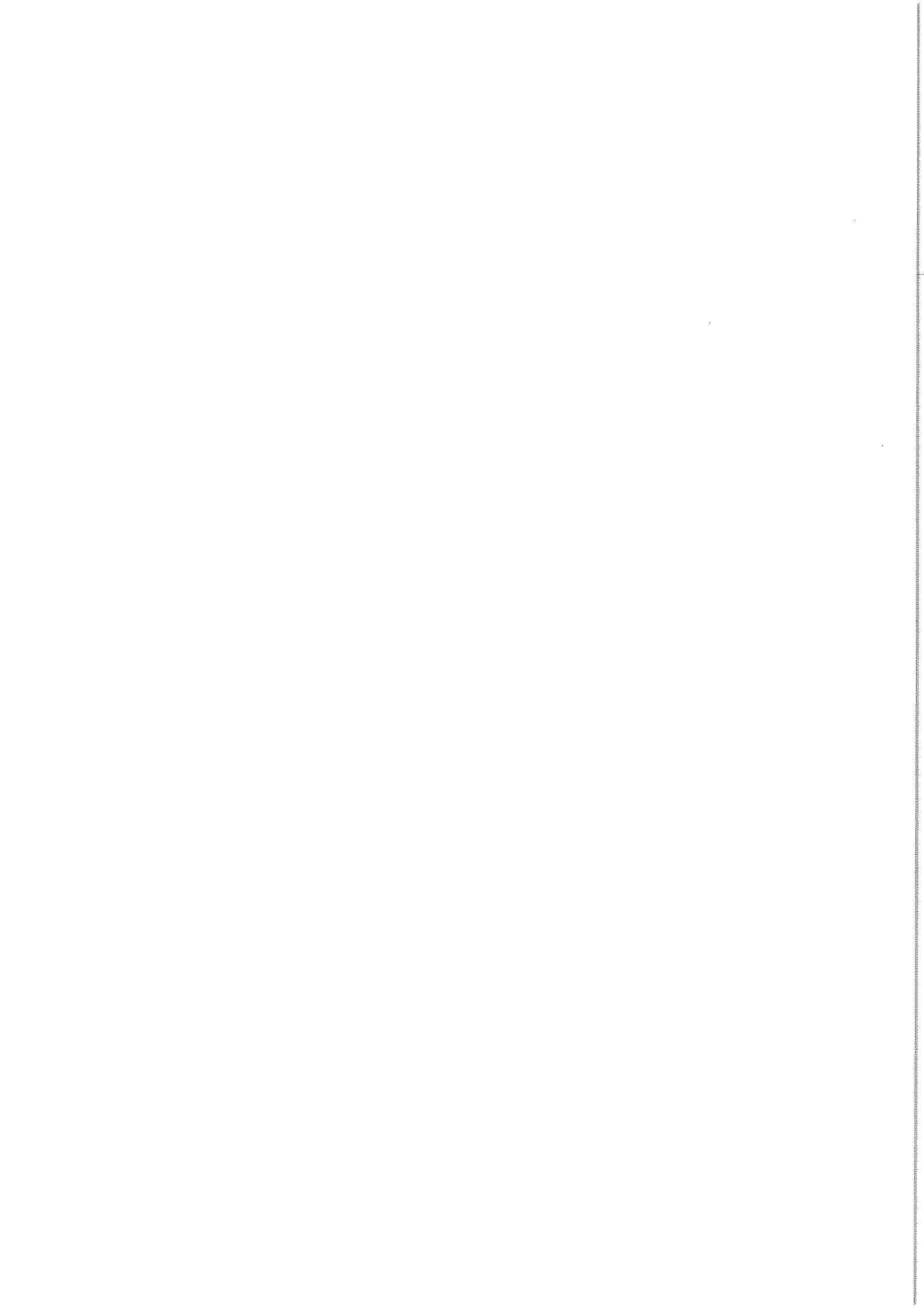


## INHOUDSTAFEL JAARREKENING 2019

• Beleidsnota:	
• Doelstellingenrealisatie prioritair beleid	1
• Doelstellingenrekening (schema J1)	7
• Financiële toestand	8
▪ Financiële nota:	
• Exploitatier rekening (schema J2)	9
• Investeringsrekening	
- De investeringsverrichtingen van het boekjaar (schema J3)	10
- De rekening(en) van de afgesloten investeringsenveloppen (schema J4)	11
• Liquiditeitenrekening (schema J5)	13
▪ Samenvatting van de algemene rekeningen:	
• Balans (schema J6)	15
• Staat van de opbrengsten en kosten (schema J7)	17
▪ Toelichting :	
• Exploitatier rekening per beleidsdomein (TJ1)	19
• Evolutie van de exploitatier rekening (TJ2) (zodra van toepassing)	21
• Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)	23
• Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4) (zodra van toepassing)	25
• Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen (TJ5)	26
• Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6) (zodra van toepassing)	27
• De toelichting bij de balans (TJ7)	29
· Mutatiestaat van de financiële vaste activa	
· Mutatiestaat van de materiële vaste activa	
· Mutatiestaat van de financiële schulden	
· Mutatiestaat van het nettoactief	
• Financiële analyse jaarrekening	33
• Verklaring voor belangrijke verschillen tussen de gerealiseerde en de gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven	34
• Een overzicht van de toegestane werkingssubsidies	39
• Een overzicht van de toegestane investeringsubsidies: NIHIL	
• Overzicht onwaarden	40
• Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen: NIHIL	
• Waarderingsregels	41
• Doelstellingenrealisatie overig beleid	51





## Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

### Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: 1419A1: Het verlenen van financiële steun en dienstverlening om de maatschappelijke integratie van hulpbehoevenden te bevorderen (100 20)

Het recht op maatschappelijke integratie voorziet erin dat het OCMW aan personen en gezinnen de dienstverlening verzekert waartoe de gemeenschap gehouden is. De maatschappelijke dienstverlening kan bestaan uit verschillende soorten hulp, ofwel materiële (financiële steun of steun in natura) of immateriële (begeleiding bij allerlei sociale problemen, stappen ondernemen met het oog op een tewerkstelling)

*Actieplan: 1419A1.1: Het bewerkstelligen van maatschappelijke integratie*

Het bewerkstelligen van maatschappelijke integratie

*Actie: 1419A1.1.1: Het verlenen van leefloon*

R 2019: Er werden voor het verlenen van leefloon 74 dossiers opgestart. Nadat er in 2018 een duidelijke stijging in het aantal aanvragen was vastgesteld, werden de budgetten voor de daaropvolgende jaren bijgesteld. In 2019 werd daardoor slechts 75% aan effectief aangewend.

BW 1 2018: Er werd in 2018 een sterke stijging in het aantal leefloonaanvragen vastgesteld. Aangezien de leefloon groep met beperkte subsidies maximaal werd gebudgetteerd en de stijging zich voornamelijk laat opmerken in de groep staatsaandeel leefloon 100% (niet daklozen), worden enkel de subsidies bijgesteld. Ook het meerjarenplan werd in die zin gunstiger bijgesteld.

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden jaarlijkse de nodige budgetten vrijgemaakt voor het verlenen van leefloon.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>363.871,12</b>	<b>450.000,00</b>	<b>450.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>302.024,91</b>	<b>329.000,00</b>	<b>329.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-61.846,21</b>	<b>-121.000,00</b>	<b>-121.000,00</b>
Het verlenen van leefloon	Uitgaven	363.871,12	450.000,00	450.000,00
	Ontvangsten	302.024,91	329.000,00	329.000,00
	Saldo	-61.846,21	-121.000,00	-121.000,00

*Actie: 1419A1.1.2: Het verlenen van voorschotten op sociale uitkeringen, loon en andere inkomsten*

R2019: Er werden voor het verlenen van voorschotten 7 dossiers opgestart.

Dit betroffen hoofdzakelijk voorschotten inzake sociale zekerheidsuitkeringen, daarnaast ook een dossier in het kader van huursubsidies en een voorschot op een pensioenuitkering.

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden jaarlijkse de nodige budgetten voorzien voor het verlenen van voorschotten op diverse uitkeringen, die via overheidsinstanties worden teruggevorderd.

R2017: In 2017 werd 12 maal aan inwoners die langdurig op uitbetaling van pensioen, werkloosheidsvergoeding, ziektevergoeding ed. voorschotten verleend totdat hun respectievelijke inkomsten in orde waren.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>4.644,04</b>	<b>53.250,00</b>	<b>53.250,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>5.066,29</b>	<b>53.300,00</b>	<b>53.300,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>422,25</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>
Het verlenen van voorschotten op sociale uitkeringen, loon en andere inkomsten	Uitgaven	4.644,04	53.250,00	53.250,00
	Ontvangsten	5.066,29	53.300,00	53.300,00
	Saldo	422,25	50,00	50,00

*Actie: 1419A1.1.3: Het verlenen van TERUGVORDERBARE financiële steun*

R2019: Voor het verlenen van terugvorderbare financiële steun werden 6 dossiers opgestart waaronder 5 voor huurwaarborg en 1 voor huishuur.

Daarnaast werden ook enkele aanvragen inzake tussenkomsten tandarts, orthopedisch materiaal, en tussenkomsten woonzorgcentrum voorgefinancierd.

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden jaarlijkse de nodige budgetten voorzien voor het verlenen van financiële steun. Ze worden steeds als terugvorderbaar gezet, maar met een terugbetalingsschema op maat van de client.

Jaarlijks wordt hier 20.000 euro voorzien voor schulden die als terugvorderbaar worden gesteld, maar waarvan achteraf blijkt dat de client ze niet kan aflossen, of verhuist, waardoor er geen contact meer is. Deze schulden worden dan in onwaarde geplaatst, met bijhorende kosten als gevolg.

R 2017: In 2017 werd financiële bijstand geleverd aan behoeftigen die terugvorderbaar wordt gesteld. Het betreft hier meestal een eenmalige tussenkomst in huurwaarborgen of huishuur. Zo werd in 35 situaties een huurwaarborg verleend.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>12.814,35</b>	<b>74.227,00</b>	<b>73.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>10.546,68</b>	<b>54.227,00</b>	<b>53.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.267,67</b>	<b>-20.000,00</b>	<b>-20.000,00</b>
Het verlenen van TERUGVORDERBARE financiële steun	Uitgaven	12.814,35	74.227,00	73.000,00
	Ontvangsten	10.546,68	54.227,00	53.000,00
	Saldo	-2.267,67	-20.000,00	-20.000,00

*Actie: 1419A1.1.4: Het verlenen van financiële steun - equivalent leefloon vreemdelingen*

R2019: Er werd 1 dossier opgestart voor equivalent leefloon vreemdelingen. Verder werden hier alle tussenkomsten inzake farmaceutische kosten betaald, hiervan werd ongeveer 70% gerecupereerd via subsidies.

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie wordt jaarlijks de gesubsidieerde steunen van equivalent leefloon vreemdelingen voorzien. Niet alle kosten van farmacie worden terugbetaald via subsidies.

R2017: Conform de geldende wetgeving werd in 2017 in 5 dossiers financiële steun gelijk aan leefloon verleend. Het betreft vreemdelingen die niet in het bevolkingsregister zijn ingeschreven. Gemiddeld bekwamen maandelijks 1,2 dossiers een uitkering verdeeld als volgt : 0,3 categorie 1 samenwonende, 0,1 categorie 2 alleenstaande, 0,8 categorie 3 gezinslast. De maximale maandelijkse bedragen die in december 2017 konden uitbetaald worden : 595,13€ samenwonende, 892,70€ alleenstaande en 1190,27€ gezinslast. Daarnaast werden er ook nog tussenkomsten verleend in medische kosten voor mensen die niet in orde zijn met de mutualiteit.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.928,91</b>	<b>65.000,00</b>	<b>65.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.270,12</b>	<b>59.000,00</b>	<b>59.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.658,79</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Het verlenen van financiële steun - equivalent leefloon vreemdelingen	Uitgaven	5.928,91	65.000,00	65.000,00
	Ontvangsten	3.270,12	59.000,00	59.000,00
	Saldo	-2.658,79	-6.000,00	-6.000,00

*Actie: 1419A1.1.5: Het aanbieden van sociale tewerkstelling (art.60)*

R2019: Er waren 12 dossiers voor artikel. 60, sociale tewerkstelling.

In vergelijking met 2018 werden bijna alle beschikbare plaatsen (10) in de loop van 2019 bezet. Sommige mensen beëindigen het traject vroeger dan voorzien, waardoor andere kandidaten kunnen opstarten. Hierdoor waren er 12 verschillende dossiers verdeeld over 10 volledige plaatsen.

MJP 2014 - 2019: Het OCMW beschikt over 10 plaatsen voor het tewerkstellen van mensen via de art 60 wetgeving. Hiervoor worden jaarlijks de nodige budgetten ingeschreven.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

BW 1 2018: in 2018 heeft men geen volledige bezetting over het hele jaar van de 10 plaatsen ingevuld, waardoor er budget over is, en bijgevolg ook minder subsidies ontvangen zullen worden. De uitgaven en inkomsten worden in overeenstemming gebracht met de te verwachten stromen in 2018.

De cijfers uit de voorbije jaarrekeningen geven aan dat deze plaatsen nooit volledig opgevuld zijn gedurende het jaar, echter ze worden steeds volledig gebudgetteerd in het MJP.

R2017: In 2017 werden 16 verschillende mensen die gerechtigd waren op leefloon sociaal tewerkgesteld om werkervaring te laten opdoen voor een kortere of langere periode. Gemiddeld werkten er 6,8 mensen per maand als sociaal tewerkgestelde.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>292.405,52</b>	<b>330.675,28</b>	<b>330.675,28</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>183.999,27</b>	<b>169.368,00</b>	<b>169.368,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-108.406,25</b>	<b>-161.307,28</b>	<b>-161.307,28</b>
Het aanbieden van sociale tewerkstelling (art.60)	Uitgaven	292.405,52	330.675,28	330.675,28
	Ontvangsten	183.999,27	169.368,00	169.368,00
	Saldo	-108.406,25	-161.307,28	-161.307,28

*Actie: 1419A1.1.6: Het aanbieden van dienstverlening via de sociale en juridische dienst van VLOTTER*

R2019: Tot voor kort kon Hemiksem beschikken over 2 maatschappelijke assistentes die via Vlotter in Hemiksem tewerkgesteld waren. Om gelijkheid in het HRM beleid te krijgen tussen de diverse collega's is geopteerd om niet langer via Vlotter deze functies in te vullen, maar 2 maatschappelijke assistentes in dienst te nemen voor het OCMW.

Hierdoor is dit budget slechts gedeeltelijk gebruikt in 2019, maar kan opgemerkt worden dat de toegenomen personeelsuitgaven hierdoor gecompenseerd worden. Voor wat betreft het luik van de juridische ondersteuning kan nog steeds beroep gedaan worden op Vlotter.

MJP 2014 - 2019: Het OCMW Hemiksem doet beroep op 2 maatschappelijk assistentes van Vlotter en op de juridische dienstverlening die IMSIR aan lokale besturen biedt.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

BW1 2018: deze actie wordt overgeheveld naar het diensthoofd sociale dienst voor een correcte opvolging. Wegens dubbele afrekening op 2018 uit het verleden, dient éénmalig bijkomend budget te worden voorzien.

R2017: Regelmatig kwamen er inwoners van Hemiksem om over allerlei problemen informatie in te winnen of begeleiding te vragen bij de sociale dienst van het OCMW. Zo telden we in 2017 75 maal vragen aangaande huisvesting, 55 maal bemiddelingen aangaande financiële zaken en 155 maal vragen betreffende andere administratieve aangelegenheden. Hiervoor waren er 2 maatschappelijk assistenten van IMSIR in dienst. Voor gespecialiseerde juridische vragen werd doorverwezen naar de juridische dienst van IMSIR (ondertussen omgedoopt tot VLOTTER)

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>73.277,31</b>	<b>170.000,00</b>	<b>170.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-73.277,31</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>
Het aanbieden van dienstverlening via de sociale en juridische dienst van VLOTTER	Uitgaven	73.277,31	170.000,00	170.000,00
	Saldo	-73.277,31	-170.000,00	-170.000,00

*Actie: 1419A1.1.7: Het verlenen van NIET RECUPEREERBARE financiële steun*

R2019: Er was 1 dossier voor tussenkomst apotheek en dokterskosten. Er werden 245 voedselpakketten (148 volwassenen - 97 kinderen) uitgereikt. Daarnaast is het OCMW tussengekomen in de verblijfskosten van 4 residenten die in een woonzorgcentrum buiten Hemiksem verblijven en bij 8 residenten die in Hoge Cluyse verblijven .

