiewoningen site bejaardenwoningen Kalken	Uitgaven	0,00	1,00	0,00
	Saldo	0,00	-1,00	0,00

AP-23: De kwaliteit van wonen in de bejaardenwoningen waarborgen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	1,00	0,00
	Saldo	0,00	-1,00	0,00
Renoveren of nieuwbouw assistentiewoningen site bejaardenwoningen Kalken	Uitgaven	0,00	1,00	0,00
	Saldo	0,00	-1,00	0,00

Actieplan: AP-25: Een herbestemming bepalen voor het oud rusthuisgebouw.

Actie: ACT-94: Een herbestemming bepalen voor het oude rusthuisgebouw.

Het oude rusthuis in de Molenstraat staat sinds de verhuis naar het WZC te Kalken leeg.

De OCMW raad besliste in haar zitting van 25/01/2017 om het oude rusthuis met zijn bijgebouwen te verkopen. Het bod van Seniorhomes werd door de OCMW raad in haar zitting van 31/05/17 aanvaard.

Actieplan: AP-33: Het afstemmen van de infrastructuur in het WZC op de noden.

Door kleine ingrepen door te voeren kan het WZC toegankelijker worden gemaakt.

Actie: ACT-111: WIFI

Wifi werd het afgelopen jaar geïnstalleerd in het WZC, sociaal huis en het Dienstencentrum.

Actie: ACT-113: Aankoop waterontharder

Actie: ACT-125: Vervanging vaatwasmachine + ombouw keuken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	90.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-90.000,00
Vervanging vaatwasmachine + ombouw keuken	Uitgaven	0,00	0,00	90.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-90.000,00

Actie: ACT-126: Aankoop nieuw meubilair (tafels, zetels en stoelen)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	15.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-15.000,00
Aankoop nieuw meubilair (tafels, zetels en stoelen)	Uitgaven	0,00	0,00	15.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-15.000,00

AP-33: Het afstemmen van de infrastructuur in het WZC op de noden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	0,00	0,00	105.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-105.000,00
Aankoop nieuw meubilair (tafels, zetels en stoelen)	Uitgaven	0,00	0,00	15.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-15.000,00
Vervanging vaatwasmachine + ombouw keuken	Uitgaven	0,00	0,00	90.000,00
	Saldo	0,00	0,00	-90.000,00

Actieplan: AP-35: Het computerpark van het OCMW vernieuwen.

Het computerpark van het OCMW dateert grotendeels van 2007-2008. De meeste pc's beginnen nu al te verouderen en functioneren niet meer naar behoren. Omwille van de stijgende eisen en nieuwe werkmethode wil het OCMW zijn computerpark vernieuwen zodat elke medewerker voorzien is van een degelijk uitgeruste werkpost.

Actie: ACT-70: Het computerpark van het OCMW vernieuwen.

De nodige kredieten worden ingeschreven om de verouderde werkposten binnen het OCMW te vervangen en up to date te stellen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	34,11	0,00	0,00
	Saldo	-34,11	0,00	0,00
Het computerpark van het OCMW vernieuwen.	Uitgaven	34,11	0,00	0,00
	Saldo	-34,11	0,00	0,00

AP-35: Het computerpark van het OCMW vernieuwen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	34,11	0,00	0,00
	Saldo	-34,11	0,00	0,00
Het computerpark van het OCMW vernieuwen.	Uitgaven	34,11	0,00	0,00
	Saldo	-34,11	0,00	0,00

Actieplan: AP-36: Het aanpakken van de gebrekkige infrastructuur in IBO Laarne.

De infrastructuur van de buitenschoolse kinderopvang in de locatie te Laarne vormt voor het OCMW een uitdaging.

Ook in 2018 werden een aantal werkzaamheden uitgevoerd om het IBO aan de veiligheidseisen te laten voldoen.

Actie: ACT-71: Het uitvoeren van een onderzoek voor het vinden van een geschikte locatie voor IBO Laarne.

Gezien de infrastructurele beperkingen en bedreigingen van de buitenschoolse kinderopvang in de locatie te Laarne wenst het bestuur in eerste instantie een onderzoek uit te voeren waarbij alle mogelijke alternatieven voor de organisatie van verantwoorde kwaliteitsvolle kinderopvang in kaart te brengen.

On hold tot er decretale duidelijkheid is.

Actieplan: AP-44: De toegankelijkheid van het dienstencentrum verbeteren

Het is noodzakelijk dat het dienstencentrum wordt uitgebreid zodat het terug een volwaardig antwoord kan bieden op de vraag van de gebruikers.

Een subsidiedossier voor de renovatiewerken is ingediend bij de Vlaamse Overheid en de subsidies werd toegekend.

In 2018 werd gestart met het gunningsdossier voor de verbouwwerken.

Actie: ACT-106: Renovatie van het dienstencentrum

Het dienstencentrum bestaat momenteel hoofdzakelijk uit een polyvalente zaal / cafetaria. Het is wenselijk dat de polyvalente ruimte beperkt uitgebreid wordt en vervolgens zodanig afgescheiden kan worden van het cafetariagedeelte dat beide functies afzonderlijk aangegrepen kunnen worden. Het is bijgevolg ook opportuun dat het centrum dusdanig wordt ingedeeld zodat een onthaalfunctie, leslokalen, een keuken, een 2-tal spreekruimtes en een beperkte badkamer (voor o.a. pedicure) wordt geïntegreerd. Verder is het de wens dat de polyvalente ruimtes van het dienstencentrum multifunctioneel ingezet kunnen worden zodat ze als volwaardige ontmoetingsruimte(s) aangegrepen kunnen worden door de buurtbewoners, verenigingen e.d. De creatie van een multifunctionele ruimte vormt een aantrekkingspool voor Laarne en bepaalt mede het welgevoelen van de bewoners van de bejaardenwoningen. Bovendien versterkt het de ontmoetingsfactor in de buurt en wordt het open, laagdrempelig en uitnodigend karakter van de site beklemtoond.

Vipa kende in juni 2018 een subsidieënveloppe toe voor de renovatie en uitbreiding van het dienstencentrum. Ondertussen werd opdracht gegeven aan de architect tot voorbereiding van de bestekken zodat de eerste percelen kunnen worden gepubliceerd. De werken effectief werden opgestart in het voorjaar 2019.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	15.808,78	30.000,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	113.000,00
	Saldo	-15.808,78	-30.000,00	113.000,00
Renovatie van het dienstencentrum	Uitgaven	15.808,78	30.000,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	113.000,00
	Saldo	-15.808,78	-30.000,00	113.000,00

AP-44: De toegankelijkheid van het dienstencentrum verbeteren

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Investerings	Uitgaven	15.808,78	30.000,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	113.000,00
	Saldo	-15.808,78	-30.000,00	113.000,00
Renovatie van het dienstencentrum	Uitgaven	15.808,78	30.000,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	113.000,00
	Saldo	-15.808,78	-30.000,00	113.000,00

Actieplan: AP-45: De diensten voorzien van een degelijke en veilige uitrusting en materieel

