

Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

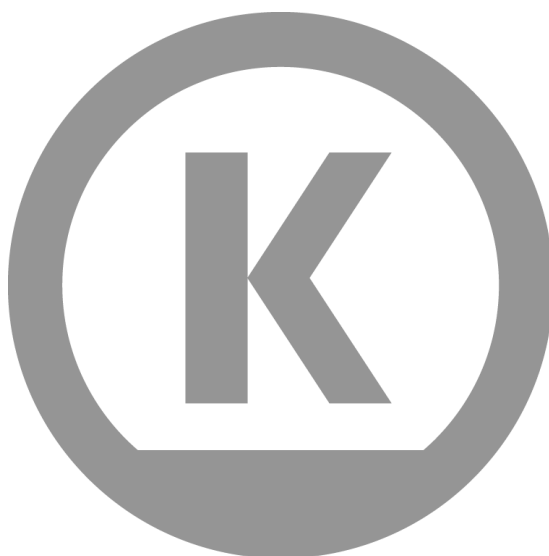
JAAARREKENING 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

Ocmw Koksijde
Ter Duinenlaan 34 – 8670 KOKSIJDE

Voorzitter Ocmw Raad : mevr. Charlotte CASTELEIN
Algemeen directeur : dhr. Joeri STEKELORUM
Financieel directeur: dhr. Jean-Philippe VANDEPUTTE
NIS: 38014
Tel: 058 53 43 10
Fax: 058 53 43 11
info@sociaalhuiskoksijde.be
www.sociaalhuiskoksijde.be



Inhoud :

DEEL I : BELEIDSNOTA

- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand

DEEL II : FINANCIËLE NOTA

- Exploitatierekening (J2)
- Investeringsrekening :
 - o De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)
 - o De rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4)
- Liquiditeitenrekening (J5)

DEEL III : SAMENVATTINGEN VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

- Balans (J6)
- Staat van kosten en opbrengsten (J7)

DEEL IV : TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

- Toelichting bij de financiële nota
 - o Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)
 - o Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)
 - o Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)
 - o Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)
 - o Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)
 - o De liquiditeitenrekening (TJ6)
 - o Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen
 - o De balans (TJ7)
 - o De waarderingsregels
 - o Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)

DEEL V : Vaststelling door de raad voor maatschappelijk welzijn

BIJLAGE : Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

Sociaal Huis

Gemeente Koksijde

DEEL I : BELEIDSNOTA

- Doelstellingenrealisatie
- Doelstellingenrekening (J1)
- Financiële toestand

Inhoudstafel

Prioritair Beleid	1
BD-1: Verder uitbouwen van een zorgverlening op maat van de zorgvrager	1
AP-1: Vraaggestuurde dienstverlening verder uitbouwen en zorg op maat aanbieden	1
AP-2: Vereenzaming opsporen en aanpakken	1
AP-3: Versterken en ondersteunen van het sociaal netwerk van de zorgbehovende	2
AP-4: Structurele samenwerking opzetten met zorgpartners	3
BD-2: Inzetten op preventie en aanpak problematische schuldenoverlast	4
AP-5: Project schoolfacturen	4
BD-3: OCMW Koksijde zet in op een inclusief en integraal beleid tot bestrijding (kinder)armoede	5
AP-8: Kinderen stimuleren om nieuwe vaardigheden te ontdekken	5
AP-9: OCMW is een partner voor andere organisaties	5
AP-10: Gezinsondersteuning en informatie	6

Doelstellingenrealisatie met rekeningcijfers 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Prioritair Beleid

Beleidsdoelstelling: BD-1: Verder uitbouwen van een zorgverlening op maat van de zorgvrager

In Koksijde wonen steeds meer ouderen en alleenstaanden en stijgt het aantal inwoners dat zorgbehoevend is. Het zorgaanbod van het Sociaal Huis moet een antwoord bieden aan de toenemende zorgvraag. Enerzijds door het aanbieden van professionele zorg (DGAT, poetskracht) anderzijds door het aanvullen van de professionele zorg met vrijwilligers, waarvan de werking nog verder dient uitgebouwd te worden. Daarnaast wil de gemeente Koksijde partner zijn van de private spelers die inzetten op zorg en een faciliterende rol spelen zodat het zorgaanbod in de gemeente Koksijde tegemoet komt aan de vraag.

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

Actieplan: AP-1: Vraaggestuurde dienstverlening verder uitbouwen en zorg op maat aanbieden

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

Actie: ACT-1: Voldoen aan de zorgvraag binnen de grenzen van het urencontingent DGAT

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

Evaluatie:

In 2019 bedroeg het ons toegekende urencontingent 34.365u (zelfde als in 2018 en 2017). We presteerden in totaal 31.107,5 (32.897,5u in 2018). Dit betekent in 2019 een invulling van het urencontingent van 91% (tov 95,7% in 2018).

AP-1: Vraaggestuurde dienstverlening verder uitbouwen en zorg op maat aanbieden

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Voldoen aan de zorgvraag binnen de grenzen van het urencontingent DGAT	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-2: Vereenzaming opsporen en aanpakken

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

Actie: ACT-3: Verdere uitbouw van het Project Samen Sterk dmv concrete acties (bezoek 80+, recent alleenstaanden)

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

Evaluatie:

Het project Samen Sterk werd geïntegreerd in het project Samen Zorgen. De verzorgenden die vrijgesteld zijn voor dit project doen de eerste bezoeken en werken aanklappend in problematische situaties. In 2019 werden 283 80-jarigen uit Koksijde aangeschreven voor een verjaardagsbezoekje, 71% kreeg effectief een bezoekje; de overige wensten geen bezoek of konden thuis niet aangetroffen worden.

In de periode 10/2018 t.e.m. 2/2019 waren er 127 recent alleenstaanden. 84 personen waren hier gekend, 43 werden aangeschreven voor een vrijblijvend bezoekje, 4 kregen op hun verzoek een bezoekje.

In de periode 1/3 tot 31/7/2019 waren er 106 recent alleenstaanden, waarvan 54 gekend. Een deel van de brieven worden pas in 2020 verstuurd (6 maanden na overlijden partner).

Naast de verjaardagsbezoeken en de bezoeken aan recent alleenstaanden heeft de vrijwilligerswerking in 2019 diverse activiteiten en projecten georganiseerd:

- iedere dinsdagnamiddag groepswandeling Zitbankenroute
- 2-wekelijks een praat-, spel- en breinamiddag
- 16 ontmoetingsnamiddagen in de diverse buurten
- 10 edities van 'Aan tafel' budgetvriendelijk koken
- Samen Zingen
- Senioren Swingen
- Intervisies voor vrijwilligers
- communicatietrajecten voor nieuwe vrijwilligers
- Dag van de vrijwilliger

Daarnaast zijn er ook volgende projecten die zonder onze vrijwilligers moeilijk realiseerbaar zijn:

- Toppie huiswerkklas
- Oe is't campagne
- sociaal kapsalon
- Koksifood voedselbedeling
- telefoonster
- boeken aan huis
- sneeuwruimen
- de uitgebreide mindermobielen centrale

In 2019 werden 29 nieuwe vrijwilligers ingeschreven.

Actie: ACT-4: Bekendmaking Project Samen Sterk bij professionele zorgverleners en organisaties

Begindatum: 01-01-2014 Einddatum: 31-12-2016 Uitvoeringstrend: ■ Geblokkeerd

Actie: ACT-5: Participatie van ouderen bevorderen via het seniorenloket en de S.A.R.