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden budgetten ingeschreven voor het verlenen van financiële stuen die niet recupereerbaar is via de cliënt. Dit kan gaan van tussenkomsten in mutualiteitsbijdragen, vervoerkosten, hospitalisatiekosten, voedselpakketen, verblijfskosten van residenten in een WZC, ....

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

BW 1 2018: De tussenkomsten in de verblijfskosten van bejaarden die in andere rusthuizen verblijven, waren beperkter dan gebudgetteerd. Het saldo wordt naar de rekening verwezen.

In het MJPJ staat nog steeds een overbudgettering die in de loop van 2019 zal worden weggewerkt.

R2017: Het OCMW kan ook financiële steun verlenen die niet dient terugbetaald te worden. De belangrijkste uitgaven betreffen hier tegemoetkomingen voor het verblijf in een woonzorgcentrum of tussenkomst in de begrafeniskosten van bejaarden die in een woonzorgcentrum verblijven. In 2017 werd er in 3 situaties tussengekomen in de plaatsingskosten van een woonzorgcentrum buiten Hemiksem en in 8 situaties in Hoghe Cluyse. Tevens werd ook in 2 situatie een tussenkomst in begrafeniskosten verleend.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>29.367,06</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-29.367,06</b>	<b>-53.000,00</b>	<b>-53.000,00</b>
Het verlenen van NIET RECUPEREERBARE financiële steun	Uitgaven	29.367,06	53.000,00	53.000,00
	Saldo	-29.367,06	-53.000,00	-53.000,00

*Actie: 1419A1.1.8: Het verlenen van GESUBSIDIEERDE financiële steun*

R2019: Voor het verlenen van gesubsidieerde financiële steun werden 5 dossiers opgestart voor verwarmingstoelage (stookolie) Er werden verschillende éénmalige financiële ondersteuning gegeven inzake energiearmoede, voor de minimale levering via de budgetmeters konden ook diverse cliënten bij het ocmw terecht. Het ocmw ontvangt ook jaarlijks subsidies voor het bevorderen van socio-culturele participatie voor personen in armoede, hiervan werd het lidgeld voor diverse verenigingen bekostigd, en werden cultuuractiviteiten aangeboden.

MJP 2014 - 2019: Dit betreffen allerhande subsidies die het OCMW ontvangt en die onder de cliënten worden bedeed. Dat gaat van energietoelages, socio-culturele subsidies, stookoliepremies, verwarmingsfonds, bestrijding kinderarmoede,....

In het verleden werden de ontvangen subsidiebedragen nooit helemaal aangewend.

R2017: In 2017 bekwam het OCMW verschillende subsidies via de federale overheid om aan welbepaalde noden van behoeftigen tegemoet te komen. Zo werd voor energie 5 maal een tussenkomst in achterstallige energiefacturen geleverd en 7 maal een stookolietoelage verleend. Via de subsidies voor sociaal culturele participatie konden 84 personen genieten van onder meer cinematickets en tickets voor Bobbejaanland. In het kader van kinderarmoede werd 24 maal een tussenkomst verleend voornamelijk voor schoolrekeningen te betalen.

R 2018 : De actie werd uitgevoerd binnen de voorziene budgetten

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>20.712,32</b>	<b>50.350,00</b>	<b>50.350,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>44.194,07</b>	<b>50.350,00</b>	<b>50.350,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>23.481,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het verlenen van GESUBSIDIEERDE financiële steun	Uitgaven	20.712,32	50.350,00	50.350,00
	Ontvangsten	44.194,07	50.350,00	50.350,00
	Saldo	23.481,75	0,00	0,00

## 1419A1.1: Het bewerkstelligen van maatschappelijke integratie

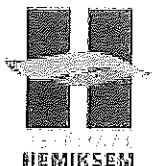
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>803.020,63</b>	<b>1.246.502,28</b>	<b>1.245.275,28</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>549.101,34</b>	<b>715.245,00</b>	<b>714.018,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-253.919,29</b>	<b>-531.257,28</b>	<b>-531.257,28</b>
Het aanbieden van dienstverlening via de sociale en juridische dienst van VLOTTER	Uitgaven	73.277,31	170.000,00	170.000,00
	Saldo	-73.277,31	-170.000,00	-170.000,00
Het aanbieden van sociale tewerkstelling (art.60)	Uitgaven	292.405,52	330.675,28	330.675,28
	Ontvangsten	183.999,27	169.368,00	169.368,00
	Saldo	-108.406,25	-161.307,28	-161.307,28
Het verlenen van GESUBSIDIEERDE financiële steun	Uitgaven	20.712,32	50.350,00	50.350,00
	Ontvangsten	44.194,07	50.350,00	50.350,00
	Saldo	23.481,75	0,00	0,00
Het verlenen van NIET RECUPEREERBARE financiële steun	Uitgaven	29.367,06	53.000,00	53.000,00
	Saldo	-29.367,06	-53.000,00	-53.000,00
Het verlenen van TERUGVORDERBARE financiële steun	Uitgaven	12.814,35	74.227,00	73.000,00
	Ontvangsten	10.546,68	54.227,00	53.000,00
	Saldo	-2.267,67	-20.000,00	-20.000,00
Het verlenen van financiële steun - equivalent leefloon vreemdelingen	Uitgaven	5.928,91	65.000,00	65.000,00
	Ontvangsten	3.270,12	59.000,00	59.000,00
	Saldo	-2.658,79	-6.000,00	-6.000,00
Het verlenen van leefloon	Uitgaven	363.871,12	450.000,00	450.000,00
	Ontvangsten	302.024,91	329.000,00	329.000,00
	Saldo	-61.846,21	-121.000,00	-121.000,00
Het verlenen van voorschotten op sociale uitkeringen, loon en andere inkomsten	Uitgaven	4.644,04	53.250,00	53.250,00
	Ontvangsten	5.066,29	53.300,00	53.300,00
	Saldo	422,25	50,00	50,00

# Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
1419A1: Het verlenen van financiële steun en dienstverlening om de maatschappelijke integratie van hulpbehoevenden te bevorderen (100 20)	1
1419A1.1: Het bewerkstelligen van maatschappelijke integratie	1







# Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>214.356,26</b>	<b>-522.089,84</b>	<b>-522.089,84</b>
A. Uitgaven	5.323.838,50	5.827.991,56	5.826.764,56
B. Ontvangsten	5.538.194,76	5.305.901,72	5.304.674,72
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
2. Overige	5.538.194,76	5.305.901,72	5.304.674,72
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-244.291,32</b>	<b>-127.471,82</b>	<b>823.083,92</b>
A. Uitgaven	157.118,20	155.555,74	73.500,00
B. Ontvangsten	-87.173,12	28.083,92	896.583,92
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Uitgaven	0,00	0,00	0,00
1. Aflossing financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-29.935,06</b>	<b>-649.561,66</b>	<b>300.994,08</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>4.344.937,42</b>	<b>4.344.937,42</b>	<b>2.850.138,39</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>4.315.002,36</b>	<b>3.695.375,76</b>	<b>3.151.132,47</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>1.747.512,59</b>	<b>1.802.680,43</b>	<b>1.367.384,65</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	112.690,38	112.690,38	112.690,38
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.634.822,21	1.689.990,05	1.254.694,27
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>2.567.489,77</b>	<b>1.892.695,33</b>	<b>1.783.747,82</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>214.491,49</b>	<b>-522.089,84</b>	<b>-522.089,84</b>
A. Exploitantieontvangsten	5.538.194,76	5.305.901,72	5.304.674,72
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	5.323.703,27	5.827.991,56	5.826.764,56
1. Exploitantie-uitgaven	5.323.838,50	5.827.991,56	5.826.764,56
2. Nettokosten van schulden	135,23	0,00	0,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>135,23</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	0,00	0,00	0,00
B. Nettokosten van schulden	135,23	0,00	0,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>214.356,26</b>	<b>-522.089,84</b>	<b>-522.089,84</b>



# Exploitatierkening (02)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	213.692,03	268.644,51	54.952,48	239.500,00	252.500,00	13.000,00
01: Maatschappelijke integratie	5.110.146,47	5.269.550,25	159.403,78	5.588.491,56	5.053.401,72	-535.089,84
02: Zich verplaatsen en mobiliteit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03: Natuur en milieubeheer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Veiligheidszorg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Ondernemen en werken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06: Wonen en ruimtelijke ordening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07: Cultuur en vrije tijd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08: Leren en onderwijs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09: Zorg en opvang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>5.323.838,50</b>	<b>5.538.194,76</b>	<b>214.356,26</b>	<b>5.827.991,56</b>	<b>5.305.901,72</b>	<b>-522.089,84</b>
				<b>5.826.764,56</b>	<b>5.304.674,72</b>	<b>-522.089,84</b>



# De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Eilen Moonen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	-68.751,51	-68.751,51	0,00	0,00	0,00
01: Maatschappelijke integratie	157.118,20	-18.421,61	-175.539,81	155.555,74	28.083,92	-127.471,82
02: Zich verplaatsen en mobiliteit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03: Natuur en milieubeheer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: Veiligheidszorg	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: Ondernemen en werken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06: Wonen en ruimtelijke ordening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07: Cultuur en vrije tijd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08: Leren en onderwijs	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09: Zorg en opvang	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalen</b>	<b>157.118,20</b>	<b>-87.173,12</b>	<b>-244.291,32</b>	<b>155.555,74</b>	<b>28.083,92</b>	<b>-127.471,82</b>
				<b>73.500,00</b>	<b>896.583,92</b>	<b>823.083,92</b>



# De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

## IE-GEEN Geen investeringsenveloppe

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

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

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

OCMW Hemiksem

28/05/2020 13:38

2019  
1 / 2

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



## Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitiatiebudget (B-A)</b>	<b>214.356,26</b>	<b>-522.089,84</b>	<b>-522.089,84</b>
A. Uitgaven	5.323.838,50	5.827.991,56	5.826.764,56
B. Ontvangsten	5.538.194,76	5.305.901,72	5.304.674,72
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	5.538.194,76	5.305.901,72	5.304.674,72
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-244.291,32</b>	<b>-127.471,82</b>	<b>823.083,92</b>
A. Uitgaven	157.118,20	155.555,74	73.500,00
B. Ontvangsten	-87.173,12	28.083,92	896.583,92
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Uitgaven	0,00	0,00	0,00
1. Aflossing financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-29.935,06</b>	<b>-649.561,66</b>	<b>300.994,08</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>4.344.937,42</b>	<b>4.344.937,42</b>	<b>2.850.138,39</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>4.315.002,36</b>	<b>3.695.375,76</b>	<b>3.151.132,47</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>1.747.512,59</b>	<b>1.802.680,43</b>	<b>1.367.384,65</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	112.690,38	112.690,38	112.690,38
B. Bestemde gelden voor investeringen	1.634.822,21	1.689.990,05	1.254.694,27
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>2.567.489,77</b>	<b>1.892.695,33</b>	<b>1.783.747,82</b>

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget	
<b>I. Exploitatie</b>	<b>112.690,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>112.690,38</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	112.690,38	0,00	0,00	0,00	112.690,38
<b>II. Investering</b>	<b>1.666.906,05</b>	<b>-32.083,84</b>	<b>23.084,00</b>	<b>23.084,00</b>	<b>1.634.822,21</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	1.666.906,05	-32.083,84	23.084,00	23.084,00	1.634.822,21
<b>Totalen</b>	<b>1.779.596,43</b>	<b>-32.083,84</b>	<b>23.084,00</b>	<b>23.084,00</b>	<b>1.747.512,59</b>







## Schema J6: Balans

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Periode: 2019

Alg. directeur:

Luc Schroyens

Fin. directeur:

Ellen Moonen

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	4.606.199,62	4.576.565,63
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	4.068.952,48	3.674.377,50
B. Vorderingen op korte termijn	491.079,30	902.188,13
1. Vorderingen uit ruiltransacties	301.557,58	656.392,37
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	189.521,72	245.795,76
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	46.167,84	0,00
II. Vaste activa	5.434.371,55	5.677.256,75
A. Vorderingen op lange termijn	69.250,86	92.334,78
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	69.250,86	92.334,78
B. Financiële vaste activa	13.122,59	13.122,59
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	13.122,59	13.122,59
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	5.319.077,04	5.532.680,85
1. Gemeenschapsgoederen	1.395.366,26	1.362.449,17
a. Terreinen en gebouwen	702.499,90	716.460,46
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	25.927,24	28.626,84
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	179.590,51	99.587,02
e. Leasing en soortgelijke rechten	486.978,61	517.404,85
f. Erfgoed	370,00	370,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.923.710,78	4.170.231,68
a. Terreinen en gebouwen	197.701,08	196.240,69
b. Installaties, machines en uitrusting	141.067,44	162.763,78
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.400,23	7.017,08
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.580.542,03	3.804.210,13
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	32.921,06	39.118,53
III. TOTAAL ACTIVA	10.040.571,17	10.253.822,38

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	460.670,81	1.432.874,22
A. Schulden op korte termijn	460.670,81	427.524,37
1. Schulden uit ruiltransacties	439.330,03	409.386,16
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	207.954,55	191.014,14
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	231.375,48	218.372,02
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	21.340,78	18.138,21
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
B. Schulden op lange termijn	0,00	1.005.349,85
1. Schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	1.005.349,85
II. Nettoactief	9.579.900,36	8.820.948,16
III. TOTAAL PASSIVA	10.040.571,17	10.253.822,38

## Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen



## Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Periode: 2019

Alg. directeur:

Luc Schroyens

Fin. directeur:

Ellen Moonen

	2019	2018
<b>I. Kosten</b>	5.715.840,90	5.485.766,65
A. Operationele kosten	5.715.662,73	5.485.766,65
1. Goederen en diensten	1.265.729,64	1.402.702,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.539.450,39	3.174.391,15
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	392.002,40	372.681,56
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	485.152,79	494.510,52
5. Toegestane werkingssubsidies	24.296,00	30.500,00
6. Andere operationele kosten	9.031,51	10.980,50
B. Financiële kosten	178,17	0,00
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringsubsidies	0,00	0,00
<b>II. Opbrengsten</b>	5.941.561,05	5.590.019,44
A. Operationele opbrengsten	5.523.515,39	5.330.673,40
1. Opbrengsten uit de werking	3.931.289,05	3.794.521,07
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	1.306.714,62	1.170.264,77
a. Algemene werkingssubsidies	253.965,14	255.965,14
b. Specifieke werkingssubsidies	1.052.749,48	914.299,63
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	43.986,51	96.605,35
5. Andere operationele opbrengsten	241.525,21	269.282,21
B. Financiële opbrengsten	418.045,66	259.346,04
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	0,00
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	225.720,15	104.252,79
A. Operationeel overschot of tekort	-192.147,34	-155.093,25
B. Financieel overschot of tekort	417.867,49	259.346,04
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	0,00
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	225.720,15	104.252,79
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	225.720,15	104.252,79

### Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

## Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen



# Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Maatschappelijk e integratie	02: Zich verplaatsen en mobiliteit	04: Veiligheidszorg	03: Natuur en milieubeheer
<b>I. Uitgaven</b>		<b>5.323.838,50</b>	<b>213.692,03</b>	<b>5.110.146,47</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Operationele uitgaven		5.323.660,33	213.513,86	5.110.146,47	0,00	0,00	0,00
1. Goederen en diensten	60/1	1.265.729,64	210.883,44	1.054.846,20	0,00	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.539.450,39	0,00	3.539.450,39	0,00	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	485.152,79	0,00	485.152,79	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	649	24.296,00	0,00	24.296,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	9.031,51	2.630,42	6.401,09	0,00	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	178,17	178,17	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechtenbepanden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>5.538.194,76</b>	<b>268.644,51</b>	<b>5.269.550,25</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Operationele ontvangsten		5.523.515,39	253.965,14	5.269.550,25	0,00	0,00	0,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.931.289,05	0,00	3.931.289,05	0,00	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies		1.306.714,62	253.965,14	1.052.749,48	0,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingsubsidies		253.965,14	253.965,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	7402/4	118.965,14	118.965,14	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	7405/9	1.052.749,48	0,00	1.052.749,48	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	43.986,51	0,00	43.986,51	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	241.525,21	0,00	241.525,21	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	14.679,37	14.679,37	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkomen van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>214.356,26</b>	<b>54.952,48</b>	<b>159.403,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