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-3: Waken over de goede staat van het OCMW patrimonium	1
AP-10: Patrimonium beheren als een goede huisvader	1
BD-4: Verder professionaliseren van de werkomgeving	2
AP-13: Maatregelen treffen ter bevordering van de efficiëntie	2
BD-7: De burgers, klanten en andere belanghebbenden hebben een realistisch en positief beeld van het OCMW.	2
AP-19: Het WZC integreren in de buurt en de buurt binnenbrengen in het WZC.	3
AP-31: Het opzetten van een doelgerichte externe communicatie.	3
BD-8: Het gerealiseerd financieel beleid is duurzaam en verantwoord.	4
AP-38: Het OCMW neemt acties om de inkomsten te maximaliseren.	4
AP-39: Het OCMW neemt acties om de kosten en uitgaven te beperken.	5
BD-9: Het dienstverleningsaanbod is maximaal afgestemd op de noden in de gemeente.	5
AP-20: Het uitbouwen van de thuis en mantelzorg.	5
AP-34: Het uitbreiden van het aanbod aan en ondersteuning bij kinderopvang.	6
AP-46: Het vormgeven en creëren van een informatie- en ontmoetingsplaats voor alle ouders van de gemeente	7
BD-10: De dienstverlening bereikt maximaal de juiste doelgroep.	7
AP-21: De bereikte doelgroep van de dienstverlening naar ouderen heroriënteren.	7
AP-37: Organisaties in Laarne helpen om mensen in een kwetsbare situatie beter te bereiken.	7
BD-11: De geleverde dienstverlening is kwaliteitsvol.	8
AP-22: De kwaliteit van leven van de bewoners in het WZC verbeteren.	8
AP-32: Het implementeren van een overkoepelend kwaliteitsbeleid in elke dienst.	9
BD-12: Het OCMW plant en evalueert het beleid en managet de interne processen.	10
AP-30: Het inbouwen van beheersmaatregelen om de doelstellingen te bereiken.	10
BD-14: Het OCMW personeel is competent, gemotiveerd en tevreden.	12
AP-28: Het implementeren van een duurzaam inzetbaarheidsbeleid.	12
BD-15: De infrastructuur, ICT en overige uitrusting is aangepast aan de noden van de organisatie.	12
AP-23: De kwaliteit van wonen in de bejaardenwoningen waarborgen.	12
AP-25: Een herbestemming bepalen voor het oud rusthuisgebouw.	13
AP-33: Het afstemmen van de infrastructuur in het WZC op de noden.	13
AP-35: Het computerpark van het OCMW vernieuwen.	14
AP-36: Het aanpakken van de gebrekkige infrastructuur in IBO Laarne.	14
AP-44: De toegankelijkheid van het dienstencentrum verbeteren	14
AP-45: De diensten voorzien van een degelijke en veilige uitrusting en materieel	15



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2018

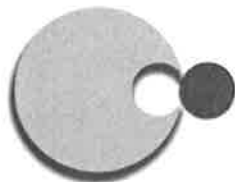
OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	411.931,39	1.885.867,51	1.473.936,12	375.904,64	1.916.052,00	1.540.147,36	375.904,64	1.896.052,00	1.520.147,36
Overig beleid	411.931,39	1.885.867,51	1.473.936,12	375.904,64	1.916.052,00	1.540.147,36	375.904,64	1.896.052,00	1.520.147,36
Exploitatie	203.277,15	1.885.867,51	1.682.590,36	201.662,00	1.896.052,00	1.694.390,00	201.662,00	1.896.052,00	1.694.390,00
Investerings	34.411,60	0,00	-34.411,60	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	174.242,64	0,00	-174.242,64	174.242,64	0,00	-174.242,64	174.242,64	0,00	-174.242,64
01: Algemeen bestuur	838.990,69	236.756,68	-602.234,01	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	34,11	0,00	-34,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	34,11	0,00	-34,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	838.956,58	236.756,68	-602.199,90	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00
Exploitatie	838.956,58	236.056,68	-602.899,90	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00
Investerings	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Sociaal beleid	1.131.904,69	814.008,36	-317.896,33	1.188.128,00	845.230,00	-342.898,00	1.167.628,00	845.230,00	-322.398,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	34.112,50	0,00	-34.112,50	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Exploitatie	34.112,50	0,00	-34.112,50	30.000,00	0,00	-30.000,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
Overig beleid	1.097.792,19	814.008,36	-283.783,83	1.158.128,00	845.230,00	-312.898,00	1.137.628,00	845.230,00	-292.398,00
Exploitatie	1.077.556,15	813.957,36	-263.598,79	1.137.628,00	845.230,00	-292.398,00	1.137.628,00	845.230,00	-292.398,00
Investerings	20.236,04	51,00	-20.185,04	20.500,00	0,00	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
03: Gezinsbeleid	1.431.302,58	1.238.949,37	-192.353,21	1.444.613,43	1.189.647,00	-254.966,43	1.451.254,00	1.189.647,00	-261.607,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	13.359,43	0,00	-13.359,43	13.359,43	0,00	-13.359,43	20.000,00	0,00	-20.000,00
Investerings	13.359,43	0,00	-13.359,43	13.359,43	0,00	-13.359,43	20.000,00	0,00	-20.000,00
Overig beleid	1.417.943,15	1.238.949,37	-178.993,78	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00
Exploitatie	1.417.943,15	1.238.949,37	-178.993,78	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00
04: Ouderenbeleid	5.237.216,98	5.302.341,39	65.124,41	5.316.012,25	5.163.103,57	-152.908,68	5.375.223,00	5.276.103,57	-99.119,43
Prioritaire beleidsdoelstellingen	40.167,60	0,00	-40.167,60	54.570,18	0,00	-54.570,18	127.000,00	113.000,00	-14.000,00
Exploitatie	40.167,60	0,00	-40.167,60	54.570,18	0,00	-54.570,18	127.000,00	113.000,00	-14.000,00
Investerings	14.789,64	0,00	-14.789,64	15.000,00	0,00	-15.000,00	15.000,00	0,00	-15.000,00
Overig beleid	5.197.049,38	5.302.341,39	105.292,01	5.261.442,07	5.163.103,57	-98.338,50	5.248.223,00	5.163.103,57	-85.119,43
Exploitatie	5.194.030,31	5.302.341,39	108.311,08	5.223.823,00	5.163.103,57	-60.719,43	5.223.823,00	5.163.103,57	-60.719,43
Investerings	3.019,07	0,00	-3.019,07	37.619,07	0,00	-37.619,07	24.400,00	0,00	-24.400,00
Totalen	9.051.346,33	9.477.923,31	426.576,98	9.403.136,32	9.347.415,57	-55.720,75	9.448.487,64	9.440.415,57	-8.072,07
Exploitatie	8.780.699,59	9.477.172,31	696.472,72	9.117.845,00	9.327.415,57	209.570,57	9.117.845,00	9.327.415,57	209.570,57
Investerings	96.404,10	751,00	-95.653,10	111.048,68	20.000,00	-91.048,68	156.400,00	113.000,00	-43.400,00
Financiering	174.242,64	0,00	-174.242,64	174.242,64	0,00	-174.242,64	174.242,64	0,00	-174.242,64



Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	696.472,72	209.570,57	209.570,57
A. Uitgaven	8.780.699,59	9.117.845,00	9.117.845,00
B. Ontvangsten	9.477.172,31	9.327.415,57	9.327.415,57
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.323.185,46	1.323.000,00	1.323.000,00
2. Overige	8.153.986,85	8.004.415,57	8.004.415,57
II. Investeringsbudget (B-A)	-95.653,10	-91.048,68	-43.400,00
A. Uitgaven	96.404,10	111.048,68	156.400,00
B. Ontvangsten	751,00	20.000,00	113.000,00
III. Andere (B-A)	-174.242,64	-174.242,64	-174.242,64
A. Uitgaven	174.242,64	174.242,64	174.242,64
1. Aflossing financiële schulden	174.242,64	174.242,64	174.242,64
a. Periodieke aflossingen	174.242,64	174.242,64	174.242,64
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	426.576,98	-55.720,75	-8.072,07
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	660.319,90	660.319,90	660.319,90
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.086.896,88	604.599,15	652.247,83
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.086.896,88	604.599,15	652.247,83