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

Evaluatie:

De seniorenconsulent organiseerde voor de SAR 13 activiteiten waaronder 8 preventieve infonamiddagen, waar in totaal 2.351 senioren aan deelnamen. Voor de sport 2-daagse, petanque en wandelen waren er 67 deelnemers. De fietsnamiddag kon niet doorgaan wegens het slechte weer.

Daarnaast werden er in het kader van levenslang leren 10 verschillende computercursussen georganiseerd, goed voor in totaal 135 deelnemers. Er gingen ook wekelijks 8 cursussen Nederlands voor anderstaligen door, goed voor 96 cursisten. De cursisten van niveau 3 en 4 namen naderhand deel aan een 2-wekelijks praatcafé voor anderstalige senioren dat begeleid wordt door vrijwilligers. Sinds september 2018 werd, op vraag van de doelgroep, een cursus Spaans voor senioren ingericht. In 2019 waren er 2 klassen niveau 1 met samen 30 cursisten. In het 2de jaar Spaans waren er 26 cursisten. Tenslotte zijn er de wekelijkse 3 lessen Tai Chi; per week 2 lessen voor beginners en 1 les gevorderden, die ook volzet zijn.

AP-2: Vereenzaming opsporen en aanpakken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Bekendmaking Project Samen Sterk bij professionele zorgverleners en organisaties	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Participatie van ouderen bevorderen via het seniorenloket en de S.A.R.	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Verdere uitbouw van het Project Samen Sterk dmv concrete acties (bezoek 80+, recent alleenstaanden)	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-3: Versterken en ondersteunen van het sociaal netwerk van de zorgbehoevende

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-7: Ondersteuning en promotie mantelzorg

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

Evaluatie:

De mantelzorgpremie wordt verder uitbetaald aan personen die hulp bieden aan zorgbehoevende inwoners van Koksijde. In 2019 hebben 354 zorgbehoevendenden een beroep gedaan op de premie (355 in 2018), voor een totaal bedrag van €70.040 (€ 64.320 in

2018). Dit is een stijging met 8,9% voor evenveel zorgbehoevenden.

Naast de mantelzorgpremie is er ook het mantelzorgcafé 'De Luisterschelp', open elke eerste maandag van de maand. In 2019 zien we een opmerkelijke stijging van het aantal aanwezigen op het mantelzorgcafé De Luisterschelp van 25 tot 50 personen. Er wordt telkens gestart met een infomoment over zaken die de mantelzorger aanbelangt:

- In jan: nieuwjaarsreceptie + lachsessie
- Feb: De Luisterschelp gaat online
- Maart: hulpmiddelen
- April: zelfzorg
- Mei: Noah dagverzorgingcentrum
- Juni: gezonde voeding
- Juli: zomerwandeling Cabin Art
- Aug: zomerwandeling langs zitbankenroute
- Sep: diensten SH
- Okt: bacteriën, griepvaccinatie, handhygiëne, infectiepreventie
- Nov: slaap
- Dec: EHBO

Actie: ACT-41: Project Samen Zorgen: versterken van het sociaal netwerk in Koksijde

1° Het sociaal netwerk van ouderen versterken om te vermijden dat ze in de eenzaamheid terecht komen en noodgedwongen op de professionele hulpverlening moeten terugvallen.

2° Mantelzorg promoten en de bevolking responsabiliseren om in eigen buurt een helpende hand te bieden.

3° Jonge senioren stimuleren om een sociaal engagement op te nemen als vrijwilliger en zich blijvend in te zetten.

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2018

AP-3: Versterken en ondersteunen van het sociaal netwerk van de zorgbehoevende

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	70.140,00	85.000,00	85.000,00
	Saldo	-70.140,00	-85.000,00	-85.000,00
Ondersteuning en promotie mantelzorg	Uitgaven	70.140,00	85.000,00	85.000,00
	Saldo	-70.140,00	-85.000,00	-85.000,00
Project Samen Zorgen: versterken van het sociaal netwerk in Koksijde	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-4: Structurele samenwerking opzetten met zorgpartners

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

Actie: ACT-8: Structurele samenwerking opzetten met zorgpartners opvang zorgbehoevenden in assistentiewoningen

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

Actie: ACT-9: Samenwerking met private sector om het zorgaanbod in de regio te versterken

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

Evaluatie:

In 2019 werd geen specifieke samenwerkingsovereenkomst afgesloten om het zorgaanbod in de regio te versterken. Wel wordt er nauw samengewerkt met diverse private zorgpartners oa. Dunecluze. Dunecluze opende in 2019 zijn 24 assistentiewoningen Doornhuys en realiseerde hier ook een kleinschalige dagopvang. Daarnaast werden ook diverse private zorgprojecten, assistentiewoningen in gebruik genomen (Cust'O, 't Zout) en staan er nog projecten in de steigers (Beukenhof).

AP-4: Structurele samenwerking opzetten met zorgpartners

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerking met private sector om het zorgaanbod in de regio te versterken	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Structurele samenwerking opzetten met zorgpartners opvang zorgbehoevenden in assistentiewoningen	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-2: Inzetten op preventie en aanpak problematische schuldenoverlast

Het aantal mensen met openstaande schulden blijft stijgen. Het OCMW wil inzetten op preventie: voorkomen is beter dan genezen. Niet alle inwoners met schulden kloppen aan bij het OCMW. Via projecten en informatie willen we mensen vlugger toeleiden tot onze diensten. Daarnaast willen we onze dienstverlening nog bekender maken bij de zelfstandigen die in moeilijkheden zitten.

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

Actieplan: AP-5: Project schoolfacturen

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

Actie: ACT-10: Project achterstallige schoolfacturen uitvoeren

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

Evaluatie:

€ 1-maaltijden:

In 2019 werd het project €1-maaltijden verder gezet in de Koksijdse scholen. De school kan gezinnen die achterstallige schoolfacturen hebben, de mogelijkheid bieden om kinderen een warme maaltijd te laten genieten aan € 1/dag. Het Sociaal Huis betaalde het saldo van de factuur. De school van zijn kant engageert zich om de situatie van het kind en/of het gezin te verbeteren. Dit kan zijn: doorverwijzing, bon Camino, hulp bij uitputten rechten, anti-pestplan opstellen, afbetalingsplan, enz... In 2019 kregen 5 gezinnen (7 kinderen) een tussenkomst, goed voor een tussenkomst van € 1.889,3.

Onderwijscheques

Voor het schooljaar 2019-2020 hadden 194 kinderen onderwijscheques van de gemeente Koksijde. Hierbij werd het maximumbudget van € 10.000 (budget gemeente) volledig opgebruikt .

Verminderd tarief leerlingenvervoer

In 2019 kregen 35 kinderen een verminderd tarief leerlingenvervoer.

Ten laste name schoolfacturen

- 2014: € 2.066,33 voor 24 gezinnen
- 2015: € 1.459,41 voor 14 gezinnen
- 2016: € 2.366,43 voor 23 gezinnen
- 2017: € 4.780,37 voor 28 gezinnen
- 2018: € 2.881,18 voor 15 gezinnen
- 2019: € 378,9 voor 5 gezinnen

Schoolkalender

In het schooljaar 2016-2017 werd de schoolkalender gelanceerd. Deze kalender biedt een overzicht van alle gratis activiteiten voor kinderen en gezinnen, budgettips voor schoolactiviteiten, wist-je-datjes en een overzicht van alle rechten in Koksijde voor kinderen. Deze kalender werd in 2019 opnieuw verdeeld aan alle kleuters en lagere schoolkinderen in Koksijde.