19

Code	05: Ondernemen en werken	06: Wonen en ruimtelijke ordening	07: Cultuur en vrije tijd	08: Leren en onderwijs	09: Zorg en opvang
<b>I. Uitgaven</b>					
A. Operationele uitgaven					
1. Goederen en diensten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechterbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>					
A. Operationele ontvangsten					
1. Ontvangsten uit de werking	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Algemene werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingsubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Uitgaven</b>		<b>5.323.838,50</b>	<b>5.113.085,09</b>	<b>4.837.061,31</b>
A. Operationele uitgaven		5.323.660,33	5.113.085,09	4.836.671,70
1. Goederen en diensten	60/1	1.265.729,64	1.402.702,92	1.162.478,68
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	3.539.450,39	3.174.391,15	3.251.505,71
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	485.152,79	494.510,52	400.301,97
4. Toegestane werkingssubsidies	649	24.296,00	30.500,00	13.000,00
5. Andere operationele uitgaven	640/7	9.031,51	10.980,50	9.385,34
B. Financiële uitgaven	65	178,17	0,00	389,61
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>		<b>5.538.194,76</b>	<b>5.354.532,29</b>	<b>5.150.598,71</b>
A. Operationele ontvangsten		5.523.515,39	5.330.673,40	5.148.961,72
1. Ontvangsten uit de werking	70	3.931.289,05	3.794.521,07	3.809.829,48
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		1.306.714,62	1.170.264,77	1.047.311,77
a. Algemene werkingssubsidies		253.965,14	255.965,14	137.350,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	135.000,00	135.000,00	135.000,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	118.965,14	120.965,14	2.350,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.052.749,48	914.299,63	909.961,77
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	43.986,51	96.605,35	70.004,60
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	241.525,21	269.282,21	221.815,87
B. Financiële ontvangsten	75	14.679,37	23.858,89	1.636,99
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>214.356,26</b>	<b>241.447,20</b>	<b>313.537,40</b>







# Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Deel 1: UITGAVEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Maatschappelijke integratie
<b>I. Investeringsverrichtingen in financiële vaste activa</b>					
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investeringsverrichtingen in materiële vaste activa</b>					
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	220/3-229	155.085,40	155.085,40	155.085,40	155.085,40
1. Terreinen en gebouwen	224/8	35.805,10	35.805,10	35.805,10	35.805,10
2. Wegen en overige infrastructuur	23/4	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	25	119.280,30	119.280,30	119.280,30	119.280,30
4. Leasing en soortgelijke rechten	27	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	2906	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	21	2.032,80	2.032,80	2.032,80	2.032,80
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	664	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investeringsverrichtingen in immateriële vaste activa</b>					
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>					
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>					
			<b>157.118,20</b>	<b>0,00</b>	<b>157.118,20</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Maatschappelijke integratie
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>					
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00

Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

OCMW Hemiksem

28/05/2020 13:42

2019

1 / 2

23

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Maatschappelijke integratie
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>			<b>4.662,31</b>	<b>0,00</b>	<b>4.662,31</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		220/3-229	4.662,31	0,00	4.662,31
1. Terreinen en gebouwen		224/8	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur		23/4	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen		25	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		27	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed			0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		260/4	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		176	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>		<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>		<b>150-180-4951/2</b>	<b>-91.835,43</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>-23.083,92</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>			<b>-87.173,12</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>-18.421,61</b>



## Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>155.085,40</b>	<b>201.613,68</b>	<b>57.931,33</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		155.085,40	201.613,68	57.931,33
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	35.805,10	63.584,20	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	119.280,30	138.029,48	57.931,33
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>2.032,80</b>	<b>30.987,33</b>	<b>8.131,20</b>
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>157.118,20</b>	<b>232.601,01</b>	<b>66.062,53</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>		<b>4.662,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.662,31	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	4.662,31	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>-91.835,43</b>	<b>466.469,09</b>	<b>-43.859,53</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>-87.173,12</b>	<b>466.469,09</b>	<b>-43.859,53</b>



# Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis- krediet	Vastleggingen	Verbintenis- krediet min vastleggingen	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen	Verbintenis- krediet	Aan- rekeningen	Verbintenis- krediet min aan- rekeningen
IE01: Investeringsenveloppe	624.300,96	832.804,98	-208.504,02	625.863,42	-1.562,46	324.852,48	209.095,19	115.757,29
IE01A: Investeringsenveloppe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	647.015,84	578.264,33	68.751,51



## Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
<b>I. Exploitiatiebudget (B-A)</b>		<b>214.356,26</b>	<b>241.447,20</b>	<b>313.537,40</b>
A. Uitgaven	60/5-694	5.323.838,50	5.113.085,09	4.837.061,31
B. Ontvangsten	70/794	5.538.194,76	5.354.532,29	5.150.598,71
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	5.538.194,76	5.354.532,29	5.150.598,71
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-244.291,32</b>	<b>233.868,08</b>	<b>-109.922,06</b>
A. Uitgaven	21/28-2906-664	157.118,20	232.601,01	66.062,53
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	-87.173,12	466.469,09	-43.859,53
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Uitgaven		0,00	171.275,61	0,00
1. Aflossing financiële schulden		0,00	171.275,61	0,00
a. Periodieke aflossingen	421/4	0,00	171.275,61	0,00
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		0,00	171.275,61	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	171.275,61	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	101-102	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-29.935,06</b>	<b>475.315,28</b>	<b>203.615,34</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>4.344.937,42</b>	<b>3.869.622,14</b>	<b>3.666.006,80</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>4.315.002,36</b>	<b>4.344.937,42</b>	<b>3.869.622,14</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>1.747.512,59</b>	<b>1.779.596,43</b>	<b>1.765.899,65</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	112.690,38	112.690,38	112.690,38
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	1.634.822,21	1.666.906,05	1.653.209,27
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>2.567.489,77</b>	<b>2.565.340,99</b>	<b>2.103.722,49</b>

Bestemde gelden	2019	2018	2017
<b>I. Exploitatie</b>	<b>112.690,38</b>	<b>112.690,38</b>	<b>112.690,38</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	112.690,38	112.690,38	112.690,38
<b>II. Investing</b>	<b>1.634.822,21</b>	<b>1.666.906,05</b>	<b>1.653.209,27</b>
BESTEMMING: Actie bestemming	1.634.822,21	1.666.906,05	1.653.209,27
<b>Totalen</b>	<b>1.747.512,59</b>	<b>1.779.596,43</b>	<b>1.765.899,65</b>





## Schema T J7: De toelichting bij de balans

OCMW Hemiksem  
Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem  
Ondernemingsnr.: 0212.217.390

### 1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 13.122,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.122,59
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële vaste activa	€ 13.122,59	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.122,59

### 2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 1.362.449,17	€ 258.834,36	€ 114.986,85		€ 110.930,42	€ 0,00	€ 1.395.366,26
A. Terreinen en gebouwen	€ 716.460,46	€ 135.194,40	€ 104.051,61		€ 45.103,35	€ 0,00	€ 702.499,90
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 28.626,84	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.699,60	€ 0,00	€ 25.927,24
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 99.587,02	€ 123.639,96	€ 10.935,24		€ 32.701,23	€ 0,00	€ 179.590,51
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 517.404,85	€ 0,00	€ 0,00		€ 30.426,24	€ 0,00	€ 486.978,61
F. Erfgoed	€ 370,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 370,00
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 4.170.231,68	€ 6.575,58	€ 0,00		€ 253.096,48	€ 0,00	€ 3.923.710,78
A. Terreinen en gebouwen	€ 196.240,69	€ 0,00	€ 0,00		€ -1.460,39	€ 0,00	€ 197.701,08
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 162.763,78	€ 6.575,58	€ 0,00		€ 28.271,92	€ 0,00	€ 141.067,44
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 7.017,08	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.616,85	€ 0,00	€ 4.400,23
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.804.210,13	€ 0,00	€ 0,00		€ 223.668,10	€ 0,00	€ 3.580.542,03
III. Overige materiële vaste activa	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Terreinen en gebouwen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 5.532.680,85	€ 265.409,94	€ 114.986,85	€ 0,00	€ 364.026,90	€ 0,00	€ 5.319.077,04



## 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	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
II. Schulden op korte termijn	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van het bestuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Financiële schulden ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
1. Leningen ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Leasings ten laste van derden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal financiële schulden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

## 4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderingsreserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 1.361.785,46	€ 0,00	€ 3.385.062,43	€ 4.076.832,79	€ 8.823.680,68
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 1.361.785,46	€ 0,00	€ 3.385.062,43	€ 4.076.832,79	€ 8.823.680,68
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ 104.252,79	€ -106.985,31	€ -2.732,52
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -106.985,31	€ -106.985,31
1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 128.501,84	€ 128.501,84
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -235.487,15	€ -235.487,15
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ 104.252,79		€ 104.252,79
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 1.361.785,46	€ 0,00	€ 3.489.315,22	€ 3.969.847,48	€ 8.820.948,16
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ 225.720,15	€ 533.232,05	€ 758.952,20
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ 533.232,05	€ 533.232,05



1. Toevoeging aan herwaarderings		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ 936.598,34	€ 936.598,34
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -403.366,29	€ -403.366,29
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ 225.720,15		€ 225.720,15
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 1.361.785,46	€ 0,00	€ 3.715.035,37	€ 4.503.079,53	€ 9.579.900,36

**Filters**

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: OCMW



# OCMW: Financiële analyse jaarrekening 2019

## 1. Balans per 31/12/2019

Het balanstotaal bedraagt 10.040.571,17€ wat een daling van 213.251,21€ (2,08%) ten opzichte van 2018 betekent. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn:

1. Stijging van de vlottende activa: 29.633,99€  
Ondanks de beperkte mutatie zit onderliggend een grote stijging van de banktegoeden ten bedrage van 394.574,98€, maar zijn aan de andere kant de korte termijn vorderingen gedaald met 411.108,83 €
2. Daling van de vaste activa: -242.885,20€  
De grootste verklaring hiervoor zit in de hoeveelheid investeringen (aangroei klasse 2) (157.118,2 €) dewelke beduidend lager zijn dan de afschrijvingen (372.257,17€)  
Daarnaast zien we ook een daling van de LT vorderingen, met name de subsidie die het OCMW jaarlijks ontvangt voor het aflossen van de eindeopstalvergoeding met betrekking tot de serviceflats.

Inzake de financiering van het OCMW (de passiefzijde van de balans):

1. De schulden zijn gedaald: 994.967,57€  
De schulden op korte termijn stegen weliswaar met 33.146,44 euro, maar de lange termijn schuld daalt veel sterker met ongeveer 1.005.349,85 euro.  
De gemeente heeft bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 besloten dat het project rond het bouwen van doorgangswoningen in de tuin van het woonzorgcentrum niet langer doorgaat. Hierdoor kan er ongeveer een 1.000.000 euro aan schulden uit de balans geschreven worden.
2. Het netto actief van het OCMW is aangegroeid met 758.952,20 €  
De belangrijkste oorzaak van deze aangroei betreft het stopzetten van het project omtrent de doorgangswoningen. Verder realiseerde het OCMW een overschot van het boekjaar, ten bedrage van 225.720,15 euro, wat 121.467,36 euro meer was dan in 2018.

## 2. Schema J5 De liquiditeitenrekening

Het resultaat op kasbasis bedraagt 2.567.489,77€, 674.794,44 € beter dan het eindbudget en 783.741,95 € beter dan het initieel budget.

	2019	eindbudget	initieel bg.
exploitatie excl.gem bijdrage *	€ 214.356	€ -522.090	€ -522.090
investeringen en kap. Subsidies **	€ -244.291	€ -127.472	€ 823.084
	€ -29.935	€ -649.562	€ 300.994
kapitaalbewegingen:			
gemeentelijke bijdrage	€ -	€ -	
aflossing lening	€ -	€ -	€ -
	€ -	€ -	€ -
budgettair resultaat van 2019	€ -29.935	€ -649.562	€ 300.994
budgettair resultaat vorige jr.	€ 4.344.937	€ 4.344.937	€ 2.850.138
bestemde gelden	€ -1.747.513	€ -1.802.680	€ -1.367.385
resultaat op kasbasis	€ 2.567.490	€ 1.892.695	€ 1.783.748

\* De door de exploitatie gegenereerde netto inkomende geldstroom is afgerond 736.446€ hoger dan het eindbudget.

### Detail van de investeringsbudgetten

1419D1.1.1: 22.831,25 euro aanschaf van software Syntegro, het tijdsregistratiesysteem voor het personeel van het WZC.

1419D1.1.2: 6.575,58 werd gebruikt voor de aankoop van nieuw kiné materiaal

1419D2.1.1: 35.805,10 voor het ombouwen van het voormalige OCMW secretariaat sociale dienst naar 5 kamers van Lage Cluyse. In 2020 zal nog een 6e kamer afgewerkt worden. Daarnaast werd ook 2.032,8 euro betaald aan het architectenbureau voor de opmaak van het project doorgangswoningen, dat werd stopgezet, en waarvoor in 2020 nog een eindrekening zal volgen.

1419D2.1.2: 89.873,47 euro voor de aankoop van een vergadertafel en het vernieuwen van de hooglaagbedden

De vorderingen op korte termijn zijn:

	2019	mutatie	2018
residenten en bewoners	183 898	€ -29 224	213 122
mutualiteiten	123 963	€ -324 861	448 824
subsidies	161 372	€ 4 202	157 170
vorderingen lange termijn kort vervallen	46 167	€ 23 083	23 084
andere	-24 321	€ -84 309	59 988
<b>totaal</b>	<b>€ 491 079</b>	<b>€ -411 109</b>	<b>€ 902 188</b>

De daling van de vorderingen op korte termijn is dus vooral toe te schrijven aan de vorderingen op de mutualiteiten. Vroeger stonden er relatief hoge vorderingen open per 31/12 op deze posten omdat de mutualiteiten later betaalden doordat de aangiftes naar de mutualiteit voor kwartaal 4 pas kunnen gebeuren nadat de maandelijkse facturatie van december afgerond wordt (januari 2020). Echter sinds 2019 wordt er gewerkt met een voorschotten regeling vanuit de overheid, waardoor enkel de afrekening nog in het eerste kwartaal van 2020 volgt.

De reden waarom de residenten en de bewoners later betalen is omdat de facturatie van de maand december pas opgemaakt wordt in januari 2020, en de betaaltermijn van de maand november nog niet verstreken is per 31/12/2019.

De schulden op korte termijn zijn:

	2019	mutatie	2018
leveranciersschulden	€ 236 404	€ 70 585	€ 165 819
bedrijfsvoorheffing en RSZ	€ 15 548	€ -20 375	€ 35 923
te betalen bezoldigingen	€ 3 604	€ -6 288	€ 9 892
voorziening vakantiegeld	€ 207 955	€ 16 941	€ 191 014
andere	€ -25 604	€ -50 480	€ 24 876
<b>totaal</b>	<b>€ 437 907</b>	<b>€ 10 382</b>	<b>€ 427 524</b>

De korte termijnschulden zijn stabiel gebleven, deze omvatten voornamelijk wederkerende componenten zoals het sociaal passief en het aantal facturen die in de loop van 2020 nog ontvangen worden, met betrekking tot 2019. De berekening van de lonen van het vastbenoemd personeel voor januari 2020, zijn ook effectief pas in 2020 gebeurd, waardoor er per einde 2019 beperkte saldi nog blijven staan voor berekeningen die in het eerste kwartaal van 2020 gebeuren, maar die nog betrekking hebben op 2019.