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	872.710,47	389.770,57	389.770,57
A. Exploitatieontvangsten	9.477.172,31	9.327.415,57	9.327.415,57
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	8.604.461,84	8.937.645,00	8.937.645,00
1. Exploitatie-uitgaven	8.780.699,59	9.117.845,00	9.117.845,00
2. Nettokosten van schulden	176.237,75	180.200,00	180.200,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	350.480,39	354.442,64	354.442,64
A. Netto-aflossingen van schulden	174.242,64	174.242,64	174.242,64
B. Nettokosten van schulden	176.237,75	180.200,00	180.200,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	522.230,08	35.327,93	35.327,93

DE FINANCIERE NOTA



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	203.277,15	1.885.867,51	1.682.590,36	201.662,00	1.896.052,00	1.694.390,00	201.662,00	1.896.052,00	1.694.390,00
01: Algemeen bestuur	838.990,69	236.056,68	-602.934,01	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00	1.078.478,00	233.383,00	-845.095,00
02: Sociaal beleid	1.111.668,65	813.957,36	-297.711,29	1.167.628,00	845.230,00	-322.398,00	1.167.628,00	845.230,00	-322.398,00
03: Gezinsbeleid	1.417.943,15	1.238.949,37	-178.993,78	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00	1.431.254,00	1.189.647,00	-241.607,00
04: Ouderenbeleid	5.208.819,95	5.302.341,39	93.521,44	5.238.823,00	5.163.103,57	-75.719,43	5.238.823,00	5.163.103,57	-75.719,43
Totalen	8.780.699,59	9.477.172,31	696.472,72	9.117.845,00	9.327.415,57	209.570,57	9.117.845,00	9.327.415,57	209.570,57



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
	00: Algemene financiering	34.411,60	0,00	-34.411,60	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
01: Algemeen bestuur	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Sociaal beleid	20.236,04	51,00	-20.185,04	20.500,00	0,00	-20.500,00	0,00	0,00	0,00
03: Gezinsbeleid	13.359,43	0,00	-13.359,43	13.359,43	0,00	-13.359,43	20.000,00	0,00	-20.000,00
04: Ouderenbeleid	28.397,03	0,00	-28.397,03	77.189,25	0,00	-77.189,25	136.400,00	113.000,00	-23.400,00
Totalen	96.404,10	751,00	-95.653,10	111.048,68	20.000,00	-91.048,68	156.400,00	113.000,00	-43.400,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

IE-19 Investerings 2015 WZC (bedden, matrassen e.a.)

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa	2.060,34	11.060,34	16.400,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.060,34	11.060,34	16.400,00
3. Roerende goederen	2.060,34	11.060,34	16.400,00
V. TOTAAL UITGAVEN	2.060,34	11.060,34	16.400,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-27 Investerings 2016 WZC (bedden, tillift, keukenmeteriaal)

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa	8.990,25	20.860,25	21.870,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.990,25	20.860,25	21.870,00
3. Roerende goederen	8.990,25	20.860,25	21.870,00
V. TOTAAL UITGAVEN	8.990,25	20.860,25	21.870,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-29 2017 - uitbreiding tijdsregistratie

Deel 1: UITGAVEN	Eindbudget	Initieel budget
III. Investerings in immateriële vaste activa	4.000,00	4.000,00
V. TOTAAL UITGAVEN	4.000,00	4.000,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

OCMW Laarne

19/04/2019 13:24

2018

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-36 Investerings 2018 wzc

Deel 1: UITGAVEN		Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
3. Roerende goederen			
V. TOTAAL UITGAVEN		0,00	7.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-37 2018 investeringen wzc

Deel 1: UITGAVEN		Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa			
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			
3. Roerende goederen			
V. TOTAAL UITGAVEN		0,00	105.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-38 Aankopen IBO 2018

Deel 1: UITGAVEN		Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
3. Roerende goederen				
V. TOTAAL UITGAVEN		13.359,43	13.359,43	20.000,00
		13.359,43	13.359,43	20.000,00
		13.359,43	13.359,43	20.000,00
		13.359,43	13.359,43	20.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-39 Verkoop wagen TD Peugeot Boxer

Deel 1: UITGAVEN

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen
II. Verkoop van materiële vaste activa	700,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	700,00
3. Roerende goederen	700,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	700,00

IE-40 Aankoop dienstwagen SD

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
II. Investerings in materiële vaste activa	20.236,04	20.500,00	20.500,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.236,04	20.500,00	20.500,00
3. Roerende goederen	20.236,04	20.500,00	20.500,00
V. TOTAAL UITGAVEN	20.236,04	20.500,00	20.500,00

Deel 2: ONTVANGSTEN

Er zijn geen ontvangsten

IE-41 Verkoop wagen SD Renault Kangoo 1BTJ424

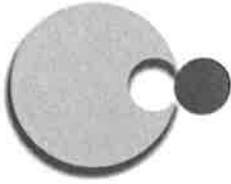
Deel 1: UITGAVEN

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen
II. Verkoop van materiële vaste activa	51,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	51,00
3. Roerende goederen	51,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	51,00

IE-45 Deelbewijzen EthiasCo cvba

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen
I. Investerings in financiële vaste activa	34.411,60
E. Andere financiële vaste activa	34.411,60
V. TOTAAL UITGAVEN	34.411,60

Deel 2: ONTVANGSTEN	Er zijn geen ontvangsten
----------------------------	--------------------------



Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

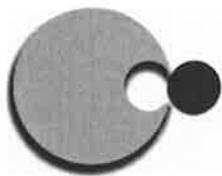
Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	696.472,72	209.570,57	209.570,57
A. Uitgaven	8.780.699,59	9.117.845,00	9.117.845,00
B. Ontvangsten	9.477.172,31	9.327.415,57	9.327.415,57
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	1.323.185,46	1.323.000,00	1.323.000,00
2. Overige	8.153.986,85	8.004.415,57	8.004.415,57
II. Investeringsbudget (B-A)	-95.653,10	-91.048,68	-43.400,00
A. Uitgaven	96.404,10	111.048,68	156.400,00
B. Ontvangsten	751,00	20.000,00	113.000,00
III. Andere (B-A)	-174.242,64	-174.242,64	-174.242,64
A. Uitgaven	174.242,64	174.242,64	174.242,64
1. Aflossing financiële schulden	174.242,64	174.242,64	174.242,64
a. Periodieke aflossingen	174.242,64	174.242,64	174.242,64
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	426.576,98	-55.720,75	-8.072,07
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	660.319,90	660.319,90	660.319,90
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	1.086.896,88	604.599,15	652.247,83
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	1.086.896,88	604.599,15	652.247,83

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Bedrag op 31/12
I. Exploitatie	0,00	0,00
162000: voorziening onderhoud	0,00	0,00
II. Investering	0,00	0,00
180100: voorschot op investeringssubsidies	0,00	0,00
Totalen	0,00	0,00



Schema J6: Balans

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Periode: 2018

Secr.:

Ellen Leroy

Fin. beheerder:

Carine Raes

ACTIVA	2018	2017
I. Vlottende activa	1.605.327,80	5.727.314,83
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	316.038,35	293.093,04
B. Vorderingen op korte termijn	1.280.289,45	5.425.221,79
1. Vorderingen uit ruiltransacties	849.280,42	954.224,92
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	431.009,03	4.470.996,87
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	9.000,00	9.000,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	13.470.154,68	14.057.949,07
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	40.616,51	6.204,91
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	204,91	204,91
4. OCMW-verenigingen	6.000,00	6.000,00
5. Andere financiële vaste activa	34.411,60	0,00
C. Materiële vaste activa	13.423.702,17	14.041.904,06
1. Gemeenschapsgoederen	2.777.029,67	2.858.158,67
a. Terreinen en gebouwen	2.743.652,19	2.849.759,53
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	10.687,74	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	22.689,74	8.399,14
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.488.302,76	11.024.668,49
a. Terreinen en gebouwen	26.034,70	18.799,95
b. Installaties, machines en uitrusting	20.327,43	27.403,86
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	92.152,68	106.764,22
d. Leasing en soortgelijke rechten	10.349.787,95	10.871.700,46
3. Overige materiële vaste activa	158.369,74	159.076,90
a. Terreinen en gebouwen	158.369,74	159.076,90
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	5.836,00	9.840,10
III. TOTAAL ACTIVA	15.075.482,48	19.785.263,90

PASSIVA	2018	2017
I. Schulden	7.976.981,98	12.881.267,07
A. Schulden op korte termijn	1.062.498,58	5.599.573,46
1. Schulden uit ruiltransacties	865.146,38	1.470.600,13
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	296.934,92	296.149,73
b. Financiële schulden	0,00	500.000,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	568.211,46	674.450,40
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	15.157,32	3.954.730,69
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	182.194,88	174.242,64
B. Schulden op lange termijn	6.914.483,40	7.281.693,61
1. Schulden uit ruiltransacties	6.914.483,40	7.281.693,61
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	627.647,90	812.663,23
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	577.711,59	762.726,92
2. Overige risico's en kosten	49.936,31	49.936,31
b. Financiële schulden	6.286.835,50	6.469.030,38
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	7.098.500,50	6.903.996,83
III. TOTAAL PASSIVA	15.075.482,48	19.785.263,90

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

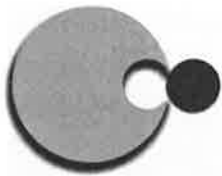
Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen



Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Periode: 2018

Secr.:

Ellen Leroy

Fin. beheerder:

Carine Raes

	2018	2017
I. Kosten	9.283.368,64	10.103.860,28
A. Operationele kosten	9.105.302,57	9.914.942,69
1. Goederen en diensten	2.025.431,41	2.079.122,19
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.968.386,06	6.158.950,37
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	501.070,05	1.090.508,24
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	573.618,74	555.184,08
5. Toegestane werkingssubsidies	0,00	0,00
6. Andere operationele kosten	36.796,31	31.177,81
B. Financiële kosten	176.467,07	183.267,59
C. Uitzonderlijke kosten	1.599,00	5.650,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.599,00	5.650,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	9.524.734,50	9.317.023,58
A. Operationele opbrengsten	9.476.485,80	9.267.329,85
1. Opbrengsten uit de werking	5.250.502,34	5.074.271,24
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	3.928.610,87	3.947.531,10
a. Algemene werkingssubsidies	1.879.373,38	1.876.185,86
b. Specifieke werkingssubsidies	2.049.237,49	2.071.345,24
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	99.966,06	123.461,30
5. Andere operationele opbrengsten	197.406,53	122.066,21
B. Financiële opbrengsten	47.548,70	48.743,73
C. Uitzonderlijke opbrengsten	700,00	950,00
III. Overschot of tekort van het boekjaar	241.365,86	-786.836,70
A. Operationeel overschot of tekort	371.183,23	-647.612,84
B. Financieel overschot of tekort	-128.918,37	-134.523,86
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	-899,00	-4.700,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	241.365,86	-786.836,70
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	241.365,86	-786.836,70

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2018

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afroonden : neen

DE TOELICHTING
BIJ DE JAARREKENING



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2018

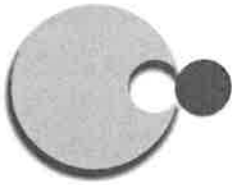
OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid
I. Uitgaven		8.780.699,59	203.277,15	838.990,69	1.111.668,65	1.417.943,15	5.208.819,95
A. Operationele uitgaven		8.604.232,52	26.879,78	838.990,69	1.111.598,95	1.417.943,15	5.208.819,95
1. Goederen en diensten	60/1	2.025.431,41	4.432,33	159.324,94	138.836,64	599.477,18	1.123.360,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.968.386,06	0,00	679.132,47	398.054,48	817.379,52	4.073.819,59
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	573.618,74	0,00	0,00	573.618,74	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	36.796,31	22.447,45	533,28	1.089,09	1.086,45	11.640,04
B. Financiële uitgaven	65	176.467,07	176.397,37	0,00	69,70	0,00	0,00
II. Ontvangsten		9.477.172,31	1.885.867,51	236.056,68	813.957,36	1.238.949,37	5.302.341,39
A. Operationele ontvangsten		9.476.485,80	1.885.181,00	236.056,68	813.957,36	1.238.949,37	5.302.341,39
1. Ontvangsten uit de werking	70	5.250.502,34	1.903,38	2.913,75	45.820,93	654.269,19	4.545.595,09
3. Werkingssubsidies		3.928.610,87	1.883.277,62	212.833,40	658.228,18	562.895,11	611.376,56
a. Algemene werkingssubsidies		1.879.373,38	1.879.373,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	178.809,12	178.809,12	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.323.185,46	1.323.185,46	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	377.378,80	377.378,80	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.049.237,49	3.904,24	212.833,40	658.228,18	562.895,11	611.376,56
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	99.966,06	0,00	0,00	99.966,06	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	197.406,53	0,00	20.309,53	9.942,19	21.785,07	145.369,74
B. Financiële ontvangsten	75	686,51	686,51	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		696.472,72	1.682.590,36	-602.934,01	-297.711,29	-178.993,78	93.521,44



Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Uitgaven		8.780.699,59	9.007.702,04	8.636.452,97
A. Operationele uitgaven		8.604.232,52	8.824.434,45	8.447.953,24
1. Goederen en diensten	60/1	2.025.431,41	2.079.122,19	2.054.349,22
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.968.386,06	6.158.950,37	5.975.561,56
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	573.618,74	555.184,08	385.509,82
5. Andere operationele uitgaven	640/7	36.796,31	31.177,81	32.532,64
B. Financiële uitgaven	65	176.467,07	183.267,59	188.499,73
II. Ontvangsten		9.477.172,31	9.268.115,08	8.659.931,64
A. Operationele ontvangsten		9.476.485,80	9.267.329,85	8.659.088,29
1. Ontvangsten uit de werking	70	5.250.502,34	5.074.271,24	4.846.087,28
3. Werkingssubsidies		3.928.610,87	3.947.531,10	3.594.651,09
a. Algemene werkingssubsidies		1.879.373,38	1.876.185,86	1.379.874,44
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	178.809,12	175.621,60	172.107,20
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	1.323.185,46	1.323.185,46	1.207.767,24
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	377.378,80	377.378,80	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.049.237,49	2.071.345,24	2.214.776,65
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	99.966,06	123.461,30	93.099,91
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	197.406,53	122.066,21	125.250,01
B. Financiële ontvangsten	75	686,51	785,23	843,35
III. Saldo		696.472,72	260.413,04	23.478,67

TOELICHTENDE NOTA BIJ DE EXPLOITATIEREKENING 2018

Het budgettaire resultaat 2018 is 487.000 € beter dan dat er geraamd was (696.473 € tov 209.571 € geraamd).