Aanwezigheid op opendeurdagen in alle lagere scholen (onder Huis van het Kind) in augustus 2019.

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Project achterstallige schoolfacturen uitvoeren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling: BD-3: OCMW Koksijde zet in op een inclusief en integraal beleid tot bestrijding (kinder)armoede

Kinderen die opgroeien in armoede hebben in verhouding tot andere kinderen een grotere kans om zelf later in armoede te leven. Het OCMW van Koksijde wil de vicieuze cirkel van generatie-armoede doorbreken door in te zetten op ontwikkelingsmogelijkheden en kansen voor kinderen in armoede. Het OCMW van Koksijde kan dit echter niet alleen en wil hiervoor een structurele samenwerking opzetten met andere diensten en gemeenten.

- vormingsactiviteiten voor kinderen organiseren
- opstart huiswerkbegeleiding
- deelname vakantiecampen/speelpleinwerking stimuleren
- gezinsondersteuning aan de meest kwetsbare gezinnen

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

Actieplan: AP-8: Kinderen stimuleren om nieuwe vaardigheden te ontdekken

Begindatum: 01-09-2014 Einddatum: 31-12-2019

Actie: ACT-13: Vormingsactiviteiten aan kinderen in armoede om niet-schoolgebonden vaardigheden aan te leren

Diverse vormingsactiviteiten aanbieden aan kinderen in armoede om niet-schoolgebonden vaardigheden aan te leren

Begindatum: 01-09-2014 Einddatum: 31-12-2017

Actie: ACT-15: Ouders stimuleren om kinderen te laten deelnemen aan vakantiecampen, speelpleinwerking,...

Ouders stimuleren om kinderen tijdens zomerverlof te laten deelnemen aan vakantiecampen, speelpleinwerking,...

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2017

AP-8: Kinderen stimuleren om nieuwe vaardigheden te ontdekken

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Ouders stimuleren om kinderen te laten deelnemen aan vakantiecampen, speelpleinwerking,...	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Vormingsactiviteiten aan kinderen in armoede om niet-schoolgebonden vaardigheden aan te leren	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-9: OCMW is een partner voor andere organisaties

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

Actie: ACT-17: Samenwerking met Kind&Gezin, CLB,... om problematische opvoedingssituaties aan te pakken

Begindatum: 01-01-2015 Einddatum: 31-12-2017

AP-9: OCMW is een partner voor andere organisaties

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00
Samenwerking met Kind&Gezin, CLB,... om problematische opvoedingssituaties aan te pakken	Uitgaven	0,00	0,00	0,00
	Saldo	0,00	0,00	0,00

Actieplan: AP-10: Gezinsondersteuning en informatie

Begindatum: 01-01-2014

Actie: ACT-20: Gezinsondersteuning aanbieden aan meest kansarme ouders in de gemeente Koksijde

Begindatum: 01-07-2014 Einddatum: 31-12-2019

Evaluatie:

Het Sociaal Huis Koksijde heeft veel acties ondernomen om de kinderarmoede te onderdrukken. Zo zijn er diverse projecten:

I.s.m. project vrijetijdsparticipatie

- * Terugbetaling lidgeld sportclubs: 24 aanvragen
- * Kunstkans: 4 kinderen kunnen aan verlaagd tarief (€10) een schooljaar lang les volgen bij de WAK. De kinderen kregen ook een gratis tekenkoffer met alle materiaal.
- * Camping Cultuur kon in 2019 slechts op 1 dag doorgaan wegens slechte weersomstandigheden
- * Gratis tickets activiteiten zoals Clics, films jeugddienst, schaatsbaan, evenementen in Abdijmuseum, enz...: 181 tickets
- * Tussenkost activiteiten Summerfun jeugddienst: 5 kinderen namen gratis deel aan 1 activiteit van de jeugddienst
- * Tussenkost sportkampen via de sportdienst: kinderen mogen aan een verminderd tarief deelnemen aan de sportkampen van de sportdienst. De sportdienst staat in voor de betaling van het saldo. De gegevens i.v.m. het aantal deelnemers was op moment van opmaak nog niet beschikbaar. tussenkost sportkampen i.s.m. de sportdienst: (2018: 10 kinderen, 32 sportkampen zowel paas-, zomer- als herfstvakantie)

I.s.m. Huis van het Kind:

Week van de opvoeding 2019:

- Inflatable fun was springplezier voor zowel jonge als oudere kinderen. In de namiddag kregen de jongsten de kans om zich uit te leven op een reuzespringkasteel. 's Avonds was het de beurt aan de studenten om het parcours onveilig te maken. Naast het springplezier was er ook een infomarkt, konden jongeren tips krijgen rond studeren en kon iedereen zich ontspannen vóór de start van de examens.
- infosessie EHBO: 40 ouders

TOPPIE huiswerkklas:

In het schooljaar 2016-2017 liep het proefproject TOPPIE huiswerkklas in 2 scholen in Koksijde. Het project werd positief geëvalueerd en er werden vrijwilligers gezocht om het project verder te ondersteunen. 17 vrijwilligers engageerden zich intussen voor het project TOPPIE en kan de aanwezigheid van de huiswerkklas in iedere lagere school in Koksijde gegarandeert worden. Deze vrijwilligers kregen een uitgebreide opleiding rond leerstoornissen, klasmanagement, leertips, enz... Maandelijks komen de vrijwilligers samen waar ze de huiswerkclasses evalueren. 34 kinderen uit 5de en 6de leerjaar volgen de TOPPIE-huiswerkklas.

Project NEST:

In februari 2016 keurde de OCMW-raad het project NEST (Nog Even Samen Thuiszorg) goed. Met NEST bieden we gezinsondersteuning aan aan de meest kwetsbare gezinnen in Koksijde. Verzorgende proberen gezinnen opnieuw structuur aan te leren, ontlasten tijdelijk de ouder(s), leren de gezinnen poetsen,... In 2019 kregen 15 gezinnen ondersteuning via een verzorgende in het project NEST.

Tussenkosten oa. i.k.v. Participatie en sociale activering en kinderarmoede:

- i.k.v. deelname vrijetijdsactiviteiten: 23 kinderen
- 38 kinderen kregen in 2019 een verminderd tarief kinderopvang (buitenschoolse kinderopvang, speelpleinwerking, tienerwerking jeugddienst)

AP-10: Gezinsondersteuning en informatie

		Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
Exploitatie	Uitgaven	24.917,10	38.426,00	37.534,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-24.917,10	-38.426,00	-37.534,00
Gezinsondersteuning aanbieden aan meest kansarme ouders in de gemeente Koksijde	Uitgaven	24.917,10	38.426,00	37.534,00
	Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
	Saldo	-24.917,10	-38.426,00	-37.534,00