Aangezien in 2019 verschillende zorgkundigen een opleiding gestart zijn tot verpleegkundigen, kon het OCMW hier gesubsidieerde vervangingen voor aanstellen. De RSZ bijdragen voor deze vervangingen worden steeds met een uitgesteld kwartaal teruggestort aan het bestuur. De vorderingen werden opgemaakt in 2019, echter de volstorting gebeurt pas in 2020. Daarom staat er per einde 2019 nog een debet saldo op de algemene rekening 45400000.

### 3. Schema J7: De staat van opbrengsten en kosten

		2019	2018
opbrengsten excl. gemeente subsidies			
uit de werking	€	1.910.387	€ 2.044.967
riziv tegemoetk.	€	1.926.765	€ 1.744.683
alg. werkingssubs.	€	137.350	€ 137.350
spec. werkingssubs.	€	1.052.749	€ 920.338
verrekening kapitaalsubsidies	€	403.366	€ 235.487
andere	€	92.897	€ 247.849
<b>totaal</b>	<b>€</b>	<b>5.523.515</b>	<b>€ 5.330.674</b>
operationele kosten:			
goederen en diensten	€	1.265.730	€ 1.402.703
bezoldigingen	€	3.539.450	€ 3.174.391
afschrijvingen MVA	€	392.002	€ 375.918
andere	€	518.480	€ 532.755
<b>totaal</b>	<b>€</b>	<b>5.715.663</b>	<b>€ 5.485.767</b>
operationeel resultaat excl. gem subs.	€	-192.148	€ -155.093
operationeel resultaat	€	-192.148	€ -155.093
financiële kosten	€	178	€ -
Financiële opbrengsten	€	418.046	€ 259.346
	€	417.867	€ 259.346
overschot van het boekjaar	€	225.720	€ 104.253

De inkomsten uit de werking omvatten de facturaties aan de residenten en de huurders, de maaltijden, de bar/cafetaria. Deze inkomsten zijn verder gedaald, dit is te wijten aan de structurele en problematische leegstand binnen de serviceflats. In 2019 hebben gedurende een bepaalde periode 10 van 24 flats leeggestaan.

De algemene werkingssubsidies betreffen de stortingen vanuit het gemeentefonds en blijven stabiel.

De specifieke werkingssubsidies omvatten de bijdragen voor de gasco's, leefloon, verwarmingsfonds....

De verrekening van de kapitaalsubsidies wordt afzonderlijk weergegeven. Deze verrekeningen zijn nagenoeg status quo gebleven, wegens het beperkte investeringsbedrag in 2019, waartegen de kapitaalsubsidies kunnen worden verrekend.

De bezoldigingen zijn gestegen met 10,8% gestegen. In 2019 werden er 2 maatschappelijke assistentes die door Vlotter waren aangesteld, overgenomen en op de payroll van het OCMW geplaatst. Deze gestegen loonkost wordt echter gecompenseerd door het budget dat op actie 1419A1.1.5 overblijft. Er diende geen beheersvergoeding meer betaald te worden, aangezien deze kosten nu bezoldigingen zijn geworden.

Daarnaast werd ook een bijkomende plaats gecreëerd als hoofd maatschappelijk dienst en werd via de sociale maribel het kader van de maatschappelijke assistentes met 1 FTE uitgebreid.

Er waren er in vergelijking met 2018 ongeveer 30% art 60 mensen meer tewerkgesteld. Zo goed als alle plaatsen waren in de loop van 2019 opgevuld.

2019                    jan   feb    ma    april   mei    juni   juli    aug    sept   okt    nov    dec

aantal personen art60	9	10	9	8	10	10	8	8	8	9	9	8
-----------------------	---	----	---	---	----	----	---	---	---	---	---	---

2018

aantal personen art60	4	5	5	5	5	7	7	7	7	7	7	7
-----------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Verder werd het kader van de keuken in het woonzorgcentrum met 2 personen uitgebreid, zodat zij niet langer enkel beroep moesten doen op de aanwezigheid van art60 personeelsleden. En tot slot zijn op 1 september 3 medewerkers van het woonzorgcentrum een opleiding gestart tot verpleegkundigen, waarvoor vervangingscontracten werden uitgeschreven. Deze vervanging worden wel gesubsidieerd maar dat volgt steeds pas in het volgende kwartaal, maw pas Q1 2020.

#### **4. Schema J2. De exploitatierekening**

		uitgaven			ontvangsten excl. gem bijdr.		saldo	
jaarrekening		€	5 323 839		€	5 538 194	€	214 356
eindbudget		€	5 827 991		€	5 305 901	€	-522 090
initieel budget		€	5 826 764		€	5 304 674	€	-522 090
ten opzicht van:								
	eindbudget	€	-504 153	-9,47%	€	232 293	€	736 446
	initieel budget	€	-502 926	-9,45%	€	233 520	€	736 446

De reden waarom de werkelijke uitgaven afgerond 504.153€ lager liggen dan het eindbudget is dat er ondanks voorgaande saneringsoefeningen nog steeds een cultuur van overbudgettering bestaat (10 %). Dit blijft een structureel aanwezig probleem.

Door de budgetcontrole die in oktober/november 2019 werd georganiseerd is amper 0,02% van het initieel budget bijgestuurd, waardoor nog steeds een te grote kloof tussen het eindbudget en de jaarrekening blijft bestaan. Dit geeft aan dat er veel meer budgetverantwoordelijkheid moet komen bij de diverse budgetbeheerders, zodat elke dienst ten volle kan inschatten en plannen welke kosten en opbrengsten nog realistisch zullen zijn tot en met het einde van het boekjaar.

De reden waarom de werkelijke opbrengsten 232.000€ hoger liggen dan het eindbudget is te wijten aan de marges die voorzien worden binnen de sociale dienstverlening, waardoor meer of minder subsidies verkregen kunnen worden dan geraamd, maar ook meer of minder uitgaven nodig zijn dan geraamd.







## Overzicht werkings- en investeringsubsidies per beleidsveld

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (NIS 11018)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

Beleidsveld en registraties	Werkingsubsidie	Investeringsubsidie	Totaal
<b>0110: Secretariaat</b>	<b>24.296,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.296,00</b>
Bewonersparticipatie en werking Buurthuis door Samenlevingsopbouw	23.000,00	0,00	23.000,00
Tussenkost lidgeld voetbal Jordy Wastyn	60,00	0,00	60,00
Tussenkost Lidgeld Chiro Klaasje LyanaApedo	15,00	0,00	15,00
Tussenkost Lidgeld Enis Ismaili bij FC Oxford	60,00	0,00	60,00
Tussenkost Lidgeld WIK Sofia en RatmirVoznyuk	120,00	0,00	120,00
Tussenkost Sportclub FC Oxford voor Mahmoud El Lababidy	60,00	0,00	60,00
Tussenkost Sportclub Najim Siham	36,00	0,00	36,00
Tussenkost kamp -Lyana Apedo	30,00	0,00	30,00
Tussenkost kamp- Jayceon Apedo	30,00	0,00	30,00
Tussenkost lidgeld Chiro Jochihe voor Jayceon Apedo	21,00	0,00	21,00
Tussenkost lidgeld FC OXFORD voor Hamza, El Hassan en Muhammad Baïouch	180,00	0,00	180,00
Tussenkost lidgeld FC Oxford voor Sekouen Kassim Jomanday	120,00	0,00	120,00
Tussenkost lidgeld Schelle Sport SabriBokandrouj	60,00	0,00	60,00
Tussenkost lidgeld turnkring SJB AlanaDe Hondt	42,00	0,00	42,00
Tussenkost sportclub - Mustapha en Ismail Kinteh bij FC Oxford	120,00	0,00	120,00
Tussenkost sportclub El Bousaksaki Ayoub	60,00	0,00	60,00
Tussenkost sportclub voor Amine El Yahyaoui bij FC Oxford	60,00	0,00	60,00
Tussenkost sportclubs voor Noor, Faris, Sarah en Dalia Safi	222,00	0,00	222,00

## Overzicht onwaardes 2019

Kolom1	Kolom2	Omschrijving	Derde document	Debet
64200000	-	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen		
		2019		
		Eventuele uitvoeringskosten niet Ibrahim Mohammed-Ali Alamin	Ibrahim Mohammed-Ali Alamin	14,35
		niet opdoorn om over te gaan Ledent Anke Christl Herbert	Ledent Anke	752,58
		Verdere uitvoering biedt weiniPepermans Katrien Marleen Will	Pepermans Katrien	1.070,74
		Geen uitvoeringsmogelijkheden Gillemot Patrick Victor Irma	Gillemot Patrick	530,00
			Totaal boekjaar 2.367,67	
			Totaal AR 2.367,67	

OCMW Hemiksem  
 Sint Bernardusabdij 1  
 2620 Hemiksem  
 NIS 11018

Rapportering: Jaarrekening 2019

## Artikel 1: ALGEMEEN

### Algemeen

De Raad van Bestuur **bepaalt** de regels die gelden voor:

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

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

- voor de vlottende en de vaste activa wordt zo nodig tot aanvullende afschrijvingen of waardeverminderingen overgegaan om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot de vermoedelijke realisatiewaarde;
- een voorziening wordt gevormd voor de kosten die verbonden zijn aan de beëindiging van de werkzaamheden, in het bijzonder voor de vergoedingen die uitgekeerd moeten worden aan het personeel.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere **identiek** en worden **stelselmatig toegepast**. In afwijking worden ze gewijzigd als, onder meer op grond van belangrijke veranderingen in de activiteiten van het bestuur, de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt **afzonderlijk gewaardeerd**.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met alle **voorzienbare** risico's, mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als die risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

**Schattingswijzigingen** zijn aanpassingen van de boekhoudkundige waarde van een actief of van een verplichting, of van het bedrag van het periodieke gebruik of verbruik van een actief, die voortvloeien uit de beoordeling van de balans en de verwachte toekomstige voordelen en verplichtingen. Schattingswijzigingen worden verwerkt in de periode waarin de wijziging zich voordoet en in de daaropvolgende perioden.

**Gebeurtenissen na balansdatum** zijn gebeurtenissen die plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening voor vaststelling aan de raad wordt voorgelegd.

De **kosten en de opbrengsten** die betrekking hebben op het financiële boekjaar of op voorgaande boekjaren, worden verwerkt in het financiële boekjaar, ongeacht de dag waarop die kosten en opbrengsten worden betaald of geïnd, behalve als de effectieve inning van de opbrengsten onzeker is. Ten laste van het financiële boekjaar worden in het bijzonder de bezoldigingen, uitkeringen en andere sociale voordelen geboekt die in de loop van een volgend financieel boekjaar zullen worden betaald voor diensten die tijdens het financiële boekjaar of tijdens vorige boekjaren zijn verricht.

Ontvangsten en uitgaven uit transacties in **vreemde valuta** worden omgerekend tegen de contante wisselkoers op de datum van de transactie.

In principe **elk actiefbestanddeel gewaardeerd tegen** aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. In afwijking mogen het *meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd* en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, op het actief worden opgenomen **voor een vast bedrag** als de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling ervan niet aanmerkelijk veranderd zijn in een financieel boekjaar. In dat geval wordt de prijs voor de hernieuwing van de bestanddelen opgenomen onder de operationele kosten.

## **Waardering**

De *waardering* van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard gebeurt aan aanschaffingswaarde.

Onder **aanschaffingswaarde** wordt een van de volgende waarden verstaan:

- de aanschaffingsprijs;
- de ruilwaarde;
- de vervaardigingsprijs;
- de schenkingswaarde;
- de inbrengwaarde.

De **aanschaffingsprijs** omvat, naast de *aankoopprijs*, de *bijkomende kosten* zoals niet-terugvorderbare belastingen, vervoerkosten en studiekosten.

Voor de actiefbestanddelen die worden verkregen tegen betaling van een *lijfrente*, is de aanschaffingsprijs het kapitaal dat op het ogenblik van de aanschaffing nodig is om de rente te betalen, in voorkomend geval verhoogd met het bedrag dat bij de aanschaffing werd betaald, en met de kosten. Er wordt een *voorziening* gevormd ten bedrage van het kapitaal, welke jaarlijks wordt aangepast.

De aanschaffingswaarde van een **door ruil verkregen** actiefbestanddeel is de *marktwaarde* van de in ruil daarvoor overgedragen actiefbestanddelen. Als die waarde moeilijk vastgesteld kan worden, is de aanschaffingsprijs de marktwaarde van het door ruil verkregen actiefbestanddeel. Die waarden worden geschat op de datum van de ruil.

De **vervaardigingsprijs** omvat, naast de *aanschaffingskosten* van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de *productiekosten* die *rechtstreeks* aan het individuele product of aan de productengroep toegerekend kunnen worden, als die kosten op de normale productieperiode betrekking hebben. De productiekosten die niet rechtstreeks aan het individuele product of aan de productengroep toegerekend kunnen worden, maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs.

De **schenkingswaarde** is de *marktwaarde* van de goederen die aan het bestuur geschenken worden of die in nalatenschap toegewezen worden, op het moment van de schenking of op de datum van het overlijden van de nalatenschap, alsook de daarmee samenhangende *belastingen en kosten*. Deze schenkingswaarde is ook van toepassing op goederen die het bestuur *verkrijgt door verjaring*.

De **inbrengwaarde** stemt overeen met de bedongen waarde van de inbreng. Hierbij wordt een onderscheid gemaakt tussen:

- bestemming voor of inbreng in een entiteit die *geen eigen rechtspersoonlijkheid heeft*, moet onder de inbrengwaarde de *waarde van de goederen bij de inbreng of de bestemming* worden verstaan. De inbrengwaarde mag niet hoger zijn dan de prijs die op het ogenblik van de inbreng of de bestemming voor de aankoop van de goederen in kwestie op de markt zou moeten worden betaald. De *belastingen en kosten* met betrekking tot de inbreng zijn *niet begrepen in de inbrengwaarde*. Ze worden volledig ten laste gebracht van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan de inbreng heeft plaatsgevonden.
- inbreng van een entiteit of een *algemeenheid van goederen* worden de ingebrachte activa, passiva, rechten en verplichtingen opgenomen in de boekhouding van het bestuur tegen de

waarde waarvoor ze op het tijdstip van de inbreng in de boekhouding van de inbrengende entiteit waren opgenomen.

In de aanschaffingswaarde van materiële en immateriële vaste activa mag de **rente op vreemd vermogen** dat wordt gebruikt voor de financiering ervan, worden opgenomen als die rente betrekking heeft op de periode die het gebruik van deze vaste activa voorafgaat.

## **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

**Afschrijvingen** zijn de bedragen die ten laste genomen zijn van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om het bedrag van de *eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten* van die vaste activa *te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur*, of om die kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop ze worden aangegaan.

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de *boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur*, uitgedrukt in jaren. De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien.

**Waardeverminderingen** zijn correcties op de aanschaffingswaarde van niet-afschrijfbaar actiefbestanddelen om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen bij de afsluiting van het financiële boekjaar. De waardeverminderingen mogen niet worden gehandhaafd als de boekhoudkundige waarde van het betreffende activum daardoor op het einde van het financiële boekjaar lager is dan de gebruikswaarde ervan. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen die of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

De gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden afgetrokken van de rubrieken van het actief waarop ze betrekking hebben.

De afschrijvingen en waardeverminderingen:

- zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale afschrijvingen of waardeverminderingen gehanteerd worden.
- worden stelselmatig gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

**Een overzicht van de specifieke afschrijvingsritmes per balansrubriek vindt U in bijlage**

## **Herwaarderingen**

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

De herwaardering:

- wordt **voldoende regelmatig uitgevoerd** om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum.
- moet voor de **volledige categorie** van activa waartoe dat actief behoort worden toegepast.

- is **specifiek** voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben. Voor actiefbestanddelen met volkomen identieke technische of juridische kenmerken mogen echter globale herwaarderingen geboekt worden.

