

Samen maken we werk van ieders welzijn.



Jaarrekening en jaarverslag 2015

Samen maken we werk van ieders welzijn



OCMW Dendermonde
Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
NIS code: 42006

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	5
Inleiding	6
1. Algemene beleidsaangelegenheden.....	7
2. Kerncijfers.....	8
3. Beleidsnota	10
3.1. Doelstellingenrealisatie	11
3.2. Schema J1 - de doelstellingenrekening.....	23
3.3. De financiële toestand.....	25
4. Financiële nota	27
4.1. Schema J2 - exploitatierekening.....	27
4.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening	29
4.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening	32
4.4. Toelichting bij de financiële nota - rapportering per beleidsdomein	36
4.4.1. Geconsolideerd	36
4.4.1.1. Exploitatie	37
4.4.1.2. Investerings.....	38
4.4.1.3. Andere.....	39
4.4.2. Algemene financiering.....	40
4.4.3. Welzijn	41
4.5. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening	42
5. Algemene boekhouding.....	44
5.1. Schema J6 - Balans	44
5.1.1. Toelichting bij de balans.....	47
5.1.2. Balansstructuur	47
5.1.3. Detailbespreking van de rubrieken	51
5.1.3.1. Activa.....	51
5.1.3.1.1. Vlottende activa	51
5.1.3.1.2. Vaste activa	54
5.1.3.2. Passiva.....	57
5.1.3.2.1. Schulden	57
5.1.3.2.2. Nettoactief	60
5.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten	61
5.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten	63
5.2.2. Staat van opbrengsten en kosten - structuur.....	63
5.2.3. Detailbespreking van de rubrieken	65

5.2.3.1.	Kosten	65
5.2.3.1.1.	Operationele kosten	65
5.2.3.1.2.	Financiële kosten	70
5.2.3.1.3.	Uitzonderlijke kosten	71
5.2.3.2.	Opbrengsten	72
5.2.3.2.1.	Operationele opbrengsten	72
5.2.3.2.2.	Financiële opbrengsten	75
5.2.3.2.3.	Uitzonderlijke opbrengsten	76
5.3.	Rapportering per cluster	77
5.3.1.	Inleiding	77
5.3.2.	Ondersteunende diensten	79
5.3.2.1.	Algemeen	79
5.3.2.2.	Dienst algemene zaken, patrimonium en informatica	79
5.3.2.3.	Personeelsdienst	80
5.3.2.4.	Technische dienst	86
5.3.2.5.	Veiligheid en welzijn 2015	87
5.3.2.6.	Vrijwilligerswerking	89
5.3.2.7.	Boekhoudkundige resultaten	90
5.3.3.	Woonzorgcentra	98
5.3.3.1.	Erkenningen	98
5.3.3.2.	Financiële gegevens	98
5.3.3.3.	Bewoners	100
5.3.3.4.	Personeel	101
5.3.3.5.	Werking en Projecten	101
5.3.3.6.	Boekhoudkundige resultaten	102
5.3.4.	Kinderdagverblijven	107
5.3.4.1.	Boekhoudkundige resultaten	110
5.3.5.	Sociaal Huis	115
5.3.5.1.	Algemeen	115
5.3.5.2.	Loketdiensten en premies	115
5.3.5.3.	Maatschappelijke dienstverlening	120
5.3.5.4.	Themawerking	131
5.3.5.5.	Sector ouderen en thuiszorg	162
5.3.6.	Lokale Dienstencentra (LDC)	173
5.3.6.1.	Boekhoudkundige resultaten	175
5.3.7.	Serviceflats/Groep van assistentiewoningen	180

5.3.7.1.	Boekhoudkundige resultaten	181
5.3.8.	Sociale tewerkstelling	185
5.3.8.1.	Projecten	185
5.3.8.2.	Boekhoudkundige resultaten	187
6.	Toelichting	192
6.1.	Overzicht per investeringsenveloppe	192
6.2.	Toelichting bij de financiële nota	195
6.2.1.	Schema TJ1 - Exploitatierekening per beleidsdomein	196
6.2.2.	Schema TJ2 - Evolutie van de exploitatierekening	197
6.2.3.	Schema TJ3 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein	198
6.2.4.	Schema TJ4 - Evolutie van de investeringsverrichtingen	200
6.2.5.	Schema TJ5 - Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen	202
6.2.6.	Schema TJ6 - Evolutie van de liquiditeitenrekening	203
6.2.7.	Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld	205
6.3.	Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen	206
6.3.1.	Schema TJ7 - Toelichting bij de balans	207
6.3.2.	Waarderingsregels	210
6.3.3.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	216
6.3.4.	Proef- en saldibalans 31/12/2015	217

Voorwoord

Beste lezer,

Voor u ligt het resultaat van het werkjaar 2015, geleverd binnen het kader van het meerjarenplan 2014-2019.

Het VIPA-dossier voor de woon-en zorgsite in Baasrode werd eind 2014 ingediend. Voor dit dossier was het gedurende 2015 wachten op de nieuwe subsidieregelgeving.

Voor de site aan de Kroonveldlaan kregen we een gunstig signaal van VIPA en kunnen we dus rekenen op een subsidie van 1.878.855 euro voor de bouw van ons nieuw kinderdagverblijf.

Dit werkjaar werd op 12 november gestart met het verbouwen van ons lokaal dienstencentrum Zonnebloem. De werking van het LDC kon tijdelijk verder draaien in het bestaande gebouw.

Vanaf juli 2015 was de vluchtelingencrisis in België erg voelbaar. Dit leidde er toe dat we in de loop van 2015 ons lokaal opvanginitiatief (LOI) hebben uitgebreid van 27 naar 37 plaatsen. Deze crisis heeft uiteraard ook een impact op de leefloonaanvragen en ander hulpverlening binnen ons Sociaal Huis, dus zodoende ook op de werklast van onze teams.

2015 is ook het jaar van de conceptnota van minister Homans. Hoewel we in 2014 nog hard hadden gewerkt aan de opmaak van een nieuwe organisatiestructuur voor het OCMW, werd het duidelijk dat vanuit de hogere overheid de verwachtingen vooral in de lijn lagen van een 'inkanteling' van OCMW en gemeente. Deze visie zorgde er voor dat we ook lokaal met deze piste aan de slag gingen. Vanuit het college van burgemeester en schepenen kregen stadsbestuur en OCMW de opdracht om toe te werken naar deze fusie. Onze nieuwe formatie en organogram werden 'on hold' gezet en nieuwe aanwervingen moesten eerst ter goedkeuring voorgelegd worden aan het schepencollege. Voor het OCMW was dit geen evidente klus. Na jaren van zuinig werken, bracht de gehoopte nieuwe formatie geen soelaas. Het was dan ook de opdracht om het schepencollege steeds te overtuigen van de nood aan bepaalde functies binnen onze organisatie. Gelukkig slaagden we er toch in om bepaalde functies wel ingevuld te zien of te starten met de aanwervingsprocedure: : bouwkundig adviseur, diensthoofd themawerking (binnen de formatie van het stadsbestuur), verantwoordelijke leerwerkplaatsen en coördinator woonzorgcentra.

Op 15 september 2015 sprak de OCMW-raad zich uit over de eerste stap in het inkantelingsproces van stad en OCMW. Een dag later volgde de gemeenteraad. Beide besturen spraken zich positief uit over de inkanteling of integratie van stadbestuur en OCMW. Met deze beslissing stapten beide organisaties op dat moment officieel in een nieuw verhaal.

In dit uitgebreide jaarverslag leest u de inhoudelijke en financiële resultaten van de vele acties en initiatieven die onze teams namen in 2015. We hopen hiermee duidelijk weer te geven hoe wij als OCMW onze maatschappelijke opdracht vervullen.

Uiteraard is dit jaarverslag ook de gelegenheid om onze medewerkers, vrijwilligers en partner-organisaties te bedanken voor hun inzet. Het is tenslotte dankzij hun enthousiasme en harde werk dat we de opdracht van ons OCMW waar kunnen maken.

Want samen maken we werk van ieders welzijn!

Ria Van Dooren
Financieel beheerder wnd.

Katrien Aerts
OCMW secretaris

Patrick Meulebroek
OCMW-voorzitter

Inleiding

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

In het eerste hoofdstuk worden de algemene beleidsaangelegenheden weergegeven.

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

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

Het vierde hoofdstuk is de **financiële nota**. Op basis van de schema's J2 t.e.m. J5 worden de financiële cijfers van het OCMW verder toegelicht. Daarnaast worden ook de belangrijkste verschillen tussen budget en jaarrekening verder toegelicht.

In het vijfde hoofdstuk worden de **balans en de staat van opbrengsten en kosten** kort toegelicht met betrekking tot het huidige en vorige boekjaar, alsook enkele grafische weergaves van deze cijfers. Daarnaast wordt ook voorzien in een rapportering per cluster.

Als **toelichting** bij de voorgaande cijfers wordt verder nog voorzien in een rapportering per investeringsenveloppe, wordt een benchmark voorzien vanuit het meerjarenplan 2014-2019 en de rekeningen 2007-2013 gebaseerd op vergelijkende cijfers van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur.

1. Algemene beleidsaangelegenheden

De raad en de verschillende beleidsorganen vergaderden in het jaar 2015 zoals voorzien in het huishoudelijk reglement.

A. RAAD VOOR MAATSCHAPPELIJK WELZIJN

Op 1 januari 2015:

- Voorzitter: Patrick Meulebroek.
- Leden: Luc Beurms, Joos Dauwe, Ann Joos, Jurgen Jacobs, Veronique Van Den Steen, Ann Pauwels, Gino Bertin, Paul Van Marcke, Dina Verhavert en Hilde Dierickx.
- Secretaris: Katrien Aerts.

B. VAST BUREAU

Op 1 januari 2015:

- Voorzitter: Patrick Meulebroek.
- Leden: Luc Beurms, Paul Van Marcke en Dina Verhavert.
- Secretaris: Katrien Aerts.

C. BIJZONDERE COMITES

1. BIJZONDER COMITE VOOR SOCIALE ZAKEN

Op 1 januari 2015

- Voorzitter: Patrick Meulebroek.
- Leden: Gino Bertin, Veronique Van den Steen en Ann Pauwels.
- Secretaris: Katrien Aerts.

2. BIJZONDER COMITE VOOR OUDEREN EN THUISZORG

Op 1 januari 2015:

- Voorzitter: Patrick Meulebroek.
- Leden: Ann Joos, Joos Dauwe en Jurgen Jacobs.

Secretaris: Katrien Aerts.

Aantal vergaderingen der bestuursorganen 2015

Raad voor maatschappelijk welzijn	14
Vast bureau	19
Bijzonder comité sociale zaken	12
Bijzonder comité voor ouderen en thuiszorg	12

2. Kerncijfers

OCMW DENDERMONDE KERNCIJFERS JAARREKENING 2015

Inkomsten van het bestuur 	Gemeentelijke bijdrage € 6.890.530,86	Andere werkingssubsidies € 6.991.776,12	Opbrengsten uit de werking € 15.241.561,83
	Uitgaven van het bestuur 	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen € 21.356.907,38	Goederen en diensten € 5.505.035,56
	Resultaten van het bestuur 	Specifieke kosten sociale dienst € 2.589.115,68	Budgettaire resultaat boekjaar € 2.975.027,61
		Resultaat op kasbasis € 16.544.881,11	Autofinancieringsmarge € 3.107.359,02

OCMW DENDERMONDE
KERNCIJFERS JAARREKENING 2015

RESULTAAT OP KASBASIS	2015
Exploitatieuitgaven	29.746.451,66
Exploitatieontvangsten	33.219.401,92
SALDO OP EXPLOITATIE	3.472.950,26
Investeringsuitgaven	422.436,04
Investeringsontvangsten	189.870,93
SALDO OP INVESTERINGEN	-232.565,11
Andere uitgaven	365.591,24
Andere ontvangsten	100.233,70
SALDO OP ANDERE	-265.357,54
BUDGETTAIRE RESULTAAT BOEKJAAR	2.975.027,61
Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	21.821.475,67
GECUMULEERDE BUDGETTAIR RESULTAAT	24.796.503,28
Bestemde gelden	8.251.622,17
RESULTAAT OP KASBASIS	16.544.881,11

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2015
Financieel draagvlak	3.685.868,71
Netto periodieke leningsuitgaven	578.509,69
AUTOFINANCIERINGSMARGE	3.107.359,02

SCHEMA J1	UITGAVE	ONTVANGST	SALDO
Algemene financiering	651.945,20	9.568.099,46	8.916.154,26
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Overig beleid	651.945,20	9.568.099,46	8.916.154,26
Welzijn	29.882.533,74	23.941.407,09	-5.941.126,65
Prioritaire beleidsdoelstellingen	250.384,09		-250.384,09
Overig beleid	29.632.149,65	23.941.407,09	-5.690.742,56
TOTAAL	30.534.478,94	33.509.506,55	2.975.027,61
Prioritaire beleidsdoelstellingen	250.384,09		-250.384,09
Overig beleid	30.284.094,85	33.509.506,55	3.225.411,70

3. Beleidsnota

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

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

- wat hebben we bereikt? In welke mate werd, per prioritaire doelstelling opgenomen in het budget, het beoogd resultaat of eventueel het beoogde effect gerealiseerd?
- wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de actieplannen en de acties die op het financiële boekjaar betrekking hebben gerealiseerd?
- wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan gedurende het financiële boekjaar?

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

3.1. Doelstellingenrealisatie

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

1. Kind

KIND - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
1. Gezinnen met kinderen tussen 0 en 3 jaar kunnen terecht in een toegankelijke en kwalitatieve kinderopvang	1.1. Aanbieden van een geïntegreerd aanbod naar kinderen op 1 site	1.1.1. Subsidiedossier aanmaken en opvolgen	2014	uitgevoerd 2014
		1.1.2. Bouw globale site uitvoeren en opvolgen	2012-2016	archeologisch onderzoek werd afgerond en bestek voor aannemer werd opgemaakt; aannemer nog aan te duiden en concrete bouwwerken te starten
		1.1.3. Gedeelte van de site wordt verhuurd ikv 'Huis van het Kind'	2016-2048	opmaak huurovereenkomsten Vehamer en andere partners in uitvoering
	1.2. Realiseren van een kwalitatief aanbod voor opvang van jonge kinderen in het gefusioneerde kinderdagverblijf	1.2.1. Inschrijvingsbeleid uitwerken met extra aandacht voor werkende ouders en kwetsbare gezinnen	2014-2016	opvolgen van effect: nagaan of de norm van 20% uit de voorrangsgroepen effectief gehaald wordt; in 2015 haalden we 15% uit deze kwetsbare groepen (mits aanpassing van ons inschrijvingsbeleid). Dit is echter op te volgen omdat we nog 5% onder de norm zitten.
		1.2.2. Inhoudelijke werkingsprocedures ontwikkelen	2014-2019	a)revisie van het kwaliteitshandboek: geplande procedures over vormingsanalyse en over wenbeleid, over regelmatig overleg plegen en communiceren met het gezin, minimaal over de pedagogische aanpak en omgang met het kind en als er problemen zijn met het kind; b) evaluatie en zelfevaluatie van de werking: in 2015 door bevraging van een aantal werkingsaspecten bij de MW; c)in najaar 2014 werd een risico analyse opgemaakt door de MW van het KDV met inventarisatie van de risico's. In 2015 moet een tijdsplan met aanpak van de risicofactoren worden uitgewerkt; d)werkgroepen rond pedagogische ondersteuning worden in 2015 gevolgd; e)invoering "bestellen is betalen" en nieuwe HHR en schriftelijke overeenkomsten; f) opmaak analyse vormingsbehoeften
		1.2.3 Onderzoek aangaande formatie aanpassen aan nieuwe noden/behoeften	2014-2015	formatie werd in 2014 gedeeltelijk aangepast vgl nieuwe personeelsnorm; in 2015 opvolging van de concrete personeelsinvulling op de werkvloer en eventuele correcties uitvoeren bij te frequent afwijken van de opgelegde norm >>>
		1.2.4. Samenwerking/convergentie in het kader van het huis van het kind	2014-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
2. We willen alle (aanstaande) ouders en opvoedingsverantwoordelijken versterken bij de opvoeding en ondersteunen bij hun opvoedingsrelevante vragen	2.1. Opzetten van samenwerkingsverbanden (=periode voor bouw)	2.1.1. Aansturen van een dynamisch LOKO	2014-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
2.a. Alle aanstaande ouders en opvoedingsverantwoordelijken kunnen terecht met alle opvoedingsrelevante en gerelateerde vragen in het Huis van het Kind. OCMW en Stad bouwen dit uit in samenwerking met externe partners		2.1.2. Aanstellen projectverantwoordelijke/oprichten stuurgroep : stap 1 opmaak beheersovereenkomst	2014-2015	zie jaarverslag stadsbestuur; samen met de stad werd een beheersovereenkomst gemaakt

KIND - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
		2.1.3. Aangaan van samenwerkingsverbanden	2014-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.1.4. Missie- en visiebepaling	2015-2016	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.1.5. Opmaken van een engagementsverklaring	2016	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.1.6. Bekendmaking/promotie/communicatie naar bevolking	2015-2016	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.1.7. Uitwerken gemeenschappelijke projecten	2015-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
	2.2. Uitbouw van het concept "huis van het kind" (bij realisatie bouw)	2.2.1. Continueren van de acties verbonden aan actieplan 1	2015-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.2.2. Formatie/organogram vaststellen	2015-2016	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.2.3. Ontmoetingsfunctie uitbouwen	2015-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.2.4. Informatiepunt uitwerken	2015-2019	zie jaarverslag stadsbestuur
		2.2.5. Outreachende werking opzetten	2015-2019	zie jaarverslag stadsbestuur

2. Ondersteunende diensten

Ondersteunende diensten - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
1. OCMW Dendermonde zet in op organisatieontwikkeling	1.1. Opmaak en uitvoering van een welzijnsbewust personeel- en organisatiebeleid	1.1.1. Uitvoeren van hernieuwd organogram en formatie	2014-2015	In het kader van de toekomstige inkanteling van het OCMW in de stad, werd de invulling van de formatie on-hold gezet. Invulling van functies gebeurt in overleg met de stad. In 2015 werden volgende aanwervings/bevorderingsexamens georganiseerd: coördinator WZC, directeur WZC, diensthoofd themawerking en verantwoordelijke leerwerkplaatsen. De functies van coördinator WZC en verantwoordelijke leerwerkplaatsen werden begin 2016 ingevuld. Voor de functie van directeur WZC en diensthoofd themawerking zal begin 2016 een nieuwe oproep gebeuren. De werking van de leerwerkplaatsen werd herbekeken. In het kader hiervan werd een centrale leerwerkplaats opgestart die aangestuurd wordt door een technisch begeleider. De wervingsreserves van bejaardenhulp C, bejaardenhulp D, huishoudelijk medewerker en huishoudelijk medewerker kinderdagverblijven - lokale dienstencentra, serviceflats en barfunctie werden verlengd voor 3 jaar. Ten gevolge van de wijzigingen aan de gesco-reglementering, werden alle indienstzijnde gesco's op 1 april 2015 geregulariseerd (contractuele tewerkstelling).
		1.1.2. Hernieuwd selectie- en wervingsbeleid	2015-2016	Deze actie is gekoppeld aan de uitvoering van de nieuwe personeelsformatie. Aangezien de hernieuwde personeelsformatie on-hold werd gezet, zijn er voorlopig geen verdere acties ondernomen voor wat het vernieuwd selectie- en wervingsbeleid betreft. Binnen het arrondissement werden afspraken gemaakt omtrent de vergoeding van juryleden, zodat deze vergoeding overal identiek is. Eind 2015 werd externe personeelsmobiliteit ingevoerd, waardoor personeelsleden van het OCMW deel kunnen nemen aan bevorderingsprocedures bij de stad, en omgekeerd.
		1.1.3. Arbeidsreglement actualiseren	2014-2015	In de loop van 2015 werden in de verschillende WZC de uurroosters herbekeken. In WZC Aymonshof werden de nieuwe uurroosters ingevoerd in september 2015. Regelmatig werd overleg met de personeelsleden en de vakbonden ingepland. Eind 2015 werden ook voorbereidingen getroffen om deze uurroosters ook in de andere WZC te ontplooiën. In de loop van 2016 zal het arbeidsreglement volledig geactualiseerd worden.
		1.1.4 Opstart WG P&O	2014	Omwille van tijdsgebrek kan geen prioriteit gegeven worden aan dit actiepunt.
		1.1.5. Opmaak VTO-beleidsplan (medewerker- en leiderschap)	2015	In samenwerking met een stagiaire uit de studierichting handelswetenschappen werd een vormingsplan uitgewerkt. Dit vormingsplan zet de grote lijnen van het vormingsbeleid uit, maar dient nog verder verfijnd te worden.
		1.1.6. Hernieuwen functieomschrijvingen	2014-2015	De actualisatie van de functiebeschrijving werd opgestart in 2014. Omwille van de inkanteling van het OCMW in de stad, werd dit project tijdelijk on-hold gezet. Het is immers wenselijk dat het OCMW en de stad hun functiebeschrijvingen op elkaar afstemmen.
		1.1.7. Ontwikkelen van aanwezigheidsbeleid	2016-2017	

Ondersteundende diensten - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
		1.1.8. Evaluatiesysteem actualiseren	2014	De actualisatie van het evaluatiesysteem is gekoppeld aan de herwerking van de functiebeschrijvingen. Dit actiepunt wordt dus voorlopig uitgesteld.
		1.1.9. Personeelstevredenheidsbevraging om de drie jaar	2014-2019	Voorzien voor 2016 - gekoppeld aan een psychosociale risico-analyse.
		1.1.10. Opmaak attentie/beloningsbeleid	2015-2016	Ook in 2015 werd aandacht besteed aan een welzijnsbewust personeelsbeleid. Er werden verschillende personeelsactiviteiten georganiseerd: een personeelsontbijt, een personeelsdag/sportdag, een personeelsfeest, ... Milieuvriendelijk woon-werkverkeer wordt aangemoedigd. Wie regelmatig met de fiets naar het werk kwam, maakte kans op een prijs.
		1.1.11. Uitvoering Zorg-voor-zorgproject en uitrol over ganse OCMW	2014-2019	Gestart 2014 in WZC Aymonshof en verdergezet door vzw Anker
		1.1.12. Opstart en uitbouw van ecoteam	2015-2018	
		1.1.13. Uitvoeren van duurzaamheidscan bij overheidsopdrachten	2014-2019	
		1.1.14. interne werking personeelsdienst	2014-2015	In 2015 werd aandacht besteed aan de teamwerking. Wederzijdse verwachtingen werden besproken. Er werden afspraken gemaakt m.b.t. de interne werking (communicatie, vergaderingen, ...).
		1.1.15. werkgroep missie	2014	De werkgroep missie, die als doel heeft om de missie van het OCMW zichtbaar te maken, zette haar activiteiten verder in 2016. Concreet ging het o.a. om volgende acties: belettering van de wagens van het OCMW, aanwezigheid via gadgets op verschillende activiteiten (flesje water op personeelsdag, appel op personeelsontbijt, welfwedstrijd, fotokader op personeelsfeest, ...).
		1.1.16 interventies preventiedienst	2014-2016	nieuwe wetgeving brand (eerste interventieploeg en risicoanalyse opmaken per gebouw + compartimentering max 20 bewoners); implementatie nieuwe noodplannen; beveiliging gebouw tegen inbraak
	1.2 verdere ontwikkeling inzake interne digitalisering mogelijk maken	1.2.1. Opmaak beleidsnota digitaal OCMW	2014-2019	Verouderde infrastructuur (ISA > is opgestart samen met de stad en loopt nog - oudste esx-machines werden vervangen - backbone > upgrade zal pas in 2016 via de samenvloeiing met de stad gebeuren) is vervangen; omzet van verschillende servers naar een hover Windows versie + werk aan de UPS-en;
		1.2.2. Opstart digitaal notuleringsbeheer		Register secretaris en voorzitter in Cobra
		1.2.3. Invoeren gebruik digitale beheerstoeppingen	2014-2015	Uitbreiding Recreatex voor TVORK
		1.2.4. Optimaal gebruik maken van hedendaagse digitale mogelijkheden (nieuwe media, werken in de cloud,...)	2015-2016	Uitrol Wifi ook naar LDC 't Plein, LDC Zilverpand, WZC Hof ter Boonwijk, WZC Sint-Vincentius, GAW Klein Kwartier, wachtruimte en spreeklokalen Sociaal Huis)

Ondersteunende diensten - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
		1.2.5. Informatiseren van de zorgorganisatie	2014	Implementatie van KELA-module - aftekenmodule en gebruik medicatierobot
		1.2.6. Informatieveiligheid/veiligheidsconsulent	2014-2019	
	1.3 We zijn een toegankelijke werkgever voor kwetsbare doelgroepen	1.3.1. Kerntakendebat voeren in de leerwerkplaatsen/sociale tewerkstellingsplaatsen	2014	In de loop van 2015 werd de werking van de leerwerkplaatsen verder op punt gezet. Er zal gewerkt worden met een centrale leerwerkplaats en er wordt extra aandacht besteedt aan de uitstroom via jobcoaching. Er werd ook een ESF-project (ism OCMW Wetteren) ingediend en binnen gehaald.
		1.3.2. Werkplaatsactieplan uitbouwen	2014-2019	in uitwerking
		1.3.3. Aanwerven van een werkplekcoördinator	2014-2019	aanwerving verliep in 2015; verantwoordelijke start begin 2016
2. Versterken van de inzet op organisatiebeheersing	2.1 . Werken aan interne en externe kwaliteitsverhoging	2.1.1. Ontwikkelen systeem kwaliteitsbewaking	2014-2019	uitgesteld omwille van on hold formatie
		2.1.2. Aanwerving deeltijdse kwaliteitscoördinator	2014-2019	uitgesteld omwille van on hold formatie
		2.1.3. Actualiseren van procedures en werkvoorschriften	2015 en 2018	uitgesteld omwille van on hold formatie
		2.1.4. Uitvoeren van uitgebreide zelfevaluaties	2014-2019	uitgesteld omwille van on hold formatie
		2.1.5. Actualiseren van de risicoanalyse en opnemen van betreffende acties	2014	uitgesteld omwille van on hold formatie
		2.1.6. Jaarlijkse uitvoer van 2 interne audits	2014-2019	audit debiteurenbeheer werd uitgevoerd; de werking van de leerwerkplaatsen werd verder via Hazelheartwood op punt gezet
		2.1.7. Organisatie personeelstevredenheidsbevraging	2016	
	2.2. Behoud van financieel evenwicht	2.2.1. Inkorten betaaltermijnen		
		2.2.2. Herzien budgethouderschap	2015	
		2.2.3. Onderzoek inzet subsidiejager	2014-2015	
		2.2.4. Herstructurering inkoopmanagement	2015-2016	
		2.2.5. Opmaak business plan nieuwe dienstverlening	2014	
	2.3. Beheer patrimonium	2.3.1. Verkoop gronden	2014-2015	Verkaveling Wichelen en Lebbecke was lopend - verkoop van 1 lot in Buggenhout
		2.3.2. Algemene bouw en verbouwingswerken	2015	Renovatie Steenpoort- opstartbouwdossier LDC Zonnebloem - Verder voorbereiding bouw Kroonveldlaan, Kapittelstraat, Woon- en zorgsite Baasrode

Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
	2.3.3 Uitbouw veiligheidsdossier		Veiligheidsmaatregelen inzake brandveiligheid en inbraakpreventie werden genomen op verschillende sites
3.1. Lokale profilering	3.1.1. Actualiseren website		website van de stad wordt vernieuwd, OCMW maakt hier deel van uit. Lancering in 2016.
	3.1.2. Actualiseren en vernieuwen van OCMW-publicaties (afgestemd op communicatiebeleid)		on hold
	3.1.3. Uitwerken en invoeren nieuwe huisstijl		on hold (zal gezamenlijk met de fusie met de stad bekeken worden)
3.2. Opmaak van een communicatiebeleidsplan	3.2.1. Aanwerving deeltijds communicatieverantwoordelijke		De invulling van deze functie werd on-hold gezet n.a.v. de toekomstige inkanteling van het OCMW in de stad.
	3.2.2. Opstart communicatieteam		on hold
	3.2.3. Opmaak communicatiebeleidsplan		on hold

3. Ouderenzorg

Ouderenzorg - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
1. Alle zorgbehoevende ouderen kunnen wonen en leven in een aangepaste en een betaalbare woonomgeving, omringd door formele en informele zorgnetwerken	1.1. Optimaliseren van het aangepaste woningaanbod	1.1.1. Actualisering zorgstrategisch plan	2014	uitgevoerd 2014
		1.1.2. Keuze en realisatie nieuwbouw of vernieuwing WZC STV en HTB	2014-2019	uitgevoerd 2014
		1.1.3. Serviceflats omschakelen naar assistentiewoningen	2014-2019	Voorbereiding getroffen voor omschakeling Klein Kwartier voorjaar 2016
		1.1.4. Onze ouderenvoorzieningen voldoen aan de vereiste brandveiligheidsnormen	2014-2015	uitwerking van de opmerkingen bij de brandweerattest zijn lopend (compartimentering, branddeuren)
	1.2. Implementatie van het concept woonzorgcirkel ism stad	1.2.1. Realisatie woonzorgcirkel in Dendermonde-Centrum	2015-2019	
		1.2.2. Realisatie woonzorgcirkel in deelgemeente Baasrode	2015-2019	
	1.3. Ontschotting tussen thuiszorg en residentiële zorg (naadloze zorg)	1.3.1. Aanbieden van sociale restaurant in WZC Aymonshof (nu personeel)	2016-2019	
		1.3.2. Voorbereiding publiek maken van cafetaria WZC Aymonshof	2017-2019	
		1.3.3. Inschakelen van brugfunctie tussen thuiszorg en residentiële zorg	2014-2019	uitgesteld omwille van on hold formatie
		1.3.4. Projectsubsidie thuiszorg (stadssubsidie)	2014-2019	afgeschaft in 2014
	1.4. Uitbreiden en beschikbaar stellen van IT-faciliteiten in dienstencentra, assistentiewoningen en woonzorgcentra	1.4.1. Onderzoek veralgemeende toegang tot internet en IT-faciliteiten in opgesomde centra	2014-2019	Uitrol Wifi ook naar LDC 't Plein, LDC Zilverpand, WZC Hof ter Boonwijk, WZC Sint-Vincentius, GAW Klein Kwartier - In 2015 afgewerkt voor alle opgesomde centra

Ouderenzorg - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
		1.4.2. Onderzoek digitaal TV-kijken in alle gebouwen	2014-2019	aangesloten bij bestek zorgbedrijf Antwerpen; zal ingevoerd worden in de loop van 2016
	1.5. LDC's zijn laagdrempelige ontmoetingsplaats	1.5.1. Verbouwing LDC Zonnebloem	2014-2016	werf werd opgestart najaar 2015
		1.5.2. Verbouwing LDC Zilverpand	2018-2019	
		1.5.3. Uitbouw en opstart LDC-mobiliteitsproject	2014-2019	
		1.5.4. Voeren van kerntakendebat in de LDC's	2014	uitgevoerd 2014; in de loop van 2015 werden de resultaten geïmplementeerd
		1.5.5. Verdere realisatie van de bezoekteams en de telefoonster	2014-2019	
2. Samen met externe partners kwaliteitsvolle zorg voor ouderen (65plussers) met fysische en psychische problemen aanbieden. We specialiseren ons hierbij op vlak van dementie.	2.1. Aanbieden van welzijnsgerichte, kwaliteitsvolle en warme zorg die de autonomie centraal in dienstencentra, assistentiewoningen en woonzorgcentra	2.1.1. Uitwerken en invoeren van een 'warme zorg beleid' in onze zorgvoorzieningen	2015-2019	
		2.1.2. Uitbouw van fitness en wellness mogelijkheden in en rond assistentiewoningen	2017-2019	
		2.1.3. Opvolgen van kwaliteit is mogelijk via publiek maken van inspectieverslagen	2018-2019	
		2.1.4. We werken met professionele en goed opgeleide en voldoende ruime teams (aandacht voor weekendbezetting)	2014-2019	vzw Anker werkte de nieuwe uurroosters van WZC Aymonshof uit. In september 2015 startte men daar met de nieuwe roosters voor verpleging en verzorging. Met de teams van WZC HTB en SV werd een aanzet gegeven voor de nieuwe roosters. Deze zullen pas begin 2016 ingevoerd worden.

Ouderenzorg - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Timing	Stavaza eind 2015
		2.1.5. We werken met een gecoördineerd beleid rond vroegtijdige zorgplanning	2014-2019	Werkgroep palliatieve zorg neemt dit op. In 2016 wordt gestart met wzc-overschrijdende afspraken en concrete uitwerking ervan.
	2.2. Streven naar een dementievriendelijk zorgklimaat	2.2.1. Uitbouw hedendaagse methodieken ifv omgaan met dementie (dementie care mapping, videointeractiebegeleiding)	2014-2019	
		2.2.2. Betere bestaffing opvang dementie via uitbouw D-forfait	2014-2019	De begeleiding van vzw Anker keek ook naar de bezettingsnoden voor onze verschillende afdelingen. Deze noden werden ook zodoende ingevuld.
		2.2.3. Samenwerking met ECD Meander en de CGG op vlak van dementieondersteuning en specialisering uitbouwen	2014-2019	
		2.2.4. Ondersteunen van de mantelzorgers die te maken hebben met dementieproblematiek (via casemanagement, psycho-educatie)	2014-2019	
		2.2.5. Deskundigheidsbevordering van onze brede groep gezinszorgers op vlak van dementie (zorg)		

4. Sociaal Huis

Sociaal Huis - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Stavaza eind 2015
1. Het Sociaal Huis en haar antennepunten helpen alle inwoners van Dendermonde met hun welzijnsvragen	1.1. Sociaal Huis, de antennepunten en TVORK toegankelijker maken.	1.1.1. Herinrichten van de wachtzalen, onthaal, ... (infrastructuur en informatieverbreiding) waarbij we ook luisteren naar de doelgroep	In 2015 werden verschillende ruimtes geleverd door doelgroepmedewerkers LWP : de wachtzaal, de spreeklokalen en gang 1e verdiep.
			Adm vereenvoudiging: werd nog niet concreet opgenomen wegens tijdsgebrek. Tendens vanuit overheid is ook meer registreren: GPMI's voor iedereen....
		1.1.2. Communicatie begrijpelijker maken (o.a. website, beroep doen op een ervaringsdeskundige, brieven,...)	Laatste fase van uitwerking website ism stad. Piste ervaringsdeskundige (TAO) hebben we verlaten en ondertussen iedereen vorming ACT aangeboden. Vanuit WG Debiteurenbeheer zijn brieven aangepast.
		1.1.3. Stimuleren participatie van gebruikers (TVORK, huurdersparticipatie, bewonersvergaderingen,...)	Sociale kruidenier werd niet opgestart gezien er niemand geselecteerd werd bij het examen diensthoofd themawerking
	1.2. Sociale Cohesie en inclusie stimuleren	1.2.1. Versterken van het gemeenschapsleven en de weerbaarheid in aandachtswijken i.s.m. Samenlevingsopbouw	Vormaspecten bewonersvergadering werden geëvalueerd, er werd beslist geen verandering in het concept aan te brengen. Wel werden een aantal stadsiensten nogmaals warm gemaakt om deel te nemen aan deze vergaderingen, alsook aan de algemene stuurgroep.
		1.2.2. Inzetten op laagdrempelige ontmoetingsplaatsen (LDC, TVORK,...)	Continuering van de werking. Eind 2015 wordt beslist de doelstelling rond TVORK te herformuleren. Dit zal oa gebeuren door Marianne en Baudouin van HHW.
		1.2.3. Versterken van de mobiliteit (o.a. liftbus, MMC,...)	Opmerkingen uit de welzijnsraad zullen in 2016 opgenomen worden i.k.v. uitbreiden dienstverlening liftbus.
		1.2.4. Verder toeleiden naar een toegankelijk vrijetijdsaanbod (SCP), ook in samenwerking met Netwerk Vrijetijdsparticipatie	Piste van de Uitpas wordt concreter, de werkgroep NVTP zal op werkbezoek gaan naar Aalst.
		1.2.5. Kinderarmoede bestrijden door actief in te zetten op activiteiten binnen SCP, samenwerking met opvoedpunt, huiswerkbegeleiding (Katrol?), project Hof Ten Rode,...	De middelen binnen PSA , die specifiek voor kinderarmoede bedoeld zijn, worden besteed vanuit het standpunt dat vrijetijdsbeleving belangrijk is voor de persoonlijke ontwikkeling van kinderen. Met de ten laste name van schoolfacturen, pogen wij de ouders ook wat meer financiële en ademruimte te geven.

Sociaal Huis - Doelstelling	Actieplannen	Acties	Stavaza eind 2015
	1.3. Samenwerking met partners verhogen	1.3.1. Garanderen naadloze zorg met externe partners op vlak van wonen, werken, welzijn en zorg,... inspeland op de noden en verwachtingen van de cliënt	Opendeur voor stadsdiensten werd on hold gezet gezien het synergieverhaal. Continuering van structureel overleg met CAW, overleg binnen RWOD, LOP, ...
		1.3.2. Garanderen "interne" naadloze zorg op vlak van wonen, werken (o.a. met eigen kinderopvang), welzijn, zorg, juridische ondersteuning...	Overleg deelwerkingen najaar 2015 uitgesteld en verplaatst naar voorjaar 2016.
		1.3.3. Brug slaan tussen aanbod stad en OCMW (o.a. woonwinkel, jeugdopbouwwerker,...)	Lopend
		1.3.4. Selecteren van de beste partners die zich huisvesten in Sociaal Huis (o.a. bij vertrek KDV Fabeltjesland)	Nog niet aan de orde
		1.3.5. Uitklaren van de regie- en actorrol, op lokaal en regionaal vlak	Zal aan bod komen binnen synergieverhaal + geïntegreerd sociaal beleid (Nota Vandeuren): verhouding tot en met de CAW's, mutualiteiten; ook rond arbeidsbegeleiding zal onze rol nog duidelijk gesteld moeten worden door de overheid (VDAB?)
		1.3.6. Transparant en opvolgbaar subsidiereglement opstellen waardoor initiatieven financieel ondersteund worden die de werking van het Sociaal Huis verder optimaliseert	Afgehandeld
	1.4. Dienstverlening dicht bij de bevolking brengen	1.4.1. Outreachende en pro-actieve aanpak uitbouwen gericht op de meest kwetsbaren op vlak van wonen & energie,...	Preventieve aanpak voor de LAC's. Signaal dat intensieve preventieve werking/"bemoeizig" heel tijdsintensief is, en meestal zonder resultaten (Domus Flandria, huisbezoeken ikv LAC,...)
		1.4.2. Label rond gezonde gemeente in de praktijk omzetten (geestelijke gezondheidszorg, gezondheidsbeleid voor diverse doelgroepen, drugpreventiebeleid,...)	zit bij Conny Beelaert
		1.4.3. Optimalisatie van vraag en aanbod (o.a. LDC kerntakendebat, toeleiding,...)	Afgehandeld

3.2. Schema J1 - de doelstellingenrekening

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

J1: De financiële doelstellingenrekening

Jaarrekening 2015

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	651.945,20	9.568.099,46	8.916.154,26	1.402.583,56	7.914.284,17	6.511.700,61	607.788,58	8.192.251,52	7.584.462,94
Prioritaire beleidsdoelstellingen									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Overig beleid	651.945,20	9.568.099,46	8.916.154,26	1.402.583,56	7.914.284,17	6.511.700,61	607.788,58	8.192.251,52	7.584.462,94
Exploitatie	286.353,96	9.297.849,46	9.011.495,50	242.589,93	8.161.251,52	7.918.661,59	242.589,93	8.161.251,52	7.918.661,59
Investerings		171.000,00	171.000,00	794.794,98	-246.967,35	-1.041.762,33		31.000,00	31.000,00
Andere	365.591,24	99.250,00	-266.341,24	365.198,65	-365.198,65	-365.198,65	365.198,65		-365.198,65
Beleidsdomein WELZIJN	29.882.533,74	23.941.407,09	-5.941.126,65	44.239.526,02	26.200.512,30	-18.039.013,72	32.662.549,43	26.200.512,30	-6.462.037,13
Prioritaire beleidsdoelstellingen	250.384,09		-250.384,09	9.878.272,29	1.878.855,96	-7.999.416,33	1.060.000,00	1.878.855,96	818.855,96
Exploitatie									
Investerings	250.384,09		-250.384,09	9.878.272,29	1.878.855,96	-7.999.416,33	1.060.000,00	1.878.855,96	818.855,96
Andere									
Overig beleid	29.632.149,65	23.941.407,09	-5.690.742,56	34.361.253,73	24.321.656,34	-10.039.597,39	31.602.549,43	24.321.656,34	-7.280.893,09
Exploitatie	29.460.097,70	23.921.552,46	-5.538.545,24	30.923.549,43	24.321.656,34	-6.601.893,09	30.923.549,43	24.321.656,34	-6.601.893,09
Investerings	172.051,95	18.870,93	-153.181,02	3.437.704,30		-3.437.704,30	679.000,00		-679.000,00
Andere		983,70	983,70						
Totalen	30.534.478,94	33.509.506,55	2.975.027,61	45.642.109,58	34.114.796,47	-11.527.313,11	33.270.338,01	34.392.763,82	1.122.425,81
Exploitatie	29.746.451,66	33.219.401,92	3.472.950,26	31.166.139,36	32.482.907,86	1.316.768,50	31.166.139,36	32.482.907,86	1.316.768,50
Investerings	422.436,04	189.870,93	-232.565,11	14.110.771,57	1.631.888,61	-12.478.882,96	1.739.000,00	1.909.855,96	170.855,96
Andere	365.591,24	100.233,70	-265.357,54	365.198,65		-365.198,65	365.198,65		-365.198,65

3.3. De financiële toestand

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

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

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

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

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

Resultaat op kasbasis: vergelijking budget-rekening

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	3.472.950,26	1.316.768,50	1.316.768,50
<i>A. Uitgaven</i>	29.746.451,66	31.166.139,36	31.166.139,36
<i>B. Ontvangsten</i>	33.219.401,92	32.482.907,86	32.482.907,86
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	6.890.530,86	6.890.530,86	6.890.530,86
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	26.328.871,06	25.592.377,00	25.592.377,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-232.565,11	-12.478.882,96	170.855,96
<i>A. Uitgaven</i>	422.436,04	14.110.771,57	1.739.000,00
<i>B. Ontvangsten</i>	189.870,93	1.631.888,61	1.909.855,96
III. Andere (B-A)	-265.357,54	-365.198,65	-365.198,65
<i>A. Uitgaven</i>	365.591,24	365.198,65	365.198,65
1. Aflossing financiële schulden	365.591,24	365.198,65	365.198,65
a. Periodieke aflossingen	365.591,24	365.198,65	365.198,65
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	100.233,70		
1. Op te nemen leningen en leases			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	100.233,70		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	2.975.027,61	-11.527.313,11	1.122.425,81
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	21.821.475,67	21.494.608,84	8.844.869,92
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	24.796.503,28	9.967.295,73	9.967.295,73
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	8.251.622,17	3.671.602,69	3.671.602,69
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	5.003.970,45	433.950,97	433.950,97
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.450.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>	1.797.651,72	1.797.651,72	1.797.651,72
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	16.544.881,11	6.295.693,04	6.295.693,04

Autofinanciering: vergelijking budget-rekening

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	3.685.868,71	1.530.140,71	1.530.140,71
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	33.219.401,92	32.482.907,86	32.482.907,86
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	29.533.533,21	30.952.767,15	30.952.767,15
1. Exploitatie-uitgaven	29.746.451,66	31.166.139,36	31.166.139,36
2. Nettokosten van de schulden	212.918,45	213.372,21	213.372,21
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	578.509,69	578.570,86	578.570,86
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>	365.591,24	365.198,65	365.198,65
<i>B. Nettokosten van schulden</i>	212.918,45	213.372,21	213.372,21
Autofinancieringsmarge (I-II)	3.107.359,02	951.569,85	951.569,85

4. Financiële nota

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

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

4.1. Schema J2 - exploitatierekening

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

J2: De exploitatierekening**Jaarrekening 2015**

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN	286.353,96	9.297.849,46	9.011.495,50	242.589,93	8.161.251,52	7.918.661,59	242.589,93	8.161.251,52	7.918.661,59
Beleidsdomein WELZIJN	29.460.097,70	23.921.552,46	-5.538.545,24	30.923.549,43	24.321.656,34	-6.601.893,09	30.923.549,43	24.321.656,34	-6.601.893,09
Totale	29.746.451,66	33.219.401,92	3.472.950,26	31.166.139,36	32.482.907,86	1.316.768,50	31.166.139,36	32.482.907,86	1.316.768,50

4.2. Schema J3 en J4 - investeringsrekening

De investeringsrekening bestaat uit twee delen:

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

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

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar**Jaarrekening 2015**

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Beleidsdomein ALGFIN		171.000,00	171.000,00	794.794,98	-246.967,35	-1.041.762,33		31.000,00	31.000,00
Beleidsdomein WELZIJN	422.436,04	18.870,93	-403.565,11	13.315.976,59	1.878.855,96	-11.437.120,63	1.739.000,00	1.878.855,96	139.855,96
Totale	422.436,04	189.870,93	-232.565,11	14.110.771,57	1.631.888,61	-12.478.882,96	1.739.000,00	1.909.855,96	170.855,96

J4 :De rekening van de afgesloten investeringsenveloppe

NIHIL

4.3. Schema J5 - liquiditeitenrekening

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

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

J5: De liquiditeitenrekening**Jaarrekening 2015**

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	3.472.950,26	1.316.768,50	1.316.768,50
<i>A. Uitgaven</i>	29.746.451,66	31.166.139,36	31.166.139,36
<i>B. Ontvangsten</i>	33.219.401,92	32.482.907,86	32.482.907,86
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	6.890.530,86	6.890.530,86	6.890.530,86
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	26.328.871,06	25.592.377,00	25.592.377,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-232.565,11	-12.478.882,96	170.855,96
<i>A. Uitgaven</i>	422.436,04	14.110.771,57	1.739.000,00
<i>B. Ontvangsten</i>	189.870,93	1.631.888,61	1.909.855,96
III. Andere (B-A)	-265.357,54	-365.198,65	-365.198,65
<i>A. Uitgaven</i>	365.591,24	365.198,65	365.198,65
1. Aflossing financiële schulden	365.591,24	365.198,65	365.198,65
a. Periodieke aflossingen	365.591,24	365.198,65	365.198,65
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>	100.233,70		
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties	100.233,70		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	2.975.027,61	-11.527.313,11	1.122.425,81
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	21.821.475,67	21.494.608,84	8.844.869,92
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	24.796.503,28	9.967.295,73	9.967.295,73
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	8.251.622,17	3.671.602,69	3.671.602,69
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>	5.003.970,45	433.950,97	433.950,97
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>	1.450.000,00	1.440.000,00	1.440.000,00
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>	1.797.651,72	1.797.651,72	1.797.651,72
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	16.544.881,11	6.295.693,04	6.295.693,04

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	3.842.720,91	1.161.249,54	433.950,97	433.950,97	5.003.970,45
tenietschrijving voorziening pensioen Dr. Leybaert			-298.750,48	-298.750,48	
voorziening mogelijke factuur gas en electriciteit sociaal restaurant overdracht2014	3.842.720,91	0,00	72.690,33	72.690,33	3.842.720,91
solidariteitsbijdrage statutair personeel exclusief St. Blasius			230.000,00	230.000,00	
tenietschrijving voorziening pensioen voorzitters			-1.062.453,51	-1.062.453,51	
tweede pensioenpijler WZC		360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
voorziening pensioen voorzitter		31.434,05			31.434,05
voorziening factuur gas		-52.690,33			-52.690,33
corr. 2015/66/FGK van AR		-593.317,68			-593.317,68
voorziening pensioen dokter		-11.885,18			-11.885,18
tenietschrijving voorziening mogelijke factuur gas en electriciteit sociaal restaurant tn			-72.690,33	-72.690,33	
tenietschrijving pensioenen St. Blasius ed.2013			-230.000,00	-230.000,00	
voorziening pensioen Dr. Leybaert			-2.150.000,00	-2.150.000,00	
bestemde gelden aanpassing responsabiliseringsbijd		834.391,00	298.750,48	298.750,48	834.391,00
tenietschrijving voorziening huisvesting LOI terugbetaling Fedasil			-43.577,91	-43.577,91	
pensioenen St. Blasius ed.2013			950.000,00	950.000,00	
dossier Cool			73.950,97	73.950,97	
voorziening huisvesting LOI terugbetaling Fedasil		593.317,68	43.577,91	43.577,91	593.317,68
voorziening pensioen voorzitters			1.062.453,51	1.062.453,51	
bedrag opgenomen in rekening 2012 pensioenen statutair personeel St. Blasius			1.200.000,00	1.200.000,00	
II. Investerings	1.450.000,00		1.440.000,00	1.440.000,00	1.450.000,00
investeringssubsidie - LDC Zilverpand			1.190.000,00	1.190.000,00	
overdracht2014	1.450.000,00	0,00			1.450.000,00
reservatie reeds ontvangen investeringssubsidie gemeente bouw GAW Zilverpand			250.000,00	250.000,00	
III. Overige Verrichtingen	1.797.651,72		1.797.651,72	1.797.651,72	1.797.651,72
tijdelijk werkkapitaal eind 2013			510.357,75	510.357,75	
definitief werkkapitaal eind 2013			1.287.293,97	1.287.293,97	
overdracht2014	1.797.651,72	0,00			1.797.651,72
Totaal bestemde gelden	7.090.372,63	1.161.249,54	3.671.602,69	3.671.602,69	8.251.622,17

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

I - Exploitatie	3.472.950,26
II - Investerings	-232.565,11
III - Andere	-265.357,54
IV - Saldo	2.975.027,61
V - Gecumuleerd Budgettair Resultaat vorig boekjaar	21.821.475,67
VI - Gecumuleerd Budgettair Resultaat	24.796.503,28
VII - Bestemde gelden	-8.251.622,17
VIII - Resultaat op kasbasis	16.544.881,11

De som van rubrieken I t.e.m. III geeft het budgettair resultaat van het boekjaar (lees: het verschil tussen de kasstromen-*uit* en de kasstromen-*in*). Voor boekjaar 2015 betekent dit dat er per saldo 2.975.027,61 EUR meer wordt ontvangen dan uitgegeven.