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	252.244,78	2.953.502,28	2.701.257,50	251.250,00	3.040.000,00	2.788.750,00	251.250,00	3.290.000,00	3.038.750,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	891,92	0,00	-891,92	892,00	0,00	-892,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	891,92	0,00	-891,92	892,00	0,00	-892,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	251.352,86	2.953.502,28	2.702.149,42	250.358,00	3.040.000,00	2.789.642,00	251.250,00	3.290.000,00	3.038.750,00
Exploitatie	76.493,40	2.953.502,28	2.877.008,88	75.358,00	3.040.000,00	2.964.642,00	76.250,00	3.290.000,00	3.213.750,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	174.859,46	0,00	-174.859,46	175.000,00	0,00	-175.000,00	175.000,00	0,00	-175.000,00
01: Bestuur en organisatie	956.005,27	215.434,86	-740.570,41	1.055.176,24	181.138,00	-874.038,24	994.862,00	181.138,00	-813.724,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	956.005,27	215.434,86	-740.570,41	1.055.176,24	181.138,00	-874.038,24	994.862,00	181.138,00	-813.724,00
Exploitatie	877.772,97	215.434,86	-662.338,11	984.862,00	181.138,00	-803.724,00	984.862,00	181.138,00	-803.724,00
Investerings	78.232,30	0,00	-78.232,30	70.314,24	0,00	-70.314,24	10.000,00	0,00	-10.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: Welzijn en zorg	5.780.508,28	4.460.991,51	-1.319.516,77	6.999.564,75	5.003.693,00	-1.995.871,75	7.236.504,00	5.003.693,00	-2.232.811,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	94.165,18	0,00	-94.165,18	122.534,00	0,00	-122.534,00	122.534,00	0,00	-122.534,00
Exploitatie	94.165,18	0,00	-94.165,18	122.534,00	0,00	-122.534,00	122.534,00	0,00	-122.534,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	5.686.343,10	4.460.991,51	-1.225.351,59	6.877.030,75	5.003.693,00	-1.873.337,75	7.113.970,00	5.003.693,00	-2.110.277,00
Exploitatie	5.677.921,17	4.460.991,51	-1.216.929,66	6.863.970,00	5.003.693,00	-1.860.277,00	7.113.970,00	5.003.693,00	-2.110.277,00
Investerings	8.421,93	0,00	-8.421,93	13.060,75	0,00	-13.060,75	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	6.988.758,33	7.629.928,65	641.170,32	8.305.990,99	8.224.831,00	-81.159,99	8.482.616,00	8.474.831,00	-7.785,00
Exploitatie	6.727.244,64	7.629.928,65	902.684,01	8.047.616,00	8.224.831,00	177.215,00	8.297.616,00	8.474.831,00	177.215,00
Investerings	86.654,23	0,00	-86.654,23	83.374,99	0,00	-83.374,99	10.000,00	0,00	-10.000,00
Financiering	174.859,46	0,00	-174.859,46	175.000,00	0,00	-175.000,00	175.000,00	0,00	-175.000,00

Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	902.684,01	177.215,00	177.215,00
A. Uitgaven	6.727.244,64	8.047.616,00	8.297.616,00
B. Ontvangsten	7.629.928,65	8.224.831,00	8.474.831,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	2.950.000,00	2.950.000,00	3.200.000,00
2. Overige	4.679.928,65	5.274.831,00	5.274.831,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-86.654,23	-83.374,99	-10.000,00
A. Uitgaven	86.654,23	83.374,99	10.000,00
III. Andere (B-A)	-174.859,46	-175.000,00	-175.000,00
A. Uitgaven	174.859,46	175.000,00	175.000,00
1. Aflossing financiële schulden	174.859,46	175.000,00	175.000,00
a. Periodieke aflossingen	174.859,46	175.000,00	175.000,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	641.170,32	-81.159,99	-7.785,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	3.011.632,70	3.011.632,70	1.894.050,67
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	3.652.803,02	2.930.472,71	1.886.265,67
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	3.652.803,02	2.930.472,71	1.886.265,67

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	968.120,54	242.652,00	243.215,00
A. Exploitatieontvangsten	7.629.928,65	8.224.831,00	8.474.831,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	6.661.808,11	7.982.179,00	8.231.616,00
1. Exploitatie-uitgaven	6.727.244,64	8.047.616,00	8.297.616,00
2. Nettokosten van schulden	65.436,53	65.437,00	66.000,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	240.295,99	240.437,00	241.000,00
A. Netto-aflossingen van schulden	174.859,46	175.000,00	175.000,00
B. Nettokosten van schulden	65.436,53	65.437,00	66.000,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	727.824,55	2.215,00	2.215,00

DEEL II : FINANCIËLE NOTA

- Exploitatierekening (J2)
- Investeringsrekening :
 - De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)
 - De rekening van de afgesloten investeringsenveloppen (J4)
- Liquiditeitenrekening (J5)



Exploitatierkening (J2)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	77.385,32	2.953.502,28	2.876.116,96	76.250,00	3.040.000,00	2.963.750,00	76.250,00	3.290.000,00	3.213.750,00
01: Bestuur en organisatie	877.772,97	215.434,86	-662.338,11	984.862,00	181.138,00	-803.724,00	984.862,00	181.138,00	-803.724,00
02: Welzijn en zorg	5.772.086,35	4.460.991,51	-1.311.094,84	6.986.504,00	5.003.693,00	-1.982.811,00	7.236.504,00	5.003.693,00	-2.232.811,00
Totalen	6.727.244,64	7.629.928,65	902.684,01	8.047.616,00	8.224.831,00	177.215,00	8.297.616,00	8.474.831,00	177.215,00



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (I3)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Bestuur en organisatie	78.232,30	0,00	-78.232,30	70.314,24	0,00	-70.314,24	10.000,00	0,00	-10.000,00
02: Welzijn en zorg	8.421,93	0,00	-8.421,93	13.060,75	0,00	-13.060,75	0,00	0,00	0,00
Totalen	86.654,23	0,00	-86.654,23	83.374,99	0,00	-83.374,99	10.000,00	0,00	-10.000,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	902.684,01	177.215,00	177.215,00
A. Uitgaven	6.727.244,64	8.047.616,00	8.297.616,00
B. Ontvangsten	7.629.928,65	8.224.831,00	8.474.831,00
1a. Belastingen en boetes	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	2.950.000,00	2.950.000,00	3.200.000,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	4.679.928,65	5.274.831,00	5.274.831,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-86.654,23	-83.374,99	-10.000,00
A. Uitgaven	86.654,23	83.374,99	10.000,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
III. Andere (B-A)	-174.859,46	-175.000,00	-175.000,00
A. Uitgaven	174.859,46	175.000,00	175.000,00
1. Aflossing financiële schulden	174.859,46	175.000,00	175.000,00
a. Periodieke aflossingen	174.859,46	175.000,00	175.000,00
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
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	641.170,32	-81.159,99	-7.785,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	3.011.632,70	3.011.632,70	1.894.050,67
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	3.652.803,02	2.930.472,71	1.886.265,67
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	3.652.803,02	2.930.472,71	1.886.265,67

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Bedrag op 31/12
II. Investering	0,00	0,00
1: LOI Pylyserlaan 9 - renovatie gebouw (overschotten LOI)	0,00	0,00
Totalen	0,00	0,00

DEEL III : SAMENVATTINGEN VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

- Balans (J6)
- Staat van kosten en opbrengsten (J7)

Schema J6: Balans

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Joeri STEKELORUM

Financieel directeur:

Jean-Philippe VANDEPUTTE

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	4.656.767,84	4.032.036,32
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3.188.319,35	2.477.678,15
B. Vorderingen op korte termijn	1.468.448,49	1.554.358,17
1. Vorderingen uit ruiltransacties	110.535,07	72.954,14
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.357.913,42	1.481.404,03
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	5.949.578,89	6.287.615,05
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	35.246,20	13.290,40
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	35.246,20	13.290,40
C. Materiële vaste activa	5.914.332,69	6.274.324,65
1. Gemeenschapsgoederen	4.839.971,52	5.061.216,65
a. Terreinen en gebouwen	4.692.722,57	4.911.168,51
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	8.191,44	7.959,21
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	92.618,49	95.649,91
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	46.439,02	46.439,02
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.073.524,53	1.212.271,36
a. Terreinen en gebouwen	1.045.580,07	1.176.462,02
b. Installaties, machines en uitrusting	13.511,02	18.970,33
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	14.433,44	16.839,01
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	836,64	836,64
a. Terreinen en gebouwen	836,64	836,64
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
III. TOTAAL ACTIVA	10.606.346,73	10.319.651,37

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	3.439.034,53	3.598.919,16
A. Schulden op korte termijn	1.513.449,34	1.508.649,45
1. Schulden uit ruiltransacties	513.217,43	521.954,85
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	313.300,00	273.886,37
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	199.917,43	248.068,48
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	835.547,39	811.835,14
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	164.684,52	174.859,46
B. Schulden op lange termijn	1.925.585,19	2.090.269,71
1. Schulden uit ruiltransacties	1.925.585,19	2.090.269,71
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	550.585,19	550.585,19
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	550.585,19	550.585,19
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	1.375.000,00	1.539.684,52
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	7.167.312,20	6.720.732,21
III. TOTAAL PASSIVA	10.606.346,73	10.319.651,37

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 KOKSIJDE (NIS 38014)



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Periode: 2019

Algemeen directeur:

Joeri STEKELORUM

Financieel directeur:

Jean-Philippe VANDEPUTTE

	2019	2018
I. Kosten	7.183.348,66	7.097.957,43
A. Operationele kosten	7.117.870,93	7.026.719,44
1. Goederen en diensten	466.783,70	494.314,48
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	4.709.710,31	4.492.902,47
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	456.104,02	462.513,02
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	1.388.164,30	1.484.228,98
5. Toegestane werkingssubsidies	66.009,77	67.288,64
6. Andere operationele kosten	31.098,83	25.471,85
B. Financiële kosten	65.477,73	71.237,99
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	0,00
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00
II. Opbrengsten	7.737.065,55	7.039.144,00
A. Operationele opbrengsten	7.607.972,85	6.931.925,10
1. Opbrengsten uit de werking	1.548.384,57	1.451.623,87
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	5.868.123,77	5.333.521,86
a. Algemene werkingssubsidies	2.950.000,00	2.300.000,00
b. Specifieke werkingssubsidies	2.918.123,77	3.033.521,86
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	133.733,50	106.204,80
5. Andere operationele opbrengsten	57.731,01	40.574,57
B. Financiële opbrengsten	129.092,70	107.136,86
C. Uitzonderlijke opbrengsten	0,00	82,04
III. Overschot of tekort van het boekjaar	553.716,89	-58.813,43
A. Operationeel overschot of tekort	490.101,92	-94.794,34
B. Financieel overschot of tekort	63.614,97	35.898,87
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	0,00	82,04
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	553.716,89	-58.813,43
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	553.716,89	-58.813,43

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : OCMW

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Overzicht filtering

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

afronden : neen

DEEL IV : TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

- Toelichting bij de financiële nota
 - Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)
 - Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)
 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)
 - Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)
 - Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)
 - De liquiditeitenrekening (TJ6)
 - Overzicht van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies
- Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen
 - De balans (TJ7)
 - De waarderingsregels
 - Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)

**Toelichting bij de financiële nota :
de exploitatierekening**

- Exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)
- Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)



Exploitatierkening per beleidsdomein (TJ1)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Bestuur en organisatie	02: Welzijn en zorg
I. Uitgaven		6.727.244,64	77.385,32	877.772,97	5.772.086,35
A. Operationele uitgaven		6.661.766,91	11.907,59	877.772,97	5.772.086,35
1. Goederen en diensten	60/1	466.783,70	0,00	221.859,86	244.923,84
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.709.710,31	0,00	655.913,11	4.053.797,20
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.388.164,30	0,00	0,00	1.388.164,30
4. Toegestane werkingssubsidies	649	66.009,77	0,00	0,00	66.009,77
5. Andere operationele uitgaven	640/7	31.098,83	11.907,59	0,00	19.191,24
B. Financiële uitgaven	65	65.477,73	65.477,73	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		7.629.928,65	2.953.502,28	215.434,86	4.460.991,51
A. Operationele ontvangsten		7.607.972,85	2.953.502,28	193.479,06	4.460.991,51
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.548.384,57	0,00	23.385,16	1.524.999,41
2. Fiscale ontvangsten en boetes		0,00	0,00	0,00	0,00
a. Aanvullende belastingen		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Andere belastingen	731/9	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies		5.868.123,77	2.950.000,00	163.198,36	2.754.925,41
a. Algemene werkingssubsidies		2.950.000,00	2.950.000,00	0,00	0,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	2.950.000,00	2.950.000,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.918.123,77	0,00	163.198,36	2.754.925,41
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	133.733,50	0,00	0,00	133.733,50
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	57.731,01	3.502,28	6.895,54	47.333,19
B. Financiële ontvangsten	75	21.955,80	0,00	21.955,80	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		902.684,01	2.876.116,96	-662.338,11	-1.311.094,84

Evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Periode: 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Uitgaven		6.727.244,64	6.635.444,41	6.670.851,19
A. Operationele uitgaven		6.661.766,91	6.564.206,42	6.593.811,12
1. Goederen en diensten	60/1	466.783,70	494.314,48	494.665,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	4.709.710,31	4.492.902,47	4.484.483,37
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	1.388.164,30	1.484.228,98	1.517.152,88
4. Toegestane werkingssubsidies	649	66.009,77	67.288,64	71.377,13
5. Andere operationele uitgaven	640/7	31.098,83	25.471,85	26.131,82
B. Financiële uitgaven	65	65.477,73	71.237,99	77.040,07
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
II. Ontvangsten		7.629.928,65	6.931.925,10	7.654.279,18
A. Operationele ontvangsten		7.607.972,85	6.931.925,10	7.654.279,18
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.548.384,57	1.451.623,87	1.497.419,61
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		5.868.123,77	5.333.521,86	5.986.851,39
a. Algemene werkingssubsidies		2.950.000,00	2.300.000,00	2.750.000,00
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	0,00	0,00	0,00
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	2.950.000,00	2.300.000,00	2.750.000,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0,00	0,00	0,00
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	2.918.123,77	3.033.521,86	3.236.851,39
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	133.733,50	106.204,80	114.676,67
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	57.731,01	40.574,57	55.331,51
B. Financiële ontvangsten	75	21.955,80	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
III. Saldo		902.684,01	296.480,69	983.427,99

**Toelichting bij de financiële nota :
de investeringsrekening**

- Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)
- Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)
- Stand van de kredieten van
investeringsenveloppen (TJ5)



Investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TJ3)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Deel 1: UITGAVEN	Code	Totaal	01: Bestuur en organisatie	02: Welzijn en zorg
I. Investerings in financiële vaste activa		21.955,80	21.955,80	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	21.955,80	21.955,80	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		64.698,43	56.276,50	8.421,93
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		64.698,43	56.276,50	8.421,93
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	16.348,20	16.348,20	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	48.350,23	39.928,30	8.421,93
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		86.654,23	78.232,30	8.421,93