Wat dient er te gebeuren indien de geherwaardeerde waarde afwijkt van de boekwaarde:

- Als de geherwaardeerde waarde *groter blijkt dan de boekwaarde*, wordt het verschil rechtstreeks geboekt op het nettoactief, tenzij het een verbetering betreft van vroeger in de staat van opbrengsten en kosten geboekte waardeverminderingen, en wordt het verschil daar behouden zolang de goederen waarop de herwaardering betrekking heeft, niet werden gerealiseerd. De herwaarderingen worden bij latere waardeverminderingen afgeboekt ten bedrage van het nog niet afgeschreven gedeelte van de meerwaarde.
- Als de geherwaardeerde waarde *kleiner blijkt dan de boekwaarde*, wordt het verschil in de staat van opbrengsten en kosten ten laste gelegd, tenzij er vroeger al herwaarderingsmeerwaarden werden geboekt op het nettoactief, die dan eerst zullen worden tegengeboekt.

Als de herwaardering betrekking heeft op overige *materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur*, wordt op basis van de geherwaardeerde waarde **afgeschreven volgens** een opgemaakt plan dat ertoe strekt de toerekening van de geherwaardeerde waarde te spreiden over de vermoedelijke residuele gebruiksduur van de activa in kwestie.

## Artikel 2: SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS PER RUBRIEK

### Liquide middelen:

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

Op **liquide middelen** worden *waardeverminderingen* toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden *aanvullende waardeverminderingen* geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Als het actuariële rendement van de **vastrentende effecten**, berekend bij de aankoop met inachtneming van hun terugbetalingswaarde op de vervaldag, verschilt van het nominale rendement, wordt het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de terugbetalingswaarde pro rata temporis voor de resterende looptijd van de effecten opgenomen in de opbrengsten als bestanddeel van de renteopbrengst van die effecten en, naargelang van het geval, toegevoegd aan of afgetrokken van de aanschaffingswaarde van de effecten.

De opname in de opbrengsten van het verschil gebeurt op lineaire basis of op geactualiseerde basis, uitgaande van het actuariële rendement bij de aankoop.

In afwijking van het eerste en tweede lid mogen de vastrentende effecten voor hun aanschaffingswaarde in de balans behouden blijven als de weerslag van het actuariële rendement van de effecten ten opzichte van het louter nominale rendement te verwaarlozen is.

Het eerste en het tweede lid zijn *van toepassing op effecten met een rendement dat*, volgens de uitgiftevoorwaarden, uitsluitend voortkomt uit het *verschil tussen de uitgifteprijs en de terugbetalingswaarde*.

### Geldbeleggingen:

De *bijkomende kosten* met betrekking tot de aanschaffing van **geldbeleggingen** worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Op **geldbeleggingen** worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er worden aanvullende waardeverminderingen geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

### **Vorderingen:**

**Vorderingen** worden in de balans opgenomen voor de nominale.

Op de **vorderingen** worden waardeverminderingen toegepast als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag. Op de vorderingen mogen ook waardeverminderingen worden toegepast als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

Bij de boeking van een **vordering** in de balans voor haar nominale waarde worden de volgende bedragen in voorkomend geval in de overlopende rekeningen van het passief geboekt en pro rata temporis in de staat van opbrengsten en kosten opgenomen op grond van de samengestelde interesten:

1. de rente die op basis van de overeenkomst tussen partijen in de nominale waarde van de vordering begrepen is;
2. het verschil tussen de aanschaffingswaarde en de nominale waarde van de vordering;
3. het disconto op renteloze of abnormaal laagrente vorderingen, als die vorderingen voldoen aan de volgende vereisten:
  - a. ze zijn terugbetaalbaar na meer dan één jaar, te rekenen vanaf het ogenblik waarop ze in het vermogen zijn opgenomen;
  - b. ze hebben betrekking op als opbrengst geboekte bedragen, of op de prijs van de overdracht van vaste activa of van een activiteitsbranche.

Het disconto, vermeld in het eerste lid, 3°, wordt berekend op basis van de voor dergelijke vorderingen geldende markrente op het ogenblik waarop de vordering werd opgenomen in het vermogen van het bestuur.

Bij vorderingen die in termijnen worden betaald of afbetaald en waarvan de rente of het lastenpercentage gedurende de gehele contractduur wordt toegepast op het oorspronkelijke bedrag van de financiering of van de lening, worden de respectieve bedragen van de gelopen rente en het lastenpercentage die in resultaat moeten worden genomen, en van de niet-gelopen rente en het lastenpercentage die moeten worden overgedragen naar een volgend financieel boekjaar, bepaald door de toepassing van de reële rente op het bij het begin van elke periode uitstaande saldo.

De reële rente wordt berekend met inachtneming van de spreiding en de periodiciteit van de betalingen. Een andere methode mag alleen worden toegepast op voorwaarde dat ze, per financieel boekjaar, een gelijkwaardig resultaat oplevert.

Het bedrag van de rente of het lastenpercentage mag niet worden gecompenseerd met de kosten en provisies in verband met de verrichtingen.

### **Vorraden:**

De **vorraden** worden gewaardeerd volgens de FIFO-methode.

### **Bestellingen in uitvoering:**

De **bestellingen in uitvoering** worden gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs en:

- *vermeerderd*, naarmate de productie of de werkzaamheden vorderen, met het verschil tussen de in de overeenkomst bepaalde prijs en de vervaardigingsprijs, als dat verschil met voldoende zekerheid als verworven mag worden beschouwd;
- *verminderd* met de ontvangen vooruitbetalingen.

De bestellingen in uitvoering of bepaalde soorten daarvan worden op de balans geboekt tegen hun vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen vooruitbetalingen.

Ten aanzien **goederen in bewerking en bestellingen in uitvoering** worden:

- waardeverminderingen toegepast als hun vervaardigingsprijs, vermeerderd met het geraamde bedrag van de nog te maken kosten, hoger is dan respectievelijk de nettoverkoopprijs op de datum van de jaarafsluiting of de in de overeenkomst bedongen prijs.
- aanvullende waardeverminderingen geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde, of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Voor de risico's en kosten die verbonden zijn aan de verdere uitvoering van de bestellingen, worden, overeenkomstig de desbetreffende bepalingen, **voorzieningen** gevormd als de risico's niet gedekt zijn door de geboekte waardeverminderingen.

### **Belangen en deelnemingen:**

De aanschaffingswaarde van **belangen of aandelen**, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als die conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, stemt de aanschaffingswaarde overeen met de hogere marktwaarde.

De bijkomende kosten voor de aanschaffing van financiële vaste activa worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

Er worden **waardevermindering** toegepast:

- op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden.
- Op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

### **Erfgoed:**

Als een activum dat behoort tot het **erfgoed**, verkregen werd door schenking of als de aanschaffingswaarde ervan niet bepaald kan worden, bedraagt de aanschaffingswaarde één euro.

### **Gebruiksrechten voor materiële vaste activa:**

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige verplichtingen aan de passiefzijde worden ieder jaar gewaardeerd ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.



De *meer- of minderwaarde* die wordt vastgesteld bij de overdracht van een afschrijfbaar materieel vast actief, waarbij de leasinggever een **leasingovereenkomst** afsluit die op hetzelfde goed slaat, wordt opgenomen in de overlopende rekeningen en wordt elk jaar in resultaat genomen naar verhouding van de afschrijving van het geleasede vast actief voor het financiële boekjaar in kwestie.

### **Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en overige materiële vaste activa**

Voor de activa die behoren tot de **gemeenschapsgoederen** worden *waardeverminderingen* geboekt als hun *boekhoudkundige waarde* hoger is dan hun *gebruikswaarde*. Als de gebruikswaarde van een activum dat behoort tot het erfgoed, niet bepaald kan worden, bedraagt ze één euro.

Voor de **bedrijfsmatige materiële vaste activa** en de **overige materiële vaste activa** worden *waardeverminderingen* geboekt als hun *boekhoudkundige waarde* hoger is dan de *realiseerbare waarde*. De realiseerbare waarde is de hoogste waarde van de bedrijfswaarde en de reële waarde, verminderd met de verkoopkosten. De bedrijfswaarde is de contante waarde van de ontvangsten en uitgaven waarvan verwacht wordt dat ze voortvloeien uit een actief. De reële waarde is het bedrag waarvoor een activum verhandeld zou kunnen worden tussen onafhankelijke partijen die ter zake goed geïnformeerd zijn, en die tot een transactie bereid zijn.

### **Immateriële vaste activa:**

Andere **immateriële vaste activa** dan die welke van derden verworven zijn, worden slechts tegen *vervaardigingsprijs* op het actief geboekt, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de *gebruikswaarde* of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

### **Ontvangen investeringssubsidies**

De **ontvangen investeringssubsidies** en schenkingen worden geleidelijk afgeboekt via overboeking naar de rubriek financiële opbrengsten van de staat van opbrengsten en kosten volgens hetzelfde *ritme* als de *afschrijvingen* of de *waardeverminderingen* op de vaste activa voor de verwerving waarvoor ze werden verkregen of, in voorkomend geval, ten bedrage van het saldo, bij realisatie of buitengebruikstelling van de vaste activa in kwestie.

### **Voorzieningen**

De **voorzieningen** voor risico's en kosten worden stelselmatig gevormd. Ze mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

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

Voorzieningen worden niet gebruikt voor waardecorrecties op activa.

## **Artikel 3: OVERZICHT VAN DE ZAKEN WELKE DESGEVALLEND IN DE TOELICHTING DIENEN VERMELD TE WORDEN**

- De verantwoording van een wijziging van de vroeger gevolgde waarderingsregels wanneer deze niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. De geraamde invloed van de wijziging op het vermogen, op de financiële toestand en op de staat van opbrengsten en kosten dient

vermeld in de jaarrekening over het financiële boekjaar waarin de afwijkende waarderingsregel voor het eerst wordt toegepast.

- In de gevallen waarin, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, de waardering van de voorzienbare risico's, de mogelijke verliezen en de ontwaardingen onvermijdelijk aleatoir is, wordt daarvan melding gemaakt als de bedragen in kwestie belangrijk zijn, rekening houdend met het ware en getrouwe beeld.
- Gebeurtenissen na balansdatum die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden verwerkt in de jaarrekening en worden opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening. Gebeurtenissen na balansdatum die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie op de balansdatum, worden niet verwerkt in de jaarrekening.
- Als de opbrengsten of de kosten in belangrijke mate worden beïnvloed door opbrengsten of kosten die aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegerekend, wordt daarvan melding gemaakt
- De opname van de rente op vreemd vermogen in de aanschaffingswaarde van materiële of immateriële vaste activa wordt bij de waarderingsregels vermeld.
- De methoden en criteria vermeld die voor de waardering van bestellingen in uitvoering zijn toegepast
- Indien de afschrijving van kosten voor onderzoek en ontwikkeling over meer dan vijf jaar gespreid wordt, moet dat worden verantwoord
- De geherwaardeerde waarde (reële waarde) die voor de financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa in aanmerking wordt genomen, wordt verantwoord in de toelichting bij de jaarrekening waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast.

## Afschrijvingen

<u>Investing</u>	<u>Afschrijvingsduur</u>
Immateriële vaste activa	
Plannen van aanleg, studies, ...	5 jaar
Opgegeven plannen en studies	1 jaar
Materiële vaste activa	
Niet-bebouwde gronden en terreinen	geen
Gebouwen	30 jaar
Wegen, straatmeubilair & infrastructuur	5-30 jaar (volgens aard)
Waterlopen en waterbekkens	30 jaar
Meubilair	10 jaar
Bureaumaterieel en informaticamaterieel	5 jaar
Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens	5 jaar
Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar
Machines, exploitatiematerieel en uitrusting	10 jaar
Kunstpatrimonium & erfgoed	geen
Veestapel en andere roerende investeringen	1 jaar
Vaste activa in uitvoering	geen
Zakelijke rechten op onroerende goederen	duur contract
Onroerende goederen in leasing	duur contract
Roerende leasing	duur contract

Inzake de rubrieken waar de afschrijvingsduur variabel is binnen een marge, werden volgende opties genomen:

Uitrusting op terreinen en af te schrijven beplanting	max. 20 jaar
Buitengewoon onderhoud en uitrusting van gebouwen	max. 20 jaar
Buitengewoon onderhoud van roerende goederen	max. 5 jaar

## Verrekeningen

De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

## Waardeverminderingen

Op de onderstaande werkingsvorderingen worden waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

Kleiner of gelijk aan 1 jaar	0%
Tussen 1 en 2 jaar	10%
Tussen 2 en 3 jaar	30%
Tussen 3 en 4 jaar	100%

## Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd aan kostprijs op 31/12.





## Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019

Periode: 2019

OCMW Hemiksem (0212.217.390)

Sint Bernardusabdij 1 - 2620 Hemiksem

Alg. directeur: Luc Schroyens

Fin. directeur: Ellen Moonen

### Overig Beleid

*Actieplan: OCMW\_VB: Gelijkblijvend beleid OCMW*

Beleidsdoelstelling: 1419A2: Het verlenen van onderdak voor asielzoekers onder de vorm van een lok. opvanginitiatief

1419/001/002 Het verlenen van onderdak voor asielzoekers onder de vorm van een lokaal opvang initiatief

*Actieplan: 1419A2.1: Het verlenen van onderdak en begeleiding voor asielzoekers via het lokaal opvang in*

Het verlenen van onderdak en begeleiding voor asielzoekers via het lokaal opvang in

*Actie: 1419A2.1.1: Zorgen voor de operationele werking van het LOI*

MJP 2014 - 2019: Ervoor zorgen dat de asielzoekers in degelijke omstandigheden kunnen verblijven door het onderhoud van de woningen van het LOI in orde te houden en hen gedurende deze periode de beschikking te stellen over de nodige middelen om in hun levensonderhoud te voorzien. Ze worden tevens sociaal begeleid gedurende hun asielaanvraag tot hun erkenning als asielzoeker of uitwijzing uit België beslist is. Het OCMW ontvangt hiervoor subsidies van Fedasil.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>186.151,91</b>	<b>188.520,00</b>	<b>188.520,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>271.768,36</b>	<b>185.000,00</b>	<b>185.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>85.616,45</b>	<b>-3.520,00</b>	<b>-3.520,00</b>
Zorgen voor de operationele werking van het LOI	Uitgaven	186.151,91	188.520,00	188.520,00
	Ontvangsten	271.768,36	185.000,00	185.000,00
	Saldo	85.616,45	-3.520,00	-3.520,00

*Actie: 1419A2.1.2: Zorgen voor het onderhoud en administratieve werking van het LOI*

MJP 2014 - 2019: De administratieve kosten en het onderhoud van het LOI werden in een aparte actie geplaatst.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.666,65</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.666,65</b>	<b>-31.500,00</b>	<b>-31.500,00</b>
Zorgen voor het onderhoud en administratieve werking van het LOI	Uitgaven	9.666,65	31.500,00	31.500,00
	Saldo	-9.666,65	-31.500,00	-31.500,00

1419A2.1: Het verlenen van onderdak en begeleiding voor asielzoekers via het lokaal opvang in

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>195.818,56</b>	<b>220.020,00</b>	<b>220.020,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>271.768,36</b>	<b>185.000,00</b>	<b>185.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>75.949,80</b>	<b>-35.020,00</b>	<b>-35.020,00</b>
Zorgen voor de operationele werking van het LOI	Uitgaven	186.151,91	188.520,00	188.520,00
	Ontvangsten	271.768,36	185.000,00	185.000,00
	Saldo	85.616,45	-3.520,00	-3.520,00
Zorgen voor het onderhoud en administratieve werking van het LOI	Uitgaven	9.666,65	31.500,00	31.500,00
	Saldo	-9.666,65	-31.500,00	-31.500,00

Beleidsdoelstelling: 1419A3: Het huisvesten van hulpbehoevenden om in hun woonbehoeften te voldoen

1419/001/003 Het huisvesten van hulpbehoevenden om in hun woonbehoeften te voldoen