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

De bestemde gelden zijn de gelden die het bestuur vanuit het resultaat op kasbasis reserveert voor een *toekomstige* uitgave (exploitatie - investering - andere). Voor boekjaar 2015 bedraagt dit 8.251.622,17 EUR die gereserveerd worden voor:

Omschrijving	E//A	Saldo
Voorziening pensioenen voorzitters	Exploi	981.987,40 EUR
Voorziening pensioen dokter	Exploi	284.014,14 EUR
Voorziening huisvesting LOI	Exploi	43.577,91 EUR
Voorziening pensioenen Blasius	Exploi	2.934.391,00 EUR
Voorziening solidariteitsbijdrage ex-personeel	Exploi	400.000,00 EUR
Voorziening pensioenpijler WZC	Exploi	360.000,00 EUR
Ontvangen Investeringsubsidies ZB	Invest	1.200.000,00 EUR
Ontvangen Investeringsubsidies ZP	Invest	250.000,00 EUR
Tijdelijk werkkapitaal 2013	Andere	510.357,75 EUR
Definitief werkkapitaal eind 2013	Andere	1.287.293,97 EUR

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

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

4.4. Toelichting bij de financiële nota - rapportering per beleidsdomein

4.4.1. Geconsolideerd

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

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	29.746.451,66	33.219.401,92	3.472.950,26
II - Investerings	422.436,04	189.870,93	-232.565,11
III - Andere	365.591,24	100.233,70	-265.357,54
TOTAAL	30.534.478,94	33.509.506,55	2.975.027,61

In navolging van de wettelijke schema's worden de uitgaven en ontvangsten in deze tabel verdeeld over 3 categorieën. Om de vergelijkbaarheid van deze cijfers te verhogen worden deze in onderstaande tabel weergegeven per inwoner (per 31.12.2015: 45.341 inwoners) :

OMSCHRIJVING	UITGAVEN	ONTVANGSTEN	SALDO
I - Exploitatie	656,06	732,66	76,60
II - Investerings	9,32	4,19	-5,13
III - Andere	8,06	2,21	-5,85
TOTAAL	673,44	739,06	65,61

Bovenstaande tabel toont aan dat er *per inwoner* 65,61 EUR meer wordt ontvangen in vergelijking met de uitgaven. Wanneer er enkel wordt gekeken naar de exploitatie dan wordt er 76,60 EUR meer ontvangen in vergelijking tot de uitgaven.

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

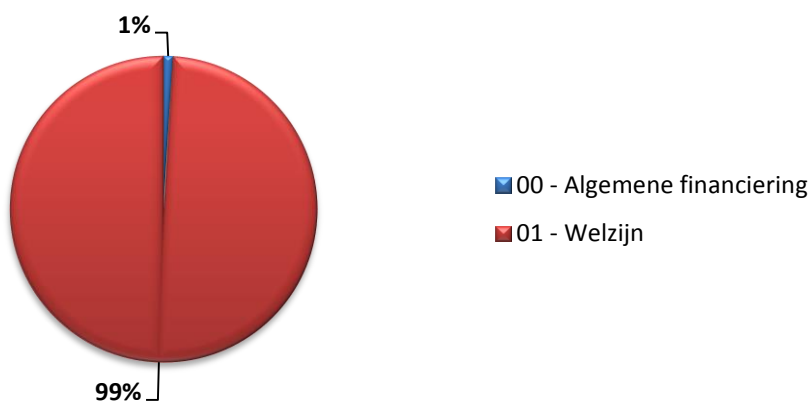
4.4.1.1. Exploitatie

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

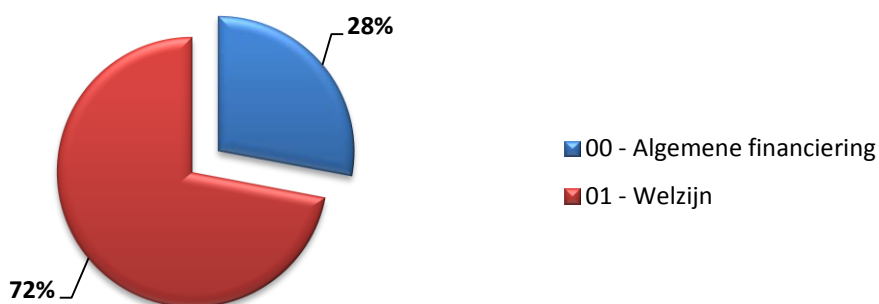
EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	286.353,96	00 - Algemene financiering	9.297.849,46
01 - Welzijn	29.460.097,70	01 - Welzijn	23.921.552,46
TOTAAL	29.746.451,66	TOTAAL	33.219.401,92

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

UITGAVEN



ONTVANGSTEN



Bij de *exploitatie* is het beleidsdomein *Welzijn* verantwoordelijk voor het grootste deel van de ontvangsten en uitgaven. Van de exploitatieuitgaven bevindt 99% zich in het beleidsdomein *Welzijn*. Voor de investeringsontvangsten is dit 72%.

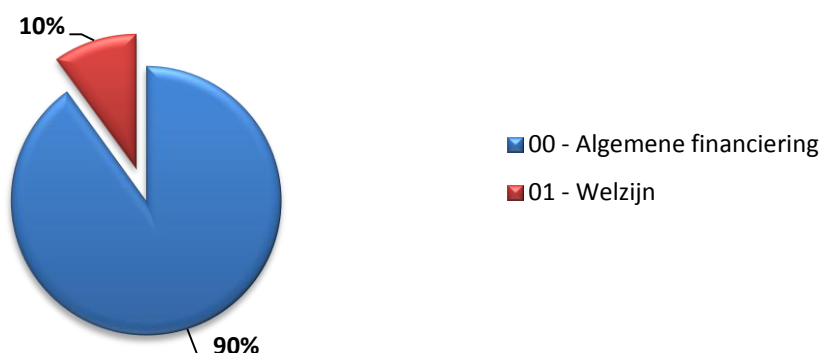
4.4.1.2. Investerings

Voor de investeringsuitgaven en -ontvangsten geeft dit volgend beeld:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	0,00	00 - Algemene financiering	171.000,00
01 - Welzijn	422.436,04	01 - Welzijn	18.870,93
TOTAAL	422.436,04	TOTAAL	189.870,93

Onderstaande grafiek geeft de grafische weergave van deze verdeling:

ONTVANGSTEN



Bij de *investerings* is het beleidsdomein *Algemene financiering* verantwoordelijk voor het grootste deel van de ontvangsten. Van de investeringsontvangsten bevindt 90% zich in het beleidsdomein *Algemene financiering*. De investeringsuitgaven bevinden zich uitsluitend in het beleidsdomein *Welzijn*.

4.4.1.3. Andere

Tot slot geeft onderstaande tabel de verdeling van de *andere* uitgaven en -ontvangsten over de verschillende beleidsdomeinen.

ANDERE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
00 - Algemene financiering	365.591,24	00 - Algemene financiering	99.250,00
01 - Welzijn	0,00	01 - Welzijn	983,70
TOTAAL	365.591,24	TOTAAL	100.233,70

Bovenstaande tabel toont aan de liquiditeitsuitgaven zich uitsluitend bevinden in het beleidsdomein *Algemene financiering*. De liquiditeitsontvangsten bevinden zich voor 99% in het beleidsdomein *Algemene financiering*.

In de volgende onderdelen worden de exploitatie- en investeringsstromen aan de hand van enkele tabellen per beleidsdomein verder uitgediept.

4.4.2. Algemene financiering

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *exploitatie* uitgaven en -ontvangsten voor het beleidsdomein *Algemene financiering*:

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	4.080,13	Ontvangsten uit de werking	34.429,32
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	0,00	Werkingsubsidies	9.025.827,88
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00
Andere operationele uitgaven	69.281,22	Andere operationele ontvangsten	184,04
Financiële uitgaven	212.992,61	Financiële ontvangsten	237.408,22
TOTAAL	286.353,96	TOTAAL	9.297.849,46

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de *investerings* uitgaven en ontvangsten voor dit beleidsdomein:

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	0,00	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	0,00	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	0,00	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	171.000,00
Immateriële vaste activa	0,00	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00
		Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
TOTAAL	0,00	TOTAAL	171.000,00

4.4.3. Welzijn

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

EXPLOITATIE			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Goederen en diensten	5.498.094,99	Ontvangsten uit de werking	15.207.132,51
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.356.907,38	Fiscale ontvangsten en boetes	0,00
Toegestane werkingssubsidies	240,00	Werkingsubsidies	4.856.479,10
Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.589.115,68	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	303.753,39
Andere operationele uitgaven	10.600,31	Andere operationele ontvangsten	3.554.187,46
Financiële uitgaven	5.139,34	Financiële ontvangsten	0,00
TOTAAL	29.460.097,70	TOTAAL	23.921.552,46

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

INVESTERINGEN			
UITGAVEN		ONTVANGSTEN	
Financiële vaste activa	0,00	Verkoop financiële activa	0,00
Materiële vaste activa	383.676,17	Verkoop van materiële vaste activa	0,00
Terreinen en gebouwen	269.986,74	Terreinen en gebouwen	0,00
Wegen en overige infrastructuur	0,00	Wegen en overige infrastructuur	0,00
Roerende goederen	113.689,43	Roerende goederen	0,00
Leasing en soortgelijke rechten	0,00	Leasing en soortgelijke rechten	0,00
Erfgoed	0,00	Erfgoed	0,00
Overige materiële vaste activa	0,00	Verkoop overige materiële vaste activa	0,00
Immateriële vaste activa	38.759,87	Verkoop van immateriële vaste activa	0,00
Vooruitbetalingen op investeringen	0,00	Investeringsubsidies en -schenkingen	18.870,93
		Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen	0,00
TOTAAL	422.436,04	TOTAAL	18.870,93

4.5. Verklaring van materiële verschillen tussen budget en jaarrekening

De exploitatierekening (schema J2)

De rekening vertoont een positief resultaat op kasbasis van 3.472.950 euro

Dit is 2.156.181 euro beter dan voorzien in het budget 2015.

De exploitatie uitgaven bedragen 29.746.452 euro.

Uit de vergelijking van de gebudgetteerde uitgaven (31.166.139 euro) en de werkelijk geboekte uitgaven 2015 (29.746.452 euro) blijkt een minderausgave van 1.419.687 euro.

1/De kosten van rubriek 60 en 61 (aankopen goederen en diensten) werden vrij correct gebudgetteerd (budget: 5.522.905 euro , werkelijk geboekt: 5.502.175 euro).

Toch blijven er enkele aandachtspunten:

- Voor de aankoop van voedingswaren werd 77.552 euro meer uitgegeven omwille van de medewerker die Sodexo aanrekende ter vervanging van een keukenhulp die voorheen op de loonlijst van OCMW stond.
- Het onderhoud en de herstellingen van gebouwen en installaties zorgen voor een aanzienlijke meer kost van 151.289 euro ten opzichte van het budget, terwijl het onderhoud en herstellingen aan installaties, machines en rollend materieel ongeveer 92.000 euro minder zijn dan het budget. In de kosten van onderhoud en herstellingen gebouwen zitten o.a. de kosten van buitenschilderwerken, gevelrenovatie administratief gebouw, gasleiding Vijfde Januaristraat, renovatiewerken Zilverpand. Voor de aankoop van onderhoudsproducten werd 141.000 euro minder uitgegeven dan voorzien in het budget.
- Kosten voor energie: er werd meer uitgegeven aan gas, terwijl elektriciteit en water minder bedragen.
- De kosten voor uitzendkrachten en ter beschikking gesteld personeel bedragen 95.249 euro meer dan gebudgetteerd. Hierin zitten de vergoedingen voor het invullen van de functie van directeur in WZC Aymonshof.

2/De personeelsuitgaven (rubriek 62) bedragen 1.547.257 euro minder dan gebudgetteerd. De belangrijkste oorzaak hiervoor is de nieuwe boekingswijze van de provisie vakantiegeld. Tot vorig jaar werd de provisie vakantiegeld geboekt op een 62-rekening (personeelskosten). Vanaf 2015 wordt de provisie vakantiegeld geboekt op een 636-rekening (voorziening voor vakantiegeld).

De provisie die in 2014 vastgelegd werd op een 62-rekening is in 2015 ook teruggenomen op de 62-rekening, dit voor een bedrag van 1.304.713,70 euro. De nieuwe provisie ten bedrage van 1.188.252 euro werd geboekt op een 636-rekening. Indien deze boekingen volledig op de voorzieningsrekening zouden gebeurd zijn, hadden we een overschot van 242.544 euro op de personeelskosten.

In het personeelsbudget werd rekening gehouden met een invulling van 93 %, wat eigenlijk iets te weinig was. Indien alle functies die in het budget voorzien waren ook ingevuld zouden geweest zijn, dan hadden we een tekort gehad.

3/ De specifieke kosten sociale dienst bedragen 2.589.115 euro (budget: 2.475.737 euro).

Er werd 138.378 euro meer uitgegeven dan in het budget voorzien was.

Als we naar de specifieke uitsplitsing kijken, zien we de volgende cijfers :

- leefloon: budget: 1.658.952 euro, werkelijk geboekt: 1.689.438 euro (+30.486 euro)
- steun in speciën: budget: 463.698 euro, werkelijk geboekt: 575.804 euro (+112.106 euro)
- wet 65: budget: 353.087 euro, werkelijk geboekt: 323.872 euro (-29.215 euro)

Bij de steun in speciën werd er 54.566 euro meer uitgegeven dan gebudgetteerd voor de materiële bijstand asielzoekers. De tussenkomst in de verblijfskosten van externe WZC werd 29.059 euro meer uitgegeven. De steun in speciën voor medische kosten werd overschreden

met 16.527 euro. Het leefloon artikel 60 bedraagt meer dan gebudgetteerd. Voor de uitgaven wet 65 zien we vooral een daling van de hospitalisatiekosten.

4/ De financiële kosten (rubriek 65) werden geboekt zoals gebudgetteerd.

5/ Bij de diverse uitzonderlijke kosten die niet gebudgetteerd waren, werd een ten laste name in het tekort van Woonaksent geboekt ten bedrage van 9.850 euro.

De exploitatieontvangsten bedragen 33.219.402 euro.

Uit de vergelijking van de gebudgetteerde ontvangsten (32.482.908 euro) en de werkelijk geboekte ontvangsten 2015 (33.219.402 euro) blijkt een meer ontvangst van 736.494 euro

De opbrengsten van het RIZIV voor “forfait” en “derde luik” brengen 75.306 euro meer op dan geraamd in het budget.

De opbrengsten van residenten WZC en GAW brengen 48.707 euro meer op dan in budget voorzien.

De specifieke werkingssubsidies sociale dienst zijn als volgt uitgesplitst:

-leefloon: budget : 1.180.657,58 euro , werkelijk geboekt : 1.394.276,71 euro (+ 213.619,13 euro)

-wet 65: budget : 306.069,87 euro, werkelijk geboekt : 327.383,73 euro (+ 21.313,86 euro)

De werkingstoelage werd gebudgetteerd op 772.663,48 euro en er werd 940.275,82 euro werkelijk geboekt (+167.612,34 euro). De subsidies voor de restmiddelen VIA3 en VIA4 werden niet gebudgetteerd en brachten respectievelijk 57.601,26 euro en 10.970,96 euro op.

De subsidies van de kinderdagverblijven werden minder geraamd dan werkelijk geboekt (Fabeltjesland +15.800 euro en Peuterland + 61.018 euro). Er werd ook een subsidie voor Rap op Stap geboekt ten bedrage van 5.138 euro.

De subsidies voor gezinszorg, eindeloopbaan RIZIV en energiesector bedroegen meer dan gebudgetteerd.

De financiële opbrengsten uit vlottende activa brachten 24.113 euro minder op dan gebudgetteerd, dit omwille van de dalende rentevoeten op de financiële markten.

De investeringsverrichtingen (schema J3)

De **investeringsuitgaven** bedragen 422.436 euro, dit is een groot verschil met wat in het budget voorzien is, nl. 14.110.772 euro. Dit is te wijten aan de grote bouwwerken die op til staan. Hiervoor wordt budget voorzien in 2014 maar de werken starten pas later. Het krediet wordt dus overgedragen naar de volgende boekjaren.

De **investeringsontvangsten** bedragen 189.871 euro (dit omvat de financiële tegemoetkoming van Domus Flandria en de verkoop van grond) , deze werden in het budget op 1.631.889 euro geraamd (o.a. subsidie Huis van het Kind, overdrachten van verkopen van vorig jaar).

5. Algemene boekhouding

In dit hoofdstuk worden de balans en de staat van opbrengsten en kosten met betrekking tot boekjaar 2015 verder toegelicht. Deze staten bevatten eveneens de cijfers van het vorige boekjaar om te komen tot een vlotte vergelijkbaarheid.

5.1. Schema J6 - Balans

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

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

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

Schema J6: De Balans

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	27.929.749,45	26.686.990,77
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	24.832.067,45	23.126.037,05
B. Vorderingen op korte termijn	2.845.522,85	3.287.063,20
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.933.137,15	2.245.490,75
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	912.385,70	1.041.572,45
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	131.453,95	131.453,95
D. Overlopende rekeningen van het actief	19.739,11	22.599,55
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	100.966,09	119.837,02
II. Vaste activa	28.084.388,70	29.201.249,03
A. Vorderingen op lange termijn	953.372,86	1.052.622,86
1. Vorderingen uit ruiltransacties	953.372,86	1.052.622,86
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	18.281,62	18.281,62
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	18.281,62	18.281,62
C. Materiële vaste activa	27.086.894,31	28.099.118,95
1. Gemeenschapsgoederen	22.067.085,82	23.070.065,51
a. Terreinen en gebouwen	21.408.956,63	21.015.880,47
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	345.965,64	381.316,43
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	312.120,55	413.126,98
e. Leasing en soortgelijke rechten		1.259.698,63
f. Erfgoed	43,00	43,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	5.019.808,49	5.029.053,44
a. Terreinen en gebouwen	5.019.808,49	5.029.053,44
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	25.839,91	31.225,60
TOTAAL ACTIVA	56.014.138,15	55.888.239,80

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	14.996.339,21	15.124.973,98
A. Schulden op korte termijn	4.603.059,86	5.032.837,26
1. Schulden uit ruiltransacties	4.049.023,72	4.424.858,34
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.236.002,64	
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.813.021,08	4.424.858,34
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	174.974,65	242.715,83
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	379.061,49	365.263,09
B. Schulden op lange termijn	10.393.279,35	10.092.136,72
1. Schulden uit ruiltransacties	10.393.279,35	10.092.136,72
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.992.818,07	4.313.269,50
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.912.642,74	4.106.452,87
2. Overige risico's en kosten	80.175,33	206.816,63
b. Financiële schulden	5.389.693,69	5.769.083,33
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	10.767,59	9.783,89
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	41.017.798,94	40.763.265,82
TOTAAL PASSIVA	56.014.138,15	55.888.239,80

5.1.1. Toelichting bij de balans

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

5.1.2. Balansstructuur

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

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

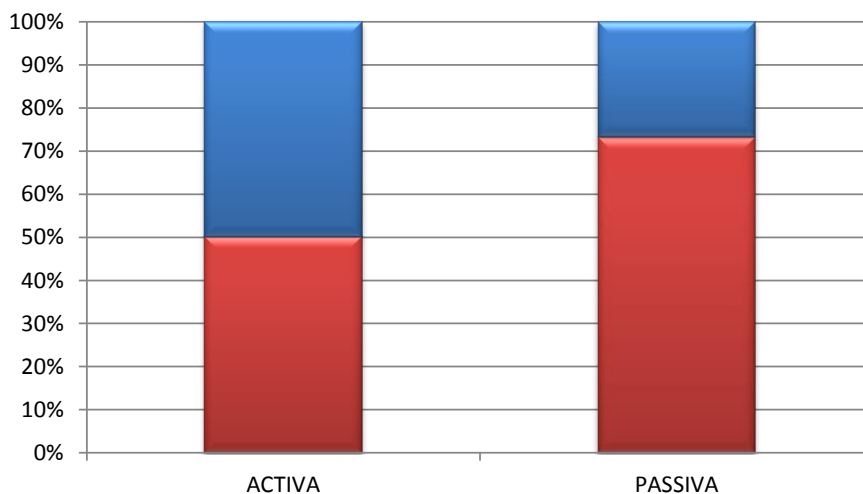
Alle andere actiefbestanddelen behoren tot de vaste activa.

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

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

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

Onderstaande grafiek geeft verhoudingen binnen het actief en passief weer.



TOTALE ACTIVA		WAARDE
■	Vlottende activa	27.929.749
■	Vaste activa	28.084.389

TOTALE PASSIVA		WAARDE
■	Schulden	14.996.339
■	Nettoactief	41.017.799

Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:

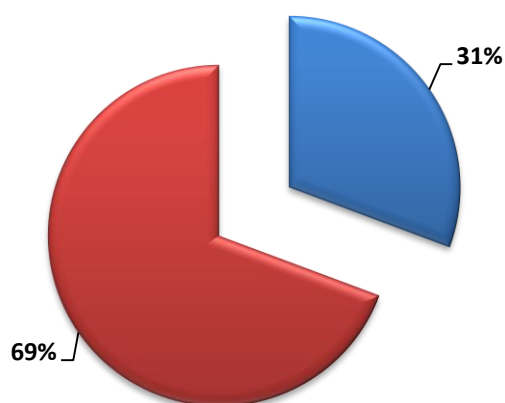


VLOTTENDE ACTIVA		WAARDE
■	Liquide middelen en geldbeleggingen	24.832.067
■	Vorderingen op korte termijn	2.845.523
■	Vorraden en bestellingen in uitvoering	131.454
■	Overlopende rekeningen van het actief	19.739
■	Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	100.966

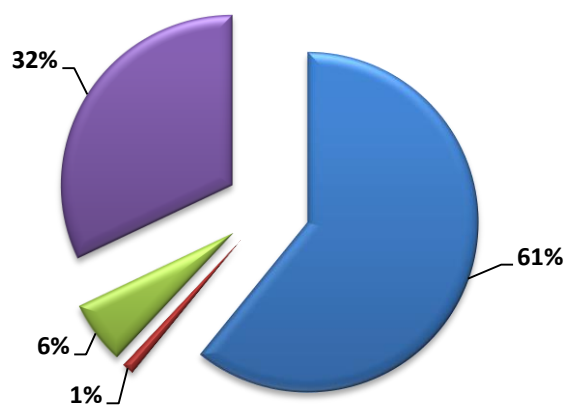


VASTE ACTIVA		WAARDE
■	Vorderingen op lange termijn	953.373
■	Financiële vaste activa	18.282
■	Materiële vaste activa	27.086.894
■	Immateriële vaste activa	25.840

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



SCHULDEN		WAARDE
■	Schulden op korte termijn	4.603.060
■	Schulden op lange termijn	10.393.279



NETTOACTIEF	WAARDE
Overig nettoactief	24.952.140
Herwaarderingsreserves	454.708
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	2.458.408
Investeringsubsidies en -schenkingen	13.152.543

5.1.3. Detailbespreking van de rubrieken

5.1.3.1. Activa

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

5.1.3.1.1. Vlottende activa

	2015	2014
I. Vlottende activa	27.929.749,45	26.686.990,77
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	24.832.067,45	23.126.037,05
B. Vorderingen op korte termijn	2.845.522,85	3.287.063,20
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.933.137,15	2.245.490,75
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	912.385,70	1.041.572,45
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	131.453,95	131.453,95
D. Overlopende rekeningen van het actief	19.739,11	22.599,55
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	100.966,09	119.837,02

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31/12/2015. De *liquide middelen* omvatten middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of in die vorm reeds beschikbaar zijn. Onder de *geldbeleggingen* daarentegen worden de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

Onderstaande tabel geeft hiervan een gedetailleerd overzicht:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Belfius	46,43%	43,29%
BNP Paribas Fortis	22,95%	24,42%
KBC	13,99%	14,77%
ING	13,52%	14,45%
Record	3,07%	3,01%
Kas	0,02%	0,04%
Interne overboekingen	0,02%	0,00%
Post	0,00%	0,02%
Totaal	100,00%	100,00%

Het verantwoord tegoed is het totaal van de beschikbare financiële middelen en bestaat uit een thesauriesaldo van 24.832.067,45 EUR. Daarnaast werd een totaal bedrag aan provisies op een bankrekening verleend van 60.122,86 EUR.

De bruto-opbrengst van de beleggingen in 2015 bedraagt 225.812,62 EUR t.o.v. 249.599,48 EUR in 2014. Deze daling is te verklaren door de daling van de rentevoeten.

B. Vorderingen op korte termijn

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

- vorderingen uit ruiltransacties
- vorderingen uit niet-ruiltransacties

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

Onderstaande tabel geeft de samenstelling van deze rubriek weer.

OMSCHRIJVING	2015	2014
Vorderingen uit ruiltransacties	1.933.137,15	2.245.490,75
Werkingsvorderingen	1.776.015,46	1.997.318,20
Borgtochten betaald in contanten	0,00	-300,00
Vooruitbetalingen	24.030,40	119.422,14
Dubieuze debiteuren	240.000,00	205.000,00
Waardeverminderingen	-106.908,71	-75.949,59
Vorderingen uit niet-ruiltransacties	912.385,70	1.041.572,45
Vorderingen uit recuperaties specifieke kosten sociale dienst	161.103,56	108.016,39
Vorderingen uit subsidies	751.268,14	926.827,44
Diverse vorderingen	14,00	6.728,62
TOTAAL	2.845.522,85	3.287.063,20

Opmerking:

Per 31/12/2015 bedragen de vervallen vorderingen 239.194,08 EUR. De waardevermindering werd aangelegd op basis van de goedgekeurde waarderingsregels. Meer bepaald:

- Vervallen op meer dan 2 jaar : 50% van het openstaande bedrag
188.440,71 EUR (vervallen saldo op meer dan 2 jaar) X 50% = 94.220,36 EUR
- Vervallen op meer dan 1 jaar : 25% van het openstaande bedrag
50.753,37 EUR (vervallen saldo op meer dan 2 jaar) X 25% = 12.688,35 EUR

C. Voorraden en bestellingen in uitvoering

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

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

Per 31/12/2015 bedragen de voorraden en bestellingen in uitvoering 131.453,95. Deze zijn niet gestegen ten opzichte van 2014. De voorraad van het economaat werd opgenomen in eindbalans 2013 en wordt aangehouden in 2015. Er is geen fysieke telling gebeurt per 31/12/2015.

D. Overlopende rekeningen van het actief

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

Per 31/12/2015 werd er 19.739,11 EUR aan kosten overgedragen naar het volgende boekjaar. Meer bepaald gaat het hier over abonnementen voor kabeltelevisie en onderhoudscontracten.

E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Onder deze vorderingen worden de vorderingen of de gedeelten van de vorderingen opgenomen die oorspronkelijk op langer dan één jaar werden toegestaan, maar die binnen twaalf maanden vervallen of m.a.w. binnen de twaalf maanden na de balansdatum moeten worden geïnd.

Per 31/12/2015 bedraagt het openstaande saldo van de vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen 100.966,09 EUR. Deze bestaat uit een vordering aan het stadsbestuur Dendermonde (99.250,00 EUR) en een vordering aan Domus Flandria (1.716,09 EUR).

5.1.3.1.2. *Vaste activa*

	2015	2014
II. Vaste activa	28.084.388,70	29.201.249,03
A. Vorderingen op lange termijn	953.372,86	1.052.622,86
1. Vorderingen uit ruiltransacties	953.372,86	1.052.622,86
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	18.281,62	18.281,62
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	18.281,62	18.281,62
C. Materiële vaste activa	27.086.894,31	28.099.118,95
1. Gemeenschapsgoederen	22.067.085,82	23.070.065,51
a. Terreinen en gebouwen	21.408.956,63	21.015.880,47
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting	345.965,64	381.316,43
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	312.120,55	413.126,98
e. Leasing en soortgelijke rechten		1.259.698,63
f. Erfgoed	43,00	43,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa	5.019.808,49	5.029.053,44
a. Terreinen en gebouwen	5.019.808,49	5.029.053,44
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa	25.839,91	31.225,60

A. Vorderingen op lange termijn

Deze rubriek bevat alle vorderingen met een looptijd van meer dan één jaar. Het saldo van deze rubriek voor boekjaar 2015 bedraagt 953.372,86 EUR. Dit saldo heeft enerzijds betrekking op een vordering wegens investeringssubsidies in kapitaal ten opzichte van het stadsbestuur van Dendermonde (893.250,00 EUR) en anderzijds betrekking op provisierekeningen (60.122,86 EUR).

B. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door besturen worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Voor OCMW Dendermonde bestaat deze rubriek uit andere aandelen en niet vast-rentende effecten. Deze aandelen hebben betrekking op deelnemingen bij derden. Deze zijn in 2015 niet toegenomen.

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

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Elk zijn huis	12.570,00	12.570,00
Audio	4.448,40	4.448,40
Volkswelzijn	1.000,00	1.000,00
Dendermonde Volkswoningen	250,00	250,00
Andere financiële vaste activa - rente	13,21	13,21
Totaal	18.281,61	18.281,61

C. en D. Materiële en immateriële vaste activa

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

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

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

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

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

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

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

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

- de kosten van onderzoek en ontwikkeling
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de goodwill
- de vooruitbetalingen op immateriële VA

- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast activum.

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

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

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aanschaffingswaarde	59.416.977,34	58.612.217,30
Afschrijvingen	-31.286.632,79	-29.813.934,20
Investeringsboekjaar	422.436,04	613.487,50
Desinvesteringen boekjaar	-9.244,95	-263.249,45
Herwaarderingsboekjaar	0,00	454.521,99
Afschrijvingen boekjaar	-1.430.801,42	-1.472.698,59
Totaal	27.112.734,22	28.130.344,55

De afschrijvingen t.b.v. 1.430.801,42 EUR vormen een jaarlijkse kost om het (im)materieel vast actief dat op de balans werd opgenomen te herwaarderen als gevolg van de economische of technische ontwaarding. De afschrijvingspercentages worden toegepast in overeenstemming met de waarderingsregels.

5.1.3.2. *Passiva*5.1.3.2.1. *Schulden*

	2015	2014
I. Schulden	14.996.339,21	15.124.973,98
A. Schulden op korte termijn	4.603.059,86	5.032.837,26
1. Schulden uit ruiltransacties	4.049.023,72	4.424.858,34
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.236.002,64	
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.813.021,08	4.424.858,34
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	174.974,65	242.715,83
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	379.061,49	365.263,09
B. Schulden op lange termijn	10.393.279,35	10.092.136,72
1. Schulden uit ruiltransacties	10.393.279,35	10.092.136,72
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.992.818,07	4.313.269,50
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.912.642,74	4.106.452,87
2. Overige risico's en kosten	80.175,33	206.816,63
b. Financiële schulden	5.389.693,69	5.769.083,33
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	10.767,59	9.783,89
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

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

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

De schulden uit ruiltransacties zijn als volgt samengesteld:

OMSCHRIJVING	2015	2014
Schulden uit ruiltransacties	4.049.023,72	4.424.858,34
Leveranciers	924.304,36	1.370.875,77
Te ontvangen facturen	176.660,50	165.471,47
Vervallen kapitaalflossingen en vervallen intrest	284.637,67	285.013,31
Overige schulden	553.169,14	556.168,42
Ingehouden voorheffing	477.620,90	479.927,88
Rijksdienst voor Sociale zekerheid	353.638,39	221.917,47
Bezoldigingen	42.990,12	1.345.484,02
Voorzieningen voor risico's en kosten	1.236.002,64	0,00
TOTAAL	4.049.023,72	4.424.858,34

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

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

OMSCHRIJVING	2015	2014
Schulden uit niet-ruiltransacties	174.974,65	242.715,83
Operationele schulden inzake sociale dienstverlening OCMW	108.055,23	135.386,40
Andere diverse schulden	66.919,42	107.329,43
TOTAAL	174.974,65	242.715,83

3. Overlopende rekeningen van het passief

Net zoals de overlopende rekeningen van het actief dragen ook de overlopende rekeningen van het passief bij tot het transactieprincipe (transacties moeten worden geregistreerd op het ogenblik dat de economische stroom, de gebeurtenis of de andere omstandigheid plaatsvindt).

Er werden per einde boekjaar 2015 geen kosten toegerekend aan het huidige boekjaar en geen opbrengsten overgedragen naar het volgende boekjaar.

4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen

Het saldo van deze rubriek vertegenwoordigt de kapitaalsaflossingen die in het volgende boekjaar afgelost moeten worden. Dit bedrag van 379.061,49 EUR kan ook worden teruggevonden in de controletabellen van de leningen.

B. Schulden op lange termijn

1. Schulden uit ruiltransacties

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

Per 31/12/2015 is het openstaande saldo van de schulden op lange termijn uit ruiltransacties 10.393.279,35 EUR.

Dit saldo is opgebouwd uit:

1. Voorziening voor 'pensioenen en soortgelijke verplichten' ter waarde van 4.912.642,74 EUR
2. Voorziening voor toekomstige risico's en kosten ter waarde van 80.175,33 EUR
3. Openstaande financiële schuld op lange termijn tegenover kredietinstellingen ter waarde van 5.389.693,69 EUR.
4. Borgtochten ontvangen in contanten met betrekking tot borgen van parkeerkaarten ter waarde van 10.767,59 EUR.

2. Schulden uit niet-ruiltransacties

Deze rubriek bevat de ontvangen vooruitbetalingen op investeringssubsidies.

Per 31/12/2015 zijn er geen openstaande schulden uit niet-ruiltransacties op lange termijn.

5.1.3.2.2. *Nettoactief*

	2015	2014
II. Nettoactief	41.017.798,94	40.763.265,82

In 2015 bestaat deze rubriek voornamelijk uit investeringssubsidies, herwaarderingsreserves, overgedragen overschot en overig nettoactief. De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

OMSCHRIJVING	2015	2014
Nettoactief	41.017.798,94	40.763.265,82
Overig nettoactief	24.952.139,88	24.952.139,88
Herwaarderingsreserves	454.707,85	454.707,85
Overgedragen overschot - overgedragen tekort	2.458.408,38	1.871.197,70
Investeringsubsidies en -schenkingen	13.152.542,83	13.485.220,39
TOTAAL	41.017.798,94	40.763.265,82

Het overige nettoactief is het verschil tussen enerzijds het totaal van de activa en anderzijds het totaal van de schulden en van de overige rubrieken van het nettoactief. Het is de sluitpost van de balans die ervoor zorgt dat de actief- en passiefzijde met elkaar in evenwicht zijn.

Zoals weergegeven in bovenstaande tabel bedraagt het overig nettoactief 24.952.139,88 EUR. Dit saldo is ontstaan bij de conversie van de eindbalans van boekjaar 2013 naar de beginbalans van boekjaar 2014.

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

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aanschaffingswaarde	20.987.018,14	21.582.518,14
Geboekte verrekeningen	-7.501.797,75	-7.152.372,83
Terugname investeringssubsidies	0,00	-595.500,00
Verrekeningen boekjaar	-332.677,56	-349.424,92
<u>Netto-boekwaarde</u>	<u>13.152.542,83</u>	<u>13.485.220,39</u>

5.2. Schema J7 - Staat van opbrengsten en kosten

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

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

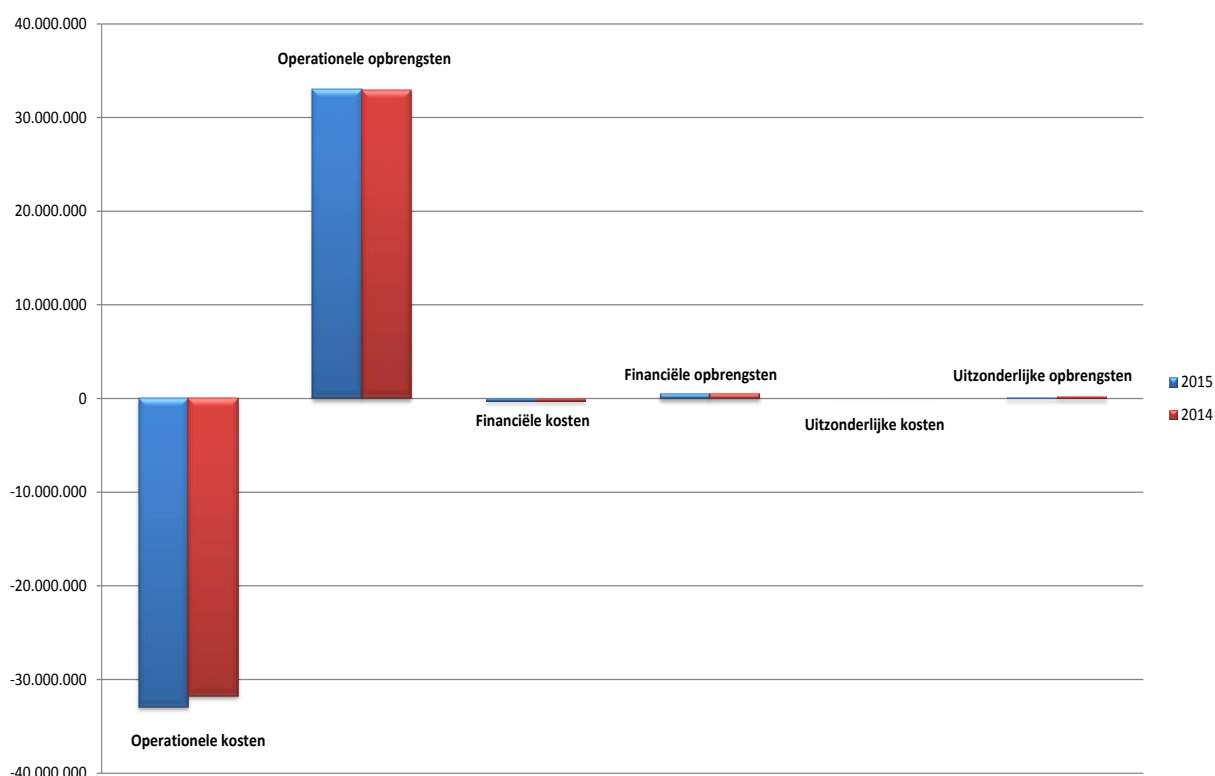
	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	33.126.623,85	31.961.732,07
A. Operationele kosten	32.908.491,90	31.731.821,80
1. Goederen en diensten	5.505.035,56	5.296.227,78
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.356.907,38	22.502.871,34
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.377.311,75	1.494.784,48
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.589.115,68	2.295.959,48
5. Toegestane werkingsubsidies	240,00	720,00
6. Andere operationele kosten	79.881,53	141.258,72
B. Financiële kosten	218.131,95	229.910,27
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	33.713.834,53	33.832.929,77
A. Operationele opbrengsten	32.981.993,70	32.968.034,96
1. Opbrengsten uit de werking	15.241.561,83	15.218.830,21
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	13.882.306,98	13.763.236,33
a. algemene werkingssubsidies	7.874.525,42	8.244.837,71
b. Specifieke werkingssubsidies	6.007.781,56	5.518.398,62
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	303.753,39	273.979,15
5. Andere operationele opbrengsten	3.554.371,50	3.711.989,27
B. Financiële opbrengsten	570.085,78	609.993,84
C. Uitzonderlijke opbrengsten	161.755,05	254.900,97
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	587.210,68	1.871.197,70
A. Operationeel overschot/tekort	73.501,80	1.236.213,16
B. Financieel overschot/tekort	351.953,83	380.083,57
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	161.755,05	254.900,97
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	587.210,68	1.871.197,70
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	587.210,68	1.871.197,70

5.2.1. Toelichtingen bij de staat van opbrengsten en kosten

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

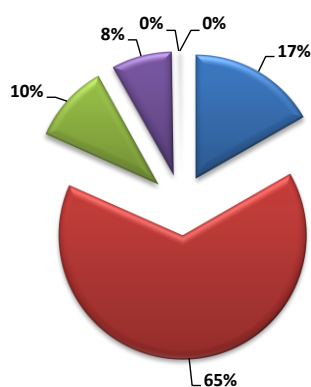
5.2.2. Staat van opbrengsten en kosten - structuur

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

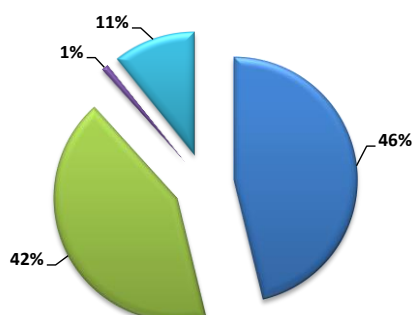


SAMENSTELLING RESULTAAT	2015	2014	<>%
Operationele kosten	32.908.491,90	31.731.821,80	3,71%
Financiële kosten	218.131,95	229.910,27	-5,12%
Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00	
Kosten	33.126.623,85	31.961.732,07	3,64%
Operationele opbrengsten	32.981.993,70	32.968.034,96	0,04%
Financiële opbrengsten	570.085,78	609.993,84	-6,54%
Uitzonderlijke opbrengsten	161.755,05	254.900,97	-36,54%
Opbrengsten	33.713.834,53	33.832.929,77	-0,35%
RESULTAAT	587.210,68	1.871.197,70	

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



OPERATIONELE KOSTEN		WAARDE
■	Goederen en diensten	5.505.036
■	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.356.907
■	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	3.377.312
■	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.589.116
■	Toegestane werkingssubsidies	240
■	Andere operationele kosten	79.882



OPERATIONELE OPBRENGSTEN		WAARDE
■	Opbrengsten uit de werking	15.241.562
■	Werkingsubsidies	13.882.307
■	Recuperatie specifieke kosten OCMW	303.753
■	Andere operationele opbrengsten	3.554.372

5.2.3. Detailbespreking van de rubrieken

5.2.3.1. Kosten

	2015	2014
I. Kosten	33.126.623,85	31.961.732,07
A. Operationele kosten	32.908.491,90	31.731.821,80
1. Goederen en diensten	5.505.035,56	5.296.227,78
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	21.356.907,38	22.502.871,34
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.377.311,75	1.494.784,48
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.589.115,68	2.295.959,48
5. Toegestane werkingssubsidies	240,00	720,00
6. Andere operationele kosten	79.881,53	141.258,72
B. Financiële kosten	218.131,95	229.910,27
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		

5.2.3.1.1. Operationele kosten

1. Goederen en diensten

Goederen en diensten omvatten:

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

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

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Erelonen en andere vergoedingen externe diensten	2.149.456,73	2.075.843,51
Energie	625.316,60	668.521,56
Aankopen handels- en verbruiksgoederen (voeding en dranken)	575.718,53	540.801,78
Kosten voor onroerende goederen	530.152,64	473.776,80
Overige diensten en diverse leveringen	512.164,68	482.132,09
Kosten voor administratieve werking	506.642,63	516.937,20
Aankopen handels- en verbruiksgoederen (farmaceutische- en verzorgingsproducten)	247.724,39	280.431,34
Uitzendkrachten	145.925,88	48.656,35
Kosten voor ontspanning en dienstverplaatsingen	144.672,83	143.458,21
Verzekeringen	67.260,65	65.668,94
Totaal	5.505.035,56	5.296.227,78
% - evolutie	3,94%	

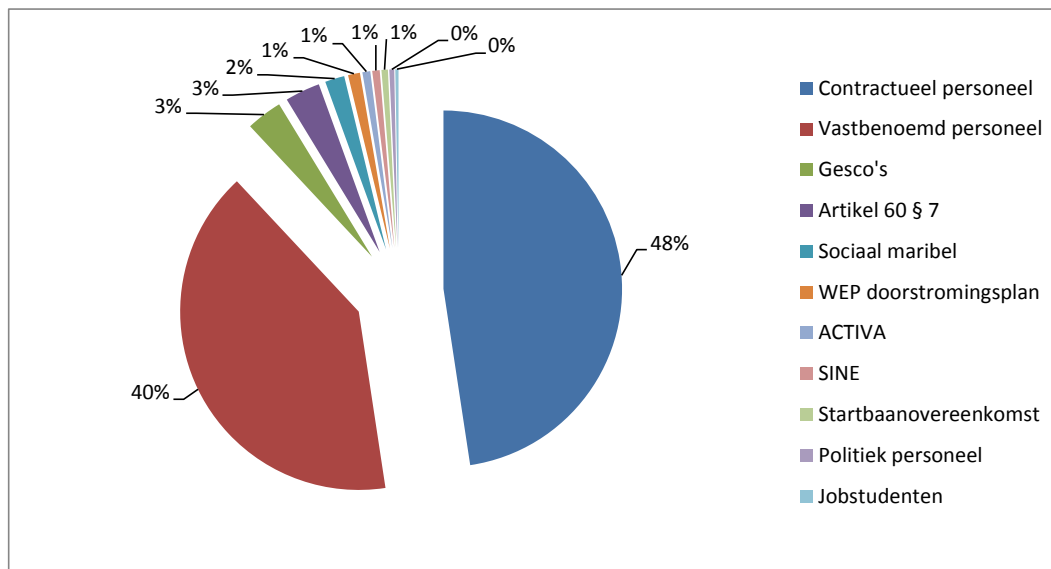
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen omvatten alle personeelskosten die verband houden met de bezoldiging van het personeel dat een bestuur in dienst neemt. Het betreft dus vergoedingen voor geleverde arbeidsprestaties (dus inclusief alle sociale lasten, verzekeringen en sociale voordelen die verbonden zijn aan de arbeidsprestatie).

De samenstelling van de bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen wordt hieronder weergegeven:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bezoldigingen niet vast benoemd personeel	12.783.281,51	13.254.155,81
Bezoldigingen vast benoemd personeel	8.333.057,77	8.963.506,07
Andere personeelskosten	700.304,32	721.000,64
Bezoldigingen politiek personeel	90.796,62	100.029,31
Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	49.838,52	49.151,04
Sociale maribel	-600.371,36	-584.971,53
Totaal	21.356.907,38	22.502.871,34
% - evolutie	-5,09%	

Tijdens het boekjaar 2015 werd er een verdere uitsplitsing gemaakt van de bezoldigingen (rekeningklasse 620) en de werkgeversbijdrage (klasse 621 en 622) per type personeel. Deze worden hieronder weergegeven:



Type personeel	Saldo type personeel
Contractueel personeel	9.810.319,53
Vastbenoemd personeel	8.333.057,77
Gesco's	670.243,91
Artikel 60 § 7	653.417,69
Sociaal maribel	362.697,87
WEP doorstromingsplan	222.274,99
ACTIVA	146.503,79
SINE	138.498,68
Startbaanovereenkomst	118.870,78
Politiek personeel	90.796,62
Jobstudenten	60.082,91
Totaal	20.606.764,54

3. Afschrijvingen waardeverminderingen en voorzieningen

Onder **afschrijvingen** dienen te worden verstaan: de bedragen die ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten om het bedrag van aanschaffingskosten van materiële en immateriële vaste activa met beperkte gebruiksduur te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Waardeverminderingen daarentegen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van materiële, financiële en immateriële vaste activa, voorraden, bestellingen in uitvoering en werkingsvorderingen die niet voortvloeien uit de waarschijnlijke gebruiksduur, maar om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het boekjaar.

Voorzieningen tot slot worden aangelegd voor duidelijk naar hun aard omschreven schulden die op de balansdatum zeker zijn, en waarvan het bedrag niet vaststaat, maar wel op betrouwbare wijze kan worden geschat om zodoende rekening te houden met alle voorzienbare risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren.

Deze rubriek omvat de boekingen die enkel in de algemene boekhouding voorkomen en dus niet in de budgettaire boekhouding worden verwerkt. Het betreft:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Afschrijvingen op vaste activa	1.430.801,42	1.472.698,59
Voorzieningen voor vakantiegeld	1.188.252,64	0,00
Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	853.939,87	-164.030,88
Waardeverminderingen op werkingsvorderingen op korte termijn	30.959,12	16.933,70
Waardeverminderingen op vaste activa	0,00	169.183,07
Voorzieningen voor andere risico's en kosten	-126.641,30	0,00
Totaal	3.377.311,75	1.494.784,48
% - evolutie	125,94%	

4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW

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

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Leefloon	1.689.438,68	1.462.347,39
Steun in speciën	575.804,99	465.363,61
Steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	323.872,01	368.248,48
Totaal	2.589.115,68	2.295.959,48
% - evolutie	12,77%	

5. Toegestane werkingssubsidies

Deze rubriek bevat de subsidies die door het OCMW werden toegestaan aan andere entiteiten ter financiering van de werking. Een overzicht van de belangrijkste werkingssubsidies wordt hieronder weergegeven:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Woonaksent VZW	240,00	720,00
Totaal	240,00	720,00
	-66,67%	

6. Andere operationele kosten

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

De samenstelling van de andere operationele kosten is als volgt:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Belastingen (o.a. roerende voorheffing)	61.414,56	67.707,47
Diverse werkingskosten	9.877,90	46.100,60
Minderwaarde op realisatie van werkingsvorderingen	8.589,07	27.450,65
Totaal	79.881,53	141.258,72
% - evolutie	-43,45%	

5.2.3.1.2. Financiële kosten

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

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

De samenstelling van de financiële kosten is als volgt:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kosten van schulden	212.918,45	227.298,74
Diverse financiële kosten	5.213,50	2.611,53
Totaal	218.131,95	229.910,27
% - evolutie	-5,12%	

5.2.3.1.3. *Uitzonderlijke kosten*

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

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

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

B. Toegestane investeringssubsidies

Tijdens het boekjaar 2015 werden er geen uitzonderlijke kosten geregistreerd.

5.2.3.2. Opbrengsten

	2015	2014
II. Opbrengsten	33.713.834,53	33.832.929,77
A. Operationele opbrengsten	32.981.993,70	32.968.034,96
1. Opbrengsten uit de werking	15.241.561,83	15.218.830,21
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	13.882.306,98	13.763.236,33
a. Algemene werkingssubsidies	7.874.525,42	8.244.837,71
b. Specifieke werkingssubsidies	6.007.781,56	5.518.398,62
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	303.753,39	273.979,15
5. Andere operationele opbrengsten	3.554.371,50	3.711.989,27
B. Financiële opbrengsten	570.085,78	609.993,84
C. Uitzonderlijke opbrengsten	161.755,05	254.900,97

5.2.3.2.1. Operationele opbrengsten

1. Opbrengsten uit de werking

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

Onderstaande tabel geeft een uitsplitsing van de belangrijkste werkingsopbrengsten:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Interne facturatie	3.616.789,92	3.315.606,66
Opbrengsten forfaits en derde luik	6.321.151,11	6.324.210,02
Opbrengsten residenten WZC en GAW	5.831.970,52	5.813.836,95
Opbrengsten prestaties voor cliënten (andere dan WZC en GAW)	1.879.534,46	1.876.769,91
Opbrengsten diversen	362.309,94	367.616,65
Opbrengsten medische-, paramedische- en farmaceutische kosten	360.402,99	367.605,60
Overige diverse opbrengsten op factuur	326.389,91	309.874,79
Opbrengsten huren en pachten	159.802,90	158.916,29
Totaal	15.241.561,83	15.218.830,21
% - evolutie	0,15%	

2. Werkingssubsidies

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

De werkingssubsidies bestaan uit:

- algemene werkingssubsidies die worden toegekend voor de algemene financiering van de werking van een bestuur
- specifieke werkingssubsidies die worden toegekend voor bepaalde projecten of een bepaald type dienstverlening.