Met uitzondering van het beleidsdomein Algemene Financiering, manifesteert zich op alle beleidsdomeinen een aanzienlijk budgetoverschot.

Er zijn geen budgetoverschrijdingen op uitgaveniveau per beleidsdomein, zoals opgelegd in de BBC-regelgeving, behalve voor het beleidsdomein Algemene Financiering.

Algemene Financiering	Saldo jaarrekening	saldo eindbudget	Verschil
	1.682.590	1.694.390	-12.000

De zeer beperkte budgetoverschrijding van een 1.600 € is volledig te wijten aan de minderwaarden op vorderingen, die dienden geboekt te worden. Er werd een totaal van 22.000 € aan oninbare vorderingen weggeboekt. Enerzijds liep in 2018 de collectieve schuldenregeling van een aantal grote schuldenaars af waarna het nog openstaande saldo moet afgeboekt worden. Anderzijds werden twee grote vorderingen voor een totaal van 8.000 € t.a.v. de POD Maatschappelijke Integratie oninbaar gesteld.

Algemeen Bestuur	Saldo jaarrekening	saldo eindbudget	Verschil
	-602.934	-845.095	+242.000

Op de personeelskosten is er een budgetoverschot van 202.000 €. Een en ander heeft te maken met de integratie van gemeente en OCMW. Zo wordt o.m. de loonkost van de secretaris, die adjunct-financieel directeur werd, sinds juni gedragen door de gemeente.

Evenmin mag de loontoeslag van de financieel directeur ingevolge het nieuwe decreet lokaal bestuur nog aan het OCMW aangerekend worden. Ook dit geeft aanleiding tot een "besparing" van 32.000 €.

Sociaal beleid	Saldo jaarrekening	saldo eindbudget	Verschil
	-297.711	-322.398	+25.000

In dit beleidsdomein worden de in het dienstencentrum verbruikte maaltijden gefactureerd (25.000 €). Er stond geen bedrag gebudgetteerd.

Gezinsbeleid	Saldo jaarrekening	saldo eindbudget	Vershil
	-178.994	-241.607	+63.000

Het resultaat van het beleidsitem IBO geeft een budgetoverschot van 60.000 € op de personeelskosten.

De subsidies van Kind en Gezin lagen 45.000 € hoger dan geraamd. Van deze meerontvangst kan echter gezegd worden dat deze volledig op het conto van het boekjaar 2017 dienen geschreven te worden.

Ouderenbeleid	Saldo jaarrekening	saldo eindbudget	Vershil
	93.521	-75.719	+169.000

Het budgetoverschot van 169.000 € vertegenwoordigt 3,24 % van het uitgavenbudget van het beleidsdomein 'Ouderenbeleid'.

De ontvangsten van facturatie aan mutualiteiten en klanten van woonzorgcentrum en dagverzorgingscentrum lagen 87.000 € hoger dan geraamd.

Er werd nog een (niet-gebudgetteerde) schadevergoeding van 44.000 € toegekend door de verzekering naar aanleiding van de waterleiding die in 2017 in het WZC gesprongen is.

Tevens werden voor 27.000 € aan verzekeringsvergoedingen ontvangen voor afwezig personeel ingevolge arbeidsongevallen.



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Deel 1: UITGAVEN		Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa		34.411,60	34.411,60	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	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	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	34.411,60	34.411,60	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		61.992,50	0,00	0,00	20.236,04	13.359,43	28.397,03
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		61.992,50	0,00	0,00	20.236,04	13.359,43	28.397,03
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	24.321,26	0,00	0,00	0,00	0,00	24.321,26
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	37.671,24	0,00	0,00	20.236,04	13.359,43	4.075,77
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	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	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	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	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		96.404,10	34.411,60	0,00	20.236,04	13.359,43	28.397,03

Deel 2: ONTVANGSTEN		Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	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	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	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	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		751,00	0,00	700,00	51,00	0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

OCMW Laarne

19/04/2019 13:30

2018

34

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Algemeen bestuur	02: Sociaal beleid	03: Gezinsbeleid	04: Ouderenbeleid
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa								
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	751,00	0,00	700,00	51,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23/4	751,00	0,00	700,00	51,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa								
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	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	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa								
		176	0,00	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	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen								
		150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN			751,00	0,00	700,00	51,00	0,00	0,00



Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		34.411,60	6.000,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	6.000,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	34.411,60	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		61.992,50	93.838,97	76.854,20
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		61.992,50	93.838,97	76.854,20
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	24.321,26	0,00	51.461,56
3. Roerende goederen	23/4	37.671,24	93.838,97	25.392,64
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	9.135,50
V. TOTAAL UITGAVEN		96.404,10	99.838,97	85.989,70

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017	Jaarrek. 2016
II. Verkoop van materiële vaste activa		751,00	2.500,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		751,00	2.500,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	751,00	2.500,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		751,00	2.500,00	0,00



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

	Uitgaven				Ontvangsten			
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-12: Vervangingsinvesteringen	199.612,66	111.212,66	88.400,00	111.212,66	88.400,00	0,00	0,00	0,00
IE-19: Investerings 2015 WZC (bedden, matrassen e.a.)	2.060,34	2.060,34	0,00	2.060,34	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-22: Renovatie daken bejaardenwoningen	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-23: Renovatie dienstencentrum	981.617,56	47.426,34	934.191,22	47.426,34	934.191,22	520.000,00	0,00	520.000,00
IE-24: (Ver)nieuwbouw bejaardenwoningen/assistentiewoningen	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
IE-27: Investerings 2016 WZC (bedden, tillift, keukenmeteriaal)	8.990,25	8.990,25	0,00	8.990,25	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-38: Aankopen IBO 2018	13.359,43	13.359,43	0,00	13.359,43	0,00	0,00	0,00	0,00
IE-39: Verkoop wagen TD Peugeot Boxer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700,00	-700,00
IE-40: Aankoop dienstwagen SD	20.500,00	20.236,04	263,96	20.236,04	263,96	0,00	0,00	0,00
IE-41: Verkoop wagen SD Renault Kangoo 1BTJ424	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51,00	-51,00
IE-42: 2019 investeringen	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
IE-44: verkoop perceel landbouwgrond	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00
IE-45: Deelbewijzen EthiasCo cvba	0,00	34.411,60	-34.411,60	34.411,60	-34.411,60	0,00	0,00	0,00
IE-4: Renovatie patrimonium	133.754,00	121.021,46	12.732,54	33.754,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00

TOELICHTENDE NOTA BIJ DE INVESTERINGSREKENING 2018

Van het geraamde bedrag aan investeringen, 111.000 €, is 96.000 € uitgegeven (d.i. 87%).

De volgende investeringen vonden plaats:

Gebouwen	Erelonen renovatie dienstencentrum	DC	15.808,78
	Herstelling verwarming	WZC	8.512,48
Medische uitrusting	Aankoop Motomed	WZC	3.019,07
Niet-medische uitrusting	Aankoop buitenspeelgoed	IBO	13.359,43
	Aankoop combimotor	WZC	1.056,70
Rollend materieel	Aankoop dienstwagen	SD	20.236,04
Aandelen	EthiasCo		34.411,60
			96.404,10

De 751 € ontvangsten hebben betrekking op de verkoop van twee afgedankte wagens, één van de technische dienst en één van de sociale dienst.