*Actieplan: 1419A3.1: Het voorzien van geschikte woningen*

Het voorzien van geschikte woningen

*Actie: 1419A3.1.1: Het terbeschikkingstellen van woningen*

MJP 2014 - 2019: Het ter beschikking stellen van aangepaste woningen eigendom van het OCMW zodat oudere of sociaal kwetsbare inwoners van Hemiksem er in goede omstandigheden kunnen verblijven. Mensen dienen hiervoor een vergoeding te betalen die tweejaarlijks kan aangepast worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>5.737,70</b>	<b>8.300,00</b>	<b>8.300,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>222.777,03</b>	<b>186.000,00</b>	<b>186.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>217.039,33</b>	<b>177.700,00</b>	<b>177.700,00</b>
Het terbeschikkingstellen van woningen	Uitgaven	5.737,70	8.300,00	8.300,00
	Ontvangsten	222.777,03	186.000,00	186.000,00
	Saldo	217.039,33	177.700,00	177.700,00

*Actie: 1419A3.1.2: Dagelijks onderhoud van de sociale woningen*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie wordt budget voorzien om de nodige onderhoudswerken aan de sociale woningen te verrichten. De energievoorzieningen worden via de gemeentelijke diensten opgevolgd sinds 2015.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>465,03</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-465,03</b>	<b>-11.500,00</b>	<b>-11.500,00</b>
Dagelijks onderhoud van de sociale woningen	Uitgaven	465,03	11.500,00	11.500,00
	Saldo	-465,03	-11.500,00	-11.500,00

1419A3.1: Het voorzien van geschikte woningen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.202,73</b>	<b>19.800,00</b>	<b>19.800,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>222.777,03</b>	<b>186.000,00</b>	<b>186.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>216.574,30</b>	<b>166.200,00</b>	<b>166.200,00</b>
Dagelijks onderhoud van de sociale woningen	Uitgaven	465,03	11.500,00	11.500,00
	Saldo	-465,03	-11.500,00	-11.500,00
Het terbeschikkingstellen van woningen	Uitgaven	5.737,70	8.300,00	8.300,00
	Ontvangsten	222.777,03	186.000,00	186.000,00
	Saldo	217.039,33	177.700,00	177.700,00

*Actieplan: 1419A3.2: Het aanbieden van thuiszorg die het mogelijk maakt zolang mogelijk zelfstandig te blijven*

Het aanbieden van thuiszorg die het mogelijk maakt zolang mogelijk zelfstandig te blijven

*Actie: 1419A3.2.1: Het aanbieden van de maaltijdservice via VLOTTER*

MJP 2014 - 2019: Van maandag tot vrijdag volledige warme maaltijden bedelen bij bejaarden die om fysieke en/of psychische redenen moeilijker of niet meer in staat zijn een middagmaal te bereiden. In het weekend kan een koude schotel geleverd worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>3.598,44</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-3.598,44</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>-6.000,00</b>
Het aanbieden van de maaltijdservice via VLOTTER	Uitgaven	3.598,44	6.000,00	6.000,00
	Saldo	-3.598,44	-6.000,00	-6.000,00

*Actie: 1419A3.2.2: Het aanbieden van aangepast vervoer via VLOTTER*

MJP 2014 - 2019: Bejaarden, mindervaliden of zieken die zonder hulp van anderen hun bestemming niet kunnen bereiken aangepast vervoer aanbieden. Dit aangepast vervoer wordt georganiseerd via de minder mobiele centrale of het gehandicaptenvervoer van rolkar Rivierenland georganiseerd door VLOTTER.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.063,56</b>	<b>13.500,00</b>	<b>5.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.063,56</b>	<b>-13.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>
Het aanbieden van aangepast vervoer via VLOTTER	Uitgaven	11.063,56	13.500,00	5.000,00
	Saldo	-11.063,56	-13.500,00	-5.000,00

*Actie: 1419A3.2.3: Het aanbieden van gezins- en bejaardenhulp via VLOTTER*

MJP 2014 - 2019: Bejaarden, mindervaliden of zieken die de dagelijkse huishoudelijke taken (koken, wassen, strijken, boodschappen, verstellen...) niet meer aankunnen, een aantal uren per week aangepaste huishoudelijke hulp aanbieden. Hulp bij lichaamsverzorging (wassen, haarverzorging), bij poetsen van de woning en bij administratieve verrichtingen (bank, post, mutualiteit...) hoort hier ook thuis.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>29.051,80</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-29.051,80</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>
Het aanbieden van gezins- en bejaardenhulp via VLOTTER	Uitgaven	29.051,80	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-29.051,80	-30.000,00	-30.000,00

*Actie: 1419A3.2.4: Het aanbieden van poetshulp via VLOTTER*

MJP 2014 - 2019: Bejaarden, mindervaliden of zieken die het poetsen van hun woning niet meer aankunnen, een aantal uren per week hulp bij het schoonmaken van de woning aanbieden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>14.582,50</b>	<b>16.500,00</b>	<b>25.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-14.582,50</b>	<b>-16.500,00</b>	<b>-25.000,00</b>
Het aanbieden van poetshulp via VLOTTER	Uitgaven	14.582,50	16.500,00	25.000,00
	Saldo	-14.582,50	-16.500,00	-25.000,00

1419A3.2: Het aanbieden van thuiszorg die het mogelijk maakt zolang mogelijk zelfstandig te blijven

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>58.296,30</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-58.296,30</b>	<b>-66.000,00</b>	<b>-66.000,00</b>
Het aanbieden van aangepast vervoer via VLOTTER	Uitgaven	11.063,56	13.500,00	5.000,00
	Saldo	-11.063,56	-13.500,00	-5.000,00
Het aanbieden van de maaltijdservice via VLOTTER	Uitgaven	3.598,44	6.000,00	6.000,00
	Saldo	-3.598,44	-6.000,00	-6.000,00
Het aanbieden van gezins- en bejaardenhulp via VLOTTER	Uitgaven	29.051,80	30.000,00	30.000,00
	Saldo	-29.051,80	-30.000,00	-30.000,00
Het aanbieden van poetshulp via VLOTTER	Uitgaven	14.582,50	16.500,00	25.000,00
	Saldo	-14.582,50	-16.500,00	-25.000,00

**Beleidsdoelstelling: 1419A4: Proactief handelen om kinderarmoede lokaal te bestrijden**

Het is belangrijk om samen met alle verenigingen/actoren die rond armoede werken een visie en participatief beleid op te stellen

*Actieplan: 1419B1.1: Afgeslote actieplan - In samenwerking met lokale actoren een participatief beleid opstellen*

Afgeslote actieplan - In samenwerking met lokale actoren een participatief beleid opstellen

*Actie: 1419A4.1.1: Een visietekst rond kinderarmoede ontwikkelen*

MJP 2014 - 2019: De gemeente Hemiksem en het OCMW maken al een aantal jaren werk om kansarmen een betere kans te geven in onze maatschappij.

Bij de doelstellingen, acties zien we een aantal acties voorzien in het MJP 2014-2019 van de gemeente staan. Let wel, deze aanvraag gebeurt vanuit het OCMW.

Zo schenkt het OCMW prioritair aandacht aan twee doelgroepen: minderbedeelden en bejaarden zoals het in het MJP 2014-2019 vermeld staat.

Er is reeds goede samenwerking tussen het OCMW en de welzijnsschakel Tochtgenoten.

Via het jeugdbeleidsplan worden er sinds 2014 extra middelen voorzien voor kansarme jongeren. Daar is een halftijdse kracht voor de gemeenten Hemiksem en Niel aangesteld.

De gemeente/OCMW voorziet ook een aantal subsidies voor de welzijnsschakels en maakt gebruik van allerlei subsidies ter bevordering van vrijetijdsparticipatie voor mensen in armoede.



Tot op heden ontbreekt er echter een duidelijke visie i.v.m. (kinder)armoedebestrijding.

Via deze actie wil het OCMW van Hemiksem een duidelijke visie opstellen, een participatief beleid voorzien en enkele nieuwe acties ondernemen.

Dit werd afgewerkt.

*Actie: 1419A4.1.2: Een netwerk uitbouwen dat regelmatig samenkomt ivm de aanpak/visie rond (kinder)armoede*

MJP 2014 - 2019: Het OCMW van Hemiksem heeft een missie die gebaseerd is op artikel 1 van de OCMW wet: elke persoon heeft recht op maatschappelijke dienstverlening. Deze dienstverlening heeft tot doel iedereen in de mogelijkheid te stellen een leven te leiden dat beantwoordt aan de menselijke waardigheid. Dit wil zeggen dat iedereen die hulp nodig heeft zich kan richten tot de diensten van het OCMW waar professionele hulp kan geboden worden, op maat van de cliënt.

Aan de hand van deze missie wil het OCMW de kans grijpen om een duidelijke visie rond armoede en kinderarmoede op te stellen. Dit moet gebeuren in samenspraak met allerhande actoren die zich met (kinder)armoede bezig houden. Hier bestaat tot op de dag van vandaag nog geen goed georganiseerd netwerk. Hemiksem is maar een kleine gemeente en telt slechts 1 organisatie die zich bezig houdt met kansarmen, namelijk de welzijnsschakel Tochtgenoten.

Er zijn nochtans tal van andere verenigingen en organisaties die kansarmen behartigen. We denken hier aan Kind en gezin, de gezinsbond, samenlevingsopbouw, ... hier willen we dus een netwerk oprichten.

Het OCMW van Hemiksem engageert zich om een halftijds medewerker aan te stellen die zich zal bezighouden om de visie verder te ontwikkelen, een participatief beleid op te stellen en daarna een aantal nieuwe structurele acties te nemen om (kinder)armoede structureel aan te pakken.

Deze actie werd uitgevoerd.

*Actieplan: 1419B1.2: Er wordt een medewerker aangeworven die de brug vormt tussen ouders in armoede enerzijds en OCMW, scholen en andere organisaties anderzijds*

Er wordt een medewerker aangeworven die de brug vormt tussen ouders in armoede enerzijds en OCMW, scholen en andere organisaties anderzijds

*Actie: 1419A4.2.1: Nieuwe medewerker voor preventieve gezinsondersteuning*

MJP 2014 - 2019: er wordt een nieuwe medewerker aangeworven in het kader van de bestrijding van kinderarmoede. De aanwerving is gebeurd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Ontvangsten</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo</b>	0,00	0,00	0,00
Nieuwe medewerker voor preventieve gezinsondersteuning	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419A4.2.2: Het opzetten van opvoedingsondersteunende activiteiten voor ouders met jonge kinderen*

MJP 2014 - 2019: In het verleden werden reeds een aantal opvoedingsondersteunende activiteiten georganiseerd voor ouders met jonge kinderen. We willen dit in de toekomst blijven doen: we gaan op zoek naar nieuwe initiatieven in samenspraak met de doelgroep en herhalen de succesvolle activiteiten, met speciale aandacht inzake huisvesting, vrijetijdsbesteding, en andere domeinen waar er nood aan is. Voor de activiteiten zoeken we samenwerkingen met andere organisaties.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	28.350,34	29.700,00	29.700,00
	<b>Ontvangsten</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo</b>	-28.350,34	-29.700,00	-29.700,00
Het opzetten van opvoedingsondersteunende activiteiten voor ouders met jonge kinderen	Uitgaven	28.350,34	29.700,00	29.700,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-28.350,34	-29.700,00	-29.700,00

*Actie: 1419A4.2.3: Het oprichten van het huis van het kind*

MJP 2014 - 2019: Hemiksem heeft in 2019 een subsidie ontvangen voor het oprichten van een intergemeentelijk Huis van Het Kind tussen Hemiksem, Schelle en Niel.

56

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>10.010,34</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>12.562,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>2.552,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het oprichten van het huis van het kind	Uitgaven	10.010,34	0,00	0,00
	Ontvangsten	12.562,78	0,00	0,00
	Saldo	2.552,44	0,00	0,00

1419B1.2: Er wordt een medewerker aangeworven die de brug vormt tussen ouders in armoede enerzijds en OCMW, scholen en andere organisaties anderzijds

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>38.360,68</b>	<b>29.700,00</b>	<b>29.700,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>12.562,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-25.797,90</b>	<b>-29.700,00</b>	<b>-29.700,00</b>
Het oprichten van het huis van het kind	Uitgaven	10.010,34	0,00	0,00
	Ontvangsten	12.562,78	0,00	0,00
	Saldo	2.552,44	0,00	0,00
Het opzetten van opvoedingsondersteunende activiteiten voor ouders met jonge kinderen	Uitgaven	28.350,34	29.700,00	29.700,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-28.350,34	-29.700,00	-29.700,00
Nieuwe medewerker voor preventieve gezinsondersteuning	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: 1419B1: Het uitbouwen van een financieel gezonde en aangename verblijfplaats voor de oudere bevolking

1419/002/001 Het uitbouwen van een financieel gezonde en aangename verblijfplaats voor de oudere bevolking

*Actieplan: 1419C1.1: Hoge Cluyse woonzorgcentrum*

Hoge Cluyse woonzorgcentrum

*Actie: 1419B1.1.1: Het beheren van de inkomsten uit het WZC Hoge Cluyse*

MJP 2014 - 2019: Ervoor zorgen dat de hulpbehoevende bejaarden in het woonzorgcentrum worden opgenomen en dat de bewoners een dagprijs voor hun verblijf betalen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.672.105,98</b>	<b>3.459.300,00</b>	<b>3.459.300,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.672.105,98</b>	<b>3.459.300,00</b>	<b>3.459.300,00</b>
Het beheren van de inkomsten uit het WZC Hoge Cluyse	Ontvangsten	3.672.105,98	3.459.300,00	3.459.300,00
	Saldo	3.672.105,98	3.459.300,00	3.459.300,00

*Actie: 1419B1.1.2: Riziv subsidies*

VMJP 2014 - 2019: via het RIZIV ontvangt het OCMW jaarlijks subsidies die het woonzorgcentrum omwille van de zorgbehoefendheid van de bejaarden bekomt via de mutualiteiten. Deze inkomsten worden gegroepeerd onder een andere actie.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Riziv subsidies	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419B1.1.4: Ondersteunen operationele werking Woonzorgcentrum*

MJP 2014 - 2019: Het dagelijkse leven in Hoghe Cluyse voor de bewoners goed laten verlopen zodat de nodige maaltijden, het wassen van het linnen, het uitbetalen van zakgeld en medische ondersteuning (medicatieverlening, consultaties huisdokter, ziekenhuisopname) gebeuren.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>241.599,39</b>	<b>260.200,00</b>	<b>262.000,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-241.599,39</b>	<b>-260.200,00</b>	<b>-262.000,00</b>
Ondersteunen operationele werking Woonzorgcentrum	Uitgaven	241.599,39	260.200,00	262.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-241.599,39	-260.200,00	-262.000,00

*Actie: 1419B1.1.5: Het dagelijks onderhoud van het woonzorgcentrum*

MJP 2014 - 2019: Ervoor zorgen dat de bewoners in degelijke omstandigheden kunnen verblijven in Hoghe Cluyse door het poetsen van het gebouw en het voorzien in de nodige technische interventies. Grote onderhoudscontracten, alsook de nutsvoorzieningen (gas, water en electriciteit) worden sinds 2015 door de gemeentelijke diensten opgevolgd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>66.756,94</b>	<b>83.000,00</b>	<b>74.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-66.756,94</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-74.000,00</b>
Het dagelijks onderhoud van het woonzorgcentrum	Uitgaven	66.756,94	83.000,00	74.000,00
	Saldo	-66.756,94	-83.000,00	-74.000,00

*Actie: 1419B1.1.6: Het aflossen van de lening voor het bouwen van het woonzorgcentrum*

MJP 2014 - 2019: Voor de bouw van het rustoord werd in 2005 een lening aangegaan, die jaarlijks moet afgelost worden. De

schuldportefeuille werd in 2016 volledig afgelost waardoor het ocmw schuldvrij is en een betere autofinancieringsmarge kan voorleggen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419B1.1.7: Het verzorgen van de animatie binnen het woonzorgcentrum Hoge Cluyse*

MJP 2014 - 2019: Het animatieteam beschikt over een budget om activiteiten te organiseren voor de bewoners en familie van het woon-zorgcentrum.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>9.500,75</b>	<b>10.900,00</b>	<b>10.900,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-9.500,75</b>	<b>-10.900,00</b>	<b>-10.900,00</b>
Het verzorgen van de animatie binnen het woonzorgcentrum Hoge Cluyse	Uitgaven	9.500,75	10.900,00	10.900,00
	Saldo	-9.500,75	-10.900,00	-10.900,00