De werkingssubsidies zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	2015	2014
Gemeentelijke of provinciale bijdrage	6.890.530,86	7.295.049,71
Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon	1.349.297,83	1.092.267,30
Tewerkstellingssubsidies GESCO	1.331.954,71	1.124.735,64
Gemeente- en provinciefonds	983.994,56	949.788,00
Subsidie KDV P.L.	480.027,87	465.818,58
Werkingsubsidie RIZIV - eindeloopbaan	405.214,67	311.419,40
Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst - materiële hulp aan azielzoekers	340.363,08	300.801,94
Werkingsubsidie gezinszorg	331.054,96	253.672,46
Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst wet 65	327.383,73	358.439,76
Subsidie KDV F.L.	284.909,50	265.899,77
Tewerkstellingssubsidie animatiewerking	209.592,55	209.592,55
Werkingsubsidie energiesector	195.995,44	196.129,75
Subsidies LDC's	124.695,30	93.588,09
Werkingsubsidie dementiecentrum	122.275,00	122.275,00
Subsidie WEP	104.626,13	175.443,66
Subsidie groene stroomcertificaten	73.620,00	73.980,00
Subsidie leerwerkbedrijf IKOO	68.525,25	103.078,29
Tewerkstellingssubsidie - integratie-, herinschakelingsuitkering	60.263,97	104.561,81
Subsidie verhoogde staatstoelage	44.978,88	55.580,82
Werkingsubsidie restmiddelen VIA	39.647,08	21.533,39
Subsidie verwarmingsfonds	38.956,92	47.216,68
Specifieke werkingssubsidies - participatie en sociale activering	22.736,00	26.822,00
Subsidie meerbanenplan	22.620,46	11.018,00
Werkingsubsidie kort verblijf	12.225,00	12.225,00
Subsidie vrijwilligerswerking	10.996,07	11.010,88
Subsidie arbeidszorg	5.091,29	4.560,98
Subsidie dienst CSR	729,87	879,87
Overige specifieke werkingssubsidies	0,00	75.847,00
Totaal	13.882.306,98	13.763.236,33
% - evolutie	0,87%	

Algemene financiering van het OCMW (gemeentefonds + gemeentelijke bijdrage)

Jaar	Bedrag in EUR	Absoluut bedrag per inwoner	Aantal inwoners
2010	7.538.391,92	170,28	44.271
2011	7.821.774,96	175,82	44.488
2012	8.071.774,96	181,12	44.565
2013	5.662.387,08	126,50	44.762
2014	8.244.837,71	183,52	44.927
2015	7.874.525,42	173,67	45.341

3. Recuperatie specifieke kosten OCMW

Onder rubriek I.A.4 van de staat van opbrengsten en kosten werden de kosten opgenomen met betrekking tot de typische financiële relaties die ontstaan tussen de sociale dienst van het OCMW en zijn cliënten zoals bv. het uitbetalen van leefloon en steun in speciën. Indien het OCMW deze kosten of een gedeelte ervan achteraf nog kan recupereren van zijn cliënten (bv. terugvordering voorschot op uitkering arbeidsongeval) dan worden deze recuperaties in de rubriek als opbrengst opgenomen (en niet in mindering van de gemaakte kosten).

De samenstelling van deze rubriek ziet er als volgt uit:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Recuperatie van leefloon	103.512,19	100.993,45
Recuperatie steun	189.361,56	170.412,32
Recuperatie steun in natura en bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965	10.879,64	2.573,38
Totaal	303.753,39	273.979,15
% - evolutie	10,87%	

4. Andere operationele opbrengsten

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

De samenstelling van deze rubriek wordt weergegeven in onderstaande tabel:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Recuperatie loonlasten	3.284.291,67	3.488.607,77
Recuperatie maaltijdcheques	96.063,88	94.680,67
Recuperatie lasten	65.601,68	37.592,08
Recuperatie arbeidsongevallen	61.940,97	36.732,55
Recuperatie leveringen stadsbestuur	17.925,25	14.691,88
Recuperatie kosten nutsvoorzieningen	10.568,31	22.805,03
Overige diverse operationele opbrengsten	7.895,52	3.653,37
Recuperatie schadegevallen	6.190,66	8.046,44
Inhouding pensioen	3.839,64	3.839,64
Recuperatie gerechtskosten	53,92	1.339,84
Totaal	3.554.371,50	3.711.989,27
% - evolutie	-4,25%	

5.2.3.2.2. Financiële opbrengsten

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

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

De financiële opbrengsten zijn als volgt samengesteld:

<u>Omschrijving</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Kapitaal- en interestsubsidies	332.677,56	349.424,92
Opbrengsten uit vlottende activa	230.020,95	254.956,62
Betalingskorting	6.767,54	4.922,38
Opbrengsten uit financiële vaste activa	619,73	619,73
Andere financiële opbrengsten	0,00	70,19
Totaal	570.085,78	609.993,84
% - evolutie	-6,54%	

5.2.3.2.3. *Uitzonderlijke opbrengsten*

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

Tijdens het boekjaar 2015 werd er een meerwaarde gerealiseerd op de verkoop van materiële vaste activa ter waarde van 161.755,05 EUR. Meer bepaald de verkoop van een stuk grond gelegen te Buggenhout (lot 2, Sectie A 496 b,c en d).

5.3. Rapportering per cluster

5.3.1. Inleiding

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste beleidsbeslissingen of opvallende evoluties in 2015.

Begeleidingstrajecten:

- In de WZC werkte vzw Anker verder aan de opmaak van nieuwe uurroosters voor het team van verpleging en verzorging. Voor WZC Aymonshof werden deze vanaf 21/09/2015 ingevoerd. Voor de andere twee WZC is het wachten tot 2016.
- Er werd binnen WZC Aymonshof ook gewerkt met een interim-directeur via vzw Anker.
- Vzw Anker deed ook een doorlichting en begeleiding van de keuken (centraal en decentraal). Het streefdoel was te bouwen aan een hechte teamvorming en de duidelijke afspraken te maken omtrent de werking en het leiderschap binnen de keukenploeg.
- Er werd een audit uitgevoerd over ons debiteurenbeheer door Audio.
- Hazelheartwood begeleidde verder de implementatie van het begeleidingstraject en deed de aansturing van de leerwerkplaatsen en het team activering.
- Er werd een beroep gedaan op BDO voor de begeleiding en opmaak van het jaarverslag 2014 en opmaak budget 2016.

Bouwdossiers:

- Huis van het Kind (Kroonveldlaan): gunningsbedrag project 6.373.118,42 euro excl. BTW; subsidiebelofte VIPA (22/4/2014) van 1.878.855 euro.
- Woon- en zorgsite Baasrode: raming project fase 1 :13.236.605 euro excl. BTW en erelonen, fase 2 : 3.733.401 euro excl. BTW en erelonen ;aanvraag subsidie VIPA 8.705.196 EUR ; wachten op nieuws ivm subsidieregeling
- LDC Zonnebloem: gunningsbedrag project 1.588.588,31 euro excl. BTW; VMG-De Cock werd aangesteld als aannemer; start werken op 12 november 2015.
- Kapittelstraat: raming totaal project 463.256 euro excl. BTW

Personeelszaken:

- Nieuw organogram en geactualiseerde formatie werden uitgewerkt via input van verschillende werkgroepen en overlegmomenten.
- De personeelsformatie, organogram en functieomschrijvingen worden on hold gezet in kader van de inkanteling van stad en OCMW.

Regelgeving:

- Binnen de kinderdagverblijven werd er reeds vanaf 2014 werk gemaakt van de voorbereidingen voor het nieuwe systeem 'bestellen is betalen'. Vanaf 1 april werd dit ook effectief ingevoerd.
- Halfweg 2015 kwam er voor ons Sociaal Huis de verplichting om ook GPMI's sociale activering op te maken. Voorheen was dit enkel verplicht bij -25-jarigen. 83 GPMI's werden opgemaakt, waarvan 36 voor -25-jarigen.

- Vanaf 30/09/2015 zijn alle WEP-tewerkstellingen beëindigd. Het OCMW tekende niet in op het nieuwe project dat WEP moest vervangen. Dit bleek niet haalbaar voor onze organisatie.

Maatschappelijke impact

- Vanaf juli 2015 was de vluchtelingencrisis in België erg voelbaar. Waar we begin 2015 27 LOI-plaatsen hadden, nam dit toe tot 37 tegen eind 2015 met nog plannen tot verder uitbreiding van 5 plaatsen begin 2016.
- In 2015 waren in totaal 638 gezinnen in één of andere vorm van schuldhulpverlening. Het hoogste cijfer in de laatste 5 jaar.

De personeelsformatie, organogram en functieomschrijvingen werden on hold gezet in kader van de inkanteling van stad en OCMW

Synergie stad - OCMW

Waar het in 2014 nog om synergie ging en een zoektocht was naar raakvlakken en bevorderen van samenwerking, krijgen OCMW's en gemeenten de opdracht om 'in te kantelen' tegen volgende legislatuur.

Er werd in 2015 een werkgroep samengesteld over beide organisaties heen, die het traject tot fusie zal begeleiden. Er werd ook een politieke stuurgroep samengesteld waarin de pistes en voorstellen politiek worden afgetoetst voor ze voorgelegd worden aan OCMW-raad en gemeenteraad.

Op 15 september 2015 besliste onze OCMW-raad tot een volledige inkanteling zodra een wettelijk of decretaal kader voorhanden is. Een dag later nam de gemeenteraad dezelfde beslissing.

In het najaar van 2015 kwamen de managementteams van beide organisaties de eerste keren samen. Tijdens deze bijeenkomsten werd de dienstverlening per cluster of departement voorgesteld aan de collega's.

5.3.2. Ondersteunende diensten

5.3.2.1. Algemeen

Voor onze ondersteunende diensten beperken we ons in het jaarverslag tot de nieuwigheden 2015, meer uitgebreide informatie kan bij het diensthoofd opgevraagd worden.

Onze ondersteunende diensten zijn :

- dienst algemene zaken, patrimonium en informatica
- personeelsdienst
- financiële dienst en economaat
- technische dienst en veiligheid en welzijn
- centrale keuken
- vrijwilligerswerking

5.3.2.2. Dienst algemene zaken, patrimonium en informatica

In 2015 werden voor de woonzorgcentra volgende modules in gebruik genomen:

- Module 'Plusrelease 2015' binnen de RBS-suite (Rusthuis Beheer Systeem) waarin heel wat vernieuwingen werden gerealiseerd.
- Module Therapielink in functie van "Tarifiering eenheid pil" waardoor de apotheek dagelijks over alle actuele medicatieschema's kan beschikken.
- Module Memo's en Communicatie voor het registreren van niet-bewoners gebonden info.

Bij volgende firma's huren we of hebben we volgende pakketten in gebruik:

- ✓ GET: tijdsregistratie en toegankelijkheidsmodule
- ✓ SDP: planningsmodule voor de woonzorgcentra
- ✓ Canon: Uniflow-software voor multifunctionals
- ✓ Syx Automations: registratiesoftware voor de lokale dienstencentra en het sociaal restaurant TVORK.
- ✓ Orbid: Jobrunner voor de technische dienst
- In het wzc Hof ter Boonwijk en het wzc Aymonshof werden een aantal deuren geautomatiseerd en aangesloten op de bestaande toegangsbeveiliging XCESS zodat enkel houders van een badge toegang hebben tot bepaalde locaties.

Het in 2014 opgestarte draadloos WIFI-netwerk werd uitgebreid met accesspoints in het Sociaal Huis, serviceflatgebouw Klein Kwartier, gaw Zilverpand, woonzorgcentrum Hof ter Boonwijk en woonzorgcentrum Sint-Vincentius.

Om het netwerk draaiende te houden en de werking te kunnen blijven garanderen, werden in 2015 een aantal zaken vervangen en nieuw aangekocht.

- Vervanging van de 7 jaar oude UPS in het Sociaal Huis zodat de servers veilig down kunnen gaan bij een stroomonderbreking.
- Aankoop van 2 nieuwe krachtigere ESX-servers ter vervanging van 3 oude.
- Upgrade van de Windows2003-servers naar Windows2012 wegens stopzetting onderhoud door Microsoft.
- Verlenging support voor het schijvenkabinet Equallogic in het serverlokaal van de algemene administratie.

- Aankoop 50 bijkomende Citrix-licenties zodat de gebruikers zonder problemen op de Citrix farm kunnen aanmelden.
- Aankoop 5 bijkomende laptops wegens toename vraag voor gebruik voor vergaderingen, voor stagiaires en vrijwilligers.

5.3.2.3. Personeelsdienst

Personeel OCMW - exclusief Blasius

VTE

01/01/2015

Prestatieduur	Schaalcode	contractueel	statutair	gesco	Eindtotaal
Voltijds		140,00	38,00	36,00	214,00
	A	2,00	3,00		5,00
	B	23,00	15,00	3,00	41,00
	C	43,00	17,00	12,00	72,00
	D	17,00	1,00	12,00	30,00
	E	55,00	2,00	9,00	66,00
Deeltijds		108,95	49,14	43,81	201,90
	A		1,60	0,40	2,00
	B	12,82	10,04	0,80	23,66
	C	31,50	30,90	14,00	76,40
	D	8,70	0,80	6,90	16,40
	E	55,93	5,80	21,71	83,44
Eindtotaal		248,95	87,14	79,81	415,90

Personeel OCMW - exclusief Blasius

VTE

31/12/2015

Prestatieduur	Schaalcode	contractueel	statutair	Eindtotaal
Voltijds		183,00	38,00	221,00
	A	2,00	4,00	6,00
	B	29,00	14,00	43,00
	C	55,00	17,00	72,00
	D	36,00	1,00	37,00
	E	61,00	2,00	63,00
Deeltijds		143,31	44,14	187,45
	A	1,20	0,80	2,00
	B	14,32	9,04	23,36
	C	49,40	28,20	77,60
	D	13,80	0,80	14,60
	E	64,59	5,30	69,89
Eindtotaal		326,31	82,14	408,45

Bovenstaande cijfers zijn momentopnames op 1/1/2015 en 31/12/2015.

Op 1 april 2015 werd het systeem van de gesubsidieerde contractuelen (contingentgesco's) bij lokale besturen afgeschaft. De indienstzijnde gesco's werden geregulariseerd door een omzetting naar gewone contractuelen. Het OCMW ontvangt hiervoor de nodige compensatie onder de vorm van 95% van de loonsubsidie en van de gesco-bijdragevermindering.

De werkervaringsprojecten (wep) liepen af op 30 september 2015. Concreet betekent dit een daling van de tewerkstelling binnen het OCMW met ongeveer 20 koppen (voornamelijk deeltijdse tewerkstelling) gespreid over de periode januari t.e.m. september 2015. Het betreft voornamelijk functies op niveau E.

Personeel Blasius

VTE

01/01/2015

Prestatieduur	Schaalcode	statutair
Voltijds		20,00
	A	1,00
	B	12,00
	C	7,00
Deeltijds		14,33
	A	0,63
	B	10,40
	C	3,30
Eindtotaal		34,33

Personeel Blasius

VTE

31/12/2015

Prestatieduur	Schaalcode	statutair
Voltijds		18,00
	A	1,00
	B	11,00
	C	6,00
Deeltijds		13,53
	A	0,63
	B	9,60
	C	3,30
Eindtotaal		31,53

De personeelsformatie van de personeelsleden ter beschikking gesteld aan AZ Sint-Blasius is uitdovend. Concreet betekent dit dat personeelsleden die uit dienst gaan (omwille van pensioen, ontslag, ...), niet worden vervangen via het OCMW.

Personeel OCMW - exclusief Blasius

KOPPEN

01/01/2015

Prestatieduur	schaalcode	contractueel	statutair	gesco	Eindtotaal
Voltijds	A	2	3		5
	B	23	15	3	41
	C	43	17	12	72
	D	17	1	12	30
	E	55	2	9	66
Totaal voltijds		140	38	36	214
Deeltijds	A		2	1	3
	B	22	17	1	40
	C	54	51	24	129
	D	12	1	10	23
	E	103	11	37	151
Totaal deeltijds		191	82	73	346
Eindtotaal		331	120	109	560

Personeel OCMW - exclusief Blasius

KOPPEN

31/12/2015

Prestatieduur	schaalcode	contractueel	statutair	Eindtotaal
Voltijds	A	2	4	6
	B	29	14	43
	C	55	17	72
	D	36	1	37
	E	61	2	63
Totaal voltijds		183	38	221
Deeltijds	A	2	1	3
	B	25	15	40
	C	83	46	129
	D	20	1	21
	E	112	10	122
Totaal deeltijds		242	73	315
Eindtotaal		425	111	536

Uit deze cijfergegevens blijkt een duidelijke daling van het aantal koppen op niveau E (voornamelijk deeltijdse tewerkstelling). Dit kan voornamelijk worden toegeschreven aan de stopzetting van de wep-tewerkstelling.

Personeel Blasius

KOPPEN

01/01/2015

Prestatieduur	schaalcode2	statutair
Voltijds	A	1
	B	12
	C	7
Totaal voltijds		20
Deeltijds	A	1
	B	16
	C	6
Totaal deeltijds		23
Eindtotaal		43

Personeel Blasius

KOPPEN

31/12/2015

Prestatieduur	schaalcode2	statutair
Voltijds	A	1
	B	11
	C	6
Totaal voltijds		18
Deeltijds	A	1
	B	15
	C	6
Totaal deeltijds		22
Eindtotaal		40

De daling van het aantal koppen van 1/1/2015 t.o.v. eind 2015 is te wijten aan pensioenen.

Personeel OCMW - exclusief Blasius

KOPPEN PER LEEFTIJDSCATEGORIE

01/01/2015

Leeftijdscategorie	Aantal mannen	Aantal vrouwen	Eindtotaal
10-19	1		1
20-29	12	67	79
30-39	16	84	100
40-49	10	130	140
50-59	25	180	205
60-69	7	28	35
Eindtotaal	71	489	560

Personeel OCMW - exclusief Blasius

KOPPEN PER LEEFTIJDSCATEGORIE

31/12/2015

Leeftijdscategorie	Aantal mannen	Aantal vrouwen	Eindtotaal
20-29	24	78	102
30-39	12	83	95
40-49	8	116	124
50-59	25	166	191
60-69	7	17	24
Eindtotaal	76	460	536

Uit bovenstaande cijfers blijkt dat ongeveer 40% van de werknemers zich in de leeftijdscategorie 50 t.e.m. 69 jaar bevinden. Begin 2015 waren 14% van de personeelsleden jonger dan 30 jaar. Eind 2015 is dit gestegen tot 19%. De oudste werknemers zijn 65 jaar, de jongste medewerker is 19 jaar.

Personeel Blasius

KOPPEN PER LEEFTIJDSCATEGORIE

01/01/2015

Leeftijdscategorie	Aantal mannen	Aantal Vrouwen	Eindtotaal
40-49		9	9
50-59	7	20	27
60-69	4	3	7
Eindtotaal	11	32	43

Personeel Blasius

KOPPEN PER LEEFTIJDSCATEGORIE

31/12/2015

leeftijdscategorie	Aantal mannen	Aantal vrouwen	Eindtotaal
40-49		9	9
50-59	7	18	25
60-69	3	3	6
Eindtotaal	10	30	40

Het jongste personeelslid dat ter beschikking werd gesteld van AZ Sint-Blasius is 45 jaar, het oudste personeelslid is 64 jaar.

GEMIDDELDE LEEFTIJD PERSONEEL

Personeel OCMW - exclusief Blasius

31/12/2015

Gemiddelde Leeftijd mannen	Gemiddelde Leeftijd vrouwen	Eindtotaal
41,70	43,88	43,57

De gemiddelde leeftijd ligt vrij hoog en zal vermoedelijk nog stijgen door de stijgende pensioenleeftijd. Het is belangrijk om pensioenen voor de komende jaren in beeld te brengen. Op die wijze kan tijdig gestart worden met de overdracht van kennis (kennismanagement).

Personeel Blasius

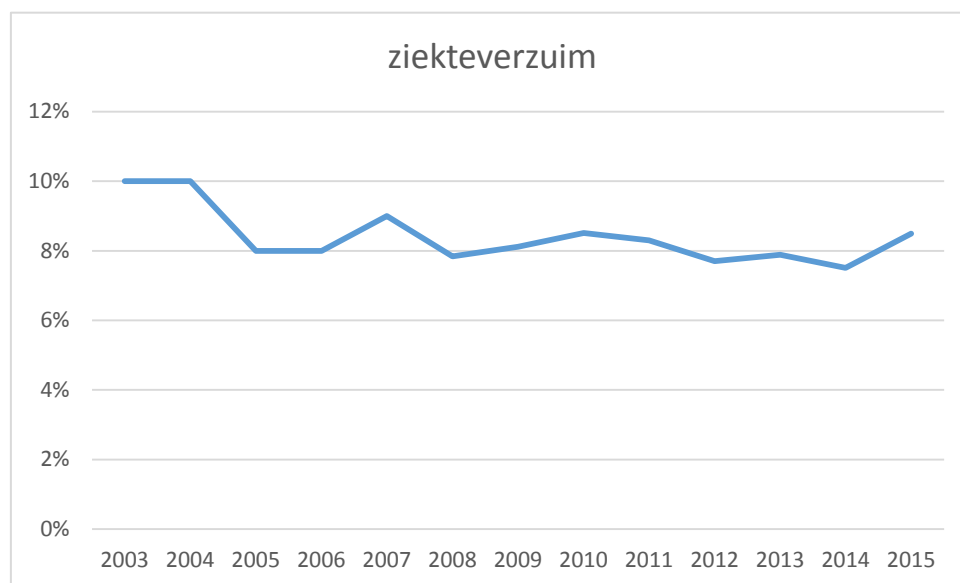
31/12/2015

Gemiddelde Leeftijd mannen	Gemiddelde Leeftijd vrouwen	Eindtotaal
57,00	52,93	53,95

Bij het personeel van AZ Sint-Blasius ligt de gemiddelde leeftijd een pak hoger dan bij het OCMW. Dit is echter te verklaren door het feit dat het om een uitdovend personeelsbestand gaat, waardoor er geen nieuwe aanwervingen meer gebeuren.

ZIEKTEVERZUIMCIJFERS

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
ziekteverzuim	9,00%	7,84%	8,12%	8,51%	8,30%	7,70%	7,89%	7,51%	8,49%

**5.3.2.4. Technische dienst****Realisaties 2015 technische dienst****VIJFDE JANUARISTRAAT TVORK, STRIJK- EN NAAIATELIER**

- Nieuwe gasleiding werd aangelegd in het gebouw.

KLEIN KWARTIER

- 5 flats werden geschilderd, gerenoveerd na leegstand.
- Plaatsen van een nieuw buffervat voor warm water.

GROEP VAN ASSISTENTIEWONINGEN ZILVERPAND

- 10 flats werden gerenoveerd, badkamer omgebouwd naar sanitaire cel in functie van flats die leegkomen. Eveneens werd de keuken vernieuwd.
- Herinrichting van vroegere burelen.
- Bergingen bijgemaakt in kelder.
- Fietsenstalling gerealiseerd voor bewoners.

ADMINISTRATIE KERKSTRAAT 115

- Buitenschilderwerken van dakgoten en stormplanken uitgevoerd.
- Traphallen, gangen kregen een opfrisbeurt.
- Gevelrenovatie van loshangend bezetwerk.

LOKAAL DIENSTENCENTRUM ZONNEBLOEM

- Start van renovatie.

WOONZORGCENTRUM AYMONSHOF

- 9 kamers werden geschilderd n.a.v. leegstand.
- Luifel aan inkom werd volledig geschilderd.
- Compartimentering volgens wetgeving uitgevoerd.
- Beveiligingsplannen werden opgemaakt en gerealiseerd.

WOONZORGCENTRUM HOF TER BOONWIJK

- 3 kamers werden geschilderd n.a.v. leegstand.
- Beveiligingsplannen werden opgemaakt en gerealiseerd.

WOONZORGCENTRUM SINT-VINCENTIUS

- 5 kamers werden geschilderd na leegstand.
- Er werd een nieuw bureel gemaakt voor hoofdverpleegkundige.
- Mortuarium werd heringericht, verfraaid.
- Beveiligingsplannen werden opgemaakt en gerealiseerd.

TECHNISCHE DIENST ALGEMEEN

- Het programma jobrunner werd verder benut voor opvolging TD.
- Samenwerking met renovatie voor Belgica Bis.
- Fietsenstalling werd gerealiseerd naast Belgica Bis.
- Werkplaatsen, leerwerkplaatsen en economaat, aan buitenzijde werden alle ijzeren materialen geschilderd.

5.3.2.5. Veiligheid en welzijn 2015

De nodige aandacht werd besteed aan het aspect veiligheid en welzijn.

- **Periodieke controles**

De nodige periodieke controles werden doorgevoerd wat betreft de veiligheid van de technische installaties en gebouwen. De nodige veiligheidswerken werden uitgevoerd (zie comité welzijn). Inbreuken werden zo snel mogelijk weggewerkt. Opmerkingen worden opgenomen in periodiek onderhoud.

- **Onthaalnamiddagen**

Meerdere onthaalmiddagen werden ingericht om alle nieuwe werknemers met het OCMW en zijn veiligheidswerking te laten kennismaken. Dit op basis van een aangepaste onthaalmap, die uitgebreid werd met een deel 'welzijn op het werk'. Instructiemap i.v.m. peter en meterschap werd uitgewerkt en op de verschillende diensten opgestart.

- **Afvalstoffenplan**

Op milieuvlak werd het bestaande afvalstoffenplan beter kenbaar gemaakt door middel van nieuwsbrieven die werden uitgehangen op de diensten. Afhaalschema bode werd aangepast. De ophaalpunten (verzamelpunten) werden per vestiging vastgelegd.

- **Brandpreventie**

- Alle blustoestellen en haspels werden geïnventariseerd, geïdentificeerd en officieel gecontroleerd.
- Het noodplan werd in zijn totaliteit herbekeken. Nieuw noodplan per locatie werd opgemaakt en toegelicht.
- Alle brandcentrales werden periodiek gekeurd alsook alle automatische blustoestellen.
- OCMW nam deel aan uitwerking van het rampenplan (Stad - GANIP) en de praktische oefening.

Arbeidsongevallen

Onder de verantwoordelijkheid van de preventieadviseur werden de arbeidsongevallen nauwkeurig in kaart gebracht en geanalyseerd naar oorzaak, met het oog op het nemen van de aangepaste preventieve maatregelen naar de toekomst. Personeel verpleging en verzorging en technische diensten hebben kunnen deelnemen aan een cursus heffen en tillen.

- Totaal aantal arbeidsuren, gepresteerd in 2015: 887.344 .
- Aantal ongevallen met een volledige ongeschiktheid van tenminste één dag, de dag van het ongeval niet meegerekend:
 - 14 ongevallen zonder diegene op de weg;
 - 7 ongevallen met de AO op de weg.
 - 3 ongevallen AO werden geweigerd.
- Aantal werkelijk verloren kalenderdagen wegens arbeidsongeschiktheid ten gevolge van arbeidsongevallen:
 - 388 dagen (zonder ongevallen op de weg);
 - 848 dagen (met ongevallen op de weg).

Uit de cijfers hieronder blijkt dat de frequentiegraad gedaald is tegenover vorig jaar.

Frequentiegraad 2010:	30,81 met AO op de weg // 12,60 zonder AO op de weg
Frequentiegraad 2011:	27,5 met AO op de weg // 18,82 zonder AO op de weg
Frequentiegraad 2012:	30,01 met AO op de weg // 23,16 zonder AO op de weg
Frequentiegraad 2013:	29,29 met AO op de weg // 24,78 zonder AO op de weg
Frequentiegraad 2014:	25,92 met AO op de weg // 19,16 zonder AO op de weg
Frequentiegraad 2015:	27,35 met AO op de weg // 15.95 zonder AO op de weg

De frequentiegraad is gestegen. Er zijn dus meer arbeidsongevallen gebeurd in 2015.

De graad van ernst is gestegen :

Graad van ernst 2010:	1,21
Graad van ernst 2011:	0,59
Graad van ernst 2012:	0,39
Graad van ernst 2013:	0,29
Graad van Ernst 2014:	0,48
Graad van Ernst 2015:	0,96

De graad van ernst is duidelijk gestegen. Hieruit blijkt dat de perioden van afwezigheid langer waren t.o.v. vorig jaar.

Op te merken valt dat het aantal ongevallen op de weg terug is gestegen:

2010:	9
2011:	7
2012:	6
2013:	4
2014:	7
2015:	8

5.3.2.6. Vrijwilligerswerking

Het verschillende vrijwilligerswerk binnen het OCMW is onder één noemer samengebracht en functioneert binnen een autonome gesubsidieerde werking.

Vanaf 1 maart 2011 hebben we een erkenning voor onbepaalde duur.

Voor 2015 werd er een subsidiebedrag van € 10.996,07 toegekend (t.o.v. € 11.010,88 in 2014).

In 2015 werd de reguliere werking op 11 verschillende sites door vrijwilligers ondersteund.

DIENT	AANTAL ACTIEVE VRIJWILLIGERS	PRESTATIE UREN
WZC AYMOSHOF	22	4.571,60
WZC HOF TER BOONWIJK	15	1.305,50
WZC SINT-VINCENTIUS	19	1.144,50
LOKAAL DIENSTENCENTRUM ZONNEBLOEM	66	5.041,00
LOKAAL DIENSTENCENTRUM 'T PLEIN	75	5.072,30
LOKAAL DIENSTENCENTRUM ZILVERPAND	65	3.513,00
GAW ZP	12	599,00
SF KLEIN KWARTIER	11	743,00
MEANDER	2	174,50
FABELTJESLAND	1	30,00
SOCIAAL RESTAURANT	3	579,75
Totaal	290	22.774,15
	275 koppen waarvan 16 personen in verschillende sites	

De vrijwilligersprestaties blijven we vooral vinden bij het begeleiden van activiteiten en het geven van praktische hulp.

Het blijft echter zeer moeilijk om vrijwilligers te motiveren tot het volgen van vorming, voor 2015 hadden we volgend resultaat (20,2 % namen deel):

- Basisvorming (12 deelnemers);
- Persoonsgerichte zorg (24 deelnemers);
- Vrijwilligers als visitekaartje (17 deelnemers);
- Vorming buddy dementie (7 deelnemers);

De vrijwilligers van de Minder Mobiele Centrale worden ook telkens uitgenodigd voor de aangeboden vormingsactiviteiten en er namen 3 personen deel.

Het algemeen ontmoetings- en bedankingsmoment (dit gaat door in de week van de vrijwilliger) bracht 99 vrijwilligers samen rond een ontbijtbuffet (waaronder 4 vrijwilligers van MMC).

Ook binnen de sites worden er overlegmomenten georganiseerd waarbij de frequentie en inhoud afhankelijk is van de plaatselijke werking en dus dienst gebonden materie omvat.

Voor de sites Sociaal Restaurant, Meander en Fabeltjesland wordt er geen collectief overleg georganiseerd aangezien de groep te klein is en men hier individueel werkt.

De individuele opvolging, evaluatie en bijsturing gebeurt eveneens voor de andere vrijwilligers - daar waar nodig - op de werkvloer door de siteverantwoordelijken.

5.3.2.7. Boekhoudkundige resultaten

Hieronder wordt het schema van de opbrengsten en kosten voor de verschillende clusters van de ondersteunende diensten weergegeven.

Het saldo van de centrale keuken en de technische dienst werd via interne facturatie verdeeld over de verschillende clusters. Het saldo van de technische dienst werd eveneens verdeeld via interne facturatie, met uitzondering van het onderdeel veiligheid en welzijn.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten Jaarrekening 2015**00 - NIET SPECIFIEK GEDEFINIEERDE ONDERSTEUNENDE DIENSTEN**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.579.781,89	4.648.222,38
A. Operationele kosten	4.579.287,41	4.648.188,09
1. Goederen en diensten	627.574,16	580.283,82
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.767.926,23	4.049.734,58
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	183.778,94	13.700,60
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	8,08	4.469,09
B. Financiële kosten	494,48	34,29
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	3.517.621,66	3.927.269,54
A. Operationele opbrengsten	3.418.371,66	3.828.019,54
1. Opbrengsten uit de werking	658.473,37	640.514,32
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		38.099,08
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies		38.099,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	2.759.898,29	3.149.406,14
B. Financiële opbrengsten	99.250,00	99.250,00
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-1.062.160,23	-720.952,84
A. Operationeel overschot/tekort	-1.160.915,75	-820.168,55
B. Financieel overschot/tekort	98.755,52	99.215,71
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.062.160,23	-720.952,84
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.062.160,23	-720.952,84

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

01 ICT & 0119 - Overige algemene diensten

Jaarrekening 2015

011901

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	304.754,89	344.531,94
A. Operationele kosten	304.754,89	344.531,94
1. Goederen en diensten	141.831,80	172.984,63
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.432,65	29.372,45
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	144.490,44	142.174,86
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	122.533,64	152.788,52
A. Operationele opbrengsten	122.533,64	152.788,52
1. Opbrengsten uit de werking	122.300,38	152.569,43
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	233,26	219,09
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-182.221,25	-191.743,42
A. Operationeel overschot/tekort	-182.221,25	-191.743,42
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-182.221,25	-191.743,42
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-182.221,25	-191.743,42

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

02 Economaat & 0119 - Overige algemene diensten

Jaarrekening 2015

011902

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	255.797,82	263.010,46
A. Operationele kosten	255.797,82	263.010,46
1. Goederen en diensten	167.588,19	172.069,21
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	53.757,27	59.719,99
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	34.452,36	31.221,26
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	195.421,12	197.534,37
A. Operationele opbrengsten	195.421,12	197.534,37
1. Opbrengsten uit de werking	177.097,94	181.775,75
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	18.323,18	15.758,62
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-60.376,70	-65.476,09
A. Operationeel overschot/tekort	-60.376,70	-65.476,09
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-60.376,70	-65.476,09
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-60.376,70	-65.476,09

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****03 - TECHNISCHE DEINSTEN**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	845.243,76	862.718,44
A. Operationele kosten	845.243,76	862.718,44
1. Goederen en diensten	86.583,13	77.882,35
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	664.243,79	722.049,36
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	94.416,84	62.786,73
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	845.243,76	847.532,62
A. Operationele opbrengsten	845.243,76	847.282,62
1. Opbrengsten uit de werking	841.751,94	779.005,10
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		62.542,51
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>		62.542,51
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	3.491,82	5.735,01
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		250,00
III. Overschot/Tekort van het boekjaar		-15.185,82
A. Operationeel overschot/tekort		-15.435,82
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		250,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar		-15.185,82
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		-15.185,82

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

04 Centrale keuken & 0119 - Overige algemene diensten

011904

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.342.071,35	1.354.111,23
A. Operationele kosten	1.342.071,35	1.354.111,23
1. Goederen en diensten	288.315,63	292.743,35
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	961.101,40	1.013.738,05
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	92.654,32	47.629,83
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	1.342.071,35	1.354.111,23
A. Operationele opbrengsten	1.332.812,38	1.344.852,26
1. Opbrengsten uit de werking	1.288.817,89	1.270.235,96
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	34.385,52	68.269,90
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	34.385,52	68.269,90
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	9.608,97	6.346,40
B. Financiële opbrengsten	9.258,97	9.258,97
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar		
A. Operationeel overschot/tekort	-9.258,97	-9.258,97
B. Financieel overschot/tekort	9.258,97	9.258,97
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar		
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

05 Vrijwilligers & 0190 - Overig algemeen bestuur

019005

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	102.734,11	107.381,93
A. Operationele kosten	102.734,11	107.381,93
1. Goederen en diensten	100.062,37	104.710,19
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.671,74	2.671,74
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	10.996,07	11.088,88
A. Operationele opbrengsten	10.996,07	11.088,88
1. Opbrengsten uit de werking		78,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	10.996,07	11.010,88
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	10.996,07	11.010,88
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-91.738,04	-96.293,05
A. Operationeel overschot/tekort	-91.738,04	-96.293,05
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-91.738,04	-96.293,05
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-91.738,04	-96.293,05

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****90 - OVERIG ALGEMEEN BESTUUR**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.616.759,80	642.381,40
A. Operationele kosten	1.616.685,64	642.137,22
1. Goederen en diensten	148.719,08	57.565,32
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	513.704,11	493.618,70
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	893.570,30	24.850,01
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	60.692,15	66.103,19
B. Financiële kosten	74,16	244,18
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	9.537.624,91	8.882.470,05
A. Operationele opbrengsten	9.140.929,88	8.371.328,28
1. Opbrengsten uit de werking	93.998,75	99.569,16
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	9.025.827,88	8.249.280,83
a. algemene werkingssubsidies	7.874.525,42	8.244.837,71
b. Specifieke werkingssubsidies	1.151.302,46	4.443,12
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	21.103,25	22.478,29
B. Financiële opbrengsten	234.939,98	256.890,80
C. Uitzonderlijke opbrengsten	161.755,05	254.250,97
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	7.920.865,11	8.240.088,65
A. Operationeel overschot/tekort	7.524.244,24	7.729.191,06
B. Financieel overschot/tekort	234.865,82	256.646,62
C. Uitzonderlijk overschot/tekort	161.755,05	254.250,97
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	7.920.865,11	8.240.088,65
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	7.920.865,11	8.240.088,65

5.3.3. Woonzorgcentra

5.3.3.1. Erkenningen

	Erkenning ROB	Erkenning RVT	Erkenning KV
WZC Aymonshof	56 WG onbepaalde duur (CE 92)	94 WG onbepaalde duur (VZB 658)	5 WG onbepaalde duur (KCE 925)
WZC Hof ter Boonwijk	52 WG onbepaalde duur* (CE 71)	45 WG onbepaalde duur (VZB 357)	/
WZC Sint-Vincentius	38 onbepaalde duur (CE 277)	28 onbepaalde duur (VZB 467)	/

*Een afwijking van de erkenningsvoorwaarden wordt toegestaan op de rolstoeltoegankelijkheid van de woongelegenheden op onze tweede verdieping vanaf 1/09/2014 voor een periode van 3 jaar.

5.3.3.2. Financiële gegevens

Dagprijs

Woonzorgcentrum Aymonshof			
Inwoner Dendermonde		Niet-inwoner Dendermonde	
éénpersoonskamer			
1/01 -> 31/10	€ 47,90	€ 50,46	
1/11-> 31/12	€ 49,90	€ 52,46	
Echtparen			
1/01 -> 31/10	€ 71,84	€ 74,42	
1/11 -> 31/12	€ 73,84	€ 76,42	

Woonzorgcentrum Hof ter Boonwijk			
Inwoner Dendermonde		Niet-inwoner Dendermonde	
éénpersoonskamer			
1/01 -> 31/10	€ 45,18	€ 47,83	
1/11 -> 31/12	€ 46,18	€ 48,83	
Tweepersoonskamer			
1/01 -> 31/10	€ 43,68	€ 46,33	
1/11 -> 31/12	€ 44,68	€ 47,33	
Echtparen			
1/01 -> 31/10	€ 66,56	€ 69,20	
1/11 -> 31/12	€ 67,56	€ 70,20	

Woonzorgcentrum Sint-Vincentius			
Inwoner Dendermonde		Niet-inwoner Dendermonde	
éénpersoonskamer			
1/01 -> 31/10	€ 42,95	€ 45,60	
1/11 -> 31/12	€ 43,95	€ 46,60	

éénpersoonskamer met toilet			
1/01 -> 31/10	€ 45,18	€ 47,83	
1/11 -> 31/12	€ 46,18	€ 48,83	

tweepersoonskamer		
1/01 -> 31/10	€ 40,73	€ 43,36
1/11 -> 31/12	€ 41,73	€ 44,36
driepersoonskamer		
1/01 -> 31/10	€ 42,22	€ 42,22
1/11 -> 31/12	€ 43,22	€ 43,22

Forfait

Hieronder geven we de opbrengsten die ontvangen worden als dagforfait en derde luik (dit is de financiering van het bovennormpersoneel).

	2015	2014	2013	2012	2011
Woonzorgcentrum Aymonshof					
Forfait	2.977.931,06	3.004.185,22	2.905.713,53	2.893.585,05	2.777.760,62
Fin. 3 ^e luik	387.331,52	411.777,20	406.591,98	437.293,08	392.845,96
Totaal	3.365.262,58	3.415.962,42	3.312.305,51	3.330.878,13	3.170.606,58
Woonzorgcentrum Hof ter Boonwijk					
Forfait	1.585.102,12	1.564.289,85	1.543.611,04	1.359.276,38	1.249.889,82
Fin. 3 ^e luik	283.717,95	254.384,12	215.117,50	241.918,20	239.142,45
Totaal	1.868.820,07	1.818.673,97	1.758.728,54	1.601.194,58	1.489.032,27
Woonzorgcentrum Sint-Vincentius					
Forfait	935.583,14	936.752,92	902.630,97	811.752,99	777.807,29
Fin. 3 ^e luik	151.485,32	152.820,71	132.112,81	167.573,83	169.120,34
Totaal	1.087.068,46	1.089.573,63	1.034.743,78	979.326,82	946.927,63

Evolutie resultaat

	2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	-397.838,43	-125.918,88	- 330.238,18	12.974,45	6.272,76
WZC Hof ter Boonwijk	-351.601,29	-413.506,06	- 363.544,40	- 443.790,65	- 392.096,68
WZC Sint-Vincentius	-320.155,69	- 73.344,65	- 177.381,34	- 156.586,83	- 266.734,20

Evolutie aandeel niet gecompenseerde kost per bewoner

	2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	-2.566,70	-812,38	- 2.130,56	83,71	40,47
WZC Hof ter Boonwijk	-3.624,76	-4.262,95	- 3.747,88	- 4.575,17	- 4.042,23
WZC Sint-Vincentius	-4.850,85	-1.111,28	- 2.687,59	- 2.372,53	- 4.041,43

Evolutie onvolledig betalenden totaalbedrag

	2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	29.330,82	20.620,90	12.310,51	12.290,05	19.148,10
WZC Hof ter Boonwijk	2.158,26	5.410,89	6.066,53	8.103,69	7.224,36
WZC Sint-Vincentius	0	3.860,41	19.444,15	20.461,36	24.283,82

5.3.3.3. Bewoners

Aantal bedden

	ROB	RVT	KV
WZC Aymonshof	56	94	5
WZC Hof ter Boonwijk	52	45	
WZC Sint-Vincentius	38	28	

Verhouding RVT/totaal aantal bedden

	RVT%
WZC Aymonshof	62,70%
WZC Hof ter Boonwijk	46,40%
WZC Sint-Vincentius	42,42%

Evolutie gemiddelde zorggraad

	streefdoel	2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	70%	68,9 %	65,0 %	63,6 %	66,6 %	68,2 %
WZC Hof ter Boonwijk	70%	63,1 %	57,7 %	56,5 %	58,2 %	54,7 %
WZC Sint-Vincentius	60%	60,1 %	55,1 %	52,5 %	52,7 %	47,8 %

Bezettingsgraad forfait

		RIZIV-norm	RIZIV-norm	RIZIV-norm	RIZIV-norm	RIZIV-norm
		2015	2014	2013	2012	2011
Aym.	ROB	94,23%	94,54 %	92,36%	95,17%	92,68%
	RVT	100,00 %	100,04 %	100,05%	100,08%	99,98%
	KV	84,33 %	84,16 %	79,34%	84 ,43%	86,36%
HTB	ROB	95,72 %	93,51 %	92,69%	92,39%	95,67%
	RVT	100,01 %	100,02 %	100,08%	100,15%	100,02%
SV	ROB	85,13 %	89,90 %	91,81%	91,37%	95,76%
	RVT	99,94 %	100,03 %	100,06%	100,09%	100,65%

Aantal opnames

		2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	WZC	38	37	56	38	60
	KV	63	54	72	57	58
WZC Hof ter Boonwijk		21	30	32	34	15
WZC Sint-Vincentius		20	9	8	17	19

Aantal overlijdens

	2015	2014	2013	2012	2011
WZC Aymonshof	33	35	57	35	60
WZC Hof ter Boonwijk	24	28	32	35	11
WZC Sint-Vincentius	19	10	7	18	17

5.3.3.4. Personeel

Gemiddelde leeftijd

	2015	2014	2013	2012	2011	2010
WZC Aymonshof	44j 0m	45j 5m	44j 6m	45j 1m	45j	46j 1m
WZC Hof ter Boonwijk	46j 7m	45j 8m	46j 4m	46j 4m	46j 1m	45j 10m
WZC Sint-Vincentius	40j 10m	43j 7m	43j 1m	43j 9m	45j 4m	45j

5.3.3.5. Werking en Projecten

Er vond in 2015 een doorlichting plaats in de centrale keuken waarbij de globale keukenwerking in beeld gebracht werd met als doel het optimaliseren van de dienstverlening en presteren als één goed draaiend keukenteam. Dit gebeurde zowel door observaties als het organiseren van diverse workshops. Zowel in de centrale keuken als op de decentrale locaties werden nadien vormingen georganiseerd. Er werd een eerste aanzet gegeven om de functieverdeling tussen OCMW-personeel en personeel van Sodexo duidelijker af te lijnen. Bedoeling is dat de leidinggevendenden als één sturende groep naar buiten komen naar het keukenpersoneel toe.

Vanaf 1/4/2015 wordt de chronische medicatie getarifieerd per eenheid. Dagelijks wordt hiervoor een bestand (=therapielink) elektronisch doorgestuurd naar de aanleverende apotheek.

Actualisatie van de bestaande fixatieprocedure en de visie hierrond. Hiervoor werd overkoepelend een werkgroep fixatie samengesteld, bestaande uit één ergo- en één kinésitherapeut uit elk WZC. Deze werkgroep heeft hieromtrent vorming gevolgd. Zij trachten de visie te integreren in de werking van het woonzorgcentrum. Wij streven naar een fixatiearm beleid.

Wij zijn gestart met een werkgroep om de visie omtrent dementie te herwerken en er een echt werkinstrument van te maken. Aansluitend worden er vormingen voorzien om deze visie bekend te maken bij alle personeelsleden.

Werkgroep “Vroegtijdige zorgplanning” werd overkoepelend opgestart om op een uniforme wijze te werken in de 3 WZC's.

Met het oog op het leveren van betere zorg aan de bewoners werd op 21/9/2015 in WZC Aymonshof gestart met nieuwe uurroosters. De ploegen werden gewijzigd en er wordt gewerkt met een vaste nachtploeg. De voorbereidingen voor WZC Sint-Vincentius en Hof ter Boonwijk werden ook al getroffen. Om meer tegemoet te komen aan de behoefte van onze bewoners start de zorg 40 minuten later. De nachten worden 10 u lang ipv 8u.

5.3.3.6. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten van de woonzorgcentra geconsolideerd en nadien per woonzorgcentrum.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

WOONZORGCENTRA

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	14.390.470,11	14.246.941,09
A. Operationele kosten	14.197.879,78	14.043.338,86
1. Goederen en diensten	4.395.966,92	4.430.400,87
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.873.485,15	9.068.638,58
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	928.398,98	531.569,05
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	28,73	12.730,36
B. Financiële kosten	192.590,33	203.602,23
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	13.385.591,69	13.634.171,50
A. Operationele opbrengsten	13.219.056,29	13.467.636,10
1. Opbrengsten uit de werking	12.341.395,17	12.427.644,32
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	663.690,25	926.426,96
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	663.690,25	926.426,96
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	213.970,87	113.564,82
B. Financiële opbrengsten	166.535,40	166.535,40
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-1.004.878,42	-612.769,59
A. Operationeel overschot/tekort	-978.823,49	-575.702,76
B. Financieel overschot/tekort	-26.054,93	-37.066,83
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.004.878,42	-612.769,59
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.004.878,42	-612.769,59

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

12 WZC Hof ter Boonwijk & 0953 - Woon- en zorgcentra

Jaarrekening 2015

095312

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.240.684,46	4.252.734,65
A. Operationele kosten	4.240.657,62	4.252.734,65
1. Goederen en diensten	1.255.060,03	1.365.444,23
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.821.156,99	2.849.332,66
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	164.440,60	25.327,40
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		12.630,36
B. Financiële kosten	26,84	
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	3.908.687,06	3.839.228,59
A. Operationele opbrengsten	3.908.687,06	3.839.228,59
1. Opbrengsten uit de werking	3.607.793,42	3.526.104,38
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	225.974,39	269.963,09
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	225.974,39	269.963,09
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	74.919,25	43.161,12
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-331.997,40	-413.506,06
A. Operationeel overschot/tekort	-331.970,56	-413.506,06
B. Financieel overschot/tekort	-26,84	
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-331.997,40	-413.506,06
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-331.997,40	-413.506,06

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

13 WZC SINT-VINCENTIUS

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	2.633.765,43	2.532.784,68
A. Operationele kosten	2.633.765,43	2.532.784,68
1. Goederen en diensten	937.770,55	906.505,36
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.592.865,73	1.598.532,21
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	103.119,75	27.747,11
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	9,40	
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	2.328.063,55	2.459.440,03
A. Operationele opbrengsten	2.328.063,55	2.459.440,03
1. Opbrengsten uit de werking	2.219.932,68	2.271.651,58
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	100.510,85	180.838,61
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	100.510,85	180.838,61
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	7.620,02	6.949,84
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-305.701,88	-73.344,65
A. Operationeel overschot/tekort	-305.701,88	-73.344,65
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-305.701,88	-73.344,65
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-305.701,88	-73.344,65

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

14 - WZC AYMONSHOF

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	7.516.020,22	7.461.421,76
A. Operationele kosten	7.323.456,73	7.257.819,53
1. Goederen en diensten	2.203.136,34	2.158.451,28
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.459.462,43	4.620.773,71
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	660.838,63	478.494,54
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	19,33	100,00
B. Financiële kosten	192.563,49	203.602,23
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	7.148.841,08	7.335.502,88
A. Operationele opbrengsten	6.982.305,68	7.168.967,48
1. Opbrengsten uit de werking	6.513.669,07	6.629.888,36
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	337.205,01	475.625,26
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	337.205,01	475.625,26
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	131.431,60	63.453,86
B. Financiële opbrengsten	166.535,40	166.535,40
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-367.179,14	-125.918,88
A. Operationeel overschot/tekort	-341.151,05	-88.852,05
B. Financieel overschot/tekort	-26.028,09	-37.066,83
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-367.179,14	-125.918,88
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-367.179,14	-125.918,88

5.3.4. Kinderdagverblijven

Aantal erkende en gesubsidieerde plaatsen:

	2015
Fabeltjesland	30 + 8 flexibele urenpakketten
Peuterland	49

Aantal kinderen volgens geboortjaar dat min. 1 dag in het kinderdagverblijf verbleef:

	Fabeltjesland			Peuterland		
geboortjaar	dagopvang	buitenschoolse opvang	globaal aantal	dagopvang	buitenschoolse opvang	globaal aantal
2015	5	0	5	20	0	20
2014	21	0	21	38	0	38
2013	25	0	25	42	0	42
2012	7	0	7	12	0	12

Overzicht van de bezetting per kwartaal:

	Fabeltjesland	Peuterland
	220 verplichte openingsdagen	220 verplichte openingsdagen
1 ^{ste} kwartaal	87,58%	93,02%
2 ^{de} kwartaal	92,91%	98,52%
3 ^{de} kwartaal	86,30%	81,15%
4 ^{de} kwartaal	93,40%	95,95%

Aantal kinderen per gemeente van herkomst:

	Fabeltjesland		Peuterland	
	Aantal	%	aantal	%
Dendermonde	51	87,93	98	87,50
Lebbeke			3	2,68
Wieze			1	0,89
Denderbelle	1	1,72	4	3,57
Hamme	1	1,72	1	0,89
Berlare			1	0,89
Laarne			1	0,89
Opwijk			1	0,89
Buggenhout			1	0,89
Berchem			1	0,89
Mortsel	1	1,72		
Zeke	1	1,72		
Gijzegem	2	3,44		
Lokeren	1	1,72		
Totaal	58	100%	112	100%

Aantal in en uitschrijvingen:

	Fabeltjesland	Peuterland
In	20	23
uit	19	38

Aantal uren geleverde thuisopvang (Peuterland)

	1 ^{ste} kwartaal	2 ^{de} kwartaal	3 ^{de} kwartaal	4 ^{de} kwartaal	Algemeen totaal
Minder dan 3 uur	0	0	0	0	0
Meer dan 3 uur, cat. 1	46	42	24	52	164
Meer dan 3 uur, cat.2	0	0	0	0	0
Algemeen totaal					164

*Inwerkingtreding van enkele belangrijke uitvoeringsbesluiten over de subsidie- en vergunningsvoorwaarden:**Personeelsformatie:*

De uitvoeringsbesluiten over de vergunningsvoorwaarden verplichtten de organisatoren van de groepsoptvang tot een andere personeelsnorm. In plaats van de verplichting om 1 FTE begeleider per 6,5 plaatsen te voorzien geldt vanaf 1 april 2014 een aanwezigheidsnorm. De inzet van begeleiders is dus afhankelijk van het aantal kinderen dat aanwezig is. Omdat de kwaliteit van de opvang in belangrijke mate bepaald wordt door het aantal kinderen per begeleider, vraagt de Vlaamse overheid echter om een inspanning te doen om gemiddeld maximaal 7 kinderen (in plaats van de verplichte 9 kinderen) per BEG op te vangen per aanwezige BEG per kwartaal. Na telling van het aantal aanwezige begeleiders op het aantal kinderen op verschillende momenten in 2014 werd voor 2015 een uitbreiding gevraagd van het aantal begeleiders. Deze goedgekeurde uitbreiding werd ingevuld in 2015.