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Bestuur en organisatie	02: Welzijn en zorg
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	01: Bestuur en organisatie	02: Welzijn en zorg
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	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
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	0,00	0,00

Evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Periode: 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Investerings in financiële vaste activa		21.955,80	8.602,90	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	21.955,80	8.602,90	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa		64.698,43	64.635,02	144.190,44
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		64.698,43	64.635,02	144.190,44
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	16.348,20	32.603,74	94.981,48
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	48.350,23	32.031,28	38.658,96
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	10.550,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringsubsidies	664	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN		86.654,23	73.237,92	144.190,44

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2019	Jaarrek. 2018	Jaarrek. 2017
I. Verkoop van financiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa		0,00	1.061,88	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0,00	1.061,88	0,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23/4	0,00	1.061,88	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180-4951/2	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN		0,00	1.061,88	0,00



Stand van de kredieten van investeringsenveloppen (TJ5)

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

	Uitgaven					Ontvangsten		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
IE-1: Overig beleid	851.989,87	855.269,11	-3.279,24	855.269,11	-3.279,24	25.514,05	25.514,05	0,00

**Toelichting bij de financiële nota :
de liquiditeitenrekening**

- Evolutie liquiditeitenrekening (TJ6)

Evolutie van de liquiditeitenrekening (TJ6)

Periode: 2019



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017
I. Exploitatiebudget (B-A)		902.684,01	296.480,69	983.427,99
A. Uitgaven	60/5-694	6.727.244,64	6.635.444,41	6.670.851,19
B. Ontvangsten	70/794	7.629.928,65	6.931.925,10	7.654.279,18
1a. Belastingen en boetes	73	0,00	0,00	0,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	7401	2.950.000,00	2.300.000,00	2.750.000,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	4.679.928,65	4.631.925,10	4.904.279,18
II. Investeringsbudget (B-A)		-86.654,23	-72.176,04	-144.190,44
A. Uitgaven	21/28-2906-664	86.654,23	73.237,92	144.190,44
B. Ontvangsten	150-176-180-21/28-4951/2	0,00	1.061,88	0,00
III. Andere (B-A)		-174.859,46	-174.499,63	-174.082,49
A. Uitgaven		174.859,46	174.499,63	174.082,49
1. Aflossing financiële schulden		174.859,46	174.499,63	174.082,49
a. Periodieke aflossingen	421/4	174.859,46	174.499,63	174.082,49
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	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	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
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		641.170,32	49.805,02	665.155,06
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		3.011.632,70	2.961.827,68	2.296.672,62
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		3.652.803,02	3.011.632,70	2.961.827,68
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0901	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		3.652.803,02	3.011.632,70	2.961.827,68
Bestemde gelden		2019	2018	2017
II. Investering		0,00	0,00	0,00
1: LOI Pylyserlaan 9 - renovatie gebouw (overschotten LOI)		0,00	0,00	0,00
Totalen		0,00	0,00	0,00

**Toelichting bij de financiële nota :
Overzicht van de verstrekte werkings- en
investeringsubsidies**



Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

Overzicht werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Periode: 2019

OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)

Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde

Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM

Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
0629: Overig woonbeleid	48.843,50	0,00	48.843,50
2019/OCMW_VB/0629-00/6493000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: RSVK Lidgeld 2019	48.843,50	0,00	48.843,50
0900: Sociale bijstand	14.216,27	0,00	14.216,27
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/429/IE-GEEN: Werkingsbijdrage opvang De Passage Alveringem	250,00	0,00	250,00
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Eerstelijnsbijstand 2019	1.980,00	0,00	1.980,00
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Jaarlijkse bijdrage Foodsavers	2.161,71	0,00	2.161,71
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Jaarlijkse bijdrage Foodsavers	453,97	0,00	453,97
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Km vergoeding vzw Schuldbemiddeling 2019/01-06	144,81	0,00	144,81
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Km vergoeding vzw schuldbemiddeling 2019/07-12	49,10	0,00	49,10
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Samenwerkingsakkoord OCMW Koksijde	2.292,71	0,00	2.292,71
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Tolkkosten 2kw2019	136,69	0,00	136,69
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Tolkkosten 3kw2019	149,90	0,00	149,90
2019/OCMW_VB/0900-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Werkingsbijdrage vzw Schuldbemiddeling 2019	6.597,38	0,00	6.597,38
0952: Assistentiewoningen	2.950,00	0,00	2.950,00
2019/OCMW_VB/0952-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Interventies 2019/07-12 : 34x	1.700,00	0,00	1.700,00
2019/OCMW_VB/0952-00/6499000/OCMW/RVMW/800/IE-GEEN: Interventies dunecluze 01/01-30/6/2019 (25x)	1.250,00	0,00	1.250,00

Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

**Toelichting bij de samenvatting van de
algemene rekeningen :
DE BALANS (TJ7)**



Schema TJ7: De toelichting bij de balans

OCMW KOKSIJDE
Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde
Ondernemingsnr.: 0212.188.785

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
D. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E. Andere financiële vaste activa	€ 13.290,40	€ 21.955,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.246,20
Totaal financiële vaste activa	€ 13.290,40	€ 21.955,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 35.246,20

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investerings	Desinvesteringen	Herwaarderingen	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	€ 5.061.216,65	€ 113.397,94	€ 129.830,50		€ 204.812,57	€ 0,00	€ 4.839.971,52
A. Terreinen en gebouwen	€ 4.911.168,51	€ 32.696,40	€ 16.348,20		€ 234.794,14	€ 0,00	€ 4.692.722,57
B. Wegen en overige infrastructuur	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
C. Installaties, machines en uitrusting	€ 7.959,21	€ 3.851,88	€ 652,80		€ 2.966,85	€ 0,00	€ 8.191,44
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 95.649,91	€ 76.849,66	€ 36.921,36		€ 42.959,72	€ 0,00	€ 92.618,49
E. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 75.908,14		€ -75.908,14	€ 0,00	€ 0,00
F. Erfgoed	€ 46.439,02	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 46.439,02
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 1.212.271,36	€ 4.570,05	€ 5.381,59		€ 137.935,29	€ 0,00	€ 1.073.524,53
A. Terreinen en gebouwen	€ 1.176.462,02	€ 0,00	€ 0,00		€ 130.881,95	€ 0,00	€ 1.045.580,07
B. Installaties, machines en uitrusting	€ 18.970,33	€ 4.570,05	€ 5.381,59		€ 4.647,77	€ 0,00	€ 13.511,02
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 16.839,01	€ 0,00	€ 0,00		€ 2.405,57	€ 0,00	€ 14.433,44
D. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Overige materiële vaste activa	€ 836,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 836,64
A. Terreinen en gebouwen	€ 836,64	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 836,64
B. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal materiële vaste activa	€ 6.274.324,65	€ 117.967,99	€ 135.212,09	€ 0,00	€ 342.747,86	€ 0,00	€ 5.914.332,69