*Actie: 1419B1.1.8: De administratieve werking van het Woonzorgcentrum*

MJP 2014 - 2019: In deze actie worden de kosten verbonden aan het administratieve gedeelte van het rustoord ondergebracht.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>44.813,37</b>	<b>44.697,68</b>	<b>45.750,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-44.813,37</b>	<b>-44.697,68</b>	<b>-45.750,00</b>
De administratieve werking van het Woonzorgcentrum	Uitgaven	44.813,37	44.697,68	45.750,00
	Saldo	-44.813,37	-44.697,68	-45.750,00

*Actie: 1419B1.1.9: De werking van de keuken binnen het woonzorgcentrum*

MJP 2014 - 2019: De werking van de keuken wordt een afzonderlijke actie, zodat de dienstverlening inzake voedselpakketen, middagmalen voor omwonenden en speciale gelegenheden goed gevolgd kunnen worden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>268.553,63</b>	<b>286.300,00</b>	<b>284.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>94.120,51</b>	<b>95.000,00</b>	<b>95.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-174.433,12</b>	<b>-191.300,00</b>	<b>-189.500,00</b>
De werking van de keuken binnen het woonzorgcentrum	Uitgaven	268.553,63	286.300,00	284.500,00
	Ontvangsten	94.120,51	95.000,00	95.000,00
	Saldo	-174.433,12	-191.300,00	-189.500,00

## 1419C1.1: Hoge Cluyse woonzorgcentrum

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>631.224,08</b>	<b>685.097,68</b>	<b>677.150,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>3.766.226,49</b>	<b>3.554.300,00</b>	<b>3.554.300,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>3.135.002,41</b>	<b>2.869.202,32</b>	<b>2.877.150,00</b>
De administratieve werking van het Woonzorgcentrum	Uitgaven	44.813,37	44.697,68	45.750,00
	Saldo	-44.813,37	-44.697,68	-45.750,00
De werking van de keuken binnen het woonzorgcentrum	Uitgaven	268.553,63	286.300,00	284.500,00
	Ontvangsten	94.120,51	95.000,00	95.000,00
	Saldo	-174.433,12	-191.300,00	-189.500,00
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Het beheren van de inkomsten uit het WZC Hoge Cluyse	Ontvangsten	3.672.105,98	3.459.300,00	3.459.300,00
	Saldo	3.672.105,98	3.459.300,00	3.459.300,00
Het dagelijks onderhoud van het woonzorgcentrum	Uitgaven	66.756,94	83.000,00	74.000,00
	Saldo	-66.756,94	-83.000,00	-74.000,00
Het verzorgen van de animatie binnen het woonzorgcentrum Hoge Cluyse	Uitgaven	9.500,75	10.900,00	10.900,00
	Saldo	-9.500,75	-10.900,00	-10.900,00
Ondersteunen operationele werking Woonzorgcentrum	Uitgaven	241.599,39	260.200,00	262.000,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-241.599,39	-260.200,00	-262.000,00
Riziv subsidies	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het woonzorgcentrum	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actieplan: 1419C1.2: Serviceflats Sint-Bernardus*

Serviceflats Sint-Bernardus

*Actie: 1419B1.2.1: Het beheren van de inkomsten van de dagprijs voor de bewoners die in de serviceflats Sint-Bernardus verblijven*

MJP 2014 - 2019: Ervoor zorgen dat de geschikte ouderen in de serviceflats worden opgenomen en dat de bewoners een dagprijs voor hun verblijf betalen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>165.046,00</b>	<b>203.360,00</b>	<b>203.360,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>165.046,00</b>	<b>203.360,00</b>	<b>203.360,00</b>
Het beheren van de inkomsten van de dagprijs voor de bewoners die in de serviceflats Sint-Bernardus verblijven	Ontvangsten	165.046,00	203.360,00	203.360,00
	Saldo	165.046,00	203.360,00	203.360,00

*Actie: 1419B1.2.2: Het betalen van de canon aan Serviceflats Invest*

MJP 2014 - 2019: Het OCMW is een financiële constructie aangegaan met Serviceflats invest voor de bouw en renovatie van de Serviceflats in de abdij. Serviceflats invest heeft opgetreden als bouwheer en heeft het project via een leasingoperatie gefinancierd. Dat betekent dat het OCMW jaarlijks een canon dient af te betalen tot 2032. In 2032 komt het contract op vervalddag en zal het OCMW de eindsom moeten betalen om de volledige eigendom te verwerven. Dit saldo zal om en bij de 950.000 euro bedragen. Hiervoor werd reeds een voorziening aangelegd vanuit de teveel ontvangen gemeentelijke bijdrages uit het verleden, die momenteel als bestemd geld zijn opgenomen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>210.883,44</b>	<b>215.000,00</b>	<b>215.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-210.883,44</b>	<b>-215.000,00</b>	<b>-215.000,00</b>
Het betalen van de canon aan Serviceflats Invest	Uitgaven	210.883,44	215.000,00	215.000,00
	Saldo	-210.883,44	-215.000,00	-215.000,00
<b>Investerings</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>-23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>
Het betalen van de canon aan Serviceflats Invest	Ontvangsten	-23.083,92	23.083,92	23.083,92
	Saldo	-23.083,92	23.083,92	23.083,92

*Actie: 1419B1.2.3: Zorgen voor het dagelijks onderhoud van de Serviceflats*

MJP 2014 - 2019: Het dagelijkse leven in de serviceflats voor de bewoners goed laten verlopen zodat de voorzieningen van de serviceflats zoals de wasserij, de 2018: technische installaties met het domotica en oproepsysteem en het cafeteria goed blijven functioneren. Grote onderhoudscontracten, alsook de nutsvoorzieningen (gas, water en electriciteit) worden sinds 2015 door de gemeentelijke diensten opgevolgd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>15.361,06</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-15.361,06</b>	<b>-18.200,00</b>	<b>-18.200,00</b>
Zorgen voor het dagelijks onderhoud van de Serviceflats	Uitgaven	15.361,06	18.200,00	18.200,00
	Saldo	-15.361,06	-18.200,00	-18.200,00

*Actie: 1419B1.2.4: Afgesloten actie*

MJP 2014 - 2019: De inhoud van deze actie werd verplaatst naar de gemeentelijke diensten en opgenomen in het budget van de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

1419C1.2: Serviceflats Sint-Bernardus

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>226.244,50</b>	<b>233.200,00</b>	<b>233.200,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>165.046,00</b>	<b>203.360,00</b>	<b>203.360,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-61.198,50</b>	<b>-29.840,00</b>	<b>-29.840,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Het beheren van de inkomsten van de dagprijs voor de bewoners die in de serviceflats Sint-Bernardus verblijven	Ontvangsten	165.046,00	203.360,00	203.360,00
	Saldo	165.046,00	203.360,00	203.360,00
Het betalen van de canon aan Serviceflats Invest	Uitgaven	210.883,44	215.000,00	215.000,00
	Saldo	-210.883,44	-215.000,00	-215.000,00
Zorgen voor het dagelijks onderhoud van de Serviceflats	Uitgaven	15.361,06	18.200,00	18.200,00
	Saldo	-15.361,06	-18.200,00	-18.200,00
<b>Investerings</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>-23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>
Het betalen van de canon aan Serviceflats Invest	Ontvangsten	-23.083,92	23.083,92	23.083,92
	Saldo	-23.083,92	23.083,92	23.083,92

Beleidsdoelstelling: 1419C1: Zorg dragen voor de efficiënte en effectieve werking van de ondersteunende diensten

1419/003/001 Zorg dragen voor de efficiënte en effectieve werking van de ondersteunende diensten

*Actieplan: 1419C1.3: Secretariaat*

Secretariaat

*Actie: 1419C1.1.1: Efficiënt beheren van de hardware en de software applicaties*

MJP 2014 - 2019: Er werd in 2014 door de firma Aurelium een audit gedaan van de hard- en software programma's die gemeente en OCMW gebruiken.

Ook de dagelijkse softwareprogramma's waarover het ocmw beschikt worden via deze actie betaald.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>40.397,12</b>	<b>38.500,00</b>	<b>38.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-40.397,12</b>	<b>-38.500,00</b>	<b>-38.500,00</b>
Efficiënt beheren van de hardware en de software applicaties	Uitgaven	40.397,12	38.500,00	38.500,00
	Saldo	-40.397,12	-38.500,00	-38.500,00

*Actie: 1419C1.1.2: Ondersteunen operationele werking administratieve diensten*

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>63.838,22</b>	<b>31.352,32</b>	<b>30.300,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-63.838,22</b>	<b>-31.352,32</b>	<b>-30.300,00</b>
Ondersteunen operationele werking administratieve diensten	Uitgaven	63.838,22	31.352,32	30.300,00
	Saldo	-63.838,22	-31.352,32	-30.300,00

*Actie: 1419C1.1.3: Afgesloten actie*

MJP 2014 - 2019: De inhoud van deze actie werd verplaatst naar de gemeentelijke diensten en opgenomen in het budget van de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419C1.1.4: Het organiseren van receptieactiviteiten binnen het OCMW*

MJP 2014 - 2019: Het secretariaat beschikt over een budget voor occasionele recepties of feestelijkheden.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het organiseren van receptieactiviteiten binnen het OCMW	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419C1.1.5: Het aflossen van de lening voor het bouwen van het secretariaat*

MJP 2014 - 2019: De lening die werd aangegaan voor het rustoord wordt boekhoudkundig gesplitst over het gedeelte rustoord en het gedeelte OCMW (secretariaat). Deze lening werd in 2016 terugbetaald, waardoor deze actie werd afgesloten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het secretariaat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het secretariaat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

#### 1419C1.3: Secretariaat

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>104.235,34</b>	<b>69.852,32</b>	<b>68.800,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-104.235,34</b>	<b>-69.852,32</b>	<b>-68.800,00</b>
Het organiseren van receptieactiviteiten binnen het OCMW	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Efficiënt beheren van de hardware en de software applicaties	Uitgaven	40.397,12	38.500,00	38.500,00
	Saldo	-40.397,12	-38.500,00	-38.500,00
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het secretariaat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Ondersteunen operationele werking administratieve diensten	Uitgaven	63.838,22	31.352,32	30.300,00
	Saldo	-63.838,22	-31.352,32	-30.300,00
<b>Financiering</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het aflossen van de lening voor het bouwen van het secretariaat	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

#### Actieplan: 1419C2.1: Beheren wagenpark OCMW

Beheren wagenpark OCMW

##### Actie: 1419C1.2.1: Het OCMW wagenpark van brandstof voorzien

MJP 2014 - 2019: Het OCMW beschikt over 4 wagens. Het onderhoud van deze wagens gebeurt vanaf 2015 uitsluitend door de arbeiders van het gemeentelijk magazijn. Er wordt budget voorzien voor de brandstof.

Deze wagens worden onder andere ingezet voor het vervoer van mensen in de gemeente die een middagmaal in het rustoord nuttigen.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>36,88</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-36,88</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>-1.700,00</b>
Het OCMW wagenpark van brandstof voorzien	Uitgaven	36,88	1.700,00	1.700,00
	Saldo	-36,88	-1.700,00	-1.700,00

#### 1419C2.1: Beheren wagenpark OCMW

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>36,88</b>	<b>1.700,00</b>	<b>1.700,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-36,88</b>	<b>-1.700,00</b>	<b>-1.700,00</b>
Het OCMW wagenpark van brandstof voorzien	Uitgaven	36,88	1.700,00	1.700,00
	Saldo	-36,88	-1.700,00	-1.700,00

#### Actieplan: 1419C3.1: Algemeen beheer ondersteunende diensten

Algemeen beheer ondersteunende diensten



*Actie: 1419C1.3.1: Groene stroomcertificaten*

MJP 2014 - 2019: Aangezien de energierekeningen door de gemeente worden betaald, worden de inkomsten van uit de zonnepanelen ook aan de gemeente overgemaakt. Hierdoor wordt deze actie afgesloten.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Groene stroomcertificaten	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419C1.3.2: Het voeren van een gezond thesauriebeleid*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie wordt getracht de thesaurievoorraad zo goed mogelijk te beheren en is budget voorzien voor het betalen van de onroerende voorheffing op verschillende eigendommen van het OCMW.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>571,53</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>14.695,93</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>14.124,40</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
Het voeren van een gezond thesauriebeleid	Uitgaven	571,53	6.500,00	6.500,00
	Ontvangsten	14.695,93	1.500,00	1.500,00
	Saldo	14.124,40	-5.000,00	-5.000,00

*Actie: 1419C1.3.3: Afgesloten actie*

MJP 2014 - 2019: De inhoud van deze actie werd verplaatst naar de gemeentelijke diensten en opgenomen in het budget van de gemeente.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

**1419C3.1: Algemeen beheer ondersteunende diensten**

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>571,53</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>14.695,93</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>14.124,40</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Groene stroomcertificaten	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Het voeren van een gezond thesauriebeleid	Uitgaven	571,53	6.500,00	6.500,00
	Ontvangsten	14.695,93	1.500,00	1.500,00
	Saldo	14.124,40	-5.000,00	-5.000,00

**Beleidsdoelstelling: 1419C2: Het goed beheren van de inkomstenstromen van het OCMW Hemiksem**

1419/003/002 Het goed beheren van de inkomstenstromen van het OCMW Hemiksem

*Actieplan: 1419C3.2: Het goed beheren van de inkomstenstroom van het OCMW Hemiksem.*

Het goed beheren van de inkomstenstroom van het OCMW Hemiksem.

*Actie: 1419C2.1.1: Het beheren van de dotatie uit het gemeentefonds*

MJP 2014 - 2019: Het OCMW ontvangt jaarlijks een vast bedrag van 135.000 euro uit het gemeentefonds en vanaf 2018 wordt hier ook de regularisatiebijdragen voor het voormalige gesco contigent op voorzien.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>251.615,14</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>251.615,14</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>
Het beheren van de dotatie uit het gemeentefonds	Ontvangsten	251.615,14	251.000,00	251.000,00
	Saldo	251.615,14	251.000,00	251.000,00

*Actie: 1419C2.1.2: Het beheren van de dotatie van de gemeente*

MJP 2014 - 2019: Het OCMW beschikt over heel wat eigen bronnen van inkomsten en subsidies. Maar deze zijn niet altijd voldoende om een positieve autofinancieringsmarge voor te leggen, zeker voor wat betreft het investeringsluik is een bijdrage vanuit de gemeente noodzakelijk.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het beheren van de dotatie van de gemeente	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>0,00</b>	<b>73.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>0,00</b>	<b>73.500,00</b>
Het beheren van de dotatie van de gemeente	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	-68.751,51	0,00	73.500,00
	Saldo	-68.751,51	0,00	73.500,00

*Actie: 1419C2.1.3: Het beheren van de eindejaarsverrichtingen*

MJP 2014 - 2019: In deze actie wordt jaarlijks bij budgetwijziging het resultaat van het vorig boekjaar ingeschreven en de bestemde gelden beheerd.

1419C3.2: Het goed beheren van de inkomstenstroom van het OCMW Hemiksem.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Ontvangsten</b>	<b>251.615,14</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>251.615,14</b>	<b>251.000,00</b>	<b>251.000,00</b>
Het beheren van de dotatie uit het gemeentefonds	Ontvangsten	251.615,14	251.000,00	251.000,00
	Saldo	251.615,14	251.000,00	251.000,00
Het beheren van de dotatie van de gemeente	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>0,00</b>	<b>73.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-68.751,51</b>	<b>0,00</b>	<b>73.500,00</b>
Het beheren van de dotatie van de gemeente	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Ontvangsten	-68.751,51	0,00	73.500,00
	Saldo	-68.751,51	0,00	73.500,00

**Beleidsdoelstelling: 1419C3: Het voeren van een gezond HRM beleid**

1419/003/003 Het voeren van een gezond HRM beleid

*Actieplan: 1419C3.3: Het betalen van vergoedingen aan politiek personeel*

Het betalen van vergoedingen aan politiek personeel

*Actie: 1419C3.1.1: Weddes en vergoedingen politiek personeel*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze acties worden de weddes en pensioenen betaald van de raadsleden en gepensioneerde voorzitters.

Wanneer de raadsleden een opleiding volgen, krijgen ze deze kosten en bijhorende reiskosten terugbetaald.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>48.321,14</b>	<b>61.060,90</b>	<b>61.060,90</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.848,84</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.350,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-45.472,30</b>	<b>-59.710,90</b>	<b>-59.710,90</b>
Weddes en vergoedingen politiek personeel	Uitgaven	48.321,14	61.060,90	61.060,90
	Ontvangsten	2.848,84	1.350,00	1.350,00
	Saldo	-45.472,30	-59.710,90	-59.710,90

*Actie: 1419C3.1.2: Afgesloten actie*

MJP 2014 - 2019: De inhoud van deze actie werd mee opgenomen in een andere actie binenn het OCMW budget.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

1419C3.3: Het betalen van vergoedingen aan politiek personeel

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>48.321,14</b>	<b>61.060,90</b>	<b>61.060,90</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>2.848,84</b>	<b>1.350,00</b>	<b>1.350,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-45.472,30</b>	<b>-59.710,90</b>	<b>-59.710,90</b>
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Weddes en vergoedingen politiek personeel	Uitgaven	48.321,14	61.060,90	61.060,90
	Ontvangsten	2.848,84	1.350,00	1.350,00
	Saldo	-45.472,30	-59.710,90	-59.710,90

*Actieplan: 1419C3.4: Het betalen van vergoedingen aan vastbenoemde werknemers*

Het betalen van vergoedingen aan vastbenoemde werknemers

*Actie: 1419C3.2.1: Weddes en vergoedingen vastbenoemd personeel*

MJP 2014 - 2019: In deze actie wordt budget voorzien voor de weddes van het vastbenoemd personeel.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>503.405,83</b>	<b>594.444,22</b>	<b>594.444,22</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.074,74</b>	<b>2.397,00</b>	<b>2.397,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-502.331,09</b>	<b>-592.047,22</b>	<b>-592.047,22</b>
Weddes en vergoedingen vastbenoemd personeel	Uitgaven	503.405,83	594.444,22	594.444,22
	Ontvangsten	1.074,74	2.397,00	2.397,00
	Saldo	-502.331,09	-592.047,22	-592.047,22

1419C3.4: Het betalen van vergoedingen aan vastbenoemde werknemers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>503.405,83</b>	<b>594.444,22</b>	<b>594.444,22</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>1.074,74</b>	<b>2.397,00</b>	<b>2.397,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-502.331,09</b>	<b>-592.047,22</b>	<b>-592.047,22</b>
Weddes en vergoedingen vastbenoemd personeel	Uitgaven	503.405,83	594.444,22	594.444,22
	Ontvangsten	1.074,74	2.397,00	2.397,00
	Saldo	-502.331,09	-592.047,22	-592.047,22

*Actieplan: 1419D1.1: Het betalen van vergoedingen aan niet-vastbenoemde werknemers*

Het betalen van vergoedingen aan niet-vastbenoemde werknemers

*Actie: 1419C3.3.1: Weddes en vergoedingen niet-vastbenoemd personeel*

MJP 2014 - 2019: In deze actie wordt budget voorzien voor het betalen van weddes aan contractuele en gesubsidieerde werknemers.;

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.590.349,70</b>	<b>2.511.114,16</b>	<b>2.520.114,16</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>280.478,11</b>	<b>205.749,72</b>	<b>205.749,72</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.309.871,59</b>	<b>-2.305.364,44</b>	<b>-2.314.364,44</b>
Weddes en vergoedingen niet-vastbenoemd personeel	Uitgaven	2.590.349,70	2.511.114,16	2.520.114,16
	Ontvangsten	280.478,11	205.749,72	205.749,72
	Saldo	-2.309.871,59	-2.305.364,44	-2.314.364,44

1419D1.1: Het betalen van vergoedingen aan niet-vastbenoemde werknemers

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>2.590.349,70</b>	<b>2.511.114,16</b>	<b>2.520.114,16</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>280.478,11</b>	<b>205.749,72</b>	<b>205.749,72</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-2.309.871,59</b>	<b>-2.305.364,44</b>	<b>-2.314.364,44</b>
Weddes en vergoedingen niet-vastbenoemd personeel	Uitgaven	2.590.349,70	2.511.114,16	2.520.114,16
	Ontvangsten	280.478,11	205.749,72	205.749,72
	Saldo	-2.309.871,59	-2.305.364,44	-2.314.364,44

*Actieplan: 1419D2.1: Overige kosten en opbrengsten verbonden aan het HRM beleid*

Overige kosten en opbrengsten verbonden aan het HRM beleid

*Actie: 1419C3.4.1: Arbeidsgeneeskundige dienst*

MJP 2014 - 2019: De prestaties van de arbeidsgeneeskundige dienst zoals de medische onderzoeken van het personeel betalen

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>11.745,13</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-11.745,13</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>
Arbeidsgeneeskundige dienst	Uitgaven	11.745,13	13.000,00	13.000,00
	Saldo	-11.745,13	-13.000,00	-13.000,00

*Actie: 1419C3.4.2: Het voorzien van de responsabiliseringsbijdrage*

MJP 2014 - 2019: Omwille van de stijgende pensioenlasten en het dalen van het aantal benoemingen, dient het OCMW een responsabiliseringsbijdrage te betalen die moet bijdragen aan de gepensioneerde vastbenoemde werknemers die een pensioen ontvangen en de actieve vastbenoemden waarvoor het OCMW sociale zekerheidsbijdragen betaald.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>106.005,47</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-106.005,47</b>	<b>-70.000,00</b>	<b>-70.000,00</b>
Het voorzien van de responsabiliseringsbijdrage	Uitgaven	106.005,47	70.000,00	70.000,00
	Saldo	-106.005,47	-70.000,00	-70.000,00

*Actie: 1419C3.4.3: Actie wordt afgesloten - Het zorgen voor voldoende opleidingsmogelijkheden voor het personeel*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie is budget voorzien voor opleidingen van het personeel.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo</b>	0,00	0,00	0,00
Actie wordt afgesloten - Het zorgen voor voldoende opleidingsmogelijkheden voor het personeel	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

*Actie: 1419C3.4.4: Afgesloten actie*

MJP 2014 - 2019: De inhoud van deze actie werd verplaatst naar een andere actie binnen het OCMW.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo</b>	0,00	0,00	0,00
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

1419D2.1: Overige kosten en opbrengsten verbonden aan het HRM beleid

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Exploitatie</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>117.750,60</b>	<b>83.000,00</b>	<b>83.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-117.750,60</b>	<b>-83.000,00</b>	<b>-83.000,00</b>
Actie wordt afgesloten - Het zorgen voor voldoende opleidingsmogelijkheden voor het personeel	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Afgesloten actie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Arbeidsgeneeskundige dienst	Uitgaven	11.745,13	13.000,00	13.000,00
	Saldo	-11.745,13	-13.000,00	-13.000,00
Het voorzien van de responsabiliseringsbijdrage	Uitgaven	106.005,47	70.000,00	70.000,00
	Saldo	-106.005,47	-70.000,00	-70.000,00

Beleidsdoelstelling: 1419C4: Het beheren van het resultaat op kasbasis en de bestemde gelden

*Actieplan: 1419D3.1: Aangemaakt voor conversie*

Aangemaakt voor conversie

*Actie: 1419C4.67: GEEN*

De inhoud van deze actie werd verplaatst naar een andere actie binnen het OCMW budget.

*Actie: 1419C4.68: GEEN*

Voorzien eindeopstalvergoeding

*Actie: 1419C4.69: GEEN*

Eindeopstalvergoeding leasing SF via overschot gemeentelijke bijdrage

*Actie: 1419C4.90: GEEN*

Eindeopstalvergoeding leasing SF via Ethias beleggingsverzekering

*Actie: 1419C4.91: GEEN*

Overschot subsidies Fedasil LOI

*Actie: 1419C4.92: GEEN*

Pensioenfondsen mandatarissen

## Beleidsdoelstelling: 1419D1: Investeren in materiaal voor het OCMW

1419/004/001 Investeren in materiaal voor het OCMW

*Actieplan: 1419D3.2: Het vernieuwen en vervangen van materiaal voor het OCMW*

Het vernieuwen en vervangen van materiaal voor het OCMW

*Actie: 1419D1.1.1: Het vernieuwen van de technische infrastructuur van het OCMW*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden een aantal technische investeringen gebudgetteerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>22.831,25</b>	<b>20.064,76</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-22.831,25</b>	<b>-20.064,76</b>	<b>0,00</b>
Het vernieuwen van de technische infrastructuur van het OCMW	Uitgaven	22.831,25	20.064,76	0,00
	Saldo	-22.831,25	-20.064,76	0,00

*Actie: 1419D1.1.2: Het vernieuwen van de toestellen gebruikt in de gebouwen van het OCMW*

MJP 2014 - 2019: Binnen deze actie worden een aantal technische investeringen gebudgetteerd.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>6.575,58</b>	<b>6.575,58</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-6.575,58</b>	<b>-6.575,58</b>	<b>0,00</b>
Het vernieuwen van de toestellen gebruikt in de gebouwen van het OCMW	Uitgaven	6.575,58	6.575,58	0,00
	Saldo	-6.575,58	-6.575,58	0,00

*Actie: 1419D1.1.3: Het vernieuwen van het wagenpark*

MJP 2014 - 2019: Het vervangen van de aangepaste minibussen voor het vervoer van ouderen van en naar Hoghe Cluyse,

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Het vernieuwen van het wagenpark	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

1419D3.2: Het vernieuwen en vervangen van materiaal voor het OCMW

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investeringen</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>29.406,83</b>	<b>26.640,34</b>	<b>0,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-29.406,83</b>	<b>-26.640,34</b>	<b>0,00</b>
Het vernieuwen van de technische infrastructuur van het OCMW	Uitgaven	22.831,25	20.064,76	0,00
	Saldo	-22.831,25	-20.064,76	0,00
Het vernieuwen van de toestellen gebruikt in de gebouwen van het OCMW	Uitgaven	6.575,58	6.575,58	0,00
	Saldo	-6.575,58	-6.575,58	0,00
Het vernieuwen van het wagenpark	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

## Beleidsdoelstelling: 1419D2: Investeren in de infrastructuur van het OCMW

1419/004/002 Investeren in de infrastructuur van het OCMW

*Actieplan: 1419D4.1: Het renoveren en aanpassen van de onroerende goederen van het OCMW*

Het renoveren en aanpassen van de onroerende goederen van het OCMW

*Actie: 1419D2.1.1: Bijkomende renovatie en aanpassingen van de onroerende goederen van het OCMW*

MJP 2014 - 2019: de plannen voor de bouw van een nieuw LOI en paviljoenen wordt opnieuw herbekeken in de MJP. Daarom werden deze budgetten uitgeschreven.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>37.837,90</b>	<b>39.041,93</b>	<b>0,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.662,31</b>	<b>5.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-33.175,59</b>	<b>-34.041,93</b>	<b>800.000,00</b>
Bijkomende renovatie en aanpassingen van de onroerende goederen van het OCMW	Uitgaven	37.837,90	39.041,93	0,00
	Ontvangsten	4.662,31	5.000,00	800.000,00
	Saldo	-33.175,59	-34.041,93	800.000,00

*Actie: 1419D2.1.2: Aankoop meubilair en toebehoren voor het woon- en zorgcentrum*

MJP 2014 - 2019 :In 2019 wordt nog 70.000 euro voorzien voor de aankoop van hoog laag bedden en 3.500 euro voor een touchscreenkassasysteem in de cafetaria, dit zal pas in 2020 opnieuw bekeken worden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>89.873,47</b>	<b>89.873,47</b>	<b>73.500,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-89.873,47</b>	<b>-89.873,47</b>	<b>-73.500,00</b>
Aankoop meubilair en toebehoren voor het woon- en zorgcentrum	Uitgaven	89.873,47	89.873,47	73.500,00
	Saldo	-89.873,47	-89.873,47	-73.500,00

1419D4.1: Het renoveren en aanpassen van de onroerende goederen van het OCMW

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>Investerings</b>	<b>Uitgaven</b>	<b>127.711,37</b>	<b>128.915,40</b>	<b>73.500,00</b>
	<b>Ontvangsten</b>	<b>4.662,31</b>	<b>5.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
	<b>Saldo</b>	<b>-123.049,06</b>	<b>-123.915,40</b>	<b>726.500,00</b>
Aankoop meubilair en toebehoren voor het woon- en zorgcentrum	Uitgaven	89.873,47	89.873,47	73.500,00
	Saldo	-89.873,47	-89.873,47	-73.500,00
Bijkomende renovatie en aanpassingen van de onroerende goederen van het OCMW	Uitgaven	37.837,90	39.041,93	0,00
	Ontvangsten	4.662,31	5.000,00	800.000,00
	Saldo	-33.175,59	-34.041,93	800.000,00

**Beleidsdoelstelling: 1419D3: Het afwerken van de investeringsprojecten uit de voorbije jaren**

1419/004/003 Het afwerken van de investeringsprojecten uit de voorbije jaren

*Actieplan: 1419A4.1: Investerings met betrekking tot het woonzorgcentrum*

Investerings met betrekking tot het woonzorgcentrum

*Actieplan: 1419A4.2: Investerings met betrekking tot de overig activiteiten van het OCMW*

Investerings met betrekking tot de overig activiteiten van het OCMW

# Inhoudstafel

Overig Beleid	1
OCMW_VB: Gelijkblijvend beleid OCMW	1
1419A2: Het verlenen van onderdak voor asielzoekers onder de vorm van een lok. opvanginitiatief	2
1419A2.1: Het verlenen van onderdak en begeleiding voor asielzoekers via het lokaal opvang in	2
1419A3: Het huisvesten van hulpbehoevenden om in hun woonbehoeften te voldoen	2
1419A3.1: Het voorzien van geschikte woningen	2
1419A3.2: Het aanbieden van thuiszorg die het mogelijk maakt zolang mogelijk zelfstandig te blijven	3
1419A4: Proactief handelen om kinderarmoede lokaal te bestrijden	4
1419B1.1: Afgeslote actieplan - In samenwerking met lokale actoren een participatief beleid opstellen	4
1419B1.2: Er wordt een medewerker aangeworven die de brug vormt tussen ouders in armoede enerzijds en OCMW, scholen en andere organisaties anderzijds	5
1419B1: Het uitbouwen van een financieel gezonde en aangename verblijfplaats voor de oudere bevolking	7
1419C1.1: Hoge Cluyse woonzorgcentrum	7
1419C1.2: Serviceflats Sint-Bernardus	9
1419C1: Zorg dragen voor de efficiënte en effectieve werking van de ondersteunende diensten	11
1419C1.3: Secretariaat	11
1419C2.1: Beheren wagenpark OCMW	12
1419C3.1: Algemeen beheer ondersteunende diensten	12
1419C2: Het goed beheren van de inkomstenstromen van het OCMW Hemiksem	13
1419C3.2: Het goed beheren van de inkomstenstroom van het OCMW Hemiksem.	13
1419C3: Het voeren van een gezond HRM beleid	14
1419C3.3: Het betalen van vergoedingen aan politiek personeel	14
1419C3.4: Het betalen van vergoedingen aan vastbenoemde werknemers	15
1419D1.1: Het betalen van vergoedingen aan niet-vastbenoemde werknemers	15
1419D2.1: Overige kosten en opbrengsten verbonden aan het HRM beleid	16
1419C4: Het beheren van het resultaat op kasbasis en de bestemde gelden	17
1419D3.1: Aangemaakt voor conversie	17
1419D1: Investeren in materiaal voor het OCMW	18
1419D3.2: Het vernieuwen en vervangen van materiaal voor het OCMW	18
1419D2: Investeren in de infrastructuur van het OCMW	18
1419D4.1: Het renoveren en aanpassen van de onroerende goederen van het OCMW	18
1419D3: Het afwerken van de investeringsprojecten uit de voorbije jaren	19
1419A4.1: Investeringsprojecten met betrekking tot het woonzorgcentrum	19
1419A4.2: Investeringsprojecten met betrekking tot de overig activiteiten van het OCMW	19