Huishoudelijk reglement en schriftelijke overeenkomst:

Om te voldoen aan de nieuwe regelgeving werd een nieuw huishoudelijk reglement opgesteld. Bovendien dienden alle ouders een nieuwe schriftelijke overeenkomst te ondertekenen. Deze laatste legt de individuele afspraken met elke ouder vast bv het opvangschema wordt hierin afgesproken. Deze acties waren nodig omdat het principe “bestellen is betalen” vanaf 1 april 2015 moest ingevoerd worden. In de opvang die werkt met inkomenstarief moet betaald worden voor de gereserveerde opvangdagen. Er wordt dus niet enkel meer betaald voor de dagen waarop het kind effectief aanwezig is, maar ook voor alle dagen waarvoor opvang werd aangevraagd volgens het opvangplan. Bedoeling was om de plaatsen in de kinderopvang beter te benutten. Het bijhouden van alle “respijtdagen” (dagen waarop het kind terecht afwezig kan zijn) brengt echter ook veel administratie teweeg. Bovendien is de regeling niet steeds altijd even eenduidig toe te passen. We trachten, naargelang er nieuwe vragen komen van ouders, bijkomende afspraken te maken over toepassing van deze werkwijze.

Risicoanalyse en veiligheid:

In het najaar van 2014 werd een document samengesteld voor de opmaak van een risico analyse. Alle medewerkers werden betrokken. De resultaten werden besproken in 2015. In Peuterland was nog eens duidelijk dat het gebouw verschillende gebreken vertoont waardoor de nood tot verhuis naar een nieuwe infrastructuur nogmaals bevestigd werd.

Pedagogische kwaliteit:

In 2014 werd gestart met het invullen van het ZIKOVO (zelfevaluatie instrument voor de kinderopvang) voor alle kindjes. Dit instrument beoogt vooral de observatie van kinderen vanuit het oogpunt van betrokkenheid en welbevinden. In 2015 werd, na de eerste ervaringen met het invullen van dit document, een opvolgessie georganiseerd om begeleiders verder te ondersteunen bij het invullen.

In de regionale ondersteuningswerkgroepen kwaliteit van de VVSG werd gewerkt rond het vormingsbeleid, het spelbeleid, het wennen en de betrokkenheid en participatie van de gezinnen. Vanaf 2015 moet ook elk jaar een analyse van de vormingsbehoeften worden opgemaakt, zowel voor de begeleiders als de leidinggevenden.

5.3.4.1. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten van de kinderopvang geconsolideerd en nadien per kinderdagverblijf.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

KINDEROPVANG

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.524.288,09	1.488.388,03
A. Operationele kosten	1.522.635,94	1.488.388,03
1. Goederen en diensten	311.394,08	334.049,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.141.548,84	1.115.605,69
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	69.693,02	38.732,42
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	1.652,15	
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	1.048.743,63	1.061.540,59
A. Operationele opbrengsten	1.048.743,63	1.061.540,59
1. Opbrengsten uit de werking	275.814,58	263.436,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	766.475,28	792.420,18
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	766.475,28	792.420,18
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	6.453,77	5.684,41
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-475.544,46	-426.847,44
A. Operationeel overschot/tekort	-473.892,31	-426.847,44
B. Financieel overschot/tekort	-1.652,15	
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-475.544,46	-426.847,44
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-475.544,46	-426.847,44

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

40 KDV Kroonveld & 0945 - Kinderopvang

Jaarrekening 2015

094540

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	769,25	5.942,24
A. Operationele kosten	769,25	5.942,24
1. Goederen en diensten	769,25	5.942,24
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten		
A. Operationele opbrengsten		
1. Opbrengsten uit de werking		
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-769,25	-5.942,24
A. Operationeel overschot/tekort	-769,25	-5.942,24
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-769,25	-5.942,24
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-769,25	-5.942,24

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

41 KDV Fabeltjesland & 0945 - Kinderopvang

094541

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	528.644,30	529.500,70
A. Operationele kosten	526.992,15	529.500,70
1. Goederen en diensten	121.406,65	119.978,94
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	390.177,83	386.828,56
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	15.407,67	22.693,20
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	1.652,15	
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	401.220,28	389.749,87
A. Operationele opbrengsten	401.220,28	389.749,87
1. Opbrengsten uit de werking	113.769,82	115.297,01
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	284.909,50	272.546,69
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	284.909,50	272.546,69
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	2.540,96	1.906,17
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-127.424,02	-139.750,83
A. Operationeel overschot/tekort	-125.771,87	-139.750,83
B. Financieel overschot/tekort	-1.652,15	
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-127.424,02	-139.750,83
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-127.424,02	-139.750,83

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

42 KDV Peuterland & 0945 - Kinderopvang

Jaarrekening 2015

094542

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	994.874,54	952.945,09
A. Operationele kosten	994.874,54	952.945,09
1. Goederen en diensten	189.218,18	208.128,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	751.371,01	728.777,13
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	54.285,35	16.039,22
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	647.523,35	671.790,72
A. Operationele opbrengsten	647.523,35	671.790,72
1. Opbrengsten uit de werking	162.044,76	148.138,99
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	481.565,78	519.873,49
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	481.565,78	519.873,49
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	3.912,81	3.778,24
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-347.351,19	-281.154,37
A. Operationeel overschot/tekort	-347.351,19	-281.154,37
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-347.351,19	-281.154,37
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-347.351,19	-281.154,37

5.3.5. Sociaal Huis

5.3.5.1. Algemeen

Sedert april 2008 heeft de stad Dendermonde een Sociaal Huis, de plaats waar de Stedelijke en OCMW sociale dienst gezamenlijk hun hulp- en dienstverlening aan de bevolking aanbieden. De lokale dienstencentra fungeren als antennepunten van het Sociaal Huis, waardoor we de dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger brengen.

De werking van het Sociaal Huis concentreert zich rond 3 domeinen:

1. Armoedebestrijding in brede zin.
2. Hulp- en dienstverlening aan ouderen.
3. Preventieve acties.

Waar de scheiding tussen deze 3 domeinen vroeger veel duidelijker was, lopen deze heden ten dage steeds meer in elkaar over. Waar bv. vroeger de poetsdienst zich voornamelijk richtte tot ouderen, maken ook medioren en jongere gezinnen al dan niet om sociale redenen er gebruik van. Budgetbeheer is ook een vorm van armoedebestrijding, maar anderzijds ook preventief zeer belangrijk.

In 2015 werkten wij nauw samen met de stadsdiensten om de lancering van een nieuwe website voor te bereiden. In het kader van toegankelijkheid, deden we de oefening om al onze producten burgergericht in de verf te zetten, dit door bepaalde themablokken in te voeren, in tegenstelling tot de huidige website die vertrekt vanuit het aanbod van de diensten.

De organisatie van het Sociaal Huis volgt volgende functionele opdeling:

1. Loket.
2. Sector Maatschappelijke Dienstverlening.
3. Sector Themawerking.
4. Sector Ouderen & Thuiszorg.

Dit jaarverslag werd op basis van deze opsplitsing opgemaakt.

5.3.5.2. Loketdiensten en premies

A. Inleiding

Iedere burger die het Sociaal Huis bezoekt, dient zich aan te melden aan het loket. Het loket doet in eerste instantie dienst als onthaal. Het is derhalve belangrijk dat de loketmedewerkers een goede kennis hebben van de sociale kaart, zodat zij gericht mensen kunnen doorverwijzen indien hun vraag niet binnen het Sociaal Huis behandeld kan worden. Naast het onthaal nemen de loketmedewerkers volgende zaken op: opvolgen, afwerken en afhandelen van diverse premies, het up to date houden van de website, diverse administratieve taken (bv. versturen van affiches en folders naar verschillende diensten en organisaties, archiveren, ...).

In 2015 registreerden we in het Sociaal Huis 13.412 bezoeken (2014: 13.483; 2013: 15.009). 48% van deze bezoeken bestonden uit opleidingen van de budgetmeter.

B. Werking Loket

Het loket wordt zowel door stadspersoneel als door OCMW-personeel bemand.

Het team van loketmedewerkers staat onder de hiërarchische leiding van de coördinator Sociaal Huis. Om de 3 maanden is er een overlegmoment met het team.

De loketmedewerkers werken met de cliëntonthaalmodule van Cevi. Op die manier kunnen zij registreren wie zich aanmeldt en kunnen zij o.a. opvolgen hoelang iemand al aan het wachten is. Ook de maatschappelijk werkers kunnen op die manier volgen of hun cliënt reeds op de afspraak is, of er veel cliënten voor de intake zijn,....

C. Premies

De inwoners van Dendermonde kunnen in het Sociaal Huis terecht voor diverse premies. Het zijn de loketmedewerkers die verantwoordelijk zijn voor de opvolging, afwerking en afhandeling van deze premies.

C.1. Mantelzorgpremie

Sedert 2009 bestaat in Dendermonde de mogelijkheid om een mantelzorgpremie aan te vragen. De mantelzorger die aan bepaalde voorwaarden voldoet, kan een jaarlijkse premie van € 150 ontvangen voor de zorg die hij of zij opneemt voor een zorgbehoevende.

	Toegekende premies
2011	815
2012	827
2013	887
2014	934
2015	1030

C.2. Geboorte- en adoptiepremie

Onder bepaalde voorwaarden (o.a. inkomen) kent de stad een geboortepremie toe bij de geboorte van een kind en een adoptiepremie bij de adoptie van een kind. De geboortepremie wordt aan de moeder uitgekeerd. Sedert 2007 is de adoptiepremie geen enkele keer toegekend.

	Toegekend
2011	23
2012	18
2013	20
2014	22
2015	19

C.3. Premie voor het thuis opvoeden van een kind met een handicap

Deze premie is voor mensen die thuis de verzorging op zich nemen van een gehandicapt kind met een invaliditeitsgraad van tenminste 66% en dit tot de leeftijd van 21 jaar. Betrokken kind mag niet in een internaat of instelling verblijven.

Deze premie is gebaseerd op het attest van de verhoogde kinderbijslag dat afgeleverd wordt door het kinderbijslagfonds. De stedelijke premie voorziet 3 bedragen naargelang de graad van zelfredzaamheid van de gehandicapte persoon.

Aantal aanvragen	2011	2012	2013	2014	2015
0-3 punten	5	4	4	4	1
4 punten in pijler 1 of 6 tot 11 punten in de drie pijlers samen	31	41	41	36	48
zelfredzaamheidsgraad van 4-6 punten	13	9	5	11	3
12 tot en met 17 punten in de drie pijlers samen	27	33	34	34	35
zelfredzaamheidsgraad van 7-9 punten	15	11	10	4	2
18 of meer punten in de drie pijlers samen	16	15	14	12	15

Bedrag van de premie (in EUR)	2011	2012	2013	2014	2015
0-3 punten	375	300	300	496	75
4 punten in pijler 1 of 6 tot 11 punten in de drie pijlers samen	2.325	3.075	3.075	2.700	600
zelfredzaamheidsgraad van 4-6 punten	1.612	1.116	620	825	372
12 tot en met 17 punten in de drie pijlers samen	3.348	4.092	4.216	4.216	4.340
zelfredzaamheidsgraad van 7-9 punten	2.610	1.815	1.641	696	348
18 of meer punten in de drie pijlers samen	2.784	2.610	2.436	2.088	2.610

D. Vrijetijdspas

Inwoners van de stad Dendermonde die in aanmerking komen voor de verhoogde tussenkomst in de ziekteverzekering, hebben via de vrijetijdspas gedurende een periode van 2 jaar recht op vermindering bij deelname aan activiteiten georganiseerd door bepaalde diensten of organisaties. Het gaat onder andere om bepaalde activiteiten van CC Belgica, de jeugddienst, het zwembad, de sportdienst, activiteiten georganiseerd door de lokale dienstencentra van het OCMW en het lidgeld van badmintonclub Drive.

VRIJETIJDSPAS	
	Toegekend
2011	200
2012	3.331
2013	3.172
2014	297
2015	575

Vanaf 2012 werden de vrijetijdspassen automatisch verstuurd naar de titularis onder de rechthebbenden. Dit kon met de briefwisseling van de gratis huisvuilzakken. Deze passen zijn 1 jaar geldig. In en na 2014 werden deze passen niet automatisch meer verstuurd gezien de briefwisseling rond gratis huisvuilzakken pas in het najaar tot stand kon komen.

E. Gratis huisvuilzakken

In 2015 werd de verdeling van de gratis huisvuilzakken waargenomen door de dienst bevolking van het Administratief Centrum.

F. Brieven uithuiszettingen

Ingevolge art. 1344ter van het Gerechtelijk Wetboek stuurt de griffie van het vredegerecht ons een afschrift van de verzoekschriften betreffende uithuiszettingen. Het Sociaal Huis contacteert dan diegenen die dreigen uit huis gezet te worden met de mededeling dat men in het Sociaal Huis terecht kan voor bemiddeling en begeleiding.

AANTAL BRIEVEN	2011	2012	2013	2014	2015
	73	67	73	61	58

G. Zitdagen externe (sociale) organisaties

Een aantal externe organisaties hebben een zitdag in het Sociaal Huis. Hiermee probeert het Sociaal Huis de drempel naar deze organisaties te verlagen en tevens de bezoekers voor deze organisaties te laten kennismaken met het totale aanbod van het Sociaal Huis. De zitdagen vanuit de pensioensdiensten werden uitgebreid vanaf oktober 2015.

Het gaat om volgende organisaties:

- ✓ Huurdersbond: elke 2^e en 4^e dinsdag van 16u30 tot 18u30u. Zij hielden ook zitdag in de Woonwinkel.
- ✓ Federale Overheidsdienst Sociale Zekerheid (tegemoetkoming gehandicapte personen): elke 2^{de} dinsdag van de maand van 9u tot 10u.
- ✓ Rijksinstituut voor de Sociale Verzekeringen der Zelfstandigen: elke 2^{de} donderdag van de maand van 9u tot 10u. Vanaf oktober werd dit met een uur uitgebreid, namelijk van 9u tot 11u.
- ✓ Rijksdienst voor pensioenen: elke 2^{de} donderdag van de maand van 9u tot 11u. Vanaf oktober werd dit uitgebreid in de voormiddag én namiddag, nl van 9u tot 12u en van 13u30 tot 16u.
- ✓ Woonaksent vzw: geen vast spreekmoment, op afspraak.
- ✓ Dienst studietoelagen: Tweemaal per schooljaar

Conclusie:

Het loket en de loketmedewerkers vervullen een belangrijke functie in het Sociaal Huis: ze zijn als het ware het visitekaartje, het eerste aanspreekpunt voor de bezoekers van het Sociaal Huis. De manier waarop mensen ontvangen worden, klantvriendelijkheid en -gerichtheid, de inrichting van de wachtruimte, de aankleding,... zijn allemaal van belang voor hoe men zich "ontvangen" voelt.

5.3.5.3. Maatschappelijke dienstverlening

5.3.5.3.1. Recht op Maatschappelijke Integratie

	LL dossiers	Aantal < 21 jaar	Terugvordering bij de cliënt		Uitbetaald	Aandeel Staat
			Totaal bedrag aan terug- vorderingen	Nog te innen		Netto
2010	285	36	3.758,12	21.144,79	1.194.460,41	799.946,68
2011	225	23	88.968,99	58.839,12	1.180.506,00	819.255,04
2012	229	27	86.492,16	33.839,36	1.255.964,38	890.497,42
2013	232	31	85.264,98	37.171,89	1.318.915,29	824.587,23
2014	230	33	100.993,45	68.628,51	1.462.347,39	1.049.929,61
2015	292	37	103.512,19	114.272,27 (*)	1.689.438,68	1.287.534,78

(*) Het bedrag van de nog te innen bedragen is groter dan het totaal bedrag aan terugvorderingen, van deze € 114.272,27 staat er echter nog € 60.397,45 op van voorgaande jaren.

A. Geïndividualiseerd Project voor Maatschappelijke Integratie (GPMI)

Tot voor kort hadden we voornamelijk GPMI's in het kader van jongeren (- 25 jaar) omdat dit een wettelijke verplichting is.

Sinds halfweg 2015 is er echter de verplichting gekomen om ook GPMI's Sociale Activering af te sluiten omwille van onderstaande reden:

Op basis van het Koninklijk Besluit van 23 december 2002 werd een verhoogde toelage toegekend aan de OCMW's die specifieke initiatieven namen gericht op sociale inschakeling. Op basis van een overeenkomst, werd een financiële subsidie aan de OCMW's gegeven om hun activeringsinspanningen te steunen. Deze toelage werd Vlaamse materie. Op basis van het Koninklijk Besluit van 27 maart 2015 werd deze subsidie aangepast naar ondersteuning voor "sociale activering". Dit betekent het verhogen van de maatschappelijke participatie en het doorbreken van sociaal isolement door maatschappelijk zinvolle activiteiten te ondernemen ofwel als doel op zich of als eerste stap in een traject voor socio- professionele inschakeling, ofwel als een eerste stap in een (latere) betaalde tewerkstelling.

Terwijl men vroeger bij het bepalen van het bedrag van de subsidie rekening hield met de toestand van het aantal art 60§7 op 1 januari van het voorlaatste jaar dat voorafgaat aan het sluiten van de overeenkomst met de Minister die bevoegd is voor Maatschappelijke Integratie wordt deze nu op een andere manier berekend. € 5.649.000 wordt verdeeld aan de OCMW's op basis van volgende sleutels: 50% op basis van het aantal rechthebbenden op een verhoogde

verzekeringstegemoetkoming op 1 januari van het werkingsjaar -1 en 50% op basis van het aantal gerechtigden op maatschappelijke integratie alsook met dezelfde tijdsreferentie.

In de resultaatsverbintenis bepaalden wij om voor 70 mensen een sociale balans te realiseren waarvan we dit voor **53 zouden laten resulteren in een GPMI Sociale Activering**. Ondanks het feit dat de duidelijkheid rond de overgang van deze subsidie heel lang op zich liet wachten (groot verlof) en er al een half jaar gepasseerd was, hebben wij toch onze doelstellingen gehaald voor 2015.

In totaal werden er voor 2015 83 GPMI's afgesloten, waarvan:

- 22 gericht op een socio-professioneel traject
- 37 gericht op het verhogen van de zelfredzaamheid (cf. het grootste deel van deze GPMI's heeft betrekking op het leren van de Nederlandse taal)
- 5 gericht op een socio-professioneel traject en op het verhogen van de zelfredzaamheid
- 1 gericht op het verhogen van de zelfredzaamheid en op vrijwilligerswerk
- 1 gericht op een tewerkstelling
- 15 gericht op een studieproject
- 2 gericht op een studieproject en een socio-professioneel traject

Alle GPMI's die niet gericht zijn op een studieproject, kunnen worden aanzien als gericht op sociale activering.

Van deze 83 GPMI's waren 36 cliënten jonger dan 25 jaar, de overige 47 cliënten waren 25 jaar of ouder.

Conclusie

Het aantal aanvragers van een leefloon is sinds 2014 sterk toegenomen, m.n. met 26,95%. De vluchtelingencrisis is hier zeker niet vreemd aan, bv. Syrische vluchtelingen worden vrij vlug erkend waardoor ze het Lokaal Opvang Initiatief verlaten én aanspraak maken op een leefloon. Bij afzetting tegenover het totaal aantal leefloongieters is het aandeel van de jongeren (< 21 jaar) niet echt gestegen: 14% in 2014 tegenover 13% in 2015. Het is te vroeg om conclusies te trekken uit de gegevens inzake de GPMI's omdat we pas sinds midden 2015 ook GPMI's Sociale Activering afsluiten. Eén ding is wel zeker: dit zorgt voor een toenemende administratieve belasting in het maatschappelijk werk. Waar voorheen voor en met elke cliënt een traject werd uitgestippeld, dit werd aangepast en bijgestuurd waar nodig ... dient dit thans op papier te worden vastgelegd. De berichtgeving vanuit PODMI doet ons vermoeden dat, het vastleggen van een begeleiding via een GPMI, nog verder wordt uitgebreid.

B. Financiële steun

Vanaf 01/01/2014 worden alle nieuwe aanvragen behandeld conform het nieuwe referentiekader (BCSZ 03/12/2013).

Zeer veel financiële steun gaat naar het 'thema' wonen: huurwaarborgen nemen nog steeds de grootste hap uit dit budget (€ 67.376,54) doch daarnaast merken we dat 2 ander steunvormen aan een opmars zijn, m.n. overbruggingskrediet (€ 17.005,58 in 2014 tegenover € 23.694,48 in 2015) en de verblijfskosten crisisopvang en opvangcentrum dak- en thuislozen (€ 2.515,5 in 2014 tegenover € 9.940,21 in 2015). Mogelijke oorzaken hiervan zijn respectievelijk het feit dat sinds einde 2014 het volledige opvangcentrum van het CAW in onze gemeente is gevestigd (cf. daarvoor was de vrouwenopvang in Lebbeke gehuisvest) én de toename van de mensen die een Lokaal Opvang Initiatief verlaten.

Bij de medische kosten weegt de ten laste name van de remgelden het zwaarst én dit ondanks het feit dat onze doelgroep veelal over het recht op een verhoogde tegemoetkoming beschikt. We zien op dit vlak ook een merkelijke toename van de steun, m.n. van € 19.992,38 in 2014 naar € 28.110,83 in 2015.

De steun die we in het kader van 'activering' verlenen was vrij nieuw (cf. vóór 01/01/2014 was deze niet echt beschreven). We stellen vast dat er van al deze steunvormen wordt gebruik gemaakt én dat deze zijn toegenomen.

Op vlak van 'huishouden' gaat nog steeds een zeer grote tussenkomst naar de ten laste name van de begrafenis- en crematiefactuur én merken we zelfs een enorme toename van deze uitgave, m.n. € 12.925,40 in 2014 tegenover € 22.838,84. We kunnen hier niet meteen een bepaalde oorzaak voor aangeven doch dit is een tendens die we zeker in het oog dienen te houden.

C. Individueel verminderd tarief kinderopvang

Ouders die gebruik maken van een kinderopvangvoorziening voor baby's en peuters met een inkomensgerelateerde ouderbijdrage (of inkomenstarief) hebben in bepaalde gevallen vanaf 1 april 2014 recht op een individueel verminderd tarief.

Voor deze aanvraag kunnen zij door de kinderopvangdienst worden verwezen naar het Sociaal Huis ten einde een sociaal onderzoek uit te voeren met het oog op een mogelijke toekenning van dit verminderd tarief.

In 2015 ontvingen wij 14 dergelijke aanvragen tegenover 7 aanvragen in 2014. Er is dus sprake van een verdubbeling. Mogelijks neemt dit ook de komende jaren nog toe want vanaf 01/01/2016 werd de reglementering hieromtrent bijgesteld.

D. Schuldhulpverlening

Frequente schuldbemiddeling

	AANTAL
2011	401
2012	352
2013	259
2014	196
2015	259

Van de 259 gezinnen die in 2015 regelmatig bemiddeling vroegen (bij nieuwe facturen, boedelschulden,...), hebben 226 geen collectieve schuldenregeling (=CSR), in 33 dossiers is er evenwel een externe schuldbemiddelaar.

E. Budgetbegeleiding

Bij budgetbegeleiding blijft de aanvrager "baas over eigen inkomsten".

	BUDGETBEGE- LEIDING	ZONDER CSR - ZONDER SCHULDEN	ZONDER CSR -MET SCHULDEN	PROCEDURE COLLECTIEVE SCHULDENREGELING (=CSR)
2012	54	24	28	2
2013	92	25	50	17
2014	139	82	36	21
2015	138	86	35	17

F. Budgetbeheer

Hierbij "beheert" de maatschappelijk werker (in overleg) het inkomen van de cliënt.

	BUDGET- BEHEER	ZONDER CSR - ZONDER SCHULDEN	ZONDER CSR - MET SCHULDEN	PROCEDURE COLLECTIEVE SCHULDENREGELING (=CSR)
2012	190	85	87	18
2013	210	103	91	16
2014	212	109	86	17
2015	241	107	102	32

G. Collectieve schuldenregeling

Collectieve schuldenregeling is de meest ingrijpende vorm van schuldhulpverlening.

Sinds 15 maart 1999 is ons OCMW erkend als dienst "schuldbemiddeling" in het kader van de wetgeving op het consumentenkrediet en tevens voor "collectieve schuldenregeling". Echter, naar aanleiding van het stijgend aantal aanvragen budgetbeheer en het aangroeien van de wachtlijsten werd in februari 2009 beslist niet langer voorrang te geven aan het opstarten van nieuwe dossiers collectieve schuldenregeling. We werden dan ook geschrapt van de lijst kandidaat schuldbemiddelaars in procedures collectieve schuldenregelingen.

De nieuwe kandidaat-aanvragers van een procedure collectieve schuldenregeling worden systematisch doorverwezen naar het pro-deobureau.

In 2015 liepen 8 dossiers collectieve schuldenregeling waarbij ons centrum is aangeduid als schuldbemiddelaar (2014:7, 2013:14, 2012:17)

In 74 dossiers wordt samengewerkt met een aangeduide externe schuldbemiddelaar. Dit is een logische stijging omdat we ervoor kozen zelf geen procedures meer op te nemen en onze dossiers uitdoven (in 2014 in 62 dossiers, in 2013 in 58 dossiers, 2012 in 52 dossiers).

Conclusie

Het totaal aantal gezinnen in één of andere vorm van schuldhulpverlening bedraagt in 2015 638, tov 2014: 556 tov 2013: 578 t.o.v. 615 in 2012 en 584 in 2011, ons hoogste cijfer in 5 jaar!

De complexiteit en zwaarte van de dossiers is zeker niet verminderd .

We blijven verder de stijging aanvoelen van mensen die aankloppen voor hulp bij het saneren van hun financiële problemen. De economische crisis is nog steeds sterk voelbaar. De keuze om prioritair te werken aan het opvolgen van vragen voor opstart budgetbeheer blijft noodzakelijk.

De positieve trend inzake de daling van de wachttijden (sinds 2014) voor het opstarten van een budgetbeheer, wordt verder gezet.

In 2015 werden 11 dossiers onmiddellijk gestart of m.a.w. er diende geen wachttijd te worden doorlopen. Dit betreffen overnames budgetbeheer van andere OCMW's, start budgetbeheer vanuit een lopend dossier maatschappelijke dienstverlening, etc.

Voor de overige 20 andere aanvragen tot budgetbeheer was de gemiddelde wachttijd 1,75 maand Samengevat kunnen we dus wel stellen dat, ondanks de toenemende vraag, er kort op de bal wordt gespeeld.

In 2015 werden 26 dossiers budgetbeheer stopgezet (merkelijke toename tegenover 2014 waarbij 15 dossiers werden stopgezet), waarvan:

- 9 stopzetting op eigen verzoek*
- 3 stopzetting, op verzoek van het OCMW, wegens gebrek aan medewerking*
- 13 stopzettingen met onderling akkoord (of m.a.w. wegens gunstige afloop)*
- 1 stopzetting wegens overlijden.*

Het aantal stopzettingen (26) is nog steeds kleiner dan het aantal opgestarte budgetbeheren. Vanaf einde oktober 2015 is het begeleidingsteam en schuldhulpverlening uitgebreid met 0,8 Ft eq. mw'er. Het is de bedoeling dat deze medewerker 15 punten opneemt aan budgetbeheer. Op dit moment (10/03/2016) heeft zij reeds een score van 12 punten wat betekent dat er nog 1 of 2 dossiers budgetbeheer kunnen worden opgenomen én dat zij dan eveneens aan haar plafond zit (cf. verzadigingseffect).

De toestroom van nieuwe aanvragen budgetbeheer is voor 2015 fenomenaal. We evolueren van 25 aanvragen in 2014 naar 41 aanvragen in 2015. Twee kanttekeningen zijn hierbij belangrijk:

- 1. Wij zijn de enige 'speler' op dit terrein in Dendermonde (er is geen enkele andere instantie die aan budgetbeheer doet);*
- 2. Dergelijk onderzoek van een aanvraag budgetbeheer is zeer tijdsintensief én dit weegt niet steeds op tegenover het resultaat, bv. cliënt blijkt dan uiteindelijk toch niet gemotiveerd te zijn, gelet op de hoge schuldenlast is een CSR meer aangewezen,*

In 2016 wordt - gelet op het voorgaande - werk gemaakt van volgende:

- moeten we onze doelgroepen niet anders gaan bepalen (wie laten we nog toe tot budgetbeheer, bv. ook cl. in CSR? ook cl. die worden begeleid door thuisbegeleidingsdiensten, etc.)?*
- wordt het onderzoek budgetbeheer uitgevoerd door de meest passende subdienst? moet er bv. geen verschuiving zijn van het onthaalteam naar dienst schuldhulpverlening (cf. laatste dienst heeft meer knowhow, ervaring, etc.)?*
- moeten we niet meer inzetten op afbouw en verzelfstandiging van de cliënt (cf. met het nadeel dat dit in den beginne wél meer tijdsintensief is)?*

5.3.5.3.2. Asielzoekers

A. Materiële hulpverlening

Asielzoekers worden gedurende hun asielprocedure opgevangen in een opvangstructuur (ofwel een groot opvangcentrum ofwel een lokaal opvanginitiatief van een OCMW).

Fedasil betaalt een vergoeding per plaats aan de OCMW 's. De dagvergoeding voor een volwassene bedraagt € 37,77, voor een kind bedraagt deze € 20,78. Voor een vrijstaande plaats voor een volwassene bedraagt de dagvergoeding € 15,11, voor een vrijstaande plaats voor een kind € 8,31.

Het lokaal opvanginitiatief van het OCMW van Dendermonde had oorspronkelijk een capaciteit van 38 personen. Vanaf 01/01/2014 werden er vier plaatsen afgebouwd, vanaf 01/04/2014 werden er nog eens 7 plaatsen afgebouwd. Begin 2015 was er plaats voor 27 personen.

Er werden ook nog 4 plaatsen ter beschikking gehouden als 'buffer'. Indien er toch een tekort in het opvangnetwerk zou ontstaan, moesten we deze plaatsen ter beschikking kunnen stellen binnen de drie maanden. Fedasil betaalt voor deze plaatsen 15% van de dagvergoeding.

Vanaf juli 2015 heeft België opnieuw te kampen met een vluchtelingen crisis. Er was nood aan opvangplaatsen. We kregen de opdracht om de bufferplaatsen te activeren en er was ook de mogelijkheid om het lokaal opvanginitiatief uit te breiden.

Vanaf 01/09/2015 werden 3 bufferplaatsen geactiveerd, de 4^{de} werd op 26/10/2015 geactiveerd. Het lokaal opvanginitiatief breidde ook uit: op 26/10/2015 werd één plaats toegevoegd, op 16/12/2015 werden 3 plaatsen toegevoegd en op 17/12/2015 nog 2.

Dit betekent dat de capaciteit van het lokaal opvanginitiatief in de loop van 2015 wijzigde van 27 plaatsen naar 37 plaatsen en er waren reeds plannen voor een verdere uitbreiding van het LOI met 5 plaatsen begin 2016.

Eind 2015 was het lokaal opvanginitiatief als volgt samengesteld: 3 gezinnen van 3, 3 gezinnen van 2, 22 alleenstaanden.

Bezettingsgraad

- Aantal beschikbare plaatsen in 2015 10.448
- Aantal bezette dagen in 2015 8.986
- Aantal dagen vrijstaand in 2015 1.456
- Aantal dagen aan 0% 6
- Bezettingsgraad 2015 = 86%
(t.o.v. 65% in 2014, 83,11% in 2013, 90,68% in 2012 en 92,19% in 2011)

In 2015 zelf kunnen we ook een groot verschil vaststellen tussen de bezettingsgraad voor de asielcrisis (eerste helft 2015) en tijdens de asielcrisis (tweede helft 2015).

- Bezettingsgraad vanaf 01/01/2015 t.e.m. 30/06/2015: 74%
- Bezettingsgraad vanaf 01/07/2015 t.e.m. 31/12/2015: 96%

Aantal opgevangen dossiers

Aard	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal behandelde dossiers materiële steun	43	52	47	51	40	54
Nieuwe dossiers materiële steun	19	29	23	30	18	41
Stopgezette dossiers materiële steun	19	28	26	32	27	23

De materiële steun werd in 23 dossiers stopgezet omwille van volgende redenen

- 15 wegens erkend als vluchteling en recht op leefloon (slechts 1 dossier vestigde zich in Dendermonde)
- 1 wegens toekenning subsidiaire bescherming en recht op financiële steunverlening
- 1 wegens het verkrijgen van een verblijfsstatuut om andere redenen en recht op financiële steunverlening
- 5 wegens einde asielprocedure en niet meer gerechtigd op materiële steun binnen ons LOI (illegaliteit of toewijzing aan terugkeerplaats).
- 1 wegens transfer naar een ander lokaal opvanginitiatief (aangepaste plaats)

Doorstromingsindex:

Hoeveel verschillende dossiers werden binnen het LOI opgevangen?

- Aantal plaatsen (dossiers) 28
- Aantal opgevangen dossiers 54
- Doorstromingsindex 1.93 (t.o.v. 1,90 in 2014, 2,04 in 2013, 1,87 in 2012 en 2.14 in 2011)

B. Financiële hulpverlening

Globaal aantal

Onderstaande tabel bevat de gegevens van alle asielzoekers, personen met subsidiaire bescherming en geregulariseerde personen gedurende het jaar 2015 die financiële hulp equivalent aan het leefloon ontvingen.

Aard	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal behandelde dossiers financiële steun	60	58	56	48	49
Aantal behandelde dossiers tewerkstelling art 60 § 7	16	14	8	8	7
Nieuwe dossiers financiële steun	32	26	29	21	23
Opgestarte tewerkstellingen art 60 § 7	6	4	4	4	3
Stopgezette dossiers financiële steun	26	25	31	22	24
Stopgezette dossiers tewerkstelling art 60 § 7	7	9	4	4	3

De financiële steun werd in 24 dossiers stopgezet omwille van volgende redenen:

- 5 wegens (her)start tewerkstelling art 60 § 7
- 2 wegens recht op RMI onder de vorm van leefloon
- 2 wegens voldoende inkomsten uit tewerkstelling
- 4 wegens andere inkomsten uit de sociale zekerheid
- 11 wegens onbevoegdheid (9 omwille van verhuizing, 1 omwille van opname in gevangenis en 1 omwille van verblijf in het buitenland)

Huisvesting:

Van de 49 dossiers waar een financiële steun equivalent aan het leefloon werd toegekend (asielzoekers (uitdovend), personen met subsidiaire bescherming en geregulariseerde personen) waren er 48 gehuisvest in Dendermonde. Hiervan wonen (of woonden) 7 dossiers in een sociale woning. De overige dossiers huren op de privémarkt.

C. Hervestiging van vluchtelingen

Het UNHCR (het Hoog Commissariaat voor de Vluchtelingen van de Verenigde Naties) stuurt een bepaald aantal vluchtelingen door naar hervestigingsprogramma's (1% van de 10.5 miljoen vluchtelingen wereldwijd). Ook België heeft ondertussen al een aantal jaren een hervestigingsprogramma. Vanaf 2013 is Dendermonde een van de plaatsen waar vluchtelingen kunnen hervestigd worden. Het OCMW van Dendermonde ontving twee families op 09/01/2014. Samen met de NGO Caritas wordt, gelet op de verschillende problematieken, een intensieve begeleiding voorzien van deze gezinnen. Ook in 2015 werden deze intensieve begeleiding van deze gezinnen verder gezet.

D. (Dringende) medische hulp

De bewoners van het lokaal opvanginitiatief en een aantal personen met financiële steun zijn niet in regel met de ziektekostenverzekering. Voor deze personen neemt het OCMW de medische kosten ten laste.

Voor ziekenhuiskosten in bepaalde dossiers moet het OCMW enkel de bevoegdheid en de behoefte onderzoeken (systeem Mediprima). De kosten worden door het HZIV rechtstreeks betaald aan de ziekenhuizen. Voor de andere kosten en de andere dossiers staat het OCMW ook in voor het nakijken, verwerken, en betalen van de facturen. Een deel van de kosten kan terugbetaald worden door de Programmatorische Overheidsdienst voor Maatschappelijke Integratie.

Daarnaast is er nog een groep van personen die eveneens niet in regel zijn met de ziekteverzekering en die toch dringend een medische behandeling nodig hebben. Deze

personen kunnen een aanvraag indienen bij onze diensten om een tussenkomst inzake maatschappelijke dienstverlening te bekomen. Dergelijke tussenkomst kan enkel verleend worden indien de geneeskundige verzorging dringend noodzakelijk is (cf. attestering door de arts). Het gaat hier meestal om mensen die illegaal of clandestien op het grondgebied verblijven. Het OCMW van Dendermonde onderzocht in 19 dossiers de aanvraag naar een tussenkomst. In bepaalde dossiers gaat het om een eenmalige vraag, in andere dossiers gaat het over meerdere vragen per gezinslid. Ook hier kunnen de kosten terugbetaald worden door de Programmatorische Overheidsdienst voor Maatschappelijke Integratie

E. Andere begeleidingen binnen de dienst asielzoekers

Naast de begeleiding van de bovenstaande doelgroepen worden nog een aantal andere dossiers door de dienst asielzoekers begeleid:

- eenmalige vragen en eenmalige administratieve ondersteuning van personen die niet (meer) in actieve begeleiding zijn;
- langdurige begeleidingen van dossiers waar geen financiële steun wordt toegekend (budgetbeheer, administratieve hulp,...);
- bepaalde categorieën vreemdelingen, gevestigd in Dendermonde en in begeleiding bij de dienst asielzoekers, hebben na een wijziging in hun verblijfsstatuut recht op maatschappelijke integratie onder de vorm van leefloon. Een aantal van deze dossiers worden niet onmiddellijk overgedragen aan het begeleidingsteam maar worden nog een aantal maanden opgevolgd door onze dienst;
- expertise leveren aan collega's (cf. erkende vluchtelingen, EU-burgers,...).

5.3.5.3.3. Samenwerkingsverbanden

Er zijn volgende externe samenwerkingsverbanden: CAW (verlenen van treinticketten, schuldplatform, structureel overleg, etc;), Inburgering Oost-Vlaanderen (inburgeringstraject), Kind en Gezin (ten laste name zuigelingenvoeding), Regionaal Welzijnsoverleg Dendermonde (RWOD), sociale bouwmaatschappijen Volkswelzijn en Dendermondse Volkswoningen (met het oog op het voorkomen van uithuiszettingen), Fedasil (regionaal overleg), Lokaal Overleg Platform (LOP) Basisonderwijs en Secundair Onderwijs, Team kinderzorg Dendermonde (TKD), de OCMW's uit de regio, inloophuis Jan en Alleman, Pelicano (een organisatie van openbaar nut gericht op het algemeen welzijn én het medisch, pedagogisch en sociaal welzijn van Belgische kinderen (0-18 j.)), Dienst Studietoelagen (zitdag Sociaal Huis en Jan & Alleman), overleg m.b.t. de Abdijschool,

5.3.5.3.4. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten van de sociaal huis geconsolideerd.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

70 - ALGEMEEN MAATSCHAPPELIJK WERK

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	4.915.384,99	4.598.034,66
A. Operationele kosten	4.912.653,07	4.595.290,21
1. Goederen en diensten	613.447,69	644.002,96
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.311.232,07	1.380.039,43
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	380.334,98	264.033,82
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	2.589.115,68	2.295.959,48
5. Toegestane werkingsubsidies	240,00	720,00
6. Andere operationele kosten	18.282,65	10.534,52
B. Financiële kosten	2.731,92	2.744,45
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	3.002.341,99	2.835.714,21
A. Operationele opbrengsten	2.998.133,66	2.815.303,83
1. Opbrengsten uit de werking	270.323,04	355.719,91
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	2.406.314,86	2.168.041,08
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	2.406.314,86	2.168.041,08
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	303.753,39	273.979,15
5. Andere operationele opbrengsten	17.742,37	17.563,69
B. Financiële opbrengsten	4.208,33	20.010,38
C. Uitzonderlijke opbrengsten		400,00
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-1.913.043,00	-1.762.320,45
A. Operationeel overschot/tekort	-1.914.519,41	-1.779.986,38
B. Financieel overschot/tekort	1.476,41	17.265,93
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		400,00
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.913.043,00	-1.762.320,45
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.913.043,00	-1.762.320,45

5.3.5.4. Themawerking

De sector Themawerking omvat alle diensten en projecten die een aanvulling vormen op de maatschappelijke dienstverlening. Ze vormen een aanvulling op de individuele hulp en zorgen voor de socio-professionele en/of socio-culturele integratie en participatie van de cliënten. Het zijn belangrijke hefboomen om opnieuw aansluiting te vinden in de samenleving, ze spreken cliënten aan op hun talenten en mogelijkheden en voorzien in basisbehoeften zodat mensen opnieuw verder kunnen.

De sector Themawerking bestaat uit volgende diensten en opdrachten:

- ✓ Dienst activering;
- ✓ Sociaal restaurant TVORK;
- ✓ Woonpunt en Energie;
- ✓ Participatie en Sociale Activering;
- ✓ Preventie (stadspersoneel).

5.3.5.4.1. Dienst tewerkstelling en opleiding - dienst activering

In 2015 zijn er een aantal grote uitdagingen geweest voor dienst activering. De stopzetting van het Wep project had grote gevolgen voor de werkvloeren en voor de invulling van de werking van het team. Anderzijds werden er een aantal projecten opgestart waaronder de screening, de Centrale Leerwerkplaats en de Jobcoaching. Ook werd er een samenwerkingsverband aangegaan met OCMW Wetteren ihkv het ESF-project '360° in beeld'.

A. Arbeidstrajectbegeleiding

Deze subdienst wil de cliënten die verwezen worden vanuit de dienst maatschappelijke dienstverlening, via een specifiek arbeidsbegeleidingstraject op maat activeren.

Cliënten worden door middel van een Quickscreen doorverwezen vanuit maatschappelijke dienstverlening naar team activering. Een taaltest zal bepalen of de cliënt al dan niet kan deelnemen aan de screening.

Tijdens deze 2-daagse screening worden er allerlei testen afgenomen waardoor we een beeld proberen te vormen van de cliënt. Na het samen leggen van de observaties van team activering en de betrokken technisch begeleider tijdens een overleg met maatschappelijke dienstverlening wordt er een advies geformuleerd. Bij een advies arbeidsactivering of sociale activering wordt de cliënt verder door team activering opgevolgd.

Bij het advies arbeidsactivering zullen de cliënten doorgaans een opleiding starten in de centrale leerwerkplaats waar ze de mogelijkheid krijgen om kennis te maken met verschillende werkvloeren d.m.v. ervaringsdagen.

	# CLIËNTEN IN ARBEIDSBE- GELEIDINGS- TRAJECT	% DOORSTROOM ART 60§7	% DOORSTROOM ARBEIDSZORG en sociale activering	% DOORSTROOM REGULIERE TEWERKSTEL- LING
2011	65	18%		12%
2012	62	47%		
2013	60	43%	3%	3%
2014	72	53 %	7 %	5 %
2015	66	38 %	7.5 %	0 %

Bij cliënten waren er minstens 2 contacten. Deze mensen hadden volgend profiel:

- ✓ 44 % vrouwen, 56 % mannen;
- ✓ 47 % was jonger dan 30 jaar (in 2014 was dit 32 %). 18.5 % situeerde zich in de leeftijdscategorie van 31 tot 40 jaar (in 2014: 40 %), 16 % in de leeftijdscategorie van 41 tot 50 jaar en 18,5 % was ouder dan 50;
- ✓ 10 % van de cliënten werd doorverwezen in kader van het verplicht luik;
- ✓ Van de 66 cliënten ontvingen 58 personen een leefloon bij aanvang van de arbeidstrajectbegeleiding, 8 personen ontvingen financiële maatschappelijke steun equivalent aan het leefloon.

A.1. Samenwerkingsvormen met andere opleidings -en tewerkstellingsinitiatieven

Voor het realiseren van haar doelstellingen werkt de dienst activering met heel wat andere opleidings- en tewerkstellingsinitiatieven. Deze samenwerking is echter doorgaans niet geformaliseerd, maar gebeurt in functie van individuele dossiers.

In 2015 werd er in samenwerking met de VDAB 2 maal een mobiele opleiding “Schoonmaak aan huis” georganiseerd. Beide malen is dit zowel door team Activering als VDAB positief geëvalueerd waardoor deze samenwerking in 2016 zal verder gezet worden.

A.2. Overleg met de VDAB

Er werd op regelmatige basis overleg gepleegd met de VDAB . Dit om dossiers van gezamenlijke cliënten te overlopen en een warme overdracht te verzekeren van ex-Art. 60 cliënten naar de trajectbegeleiding van de VDAB.

Voor individuele cliënten wordt er samengewerkt met de diverse diensten van de VDAB zoals de consulenten van de basisdienstverlening, het oriëntatiecentrum, competentiecentra van VDAB, 50+ werking, Jobclub, consulenten van het jeugdwerkplan,...

A.3. Samenwerking met GTB

Ook in 2015 werd er frequent samengewerkt met GTB. Enerzijds hebben wij een aantal cliënten verwezen voor verdere begeleiding door GTB, anderzijds deed ook GTB regelmatig beroep op ons i.h.k.v. arbeidszorg, de opleiding in de leerwerkplaats en doorverwijzing voor een sollicitatie i.h.k.v. Art. 60 §7.

Er waren dan ook frequent telefonische contacten tussen GTB en OCMW in functie van opvolging van cliënten, daarnaast werden ook regelmatig cliëntevaluaties gehouden.

A.4. Samenwerking met andere diensten

In kader van een arbeidstraject wordt er samengewerkt met diverse diensten afhankelijk van de situatie van de cliënt (CAW, Leerpunt, CVO, PCVO, CGGZ Oase, Huis van het Nederlands,...).

B. Tewerkstelling overeenkomstig art. 60 §7 van de organieke wet

De tewerkstelling overeenkomstig Art. 60 §7 is een belangrijke hefboom om leefloongerechtigden te integreren in de arbeidsmarkt en heeft volgende doelstellingen:

- ✓ de werkervaring van de cliënt bevorderen en de afstand tot de reguliere arbeidsmarkt te verkleinen
- ✓ de cliënt het volledige voordeel van bepaalde sociale uitkeringen te laten verwerven

Doorheen de tewerkstellingsopleiding krijgen alle deelnemers de kans te werken aan arbeidsattitudes, aan sociale, administratieve en communicatieve vaardigheden. Ze worden aangemoedigd om opleidingen/cursus Nederlands te volgen.

De technisch begeleider en/of diensthoofd staat in voor de dagdagelijkse opvolging op de werkvloer. Tijdens de tewerkstellingperiode heeft de dienst activering zeer regelmatig overleg en evaluatie met de technische begeleider en/of dienstverantwoordelijke en de deelnemer.

Individuele hulpverlening blijft steeds mogelijk en wordt verstrekt door de dienst activering of door de dienst maatschappelijke dienstverlening van het OCMW. Indien nodig wordt er doorverwezen naar meer gespecialiseerde interne of externe diensten.

	#ART 60§7	% DOORLIEP VOLLEDIGE ART 60
2011	40	62,5%
2012	37	50%
2013	42	59%
2014	50	74%
2015	48	55%

20 personen beëindigden in 2015 hun Art. 60 §7 tewerkstelling, bij 11 personen na het volbrengen van hun volledige periode. Bij 5 personen werd hun tijdelijk contract niet verlengd. 3 Art. 60ers ontslagen omwille van dringende redenen (oa veelvuldige onwettige afwezigheden). Eén is vroegtijdig stopgezet wegens ziekte.

B.1. Overzicht tewerkstellingplaatsen Artikel 60 §7 (gehele jaar 2015):

	2015 (hele jaar)	2014 (hele jaar)
Aantal personen Art. 60 §7 in OCMW (1)	42	40
Aantal personen Art. 60 §7 Sociale economie - binnen OCMW (2)	3	7
Aantal personen Art. 60 §7 Sociale economie - extern	1	2
Aantal personen Art. 60 §7 in privé-bedrijven of publieke partner (3)	3	2
Totaal Art. 60 §7	48	50

(1) Deze personen werden tewerkgesteld binnen de volgende diensten van het OCMW: Woonpunt, SVK -klussen en karweien, mobiele onderhoudsploeg, onderhoud en animatie St. Vincentius, CLWP, onderhoud Hof Ter Boonwijk, Tvork, fietsatelier, naaiatelier, WZC Aymonshof, , Meander, centrale keuken en Zonnebloem.

(2) 3 personen werden tewerkgesteld bij vzw SWOD, 2 in afdeling groen en 1 in afdeling strijkatelier

(3) 1 persoon bij vzw Intec, 1 persoon bij Den Azalee vzw en 1 bij De Rocker.