De 20.000 € aan geraamde ontvangsten had betrekking op de verkoop van landbouwgronden, doch deze verkoop werd pas in 2019 afgerond.

Er zijn *geen budgetoverschrijdingen*, met uitzondering van de transactie aangaande de omvorming van de verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht tot de coöperatieve vennootschap EthiasCo cvba. Bij brief dd. 17/1/19 van EthiasCo cvba werd het OCMW op de hoogte gebracht van deze omvorming. Hierdoor werd de hoedanigheid van het OCMW als aangesloten lid bij de verzekeringsmaatschappij omgezet in die van coöperant lid, met toekenning van 4 deelbewijzen voor een totaal bedrag van 34.411,60 €. Deze verwerving van deelbewijzen had geen budgettaire implicatie: deze transactie diende boekhoudkundig als een gedeeltelijke teruggave van in het verleden betaalde verzekeringsbijdragen beschouwd te worden (met een vermindering van de exploitatieuitgave voor arbeidsongevallenverzekering tot gevolg). Doch om deze transactie boekhoudkundig te kunnen activeren, diende wel een investeringsbudget aangesproken, terwijl dit niet geraamd was.



Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		696.472,72	260.413,04	23.478,67
A. Uitgaven	60/5-694	8.780.699,59	9.007.702,04	8.636.452,97
B. Ontvangsten	70/794	9.477.172,31	9.268.115,08	8.659.931,64
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	1.323.185,46	1.323.185,46	1.207.767,24
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	8.153.986,85	7.944.929,62	7.452.164,40
II. Investeringsbudget (B-A)		-95.653,10	-97.338,97	-85.989,70
A. Uitgaven	21/28-2906-664	96.404,10	99.838,97	85.989,70
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	751,00	2.500,00	0,00
III. Andere (B-A)		-174.242,64	-166.680,27	-211.472,99
A. Uitgaven		174.242,64	166.680,27	211.472,99
1. Aflossing financiële schulden		174.242,64	166.680,27	211.472,99
a. Periodieke aflossingen	421/4	174.242,64	166.680,27	211.472,99
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		426.576,98	-3.606,20	-273.984,02
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		660.319,90	663.926,10	937.910,12
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		1.086.896,88	660.319,90	663.926,10
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		1.086.896,88	660.319,90	663.926,10
Bestemde gelden		2018	2017	2016
I. Exploitatie		0,00	0,00	0,00
162000: voorziening onderhoud		0,00	0,00	0,00
II. Investing		0,00	0,00	0,00
180100: voorschot op investeringsubsidies		0,00	0,00	0,00
Totalen		0,00	0,00	0,00

TOELICHTENDE NOTA BIJ DE EVOLUTIE VAN DE LIQUIDITEITENREKENING 2017-2018

Het exploitatieresultaat is geëvolueerd van 260.413 € in 2017 naar 696.473 € in 2018. Dit is een aanzienlijke stijging.

Deze daling is voornamelijk te wijten aan de volgende factoren:

- de overheveling van de personeelslasten van adjunct-algemeen en financieel directeur naar de gemeente en het wegvallen van de kost voor de gewestelijk ontvanger: 154.000 €
- de ontvangsten uit de werking stijgen met 176.000 €. Het gaat om stijgingen op diverse gebieden waarvan er aantal aangehaald zijn in de toelichtende nota bij de exploitatierekening.

Het saldo van het investeringsbudget bedraagt -95.653,10 €. De investeringen tonen de laatste jaren een stabiel beeld. Het gaat voornamelijk om vervangingsinvesteringen. Voor de detail van de gerealiseerde investeringen wordt verwezen naar de toelichtende nota bij de investeringsrekening.

De aflossing van de financiële schulden blijft relatief stabiel omdat geen nieuwe leningen worden opgenomen. Het gaat om aflossing van lopende leningen.

Het budgettaire resultaat van 2018 is positief: +426.577 €.

Door het positieve resultaat van het boekjaar stijgt het gecumuleerde budgettaire resultaat (incl. het resultaat van vorige boekjaren (663.926 €)) naar 1.086.897 €.

Dankzij het positieve exploitatieresultaat stijgt de autofinancieringsmarge naar 522.230 €. Dit is een aanzienlijke stijging tegenover 2017 (35.000 €). Eventueel biedt dit mogelijkheden om de investeringen in de renovatie van het dienstencentrum te kunnen realiseren zonder een nieuwe lening te moeten opnemen.



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

OCMW Laarne
Nerenweg 3 - 9270 Laarne
Ondernemingsnr.: 0212.190.666

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige 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	€ 204,91	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 204,91
D. OCMW-verenigingen	€ 6.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.000,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 34.411,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 34.411,60
Totaal financiële vaste activa	€ 6.204,91	€ 34.411,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 40.616,51

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afgeschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 2.858.158,67	€ 49.404,25	€ 54.632,07		€ 75.901,18	€ 0,00	€ 2.777.029,67
A. Terreinen en gebouwen	€ 2.849.759,53	€ 15.808,78	€ 49.132,07		€ 72.784,05	€ 0,00	€ 2.743.652,19
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 13.359,43	€ 0,00		€ 2.671,69	€ 0,00	€ 10.687,74
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 8.399,14	€ 20.236,04	€ 5.500,00		€ 445,44	€ 0,00	€ 22.689,74
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	€ 11.024.668,49	€ 13.288,25	€ 700,00		€ 548.953,98	€ 0,00	€ 10.488.302,76
A. Terreinen en gebouwen	€ 18.799,95	€ 8.512,48	€ 0,00		€ 1.277,73	€ 0,00	€ 26.034,70
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 27.403,86	€ 4.075,77	€ 0,00		€ 11.152,20	€ 0,00	€ 20.327,43
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 106.764,22	€ 700,00	€ 700,00		€ 14.611,54	€ 0,00	€ 92.152,68
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 10.871.700,46	€ 0,00	€ 0,00		€ 521.912,51	€ 0,00	€ 10.349.787,95
III. Overige materiële vaste activa	€ 159.076,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 707,16	€ 0,00	€ 158.369,74
A. Terreinen en gebouwen	€ 159.076,90	€ 0,00	€ 0,00		€ 707,16	€ 0,00	€ 158.369,74
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 14.041.904,06	€ 62.692,50	€ 55.332,07	€ 0,00	€ 625.562,32	€ 0,00	€ 13.423.702,17

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen /leasing	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	€ 6.469.030,38	€ 0,00	€ 0,00	€ -182.194,88	€ 6.286.835,50
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 6.469.030,38	€ 0,00	€ 0,00	€ -182.194,88	€ 6.286.835,50
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 6.469.030,38	€ 0,00	€ 0,00	€ -182.194,88	€ 6.286.835,50
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 174.242,64	€ 0,00	€ -174.242,64	€ 182.194,88	€ 182.194,88
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 174.242,64	€ 0,00	€ -174.242,64	€ 182.194,88	€ 182.194,88
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 174.242,64	€ 0,00	€ -174.242,64	€ 182.194,88	€ 182.194,88
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	€ 6.643.273,02	€ 0,00	€ -174.242,64	€ 0,00	€ 6.469.030,38