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	€ 1.539.684,52	€ 0,00	€ 0,00	€ -164.684,52	€ 1.375.000,00
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 1.539.684,52	€ 0,00	€ 0,00	€ -164.684,52	€ 1.375.000,00
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 1.539.684,52	€ 0,00	€ 0,00	€ -164.684,52	€ 1.375.000,00
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	€ 174.859,46	€ 0,00	€ -174.859,46	€ 164.684,52	€ 164.684,52
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur	€ 174.859,46	€ 0,00	€ -174.859,46	€ 164.684,52	€ 164.684,52
1. Leningen ten laste van het bestuur	€ 174.859,46	€ 0,00	€ -174.859,46	€ 164.684,52	€ 164.684,52
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	€ 1.714.543,98	€ 0,00	€ -174.859,46	€ 0,00	€ 1.539.684,52

4. De mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaarderings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2017	€ 2.678.307,63	€ 0,00	€ 2.423.725,95	€ 1.769.831,63	€ 6.871.865,21
II. Boekhoudkundige wijzigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
III. Herwerkte balans	€ 2.678.307,63	€ 0,00	€ 2.423.725,95	€ 1.769.831,63	€ 6.871.865,21
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2018		€ 0,00	€ -58.813,43	€ -92.319,57	€ -151.133,00
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -92.319,57	€ -92.319,57
1. Toevoeging aan herwaarderings-reserve		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderings-reserve (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investerings-subsidies en schenkingen				€ 14.817,29	€ 14.817,29
4. Afschrijving van investerings-subsidies en schenkingen (-)				€ -107.136,86	€ -107.136,86
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2018			€ -58.813,43		€ -58.813,43
V. Balans op einde boekjaar 2018	€ 2.678.307,63	€ 0,00	€ 2.364.912,52	€ 1.677.512,06	€ 6.720.732,21
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2019		€ 0,00	€ 553.716,89	€ -107.136,90	€ 446.579,99
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief		€ 0,00		€ -107.136,90	€ -107.136,90

1. Toevoeging aan herwaarderingen		€ 0,00			€ 0,00
2. Terugneming van herwaarderingen (-)		€ 0,00			€ 0,00
3. Toevoegingen aan investeringssubsidies en schenkingen				€ -5.381,59	€ -5.381,59
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				€ -101.755,31	€ -101.755,31
B. Overschot/tekort van het boekjaar 2019			€ 553.716,89		€ 553.716,89
VII. Balans op einde boekjaar 2019	€ 2.678.307,63	€ 0,00	€ 2.918.629,41	€ 1.570.375,16	€ 7.167.312,20

Filters

Boekjaar: 2019

Budgettaire entiteiten: OCMW

Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

**Toelichting bij de samenvatting van de
algemene rekeningen :
De waarderingsregels**

WAARDERINGSREGELS
OCMW KOKSIJDE
Raad voor Maatschappelijk Welzijn 12/06/2014

Bepaling van de waarderingsregels overeenkomstig artikelen 140 tot en met 188 van het Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn.

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels *consequent* en volledig *onafhankelijk van het resultaat* van het boekjaar toegepast.

ALGEMENE PRINCIPES

INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende en onroerende verrichtingen van minder dan € 2.500 die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

AANSCHAFFINGSWAARDE

Als algemene regel wordt gesteld dat elk actiefbestanddeel bij erkenning gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, na aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan :

- de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten)
- de ruilwaarde
- de vervaardigingswaarde(aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten)
- de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het overvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten)
- de inbrengwaarde

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren het kostprijsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventueel geboekte waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd.

AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het

einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

AFWIJINGEN EN SPECIFIEKE WAARDERINGSREGELS

GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden 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 OP KORTE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Op de vorderingen worden op balansdatum waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :

- *indien ouder dan 1 jaar: 10 %*
- *indien ouder dan 2 jaar: 25 %*
- *indien ouder dan 3 jaar: 50 %*
- *indien ouder dan 4 jaar: 75 %*
- *indien ouder dan 5 jaar: 100 %*

VOORRADEN

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken.

FINANCIEEL VASTE ACTIVA

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. 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 de conventionele waarde echter lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde geherwaardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen 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. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het ‘maatschappelijk doel’ van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als ‘(on)roerende reserve’. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot € 1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het ‘maatschappelijk doel’ (bv. dienst toerisme in belfort), kan dat actief tóch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden 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 schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar 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 duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, 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.

VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (beginbalans)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NOB (nieuwe OCMW boekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren het kostprijsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventueel geboekte waardeverminderingen.

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren = kostprijsmodel.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

Hierbij wordt uitgegaan van een gelijkmatige veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële en materiële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving.

De **gemeenschapsgoederen** OCMW Koksijde op balansdatum : sociaal huis, sociale woningen en alle toebehorende vaste activa

De **bedrijfsmatige activa** OCMW Koksijde op balansdatum : serviceflatgebouw Maartenoorn en alle toebehorende vaste activa

De **overige activa** OCMW Koksijde op balansdatum : duin Middenlaan, Kunst in huis

NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn is gelijk aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

SALDO GEMEENTELIJKE BIJDRAGE

Er wordt in consensus met de gemeente bepaald dat het creditsaldo overschot op de algemene rekening "Gemeentelijke bijdrage in de werking en de aflossingen" (AR 13) t.b.v. € 282.965,44 terugvloeit naar de gemeente. (AR 4820000).

VOORZIENINGEN VOOR RISICO'S EN KOSTEN

Er wordt in consensus met de gemeente bepaald dat de saldi van de aangelegde voorzieningen grote onderhouds- en herstellingskosten serviceflats en sociale woningen t.b.v. € 61.731,94 (serviceflats) en € 26.042,09 (sociale woningen) via een te voorziene budgetwijziging als bestemd geld voor investeringen gereserveerd mogen worden (AR 1800000).

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN


MATERIELE VASTE ACTIVA

Gebouwen	33 jr
Buitengewoon onderhoud, renovatiewerken	15 jr
Gebouw Pylyserlaan	10 jr
Installaties, machines, uitrusting	10 jr
Meubilair	10 jr
Informatica, hardware & software	5 jr
Rollend materieel	5 jr

IMMATERIELE VASTE ACTIVA

Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten (software)	5 jr
Plannen en studies	5 jr

**Toelichting bij de samenvatting van de
algemene rekeningen :
niet in de balans opgenomen rechten en
verplichtingen (klasse 0)**

	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen				
	Periode: 2019				
	OCMW KOKSIJDE (NIS 38014)			Algemeen directeur: Joeri STEKELORUM	
	Ter Duinenlaan(Kok) 34 - 8670 Koksijde			Financieel directeur: Jean-Philippe VANDEPUTTE	

BE	AR	AR Omschrijving	Debet	Credit	Debetsaldo	Creditsaldo
O	0000000	Cred. van de boekhoudkundige ent., houders van door derden gestelde zekerheden	€ 62.099,34	€ 16.055,42	€ 46.043,92	€ -
O	0010000	Derden, stellers van zekerheden voor rekening van de boekhoudkundige entiteit	€ 16.055,42	€ 62.099,34	€ -	€ 46.043,92
O	0200000	Crediteuren van de boekhoudkundige entiteit, houders van zakelijke zekerheden	€ 6.650,00	€ -	€ 6.650,00	€ -
O	0210000	Zakelijke zekerheden, gesteld voor eigen rekening	€ -	€ 6.650,00	€ -	€ 6.650,00
O	0320000	Ontvangen zekerheden	€ 124.115,00	€ 20.000,00	€ 104.115,00	€ -
O	0330000	Zekerheidstellers	€ 20.000,00	€ 124.115,00	€ -	€ 104.115,00
O	0700000	Terreinen en gebouwen	€ 637.500,00	€ 15.000,00	€ 622.500,00	€ -
O	0710000	Crediteuren wegens huurgelden en vergoedingen	€ 15.000,00	€ 637.500,00	€ -	€ 622.500,00
			€ 881.419,76	€ 881.419,76	€ 779.308,92	€ 779.308,92

Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

**DEEL V : Vaststelling door de raad voor
maatschappelijk welzijn**

OCMW Koksijde
Ter Duinenlaan 34
8670 Koksijde

VASTSTELLING VAN DE JAARREKENING DOOR DE OCMW-RAAD

Deze jaarrekening werd geverifieerd en aangenomen door de raad voor maatschappelijk welzijn in zitting van **juni 2020**.

De raad voor maatschappelijk welzijn bevestigt dat al de schuldvorderingen ten laste van het OCMW met betrekking tot de afgesloten dienstjaren, in deze jaarrekening werden ingeschreven en dat al de vastgestelde uitgaven, voor dewelke tijdens dezelfde dienstjaren een verbintenis werd aangegaan, in deze jaarrekening gebracht zijn.

Aanwezig :

m.m. C. CASTELEIN, voorzitter van de OCMW raad;

M. Vanden Bussche, S. Anseeuw, L. Van Hove, D. Geersens, D. Dawyndt, G. Decorte, G. Delie, J. Paelinck, B. Dalle, H. Ghyselen, L. Deltombe, F. Devos, I. Vancayseele, S. Loones, R. Gantois, P. Vandenbroucke, G. Verhaeghe, P. Hillewaere, S. De Rechter, D. Decorte, A. Hancke, E. Van Herck, S. Colson-Bogaerts, B. Pieters, A. Decoster, D. Gilet-Wolter Hofmans, leden

J. STEKELORUM, algemeen directeur

Voor de OCMW-raad,

J. STEKELORUM
Algemeen directeur

C. CASTELEIN
voorzitter OCMW raad

Sociaal Huis
Gemeente Koksijde

BIJLAGE : Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven.

Toelichting bij het exploitatiebudget

Het boekjaar wordt afgesloten met een exploitatieresultaat van € 902.684 t.o.v. € 177.215 in het eindbudget. Dit betekent een verschil van € 725.469.

	Jaarrekening			Eindbudget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	77.385,32	2.953.502,28	2.876.116,96	76.250,00	3.040.000,00	2.963.750,00
01: Bestuur en organisatie	877.772,97	215.434,86	-662.338,11	984.862,00	181.138,00	-803.724,00
02: Welzijn en zorg	5.772.086,35	4.460.991,51	-1.311.094,84	6.986.504,00	5.003.693,00	-1.982.811,00
Totalen	6.727.244,64	7.629.928,65	902.684,01	8.047.616,00	8.224.831,00	177.215,00

Het verschil bestaat uit :

- Minder uitgaven : € 1.320.371
- Minder ontvangsten : € 594.902

Het verschil situeert zich vooral in het beleidsdomein Welzijn en Zorg, meer bepaald zien we bij de diverse aspecten van steunverlening en personeel, voornamelijk personeel, activering, poetsdienst en DGAT.

- **De verschillende budgetrubrieken**

Budgetrubriek	Uitgavekrediet	Aanrekening	Aanrekening %	Ontvangstkrediet	Vordering	Vordering %
2019						
EXPLOITATIE						
I.A.1. Goederen en diensten 60/1	€ 682.476	€ 466.784	68,40			
I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen 62	€ 5.069.504	€ 4.709.710	92,90			
I.A.3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW 648	€ 2.099.101	€ 1.388.164	66,13			
I.A.4. Toegestane werkingsubsidies 649	€ 96.000	€ 66.010	68,76			
I.A.5. Andere operationele uitgaven 640/7	€ 35.056	€ 31.099	88,71			
I.B. Financiële uitgaven 65	€ 65.479	€ 65.478	100,00			
II.A.1. Ontvangsten uit de werking 70				€ 1.509.545	€ 1.548.385	102,57
II.A.3.a.2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage 7401				€ 2.950.000	€ 2.950.000	100,00
II.A.3.b. Specifieke werkingsubsidies 7405/9				€ 3.547.404	€ 2.918.124	82,26
II.A.4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW 748				€ 90.700	€ 133.734	147,45
II.A.5. Andere operationele ontvangsten 742/7				€ 127.182	€ 57.731	45,39
II.B. Financiële ontvangsten 75				€ -	€ 21.956	0,00
	€ 8.047.616	€ 6.727.245	84%	€ 8.224.831	€ 7.629.929	93%
INVESTERING						
I.E. Andere financiële vaste activa 284/8	€ -	€ 21.956	0,00			
II.A.1. Terreinen en gebouwen 220/3-229	€ 21.507	€ 16.348	76,01			
II.A.3. Roerende goederen 23/4	€ 61.868	€ 48.350	78,15			
	€ 83.375	€ 86.654				
LIQUIDITEIT						
III.A.1.a. Periodieke aflossingen 421/4	€ 175.000	€ 174.859	99,92			
IV. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar				€ 3.011.633	€ 3.011.633	100,00

- 84 % uitgaven vs budget gerealiseerd.
- 93 % ontvangsten vs budget gerealiseerd

- **Goederen en diensten :**

De werkingskosten zijn ten opzichte van vorig jaar iets gedaald. We hebben 68,4 % van het gebudgetteerde gerealiseerd.

- **Personeelskosten :**

Voor wat betreft de personeelskosten hebben we 92,9 % gerealiseerd. In vergelijking met vorig jaar hebben we 4,82 % meer besteed voor personeelskosten.

- **Sociale bijstand :**

Voor wat betreft de kosten financiële steunverlening werd in 2019 66 % van het gebudgetteerde gerealiseerd. In vergelijking met vorig jaar hebben we € 96.065 of 6,47 % minder financiële steun uitgegeven. Dit is vooral voor rekening van leefloondossiers. Voor meer info verwijzen we naar het werkingsverslag. Deze trend zet zich uiteraard ook voort in de subsidies aangezien al deze steunverlening betoelaagd wordt door de hogere overheid.

- **Financiële uitgaven**

De financiële kosten en lasten zijn gedaald. Lopende leningen worden afgelost, er worden geen nieuwe leningen opgenomen.

- **Ontvangsten uit de werking**

93 % van het gebudgetteerde werd gerealiseerd.

- **Subsidies hogere overheden :**

Hier hebben we 82,26 % van het gebudgetteerde gerealiseerd. We ontvingen in vergelijking met vorig jaar € 85.298 minder subsidies van Vlaamse en federale overheden. We verwijzen naar de rubriek sociale bijstand, minder leefloon aan vreemdelingen & installatiepremies. De gemeentelijke bijdrage bedraagt in 2019 € 2,95 mlj, dat is € 650.000 meer dan vorig jaar.

Toelichting bij het investeringsbudget

De investeringsuitgaven blijven beperkt en binnen het voorziene budget. De enveloppe wordt dan ook afgesloten.

	Jaarrekening			Eindbudget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01: Bestuur en organisatie	78.232,30	0,00	-78.232,30	70.314,24	0,00	-70.314,24
02: Welzijn en zorg	8.421,93	0,00	-8.421,93	13.060,75	0,00	-13.060,75
Totalen	86.654,23	0,00	-86.654,23	83.374,99	0,00	-83.374,99

Maart 2020