B.2. Uitstroom Art. 60 §7:

Van de 20 personen die in 2015 uit dienst gingen werd op 1 januari 2016 bekeken wat hun situatie was. 40% van de mensen was aan de slag.

	WerkT	VOLGT BEROEPS- OPLEIDING	ONTVANGT WERKLOOSH EIDSUITKERI NG	ONTVANGT LEEFLOON	INVALI- DITEIT	ANDERE (oa. geen inkomen)	TOTAAL
2011	7 (29%)	1	12	1	0	3	24
2012	7 (29%)	0	10	2	1	4	24
2013	4 (23,5%)	0	5	3	0	5	17
2014	10 (37%)	1	9	3	0	4	27
2015	8 (40%)	1	7	2	0	2	20

C. Opleidingen

Voor een aantal mensen is tewerkstelling, ook begeleide tewerkstelling, omwille van persoonlijke of andere problemen (nog) niet haalbaar. Nochtans is het voor deze mensen zinvol om maatschappelijk nuttige arbeid te verrichten. Voor vele deelnemers betekende een interne opleiding een eerste stap in het moeizame proces van het organiseren van een gestructureerd leven.

De klemtoon van deze opleiding ligt op het verwerven van de juiste vaardigheden zoals op tijd komen, kunnen samenwerken, De selectie en toeleiding van cursisten gebeurde door de dienst activering.

Anderzijds zijn er ook veel cliënten met beperkte werkervaring die doorverwezen worden naar onze dienst activering of komen ze uit een periode van langdurige inactiviteit en/of zijn laaggeschoold. Het is voor de arbeidstrajectbegeleiders niet altijd (meteen) duidelijk welke arbeidsattitudes en vaardigheden iemand heeft en op welke werkvloer iemand best tewerkgesteld kan worden.

Het meteen aanbieden van een Art. 60 contract is dan ook niet altijd aangewezen en wordt er eerst een interne opleiding georganiseerd.

D. Werkstraffen

In het kader van het organiseren van werkstraffen werken we samen met Justitiehuis Dendermonde en HCA Oost-Vlaanderen. In de Vzw HCA Oost-Vlaanderen zijn er 2 teams die werken met tewerkstellingsplaatsen: team herstelbemiddeling en team gemeenschapsdienst (alternatieve sancties minderjarigen). Met beide teams is er een samenwerking. In 2015 was er een samenwerking voor 2 dossiers.

E. Arbeidszorg

Arbeidszorg is bedoeld voor mensen die niet, nog niet of niet meer terecht kunnen in het reguliere of beschermde arbeidscircuit. Via arbeidszorg willen we ook voor deze mensen het recht op arbeid waarborgen.

Dankzij het arbeidszorgproject kunnen de belangstellenden, tegen een minimale vergoeding en in een gestructureerde omkadering, ervaringen opdoen welke zinvol en vormend zijn voor henzelf. De arbeidszorgplaatsen situeren zich op verschillende locaties van het OCMW; Twork, het computerlokaal, het naaiatelier, het economaat en het meubelherstel -fietsatelier.

	# ARBEIDSZORG	GEPRESTEERDE UREN
2011	28	7.859
2012	22	7.021,4
2013	24	7.000,9
2014	34	9.484,5
2015	27	9.161,9

Gedurende het jaar 2015 hadden we 27 personen in het arbeidszorgproject. In totaal hebben deze deelnemers samen 9.161,9 uren gepresteerd. Deze personen hadden volgend profiel:

44 % vrouwen, 56% mannen;

26 % is jonger dan 30 jaar, 33 % situeerde zich in de leeftijdscategorie van 31 - 40 jarigen, 26 % situeerde zich in de leeftijdscategorie van de 41 - 50 jarigen en 15 % was ouder dan 50 jaar;

85 % van de arbeidszorgmedewerkers zijn kortgeschoold;

Van de 27 arbeidszorgmedewerkers ontving 76,5 % een werkloosheidsuitkering, 17,5 % een leefloon, 3 % een ziekte-uitkering, 3 % een invaliditeitsuitkering;

59 % is afkomstig uit Dendermonde;

Bij 18 personen is de arbeidszorgovereenkomst stopgezet en hiervan is 11 % doorgestroomd naar een ander arbeidszorgcentrum, 3 % naar een opleiding, 6 % naar werk en 18,5 % is stopgezet wegens ziekte.

In 2015 werd er een ontbijtvergadering georganiseerd voor de arbeidszorgmedewerkers. Dit werd gekoppeld aan een infovergadering.

De arbeidszorgmedewerkers krijgen de kans om deel te nemen aan de opleidingen georganiseerd door de dienst Activering (bv. huurwetgeving, sociale zekerheid e.d.) .

In kader van de werking arbeidszorg is er samenwerking met het PAOV (Provinciaal Arbeidszorg Overleg (Oost-Vlaanderen). Tevens wordt deelgenomen aan het RNA (Regionaal Netwerk Arbeidszorg).

OCMW Dendermonde maakt deel uit van een samenwerkingsverband met de Wase Werkplaats, De Sperwer vzw, Emiliani vzw, CAW Dendermonde, Alderande en De Loft en dit samenwerkingsverband heeft een erkenning in het kader van het "meerbanenplan" van de Vlaamse regering.

In samenwerking met GTB, vzw Jomi en DIT vzw samenwerking ihkv DAZ2, 6 dossiers.

In het kader van dit project hebben in 2015 2 personen een activeringsstage (max. 300 uren per persoon) gelopen binnen het project arbeidszorg meerbanenplanen.

In samenwerking met GTB hebben we voor 3 personen een beroepsverkennde stage georganiseerd.

F. Opleiding en tewerkstelling voor langdurig werklozen: wep+ project

Situering en doelstelling

De algemene doelstelling van het project zijn de arbeidsvaardigheden, de technische vaardigheden en de sociale vaardigheden van langdurig werklozen bevorderen via het aanbieden van werkervaring en trajectbegeleiding zodat ze nadien terug inschakelbaar zijn in het regulier arbeidscircuit.

Dit gebeurt door het aanbieden van een technische opleiding en vormingsprogramma's, het verruimen van hun algemene kennis en zelfredzaamheid.

De tewerkstellingen vonden plaats in diverse diensten van het OCMW zoals de verschillende woonzorgcentra, het Sociaal Restaurant TVORK en het Woonpunt.

Ons OCMW maakt deel uit van het leerwerkbedrijf Op-Stap. Binnen het leerwerkbedrijf staat ons OCMW in voor de begeleiding en opvolging van onze interne werkervaringtewerkgestelde personen (20 VTE) en externe werkervaringtewerkgestelde personen bij OCMW Lebbeke (6,5 VTE), CBE Leerpunt Waas en Dender (2 VTE), Dansspektakel INCAR vzw (1 VTE) en CAW Dendermonde (0,5 VTE).

Medio 2015 is er vanuit de Vlaamse overheid een nieuw project uitgeschreven ter vervanging van het WEP- project. Na het doornemen van het nieuwe project is men tot het besluit gekomen dat dit project niet haalbaar was binnen onze werking. Hierdoor werd er niet ingetekend op het project en is het WEP- project uitdovend. Vanaf 30/09/2016 zijn alle WEP- tewerkstelling beëindigd maar de nazorg blijft doorgaan tot 30/03/2016.

Begeleidingsgesprekken en evaluaties

Gedurende hun tewerkstelling worden de doelgroepmedewerkers om de 3 maanden geëvalueerd. In de eerste maand van de tewerkstelling wordt een instroomprofiel opgemaakt die als basis dient voor de verdere evaluaties. Bij de eindevaluatie wordt een uitstroomprofiel opgemaakt.

Uiteraard is de tewerkgestelde hierbij aanwezig en is deze in de mogelijkheid om te reageren.

De evaluaties worden genoteerd in het individueel begeleidingsplan. Deze evaluatiemomenten zijn vaak scharniermomenten in de werkervaring.

De doelgroepmedewerkers krijgen scores op diverse punten wat betreft hun technische competenties, hun sociale competenties en hun persoonlijke competenties. Waar nodig worden aandachtspunten meegedeeld en kunnen er (tijdig) bijstellingen gebeuren.

Sollicitatietraining

Op het einde van de opleiding volgen de cursisten een verplichte “sollicitatietraining”. Het aantal uren sollicitatietraining voor de cursisten bedraagt +/- 15 uur.

Naast de module sollicitatietraining was er afhankelijk van de nood bij de cursist ook de mogelijkheid geboden om ICT training te volgen van +/- 15 uur.

In 2015 is er geen ICT training doorgegaan wegens geen kandidaten.

Deze trainingen werden georganiseerd door het leerwerkbedrijf Op-Stap en gegeven door VOKANS.

Nazorg en doorstroom

Na hun tewerkstelling werden de werkervaringdeelnemers verder begeleid in een nazorgtraject van 6 maanden. Tijdens het nazorgtraject werden de werkervaringdeelnemers op regelmatige basis uitgenodigd voor een gesprek door de inschakelingcoach tijdens het spreekuur in de lokale WerkWinkel. Tijdens die gesprekken werd het dossier van VDAB in orde gebracht, alle mogelijke attesten voor tewerkstellingsmaatregelen aangevraagd, het opleidingsaanbod van VDAB bekeken, gepeild naar het sollicitatiegedrag en vacatures bekeken.

Tijdens de tewerkstelling heeft de inschakelingcoach regelmatig contact met de VDAB trajectconsulent(e).

Ook tijdens de tewerkstelling hebben de doelgroepmedewerkers de mogelijkheid om contact te hebben met hun VDAB trajectconsulent(e). Dit om bv. reeds afspraken te maken over eventuele opleidingen die na de tewerkstelling gevolgd kunnen worden.

Binnen het werkervaringsproject spreekt men van een geslaagde doorstroom als men binnen de 6 maanden na het einde van de tewerkstelling gestart is met een andere tewerkstelling van min. 2 maanden. Ook bij de vroegtijdig stopgezette tewerkstellingen wordt er gesproken van een geslaagde doorstroom als men binnen de 6 maanden na het einde van de tewerkstelling gestart is met een andere tewerkstelling in het normaal economisch circuit (NEC) van min. 2 maanden.

Inkomsten werkervaringsproject

Voor het werkervaringsproject ontvangen we als promotor subsidies van het Vlaams Subsidie Agentschap Werk en Sociale Economie (VSA/WSE) voor onze interne tewerkstellingen.

Deze subsidies zijn onderverdeeld in:

- ✓ Loonsubsidies
- ✓ Omkaderingspremie
- ✓ Extra omkaderingspremie leerwerkbedrijf

Naast de subsidies van VSA/WSE als promotor ontvangen wij ook nog extra subsidies als partner van het leerwerkbedrijf Op- Stap. Deze subsidies ontvangen we zowel voor de interne als externe begeleidingen.

Deze subsidies bestaan uit:

- ✓ inschakelingpremie
- ✓ nazorgpremie bij geslaagde doorstroom.

Intern Werkervaringsproject

Gedurende het jaar 2015 werden 32 personen tewerkgesteld in het werkervaring- of GESCO-werkervaringstatuut. Voor 13 personen betrof het een halftijdse tewerkstelling, voor 5 personen een 4/5^{de} tewerkstelling en 14 personen werkten voltijds.

30 van de 32 personen die tewerkgesteld werden na 01/01/15 behoren tot 1 van de 4 kansengroepen.

De groep mensen die we in 2015 tewerkstelden bestond voor 56,25 % uit laaggeschoolden, 12,5 % personen met een arbeidshandicap, 50,00 % allochtonen en 9,38 % vijftigplussers. 78,13 % van de deelnemers aan het project waren vrouwen.

Begeleidingsgesprekken en evaluaties.

In 2015 vonden er 71 begeleidingsgesprekken en evaluaties plaats.

Nazorg en doorstroom

In totaal zijn er 32 personen uit dienst gegaan in 2015 waarvan er 6 personen hun contract vroegtijdig stopgezet is geweest.

Redenen van vroegtijdige stopzetting	Aantal
ontslag wegens dringende redenen	4
Ontslag wegens ander werk	2
Eindtotaal	6

Alle personen waarvan het contract niet vroegtijdig is geëindigd, komen nog 6 maanden in een nazorgtraject. Er zijn 38 personen in een nazorgtraject geweest in 2015.

Er hebben 57 nazorggesprekken plaatsgevonden. Deze zijn doorgedaan tijdens de spreekuren in de Lokale WerkWinkel van Dendermonde. Vanaf september 2015 gingen de gesprekken door in TVORK.

Hieronder volgt een overzicht van de doorstroomresultaten van het project in 2015.

De doorstroomcijfers vroegtijdig stopgezette contracten:

In totaal zijn er 6 personen vroegtijdig uit dienst gegaan in 2015:

Uitstroomresultaat	Aantal
Onbeschikbaar/ziek	1
> 2 maanden werk in het NEC	2
Geen traject of werk	3

De doorstroomcijfers na nazorgtraject:

In 2015 zijn er 24 nazorgtrajecten afgesloten.

Uitstroomresultaat	Aantal
> 2 maanden werk in het NEC	7
< 2 maanden werk in het NEC	4
Geen traject of werk	11
Onbeschikbaar/ziek	2

Conclusie doorstroom

Van de 30 personen waarvan in 2015 het werkervaringstraject werd afgesloten, waren er 9 met een geslaagde doorstroom. Dit komt overeen met 30,00 %. Doorgaans betreft het een duurzame tewerkstelling.

Het doorstroomcijfer ligt hoger dan het voorbije jaar (toen bedroeg het doorstroomcijfer 23,08 %).

G. Extern werkervaringsproject

Gedurende het jaar 2015 werden 14 personen tewerkgesteld in het werkervaring- of GESCO-werkervaringstatuut bij externe partners. Voor 8 personen betrof het een halftijdse tewerkstelling en 6 personen werkten voltijds.

11 van de 14 personen die tewerkgesteld werden na 01/01/15 behoren tot 1 van de 4 kansengroepen. De groep mensen die in 2015 tewerkgesteld waren bestond voor 63,64 % uit laaggeschoolden, 18,18 % personen met een arbeidshandicap, 9,10 % allochtonen en 27,27 % vijftigplussers. 63,64 % van de deelnemers aan het project waren vrouwen.

Begeleidingsgesprekken en evaluaties.

In 2015 hebben er 14 begeleidingstrajecten plaatsgevonden bij externe partners:

- ✓ 0 traject bij CAW Dendermonde (hebben begin 2014 beslist op te stoppen met het werkervaringsproject)
- ✓ 1 trajecten bij CBE Leerpunt Waas en Dender
- ✓ 11 trajecten bij OCMW Lebbeke
- ✓ 2 trajecten bij Dansspektakel INCAR vzw

In 2015 vonden er 24 begeleidingsgesprekken en evaluaties plaats. Naast de begeleidingsgesprekken met de doelgroepmedewerkers, hebben er ook 16 begeleidende gesprekken ter algemene ondersteuning van de externe promotoren plaatsgevonden.

Nazorg en doorstroom

In 2015 zijn er 14 personen uit dienst gegaan waarvan er 1 persoon haar contract vroegtijdig stopgezet is geweest.

Redenen van vroegtijdige stopzetting Aantal

Eenzijdig ontslag werknemer	2
-----------------------------	---

Alle personen waarvan het contract niet vroegtijdig is geëindigd, komen nog 6 maanden in een nazorgtraject. Er zijn 17 personen in een nazorgtraject geweest in 2015.

Er hebben 13 nazorggesprekken plaatsgevonden. Deze zijn doorgedaan tijdens de spreekuren in de Lokale WerkWinkel van Dendermonde. Vanaf september 2015 gingen de gesprekken door in TVORK.

Hieronder volgt een overzicht van de doorstroomresultaten van het project in 2015.

De doorstroomcijfers stopgezette contracten:

In totaal is er 1 persoon vroegtijdig uit dienst gegaan in 2015:

Uitstroomresultaat	Aantal
Geen traject of werk	1

De doorstroomcijfers na nazorgtraject:

In 2015 zijn er 13 nazorgtrajecten afgesloten.

Uitstroomresultaat	Aantal
> 2 maanden werk in het NEC	5
< 2 maanden werk in het NEC	4
Onbeschikbaar/ziek	2
Zinvol traject naar werk	2

Conclusie doorstroom

Van de 14 personen waarvan in 2015 het werkervaringstraject werd afgesloten, waren er 5 met een geslaagde doorstroom. Dit komt overeen met 37,71 %. Doorgaans betreft het een duurzame tewerkstelling.

Het doorstroomcijfer ligt terug hoger dan het voorbije jaar (toen bedroeg het doorstroomcijfer 25 %).

5.3.5.4.2. Sociaal Restaurant

Begin 2013 opende TVORK haar deuren in Sint-Gillis in een gerenoveerd gebouw, eigendom van ons OCMW. Sint-Gillis is de grootste deelgemeente van Dendermonde met een hoger aantal gezinnen in armoede dan in Dendermonde centrum. De Dendermondse dienstverlening is voornamelijk gecentraliseerd in het centrum van de stad waardoor bewoners van de deelgemeenten zich daarheen dienen te verplaatsen.

A. Werking

TVORK :

- is een sociale tewerkstellingsplaats voor personen die moeilijk toe te leiden zijn naar de reguliere arbeidsmarkt. TVORK wil hen opleiden, voorbereiden en toeleiden naar passende tewerkstelling of opleiding. Voorkeur qua aanwerving wordt gegeven aan personen met kinderen en uit de kansengroepen,
- biedt betaalbare maaltijden aan elkeen, zonder beperking, aan basistarief en in het bijzonder aan personen in financiële armoede of in behartigenswaardige situaties tegen sociaal tarief,
- tracht door middel van gezonde maaltijden en kennis van voedingsleer het welzijn van haar klanten te vrijwaren, behouden en verbeteren,
- wil aan de bijzondere doelgroep een laagdrempelige gelegenheid bieden tot participatie, vorming, solidariteit en emancipatie.
- fungeert, waar mogelijk, als antennepunt, voor het Sociaal Huis.

Een projectmedewerker is er actief om - i.s.m. een voedingsdeskundige - de gezondheidswaarde en kwaliteit van de maaltijden te bewaken en verbeteren. Tevens is zij attent voor ecologische waarden rond voeding. Zij werkt aan het verlagen van de foodkost via samenwerkingsverbanden. Zij werkt samen aan of organiseert zelf voorlichtingscampagnes rond voeding.

Iedereen kan gebruik maken van TVORK, ongeacht inkomsten, leeftijd of woonplaats . Daarmee wordt een gezonde mix van gebruikers beoogd die een afspiegeling van de maatschappij wil zijn.

De prijs van de maaltijden is laag en in principe voor iedereen betaalbaar. De keuze van de maaltijden is divers zodat mensen in functie van hun beschikbare budget, voor een gevarieerde, volwaardige maaltijd kunnen kiezen. Door de keuzemogelijkheden in prijs, aanbod, betalingmogelijkheden e.d. wordt de zelfredzaamheid bevorderd en kunnen klanten naar eigen inzicht en smaak hun maaltijden organiseren.

In het restaurant zijn 20 tewerkstellingsplaatsen waarvan 16 in het kader van sociale tewerkstelling (art. 60 §7, arbeidszorg, etc). De tewerkstellingsplaatsen betreffen jobs in de keuken, de bediening, het onderhoud, de administratie en de vrije ruimten. Verder wordt de werkvloer gebruikt als stageplaats voor leerlingen in brug-projecten, screenings, schoolstages, sociale stages, uitvoering van werkstraffen, vereffeningstraffen, e.d.. .

2 FT technische begeleiders met ruime technische ervaring, staan in voor de opleiding en intensieve begeleiding en observatie van de medewerkers. Zij maken deel uit van het team dat de tewerkgestelde begeleid

Toeleiding, oriëntatie, evaluatie, uitstroom, en het administratieve luik worden verzorgd door het Team Activering van het Sociaal Huis. In samenwerking met de verantwoordelijke maatschappelijk werker, werken zij aan het wegwerken van belemmerende factoren binnen de context van de tewerkgestelde.

Restaurant

In 2014, werden 16.472 maaltijden verkocht in 216 openingsdagen, dus gemiddeld 76,4 / dag. In 2015 waren dat er **13.275** tijdens 217 openingsdagen, dus gemiddeld 61/dag.

Deze daling is een indirect gevolg van de overheidsmaatregel die de stopzetting van het WEP-statuut met zich bracht. Openstaande plaatsen werden moeizaam terug ingevuld waardoor het aanbod qua aantal maaltijden en het aanbod keuzemaaltijden drastisch werden teruggeschoefd.

TVORK wil keuze bieden tussen 2 dagschotels en 1 soeplunch. De dagschotels verschillen qua ingrediënten. Het lifestylemenu is trendy en gezond en streeft de principes van de voedingsdriehoek na. De 2de menu heeft dezelfde gezondheidswaarde maar is traditioneel qua samenstelling en presentatie. De prijs is dezelfde. De soeplunch is een broodmaaltijd vergezeld van verse soep, groentjes en beleg,

De maaltijdprijzen

Personen met een vrijetijdspas hebben recht op het vtp-tarief. Kinderen betalen de helft van het tarief van hun ouders. Wie weinig budget heeft of een lichte lunch wenst kan een soeplunch nemen. Wie geen geld heeft kan een kom soep kopen of eventueel krijgen.

traditioneel & lifestyle						soeplunch		soep
met vtp	kind	zonder VTP	kind	sociaal & leefloon	kind	met en zonder vtp	kind	iedereen
4,50	2,0	6,00	3,0	3,10	1,5	2,00	1,0	0,20

Het € 3,10 sociaal tarief - aantal gebruikt in 2015

2013	2014	2015
305	330	438

Dendermondenaren die het leefloon genieten (of equivalent) hebben recht op het sociaal tarief (enkel voor menu 1). Ook in behartigenswaardige situaties kan het Sociaal Huis dit tarief toekennen bvb. wanneer de begeleiding hierdoor wordt ondersteund .

Het aantal doorverwijzingen omwille van sociaal tarief blijft beperkt 3,30 %. Dit wil ook zeggen dat de toeleiding van de bijzondere doelgroep moeilijk blijft, zelfs aan zeer laag tarief.

De Vrijetijdspas

Dendermonde introduceerde een aantal jaren geleden de vrijetijdspas welke diverse voordelen meebrengt voor de houders ervan. Voorname doel was het bevorderen van de socio-culturele-participatie. Doelgroep zijn mensen uit de kansengroepen. De voorwaarde was gerechtigd zijn op het omnio-statuuut. Ondertussen - mede door het recht op sociaal tarief in TVORK voor houders van de vrijetijdspas - zijn het aantal aanvragen voor de pas toegenomen en raken de diverse voordelen van de pas meer en meer bij de bevolking ingeburgerd.

Aandeel verkochte maaltijden per menu

verkocht	totaal	MENU 1	%	lifestyle	%	Soeplunch	%
2014	16.472	11.182	68	3.478	21	1.812	12
2015	13.275	8.586	65	2.896	22	1.793	14

Het aantal traditionele maaltijden neemt een beetje af ten voordele van de soeplunch en iets minder voor lifestyle.

Aandeel verkochte maaltijden aan houders VTP en sociaal tarief

verkocht	totaal	VTP en ST	%
2014	16.472	7.405	45
2015	13.275	6.145	46

Het aantal verkochte maaltijden aan tarief VTP stijgt lichtjes in de gewenste richting van 50/50.

Aandeel verkochte maaltijden aan houders VTP per maaltijd

verkocht	MENU 1	VTP	%	lifestyle	VTP	%	Soeplunch	VTP	%
2014	11.182	5.510	49	3.478	1.344	57	1.812	551	30
2015	8.586	4.569	53	2.896	1.463	50	1.793	113	6

De cafetaria.

Het restaurant werkt niet met afhaalmaaltijden. Omwille van de hygiënevoorschriften en de meerkost, maar zeker ook omdat sociaal contact dan niet of nauwelijks aan de orde is. De maaltijden zijn voor onze klanten vaak meer middel dan doel. Zo ook de cafetaria waar klanten een plek en een moment hebben om informeel met mekaar in contact te komen. In de deelgemeente zijn geen koffieshops, enkel dorpscafés. Vooral moeders en grootmoeders met kleinkinderen vonden stilaan de weg naar de cafetaria.

	2014	2015
ontvangsten uit consummaties	€ 4.458	€ 3.957,2

Lifestyle

Het lifestylemenu houdt, zoals het traditionele menu, rekening met de actieve voedingsdriehoek. De nadruk ligt hierbij op het aanbieden van voldoende (en gevarieerde) seizoensgroenten, peulvruchten en volkoren graanproducten. Het gebruik van room, boter en mayonaise wordt beperkt.

Aangezien het oog ook wat wil, zorgen we voor afwisseling van het kleurenpalet op het bord zodat we een aantrekkelijk, mooi ogend gerecht kunnen serveren.

Daarnaast bieden we goedkope en makkelijk te bereiden recepten aan zodat onze klanten er ook thuis mee aan de slag kunnen.

Onze doelstelling bestaat er uit om onze klanten iets nieuws en anders aan te bieden zodat ze geleidelijk aan kunnen overstappen naar een lichte meer open, gezonde en wereldse keuken. Door licht verteerbare maaltijden aan te bieden, zorgen we voor meer vitaliteit bij onze klanten.

Dit lifestylemenu bieden we via een positieve en niet geforceerde weg aan (het is belangrijk dat onze klanten de keuzevrijheid tussen 2 menu's hebben). Het is onze betrachting dat de klanten proeven en merken dat het lekker is, dat ze via proevertjes, kookworkshops en infosessies ontdekken dat gezond koken niet duur hoeft te zijn, dat het makkelijke recepten zijn en wat de directe voordelen er van zijn voor hun gezondheid. Op deze manier kunnen onze klanten er een gewoonte van maken zodat lifestyle doordringt in alle facetten van hun leven.

In 2015 werden er 2.896 lifestylemaaltijden verkocht op een totaal van 11.482 warme maaltijden. We kunnen dus stellen dat 25% van onze klanten bewust kiest voor de lifestylemenu.

Deze cijfers dienen evenwel genuanceerd te worden. Afhankelijk van de personeelsbezetting stond deze lifestyle al dan niet dagelijks op het menu. Aangezien er heel wat weken enkel een traditionele menu werd aangeboden, kunnen we er van uitgaan dat ongeveer 30% van onze klanten voor het lifestyle menu kiezen.

We merken dat verschillende klanten stevast voor het lifestyle menu kiezen en meer open staan voor nieuwigheden. Daarom komen er al meer trendy, meer doorgedreven lifestyle gerechten op het menu te staan.

B. Computerlokaal

Het computerlokaal werd in 2015 door 1.000 mensen bezocht. Op woensdagen ligt het aantal bezoekers hoger.

Het aantal gebruikers is tov 2014 gedaald. Door gebrek aan voldoende medewerkers is er niet steeds een verantwoordelijke in het computerlokaal aanwezig wat maakt dat niet elke bezoeker zich correct registreert. We kunnen stellen dat het effectief aantal bezoekers hoger ligt dan het cijfer hierboven vermeld.

Gemiddeld aantal bezoekers computerlokaal per dag in 2015

	ma	di	woe	do	vrij
Vakantieperiode	4	5	6	6	4
Buiten de vakantie	5	5	7	4	3

C. Spelothek

De werking van de spelothek draait goed. De volksspelen werden 43 keer ontleend in 2015. Onze werking van de volksspelen geraakt meer en meer gekend in het Dendermondse. De spelothek die aansluit bij het restaurant, wordt momenteel vnl. als speelhoekje en als vormingslokaal gebruikt. In 2016 maken we werk van de feestkoffers; deze worden aangevuld met nieuw materiaal (verkleedkleden, bordjes, servieten, ballonnen, ...). Op deze manier blazen we nieuw leven in de spelothek.

Aantal ontleningen volksspelen 2015

	2013	2014	2015
Ontleners volksspelen	27	20	43

D. Activiteiten: info's en workshops

Sinds mei 2015 werd er quasi elke maand een activiteit ikv het lifestyle project georganiseerd. Deze werden via verschillende kanalen bekend gemaakt: affiche en flyers in het restaurant, flyer in de buurt, verspreiding via CAW, samenlevingsopbouw, sociaal huis, ..

De kookworkshops, georganiseerd op dagen dat TVORK gesloten was, zaten telkens nagenoeg volzet (max aantal deelnemers: 15). Om zo laagdrempelig mogelijk te werken en iedereen de kans te geven hieraan deel te nemen, werden deze aanvankelijk gratis aangeboden.

De interactieve lezingen/infosessies, onder begeleiding van onze voedingsdeskundige Marleen, kenden ook een succes. De deelnemers betaalden voor deze namiddag 2 euro en kregen een gezond drankje en dessertje aangeboden.

We merken dat de mensen aan de kookworkshops en infosessies een heel positief gevoel hebben overgehouden. Dat zijn zaken die het langst bij blijven. Als hun gevoel heerlijk en

deugdzzaam en smakelijk was, gaan ze gezonde voeding niet meer als onbekend beschouwen; ze staan niet meer afwijzend, om welke reden dan ook, tegenover gezonde alternatieven.

Activiteit	Datum	Totaal Aantal deelnemers	Deelnemers met VTP
Kookworkshop	8/5/2015	14 deelnemers	8 pers
Interactieve infosessie	21/5/2015	9 deelnemers	4 pers
Interactieve infosessie	6/8/2015	10 deelnemers	4 pers
Kookworkshop	7/9/2015	17 deelnemers	10 pers
Interactieve infosessie	15/10/2015	11 deelnemers	5 pers
Kookworkshop	29/10/2015	11 deelnemers	6 pers
Interactieve infosessie	10/12/2015	11 deelnemers	6 pers

TVORK maakt zijn werking graag bekend en dan vooral bij de jongere generatie en schoolkinderen. Vandaar dat TVORK zich als 1 van de 5 commissies binnen de kindergemeenteraad van de stad Dendermonde heeft geprofileerd (schooljaar 2014-2015). In de werkgroep TVORK zetelden 6 kinderen uit het 5e en 6e leerjaar uit Dendermondse scholen. Tijdens het schooljaar 2014-2015 zijn we 6 keer samengekomen. Concreet hebben we gewerkt rond allerlei aspecten van gezonde voeding, de algemene werking van het restaurant en de bekendmaking van TVORK bij de schoolgaande jeugd.

Om het restaurant nog meer bekendheid te geven bij de schoolgaande jeugd hebben we op 27 mei 2015, in samenwerking met de commissie TVORK, een voetbaltornooi voor kinderen (10-12jaar) georganiseerd. Dit kende een groot succes: 50 personen daagden op, waarvan 30 deelnemers.

Zowat elke school van Dendermonde heeft het restaurant ondertussen bezocht. Dit niet enkel als kennismaking en toeleiding maar vaak uit belangstelling voor een model van eigentijds, niet-etiketterend, participatie-, en emancipatiebevorderend werken. Hierdoor werkt TVORK mee aan het verbeteren van het imago van het O.C.M.W. en aan het weergeven van een correct beeld van de dienstverlening die het O.C.M.W. biedt.

Heel wat sociale hulpverleningsorganisaties van binnen en buiten Dendermonde bezochten in 2015 TVORK. Dit om meer gericht te kunnen verwijzen, maar vaak ook om inzichten en info te kunnen uitwisselen.

5.3.5.4.3. Wonen en Energie

5.3.5.4.3.1. Wonen

Onder Wonen vallen de woningen Woonaksent vzw waar we huurbegeleiding voorzien, alsook de doorgangswoningen en woningen Domus Flandria.

A. Inleiding

De maatschappelijk werker Woonpunt participeert aan volgende vergaderingen: het Woonoverleg van de stad Dendermonde, de medewerkersvergadering van Woonaksent, overleg met het CAW en de sociale huisvestingsmaatschappijen, de Federatie van maatschappelijke werkers van de Vlaamse OCMW's en de normale interne vergaderingen.

In 2015 was er vier keer woonoverleg. Het doel van het woonoverleg Dendermonde is om de organisaties die bezig zijn met wonen in de stad Dendermonde rond de tafel te brengen.

In 2015 werd de Woonwinkel bemand met de bestaande diensten : De Huurdersbond, Vlaams Woningfonds, Wonen : inschrijvingen voor het SVK Woonaksent, de inschrijvingen sociale huisvestingsmaatschappijen en natuurlijk elke dag de dienst Huisvesting. In 2015 waren er 45 spreekuren van het Woonpunt en kwamen er 267 mensen naar het spreekuur : dus gemiddeld 5,9 mensen per spreekuur.

In 2015 werd het samenwerkingsakkoord "Versnelde toewijs" gefinaliseerd en ook reeds informeel toegepast : vanaf 2016 loopt het formeel. Hiervoor hebben de welzijnsorganisaties betrokken bij een versnelde toewijzing samen gezeten en werd er telkens verslag uitgebracht op het Woonoverleg.

B. Samenwerking met Woonaksent vzw

- De intensieve samenwerking met Woonaksent werd in 2015 verdergezet.
- De inschrijving van kandidaat-huurders, de huurbegeleiding en het opvolgen van het onderhoud en de kwaliteit van de woningen zijn taken die door het woonpunt worden uitgevoerd.
- Woonaksent heeft meer en meer te kampen met financiële problemen: de huurprijzen stijgen elk jaar, de achterstallige huur stijgt ook elk jaar, leegstand wordt duurder voor het SVK. De huursubsidie is gedaald, hierdoor zullen vele huurders betalingsproblemen hebben. Er zijn ook problemen van huurschade en onderhoud van de woningen. Door een strengere regelgeving is het SVK verplicht het aantal huurwoningen fel uit te breiden. Al deze aspecten samen zullen in de toekomst besproken moeten worden om het SVK te kunnen laten verder functioneren.
- De administratieve en juridische opvolging van de kandidaat-huurders gebeurt door Woonaksent: zij zijn verantwoordelijk voor de toewijzing en actualisatie.
- Woonaksent doet inspanningen om de veiligheid, de kwaliteit van de woningen op te volgen: ter voorkoming van co-vergiftiging laat Woonaksent om de twee jaar de verwarmingsinstallaties (kachels en boilers op gas) nakijken door een erkende firma. Woonaksent koopt rookmelders en deze werden door de ploeg in elke woning geplaatst (gelukkig ook in de Leo Bruyninckstraat : brand).
- In 2015 ging de medewerkersvergaderingen terug tweemaandelijks door, de plandag ging door op 17 december 2015. Op deze bijeenkomsten worden ervaringen en informatie uitgewisseld, diverse problemen gesignaleerd en behandeld (huurachterstal), taakafspraken en handelwijzen bijgestuurd,... . Ook de

afwisselende aanwezigheid van de medewerkers op de raad van bestuur blijft een aandachtspunt.

Cijfergegevens:

- Op 31 december 2015 heeft Woonaksent 52 Dendermondse woningen in huur op de private huurmarkt en zijn er nog 3 woningen van het eigen patrimonium, dus een totaal van 55 huurwoningen.
- Woonaksent heeft in 2015 acht bijkomende woningen gehuurd. 3 huurcontracten werden in 2015 stopgezet.
- In de loop van 2015 waren er 14 toewijzingen van huurders in woningen gehuurd door Woonaksent.
- Eind 2015 stonden er 320 kandidaat-huurders op de wachtlijst van Woonaksent: alleenstaanden en gezinnen.
- In 2015 was er 1 uithuiszetting in Dendermonde van Woonaksent; er waren 14 huurders met achterstallige huur. Er werden 5 huurders intensief opgevolgd en 8 minder intensief opgevolgd, naast de normale contacten.

C. Huurders- en woonbegeleiding

- De huurdersbegeleiding omvat volgende taken:
- Kandidaat-huurders helpen bij het inschrijven bij Woonaksent: juiste informatie verschaffen in hun zoektocht naar een betaalbare woning; meehelpen in het opvragen van attesten (aanvragen woononderzoek ingeval van slechte woonkwaliteit, opstellen sociale verslagen om een bepaalde woonnood te bewijzen,...).
- De begeleiding van alle zittende huurders: huisbezoeken en alle andere cliëntcontacten.
- Advies verstrekken, informatie verlenen over rechten en plichten van huurders.
- Doorverwijzen om mensen in te schrijven bij de sociale huisvestingsmaatschappijen, nagaan plaats op de wachtlijst, actualisatie en toewijzing.
- Doorverwijzen naar de huurdersbond, juriste, het algemeen maatschappelijk werk.
- Na de afbouw van de woonbegeleiding kan het Woonpunt alleen nog beroep doen op de poetsdienst om bij vrijgekomen woningen, nieuwe woningen, de doorgangswoningen te poetsen.
- De lokale medewerker, de verantwoordelijke van woonpunt, blijft het eerste aanspreekpunt voor de huurder en kan hierdoor een totaalpakket van huurbegeleiding aanbieden. Hierdoor kan de SVK-huurder voor al zijn/haar vragen terecht bij één persoon.
- De verantwoordelijke van woonpunt is het aanspreekpunt bij herstel, saneringswerken, als er werken moeten worden uitgevoerd bij wisselende huurders of als er werken moeten worden uitgevoerd in de nieuwe woningen. De beslissing om de ploeg sneller te betrekken bij de opvolging van de woonkwaliteit, is een verbetering.
- Het takenpakket van de verantwoordelijke van woonpunt werd in detail besproken. Daaruit bleek dat het wenselijk is dat er meer tijd in huurdersbegeleiding zou worden gestoken. Dit werd al opgestart in 2015, maar zal ook in 2016 verder lopen.

D. Renovatieploeg Woonpunt

- De ploeg staat in voor de technische opvolging en de kwaliteit van de woningen. Dit kadert binnen een opleidings- en tewerkstellingsproject, waarbij in de loop van 2015 een aantal personen een opleiding hebben gevolgd (zie opleidingsprogramma WEP en art. 60 §7).
- Herstellingen en onderhoudswerkzaamheden aan het huurpatrimonium en nieuwe huurwoningen werden verricht onder leiding van twee technisch begeleiders en met hulp van de personen tewerkgesteld in tewerkstellingsprojecten.
- De ploeg biedt ook technische ondersteuning in het kader van het project woonbegeleiding.
- Er moet wel worden opgemerkt dat het werk van de ploeg vermindert : de werken in de nieuw ingehuurde woningen zijn minder ingrijpend (de huurprijzen zijn ook hoger), bij wisselende huurders is er minder tijd om de woning terug in orde te brengen, Anderzijds vergroot het patrimonium wel. Het aantal tewerkgestelden is ook fel verminderd doorheen de jaren en zodoende wordt er ook meer werk uitbesteed.
- Anderzijds heeft het OCMW Dendermonde overleg gehad met Woonaksent om de ploeg ook in de andere gemeenten in te zetten tegen betaling. Een eerste opdracht in Berlare is lopende.

E. Doorgangswoningen

- Het aantal doorgangswoningen in 2015 bedroeg 4 (3 type noodwoningen gelegen Weldadigheidstraat 16, 22 en 25, en 1 type shelter boven het WZC Baasrode).
- Van 1/3/2014 tot 16/10/2015 konden wij bijkomend gebruik maken van de studio gelegen Noordlaan 98/4 wat eigenlijk diende als bufferplaats voor het Lokale Opvangsinitiatief (LOI) en leeg stond. Het contract met de eigenaar werd beëindigd.

Bezettingsgraad:

Noodwoningen type shelter (=1)			
Verblijfsduur	2013	2014	2015
< 4 maanden		3	1
≥ 4 maanden			
> 6 maanden			
uithuiszetting			
in de woning op 31/12	1		

Noodwoningen type noodwoningen (=4)			
Verblijfsduur	2013	2014	2015
≥ 4 maanden	2	1	1
> 6 maanden		1	2
uithuiszetting			
in de woning op 31/12	1	1	3

	# TOEWIJZINGEN NOODWONINGEN	# VERHURINGEN NOODWONINGEN
2011	1	1
2012	3	4
2013	3	5
2014	6	8
2015	7	8

Sinds 2013 hebben wij een samenwerkingsovereenkomst met het CAW ikv gebruik noodwoning voor korte duur (maximum 3 dagen), maar werd er tot op heden nog geen gebruik van gemaakt. De verdere noodzaak hiervan zal geëvalueerd worden.

Planning: in de planning wordt in de nieuwbouw van de Kapittelstraat 2 doorgangswoningen voorzien.

F. Domus Flandria woningen

Het betreft hier de verhuring van 4 woningen, eigen patrimonium, gelegen in de Weldadigheidstraat 7, 20, 23 en 32 die gerenoveerd werden met subsidie van Domus Flandria.

Meermaals per jaar gaat onze dienst langs bij deze woningen om de staat en onderhoud te controleren. Reeds jaren ondervinden wij 2 moeilijke begeleidingen (woning wordt niet onderhouden zoals een goed huisvader).

Conclusie

In 2014 werd het project Woonpunt versterkt met een 2/5 collega voor Energie en een klein luik eigen patrimonium. Een versterking die al lang werd gevraagd en uiteindelijk toch in verminderde vorm verkregen werd.

In 2015 werd het takenpakket van de maatschappelijk werker van het Woonpunt in detail bekeken : daaruit bleek dat de klemtoon van het takenpakket op huurdersbegeleiding moet liggen.

De Woonwinkel geraakte meer ingeburgerd : toch bleek bij de evaluatie dat vooral de Huurdersbond, het Woonpunt en ook het Vlaams Woningfonds vooral veel mensen ontvangen, maar dat het aantal inschrijvingen voor de sociale huisvestingsmaatschappijen nog steeds erg laag ligt. Vanaf 1 maart 2015 worden de spreekuren van de verschillende diensten veranderd. De Woonwinkel bleef alleen op bestaande dienstverlening draaien; terwijl er nog vele mogelijkheden kunnen worden ontwikkeld (ook energie).

Wonen is één van de belangrijkste basisvoorzieningen van de mens: een dak boven het hoofd, een thuis. We merken echter dat wonen voor mensen die het financieel moeilijk hebben of voor mensen die moeten leven van een vervangingsinkomen, niet langer een evidentie is. Zij kunnen heel moeilijk terecht op de private huurmarkt om een woning te huren. Vandaar het belang van de aanwezigheid van sociale huurwoningen.

Verdere aandacht ook binnen de werking van het Woonpunt voor energiezuinigheid blijft een evidentie.

Het SVK Woonaksent staat voor grote uitdagingen: een groter patrimonium dat voldoet aan een goeie woonkwaliteit, maar ook financiële problemen door de vermindering van de huursubsidie en een stijgend bedrag van huurachterstanden. In 2015 kwamen de samenwerkende OCMW's en Woonaksent tot een akkoord waarbij de OCMW's het tekort bijpassen op basis van een betalingsregel.

De huisvestingsmarkt om betaalbare kwalitatieve woningen staat nu al onder druk en dit zal alleen maar vergroten als er meer erkende vluchtelingen zich aanbieden op diezelfde markt.

De outreachende aanpak is heel tijdsintensief, maar werpt toch haar vruchten af. 27,7% van de dossiers LAC energie en 44,4% van de dossiers LAC Water kent een oplossing voor de LAC zitting. Uit de cijfers blijkt dat ondanks de vele inspanningen om te mensen te motiveren tot een deelname aan de LAC zitting, een grote groep mensen, alsnog niet komt opdagen op de LAC zitting.

5.3.5.4.3.2. Energie

A. Energie

De energiegel werd met ingang van 20/1/2014 opgestart en wordt bemand door 0.25 VTE maatschappelijk werker, met als opdracht een begeleiding te bieden aan mensen met energieschulden en /of energieproblemen, opvolgen LAC als voorzitter, overleg organiseren met partners...

Ook in 2015 blijven we de focus leggen op een proactief werken iktv LAC-werking en het uitbouwen van samenwerkingsverbanden intern en extern de organisatie, met als doel een gemeenschappelijke visie en integraal beleid te kunnen uitbouwen.

Via de overheid (lokaal, federaal en Vlaams) zijn er tal van maatregelen ontwikkeld om energie-armoede aan te pakken waarbij we samenwerken met Eandis, Farys, vzw Goed-Wonen en andere partners.

B. Opladingen

	ACTIEVE BUDGET METERS	aantal opladingen	OPLADING ELEKTRICITEIT	OPLADING GAS
2013		7.706	4.738	2.968
2014	647	6.734	4.141	2.593
2015	555	6.479	3.993	2.486

De overeenkomst inzake oplaadterminals voor budgetmeters werd door eandis opgezegd in aanloop naar een vervangende overeenkomst startende vanaf januari 2016. Hierin wordt er een nieuwe berekeningswijze van de vergoeding toegepast.

In 2015 werden er contacten gelegd met het stadsbestuur om een bijkomend oplaadpunt binnen Dendermonde te kunnen opstarten (enkel selfservice). Er werd gekozen voor het Administratief centrum omdat hier bijkomende openingsuren zijn op woensdagavond en zaterdagvoormiddag. Er werd niet geopteerd voor een buiteninstallatie omdat dit gevoelig is voor vandalisme. Alhoewel we hier officieel van start gingen vanaf 2016 werden er in 2015 reeds 56 opladingen (32 electr en 24 gas) uitgevoerd via dit oplaadpunt. Het valt nog af te wachten of er een verschuiving zal komen van het aantal opladingen van AC naar het Sociaal Huis.

C. Lokale adviescommissie energie en water (LAC)

Bij de opstart energiegel werd de voorkeur gegeven de klanten, schuldbemiddelaars, maatschappelijk werkers zo veel mogelijk vóór de zitting te contacteren teneinde een beter beeld van de situatie van de klant te krijgen zodat er tijdens de commissie dan ook een meer adequate beslissing kan genomen worden. Er wordt via de commissie namelijk steeds getracht om een schorsing te voorkomen. Indien wij vaststellen dat er ook andere problemen meespelen wordt een volledig sociaal onderzoek verricht waarbij er gepast advies wordt verleend en/of doorverwezen (8 dossiers in 2015). Deze hele werking is zeer tijdsintensief en er dient nog verder afgetoetst te worden of deze investering ook effectief meer opbrengt t.o.v. vroegere aanpak.

In 2015 organiseerden we 8 LAC-zittingen voor Eandis en werden er 313 dossiers behandeld (84% is op dat moment niet actief binnen het Sociaal Huis) .

Vanaf juni 2008 wordt er ook een LAC water georganiseerd. In 2015 organiseerden we 4 LAC-zittingen voor Farys en werden hierbij 72 dossiers behandeld (88% is op dat moment niet actief binnen het Sociaal Huis).

Ondanks de nodige inspanningen moeten we echter vaststellen dat alsnog 20 personen (17 in 2014, 14 in 2014) werden afgesloten van de watertoevoer (ondertussen zijn 15 opnieuw aangesloten). Voor de gas werden 3 personen en voor elektriciteit werden 4 personen afgesloten van de toevoer na LAC-advies.

	DOSSIERS LAC ENERGIE	OPLOSSING VOOR DE ZITING	AANWEZIG OP DE ZITTING	DOSSIERS LAC WATER	OPLOSSING VOOR DE ZITING	AANWEZIG OP DE ZITTING
2012	272			86		
2013	240			63		
2014	247	84	27	81	42	12
2015	313	87	49	72	32	12

(*) Deze cijfers vermelden het aantal cliënten die worden besproken tijdens de LAC-zitting. Een cliënt kan voor meerdere dossiers worden aangemeld bv. niet betalen facturen gas + niet betalen facturen elektriciteit + niet opvolgen betaalplan gas + geen toegang verlenen tot plaatsen van een budgetmeter. Eandis spreekt in dit geval over 4 dossiers, wij behandelen dit als één vraag (vertrekkende vanuit het cliëntsysteem).

D. Gas en Elektriciteitsfonds

Het Gas- en Elektriciteitsfonds financiert een van de opdrachten van de OCMW's. De OCMW's moeten met het fonds namelijk de bijstand en de financiële maatschappelijke steunverlening aan de meest hulpbehoevenden op het gebied van energielevering verzekeren.

De OCMW's kunnen met het fonds een dienst voor schuldbemiddeling en budgetbegeleiding opzetten. Zo kunnen ze mensen met betalingsmoeilijkheden helpen (=art 4). Ze kunnen ook achterstallige rekeningen aanzuiveren en maatregelen nemen voor een preventief sociaal energiebeleid (=art 6).

Met deze subsidie kunnen wij 3 maatschappelijk werkers binnen de dienst Schuldhulpverlening voorzien alsook kosten van preventieve maatregelen (spaarlampen, tochtstrips,...) in de woningen van Woonaksent vzw en de niet terugvorderbare financiële hulp die verleend werd aan mensen met een budgetmeter. Vanaf 2015 werkten we ook een maatregel uit voor de aankoop van energiezuinige toestellen (koelkast, fornuis,...en onderhoud verwarmingsinstallaties).

E. Energiescans

Sinds 2014 is de regeling enkel nog van toepassing voor de beschermde afnemers en werden er 139 scans uitgevoerd (106 basisscans in 2014) door vzw Goed Wonen.

Ikvv het project dakisolatie werden er door de vzw eveneens sociale dakisolaties uitgevoerd (3 in 2014).

F. Waterscans

Sinds oktober 2014 wordt deze dienstverlening aangeboden door Farys voor beschermde klanten. Daar er in 2014 nog 3 werden uitgevoerd, hebben we moeten vaststellen dat er in 2015 geen enkele waterscan werd uitgevoerd.

G. Energiejacht

	BEREIKTE GEZINNEN	GEREALISEERDE BESPARING
Winter 2011- 2012	14	21,5%
Winter 2012- 2013	14	24,2%
Winter 2013-2014	15	18,3%
Winter 2014-2015	14	10,7%

Het project toont zeker zijn efficiëntie aan en is een meerwaarde op vlak van preventie energie-armoede.

H. Verwarmingstoelage

	AANVRAGEN VERWARMINGSTOELAGE
2010	357
2011	383
2012	390
2013	362
2014	302
2015	262

In 2015 is de toelage in 7 gevallen niet toegekend (bv. omwille van reeds overschreden hoeveelheid, te laat...) t.o.v. 12 in 2014 en 4 in 2013.

I. Minimale levering gas (besluit Vlaamse regering van 12 november 2010)

In de winterperiode december 2014 - maart 2015 werd er door 1 persoon van deze maatregel gebruik gemaakt (2 in 2013-2014 en ook 2 in 2012-2013).

J. FRGE

Gelet op het feit dat stad Dendermonde begin 2015 niet meer beschikte over een Lokale Entiteit voor het afsluiten van een goedkope energielening voor energiebesparende maatregelen via het Fonds ter Reductie van de Globale Energiekost (=FRGE) wat voorheen opgenomen werd door DDS, werd er in mei 2015 een samenwerkingsverband opgestart tussen OCMW, stad Dendermonde en vzw BEA.

Via deze lening kunnen inwoners van Dendermonde een beroep doen op een voordelige energielening voor energiebesparende investeringen voor één woning t.b.v maximaal 10.000 euro. In principe dient dit terugbetaald te worden met een intrestvoet van 2%, maar voor de kwetsbare doelgroep betreft dit een intrest aan 0%. Voor deze dossiers wordt er een sociaal onderzoek uitgevoerd door de dienst energie & wonen.

	AANVRAGEN FRGE aan 2%	AANVRAGEN FRGE AAN 0%
2015	16	2

5.3.5.4.4. Participatie en Sociale Activering (PSA)

Voor de verdeling van het subsidiebedrag onder de Belgische OCMW's wordt er rekening gehouden met het aantal begunstigden op maatschappelijke integratie van de maand januari in het voorgaande jaar, evenals het aantal rechthebbenden op een verhoogde financiële tussenkomst van het ziekenfonds. Een gelijkaardige uitvalsbasis als de vernieuwde subsidie Verhoogde Staatstoelage 2015. De maatregelen socio-culturele participatie en kinderarmoede werden opgenomen in het nieuw financieel referentiekader van 2014. Vandaar dat er ook uitgaven waren die de subsidiepot overschreden hebben en die bijgevolg niet ingediend zijn bij het Uniek Jaarverslag. In 2015 werd er gesnoeid binnen deze middelen. Maar liefst 20%! Dit terwijl kinderarmoede een hot Europees item is....

De WG PSA is verantwoordelijk voor de update van de procedures (draaiboek), bekijkt de uitzonderlijke aanvragen en werkt de groepsevenementen (uitstap grote vakantie en sinterklaasfeest) uit.

A. Algemeen luik

De ingediende besteding bij de POD MI was als volgt:

Algemeen Luik		
	Begunstigden	Uitgave
Sociale, culturele en sportieve manifestaties	341	€ 4.620,72
Deelname aan sociale, culturele of sportieve verenigingen	34	€ 3.692,08
Ondersteuning en financiering van initiatieven van of voor de doelgroep	341	€ 6.277,70
Initiatieven die de toegang van de doelgroep tot ICT stimuleren	0	€ 0
	716	€ 14.590,50

B. Kinderarmoede

De middelen binnen PSA , die specifiek voor kinderarmoede bedoeld zijn, worden besteed vanuit het standpunt dat vrijetijdsbeleving belangrijk is voor de persoonlijke ontwikkeling van kinderen. Met de ten laste name van schoolfacturen, pogen wij de ouders ook wat meer financiële ademruimte te geven. Wij kunnen tussenkomen in volgende : facturen school, sportverenigingen, vrijetijdsbeleving, IBO, internaat, logopedie,.... In dit kader organiseren wij ook jaarlijks een sinterklaasfeest en een uitstap in de grote vakantie naar een pretpark of dierenpark. Bij het sinterklaasfeest geven wij ook een cadeau, aangepast aan de leeftijd van het kind.

Binnen de algemene subsidie van PSA voorzien wij ook het volgende aan gezinnen: zwemkaarten, speelpleincheques, cinematickets,...

Wij hebben binnen ons Sociaal Huis op de volgende manier ook aandacht voor kinderarmoede:

- ✓ het aanbod van onze dienst gezinszorg waar naast verzorgende taken, huishoudelijke taken, ook pedagogische taken en kraamzorg mogelijk zijn.
- ✓ In ons sociaal restaurant bieden wij betaalbare maaltijden aan, waarbij er ook een sociaal tarief is en kinderen betalen slechts de helft van wat volwassenen betalen. Daar zijn er ook uitleenkoffers te verkrijgen: Deze koffer bevat kant en klaar alles wat je nodig hebt voor een feestje, zoals uitnodigingen, spelletjes, kostuums, menu's, ...
- ✓ Binnen het algemeen maatschappelijk werk is er ook aandacht voor de kinderen binnen het gezin. Indien nodig, kan er doorverwezen worden naar het opvoedpunt. Binnen het opvoedpunt wordt onderzocht of er ook een katrol werking in Dendermonde kan geïnstalleerd worden (huiswerkbegeleiding).
- ✓ Vertegenwoordigd in LOP, LOKO, ... waar we het aanbod van OCMW, specifiek naar kinderen gericht, in de kijker brengen.

De ingediende besteding bij de POD MI was als volgt:

Kinderarmoede		
Maatschappelijke dienstverlening in het kader van deelname aan sociale programma's	0	€ 0
Maatschappelijke dienstverlening in het kader van onderwijsondersteuning	170	€ 5.710,05
Maatschappelijke dienstverlening in het kader van psychologische ondersteuning	1	€ 97
Maatschappelijke dienstverlening in het kader van paramedische ondersteuning	26	€ 2.041,40
Steun bij aankoop pedagogisch materiaal en spellen	0	€ 0
Collectieve acties	50	€ 1.541,06
	247	€ 9.389,51

C. Netwerk Vrijetijds participatie

De Coördinator Sociaal Huis en een centrumleidster maken samen met het CAW, stedelijke vrijetijdsdiensten, Vlaamse beleidsmedewerker gevangenis, Samenlevingsopbouw, Uit De Marge, Centrum voor Basiseducatie, Inburgering Oost-Vlaanderen, Kinderfonds De Tondeldoos, de Gezinsbond, een ervaringsdeskundige in de armoede en de begeleider buurtsport deel uit van het Netwerk Vrijetijds participatie.

Dit wordt getrokken door de cultuurbeleidscoördinator van Stad Dendermonde.

In maart 2015 werd van het college de principiële goedkeuring verkregen tot het indienen van een aanvraagdossier bij Cultuurnet Vlaanderen voor het invoeren van een regionale UiTPAS. UiTPAS is een instrument voor verbreding, verhoging en verdieping van vrijetijds participatie van alle Vlamingen, met bijzondere aandacht voor mensen in armoede en wordt gebruikt voor

een gemeente-overschrijdend, uitgebreid en gevarieerd vrijetijdsaanbod, zowel voor activiteiten van de gemeente zelf als van verenigingen en privé-organisatoren.

Dit zal wel inhouden dat onder andere de jaarlijkse subsidie (zgn. lokaal trekkingsrecht t.b.v. 9.838 EUR) voor dit netwerk aangewend zal worden voor de Uitpas (hardware en derg). In 2015 werd dit bedrag nog op basis van een subsidiereglement verdeeld onder projecten die participatiedrempels van personen in armoede verlagen.

5.3.5.4.5. Preventie

Het versterken van de individuele en sociale weerbaarheid met aandacht voor preventie: actualiseren en opvolgen van een expliciet preventiebeleid

Preventie is een benaderingswijze die noodzakelijk is in onze samenleving waarin er een aanzienlijke stijging is van het aantal problemen die voorkomen uit beschavingsziekten en tekorten aan fundamenteel welzijn. Preventie met als doel het nastreven van een algemeen gezondheids- en welzijnsniveau voor iedereen.

A. Algemeen welzijn en gezondheid

- Coördinatie plantjesweekend Kom op Tegen Kanker (september). We zitten met deze actie opnieuw op normale snelheid. Dendermonde participeert normaal gezien in de onpare jaren. In 2014 werd een uitzondering gemaakt (jubileumeditie) waardoor we 3 jaar na elkaar 2013-2014-2015 succesvol hebben deel genomen.
- Praatcafé Kom op tegen Kanker. I.s.m. AZ Sint-Blasius, diverse mutualiteiten en KOTK verleent het stadsbestuur ondersteuning aan de bovenvermelde praatcafé's. Bedoeling is kankerpatiënten en hun naasten dichterbij elkaar te brengen. Timing : 4-tal keer per jaar. Onderwerp : zeer divers (workshops, lezingen, getuigenissen.....). In 2015 : getuigenis patiënte, aromatherapie, lezing "voeling met voeding" en voetreflexologie.
- Verder uitbouwen en optimaliseren van de samenwerking met Samenlevingsopbouw inzake wijkwerking :
 - ✓ Kerngroep en stuurgroep komen ongeveer 4 keer per jaar samen. Kerngroep ter voorbereiding stuurgroep. De stuurgroep, samengesteld uit diverse stadsdiensten en externe organisaties, om acties en initiatieven toe te lichten die per aandachtswijk worden genomen.
 - ✓ Organiseren van bewonersvergaderingen op 30/9 Boonwijk, 8/10 Hof ten Rode (allereerste bewonersvergadering), 13/10 Sint-Jorisgilde, 22/10 't Keur en 27/10 Donckstraat-Vlotgraslaan.
 - ✓ Vanuit budget wijkwerking worden een aantal acties gefinancierd waaronder aankoop speeltuigen voor de wijken, aankoop keukenmateriaal buurthuis Wastijne en aankoop klein meubilair voor de Tondeldoos. De voornaamste aankoop in 2015 is echter een "levend" kunstwerk van Will Beckers, genaamd "Refugio", dat werd geplaatst in het Wastijnepark. Levend, in de zin van opgebouwd uit natuurlijk groenmateriaal. Symbolisch voor wijkwerking omdat het tot stand kwam met de bewoners en scholieren uit de Boonwijk.
- Dendermonde krijgt in januari het label "Stad met een hart" omwille van een significante stijging van het aantal bloedtransfusies (na sensibiliseringscampagne in 2014).
- Griepvaccinatie-campagne stadspersoneel + sensibilisering bevolking.
- Jaarlijkse grote actie rond welzijn en gezondheid met partners Logo Dender, Sociaal Huis, Samenlevingsopbouw, Sint-Blasius en huisartsenkring Vehamed rond "Gezonde Voeding".
Timing : april/mei.
Acties :
 - ✓ Vorming voor thuiszorgdiensten "Herkennen van signalen bij (mogelijke) ondervoeding bij thuiswonende senioren en gezinnen.
 - ✓ Organiseren van 3 kookworkshops "Gezond koken met weinig geld" voor kwetsbare groepen.

- ✓ Opmaak en publicatie van een brochure “Smakelijk en Gezond” met tips, recepten en nuttige gegevens voor de gebruikers.
- December 2015 : Dendermonde wordt in 2016 pilootgemeente voor de nieuwe campagne voor preventie van Dikke Darm Kanker. Er wordt toelichting gegeven, het promomateriaal wordt besproken en na verdere uitwerking zal de campagne in maart 2016 gelanceerd worden.

B. Sociale subsidies

In 2014 werd een nieuw reglement uitgewerkt én goedgekeurd ter ondersteuning van sociale organisaties werkzaam op het grondgebied van Dendermonde. Bedoeling is om een financieel duwtje in de rug te geven aan diensten die werken rond de versterking van de positie en integratie van diverse kwetsbare doelgroepen. Organisaties die gezinnen versterken en/of die werken rond het algemeen welzijn en gezondheid van alle burgers worden hierdoor eveneens ondersteund. Een beoordelingscommissie wordt opgericht om het college te adviseren aangaande de aanvragen en de toegekende subsidies. Begin 2015 hebben 16 organisaties een aanvraag ingediend en zij ontvangen, binnen de hun toegekende categorie, tot het einde van huidige legislatuur een subsidie om hun werking financieel te ondersteunen.

C. Drugconvenant secundaire scholen

De initiatieven die uit dit project zijn voortgevloeid werden ook in 2015 opgevolgd en behouden.

- Vorming voor leerkrachten/schooldirecties:
 - Januari : vormingsdag voor begeleidende leerkrachten bij theaterproductie “Join (t) us” , een stuk dat jongeren wijst op de gevaren van het gebruik van softdrugs. Tijdens deze sessie wordt eveneens de pedagogische map toegelicht.
- Er wordt verder gezocht om “Als kleine kinderen groot worden”, te koppelen aan de MEGA fuiven. Er zijn meer geïnteresseerden dan beschikbare lokalen in de gemeenteschool van Schoonaarde.
- Acties en initiatieven voor leerlingen:
 - 3 voorstellingen van theaterstuk “Join (t) us” voor alle derdejaars (bespreekbaar maken en aandacht vestigen op gevaren van softdrugs) Ondersteuning van het project via pedagogische, begeleidende map voor leerkrachten. Periode 3 en 4 februari

D. Vroeginterventie

Het project Vroeginterventie Dender werd geëvalueerd en verder gezet. Dendermonde is nog steeds de trekker van het project en faciliteert de bijeenkomsten van de beleidsgroep en de stuurgroep, bestaande uit deelnemers van de andere deelnemende gemeenten: Lebbeke-Buggenhout-Hamme en Waasmunster.

E. DOD.com

De werkgroep Drug Overleg Dendermonde kwam een viertal keer samen met als doel het uitwisselen van informatie vanuit diverse invalshoeken. Besproken onderwerpen: aandacht voor geestelijke gezondheid bij jongeren, cyberpesten, DOD.com als platform voor Gezonde Gemeente, campagne rond alcoholgebruik bij jongeren (vanuit diverse invalshoeken)

5.3.5.5. Sector ouderen en thuiszorg

5.3.5.5.1. Sector Ouderen en Thuiszorg Sociaal Huis

5 regiowerkers staan in voor het onthaal, de info en het afwerken van allerhande aanvragen, sturen de thuiszorgdiensten en zorgen voor de opvolging van het thuiszorgpersoneel.

Voor de gebruiker behartigen ze “kwalitatieve thuiszorg op maat”.

In Grembergen werd door 1 van hen een 14-daagse zitdag verzorgd (antennepunt sociaal huis) tot en met maart 2015.

2011	Schoonaarde	Grembergen
Aantal zitdagen	18	22
Bezoekers	29	35
2012	Schoonaarde	Grembergen
Aantal zitdagen	11	21
bezoekers	26	40
2013		Grembergen
Aantal zitdagen		19
bezoekers		47
2014		Grembergen
Aantal zitdagen		23
bezoekers		18
2015		Grembergen
Aantal zitdagen		6
bezoekers		10

A. Aanvraag pensioenen

	2013			2014			2015			
	tot	SH	PL	Tot	SH	LDC	tot	SH	PL	ZB
werknemerspensioen	92	83	9	63	61	3	56	51	4	1
Zelfstandigenpensioen	3	3	0	2	2	0	2	1	1	0
Gemengd pensioen	34	33	1	31	31	0	23	22	1	0
overlevingspensioen	17	15	2	13	13	0	13	12	1	0
Inkomensgarantie ouderen	26	26	0	27	25	2	24	21	2	1
Pensioen echtgesch	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0
Arbeid in buitenland	0	0	0	1	1	0	1	1	0	0
Totaal	173	161	12	139	134	5	119	108	9	2

De huidige pensioenwijzigingen maken dat de aanvragen complex zijn geworden, we zien dus een daling bij het onthaal maar een verhoogde consultatie van de gespecialiseerde zitdag (zie loket).

B. Aanvraag Personen met een handicap

Inkomensvervangende/ integratietegemoetkoming	2011	2012	2013	2014	2015
Sociaal Huis	198	199	173	88	85
Zonnebloem	1	0	2	0	1
Plein	9	10	11	5	7
Zilverpand	0	0	0	0	0
Totaal aanvragen/herz.	208	209	186	93	93
Hulp aan bejaarden (THAB)	2011	2012	2013	2014	2015
Sociaal Huis	303	312	267	158	143
Zonnebloem	9	20	10	3	9
Plein	28	31	22	22	29
Zilverpand	11	5	0	4	1
Totaal aantal aanvragen/herz.	351	368	299	187	182

Parkeerkaart	2011	2012	2013	2014	2015
Sociaal Huis	126	182	197	147	113
Zonnebloem	4	3	4	6	5
Plein	6	11	26	27	22
Zilverpand	1	9	1	5	1
Totaal aantal aanvragen	137	205	228	185	141

Fiscale en sociale attesten	2011	2012	2013	2014	2015
Sociaal Huis	3	4	12	0	3
Zonnebloem	0	0	0	0	0

Plein	0	3	1	1	0
Zilverpand	0	0	0	0	0
Totaal aantal aanvragen/herz.	3	7	13	1	3

C. Aangepast vervoer

Mindermobielen centrale

	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal vrijw.	15	15	18	18	15
Aantal leden	188	151	180	160	165
Aantal km	28.434	40.981	40.700	45.622	55.540
Aantal ritten	1.123	1.320	1.429	1.475	1.979
Aantal gevraagd	1.260	1.556	1.620	2.035	2.960
Totaal tekort	137	236	191	560	981

Liftbus

	2011	2012	2013	2014	2015
Rit verenigingen	52	52	41	115	86
Gevraagd vereniging	55	67	43	115	86
Tekort	3	15	2	/	/
Privaat persoon	512	573	1.142	4.908	4.092
Gevraagd privaat pers.	546	621	1.262	5.178	4.393
Tekort	34	48	120	270	301

D. Thuiszorg

Personeel in voltijdse equivalenten (=VEQ)

	VEQ GEZINSZORG	VEQ POETSDIENST/ AANVULLENDE THUISZORG	VEQ DIENSTEN-CHEQUES	
	OP 31/12	OP 01/01	OP 01/01	SINE/KOP OP 31/12
2011		19,9	22,8	19
2012	3,9	15,5	27	12
2013	4,9	15,8	27,5	12
2014	6,7	17,4	25,1	10
2015	6,7	15,4	24,2	7

Gebruikers

		2012	2013	2014	2015
GEZINSZORG	TOTAAL	61	103	105	114
	NIEUWE AANVRAGEN	83	49	31	25
	STOPZETTINGEN	17	35	20	20
POETSDIENST/ AANVULLENDE THUISZORG	TOTAAL	313	302	284	293
	NIEUWE AANVRAGEN	47	62	38	44
	STOPZETTINGEN	63	48	51	50
DIENSTEN-CHEQUES	TOTAAL	502	470	431	431
	NIEUWE AANVRAGEN	83	55	53	45
	STOPZETTINGEN	87	80	75	59

Gebruikersprofiel

		2012	2013	2014	2015
GEZINSZORG	% ALLEENSTAANDEN	63,9%	65%	56,2%	53,50%
	% <65 jaar	44,3%	42,7%	46,6%	43,85%
	BELLScore +35	39,3%	29,1%	37,1%	42,10%
POETSDIENST/ AANVULLENDE	% ALLEENSTAANDEN	78,9%	77,1%	74,6%	75,42%
	% <65 jaar	11,8%	15,3%	16,9%	16,38%

THUISZORG	BELLScore +35	Onvolledig	27,2%	28,5%	31,05%
POETSDIENST MET DIENSTEN- CHEQUES	% ALLEENSTAANDEN	49,2%	51,1%	52,2%	49,65%
	% <65 jaar	28,7%	26,6%	27,1%	29,93%
	BELLScore +35	Onvolledig	18,9%	19,0%	15,31%

Prestaties

		2012	2013	2014	2015
GEZINSZORG	Gepresteerde uren	2.410	7.041	8.751	10.510,50
	Totaal bijdragen	€ 11.857,63	€ 34.808,38	€ 44.393,35	€ 54.527,55
POETSDIENST/ AANVULLENDE THUISZORG	Gepresteerde uren	24.500,78	22.162,15	21.947,60	21.054,84
	Totaal bijdragen	173.896,78	164.573,95	165.901,63	158.699,52
POETSDIENST MET DIENSTEN- CHEQUES	Gepresteerde uren	38.292	35.799	36.861	35.664
	Totaal bijdragen	827.965,65	786.540,96	811.623	785.659,90

E. Maaltijden aan huis

Jaar	Aantal maaltijden	Gem aantal gebruikers per maand	Gem bijdrage	Aantal aanvragen	Aantal stop
2011	38.155	151	4,97	87	90
2012	36.671	156	4,99	97	100
2013	38.417	159	4,89	97	108
2014	37.222	152	4,96	81	94
2015	37.697	156	4,95	78	93

Jaar	Totaal bijdragen gebruiker	Uitgave Delimeal	Resultaat
2012	183.068,90	223.961,70	-40.892,80
2013	189.890,50	235.273,03	-45.382,53
2014	183.549,20	228.812,93	-45.411,23
2015	190.038,40	230.749,80	-40.711,40

Gebruikersprofiel	2012	2013	2014	2015
Aantal	264	261	253	225
Alleenstaande	208	209	191	174
Dde centrum	81	92	95	94
< 65 jaar	63	68	63	55
Van 81j tot 90j	98	97	80	67
dieet	16	17	16	16
Bellscore +35	21*	68	63	58

* niet alle bestaande gebruikers werden gescoord

F. Klusjes- en karweidienst

Klusjesdienst	2011	2012	2013	2014	2015
Aanvragen	57	67	61	62	68
Heraanvragen	114	128	127	126	116
Totaal	171	195	188	188	184
bijdrage	€20.305,09	€20.904,70	€21.675,32	€30.113,94*	€26.389,29
Gepresteerde uren	2.093,55	2.159,50	2.116,45	2.464,56	2.422,88

*is min. er werd per gebruiker slechts 1 maal forfait aangerekend

Vanaf 1/01/2014 werden de bijdragen aangepast en werd bijkomend een forfait voorzien voor gebruik materiaal en verplaatsingstijd. Er werd tevens een tijdsbeperking ingevoerd -max 15 uren per beurt en max 60 werkuren op jaarbasis. In 2015 werd deze tijdsbeperking door 1 regelmatige gebruiker overschreden (70,75 uren).

Klusjesdienst			
inkomen	Bijdrage	Forfait materiaal	Forfait ½ uur verplaatsingstijd
Lager of gelijk aan 1,5 LL	€ 8,00	€ 2,5	€ 0
Tss 1,5 LL en 2 LL	€ 11	€ 5	€ 5,5
Meer dan 2 LL	€ 15	€ 7,5	€ 7,5
Hulp bij verhuis	Bijdrage	Materiaal	kilometervergoeding
Cliënten AMW	€ 8	n.v.	€ 0,5 per km

Gebruikersprofiel	2013	2014	2015
Aantal	188	188	184
Gepensioneerd	150	136	137
Alleenstaande	100	126	132
Dde centrum	65	53	58
tuinonderhoud	137	139	136
Meerdere tsskomst	107	118	107
< 65 jaar		48	41
Van 81j tot 90j		47	50
Bellscore +35		11*	13*

*niet alle gebruikers werden gescoord

Karweidienst	2011	2012	2013	2014	2015
Aanvragen	3	13	8	17	9
Heraanvragen	1	3	1	3	2
Totaal	4	16	9	20	11
bijdrage	€ 107,80	€ 369,60	€ 1.717,20	€ 704	€ 1.268
Gepresteerde uren	14	48	197	88	158,5

Gebruikersprofiel	2013	2014	2015
Aantal	9	20	11
Gepensioneerd	2	9	4
Alleenstaande		15	9
Dde centrum		3	1
< 65 jaar	7	11	7
Van 81j tot 90j		1	2
Bellscore +35		2	1

Het betreft bijna allemaal behang en schilderwerk. Ook binnen de karweidienst werd er een tijdsbeperking ingevoerd van 60 uren. Voor 4 uitgevoerde karweien waren er meer werkuren nodig (max 90 uren).

G. Pedicure

GEBRUIKERS		2011	2012	2013	2014	2015
Pedicure steunpunt	Cliënten	565	641	719	671	475
	Nieuwe	62	73	99	71	46
	Prestaties	2.409	2.472	2.575	2.832	2.580
Pedicure aan huis	Cliënten	201	196	176	165	156
	Nieuwe	44	38	32	29	28
	Prestaties	964	943	865	807	725
Gebruikersprofiel		2013	2014	2015		
Pedicure steunpunt	< 65j	7,5%	6,4%	5,47%		
	81 - 90j	28%	27%	25,8%		
Pedicure aan huis	< 65j	3,9%	3,6%	3,8%		
	81 - 90j	50,6%	51,5%	52,56%		

Bijdrage	gebruiker	Tussenkost ocmw	totaal
1/03/14 tot 30/06/14			
Steunpunt	€ 7,60	€ 3,60	€ 11,20
Aan Huis	€ 10,80	€ 6,95	€ 17,75
1/07/14 tot 31/12/14			
Steunpunt	€ 11,20	€ 0	€ 11,20
Aan huis	€ 17,75	€ 0	€ 17,75
1/01/15 tot 31/12/15			
Steunpunt	€ 11,20	€ 0	€ 11,20
Aan huis	€ 17,75	€ 0	€ 17,75

H. Manicure

Jaar	prestaties
2011	46
2012	49
2013	68
2014	93
2015	137

Het OCMW geeft ook geen tussenkomst voor deze prestaties - ze kunnen ook niet aangevraagd worden zonder pedicureverzorging.

I. Zorgverzekering

Jaar	Totaal	Positief	Negatief	Gem leeftijd	inkomsten
2011	11	8	3	81,27	825
2012	17	14	3	79,55	1.275
2013	9	8	1	77,88	675
2014	15	14	1	82,7	1.125
2015	4	3	1	86,75	225

5.3.5.5.2. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten met betrekking tot ouderenzorg en thuiszorg.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****60 - EXTRAMURALE DIENSTEN**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	2.663.387,49	2.541.420,08
A. Operationele kosten	2.663.387,49	2.541.420,08
1. Goederen en diensten	472.982,98	431.282,52
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.081.092,68	2.108.789,11
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	108.793,96	1.005,04
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	517,87	343,41
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	1.781.068,45	1.891.416,27
A. Operationele opbrengsten	1.781.068,45	1.891.346,08
1. Opbrengsten uit de werking	1.366.078,64	1.379.249,31
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	393.657,11	493.012,72
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	393.657,11	493.012,72
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	21.332,70	19.084,05
B. Financiële opbrengsten		70,19
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-882.319,04	-650.003,81
A. Operationeel overschot/tekort	-882.319,04	-650.074,00
B. Financieel overschot/tekort		70,19
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-882.319,04	-650.003,81
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-882.319,04	-650.003,81

5.3.6. Lokale Dienstencentra (LDC)

		2012	2013	2014	2015
LDC DE ZONNEBLOEM	Effectieve gebruikers	1.110	1.175	1.007	946
	infomomenten	15	12	13	13
	Gebruikers pedicure	71	75	130	110
	Gebruikers wassalon	49	59	62	59
	Gemiddeld maandelijkse gebruikers warme maaltijden	51	77	63	55
LDC ZILVERPAND	Effectieve gebruikers	752	767	751	617
	infomomenten	10	10	15	15
	Gebruikers pedicure	96	108	105	101
	Gebruikers wassalon	2	4	7	8
	Gemiddeld maandelijkse gebruikers warme maaltijden	23	27	25	16
LDC 't PLEIN	Effectieve gebruikers	980	1.140	*	1.137
	Gebruikers antennepunt				652
	infomomenten	18	22	18	13
	Gebruikers pedicure	158	172	243	152
	Gebruikers wassalon	24	23	17	24
	Gemiddeld maandelijkse gebruikers warme maaltijden	29	35	55	56

De 3 Lokale Dienstencentra behouden hun dynamiek door de organisatie van de activiteiten.

In 2015 boden zij heel wat **educatieve** activiteiten aan, oa taallessen, kooklessen, pc-toepassingen, tai chi, yoga,...

Bij de **recreatieve** activiteiten werden er activiteiten rond beweging, hobbyclubs en feestnamiddagen georganiseerd.

Er worden telkens ook **buurtgerichte** activiteiten georganiseerd in het kader van de versterking van het sociaal weefsel in de buurt.

De LDC's functioneren ook als **antennepunt** van het sociaal huis op die manier hebben ook de deelgemeentes toegang tot een compleet en laagdrempelig welzijnspakket.

A. Thuiszorgwerking

		2012	2013	2014	2015
LDC DE ZONNEBLOEM	Cliënten zorgopvolging	39	27	12	14
	Thuiszorgactiviteiten	12	12	12	11
	Thuiszorgvrijwilligers	14	14	13	18
LDC ZILVERPAND	cliënten met vrijwilligersbezoeken	2	5	3	3
	Thuiszorgactiviteiten	3	3	3	1
	Gebruikers telefoonster	12	10	12	8
LDC 't PLEIN	Cliënten zorgopvolging	60	50	60	
	Aantal huisbezoeken professioneel				158
	Aantal gebruikers thuiszorgluik				197
	Aantal huisbezoeken met vrijwilligers				176
	Cliënten met vrijwilligersbezoeken				16
	Thuiszorgactiviteiten	8	8	8	8
	Thuiszorgvrijwilligers	14	14	14	14

Thuiszorgvrijwilligers nemen diverse taken op zich: huisbezoeken, meehelpen bij de thuiszorgfeesten, bemannen van de telefoonster, verzorgen van vervoer,...

Dendermonde dementievriendelijke Stad -samenwerking tss ldc's en Meander

In 2015 gingen de praatcafé's dementie, georganiseerd door het expertisecentrum door in ldc ZP. De aanzet werd gegeven tot het uitstippelen van een dementie-vriendelijke wandeling met expertisecentrum Meander, de toeristische dienst en sportdienst van de stad en onze ldc's als partner.

Dag van de mantelzorger

Ter gelegenheid van de dag van de mantelzorger werd op 19 juni een verwendag voor mantelzorgers georganiseerd voor de 3 ldc's in LDC ZP. Het programma bestond uit een sneukeltocht/stadswandeling door Dendermonde, die afgerond werd in ldc Zilverpand.

Verjaarkaart voor 65 en 80-jarigen: Alle 65 en 80-jarigen kregen een verjaardagskaart en een bonnetje voor een gratis koffie in het LDC in de bus.

B. Vrijwilligerswerking (zie ook overzicht vrijwilligerswerking)

De groei van het ldc is in grote mate afhankelijk van de bereidheid van vrijwilligers om taken en engagementen op te nemen. Het appèl op ondersteuning groeit echter mee en vormt een steeds groter wordende hap uit de tijdsbesteding van de centrumleiders.

C. Kwaliteitswerking

- LDC Zonnebloem

De renovatie zaal: werd gestart in november 2015.

Tevredenheidsbevraging gebruikers thuiszorgactiviteiten: hieruit bleek een algemene tevredenheid wat betreft klantvriendelijkheid, bereikbaarheid, uitnodiging, de activiteiten en de bijdrage, de vrijwilligersbezoeken en de telefoonster.

Evaluatie elke activiteit en cursusreeks.

- LDC Zilverpand

Evaluatie cursussen werd standaard ingevoerd. Het project Nieuwbouw werd on hold gezet. De doelstellingen uit de kerntakenoefening werden verder geïmplementeerd in de werking.

- LDC 't Plein

Tevredenheidsbevraging van elke cursus, schriftelijke bevraging gebruikers van het restaurant, pedicure steunpunt en de deelnemers van de thuiszorgactiviteiten.

5.3.6.1. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten met betrekking tot lokale dienste

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

LOCALE DIENSTENCENTRA

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.099.391,24	1.129.237,27
A. Operationele kosten	1.083.071,27	1.112.162,88
1. Goederen en diensten	504.656,70	533.853,84
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	477.818,73	495.149,21
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	100.243,79	73.124,46
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	352,05	10.035,37
B. Financiële kosten	16.319,97	17.074,39
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	468.978,15	508.769,01
A. Operationele opbrengsten	468.968,24	508.768,22
1. Opbrengsten uit de werking	341.882,57	366.103,15
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	124.695,30	139.149,17
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	124.695,30	139.149,17
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	2.390,37	3.515,90
B. Financiële opbrengsten	9,91	0,79
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-630.413,09	-620.468,26
A. Operationeel overschot/tekort	-614.103,03	-603.394,66
B. Financieel overschot/tekort	-16.310,06	-17.073,60
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-630.413,09	-620.468,26
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-630.413,09	-620.468,26

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

21 LDC Zilverpand & 0951 - Dienstencentra

Jaarrekening 2015

095121

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	242.454,97	279.767,90
A. Operationele kosten	242.409,05	279.738,31
1. Goederen en diensten	140.757,79	151.783,49
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	90.100,58	114.869,77
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	11.550,68	3.400,55
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		9.684,50
B. Financiële kosten	45,92	29,59
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	111.148,40	137.677,64
A. Operationele opbrengsten	111.148,40	137.677,64
1. Opbrengsten uit de werking	70.262,74	82.042,90
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	40.261,09	54.816,15
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	40.261,09	54.816,15
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	624,57	818,59
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-131.306,57	-142.090,26
A. Operationeel overschot/tekort	-131.260,65	-142.060,67
B. Financieel overschot/tekort	-45,92	-29,59
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-131.306,57	-142.090,26
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-131.306,57	-142.090,26

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

22 LDC Zonnebloem & 0951 - Dienstencentra

Jaarrekening 2015

095122

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	440.757,37	425.889,68
A. Operationele kosten	440.603,71	425.859,58
1. Goederen en diensten	201.805,64	207.447,79
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	188.853,09	176.428,65
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	49.592,93	41.632,27
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten	352,05	350,87
B. Financiële kosten	153,66	30,10
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	177.704,13	187.854,32
A. Operationele opbrengsten	177.704,13	187.854,32
1. Opbrengsten uit de werking	134.913,50	147.841,94
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	41.978,58	38.284,39
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	41.978,58	38.284,39
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	812,05	1.727,99
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-263.053,24	-238.035,36
A. Operationeel overschot/tekort	-262.899,58	-238.005,26
B. Financieel overschot/tekort	-153,66	-30,10
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-263.053,24	-238.035,36
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-263.053,24	-238.035,36

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

23 - LDC 't PLEIN

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	416.178,90	423.579,69
A. Operationele kosten	400.058,51	406.564,99
1. Goederen en diensten	162.093,27	174.622,56
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	198.865,06	203.850,79
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	39.100,18	28.091,64
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	16.120,39	17.014,70
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	180.125,62	183.237,05
A. Operationele opbrengsten	180.115,71	183.236,26
1. Opbrengsten uit de werking	136.706,33	136.218,31
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	42.455,63	46.048,63
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	42.455,63	46.048,63
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	953,75	969,32
B. Financiële opbrengsten	9,91	0,79
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-236.053,28	-240.342,64
A. Operationeel overschot/tekort	-219.942,80	-223.328,73
B. Financieel overschot/tekort	-16.110,48	-17.013,91
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-236.053,28	-240.342,64
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-236.053,28	-240.342,64

5.3.7. Serviceflats/Groep van assistentiewoningen

2015 vormde een druk werkjaar met heel wat realisaties: De prijzen van de parkeerplaatsen werden geïndexeerd en er werd een dossier opgemaakt voor dagprijsverhoging. Er werden verscheidene nieuwe procedures uitgewerkt, waardoor het kwaliteitshandboek diende aangepast te worden. Zo werd een procedure seksueel grensoverschrijdend gedrag geïntroduceerd, ook een procedure naar aanleiding van de nieuwe allergenenwetgeving werd opgemaakt, er werd nagedacht over een regeling voor financiële tussenkomst door het OCMW bij onvolledig betalende in de eigen flats en in privé-instanties en er werd een eerste aanzet gegeven om een procedure hoe omgaan met (zorg)infecties op te stellen. Ook het verder uitwerken van de onthaalbrochure vormde een belangrijk werkpunt doorheen het jaar 2015. In alle assistentiewoningen werd - in samenspraak met de bewoners - een individuele bewonersfiche voorzien ten einde zorgverleners te informeren. Ook werd de graad van zorgbehoefte van alle bewoners geëvalueerd aan de hand van een Katz-schaal. Een nieuwe onderhoudsplanning is lopende. Tot slot werden er heel wat technische aanpassingen aan de gebouwen doorgevoerd. 2015 vormde tevens voor GAW Zilverpand een jaar met vele personeelswijzigingen. Voor SFG Klein Kwartier vormde dit een voorbereidend jaar in kader van de overstap van serviceflatgebouw naar groep van assistentiewoningen.

WACHTLIJST		2014	2015
Klein Kwartier	Wachtlijst 31 december 2015	94	103
	Nieuwe inschrijvingen wachtlijst	27	30
	Netto aangroei wachtlijst	3	9
Zilverpand	Wachtlijst 31 december 2015	203	192
	Nieuwe inschrijvingen wachtlijst	34	46
	Netto aangroei wachtlijst	-3	-11

BEWONERS		2014	2015
Klein Kwartier	Bewoners op 31 december 2015	55	53
	Gemiddelde leeftijd	82j 3m	82j 3m
	Nieuwe opnames	4	6
	Alarmoproepen	51	46
	Gemiddelde gebruikers maaltijden	30	29
Zilverpand	Bewoners op 31 december 2015	85	82
	Gemiddelde leeftijd	82j 6m	81j 1m
	Nieuwe opnames	6	9
	Alarmoproepen	13	9
	Gemiddelde gebruikers maaltijden	45	40

5.3.7.1. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten met betrekking tot serviceflats en assistentiewoningen.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****GROEP ASSISTENTIEWONINGEN/SERVICEFLATS**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.025.857,87	892.592,66
A. Operationele kosten	1.025.857,87	892.592,66
1. Goederen en diensten	670.141,24	562.087,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	174.680,81	161.065,05
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	181.035,82	169.439,90
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	813.959,08	808.692,82
A. Operationele opbrengsten	770.132,97	764.866,70
1. Opbrengsten uit de werking	760.453,18	757.792,62
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	8.057,05	5.371,01
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	8.057,05	5.371,01
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	1.622,74	1.703,07
B. Financiële opbrengsten	43.826,11	43.826,12
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-211.898,79	-83.899,84
A. Operationeel overschot/tekort	-255.724,90	-127.725,96
B. Financieel overschot/tekort	43.826,11	43.826,12
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-211.898,79	-83.899,84
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-211.898,79	-83.899,84

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

31 - SF ZILVERPAND

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	545.802,15	465.532,97
A. Operationele kosten	545.802,15	465.532,97
1. Goederen en diensten	444.780,08	354.282,60
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	44.209,33	57.763,65
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	56.812,74	53.486,72
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	445.810,78	441.203,68
A. Operationele opbrengsten	445.810,78	441.203,68
1. Opbrengsten uit de werking	439.068,60	437.561,72
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	5.862,49	2.700,00
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	5.862,49	2.700,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	879,69	941,96
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-99.991,37	-24.329,29
A. Operationeel overschot/tekort	-99.991,37	-24.329,29
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-99.991,37	-24.329,29
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-99.991,37	-24.329,29

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

32 GAW / SF Klein Kwartier & 0952 - Assistentiewoningen

Jaarrekening 2015

095232

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	480.055,72	427.059,69
A. Operationele kosten	480.055,72	427.059,69
1. Goederen en diensten	225.361,16	207.805,11
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	130.471,48	103.301,40
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	124.223,08	115.953,18
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	368.148,30	367.489,14
A. Operationele opbrengsten	324.322,19	323.663,02
1. Opbrengsten uit de werking	321.384,58	320.230,90
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	2.194,56	2.671,01
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>	2.194,56	2.671,01
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	743,05	761,11
B. Financiële opbrengsten	43.826,11	43.826,12
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-111.907,42	-59.570,55
A. Operationeel overschot/tekort	-155.733,53	-103.396,67
B. Financieel overschot/tekort	43.826,11	43.826,12
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-111.907,42	-59.570,55
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-111.907,42	-59.570,55

5.3.8. Sociale tewerkstelling

Gegevens Leerwerkplaatsen

Werkvloeren - tewerkstelling

(TVORK en de klus- en karweidienst worden binnen onderdeel Sociaal Huis beschreven)

werkplek	Aantal FTE TB's	Aantal doelgroepmedewerkers	Aantal FTE gesco medewerkers (sociale economie)	andere
Woonpunt	1,8	3 FTE art. 60		
Fietsherstelatelier	1	3 FTE art. 60 6 koppen arbeidszorg		
Naaiatelier	0,8	2 FTE art. 60 8 koppen arbeidszorg		1,5 FTE huishoudelijk medewerker
SWOD Strijkatelier	1	3,3 FTE sine	0,5 FTE	
SWOD Groen	0,8	1 FTE sine	1,8 FTE	

TB = technische begeleider

Evolutie resultaat

	2015	2014	2013	2012	2011
Woonpunt	-212.779,94	-134.139,52	-156.052,44	-166.291,18	-94.664,05
Leerwerkplaatsen (fiets en naai)	-166.223,30	-125.875,85	-132.757,74	-128.316,22	-104.562,59
SWOD Strijkatelier en groen	-2.195,40	-37.042,78	64.140,37	29.036,70	7.963,35
TVORK	-234.342,67	-158.122,88	-233.887,39	-327.400,31	-202.592,61
Klussen en karweien	-75.860,46	-19.097,27	-31.544,07	-3.993,56	5.394,99

Het negatieve cijfer voor SWOD in 2014 en 2015 is niet te wijten aan meer uitgaven maar aan minder inkomsten. De voorgaande jaren werd er steeds een subsidie vanuit het OCMW gestort aan SWOD:

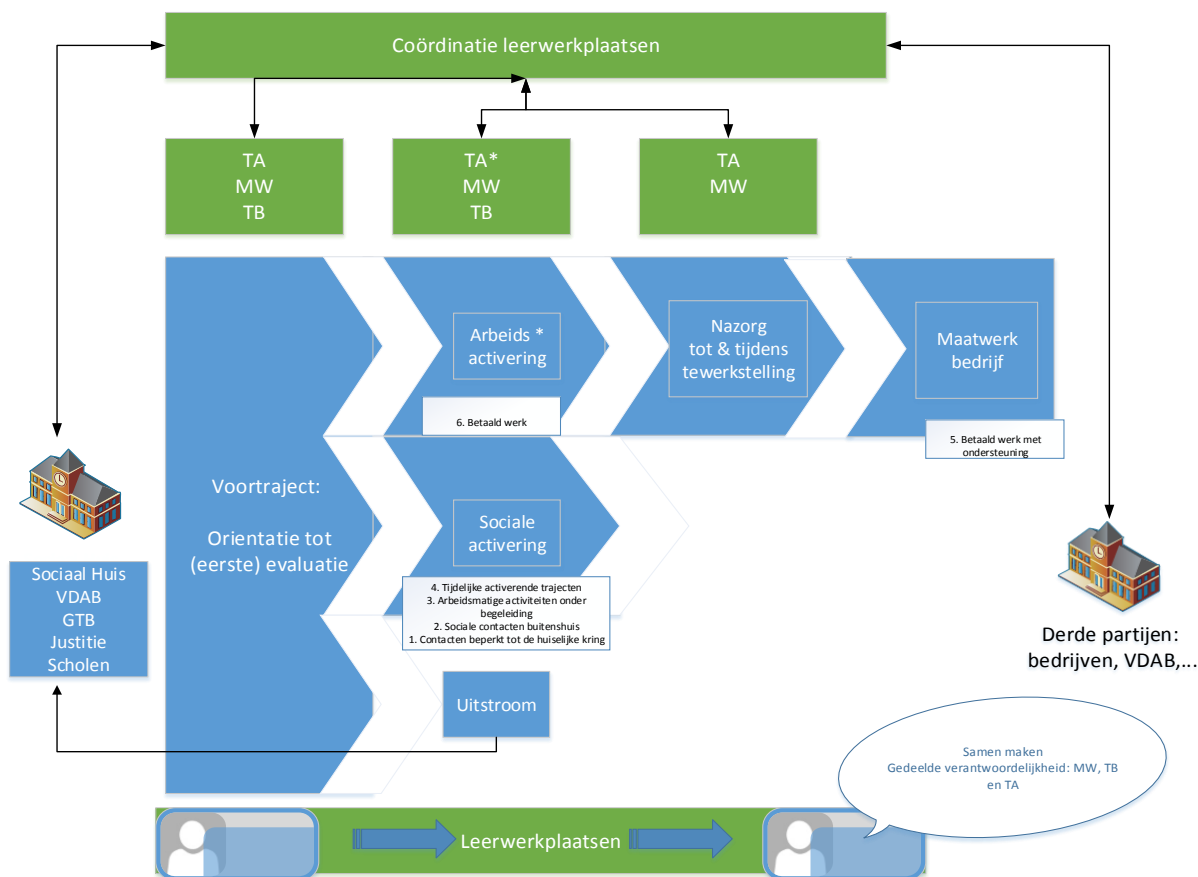
	2015	2014	2013	2012	2011
Subsidie SWOD	37.042,78	0	120.000	80.742	93.500

5.3.8.1. Projecten

In 2014 werd het begeleidingstraject met Hazelheartwood opgestart en in 2015 werd deze begeleiding verder gezet en tot uitvoering gebracht.

Er werd werk gemaakt van het verduidelijken en op punt zetten van de visie: *Met de leerwerkplaatsen zetten we in op de mogelijkheden van de meest kwetsbaren in onze samenleving die we via een individuele begeleiding ondersteunen naar meer inclusie op lange termijn.*

Het volledige traject wordt als volgt geschematiseerd:



Er werd ingezet op volgende actiepunten:

- Afstemming tussen maatschappelijk werkers en team activering
- Screening van doelgroepmedewerkers om de mogelijkheden van de cliënt te kennen
- POP-formulier wordt gebruikt als rode draad doorheen het traject wat mogelijk maakt de evolutie van traject op te volgen
- Opstart van de centrale leerwerkplaats (doelgroepmedewerker blijft minimum 2 dagen en gemiddeld 6 weken in de centrale leerwerkplaats om een voldoende inschatting te maken van competenties en potentieel en om kennis te maken met werkvloeren die hem of haar interesseren)
- Opstart van jobcoaching (wordt minimaal 3 maanden voor uitstroom opgestart; gedurende 1 namiddag per week)
- Clusterwerking van de leerwerkplaatsen (cluster Kerkstraat, cluster 5^{de} Januaristraat, mobiele ploeg)
- Centraliseren van het economaat

In het najaar van 2015 werden deze actiepunten opgenomen en uitgevoerd. Ondertussen liep er ook een procedure voor de aanwerving van een verantwoordelijke voor de leerwerkplaatsen, die in januari 2016 zal starten.

5.3.8.2. Boekhoudkundige resultaten

Hierna volgt het schema van de opbrengsten en kosten met betrekking tot sociale tewerkstelling.

Omwille van de gewijzigde wetgeving wordt vanaf 2015 de subsidie voor gesco's niet meer uitgesplitst naar de verschillende clusters volgens plaats van tewerkstelling, maar wordt ze in totaliteit op het beleidsitem 001090 geboekt.

De omkaderingssubsidie voor tewerkstelling WEP wordt geboekt op beleidsitem 090450 en niet verder uitgesplitst.

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****50 - SOCIALE TEWERKSTELLING ALGEMEEN**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.340.270,65	1.907.714,17
A. Operationele kosten	1.340.270,65	1.904.708,22
1. Goederen en diensten	168.712,97	341.281,74
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	1.054.976,99	1.525.789,34
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	116.580,69	594,36
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		37.042,78
B. Financiële kosten		3.005,95
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	920.973,45	1.068.965,78
A. Operationele opbrengsten	920.973,45	1.068.965,78
1. Opbrengsten uit de werking	400,00	7.130,00
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	448.207,66	712.646,93
a. algemene werkingssubsidies		
b. Specifieke werkingssubsidies	448.207,66	712.646,93
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	472.365,79	349.188,85
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-419.297,20	-838.748,39
A. Operationeel overschot/tekort	-419.297,20	-835.742,44
B. Financieel overschot/tekort		-3.005,95
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-419.297,20	-838.748,39
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-419.297,20	-838.748,39

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****51 - SOCIAAL RESTAURANT**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	318.814,70	373.073,72
A. Operationele kosten	316.536,91	369.868,94
1. Goederen en diensten	206.502,80	193.832,95
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	130.248,91	149.258,86
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	-20.214,80	26.777,13
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	2.277,79	3.204,78
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	85.262,05	214.950,84
A. Operationele opbrengsten	85.262,05	214.950,84
1. Opbrengsten uit de werking	83.563,38	125.166,15
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		89.045,67
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>		89.045,67
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	1.698,67	739,02
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-233.552,65	-158.122,88
A. Operationeel overschot/tekort	-231.274,86	-154.918,10
B. Financieel overschot/tekort	-2.277,79	-3.204,78
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-233.552,65	-158.122,88
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-233.552,65	-158.122,88

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015****52 SOCIALE WERKPLAATSEN**

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	323.361,99	283.750,07
A. Operationele kosten	321.370,84	283.750,07
1. Goederen en diensten	122.302,72	88.973,86
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	129.986,01	127.631,20
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	69.082,11	67.145,01
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	1.991,15	
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten	157.150,43	157.874,22
A. Operationele opbrengsten	145.093,35	143.723,03
1. Opbrengsten uit de werking	140.957,90	134.801,71
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		7.919,41
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>		7.919,41
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten	4.135,45	1.001,91
B. Financiële opbrengsten	12.057,08	14.151,19
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	-166.211,56	-125.875,85
A. Operationeel overschot/tekort	-176.277,49	-140.027,04
B. Financieel overschot/tekort	10.065,93	14.151,19
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-166.211,56	-125.875,85
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-166.211,56	-125.875,85

Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten**Jaarrekening 2015**

53 Strijkatelier & 0550 - Werkgelegenheid

055053

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten		183,22
A. Operationele kosten		183,22
1. Goederen en diensten		183,22
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen		
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten		
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringsubsidies		
II. Opbrengsten		
A. Operationele opbrengsten		
1. Opbrengsten uit de werking		
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies		
a. <i>algemene werkingssubsidies</i>		
b. <i>Specifieke werkingssubsidies</i>		
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		
B. Financiële opbrengsten		
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar		-183,22
A. Operationeel overschot/tekort		-183,22
B. Financieel overschot/tekort		
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar		-183,22
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar		-183,22

6. Toelichting

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

6.1. Overzicht per investeringsenveloppe

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

2014001 - prioritaire doelstelling 1 - 2014 - ouderenbeleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015		Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa	1.792.195,48	126.160,55	Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen	1.739.759,22	126.160,55	Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	52.436,26		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investingssubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	1.792.195,48	126.160,55	TOTAAL		

2014002 - prioritaire doelstelling 2 - 2014 - kindwelzijn					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015		Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa	8.086.076,81	124.223,54	Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen	7.986.076,81	124.223,54	Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	100.000,00		Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investingssubsidies en -schenkingen	1.878.855,96	
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	8.086.076,81	124.223,54	TOTAAL	1.878.855,96	

2014003 - overig beleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015		Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa	4.027.508,62	133.292,08	Verkoop van materiële vaste activa		
Terreinen en gebouwen	2.150.421,54	19.602,65	Terreinen en gebouwen		
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen	1.877.087,08	113.689,43	Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa	204.990,66	38.759,87	Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringsubsidies en -schenkingen		18.870,93
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa		
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL	4.232.499,28	172.051,95	TOTAAL		18.870,93

2014901 - desinvesteringen overig beleid					
UITGAVEN			ONTVANGSTEN		
	Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015		Budget 2015 na laatste BW	Jaarrekening 2015
Financiële vaste activa			Verkoop financiële activa		
Materiële vaste activa			Verkoop van materiële vaste activa	-74.927,35	
Terreinen en gebouwen			Terreinen en gebouwen	-74.927,35	
Wegen en overige infrastructuur			Wegen en overige infrastructuur		
Roerende goederen			Roerende goederen		
Leasing en soortgelijke rechten			Leasing en soortgelijke rechten		
Erfgoed			Erfgoed		
Immateriële vaste activa			Verkoop van immateriële vaste activa		
Toegestane investeringssubsidies			Investeringsubsidies en -schenkingen		
Overige materiële vaste activa			Overige materiële vaste activa	-172.040,00	171.000,00
Vooruitbetalingen op investeringen			Ontvangen vooruitbetalingen op desinvesteringen		
TOTAAL			TOTAAL	-246.967,35	171.000,00

Overzicht van de investering per 31/12/2015

Rekening	Omschr. Rekening	Omschrijving	AIV
2110000	Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortge lijke rechten - Aanschaffingswaarde	AANKOOP SOFTWARE RECT. 2015/1441/AKP	33.578,65 € 5.181,22 €
Totaal 2110000			38.759,87 €
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	COMPARTIMENTERING AYMONSHOF LEVEREN EN PLAATSEN FIETSENSTA	38.808,72 € 19.602,65 €
Totaal 2210000			58.411,37 €
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	ARCHEOLOGISCHE OPGRAVINGEN - V RESTBEDRAG AANBESTEDINGSFASE SCHIJF 3 PROJECT KROONVELDLAAN VORDERINGSSTAAT 1 VORDERINGSSTAAT 1 BIS	52.027,58 € 10.484,79 € 63.923,19 € 69.267,03 € 15.872,78 €
Totaal 2210007			211.575,37 €
2300000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschaps goederen - Aanschaffingswaarde	ACTIEVE EN PASSIEVE TILLIFTEN ACTIEVE TILLIFTEN MOBIELE TOILETSTOLEN PASSIEVE TILLIFT	22.014,14 € 6.351,05 € 4.854,80 € 4.656,02 €
Totaal 2300000			37.876,01 €
2310000	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschaps goederen - Aanschaffingswaarde	DUO ZITDRIEWIELER SCHROB-DWEILMACHINES VAATWASMACHINE ECOSTAR	8.184,44 € 14.242,74 € 9.290,60 €
Totaal 2310000			31.717,78 €
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	GARDEROBEKASTEN	5.597,34 €
Totaal 2400000			5.597,34 €
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffings waarde	AANKOOP HARDWARE AANKOOP HARDWARE - SEPTEMBER RECT. 2015/1441/AKP TECHNISCHE TUSSENKOMST - NOVEM	26.174,72 € 3.115,30 € 4.065,76 € 5.142,52 €
Totaal 2410000			38.498,30 €
Eindtotaal			422.436,04 €

6.2. Toelichting bij de financiële nota

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

5.3.5.3.1. de toelichting bij de exploitatierekening met:

- een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
- een verdere opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten van de exploitatierekening per beleidsdomein (schema TJ1);
- de evolutie van de exploitatierekening (schema TJ2).

6.3.5.3.1. de toelichting bij de investeringsrekening met:

- een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging;
- een overzicht per beleidsdomein van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen van het financiële boekjaar (schema TJ3);
- de evolutie van de ontvangsten en uitgaven inzake de investeringsverrichtingen zijnde de investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen (schema TJ4);
- de stand van de kredieten per investeringsenveloppe (schema TJ5).

7.3.5.3.1. de evolutie van de liquiditeitenrekening (schema TJ6)

8.3.5.3.1. een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies.

6.2.1. Schema TJ1 - Exploitatierkening per beleidsdomein

Schema TJ1: Exploitatierkening per beleidsdom Jaarrekening 2015

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WELZIJN
I. Uitgaven		29.746.451,66	286.353,96	29.460.097,70
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>29.528.319,71</i>	<i>73.361,35</i>	<i>29.454.958,36</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5.502.175,12	4.080,13	5.498.094,99
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	21.356.907,38		21.356.907,38
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	2.589.115,68		2.589.115,68
4. Toegestane werkingssubsidies	649	240,00		240,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	79.881,53	69.281,22	10.600,31
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>218.131,95</i>	<i>212.992,61</i>	<i>5.139,34</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		33.219.401,92	9.297.849,46	23.921.552,46
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>32.981.993,70</i>	<i>9.060.441,24</i>	<i>23.921.552,46</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	15.241.561,83	34.429,32	15.207.132,51
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740	13.882.306,98	9.025.827,88	4.856.479,10
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748	303.753,39		303.753,39
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	3.554.371,50	184,04	3.554.187,46
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>237.408,22</i>	<i>237.408,22</i>	
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		3.472.950,26	9.011.495,50	-5.538.545,24

6.2.2. Schema TJ2 - Evolutie van de exploitatierekening

Schema TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
I. Uitgaven		29.746.451,66	30.407.923,32
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>29.528.319,71</i>	<i>30.178.013,05</i>
1. Goederen en diensten	60/1	5.502.175,12	5.248.347,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	21.356.907,38	22.502.871,34
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	2.589.115,68	2.295.852,08
4. Toegestane werkingssubsidies	649	240,00	720,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	79.881,53	130.221,71
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>218.131,95</i>	<i>229.910,27</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694		
II. Ontvangsten		33.219.401,92	32.965.200,83
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>32.981.993,70</i>	<i>32.749.430,95</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	15.241.561,83	15.218.830,21
2. Fiscale ontvangsten en boetes			
a. Aanvullende belastingen			
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300		
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301		
- Andere aanvullende belasting	7302/9		
b. Andere belastingen	731/9		
3. Werkingssubsidies		13.882.306,98	13.762.632,33
a. Algemene werkingssubsidies		7.874.525,42	8.244.837,71
- Gemeente- of provinciefonds	7400	983.994,56	949.788,00
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	6.890.530,86	7.295.049,71
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4		
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	6.007.781,56	5.517.794,62
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	303.753,39	273.979,15
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	3.554.371,50	3.493.989,26
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>237.408,22</i>	<i>215.769,88</i>
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794		
III. Saldo		3.472.950,26	2.557.277,51

6.2.3. Schema TJ3 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2015

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WELZIJN
I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa		383.676,17		383.676,17
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		383.676,17		383.676,17
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	269.986,74		269.986,74
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	113.689,43		113.689,43
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906			
III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa	21	38.759,87		38.759,87
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		422.436,04		422.436,04

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein WELZIJN
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa		171.000,00	171.000,00	
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	252			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		171.000,00	171.000,00	
1. Onroerende goederen	260/4	171.000,00	171.000,00	
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	18.870,93		18.870,93
TOTAAL ONTVANGSTEN		189.870,93	171.000,00	18.870,93

6.2.4. Schema TJ4 - Evolutie van de investeringsverrichtingen

Schema TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
I. Investerings in financiële vaste activa			
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280		
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281		
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282		
D. OCMW-verenigingen	283		
E. Andere financiële vaste activa	284/8		
II. Investerings in materiële vaste activa		383.676,17	613.487,50
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		383.676,17	613.487,50
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	269.986,74	344.659,81
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		
3. Roerende goederen	23/4	113.689,43	268.827,69
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		
5. Erfgoed	27		
B. Overige materiële vaste activa			
1. Onroerende goederen	260/4		
2. Roerende goederen	265/9		
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906		
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	38.759,87	
IV. Toegestane investeringssubsidies	664		
TOTAAL UITGAVEN		422.436,04	613.487,50

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
I. Verkoop van financiële vaste activa			
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280		
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281		
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282		
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283		
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8		
II. Verkoop van materiële vaste activa		171.000,00	348.967,35
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>			
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9		74.927,35
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8		
3. Roerende goederen	23/4		
4. Leasing en soortgelijke rechten	25		
5. Erfgoed	27		
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>		171.000,00	274.040,00
1. Onroerende goederen	260/4	171.000,00	274.040,00
2. Roerende goederen	265/9		
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176		
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21		
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	18.870,93	
TOTAAL ONTVANGSTEN		189.870,93	348.967,35

6.2.5. Schema TJ5 - Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen**Schema TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen****Jaarrekening 2015**

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbinteniskrediet	Vastleggingen	Verbinteniskrediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen	Verbinteniskrediet	Aanrekeningen	Verbinteniskrediet min aanrekeningen
2014001	24.232.195,48	126.160,55	24.106.034,93	126.160,55	24.106.034,93	10.700.196,00		10.700.196,00
2014002	8.086.076,81	124.223,54	7.961.853,27	124.223,54	7.961.853,27	1.878.855,96		1.878.855,96
2014003	4.773.999,28	172.051,95	4.601.947,33	172.051,95	4.601.947,33		18.870,93	-18.870,93
2014901						-122.967,35	171.000,00	-293.967,35

6.2.6. Schema TJ6 - Evolutie van de liquiditeitenrekening

Schema TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

Jaarrekening 2015

Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
I. Exploitantiebudget (B-A)		3.472.950,26	2.557.277,51
A. Uitgaven		29.746.451,66	30.407.923,32
B. Ontvangsten		33.219.401,92	32.965.200,83
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		6.890.530,86	7.295.049,71
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige		26.328.871,06	25.670.151,12
II. Investeringsbudget (B-A)		-232.565,11	-264.520,15
A. Uitgaven		422.436,04	613.487,50
B. Ontvangsten		189.870,93	348.967,35
III. Andere (B-A)		-265.357,54	-350.528,99
A. Uitgaven		365.591,24	352.147,88
1. Aflossing financiële schulden			
a. Periodieke aflossingen	421/4	365.591,24	352.147,88
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4		
2. Toegestane leningen	2903/4		
3. Overige transacties			
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178		
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905		
c. Andere overige uitgaven	100		
B. Ontvangsten		100.233,70	1.618,89
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4		
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4		
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4		
3. Overige transacties		100.233,70	1.618,89
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	983,70	1.618,89
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959	99.250,00	
c. Andere overige ontvangsten	101/2		
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		2.975.027,61	1.942.228,37
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		21.821.475,67	19.879.247,30
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		24.796.503,28	21.821.475,67
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		8.251.622,17	7.090.372,63
A. Bestemde gelden voor exploitatie		5.003.970,45	3.842.720,91
B. Bestemde gelden voor investeringen		1.450.000,00	1.450.000,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		1.797.651,72	1.797.651,72
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		16.544.881,11	14.731.103,04

Bestemde gelden	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014
I. Exploitatie	5.003.970,45	3.842.720,91
<i>voorziening pensioen voorzitte</i>		950.553,35
<i>solidariteitsbijdrage pers. ex</i>		400.000,00
<i>voorziening factuur gas</i>	-52.690,33	52.690,33
<i>voorziening huisvesting LOI</i>		43.577,91
<i>voorziening pensioen dr. L.</i>		295.899,32
<i>pensioenen Blasius</i>		2.100.000,00
<i>overdracht2014</i>	3.842.720,91	
	593.317,68	
<i>corr. 2015/66/FGK van AR</i>	-593.317,68	
<i>voorziening pensioen voorzitter</i>	31.434,05	
<i>voorziening pensioen dokter</i>	-11.885,18	
<i>tweede pensioenpijler WZC</i>	360.000,00	
<i>bestemde gelden aanpassing responsabiliseringsbijd</i>	834.391,00	
II. Investerings	1.450.000,00	1.450.000,00
<i>reeds ontvangen invsubs ZB</i>		1.200.000,00
<i>reeds ontvangen invsubs ZP</i>		250.000,00
<i>overdracht2014</i>	1.450.000,00	
III. Andere verrichtingen	1.797.651,72	1.797.651,72
<i>tijdelijk werkkapitaal 2013</i>		510.357,75
<i>definitief werkkapitaal 2013</i>		1.287.293,97
<i>overdracht2014</i>	1.797.651,72	
Totaal bestemde gelden	8.251.622,17	7.090.372,63

6.2.7. Overzicht van de verstrekte subsidies per beleidsveld

Rekening	Omschr. Rekening	Beleidsveld	Beleidsveld omschrijving	Naam Derde	Saldo
6490000	Toegestane werkingssubsidies aan verbonden OCMW-verenigingen van privaat recht	093070	Algemeen maatschappelijk werk niet specifiek benoemd & 0930 - Sociale huisvesting	WOONAKSENT VZW	240,00 €
Totaal					240,00 €

6.3. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

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

- 9.3.5.3.1. de toelichting bij de balans (schema TJ7);
- 10.3.5.3.1. een overzicht van de toegepaste waarderingsregels;
- 11.3.5.3.1. de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.
- 12.3.5.3.1. proef- en saldibalans 31/12/2015

6.3.1. Schema TJ7 - Toelichting bij de balans

Schema TJ7: De toelichting bij de balans

Geconsolideerd

Jaarrekening 2015

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa	18.281,62					18.281,62
Totaal financiële vaste activa	18.281,62					18.281,62

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	23.070.065,51	379.679,68			1.382.659,37		22.067.085,82
A. Terreinen en gebouwen	21.015.880,47	3.734.157,97			3.341.081,81		21.408.956,63
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting	381.316,43	65.597,30			100.948,09		345.965,64
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	413.126,98	44.095,64			145.102,07		312.120,55
E. Leasing en soortgelijke rechten	1.259.698,63	-3.464.171,23			-2.204.472,60		
F. Erfgoed	43,00						43,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel							
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa	5.029.053,44		9.244,95				5.019.808,49
A. Terreinen en gebouwen	5.029.053,44		9.244,95				5.019.808,49
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	28.099.118,95	379.679,68	9.244,95		1.382.659,37		27.086.894,31

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	5.769.083,33			-379.389,64	5.389.693,69
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	5.759.167,58			-369.473,89	5.389.693,69
1. Leningen ten laste van het bestuur	5.759.167,58			-369.473,89	5.389.693,69
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	9.915,75			-9.915,75	
1. Leningen ten laste van derden	9.915,75			-9.915,75	
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn	365.263,09		365.591,24	379.389,64	379.061,49
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	355.347,35		355.675,50	369.473,89	369.145,74
1. Leningen ten laste van het bestuur	355.347,35		355.675,50	369.473,89	369.145,74
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden	9.915,74		9.915,74	9.915,75	9.915,75
1. Leningen ten laste van derden	9.915,74		9.915,74	9.915,75	9.915,75
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden	6.134.346,42		365.591,24		5.768.755,18

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2013	24.705.274,26	185,86	246.865,62	13.834.645,31	38.786.971,05
II. Boekhoudkundige wijzigingen	246.865,62				246.865,62
III. Herwerkte balans	24.952.139,88	185,86	246.865,62	13.834.645,31	39.033.836,67
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2014					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		454.521,99		-349.424,92	105.097,07
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves		454.521,99			454.521,99
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringsubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringsubsidies en schenkingen (-)				-349.424,92	-349.424,92
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2014			1.624.332,08		1.624.332,08
V. Balans op einde boekjaar 2014	24.952.139,88	454.707,85	1.871.197,70	13.485.220,39	40.763.265,82
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2015			587.210,68	-332.677,56	254.533,12
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				-332.677,56	-332.677,56
1. Toevoeging aan herwaarderingsreserves					
2. Terugneming van herwaarderingsreserves (-)					
3. Toevoeging aan investeringsubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringsubsidies en schenkingen (-)				-332.677,56	-332.677,56
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2015			587.210,68		587.210,68
VII. Balans op einde boekjaar 2015	24.952.139,88	454.707,85	2.458.408,38	13.152.542,83	41.017.798,94

6.3.2. Waarderingsregels

1. Algemeen

Art. 2. Met behoud van de toepassing van de bijzondere bepalingen in deze afdeling zijn de waarderingsregels vermeld in het BBC-besluit van toepassing.

Art. 3. De waarderingsregels zijn met toepassing van artikel 141 BBC-besluit van het ene financieel boekjaar op het andere in principe identiek en worden stelselmatig toegepast. Bij wijziging van de waarderingsregels wordt dat expliciet toegelicht in de toelichting van de jaarrekening.

Bij de vaststelling en de toepassing van de waarderingsregels wordt er met toepassing van artikel 140 van het BBC-besluit van uitgegaan dat het OCMW zijn activiteiten zal voortzetten. Als dat niet het geval is voor bepaalde activiteiten wordt hiermee rekening gehouden en wordt dat specifiek gerapporteerd in de toelichting bij de jaarrekening.

In de aanschaffingswaarde van materiële en immateriële vaste activa wordt de rente voor de financiering ervan niet opgenomen.

Art. 4. § 1. Alle gebruiksgoederen met een gebruiksduur van meer dan één jaar en waarvan de aanschaffingswaarde hoger is dan 4000 euro komen in aanmerking voor boeking op het actief. De overige gebruiksgoederen en de verbruiksgoederen worden als exploitatiekost geboekt tenzij die gebruiksgoederen onderdeel zijn van een gebruiksgoed dat deel uitmaakt van een niet afgesloten investeringsproject.

In afwijking van het eerste lid worden alle terreinen en gebouwen ongeacht het bedrag geboekt op het vast actief.

In afwijking van het eerste lid worden alle gebruiksgoederen van enige waarde die behoren tot het erfgoed opgenomen onder het actief. Onder erfgoed wordt verstaan alle materiële goederen die we overerven van vorige generaties én wat het OCMW het bewaren waard vindt. Alle kunstwerken van enige waarde worden als erfgoed aangezien.

In afwijking van het eerste lid worden aanschaffingswaarden opgenomen in de boekhouding overeenkomstig het besluit van de Vlaamse Regering van 17 december 1997 betreffende de boekhouding en de administratieve organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn op het activum opgenomen ongeacht hun bedrag.

§ 2. Elk actiefbestanddeel wordt overeenkomstig artikel 148 van het BBC-besluit gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Art. 5. Elk bestanddeel van het vermogen wordt met toepassing van artikel 142 van het BBC-besluit afzonderlijk gewaardeerd tenzij het BBC-besluit hierop een afwijking toestaat.

Er wordt geen gebruik gemaakt van “renewal accounting” voor meubilair, kantooruitrusting en klein materieel.

2. Bijzondere regels

Art. 6. **§ 1.** Voor de materiële en immateriële vaste activa met een beperkte gebruiksduur van meer dan een jaar wordt volgende gebruiksduur gehanteerd tenzij vooraf duidelijk is dat de gebruiksduur korter is:

- 1° voor kosten van onderzoek en ontwikkeling: 3 jaar;
- 2° voor concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten: 3 jaar;
- 3° voor goodwill: 3 jaar;
- 4° voor plannen en studies: 3 jaar;
- 5° voor gebouwen: 33 jaar;
- 6° voor wegen: 33 jaar;
- 7° voor medische installaties, machines en uitrusting: 5 jaar;
- 8° voor niet-medische installaties, machines en uitrusting: 10 jaar;
- 9° voor meubilair: 10 jaar;
- 10° voor kantooruitrusting: 5 jaar;
- 11° voor rollend materieel: 5 jaar.

Bij operationele leasing wordt eenzelfde gebruiksduur als vermeld in het eerste lid gehanteerd tenzij het leasingcontract voor een kortere duur werd aangegaan, in welk geval de duur van het leasingcontract wordt gehanteerd.

Bij financiële leasing wordt eenzelfde gebruiksduur als vermeld in het eerste lid gehanteerd.

Als de gebruiksduur van de in het eerste en het derde lid vermelde activa korter is dan de aangegeven gebruiksduur wordt de werkelijke gebruiksduur gehanteerd. In voorkomend geval wordt daarvan melding gemaakt in de toelichting bij de jaarrekening.

§ 2. Herstellingwerken en onderhoudswerken aan een gebouw worden niet geactiveerd tenzij ze als een renovatie geclassificeerd worden. In geval van renovatie wordt nagegaan of de levensduur van het activum door die renovatiewerken verlengd wordt. In de toelichting van de jaarrekening betreffende het financieel boekjaar waarin de renovatiewerken plaatsvonden, wordt in voorkomend geval van de verlenging van de levensduur melding gemaakt. De verlenging van de levensduur moet gemotiveerd worden.

De resterende levensduur van het activum na renovatie kan nooit meer bedragen dan de termijn vermeld in paragraaf 1.

De boekhoudkundige waarde na renovatie wordt afgeschreven over de resterende levensduur van het activum.

Art. 7. Het actuair rendement van vastrentende effecten vermeld in artikel 184 van het BBC-besluit wordt op lineaire basis in opbrengsten genomen. Als de jaarlijkse opbrengst minder dan 50 euro bedraagt wordt de volledige opbrengst echter volledig geboekt in het financiële boekjaar waarin ze gerealiseerd worden.

Art. 8. De Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voor Liquide middelen kunnen er geen herwaarderingen gebeuren.

Art. 9. Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Art. 10. De voorraad die verworven is door middel van een ruiltransactie wordt gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde of tegen de marktwaarde op de balansdatum als deze lager is.

De voorraad die verworven is door niet ruiltransacties wordt altijd gewaardeerd tegen de marktwaarde op datum van verwerving ervan.

Er wordt gewaardeerd volgens de methode van FIFO en met toepassing van het principe van “ijzeren voorraad”. Zodra het OCMW over een voorraadbeheerssysteem beschikt dat voortschrijdend gewogen gemiddelde waardering mogelijk maakt, wordt naar die waarderingmethode overgeschakeld en wordt het principe van “ijzeren voorraad” verlaten.

Art. 11. Bestellingen in uitvoering worden gewaardeerd tegen hun vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen vooruitbetalingen.

Art. 12. Voorzieningen die niet gefinancierd zijn, worden gewaardeerd tegen de totale vermoedelijke actuariële kostprijs op datum van het afsluiten van het boekjaar. Er mag geen rekening gehouden worden met rente op het gereserveerde bedrag en er wordt minimaal een inflatievoet van 2 % toegepast tenzij het bedrag niet inflatiegevoelig is.

In afwijking van het eerste lid mag voor voorzieningen die gefinancierd zijn rekening gehouden worden met een realistische marktrente.

3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en herwaarderingen

Art. 13. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische elementen mogen globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.

Art. 14. § 1. Het af te schrijven bedrag van een actief vermeld in artikel 15 wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde

en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Elk begonnen jaar wordt als een volledig jaar gerekend.

§ 2. Goederen die voor een euro opgenomen worden op het activum worden niet afgeschreven.

Art. 15. Financiële vaste activa en overige materiële vaste activa worden met toepassing van artikel 183 van het BBC-besluit geherwaardeerd. Herwaarderingen worden steeds verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening die betrekking heeft op het financiële boekjaar waarin de herwaardering plaatsvond.

Herwaarderingen mogen globaal geboekt worden voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken.

De herwaarderingswaarde van een overig materieel vast actief wordt afgeschreven rekening houdend met de resterende levensduur van het vast actief. De afschrijving gebeurt lineair.

Art. 16. Voor belangen en aandelen die als financiële vaste activa zijn opgenomen wordt minimaal om de 5 jaar de waarde opgenomen op de balans nagegaan. Hiervoor wordt contact opgenomen met de betrokken entiteit.

Art. 17. Op de vorderingen op korte termijn worden volgende waardeverminderingen toegepast:

- 1° vorderingen ouder dan een jaar die niet behoren tot punt 2°: 25 %;
- 2° vorderingen ouder dan twee jaar 50 %.

Voor vorderingen op meer dan een jaar die binnen het jaar vervallen worden dezelfde waarderingsregels als voor vorderingen op korte termijn toegepast.

Voor vorderingen op lange termijn worden waardeverminderingen toegepast als blijkt uit een stuk dat hun realisatiewaarde op datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Art. 18. Op liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op datum van de afsluiting van de jaarrekening lager is dan de waarde waarvoor ze zijn opgenomen op de balans.

4. Betalingsverschillen

Art. 19. Bij de inning van vorderingen worden betalingsverschillen tot € 0,99 niet ingevorderd of terugbetaald, maar als kost of opbrengst geboekt.

6.3.3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen**1. Hypotheken**

Alg. Rek.	Omschrijving	Saldo		Verklaring
		Debet	Credit	
0320000	Ontvangen zekerheden	85.000,00	0,00	Hypotheke bewoners WZC
0330000	Zekerheidstellers	0,00	85.000,00	Hypotheke bewoners WZC

2. Bestemde gelden

Alg. Rek.	Omschrijving	Saldo	
		Debet	Credit
0901000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	5.003.970,45	0,00
	Voorziening pensioen voorzitter	981.987,40	0,00
	Solidariteitsbijdrage ex-personeel	400.000,00	0,00
	Voorziening huisvesting LOI	43.577,91	0,00
	Voorziening pensioen dokter	284.014,14	0,00
	Voorziening pensioenen Blasius	2.934.391,00	0,00
	Voorziening pensioenpijler WZC	360.000,00	0,00
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1.450.000,00	0,00
	Reeds ontvangen invsubs ZB	1.200.000,00	0,00
	Reeds ontvangen invsubs ZP	250.000,00	0,00
0903000	Bestemde gelden voor andere uitgaven	1.797.651,72	0,00
	Tijdelijk werkkapitaal eind 2013	510.357,75	0,00
	Definitief werkkapitaal eind 2013	1.287.293,97	0,00
0910000	Bestemde gelden	0,00	8.251.622,17

6.3.4. Proef- en saldibalans 31/12/2015

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0	NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN	9.059.090,87	9.059.090,87	0,00	0,00
03	Ontvangen zekerheden	85.000,00	85.000,00	0,00	0,00
0320000	Ontvangen zekerheden	85.000,00	0,00	85.000,00	0,00
0330000	Zekerheidstellers	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00
09	Diverse rechten en verplichtingen	8.974.090,87	8.974.090,87	0,00	0,00
090	Bestemde gelden	8.909.515,36	657.893,19	8.251.622,17	0,00
0901000	Bestemde gelden voor exploitatie-uitgaven	5.661.863,64	657.893,19	5.003.970,45	0,00
0902000	Bestemde gelden voor investeringsuitgaven	1.450.000,00	0,00	1.450.000,00	0,00
0903000	Bestemde gelden voor andere uitgaven	1.797.651,72	0,00	1.797.651,72	0,00
091	Bestemde gelden	64.575,51	8.316.197,68	0,00	8.251.622,17
0910000	Bestemde gelden	64.575,51	8.316.197,68	0,00	8.251.622,17
1	NETTOACTIEF EN SCHULDEN OP LANGE TERMIJN	30.210.565,46	81.621.643,75	0,00	51.411.078,29
10	Overig nettoactief	5.393.918,75	30.346.058,63	0,00	24.952.139,88
1020000	Bijdragen, schenkingen en legaten zonder last en zonder specifiek doel of bestemming	0,00	7.722.107,26	0,00	7.722.107,26
1021000	Definitieve gemeentelijke bijdrage in het werkkapitaal	0,00	1.287.293,97	0,00	1.287.293,97
1090000	Saldo beginbalans	5.393.918,75	21.336.657,40	0,00	15.942.738,65
12	Herwaarderingsreserves	0,00	454.707,85	0,00	454.707,85
1210000	Herwaarderingsreserves op overige materiële vaste activa	0,00	454.521,99	0,00	454.521,99
1220000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	0,00	185,86	0,00	185,86
14	Overgedragen overschot - Overgedragen tekort	15.087.317,81	17.545.726,19	0,00	2.458.408,38
1400000	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	15.087.317,81	17.545.726,19	0,00	2.458.408,38
15	Investeringsubsidies en -schenkingen	8.429.975,31	21.582.518,14	0,00	13.152.542,83
150	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	7.635.975,31	19.597.518,14	0,00	11.961.542,83
1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag Stadsbestuur	0,00	7.501.518,16	0,00	7.501.518,16
1500100	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag Overheid	0,00	11.677.175,22	0,00	11.677.175,22
1500109	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - In resultaat genomen Overheid	7.482.406,23	0,00	7.482.406,23	0,00
1500200	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - Nominaal bedrag derden	0,00	418.824,76	0,00	418.824,76
1500209	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn - In resultaat genomen derden	153.569,08	0,00	153.569,08	0,00
151	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn	794.000,00	1.985.000,00	0,00	1.191.000,00
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn - Nominaal bedrag Stadsbestuur	0,00	1.985.000,00	0,00	1.985.000,00
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn - In resultaat genomen Stadsbestuur	794.000,00	0,00	794.000,00	0,00
16	Voorzieningen	406.124,90	5.398.942,97	0,00	4.992.818,07
160	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	279.483,60	5.192.126,34	0,00	4.912.642,74
1600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	279.483,60	5.192.126,34	0,00	4.912.642,74
167	Voorzieningen voor overige risico's en kosten	126.641,30	206.816,63	0,00	80.175,33

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

1670000	Voorzieningen voor overige risico's en kosten	126.641,30	206.816,63	0,00	80.175,33
17	Financiële schulden	893.228,69	6.293.689,97	0,00	5.400.461,28
173	Schulden aan kredietinstellingen	369.473,89	5.248.809,83	0,00	4.879.335,94
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur - Ten laste van het bestuur	369.473,89	5.248.809,83	0,00	4.879.335,94
174	Overige leningen	520.273,50	1.030.631,25	0,00	510.357,75
1740001	Overige leningen - Terugbetaald door derden	9.915,75	9.915,75	0,00	0,00
1741000	Tijdelijk werkkapitaal	510.357,75	1.020.715,50	0,00	510.357,75
178	Borgtochten ontvangen in contanten	3.481,30	14.248,89	0,00	10.767,59
1780000	Borgtochten ontvangen in contanten	3.481,30	14.248,89	0,00	10.767,59
2	VASTE ACTIVA	66.934.311,80	38.849.923,10	28.084.388,70	0,00
21	Immateriële vaste activa	488.353,79	462.513,88	25.839,91	0,00
211	Concessies, octrooiën, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	488.353,79	462.513,88	25.839,91	0,00
2110000	Concessies, octrooiën, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - Aanschaffingswaarde	488.353,79	0,00	488.353,79	0,00
2110009	Concessies, octrooiën, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten - Geboekte afschrijvingen	0,00	462.513,88	0,00	462.513,88
22	Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	47.857.304,38	26.448.347,75	21.408.956,63	0,00
220	Terreinen - gemeenschapsgoederen	2.197.064,30	0,00	2.197.064,30	0,00
2200000	Terreinen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	2.197.064,30	0,00	2.197.064,30	0,00
221	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	45.646.841,43	26.448.347,75	19.198.493,68	0,00
2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	44.995.499,10	0,00	44.995.499,10	0,00
2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	626.343,77	9.300,00	617.043,77	0,00
2210009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	24.998,56	26.439.047,75	0,00	26.414.049,19
223	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen	13.398,65	0,00	13.398,65	0,00
2230000	Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	13.398,65	0,00	13.398,65	0,00
23	Installaties, machines en uitrusting	2.336.004,42	1.990.038,78	345.965,64	0,00
230	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	523.389,06	463.459,25	59.929,81	0,00
2300000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	519.392,57	3.996,49	515.396,08	0,00
2300009	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	3.996,49	459.462,76	0,00	455.466,27
231	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	1.812.615,36	1.526.579,53	286.035,83	0,00
2310000	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	1.812.435,10	0,00	1.812.435,10	0,00
2310009	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	180,26	1.526.579,53	0,00	1.526.399,27
24	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.147.505,52	3.835.384,97	312.120,55	0,00
240	Meubilair - gemeenschapsgoederen	2.538.773,62	2.404.991,23	133.782,39	0,00
2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	2.538.755,47	3.639,08	2.535.116,39	0,00
2400009	Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	18,15	2.401.352,15	0,00	2.401.334,00
241	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	1.432.779,46	1.273.264,33	159.515,13	0,00
2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	1.432.779,46	0,00	1.432.779,46	0,00
2410009	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	1.273.264,33	0,00	1.273.264,33

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

243	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	175.952,44	157.129,41	18.823,03	0,00
2430000	Rollend materieel- gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	175.952,44	0,00	175.952,44	0,00
2430009	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	0,00	157.129,41	0,00	157.129,41
25	Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	5.668.643,83	5.668.643,83	0,00	0,00
250	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen	5.668.643,83	5.668.643,83	0,00	0,00
2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht- gemeenschapsgoederen - Aanschaffingswaarde	3.464.171,23	3.464.171,23	0,00	0,00
2500009	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	2.204.472,60	2.204.472,60	0,00	0,00
26	Overige MVA	5.193.369,31	173.560,82	5.019.808,49	0,00
260	Terreinen - overige MVA	5.193.369,31	173.560,82	5.019.808,49	0,00
2600000	Terreinen en gebouwen - overige materiele vaste activa - Aanschaffingswaarde	4.738.847,32	171.069,37	4.567.777,95	0,00
2600008	Terreinen en gebouwen - overige materiele vaste activa - Geboekte meerwaarde	454.521,99	0,00	454.521,99	0,00
2600009	Terreinen en gebouwen - overige materiele vaste activa - Geboekte afschrijving	0,00	2.491,45	0,00	2.491,45
27	Erfgoed	169.226,07	169.183,07	43,00	0,00
275	Roerend erfgoed	169.226,07	169.183,07	43,00	0,00
2750000	Roerend erfgoed - Aanschaffingswaarde	169.226,07	0,00	169.226,07	0,00
2750019	Roerend erfgoed - Geboekte waardevermindering	0,00	169.183,07	0,00	169.183,07
28	Financiële vaste activa	21.281,62	3.000,00	18.281,62	0,00
284	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten	21.281,62	3.000,00	18.281,62	0,00
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	21.082,55	0,00	21.082,55	0,00
2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
2842000	Niet-vastrentende effecten	13,21	0,00	13,21	0,00
2848000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte meerwaarde	185,86	0,00	185,86	0,00
29	Vorderingen op lange termijn	1.052.622,86	99.250,00	953.372,86	0,00
290	Vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties	1.052.622,86	99.250,00	953.372,86	0,00
2900000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	992.500,00	99.250,00	893.250,00	0,00
2905100	Provisie Klein Kwartier	371,84	0,00	371,84	0,00
2905110	Provisie kleine uitgaven Technische Dienst	371,84	0,00	371,84	0,00
2905120	Provisie kinderdagverblijf Fabeltjesland	123,95	0,00	123,95	0,00
2905130	Provisie kleine uitgaven Algemene Diensten	371,84	0,00	371,84	0,00
2905140	Provisie kleine uitgaven Sociale Dienst	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
2905150	Provisie kinderdagverblijf Peuterland	123,95	0,00	123,95	0,00
2905160	Provisie kleine uitgaven Dementiecentrum	371,84	0,00	371,84	0,00
2905170	Provisie SF Zilverpand	371,84	0,00	371,84	0,00
2905180	Provisie Tvork 091-0188491-49	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905190	Provisie materiele opvang BE96 0910 1804 9305	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905200	Provisie dringende steun BE88 0910 1069 0641	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905210	Provisie WZC Aymonshof (animatie) BE16 0910 1659 1574	4.957,88	0,00	4.957,88	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

2905220	Provisie WZC Hof ter Boonwijk (animatie) BE05 0910 1659 167 5	2.478,94	0,00	2.478,94	0,00
2905230	Provisie WZC Sint-Vincentius (animatie) BE91 0910 1659 1776	2.478,94	0,00	2.478,94	0,00
2905240	Provisie LDC Zilverpand BE80 0910 1659 1877	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905250	Provisie LDC Zonnebloem BE69 0910 1659 1978	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905260	Provisie LDC 'T Plein BE58 0910 1659 2079	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2905270	Provisie SI WZC Hof ter Boonwijk BE92 0910 1841 9723	4.850,00	0,00	4.850,00	0,00
2905280	Provisie SI WZC Sint-Vincentius BE06 0910 1841 9622	3.300,00	0,00	3.300,00	0,00
2905290	Provisie SI WZC Aymonshof BE81 0910 1841 9824	8.450,00	0,00	8.450,00	0,00
3	VOORRADEN EN BESTELLINGEN IN UITVOERING	131.453,95	0,00	131.453,95	0,00
30	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed pro duct en handelsgoederen	131.453,95	0,00	131.453,95	0,00
3000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed pro duct en handelsgoederen - Aanschaffingswaarde	131.453,95	0,00	131.453,95	0,00
4	VORDERINGEN EN SCHULDEN OP KORTE TERMIJN	115.418.963,89	117.055.795,70	0,00	1.636.831,81
40	Vorderingen uit ruiltransacties	34.579.561,73	32.646.424,58	1.933.137,15	0,00
400	Vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	24.711.612,63	22.935.597,17	1.776.015,46	0,00
4000000	Operationele vorderingen uit prestaties aangerekend aan cliënten - nominale waarde	18.086.204,04	16.430.573,69	1.655.630,35	0,00
4000300	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - interne factu ratie	3.731.935,68	3.731.935,68	0,00	0,00
4005100	Vorderingen Sint-Blasius - nominale waarde	2.893.472,91	2.773.087,80	120.385,11	0,00
405	Borgtochten betaald in contanten	300,00	300,00	0,00	0,00
4050000	Borgtochten betaald in contanten	300,00	300,00	0,00	0,00
406	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen op vooruitbetalin gen	9.627.649,10	9.603.618,70	24.030,40	0,00
4060000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties - RSZ	9.205.671,11	9.182.446,91	23.224,20	0,00
4061000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties - RSZ sociale maribel	419.863,79	419.863,79	0,00	0,00
4062000	Vooruitbetalingen op ruiltransacties	2.114,20	1.308,00	806,20	0,00
407	Vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	240.000,00	0,00	240.000,00	0,00
409	Vorderingen uit ruiltransacties - geboekte geboekte waardeve rminderings (-)	0,00	106.908,71	0,00	106.908,71
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar deverminderingen (-)	0,00	106.908,71	0,00	106.908,71
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	19.080.310,83	18.167.925,13	912.385,70	0,00
413	Vorderingen uit fiscale opbrengsten en uit recuperatie van s pecifieke kosten van de sociale dienst	455.146,76	294.043,20	161.103,56	0,00
4135000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst leefloon 50 %	152.600,17	56.505,67	96.094,50	0,00
4135100	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst Leefloon 60% (studenten)	15.558,83	3.648,07	11.910,76	0,00
4135300	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst Leefloon 100 %	11.715,75	5.565,74	6.150,01	0,00
4135500	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst Leefloon 100 % daklozen	557,19	557,19	0,00	0,00
4136000	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst steun in speciën - voorschotten	25.172,87	19.608,74	5.564,13	0,00
4136100	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst steun in speciën	237.764,97	197.352,45	40.412,52	0,00
4137020	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst Wet 65 - leefloon equivalent vreemdelingenregist	9.112,96	8.141,32	971,64	0,00
4137230	Vorderingen uit recuperatie van specifieke kosten van de soc iale dienst Wet 65 - hospitalisatiekosten 100%	2.664,02	2.664,02	0,00	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

415	Vorderingen uit subsidies	18.618.421,45	17.867.153,31	751.268,14	0,00
4151200	Vorderingen wegens investeringssubsidies derden	10.293,24	10.293,24	0,00	0,00
4153000	Vorderingen wegens algemene werkingssubsidies (andere dan st adsdotatie)	2.045.909,06	2.011.371,49	34.537,57	0,00
4153010	Vorderingen wegens algemene werkingssubsidies stadsdotatie	6.890.530,86	6.890.530,86	0,00	0,00
4153100	Vorderingen wegens werkingssubsidies	1.971.211,42	1.791.742,59	179.468,83	0,00
4153110	Vorderingen wegens specifieke tewerkstellingssubsidies	5.403.810,08	5.241.697,43	162.112,65	0,00
4153120	Vorderingen wegens subsidies sociale dienst	2.296.666,79	1.921.517,70	375.149,09	0,00
416	Diverse vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.742,62	6.728,62	14,00	0,00
4160000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag	6.742,62	6.728,62	14,00	0,00
42	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	365.591,24	744.652,73	0,00	379.061,49
423	Schulden aan kredietinstellingen	355.675,50	724.821,24	0,00	369.145,74
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	355.675,50	724.821,24	0,00	369.145,74
424	Overige leningen	9.915,74	19.831,49	0,00	9.915,75
4240001	Overige leningen terugbetaald door derden	9.915,74	19.831,49	0,00	9.915,75
43	Financiële schulden	107.903,09	107.903,09	0,00	0,00
4390000	Overige leningen	107.903,09	107.903,09	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	15.479.914,62	17.418.686,29	0,00	1.938.771,67
440	Leveranciers	8.358.839,02	9.283.143,38	0,00	924.304,36
4400000	Leveranciers - exploitatie	7.771.498,41	8.574.984,49	0,00	803.486,08
4401000	Leveranciers - investeringen	587.340,61	708.158,89	0,00	120.818,28
444	Te ontvangen facturen	45.890,69	222.551,19	0,00	176.660,50
4440000	Te ontvangen facturen - exploitatie	45.890,69	222.551,19	0,00	176.660,50
445	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest	285.013,31	569.650,98	0,00	284.637,67
4453000	Vervallen intrest aan kredietinstellingen	112.131,86	217.147,22	0,00	105.015,36
4453100	Vervallen kapitaalaflossing - kredietinstellingen	172.881,45	352.503,76	0,00	179.622,31
449	Overige schulden uit ruiltransacties	6.790.171,60	7.343.340,74	0,00	553.169,14
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen - stichting Pelicano	7.077,63	7.743,23	0,00	665,60
4491100	Batig saldo RBS	31.805,52	34.479,70	0,00	2.674,18
4491200	Voorschotten mutualiteiten	2.735.306,27	2.735.306,27	0,00	0,00
4491310	Voorschotten RSZ sociale maribel	0,00	510.158,68	0,00	510.158,68
4499000	Andere overige schulden uit ruiltransacties - interne facturatie	3.800.788,39	3.800.788,39	0,00	0,00
4499100	Terugbetaling gemaakte kosten personeel via loonbetalingen	3.162,95	3.162,95	0,00	0,00
4499200	Andere overige schulden	212.030,84	251.701,52	0,00	39.670,68
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	33.280.166,78	34.154.416,19	0,00	874.249,41
453	Ingehouden bedrijfsvoorheffing	4.149.692,91	4.627.313,81	0,00	477.620,90
4530000	Ingehouden voorheffing	4.149.692,91	4.627.313,81	0,00	477.620,90
454	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	9.768.161,08	10.121.799,47	0,00	353.638,39

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

4540000	Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	7.507.639,14	7.818.350,01	0,00	310.710,87
4540080	RSZPPO - GSD	31.143,07	31.200,32	0,00	57,25
4540200	RSZPPO - pensioen statutairen	2.026.467,33	2.028.736,96	0,00	2.269,63
4540300	RSZPPO - tweede pensioenpijler	200.496,90	240.896,32	0,00	40.399,42
4540400	RSZPPO - solidariteitsbijdrage (SPN)	669,84	725,66	0,00	55,82
4540410	RSZPPO - ZIV (VVG - AR:624*)	1.744,80	1.890,20	0,00	145,40
455	Bezoldigingen	19.350.014,23	19.393.004,35	0,00	42.990,12
4550000	Bezoldigingen	13.039.761,55	13.082.751,67	0,00	42.990,12
4551000	Bezoldigingen - vakantiegeld	6.282.992,91	6.282.992,91	0,00	0,00
4552000	Bezoldiging - ingehouden loon	27.259,77	27.259,77	0,00	0,00
459	Andere sociale schulden	12.298,56	12.298,56	0,00	0,00
4590100	Invaliditeitsrente via loonpakket	12.298,56	12.298,56	0,00	0,00
46	Voorzieningen	6.352.914,61	7.588.917,25	0,00	1.236.002,64
4600000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	47.750,00	0,00	47.750,00
4610000	Voorzieningen voor vakantiegeld	6.352.914,61	7.541.167,25	0,00	1.188.252,64
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	5.158.266,38	5.333.241,03	0,00	174.974,65
4815000	Werkingschulden leefloon	1.813.993,00	1.880.787,12	0,00	66.794,12
4816000	Werkingschulden steun - voorschotten	22.327,25	22.327,25	0,00	0,00
4816100	Werkingschulden steun	783.677,03	807.802,39	0,00	24.125,36
4817000	Werkingschulden wet 65	352.434,37	367.879,86	0,00	15.445,49
4818000	Werkingschulden sociale dienst diverse	15.453,27	17.143,53	0,00	1.690,26
4890000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	1.007,42	36.254,68	0,00	35.247,26
4891000	Andere diverse schulden lonen	35.904,92	38.295,30	0,00	2.390,38
4892000	Andere diverse schulden - onverschuldigde bedragen	2.133.469,12	2.162.750,90	0,00	29.281,78
49	Overlopende rekeningen, vorderingen op lange termijn die bin nen het jaar vervallen en wachtrekeningen	1.014.334,61	893.629,41	120.705,20	0,00
4900000	Over te dragen kosten	73.586,08	53.846,97	19.739,11	0,00
4930000	Over te dragen opbrengsten	218.604,00	218.604,00	0,00	0,00
4949000	Overige vorderingen uit ruiltransactie die binnen het jaar vervallen	198.500,00	99.250,00	99.250,00	0,00
4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin nen het jaar vervallen	121.552,57	119.836,48	1.716,09	0,00
4990000	Wachtrekeningen in afwachting van imputatie	400.393,88	400.393,88	0,00	0,00
4991300	Wachtrekening lonen	1.698,08	1.698,08	0,00	0,00
5	GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN	251.357.424,40	226.525.356,95	24.832.067,45	0,00
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	3.066.815,64	0,00	3.066.815,64	0,00
5101200	DEXIA invest 5 +	3.066.815,64	0,00	3.066.815,64	0,00
53	Termijndeposito's	43.207.580,61	22.762.306,79	20.445.273,82	0,00
5301100	DEXIA beleggingsrekening 055-0001013-52	500.000,00	500.000,00	0,00	0,00
5301200	Dexia huurwaarborg Noordlaan 89	1.432,42	1.432,42	0,00	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

5301400	DEXIA Treasury + special	13.366.870,80	6.374.730,05	6.992.140,75	0,00
5301500	DEXIA Treasury 091-0184380-12	12.341.873,12	11.730.966,27	610.906,85	0,00
5301600	Belfius - huurwaarborg Noordlaan 99/7 BE67 0910 2113 2487	902,26	2,00	900,26	0,00
5301700	Belfius HWB Eegene 102 BE19091021328612	900,00	0,00	900,00	0,00
5302100	KBC Spaarrekening BE03 7470 0321 6484	1.579.601,89	1.537.433,34	42.168,55	0,00
5302200	KBC Termijnrekening 726-6547679-65	3.397.005,00	1.503.680,00	1.893.325,00	0,00
5302300	KBC-Call 32 spaarrekening BE49 7430 5720 6671	464.083,14	0,00	464.083,14	0,00
5302400	KBC-Call 32 spaarrekening BE07 7440 5497 7266	1.074.465,99	0,00	1.074.465,99	0,00
5303100	BNP Paribas Spaarrekening Plus	983.423,19	0,00	983.423,19	0,00
5303200	BNP SPAARREKENING 035-8309201-28	1.624.010,12	0,00	1.624.010,12	0,00
5303500	BNP PARIBAS ES-REKENING 035-0365325-64	920.084,01	0,00	920.084,01	0,00
5303700	BNP PARIBAS spaarrekening 035-8176480-03	428.353,49	428.353,49	0,00	0,00
5303800	BNP PARIBAS Growth Deposit Account BE03 0358 9705 0684	1.186.436,28	0,00	1.186.436,28	0,00
5303900	BNP PARIBAS Growth Deposit Account BE89035897050785	985.100,95	0,00	985.100,95	0,00
5304200	ING Business Account	2.006.782,73	0,00	2.006.782,73	0,00
5304300	ING rekening BE42 3635 4588 8354	1.348.819,36	0,00	1.348.819,36	0,00
5305100	Record - spaarrekening 652-9248947-79	997.435,86	685.709,22	311.726,64	0,00
55	Kredietinstellingen	21.494.472,79	20.182.902,37	1.311.570,42	0,00
5501100	Belfius-toevallige ontv SD	2.483,94	2.155,43	328,51	0,00
5501300	Belfius - zichtrekening - 091-0009359-76	20.673.931,61	19.817.530,38	856.401,23	0,00
5501500	Belfius - ZR zorgpartner	8.017,56	7.389,63	627,93	0,00
5502100	KBC rek 734-0292463-17	1.072,85	29,04	1.043,81	0,00
5503100	BNP PARIBAS - Zichtrekening 001-2999032-62	0,17	0,00	0,17	0,00
5504100	ING zichtrekening 363-0985311-25	9.648,12	6.781,73	2.866,39	0,00
5505100	Record - zichtrekening 652-8127102-39	750.001,13	299.996,15	450.004,98	0,00
5506100	Postcheque 000-0025471-57	49.317,41	49.020,01	297,40	0,00
57	Kassen	28.200,51	23.792,94	4.407,57	0,00
5700000	Kas	17.200,51	13.962,94	3.237,57	0,00
5700100	Kas maaltijdcheques	11.000,00	9.830,00	1.170,00	0,00
58	Interne overboekingen	183.560.354,85	183.556.354,85	4.000,00	0,00
5800000	Interne overboekingen	37.962.320,07	37.958.320,07	4.000,00	0,00
5890000	Interne rekening courant	145.598.034,78	145.598.034,78	0,00	0,00
6	KOSTEN	55.853.784,30	18.523.159,85	37.330.624,45	0,00
60	Verbruikte goederen	872.392,03	48.949,11	823.442,92	0,00
600	Aankoop van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen (vo eding)	623.684,15	47.965,62	575.718,53	0,00
6000000	Aankoop vaste voedingsproducten	418.856,03	38.211,47	380.644,56	0,00
6002000	Aankoop dranken - niet bar	59.434,35	2.293,21	57.141,14	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6003000	Aankoop dranken en versnaperingen - bar	103.307,70	7.143,50	96.164,20	0,00
6004000	Aankoop van klein keukenuitrusting (verbruiksgoederen)	42.086,07	317,44	41.768,63	0,00
601	Aankoop van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen (verzorging)	248.707,88	983,49	247.724,39	0,00
6010000	Aankoop van farmaceutisch product - ten laste van residenten	148.234,84	45,17	148.189,67	0,00
6017000	Aankoop van incontinentiemateriaal	74.409,33	178,90	74.230,43	0,00
6019000	Aankoop van benodigdheden voor opschik en hygiëne	26.063,71	759,42	25.304,29	0,00
61	Diensten en diverse leveringen en interne facturering	8.755.131,98	456.749,42	8.298.382,56	0,00
610	Kosten voor onroerende goederen	575.316,95	45.164,31	530.152,64	0,00
6100000	Huur van onroerende goederen	76.026,85	214,52	75.812,33	0,00
6100100	Huur van onroerende goederen gemeenschappelijke kosten	1.667,39	55,93	1.611,46	0,00
6102000	Periodieke vergoeding zakelijke rechten (erfpacht, opstal, ...)	8.041,51	0,00	8.041,51	0,00
6103000	Onderhoud en herstel van gebouwen	423.767,57	33.361,47	390.406,10	0,00
6103200	Controle en keuring gebouwen	8.047,61	499,40	7.548,21	0,00
6103300	Brandbeveiliging en signalisatie	57.766,02	11.032,99	46.733,03	0,00
611	Energie	654.597,47	29.280,87	625.316,60	0,00
6110000	Elektriciteit	252.648,32	2.968,41	249.679,91	0,00
6111000	Gas	268.218,68	19.852,66	248.366,02	0,00
6112000	Aardolieproducten woningen (stookolie)	7.825,13	0,00	7.825,13	0,00
6112100	Wagens - brandstof (aardolieproducten)	13.358,74	1.188,83	12.169,91	0,00
6113000	Andere energiebronnen	135,02	0,00	135,02	0,00
6113010	Water	112.411,58	5.270,97	107.140,61	0,00
612	Verzekeringen	109.606,92	42.346,27	67.260,65	0,00
6120000	Verzekeringen - brand (gebouwen en inboedel)	28.008,21	221,02	27.787,19	0,00
6121000	Verzekeringen - burgerlijke aansprakelijkheid	61.712,31	34.585,62	27.126,69	0,00
6122000	Verzekeringen - wagens	9.511,42	0,00	9.511,42	0,00
6129000	Verzekeringen - overige	10.374,98	7.539,63	2.835,35	0,00
613	Prestaties van derden	2.178.958,33	29.501,60	2.149.456,73	0,00
6130000	Erelonen advocaten - deurwaarders / procedure- en vervolging skosten	87.842,25	945,62	86.896,63	0,00
6130200	Externe diensten i.v.m. patrimonium (schattingkosten, afleveren kadastrale uittreksels, ...)	547,00	0,00	547,00	0,00
6131000	Erelonen dokters en paramedici (kiné, logo, ...)	270.837,04	659,40	270.177,64	0,00
6131100	Vergoeding kapper	50.820,00	0,00	50.820,00	0,00
6131200	Vergoeding pedicure	54.031,39	11,20	54.020,19	0,00
6131300	Vergoeding crediënten	2.805,00	0,00	2.805,00	0,00
6131900	Overige vergoedingen derden / prestatie zorgcirkel	18.023,52	1.319,40	16.704,12	0,00
6132000	Kosten voor selectie personeel	23.987,12	0,00	23.987,12	0,00
6132200	Kosten voor opleiding en bijscholing	71.570,66	2.678,76	68.891,90	0,00
6132210	Vergoeding voor deelname educatief programma	18.135,96	155,00	17.980,96	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6132300	Overige erelonen en vergoedingen i.v.m. personeelsmanagement	1.232,69	0,00	1.232,69	0,00
6132400	Kosten berekening lonen	45.535,49	0,00	45.535,49	0,00
6132410	Kosten beheer RSZPPO 2de pensioenpijler	749,87	162,34	587,53	0,00
6132500	Kosten aanmaak maaltijdcheques	2.328,78	259,56	2.069,22	0,00
6133000	Auteursrechten, vergunningen,	5.539,81	414,50	5.125,31	0,00
6134000	Uitgegeven keuken	984.776,05	7.895,70	976.880,35	0,00
6134100	Uitgegeven was en linnen	284.442,20	5.281,37	279.160,83	0,00
6134200	Huur en onderhoud matten	11.435,94	540,30	10.895,64	0,00
6134210	Huur klein materiaal	2.074,00	0,00	2.074,00	0,00
6134300	Uitgegeven onderhoud (veiligheid en milieu)	26.788,73	1,62	26.787,11	0,00
6135000	Algemene consultancy en audit	203.511,57	9.176,83	194.334,74	0,00
6135100	Erelonen ontwerp en studieopdrachten en kosten overheidsopdrachten	11.943,26	0,00	11.943,26	0,00
614	Administratie en bureaunkosten	561.870,95	55.228,32	506.642,63	0,00
6140100	Aankoop van bureelbenodigdheden	52.658,85	7.340,95	45.317,90	0,00
6140200	Documentatie en abonnementen	54.116,06	5.201,02	48.915,04	0,00
6141000	Verzendingskosten	49.876,87	457,38	49.419,49	0,00
6141100	Telefoon, telegram, telex, fax	84.542,25	8.280,47	76.261,78	0,00
6141200	Aankoop van gepersonaliseerd briefpapier ed.	7.162,64	157,30	7.005,34	0,00
6141210	Drukwerken	22.277,38	2.599,26	19.678,12	0,00
6141230	Publiciteit en advertenties andere dan voor examens	1.109,60	0,00	1.109,60	0,00
6141300	Lidgelden	22.256,73	477,00	21.779,73	0,00
6141400	Representatiekosten, beurzen en tentoonstellingen	1.988,75	100,00	1.888,75	0,00
6141800	Representatiekosten, beurzen en tentoonstellingen - uitzondering	256,60	6,60	250,00	0,00
6142000	Onderhoud en huur kopieertoestellen	47.462,22	6.941,91	40.520,31	0,00
6142300	Huur software	161.040,14	17.738,78	143.301,36	0,00
6142600	Consultancy i.v.m. informatica	2.181,94	0,00	2.181,94	0,00
6142900	Overige kosten beheer informatica	51.988,46	5.927,65	46.060,81	0,00
6142910	Overige kosten beheer informatica (andere dan ICT-dienst)	1.326,22	0,00	1.326,22	0,00
6149000	Overige administratiekosten	1.626,24	0,00	1.626,24	0,00
615	Exploitatiekosten	149.329,30	4.656,47	144.672,83	0,00
6150000	Dienstverplaatsingen	60.801,13	606,17	60.194,96	0,00
6151100	Kosten ontspanning	23.297,42	1.734,47	21.562,95	0,00
6151200	Kosten uitstappen	49.004,19	2.280,00	46.724,19	0,00
6155000	Abonnementen kabel-TV	16.226,56	35,83	16.190,73	0,00
616	Kosten onderhoud en algemeen	561.584,37	49.419,69	512.164,68	0,00
6160000	Aankoop klein niet-medisch materiaal	174.345,80	11.615,71	162.730,09	0,00
6160100	Aankoop linnen	877,61	0,00	877,61	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6160110	Aankoop beddengoed	2.473,20	0,00	2.473,20	0,00
6160120	Aankoop gordijnen	8.633,29	0,00	8.633,29	0,00
6160200	Aankoop wasproducten	5.788,00	0,00	5.788,00	0,00
6161000	Aankoop klein medisch materiaal en farm. prod. ten laste OCM	68.338,43	3.264,77	65.073,66	0,00
6162000	Onderhoud en herstellingskosten installaties en machines	123.638,14	15.198,80	108.439,34	0,00
6162100	Onderhoud en herstelling rollend materieel en kleine kosten (bv keuring)	14.845,49	242,05	14.603,44	0,00
6162200	Aankoop onderhoudsproducten - technisch	56.060,97	6.534,69	49.526,28	0,00
6162210	Aankoop onderhoudsproducten - niet-technisch	58.401,67	12.458,60	45.943,07	0,00
6162300	Huisvuil- en containerkosten	48.181,77	105,07	48.076,70	0,00
617	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur of van een boekhoudkundige entiteit binnen het bestu	159.946,22	14.020,34	145.925,88	0,00
6170000	Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het bestuur	159.946,22	14.020,34	145.925,88	0,00
619	Interne facturering	3.803.921,47	187.131,55	3.616.789,92	0,00
6190000	Interne facturatie personeelsdienst	563.252,28	93.046,83	470.205,45	0,00
6190010	Interne facturatie financiële dienst	192.461,44	93.046,83	99.414,61	0,00
6190020	Interne facturatie secretariaat	5.400,00	0,00	5.400,00	0,00
6190021	Interne facturatie secretariaat - portkosten	48.467,20	0,00	48.467,20	0,00
6190100	Interne facturatie ICT	125.000,08	0,00	125.000,08	0,00
6190200	Interne facturatie economaat	138.811,10	917,11	137.893,99	0,00
6190300	Interne facturatie technische dienst	826.173,49	0,00	826.173,49	0,00
6190400	Interne facturatie centrale keuken	1.192.990,27	0,00	1.192.990,27	0,00
6190500	Interne facturatie vrijwilligers	63.493,49	0,00	63.493,49	0,00
6198000	Interne facturatie interne verhuring (afschrijvingen, bijdra ge in intresten en kapitaalsaflossing,)	216.082,45	0,00	216.082,45	0,00
6199000	Interne facturatie elektriciteit	73.414,02	0,00	73.414,02	0,00
6199010	Interne facturatie gas	241,56	120,78	120,78	0,00
6199030	Interne facturatie water	5.497,97	0,00	5.497,97	0,00
6199100	Interne facturatie verzekeringen	843,06	0,00	843,06	0,00
6199600	Interne facturatie overige loonlasten	348.633,44	0,00	348.633,44	0,00
6199900	Interne facturatie overige	3.159,62	0,00	3.159,62	0,00
62	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	26.071.083,85	4.714.176,47	21.356.907,38	0,00
620	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen	18.354.839,54	2.596.582,43	15.758.257,11	0,00
6200000	Presentiegelden - politiek personeel	37.992,78	933,22	37.059,56	0,00
6200220	Bezoldiging voorzitter	51.194,76	0,00	51.194,76	0,00
6200230	Vakantiegeld voorzitter	3.924,94	3.924,94	0,00	0,00
6200240	Eindejaarstoelage voorzitter	2.542,30	0,00	2.542,30	0,00
6201020	Bezoldiging vastbenoemd personeel	5.386.649,35	58.802,71	5.327.846,64	0,00
6201030	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	407.051,70	395.917,18	11.134,52	0,00
6201040	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	256.286,09	10,39	256.275,70	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6201520	Bezoldiging vastbenoemd personeel sociale maribel	116.525,76	0,00	116.525,76	0,00
6201530	Vakantiegeld vastbenoemd personeel sociale maribel	6.959,45	8.776,30	0,00	1.816,85
6201540	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel sociale maribel	6.393,67	0,00	6.393,67	0,00
6203020	Bezoldiging contractueel personeel	7.876.580,82	941.782,73	6.934.798,09	0,00
6203030	Vakantiegeld contractueel personeel	504.545,76	464.252,19	40.293,57	0,00
6203040	Eindejaarstoelage contractuelen	435.215,81	4.138,45	431.077,36	0,00
6203220	Bezoldiging gesco's	600.226,92	48.306,56	551.920,36	0,00
6203230	Vakantiegeld gesco's	197.820,72	181.859,41	15.961,31	0,00
6203240	Eindejaarstoelage gesco's	48.628,41	1.475,46	47.152,95	0,00
6203320	Bezoldiging startbaanovereenkomst	98.223,08	13.832,37	84.390,71	0,00
6203330	Vakantiegeld startbaanovereenkomst	6.130,79	6.894,64	1.236,15	0,00
6203340	Eindejaarstoelage startbaanovereenkomst	5.076,85	0,00	5.076,85	0,00
6203420	Bezoldiging SINE	119.672,38	8.737,61	110.934,77	0,00
6203430	Vakantiegeld SINE	17.247,64	21.310,81	0,00	4.063,17
6203440	Eindejaarstoelage SINE	8.753,75	0,00	8.753,75	0,00
6203520	Bezoldiging Sociale maribel	744.326,39	70.958,25	673.368,14	0,00
6203530	Vakantiegeld Sociale maribel	61.054,69	51.664,55	9.390,14	0,00
6203540	Eindejaarstoelage Sociale maribel	44.519,84	626,96	43.892,88	0,00
6203720	Bezoldiging ACTIVA	114.799,97	9.980,30	104.819,67	0,00
6203730	Vakantiegeld ACTIVA	14.191,12	9.677,89	4.513,23	0,00
6203740	Eindejaarstoelage ACTIVA	5.603,62	0,00	5.603,62	0,00
6204020	Bezoldiging jobstudenten	59.964,12	2.975,75	56.988,37	0,00
6205020	Bezoldiging artikel 60 § 7	670.942,59	63.615,90	607.326,69	0,00
6205030	Vakantiegeld artikel 60§7	68.800,67	72.372,73	0,00	3.572,06
6205040	Eindejaarstoelage artikel 60§7	48.678,35	0,00	48.678,35	0,00
6205420	Bezoldiging WEP doorstromingsplan	237.987,90	2.801,91	235.185,99	0,00
6205430	Vakantiegeld WEP doorstromingsplan	61.145,92	150.230,99	0,00	89.085,07
6205440	Eindejaarstoelage WEP doorstromingsplan	27.180,63	722,23	26.458,40	0,00
621	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen	6.248.425,12	1.555.254,88	4.693.170,24	0,00
6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	2.386.741,57	29.650,04	2.357.091,53	0,00
6211500	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel sociale maribel	53.918,33	0,15	53.918,18	0,00
6211900	Responsabiliseringsbijdragen - vastbenoemd personeel	197.902,50	0,00	197.902,50	0,00
6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractueel personeel	2.586.158,32	294.348,37	2.291.809,95	0,00
6213200	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - gesco's	187.942,15	22.459,77	165.482,38	0,00
6213206	Werkgeversbijdragen vermindering - gesco's	136.005,96	256.990,93	0,00	120.984,97
6213300	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - startbaanover eenkomst	32.312,50	4.281,29	28.031,21	0,00
6213400	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - SINE	44.852,66	25.782,45	19.070,21	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6213500	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - sociale maribel (+)	244.813,31	24.323,10	220.490,21	0,00
6213700	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - ACTIVA	39.656,96	9.149,17	30.507,79	0,00
6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - jobstudenten	3.256,19	161,65	3.094,54	0,00
6215000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - Art. 60, §7	201.162,64	16.873,90	184.288,74	0,00
6215006	Werkgeversbijdr. vermindering - Art. 60, §7	38.280,43	222.542,41	0,00	184.261,98
6215400	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - WEP	81.387,67	905,87	80.481,80	0,00
6215406	Werkgeversbijdragen vermindering - WEP	14.033,93	47.414,42	0,00	33.380,49
6219000	Recuperatie werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - S sociale Maribel (-)	0,00	600.371,36	0,00	600.371,36
622	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen	193.880,20	38.543,01	155.337,19	0,00
6221080	GSD vastbenoemd personeel	7.759,73	152,29	7.607,44	0,00
6221580	GSD vastbenoemd personeel sociale maribel	178,70	0,02	178,68	0,00
6223000	Tweede pensioenpijler- contractueel personeel	122.234,99	21.002,89	101.232,10	0,00
6223080	GSD contractueel personeel	12.504,89	1.396,43	11.108,46	0,00
6223200	Tweede pensioenpijler- gesco's	19.695,11	9.876,47	9.818,64	0,00
6223280	GSD gesco's	973,11	79,87	893,24	0,00
6223380	GSD startbaanovereenkomst	156,79	20,93	135,86	0,00
6223400	Tweede pensioenpijler- SINE	4.848,44	1.214,10	3.634,34	0,00
6223480	GSD SINE	195,62	26,84	168,78	0,00
6223500	Tweede pensioenpijler- sociale maribel (+)	17.885,23	3.040,15	14.845,08	0,00
6223580	GSD personeel sociale maribel	1.186,57	103,79	1.082,78	0,00
6223700	Tweede pensioenpijler- ACTIVA	1.041,88	149,68	892,20	0,00
6223780	GSD ACTIVA	182,92	15,64	167,28	0,00
6225080	GSD artikel 60 § 7	1.045,86	87,91	957,95	0,00
6225400	Tweede pensioenpijler- WEP	3.579,49	1.370,24	2.209,25	0,00
6225480	GSD WEP doorstromingsplan	410,87	5,76	405,11	0,00
623	Overige personeelskosten	1.224.100,47	523.796,15	700.304,32	0,00
6230000	Wetsverzekering - voorzitter	368,27	0,00	368,27	0,00
6230010	Wetsverzekering - vast benoemd personeel	216.698,93	172.608,17	44.090,76	0,00
6230030	Wetsverzekering - contractueel personeel (contractueel, gesco's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	94.669,66	0,00	94.669,66	0,00
6230040	Wetsverzekering - jobstudenten	464,21	0,00	464,21	0,00
6230050	Wetsverzekering - tijdelijk personeel - tewerkstellingsmaatregel (art. 60, §7, WEB)	15.460,65	0,00	15.460,65	0,00
6231010	Bedrijfsgeneeskunde - vast benoemd personeel	94.919,74	76.145,86	18.773,88	0,00
6231030	Bedrijfsgeneeskunde - contractueel personeel (contractueel, gesco's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	56.389,62	101,12	56.288,50	0,00
6231040	Bedrijfsgeneeskunde - jobstudenten	2.790,66	0,00	2.790,66	0,00
6231050	Bedrijfsgeneeskunde - tijdelijk personeel - tewerkstellingsmaatregel (art. 60, §7, WEB)	10.346,53	50,56	10.295,97	0,00
6232090	Werkkledij personeel	78.116,37	2.836,95	75.279,42	0,00
6234010	Vakbondspremie - vast benoemd personeel	7.680,75	2.108,02	5.572,73	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6234030	Vakbondspremie - contractueel personeel (contractueel, gesc'o's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	17.502,80	4.678,49	12.824,31	0,00
6234050	Vakbondspremie - tijdelijk personeel - tewerkstellingsmaatregel (art. 60, §7, WEB)	2.327,50	0,00	2.327,50	0,00
6235010	Sociale abonnementen - vast benoemd personeel	143,60	0,00	143,60	0,00
6235030	Sociale abonnementen - contractueel personeel (contractueel, gesc'o's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	7.107,17	2.349,94	4.757,23	0,00
6235050	Sociale abonnementen - tijdelijk personeel - tewerkstellingsmaatregel (art. 60, §7, WEB)	2.667,16	195,50	2.471,66	0,00
6235110	Fietsvergoeding - vast benoemd personeel	8.487,50	35,12	8.452,38	0,00
6235130	Fietsvergoeding - contractueel personeel (contractueel, gesc'o's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	13.527,08	84,08	13.443,00	0,00
6235150	Fietsvergoeding - tijdelijk personeel - tewerkstellingsmaatregel (art. 60, §7, WEB)	1.922,82	0,00	1.922,82	0,00
6236010	Hospitalisatieverzekering - vast benoemd personeel	14.709,78	0,00	14.709,78	0,00
6236030	Hospitalisatieverzekering - contractueel personeel (contractueel, gesc'o's, startbaan, SINE, sociale maribel, activa)	28.515,13	112,79	28.402,34	0,00
6237010	Maaltijdcheques - vastbenoemd personeel	311.336,35	257.471,14	53.865,21	0,00
6237015	Maaltijdcheques - vastbenoemd personeel sociale maribel	753,61	0,00	753,61	0,00
6237030	Maaltijdcheques - contractueel personeel	139.052,82	1.977,80	137.075,02	0,00
6237032	Maaltijdcheques - gesc'o's	12.568,11	1.210,55	11.357,56	0,00
6237033	Maaltijdcheques - startbaanovereenkomst	1.576,86	0,00	1.576,86	0,00
6237034	Maaltijdcheques - SINE	3.014,44	0,00	3.014,44	0,00
6237035	Maaltijdcheques - sociale maribel	15.835,44	510,23	15.325,21	0,00
6237037	Maaltijdcheques - ACTIVA	2.087,71	0,00	2.087,71	0,00
6237050	Maaltijdcheques - artikel 60 §7	20.596,40	0,00	20.596,40	0,00
6237054	Maaltijdcheques - Wep doorstromingsplan	7.880,51	58,00	7.822,51	0,00
6238000	Invalideitsrente	12.748,64	0,00	12.748,64	0,00
6239100	Kosten personeelsactiviteiten	21.833,65	1.261,83	20.571,82	0,00
624	Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	49.838,52	0,00	49.838,52	0,00
6240200	Pensioenen politiek personeel	47.750,64	0,00	47.750,64	0,00
6241000	Pensioenen vast benoemd personeel	2.087,88	0,00	2.087,88	0,00
63	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	8.369.415,98	4.992.104,23	3.377.311,75	0,00
630	Afschrijvingen en waardeverminderingen op vaste activa - toevoeging	1.455.998,39	25.196,97	1.430.801,42	0,00
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	44.145,56	0,00	44.145,56	0,00
6302200	Afschrijvingen op materiële vaste activa	1.161.607,77	24.998,56	1.136.609,21	0,00
6302300	Afschrijving medisch materieel	33.265,39	0,00	33.265,39	0,00
6302310	Afschrijving niet-medisch materieel	71.859,45	180,26	71.679,19	0,00
6302400	Afschrijving meubilair	38.128,07	18,15	38.109,92	0,00
6302410	Afschrijving informaticamaterieel	97.510,76	0,00	97.510,76	0,00
6302430	Afschrijving rollend materieel	9.481,39	0,00	9.481,39	0,00
634	Waardevermindering op vorderingen op korte termijn	30.959,12	0,00	30.959,12	0,00
6340000	Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging	30.959,12	0,00	30.959,12	0,00
635	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	921.642,59	67.702,72	853.939,87	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6350000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	921.642,59	19.952,08	901.690,51	0,00
6351000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - besteding en terugnemning (-)	0,00	47.750,64	0,00	47.750,64
636	Voorzieningen voor vakantiegeld	5.960.815,88	4.772.563,24	1.188.252,64	0,00
6360000	Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging	5.953.813,04	4.765.560,40	1.188.252,64	0,00
6361000	Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugnemning (-)	7.002,84	7.002,84	0,00	0,00
637	Voorzieningen voor andere risico's en kosten	0,00	126.641,30	0,00	126.641,30
6371000	Voorzieningen voor andere risico's en kosten - besteding en terugnemning (-)	0,00	126.641,30	0,00	126.641,30
64	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	2.890.518,04	221.280,83	2.669.237,21	0,00
640	Belastingen	61.720,62	306,06	61.414,56	0,00
6401000	Belastingen en taken	1.333,53	9,85	1.323,68	0,00
6405000	Roerende voorheffing	52.582,78	296,21	52.286,57	0,00
6406000	Onroerende voorheffing	7.804,31	0,00	7.804,31	0,00
642	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	17.178,14	8.589,07	8.589,07	0,00
6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	17.178,14	8.589,07	8.589,07	0,00
643	Diverse operationele kosten	48.492,58	38.614,68	9.877,90	0,00
6430800	Diverse uitzonderlijke operationele kosten	48.492,58	38.614,68	9.877,90	0,00
648	Specifieke kosten sociale dienst	2.762.886,70	173.771,02	2.589.115,68	0,00
6480000	Leefloon 50%	927.225,69	10.760,17	916.465,52	0,00
6480100	Leefloon 60% (studenten)	85.133,62	2.166,70	82.966,92	0,00
6480300	Leefloon 100 %	259.370,08	704,03	258.666,05	0,00
6480400	Leefloon - geactiveerd	750,00	0,00	750,00	0,00
6480500	Leefloon 100 % daklozen	65.002,42	1.158,60	63.843,82	0,00
6480600	Leefloon 100 % installatievergoeding	26.428,68	0,00	26.428,68	0,00
6480700	Leefloon 100% art.60 §7	244.555,77	21.805,78	222.749,99	0,00
6480710	Leefloon 125 % art 60 §7	73.561,02	0,00	73.561,02	0,00
6480900	Leefloon art.60 §7 sociale economie	44.308,85	1.022,17	43.286,68	0,00
6480910	Leefloon onderhoudsgeld 100 %	720,00	0,00	720,00	0,00
6481010	Voorschotten - pensioen	700,00	0,00	700,00	0,00
6481030	Voorschotten - ziekte- en invaliditeitsuitkeringen	3.577,55	96,37	3.481,18	0,00
6481040	Voorschotten - kinderbijslag	12.166,69	0,00	12.166,69	0,00
6481050	Voorschotten - werkloosheid	2.105,02	0,00	2.105,02	0,00
6481100	Steun in specien - wonen - brandverzekering	548,53	0,00	548,53	0,00
6481110	Steun in specien - wonen - overbruggingskrediet	23.694,48	0,00	23.694,48	0,00
6481120	Steun in specien - wonen - afrekening elektriciteit, gas en water	4.366,08	0,00	4.366,08	0,00
6481130	Steun in specien - wonen - stookolie	271,83	0,00	271,83	0,00
6481140	Steun in specien - wonen - minimale levering gas	408,70	0,00	408,70	0,00
6481150	Steun in specien - wonen - huurtoelage	23.889,33	0,00	23.889,33	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6481160	Steun in speciën - wonen - huurwaarborg	67.376,54	0,00	67.376,54	0,00
6481170	Steun in speciën - wonen verblijfskosten crisisopvang en opvangcentrum	9.940,21	0,00	9.940,21	0,00
6481190	Steun in speciën - wonen - mazoutpremie	37.441,46	0,00	37.441,46	0,00
6481191	Steun in speciën - wonen - aankoop en onderh. niet-med.mat.	3.418,95	0,00	3.418,95	0,00
6481210	Steun in speciën - participatie en sociale activering - sociale, culturele en sportieve manifestaties	11.985,52	337,00	11.648,52	0,00
6481220	Steun in speciën - participatie en sociale activering - deelname aan sociale, culturele en sportieve verenigingen	3.744,98	0,00	3.744,98	0,00
6481230	Steun in speciën - participatie en sociale activering - kindermisshandeling	8.877,00	120,00	8.757,00	0,00
6481250	Steun in speciën - participatie en sociale activering - zuigelingenvoeding	2.041,40	0,00	2.041,40	0,00
6481300	Steun in speciën - medische kosten - mutualiteitsbijdrage en zorgverzekering	13.598,52	0,00	13.598,52	0,00
6481310	Steun in speciën - medische kosten - thuiszorgfactuur	5.704,48	0,00	5.704,48	0,00
6481320	Steun in speciën - medische kosten - medische hulpmiddelen	8.938,05	0,00	8.938,05	0,00
6481330	Steun in speciën - medische kosten - medische verzorging	28.110,83	0,00	28.110,83	0,00
6481340	Steun in speciën - medische kosten - paramedische verzorging	937,51	0,00	937,51	0,00
6481350	Steun in speciën - medische kosten - farmaceutische kosten	838,28	0,00	838,28	0,00
6481360	Steun in speciën - medische kosten - hospitalisatiekosten	3.185,93	0,00	3.185,93	0,00
6481370	Steun in speciën - medische kosten - vervoer	1.093,46	0,00	1.093,46	0,00
6481380	Steun in speciën - medische kosten - hospitalisatieverzekering	563,19	0,00	563,19	0,00
6481400	Steun in speciën - activering - taal- en alfabetiseringslessen	1.137,60	0,00	1.137,60	0,00
6481410	Steun in speciën - activering - activeringsvergoeding	2.162,61	0,00	2.162,61	0,00
6481420	Steun in speciën - activering - vervoerskosten	1.100,60	0,00	1.100,60	0,00
6481430	Steun in speciën - activering - installatiepremie organieke wet	20.880,98	0,00	20.880,98	0,00
6481500	Steun in speciën - huishouden - leefgeld dringende steun	134.195,20	130.383,65	3.811,55	0,00
6481520	Steun in speciën - huishouden - steun bij inhouding sociale uitkering omwille van niet opgenomen vakantiedagen	232,62	0,00	232,62	0,00
6481530	Steun in speciën - huishouden - begrafenis- en crematiekosten	22.838,84	0,00	22.838,84	0,00
6481540	Steun in speciën - huishouden - treinticket	127,90	0,00	127,90	0,00
6481550	Steun in speciën - huishouden - leefgeld	37.164,76	0,00	37.164,76	0,00
6481560	Steun in speciën - huishouden - stichting Pelicano	7.235,13	94,50	7.140,63	0,00
6481570	Steun in speciën - huishouden - zuigelingenvoeding	1.324,83	0,00	1.324,83	0,00
6481600	Steun in speciën - WZC - eigen - tussenkomst verblijf	6.154,17	0,00	6.154,17	0,00
6481610	Steun in speciën - WZC - eigen - zakgeld	2.925,76	0,00	2.925,76	0,00
6481620	Steun in speciën - WZC - extern - tussenkomst verblijf	37.994,76	0,00	37.994,76	0,00
6481630	Steun in speciën - WZC - extern - zakgeld	4.388,64	0,00	4.388,64	0,00
6481700	Steun in speciën - materiele bijstand asielzoekers	142.860,76	459,75	142.401,01	0,00
6481800	Steun in speciën - uitzonderlijk	5.046,58	0,00	5.046,58	0,00
6482000	Wet 65 - equivalent leefloon art.60§7 100%	57.828,33	0,00	57.828,33	0,00
6482010	Wet 65 - leefloon equivalent geactiveerd LL	500,00	0,00	500,00	0,00
6482020	Wet 65 - leefloon equivalent vreemdelingenregister	255.482,92	4.662,30	250.820,62	0,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

6482030	Wet 65 - leefloon equivalent wachtregister	1.344,70	0,00	1.344,70	0,00
6482200	Wet 65 - farmaceutische kosten	2.379,40	0,00	2.379,40	0,00
6482210	Wet 65 - ambulante medische kosten	506,61	0,00	506,61	0,00
6482220	Wet 65 - medische kosten	8.974,03	0,00	8.974,03	0,00
6482230	Wet 65 - hospitalisatiekosten 100%	308,76	0,00	308,76	0,00
6482820	Wet 65 - medische kosten uitzonderlijk (nav inspectie)	1.209,56	0,00	1.209,56	0,00
649	Toegestane werkingssubsidies	240,00	0,00	240,00	0,00
6490000	Toegestane werkingssubsidies aan verbonden OCMW-verenigingen van privaat recht	240,00	0,00	240,00	0,00
65	Financiële kosten	218.146,36	14,41	218.131,95	0,00
650	Kosten van schulden	212.918,45	0,00	212.918,45	0,00
6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden - eigen leningen	212.918,45	0,00	212.918,45	0,00
657	Diverse financiële kosten	5.227,91	14,41	5.213,50	0,00
6570000	Diverse financiële kosten voor circulaire en maaltijdcheques	787,71	0,00	787,71	0,00
6570020	Diverse financiële kosten (muntzakken, papieren uittreksels, overschrijvingen)	2.788,05	14,41	2.773,64	0,00
6570800	Intresten op loonachterstal - uitzonderlijk	1.652,15	0,00	1.652,15	0,00
69	Resultaatsverwerking	8.677.096,06	8.089.885,38	587.210,68	0,00
693	Over te dragen overschot van het boekjaar	8.677.096,06	8.089.885,38	587.210,68	0,00
6930000	Over te dragen overschot van het boekjaar	8.677.096,06	8.089.885,38	587.210,68	0,00
7	OPBRENGSTEN	2.790.710,73	40.121.335,18	0,00	37.330.624,45
70	Opbrengsten uit de werking	736.583,54	19.594.935,29	0,00	18.858.351,75
700	Verkopen en dienstprestaties	255.079,27	7.966.584,25	0,00	7.711.504,98
7000000	Opbrengsten residenten WZC en GAW	232.379,21	6.032.782,65	0,00	5.800.403,44
7000010	Opbrengsten residenten ontvangen via derden	0,00	78,00	0,00	78,00
7000020	Tussenkost eigen OCMW	0,00	11.509,59	0,00	11.509,59
7000030	Tussenkost vreemde OCMW 's	0,00	19.979,49	0,00	19.979,49
7001000	Prestaties voor cliënten (andere dan WZC en GAW)	4.729,03	746.775,33	0,00	742.046,30
7001900	Prestaties voor cliënten - dienstencheques	0,00	785.902,32	0,00	785.902,32
7002000	Opbrengsten uit activiteiten	1,10	102.117,81	0,00	102.116,71
7003000	Prestaties i.v.m. zorgkas	0,00	225,00	0,00	225,00
7004000	Opbrengsten cafetaria	17.290,76	251.160,15	0,00	233.869,39
7005000	Opbrengsten wassalon	679,17	16.053,91	0,00	15.374,74
701	Opbrengsten supplementen op factuur	563,67	326.953,58	0,00	326.389,91
7010000	Opbrengsten huur garages	0,00	7.550,82	0,00	7.550,82
7010010	Opbrengsten incontinentiemateriaal	71,00	13.805,06	0,00	13.734,06
7010020	Opbrengsten was (op factuur)	154,65	100.470,84	0,00	100.316,19
7010030	Opbrengsten maaltijden (op factuur)	62,58	84.674,86	0,00	84.612,28
7010040	Opbrengsten diversen op factuur (kapper, boodschappen,...)	190,50	106.807,50	0,00	106.617,00

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

7010050	Opbrengsten cafetaria (op factuur)	78,50	9.662,84	0,00	9.584,34
7010060	Opbrengsten administratie (telefoon, post,... op factuur)	6,44	3.981,66	0,00	3.975,22
702	Opbrengsten RIZIV	104.149,75	6.425.300,86	0,00	6.321.151,11
7020000	RIZIV forfaits ziekenfondsen	49.249,12	5.547.865,44	0,00	5.498.616,32
7021000	RIZIV forfait derde luik	54.900,63	877.435,42	0,00	822.534,79
703	Opbrengsten medische verzorging	4.548,83	364.951,82	0,00	360.402,99
7030000	Opbrengsten medische kosten	0,00	189.312,16	0,00	189.312,16
7030010	Opbrengsten kiné	0,00	19.964,10	0,00	19.964,10
7030020	Opbrengsten geneesmiddelen en farm.prod. en verzorgingsmater	4.548,83	155.675,56	0,00	151.126,73
704	Opbrengsten diversen	19.858,82	382.168,76	0,00	362.309,94
7040000	Opbrengst drankautomaat	0,00	1.831,95	0,00	1.831,95
7040010	Opbrengsten voeding	18.710,55	326.913,87	0,00	308.203,32
7040020	Opbrengsten administratie (tel.,kopies, ...)	620,77	2.747,45	0,00	2.126,68
7040030	Opbrengsten diversen (o.a. dementiecentrum)	527,50	50.675,49	0,00	50.147,99
705	Verhuring en verpachting	48.927,81	208.730,71	0,00	159.802,90
7050000	Opbrengsten verhuring	48.927,81	179.049,39	0,00	130.121,58
7051000	Cijnsnacht	0,00	34,71	0,00	34,71
7052000	Opbrengsten verpachting gronden	0,00	28.453,68	0,00	28.453,68
7053000	Opbrengsten jachtrecht	0,00	1.192,93	0,00	1.192,93
709	Interne facturering	303.455,39	3.920.245,31	0,00	3.616.789,92
7090000	Interne facturering personeelsdienst	0,00	470.205,45	0,00	470.205,45
7090010	interne facturatie financiële dienst	103.351,90	202.766,51	0,00	99.414,61
7090020	Interne facturatie secretariaat	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00
7090021	Interne facturatie secretariaat - portkosten	0,00	48.467,20	0,00	48.467,20
7090100	Interne facturatie ICT	0,00	125.000,08	0,00	125.000,08
7090200	Interne facturatie economaat	0,00	137.893,99	0,00	137.893,99
7090300	Interne facturatie technische dienst	33.840,22	860.013,71	0,00	826.173,49
7090400	Interne facturatie centrale keuken	0,00	1.192.990,27	0,00	1.192.990,27
7090500	Interne facturatie vrijwilligers	63.493,49	126.986,98	0,00	63.493,49
7098000	Interne facturatie interne verhuring (afschrijvingen, bijdra ge in intresten en kapitaalsaflossing,)	99.249,00	315.331,45	0,00	216.082,45
7099000	Interne facturatie elektriciteit	0,00	73.414,02	0,00	73.414,02
7099010	Interne facturatie gas	120,78	241,56	0,00	120,78
7099030	Interne facturatie water	0,00	5.497,97	0,00	5.497,97
7099100	Interne facturatie verzekeringen	0,00	843,06	0,00	843,06
7099600	Interne facturatie overige loonlasten	3.400,00	352.033,44	0,00	348.633,44
7099900	Interne facturatie overige	0,00	3.159,62	0,00	3.159,62
74	Subsidies en andere operationele opbrengsten	2.049.818,94	19.790.250,81	0,00	17.740.431,87

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

740	Werkingsubsidies	1.992.513,59	15.874.820,57	0,00	13.882.306,98
7400000	Gemeente- en provinciefonds	1.018.532,13	2.002.526,69	0,00	983.994,56
7401000	Gemeentelijke of provinciale bijdrage	0,00	6.890.530,86	0,00	6.890.530,86
7405000	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 50%	62.620,14	497.857,52	0,00	435.237,38
7405100	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 60% (studenten)	0,00	54.165,19	0,00	54.165,19
7405300	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 100 %	0,00	291.670,90	0,00	291.670,90
7405400	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon - geactiveerd	0,00	22.742,60	0,00	22.742,60
7405500	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 100 % daklozen	1.089,82	52.762,47	0,00	51.672,65
7405600	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 100 % installatievergoeding	0,00	28.531,52	0,00	28.531,52
7405700	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon 100% art.60 §7	0,00	307.658,77	0,00	307.658,77
7405900	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon art.60 §7 sociale economie	0,00	61.549,54	0,00	61.549,54
7405910	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon personeelskosten	13,34	54.562,29	0,00	54.548,95
7405920	Subsidie verhoogde staatstoelage	0,00	44.978,88	0,00	44.978,88
7405930	Specifieke subsidies sociale dienst - organieke wet	0,00	1.089,82	0,00	1.089,82
7405940	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon art 43/1 RMI wet	0,00	39.770,45	0,00	39.770,45
7405950	Specifieke werkingssubsidies - sociale dienst leefloon OG	0,00	660,06	0,00	660,06
7406000	Specifieke werkingssubsidie - sociale dienst Wet 65 - leefloon art.60§7	0,00	63.712,28	0,00	63.712,28
7406010	Specifieke werkingssubsidie - sociale dienst Wet 65 - leefloon equivalent geactiveerd LL	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
7406020	Specifieke werkingssubsidie - sociale dienst Wet 65 - leefloon equivalent vreemdelingenregister	7.600,61	270.272,06	0,00	262.671,45
7407000	Werkingsloelage	71.513,95	1.011.789,77	0,00	940.275,82
7407100	Werkingsloelage dementiecentrum	0,00	122.275,00	0,00	122.275,00
7407200	Werkingsloelage kort verblijf	0,00	12.225,00	0,00	12.225,00
7407400	Werkingsloelage gezinszorg	0,00	331.054,96	0,00	331.054,96
7407500	Werkingsloelage energiesector	31.625,53	227.620,97	0,00	195.995,44
7407510	Subsidie verwarmingsfonds	0,00	38.956,92	0,00	38.956,92
7407600	Subsidie dienst CSR	0,00	729,87	0,00	729,87
7407700	Specifieke werkingssubsidie - sociale dienst - materiële hulp aan asielzoekers	175,65	340.538,73	0,00	340.363,08
7407800	Specifieke werkingssubsidies -participatie en sociale activering	0,00	13.642,00	0,00	13.642,00
7407810	Specifieke werkingssubsidies -participatie en sociale activering kindermoeite	0,00	9.094,00	0,00	9.094,00
7407900	Subsidie groene stroomcertificaten	0,00	73.620,00	0,00	73.620,00
7408000	Tewerkstellingssubsidies GESCO	706.073,20	1.857.375,66	0,00	1.151.302,46
7408100	Tewerkstellingssubsidies GESCO WEP+ doorstroming	33.618,95	214.271,20	0,00	180.652,25
7408120	Subsidie leerwerkbedrijf IKOO	597,45	69.122,70	0,00	68.525,25
7408130	Subsidie WEP omkadering	10.217,76	78.213,60	0,00	67.995,84
7408140	Subsidie WEP extra omkadering	9.279,29	45.909,58	0,00	36.630,29
7408200	Tewerkstellingssubsidies - integratie-,herinschakelingsuitkering	0,00	60.263,97	0,00	60.263,97
7408300	Tewerkstellingssubsidie animatiewerking	0,00	209.592,55	0,00	209.592,55

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

7408400	Werkingsubsidie RIZV - eindeloopbaan	39.393,02	444.607,69	0,00	405.214,67
7408500	Subsidie arbeidszorg	162,75	5.254,04	0,00	5.091,29
7408600	Subsidie meerbanenplan	0,00	22.620,46	0,00	22.620,46
744	Inhouding pensioen	0,00	3.839,64	0,00	3.839,64
7440200	Inhouding pensioen	0,00	3.839,64	0,00	3.839,64
745	Recuperaties van kosten	52.422,37	3.595.058,71	0,00	3.542.636,34
7450010	Recuperatie MC - vastbenoemd personeel	21,80	23.069,85	0,00	23.048,05
7450015	Recuperatie MC - vastbenoemd personeel sociale maribel	0,00	233,26	0,00	233,26
7450030	Recuperatie MC - contractueel personeel	4.802,85	56.359,85	0,00	51.557,00
7450032	Recuperatie MC - gesco's	386,95	4.603,07	0,00	4.216,12
7450033	Recuperatie MC - startbaanovereenkomst	53,41	752,10	0,00	698,69
7450034	Recuperatie MC - SINE	68,67	1.032,23	0,00	963,56
7450035	Recuperatie MC - sociale maribel	391,31	5.806,43	0,00	5.415,12
7450037	Recuperatie MC - ACTIVA	51,23	880,72	0,00	829,49
7450050	Recuperatie MC - artikel 60 §7	553,72	7.137,32	0,00	6.583,60
7450054	Recuperatie MC - Wep doorstromingsplan	0,00	2.518,99	0,00	2.518,99
7451000	Recuperatie kosten nutsvoorzieningen	0,00	10.568,31	0,00	10.568,31
7451100	Recuperatie lasten	10.385,26	75.986,94	0,00	65.601,68
7451200	Recuperatie loonlasten	0,00	146.683,20	0,00	146.683,20
7451300	Recuperatie loonlasten ter beschikking gesteld personeel	18.031,86	3.155.640,33	0,00	3.137.608,47
7452000	Recuperatie schadegevallen	0,00	6.190,66	0,00	6.190,66
7452100	Recuperatie arbeidsongevallen	17.675,31	79.616,28	0,00	61.940,97
7453000	Recuperatie leveringen stadsbestuur	0,00	17.925,25	0,00	17.925,25
7455000	Recuperatie gerechtskosten / herinneringen	0,00	53,92	0,00	53,92
746	Diverse operationele opbrengsten	10,00	7.905,52	0,00	7.895,52
7460000	Overige diverse operationele opbrengsten	0,00	4.195,19	0,00	4.195,19
7460600	Overige uitzonderlijke diverse operationele opbrengsten	10,00	3.710,33	0,00	3.700,33
748	Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst	4.872,98	308.626,37	0,00	303.753,39
7480000	Recuperatie leefloon 50%	3.932,53	88.686,07	0,00	84.753,54
7480100	Recuperatie leefloon 60% (studenten)	0,00	8.518,18	0,00	8.518,18
7480300	Recuperatie leefloon 100 %	118,59	9.840,87	0,00	9.722,28
7480500	Recuperatie leefloon 100 % daklozen	0,00	518,19	0,00	518,19
7481010	Recuperatie voorschotten - pensioen	0,00	700,00	0,00	700,00
7481030	Recuperatie voorschotten - ziekte- en invaliditeitsuitkeringen	0,00	4.298,54	0,00	4.298,54
7481040	Recuperatie voorschotten - kinderbijslag	0,00	12.926,87	0,00	12.926,87
7481050	Recuperatie voorschotten - werkloosheid	0,00	2.175,34	0,00	2.175,34
7481100	Recuperatie steun in specieën - wonen - brandverzekering	0,00	111,25	0,00	111,25

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

7481110	Recuperatie steun in speciën - wonen - overbruggingskrediet	0,00	1.644,91	0,00	1.644,91
7481120	Recuperatie steun in speciën - wonen - afrekening elektriciteit, gas en water	0,00	3.375,51	0,00	3.375,51
7481130	Recuperatie steun in speciën - wonen - stookolie	0,00	402,34	0,00	402,34
7481140	Recuperatie steun in speciën - wonen - minimale levering gas	0,00	21,33	0,00	21,33
7481150	Recuperatie steun in speciën - wonen - huurtoelage	0,00	1.931,99	0,00	1.931,99
7481160	Recuperatie steun in speciën - wonen - huurwaarborg	0,00	68.349,62	0,00	68.349,62
7481170	Recuperatie steun in speciën - wonen verblijfskosten crisisopvang en opvangcentrum	0,00	294,07	0,00	294,07
7481180	Recuperatie steun in speciën - wonen - energietoelage	0,00	375,00	0,00	375,00
7481190	Recuperatie steun in speciën - wonen - mazoutpremie	0,00	8,40	0,00	8,40
7481191	Recuperatie steun in speciën - wonen - aankoop en onderh. niet-med.mat.	0,00	910,19	0,00	910,19
7481220	Recuperatie steun in speciën - participatie en sociale activering - deelname aan sociale, culturele en sportieve verenig	0,00	58,50	0,00	58,50
7481230	Recuperatie steun in speciën - participatie en sociale activering - kindermoe	0,00	2.227,10	0,00	2.227,10
7481300	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - mutualiteit bijdrage en zorgverzekering	0,00	393,93	0,00	393,93
7481310	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - thuiszorgfaciliteit	0,00	449,94	0,00	449,94
7481320	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - medische hulpmiddelen	0,00	3.764,43	0,00	3.764,43
7481330	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - medische verzorging	1,36	10.129,41	0,00	10.128,05
7481340	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - paramedische verzorging	0,00	371,51	0,00	371,51
7481350	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - farmaceutische kosten	0,00	2.466,19	0,00	2.466,19
7481360	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - hospitalisatiekosten	0,00	1.338,46	0,00	1.338,46
7481370	Recuperatie steun in speciën - medische kosten - vervoer	0,00	2.247,96	0,00	2.247,96
7481430	Recuperatie steun in speciën - activering - organieke wet	0,00	1.089,82	0,00	1.089,82
7481520	Recuperatie steun in speciën - huishouden - steun bij inhouding sociale uitkering omwille van niet opgenomen vakantiedag	0,00	232,62	0,00	232,62
7481530	Recuperatie steun in speciën - huishouden - begrafenis- en crematiekosten	775,38	9.263,84	0,00	8.488,46
7481550	Recuperatie steun in speciën - huishouden - leefgeld	0,00	21.898,93	0,00	21.898,93
7481560	Recuperatie steun in speciën - huishouden - stichting Pelicano	0,00	7.175,62	0,00	7.175,62
7481600	Recuperatie steun in speciën - WZC - eigen - tussenkomst verblijf	0,00	22.204,08	0,00	22.204,08
7481610	Recuperatie steun in speciën - WZC - eigen - zakgeld	0,00	4.999,72	0,00	4.999,72
7481620	Recuperatie steun in speciën - WZC - eigen - tussenkomst verblijf	0,00	2.159,45	0,00	2.159,45
7481630	Recuperatie steun in speciën - WZC - extern - zakgeld	0,00	91,43	0,00	91,43
7481700	Recuperatie steun in speciën - materiele bijstand asielzoekers	0,00	50,00	0,00	50,00
7482020	Recuperatie Wet 65 - leefloon equivalent vreemdelingenregister	45,12	8.260,74	0,00	8.215,62
7482230	Recuperatie Wet 65 - hospitalisatiekosten	0,00	2.664,02	0,00	2.664,02
75	Financiële opbrengsten	4.308,25	574.394,03	0,00	570.085,78
750	Opbrengsten uit financiële vaste activa	0,00	619,73	0,00	619,73
7500000	Opbrengsten uit financiële vaste activa - beleggingen vaste activa	0,00	619,73	0,00	619,73
751	Opbrengsten uit vlottende activa	4.272,85	234.293,80	0,00	230.020,95
7510000	Opbrengsten uit vlottende activa	64,52	225.877,14	0,00	225.812,62

O.C.M.W. DENDERMONDE

Proef- en Saldibalans Geconsolideerd

7511000	Gerechtelijke,vergoedende en moratoire intresten	4.208,33	8.416,66	0,00	4.208,33
753	Kapitaal- en intrestsubsidies	0,00	332.677,56	0,00	332.677,56
7530100	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen korte termijn overheid	0,00	221.370,48	0,00	221.370,48
7530200	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen korte termijn derden	0,00	12.057,08	0,00	12.057,08
7531000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen lange termijn stadsbestuur	0,00	99.250,00	0,00	99.250,00
756	Betalingskorting	16,50	6.784,04	0,00	6.767,54
7560000	Betalingskorting	16,50	6.784,04	0,00	6.767,54
759	Andere financiële opbrengsten	18,90	18,90	0,00	0,00
7590000	Andere financiële opbrengsten	18,90	18,90	0,00	0,00
76	Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	161.755,05	0,00	161.755,05
763	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imm VA	0,00	161.755,05	0,00	161.755,05
7630000	Meerwaarde op de realisatie van financiële, materiële en imm ateriële vaste activa	0,00	161.755,05	0,00	161.755,05
Totaal		531.756.305,40	531.756.305,40	144.295.027,55	144.295.027,55

CENTRALE ADMINISTRATIE

Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
Tel. 052 26 27 11
Open: ma-vrij 7 u 45 - 12 u 30
13 u 30 - 16 u 21

FINANCIELE DIENST

Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
Tel. 052 26 27 85
Kas open: ma-vrij 10 u 00 - 11 u 30

PERSONEELSDIENST

Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
Tel. 052 26 27 15
Open: ma-vrij 9 u 00 - 11 u 00
donderdagnamiddag 14 u 00 - 16 u 00.

SOCIAAL HUIS***Algemene maatschappelijke dienstverlening
- opleiding en tewerkstelling***

Gentsesteenweg 1
9200 Dendermonde
Tel. 052 37 85 00
Open: ma-vrij 9 u 00 - 12 u 00
ma-woe-do 13 u 30 - 16 u 00
di 13 u 30 - 18 u 30
Behalve tijdens de schoolvakanties dinsdag tot 16 u.

Woonpunt

Gentsesteenweg 1
9200 Dendermonde
Tel. 052 37 85 49

Diensten aan huis

Gentsesteenweg 1
9200 Dendermonde
Tel. 052 37 85 50
052 37 85 51

LEERWERKPLAATSEN

Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
Tel. 052 37 85 94

NAAIATELIER

Vijfde Januaristraat 19
9200 Dendermonde
Tel. 052 21 11 34
Open: Di-Do 8 u 00 - 12 u 00
13 u 00 - 17 u 00
Vrij 8 u 00 - 12 u 00

STRIJKATELIER (VZW SWOD)

Vijfde Januaristraat 19
9200 Dendermonde
Tel. 052 21 44 40
Open: ma-vrij 8 u 00 - 12 u 00
13 u 00 - 17 u 00

LOKALE DIENSTENCENTRA

<i>LDC Zonnebloem</i>	<i>LDC Zilverpand</i>
Breestraat 109	Nieuwburcht 10
9200 Dendermonde	9200 Dendermonde
Tel. 052 25 19 30	Tel. 052 25 17 30
Op afspraak	Op afspraak

LDC 't Plein

Kloosterstraat 30
9200 Dendermonde
Tel. 052 25 70 90
Op afspraak

SERVICEFLATGEBOUWEN

<i>Zilverpand</i>	<i>Klein Kwartier</i>
Nieuwburcht 10	L. Dosfelstraat 10
9200 Dendermonde	9200 Dendermonde
Tel. 052 25 17 30	Tel. 052 25 18 50
Op afspraak	Op afspraak

WOONZORGCENTRA

<i>Aymonshof</i>	<i>Sint-Vincentius</i>
Gentsesteenweg 3	Rosstraat 66
9200 Dendermonde	9200 Dendermonde
Tel. 052 37 83 00	Tel. 052 25 09 50

Hof ter Boonwijk

Gasthuisstraat 136
9200 Dendermonde
Tel. 052 25 19 40

KINDERDAGVERBLIJVEN

<i>Fabeltjesland</i>	<i>Peuterland</i>
Gentsesteenweg 1	Blauwe Steenstraat 1
9200 Dendermonde	9200 Dendermonde
Tel. 052 37 85 31	Tel. 052 21 32 78

EXPERTISECENTRUM DEMENTIE***Meander***

Kerkstraat 115
9200 Dendermonde
Tel. 052 26 28 23
Op afspraak

TVORK

Vijfde Januaristraat 19
9200 Dendermonde
Tel. 052 22 21 41
Open: ma-vrij 11 u 45 - 16 u 00