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2016	€ 2.708.653,44	€ 0,00	€ -1.473.690,59	€ 6.503.655,26	€ 7.738.618,11
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 2.708.653,44	€ 0,00	€ -1.473.690,59	€ 6.503.655,26	€ 7.738.618,11
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017		€ 0,00	€ -786.836,70	€ -47.958,50	€ -834.795,20
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -47.958,50	€ -47.958,50
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -47.958,50	€ -47.958,50
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2017			€ -786.836,70		€ -786.836,70
V. Balans op einde boekjaar 2017	€ 2.708.827,36	€ 0,00	€ -2.260.527,29	€ 6.455.696,76	€ 6.903.996,83
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 241.365,86	€ -46.862,19	€ 194.503,67
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -46.862,19	€ -46.862,19

19/04/2019 13:37

2/3

1. Toevoeging aan herwaarderings				€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)				€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen						€ 0,00	€ 0,00
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)						€ -46.862,19	€ -46.862,19
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018				€ 241.365,86			€ 241.365,86
VII. Balans op einde boekjaar 2018			€ 2.708.827,36	€ 0,00	€ -2.019.161,43	€ 6.408.834,57	€ 7.098.500,50

Filters

Boekjaar: 2018

Budgettaire entiteiten: OCMW

**TOELICHTENDE NOTA BIJ DE BALANS, DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN, EN
DE NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN 2018**

DE BALANS

De financiële vaste activa

Bij brief dd. 17/1/19 van EthiasCo cvba werd het OCMW op de hoogte gebracht van de omvorming van de verzekeringsmaatschappij Ethias Gemeen Recht tot de coöperatieve vennootschap EthiasCo cvba. Hierdoor werd de hoedanigheid van de gemeente als aangesloten lid bij de verzekeringsmaatschappij omgezet in die van coöperant lid, met toekenning van 4 deelbewijzen voor een totaal bedrag van 34.411,60 €. Deze verwerving van deelbewijzen had echter geen budgettaire implicatie, aangezien deze transactie boekhoudkundig als een gedeeltelijke teruggave van in het verleden betaalde verzekeringsbijdragen beschouwd diende te worden en deze aandelenverwerving dus werd gecompenseerd via een minuitgave in het exploitatiebudget.

DE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN

De volgende voorzieningen voor risico's en kosten werden aangelegd:

- 296.935 € op korte termijn voor betaling in 2019 van mandatarispensioenen (22.000 €) en van het vakantiegeld (274.000 €).
- 627.648 € op lange termijn voor betaling van mandatarispensioenen (493.000 €), van responsabiliseringsbijdragen (85.000 €) en voor groot onderhoud (50.000 €).

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN PLICHTEN (klasse 0)

Algemene rekening	Omschrijving	Debetsaldo	Creditsaldo
012000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	3.409,12	-
013000	Crediteuren wegens persoonlijke zekerheden	-	3.409,12
032000	Ontvangen zekerheden	110.000,00	-
033000	Zekerheidstellers	-	110.000,00
070000	Terreinen en gebouwen	2,00	-
071000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	-	2,00
		€ 113.411,12	€ 113.411,12

borgstellingen via een bankwaarborg t.b.v. de sociale dienst	€ 3.409,12
wettelijke hypotheke voor residenten	€ 110.000,00
recht van opstal gebouw administratie	€ 1,00
recht van opstal IBO Laarne	€ 1,00

Algemene bepalingen

- de boekhouding wordt gevoerd in euro;
- kosten en opbrengsten worden verbonden aan het dienstjaar waarin ze werkelijk worden gerealiseerd (= transactiemoment);
- bij de inning van vorderingen worden betalingsverschillen tot € 0,99 geboekt als kost of opbrengst, en niet ingevorderd of terugbetaald;
- de aanschafwaarde, ruilwaarde, oprichtingswaarde of schenkingswaarde van activa omvat naast de prijs van het goed, eveneens de belastingen, studie- en andere kosten die verband houden met de realisatie of verwerving ervan;
- roerende goederen worden onder activa geboekt als ze een aanschafwaarde hebben van minstens € 2.500; de Raad kan hiervan per individueel geval afwijken;
- onroerende goederen worden onder activa geboekt als ze een aanschafwaarde hebben van minstens € 7.500; de Raad kan hiervan per individueel geval afwijken;
- voor de bepaling van het jaarlijks afschrijvingsbedrag van de vaste activa, wordt de volgende formule gehanteerd

$$\frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{resterende gebruiksduur}}$$

Bijzondere bepalingen

- | |
|---|
| <ul style="list-style-type: none">• ACTIVA<ul style="list-style-type: none">○ vlottende activa<ul style="list-style-type: none">▪ liquide middelen<ul style="list-style-type: none">• worden gewaardeerd tegen nominale waarde• er kunnen geen herwaarderingen gebeuren▪ vorderingen op korte termijn<ul style="list-style-type: none">• worden gewaardeerd tegen nominale waarde• op de dubieuze vorderingen worden waardeverminderingen geboekt volgens het schema:<ul style="list-style-type: none">○ vorderingen boekjaar n - 2 : - 10 %○ vorderingen boekjaar n - 3 : - 20 %○ vorderingen boekjaar n - 4 : - 40 %○ vorderingen boekjaar n – 5 en meer : - 60 %▪ voorraden<ul style="list-style-type: none">• er wordt een forfaitaire voorraad in de boeken opgenomen<ul style="list-style-type: none">○ onderhoudsmateriaal : € 5.000○ verzorgingsmateriaal : € 4.000 |
|---|

- overlopende rekeningen van het actief
 - worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde voor het toe te rekenen of over te dragen gedeelte
- vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen
 - worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de in het boekjaar vervallen gedeeltes van de langetermijnschuld
- vaste activa
 - vorderingen op lange termijn
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde
 - op de dubieuze vorderingen worden waardevermindering geboekt volgens het schema
 - vorderingen boekjaar n - 2 : - 10 %
 - vorderingen boekjaar n - 3 : - 20 %
 - vorderingen boekjaar n - 4 : - 40 %
 - vorderingen boekjaar n - 5 en meer : - 60 %
 - financiële vaste activa
 - worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde (belangen, aandelen en effecten) of de nominale waarde (vorderingen en borgtochten)
 - herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens
 - materiële vaste activa
 - gemeenschapsgoederen
 - terreinen en gebouwen
 - terreinen (220) worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde; ze worden niet afgeschreven ; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
 - gebouwen (221) worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens; ze worden lineair afgeschreven over 33 jaar; grote onderhoudswerken aan gebouwen worden gewaardeerd aan realisatiewaarde, en worden lineair afgeschreven over 15 jaar
 - bebouwde terreinen (222) worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens; ze worden lineair afgeschreven over 15 jaar
 - wegen en overige infrastructuur
 - wegen (224 en 225) worden pro memorie opgenomen voor € 1

- installaties, machines en uitrusting
 - installaties e.d. (230/4) worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, en lineair afgeschreven over 5 jaar; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens;
- meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel
 - meubilair e.d. (240/4) wordt gewaardeerd aan aanschafwaarde en lineair afgeschreven over 10 jaar; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens;
- leasing
 - activa in leasing (250/2) worden gewaardeerd aan de tegenwaarde van het leasingbedrag, en lineair afgeschreven over de duur van het leasingcontract
- erfgoed
 - erfgoed (27) wordt pro memorie opgenomen voor € 1
- bedrijfsmatige MVA
 - terreinen en gebouwen
 - terreinen (2290) worden gewaardeerd aan aanschaf- of schattingswaarde; ze worden niet afgeschreven; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
 - gebouwen (2291) worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde; ze worden lineair afgeschreven over 33 jaar; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens; grote onderhoudswerken aan gebouwen worden gewaardeerd aan realisatiewaarde, en worden lineair afgeschreven over 15 jaar
 - installaties, machines en uitrusting
 - installaties e.d. (235/9) worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, en lineair afgeschreven over 5 jaar; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens;
 - meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel
 - meubilair e.d. (245/9) wordt gewaardeerd aan aanschafwaarde en lineair afgeschreven over 10 jaar; er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
 - leasing
 - activa in leasing (253/5) worden gewaardeerd aan de tegenwaarde van het leasingbedrag, en lineair afgeschreven over de duur van het leasingcontract

- overige MVA
 - terreinen en gebouwen
 - cfr. gemeenschapsgoederen
 - herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens
 - roerende goederen
 - cfr. gemeenschapsgoederen
 - herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens
- immateriële vaste activa
 - worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde
 - afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 5 jaar
 - er kunnen geen herwaarderingen gebeuren
 - er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

- PASSIVA

- schulden
 - korte termijn
 - financiële schulden
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor het gedeelte dat vervalt in het boekjaar , overeenkomstig de aflossingstabellen van de betrokken financiële instelling
 - schulden uit ruiltransacties
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde
 - schulden uit niet-ruil transacties
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde
 - voorzieningen voor risico's en kosten
 - voorziening voor vakantiegeld (461) wordt geboekt voor de nominale waarde, volgens de gegevens van de externe loonadministratie, en wordt jaarlijks op balansdatum herberekend
 - overlopende rekeningen
 - worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde voor het werkelijk over te dragen of toe te rekenen gedeelte
 - schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde voor het gedeelte dat vervalt in het boekjaar
 - lange termijn
 - financiële schulden
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde voor de totale uitstaande schuld, verminderd met de schuld van het

boekjaar, en overeenkomstig de aflossingstabellen van de betrokken financiële instelling

- schulden uit ruiltransacties
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde
- schulden niet-ruil transacties
 - worden gewaardeerd tegen nominale waarde
- voorzieningen voor risico's en kosten
 - voorzieningen voor pensioenen (160) worden geboekt voor de nominale waarde, volgens de berekening op basis van de coëfficiënten in de bijgevoegde tabellen, en wordt jaarlijks herberekend
- netto-actief
 - omvat naast de investeringssubsidies, de nominale waarde van de activa, verminderd met de gewaardeerde passiva

Bijzondere bepalingen bij de overgang van NOB naar BBC

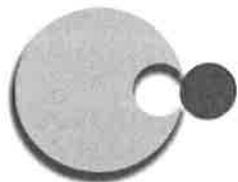
De waardering van de activa gebeurde rekening houdend met de nieuwe regelgeving. Hierdoor veranderde de afschrijvingstermijn van activa, evenals van de overeenkomstige subsidies. De conversie van deze onderdelen van de balans heeft dan ook geleid tot een gewijzigde waardering.

De activa die op basis van de gewijzigde afschrijvingstermijnen geen boekwaarde meer hadden, werden niet geconverteerd naar de beginbalans van BBC. Hetzelfde geldt voor de investeringssubsidies.

Activa die onder het grensbedrag vallen dat hoger onder de algemene bepalingen is opgenomen, werden wel nog in de beginbalans opgenomen.

Het saldo op de gemeentelijke bijdrage in werking en aflossingen uit NOB, is in de beginbalans BBC opgenomen als voorschot op investeringssubsidies.

De sluitpost op het passief van de beginbalans is dan de rekening 100900 die behoort tot het nettoactief.



Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2018

OCMW Laarne (NIS 42010)

Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy

Fin. beheerder: Carine Raes

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie

Investeringssubsidie

Totaal

STAAT VAN DE DEELNEMINGEN (NOMINAAL)

AR	Omschr. AR	Omschrijving	Aanschafwaarde	Te volstorten	Nominale boekwaarde
282000	Belangen in publiek-private samenwerkingsverbanden - aanschaf fingswaarde	EIGEN DAK WETTEREN	123,95 €	92,96 €	30,99 €
282000	Belangen in publiek-private samenwerkingsverbanden - aanschaf fingswaarde	CEVI VZW	173,92 €	0,00 €	173,92 €
			<u>297,87 €</u>	<u>92,96 €</u>	<u>204,91 €</u>
283000	Belangen in OCMW-verenigingen - aanschaffingswaarde	VERENIGING WELDENDEREND	6.000,00 €	0,00 €	6.000,00 €
284000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	ETHIASCO CVBA	34.411,60 €	0,00 €	34.411,60 €





Belfius Bank NV
 Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185
 F-SMA nr. 019649 A

Customer Loan Services
 Public & Social Banking
 Kredietverrichtingen
 Tel. 02 222 90 61
 Fax. 02 222 24 83

OPENBAAR CENTRUM VOOR

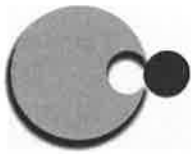
MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

VAN LAARNE

090-4422100-17

EUR

		TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2018				DETAIL		BLZ.	1
Aard van de lening	Lening Nr	Bedrag van de leningen	Bedrag van de omzettingen	Resterende schuld	Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar	Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches	Som tranches terug te betalen gedurende het volgende dienstjaar	
710	1013	2.000.000,00	2.000.000,00	1.675.373,74	43.755,90	43.755,90	0,00	46.018,08	
710	1014	5.300.000,00	5.300.000,00	4.553.656,64	110.486,74	110.486,74	0,00	116.176,80	
710	1015	400.000,00	400.000,00	240.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	
710		7.700.000,00	7.700.000,00	6.459.030,38	174.242,64	174.242,64	0,00	182.194,88	
TOTAAL		7.700.000,00	7.700.000,00	6.459.030,38	174.242,64	174.242,64	0,00	182.194,88	



Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

Periode: Vanaf 2014

OCMW Laarne (NIS 42010)
Nerenweg 3 - 9270 Laarne

Secr.: Ellen Leroy
Fin. beheerder: Carine Raes

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

Beleidsveld: 0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
Beleidsveld: 0020	Fiscale aangelegenheden
Beleidsveld: 0030	Financiële aangelegenheden
Beleidsveld: 0040	Transacties in verband met de openbare schuld
Beleidsveld: 0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
Beleidsveld: 0090	Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

Beleidsveld: 0100	Politieke organen
Beleidsveld: 0110	Secretariaat
Beleidsveld: 0111	Fiscale en financiële diensten
Beleidsveld: 0112	Personeelsdienst en vorming
Beleidsveld: 0119	Overige algemene diensten

Beleidsdomein: 02 Sociaal beleid

Beleidsveld: 0900	Sociale bijstand
Beleidsveld: 0901	Voorschotten
Beleidsveld: 0902	Integratie van personen met vreemde herkomst
Beleidsveld: 0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
Beleidsveld: 0904	Activering van tewerkstelling
Beleidsveld: 0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
Beleidsveld: 0930	Sociale huisvesting

Beleidsdomein: 03 Gezinsbeleid

Beleidsveld: 0943	Gezinshulp
Beleidsveld: 0945	Kinderopvang
Beleidsveld: 0946	Thuisbezorgde maaltijden
Beleidsveld: 0948	Poetsdienst

Beleidsdomein: 04 Ouderenbeleid

Beleidsveld: 0950	Ouderenwoningen
Beleidsveld: 0951	Dienstencentra
Beleidsveld: 0953	Woon- en zorgcentra
Beleidsveld: 0954	Dagzorgcentra
Beleidsveld: 0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen