

# **OCMW - Jaarrekening 2019**

# Opbouw

- **Beleidsnota:**
  - Doelstellingenrealisatie
  - Acties / projecten in de kijker
  
- **Financiële nota:**
  - Toelichting van de financiële kengetallen

# Doelstellingenrealisatie

## Projecten in de kijker

- Nieuwe werking Sociaal huis : integratie thuiszorg in team Zorg & Welzijn
- Uitbreiding voedselbedeling/sociale kruidenier – Food Act 13
- Inzet bewustwording rond armoede-problematiek
- Bijsturen aanvullende steun
- Intergemeentelijke/regionale dossiers : opstart eerstelijnszones
- Voorbereiding meerjarenplan : toekomst karweidienst, toekomst bejaardenwoningen Tiegem, wijziging sociale toelagen

# Financiële nota

## Toelichting financiële kengetallen

Exploitatie

Investerings

Schuld

Bestemde gelden

Schema van de financiële toestand

=> Resultaat op kasbasis: toestandsevenwicht

=> Autofinancieringsmarge: structureel evenwicht

# Exploitatie - uitgaven

## Exploitatie-uitgaven

- Budget: 2,56 mio EUR
- Realisatie: 2,38 mio EUR

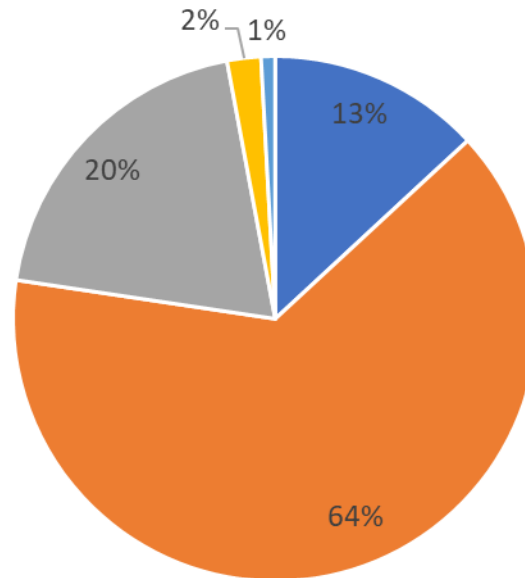
⇒ **Minderuitgave: 179 kEUR**

⇒ Bestedingsgraad: 93%

# Exploitatie - uitgaven

## a) Samenstelling

JR 2019 - Samenstelling exploitatieuitgaven.  
Totaal : 2,38 mio EUR



- Goederen en diensten
- Personeelskosten
- Specifieke kosten sociale dienst
- Andere operationele kosten
- Financiële kosten

# Exploitatie - uitgaven

b) Er werd vnl. netto teveel (179 kEUR) gebudgetteerd voor:

**Rubriek 60/61 “Goederen en diensten” (50 kEUR)**

**Te veel voorzien :**

- Aankoop maaltijden
- Onderhoud en herstellen bejaarden- en assistentiewoningen
- Energiekosten Sociaal Huis en LOI
- De waterfacturen assistentiewoningen ‘on hold’ wegens te hoge voorschotten
- Verzendingskosten en overige kantoorbenodigdheden
- Erelonen advocaten en renovatiecoach
- Vrijwilligersvergoedingen voor ANNAH, ‘Nederlandse les voor anderstaligen’ en LOI-begeleiding
- Werkkledij poetsdienst, aankoop wijkwerkcheques

# Exploitatie - uitgaven

## Te weinig voorzien :

- De weddecentrale : 4KW19 ook op dienstjaar 2019
- Ereloon consultant : doorlichten verzekeringsportefeuille
- Elektriciteit assistentiewoningen



# Exploitatie - uitgaven

## Rubriek 62 “Bezoldigingen en sociale lasten” (117 kEUR)

### Te veel voorzien :

- Twee collega's werken 4/5
- Lonen art 60§7, contractuele maatschappelijk werk(st)ers en poetspersoneel (knelpuntberoep)
- Vormingsbudget, arbeidsgeneeskundige dienst
- Vergoedingen fiets- en dienstverplaatsingen
- Arbeidsongevallen : deelbewijs Ethiasco = terugbetaling eerder betaalde premies

### Te weinig voorzien :

- Loonkost onderhoud en herstellingen Sociaal Huis en de LOI-entiteiten

# Exploitatie - uitgaven

## Rubriek 643 “Betaling van werkingskosten ingevolge een conventie” (6 kEUR)

- Samenwerkingsovereenkomst LOGO Leieland en lokale preventiewerking (co-financiering Vlaanderen)

## Rubriek 648 “Specifieke uitgaven sociale dienst” (5 kEUR)

### Te veel voorzien :

- Leefgeld LOI
- Tussenkost in rusthuiskosten
- Bejaardenactiviteiten

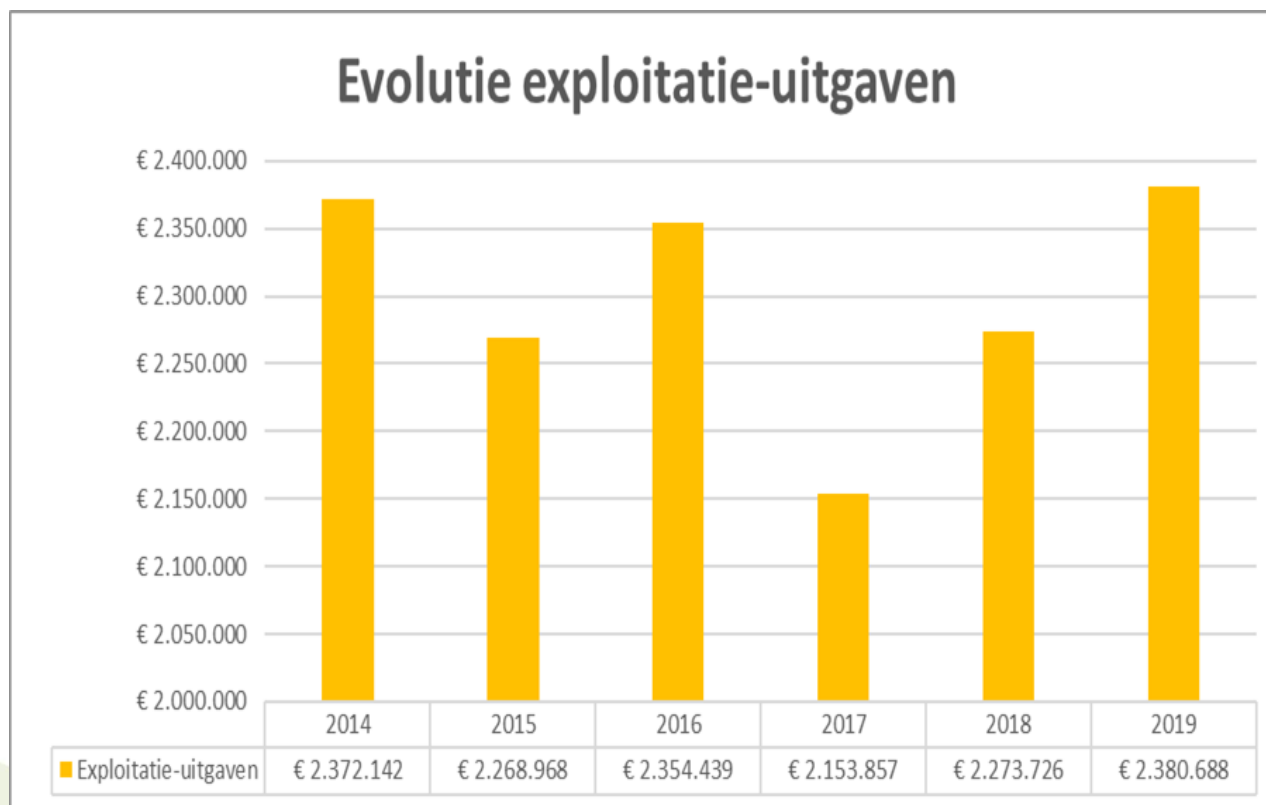
# Exploitatie - uitgaven

## Te weinig voorzien :

- Leefloon begunstigen ingeschreven in het vreemdelingenregister en steun buitenlandse behoeftigen geen recht op leefloon
- Leefloon basisregeling en medische kosten LOI-ers

# Exploitatie - uitgaven

## C) Evolutie van de exploitatie-uitgaven



# Exploitatie - ontvangsten

## Exploitatie-ontvangsten:

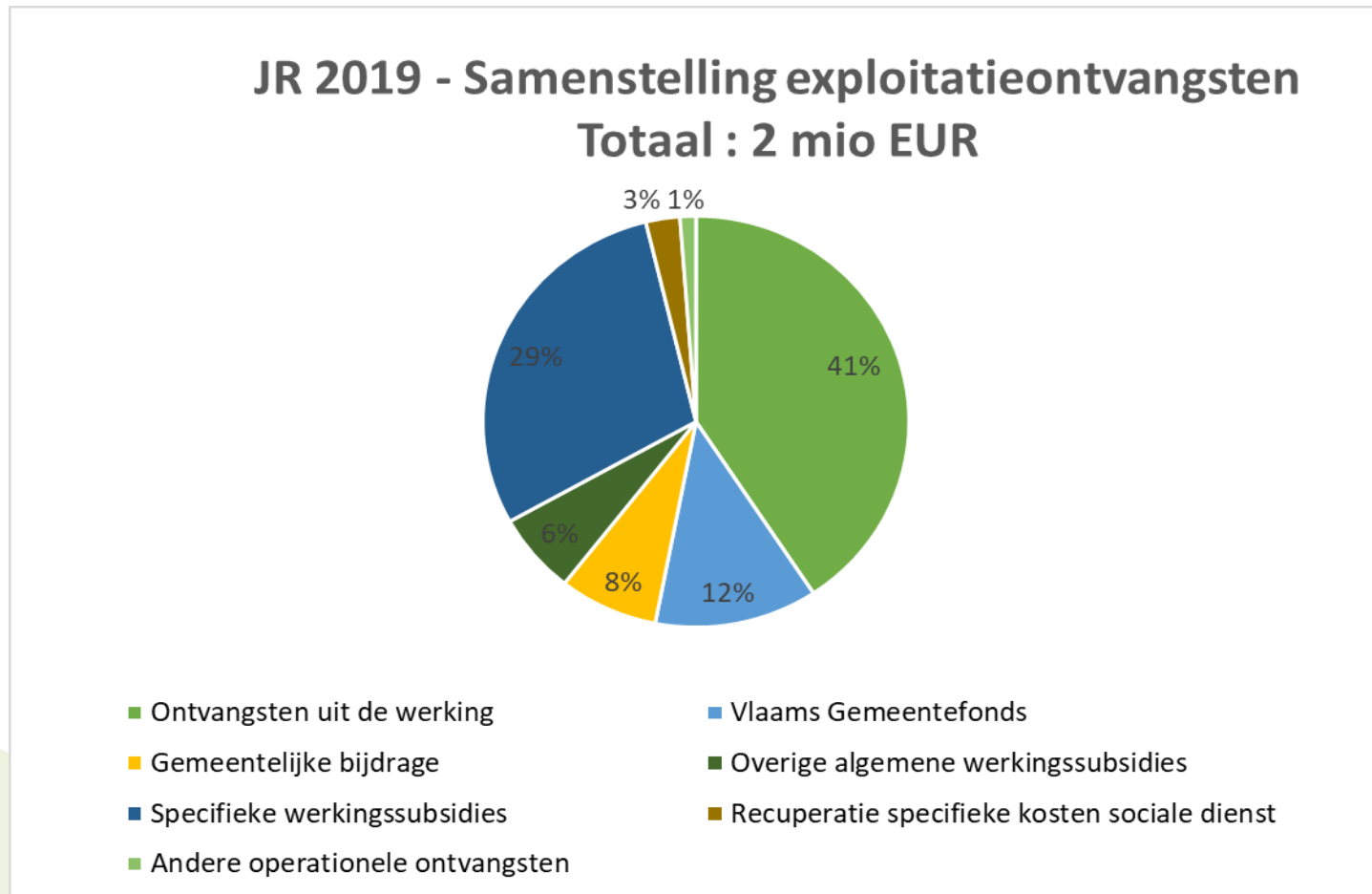
- Budget: 1,98 mio EUR
- Realisatie: 2 mio EUR

⇒ **Meerontvangst: 14 kEUR**

⇒ Invorderingsgraad: 101%

# Exploitatie - ontvangsten

## a) Samenstelling



# Exploitatie - ontvangsten

## b) Belangrijkste verschillen (+14 kEUR):

- Rubriek 70 “Ontvangsten uit de werking” (+1 kEUR)
  - Hoger dan gebudgetteerde ontvangsten uit:
    - Gebruik noodstudio/doorgangswoning
    - Poetshulp via dienstencheques
  - Lager dan gebudgetteerde ontvangsten uit:
    - Maaltijddienst
    - Wijkwerken
    - ANNAH-werking

# Exploitatie - ontvangsten

- **Rubriek 74 “Werkingssubsidies en andere operationele opbrengsten” (+13 kEUR)**
  - Hoger dan gebudgetteerde ontvangsten uit:
    - Sociaal Energiefonds gas en elektriciteit
    - Subsidies buitenlandse behoeftigen geen recht op leefloon
    - Subsidies leefloon basisregeling (55%)
    - Tussenkost Sinterklaasfeest ‘Wiel-in-Wiel’ en 2 giften voor de Katrol-werking
    - Schadevergoedingen wegens arbeidsongevallen
    - Diverse recuperaties bij cliënten
    - LOI-subsidie Lieven Bauwensstraat en Klijtberg



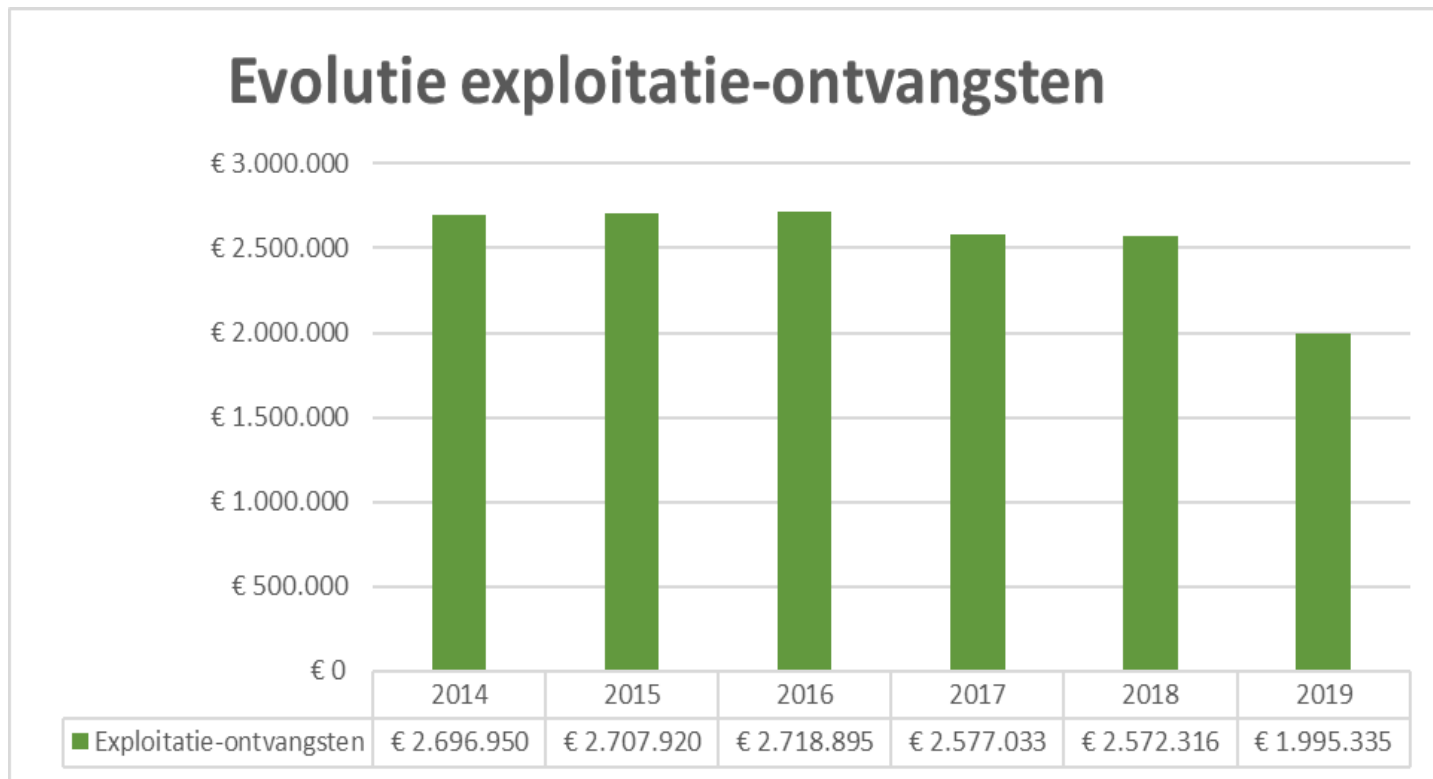
# Exploitatie - ontvangsten

Lager dan gebudgetteerde ontvangsten uit:

- Vergoeding van Fluvius voor oplaadterminals
- Subsidies leefloon art 60§7
- Subsidies leefloners ingeschreven vreemdelingenregister

# Exploitatie - ontvangsten

## c) Evolutie



De daling is hoofdzakelijk te wijten aan de sterk verminderde gemeentelijke bijdrage

# Exploitatie - saldo

## a) Exploitatieoverschot :

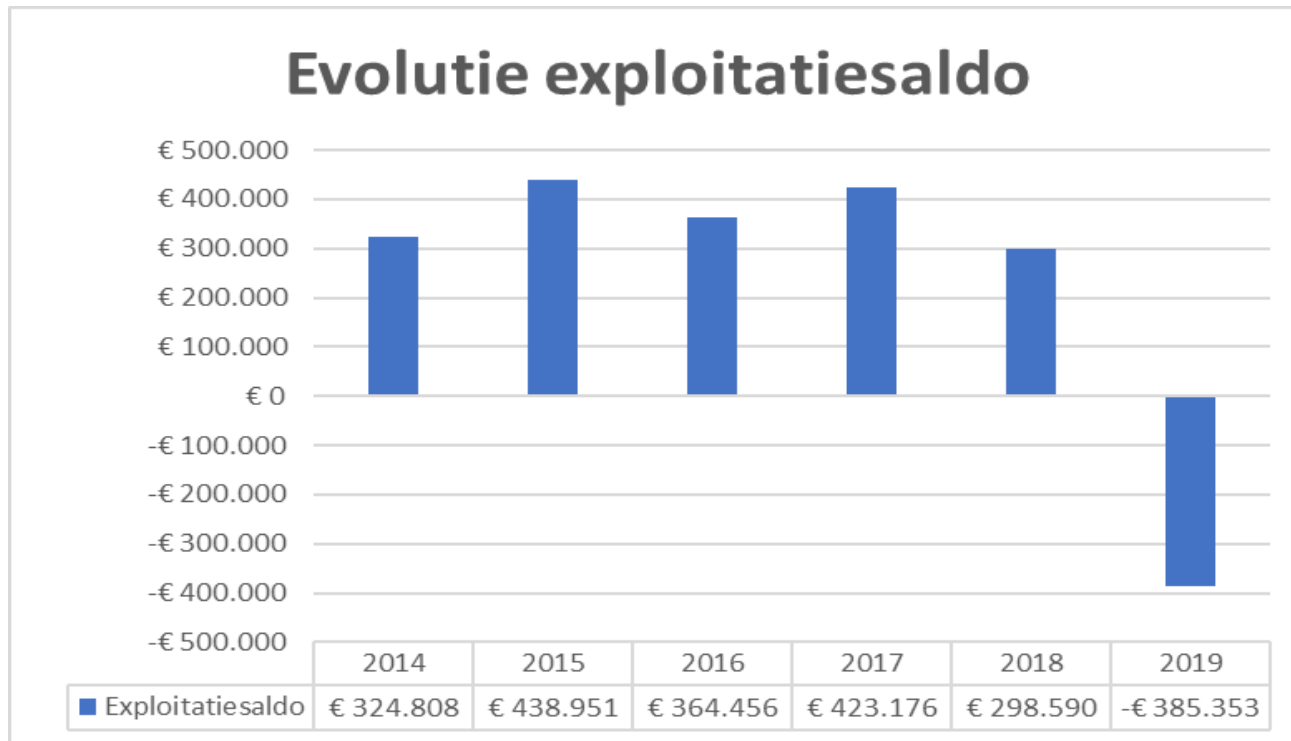
= exploitatie-ontvangsten min exploitatie-uitgaven

- Budget: -578 kEUR
- Realisatie: -385 kEUR

=> Bijkomend overschot: **193 kEUR**

# Exploitatie - saldo

## b) Evolutie :



# Investerings - uitgaven

## a) Investeringsuitgaven:

- Budget: 54 kEUR
  - Realisatie: 62 kEUR
  - ⇒ **Verschil: -8 kEUR**
- 
- Niet-benutte investeringskredieten werden niet overgedragen naar volgende jaren
  - Alle investeringsprojecten werden afgesloten

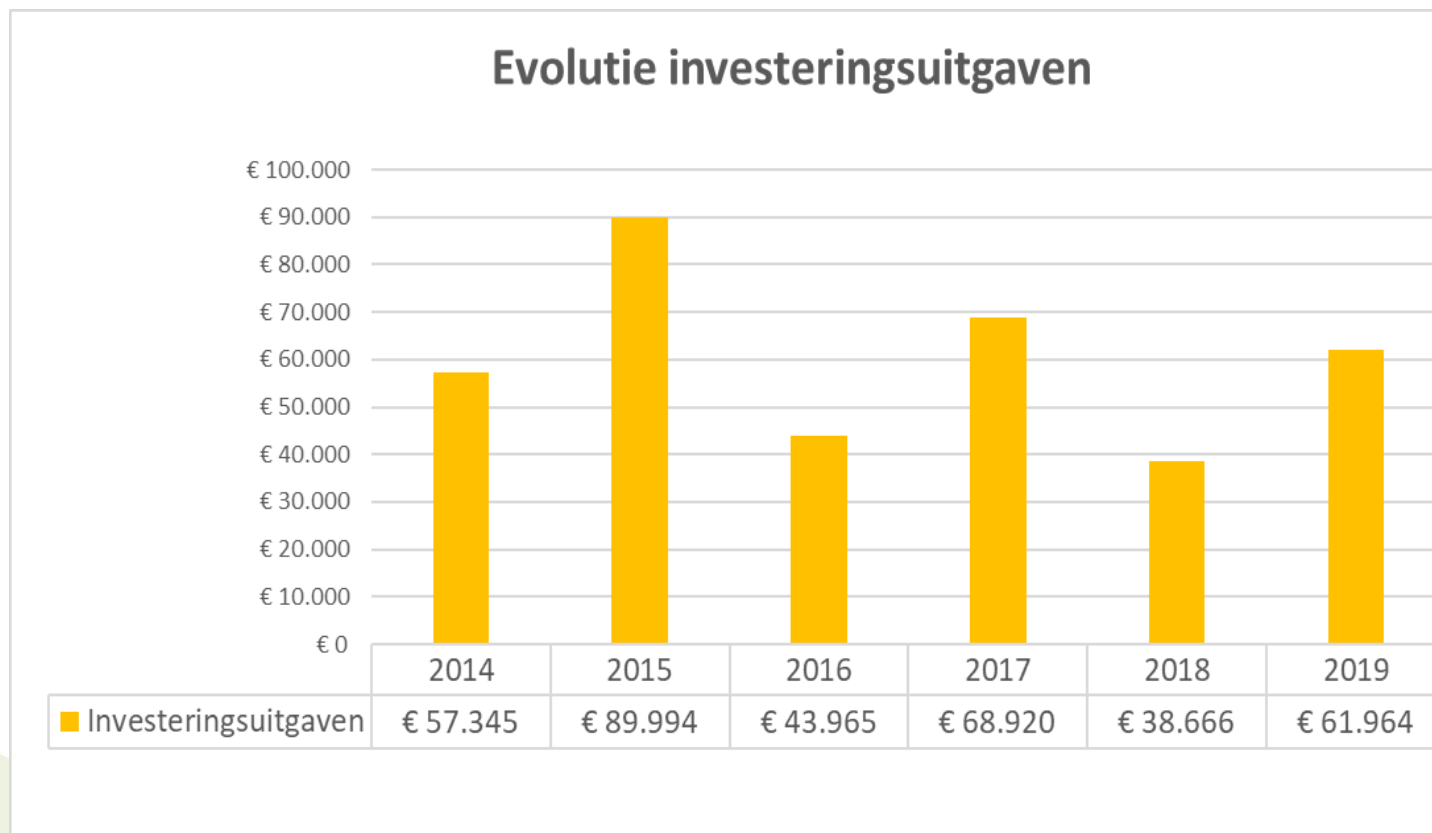
# Investerings - uitgaven

## b) Realisaties in 2019 :

- ICT-uitrusting - Herstellen switch-mast – brandweer
- ICT-uitrusting - draadloos conferentiesysteem
- Leveren en plaatsen automatische schuifdeuren Sociaal Huis
- Vervangen beddengoed LOI Lieven Bauwensstraat
- Vervangen brandwerende gordijnen LOI Lieven Bauwensstraat
- Toekenning deelbewijzen EthiasCo - Opmerking ABB JR 2018

# Investerings - uitgaven

## c) Evolutie



# Investerings - ontvangsten

## a) Investeringsontvangsten 2019

- Budget : 0 EUR
- Realisatie : - 444 EUR
- Verschil : - **444 EUR**

## b) Realisatie in 2019

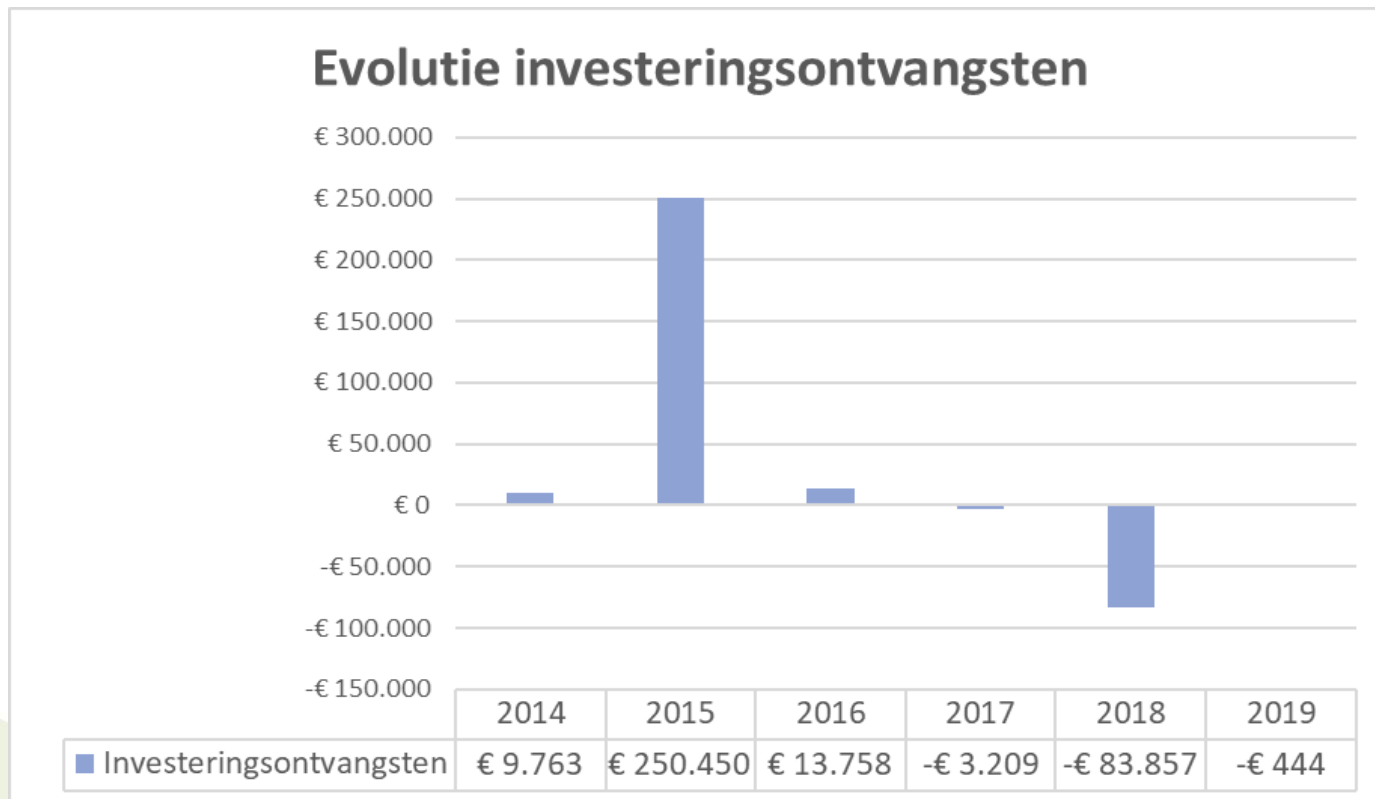
- Tekort LOI-subsidie Fedasil voor de gewone werking

➔ **Onttrokken aan de bestemde gelden**



# Investerings - ontvangsten

## c) Evolutie



# Investeringsen - saldo

## a) Investeringsaldo

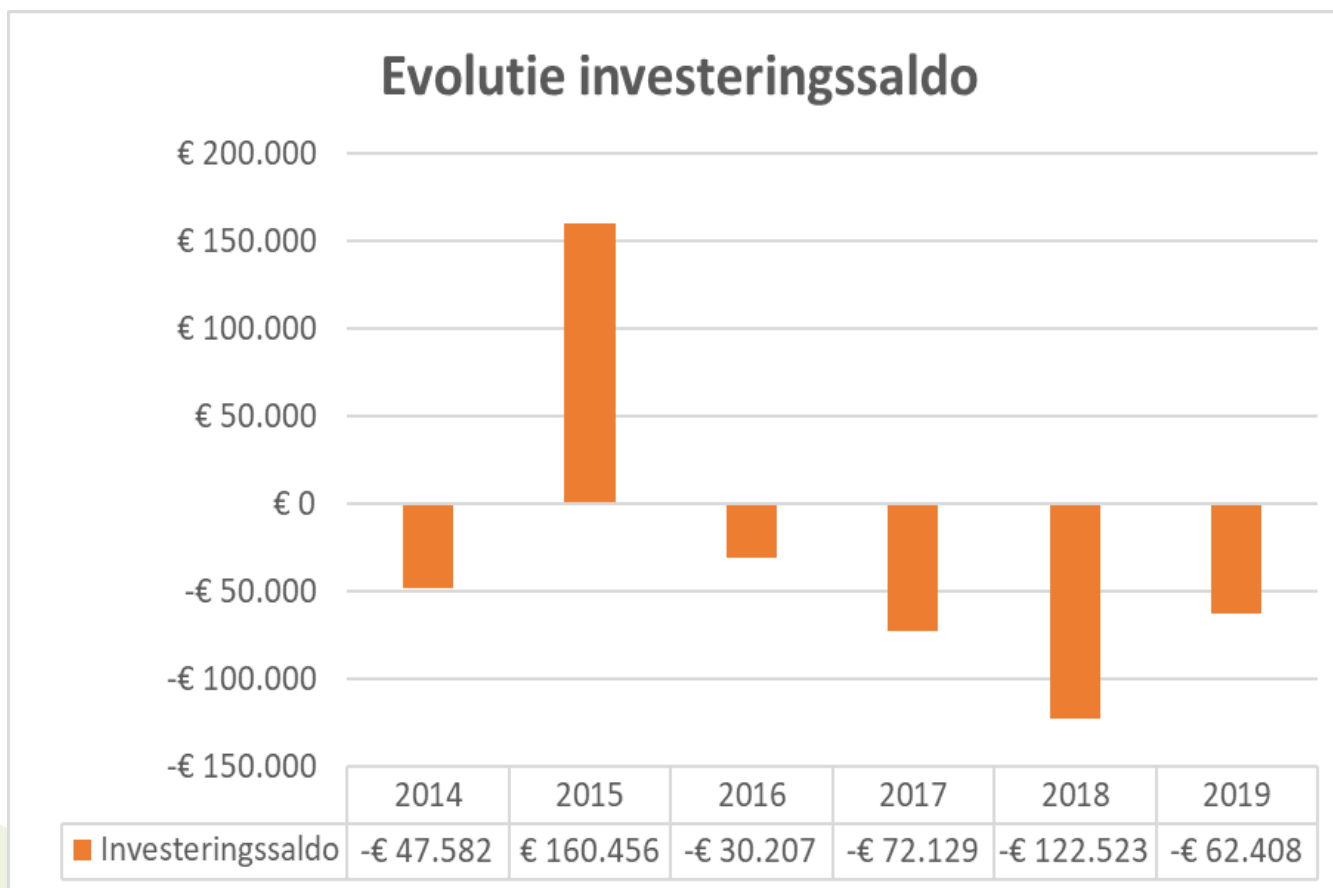
= Investeringsontvangsten min investeringsuitgaven

- Budget: - 54k EUR
- Realisatie: - 62 kEUR

⇒ **Tekort : 8 kEUR**

# Investerings - saldo

## b) Evolutie



# Schulduitgaven

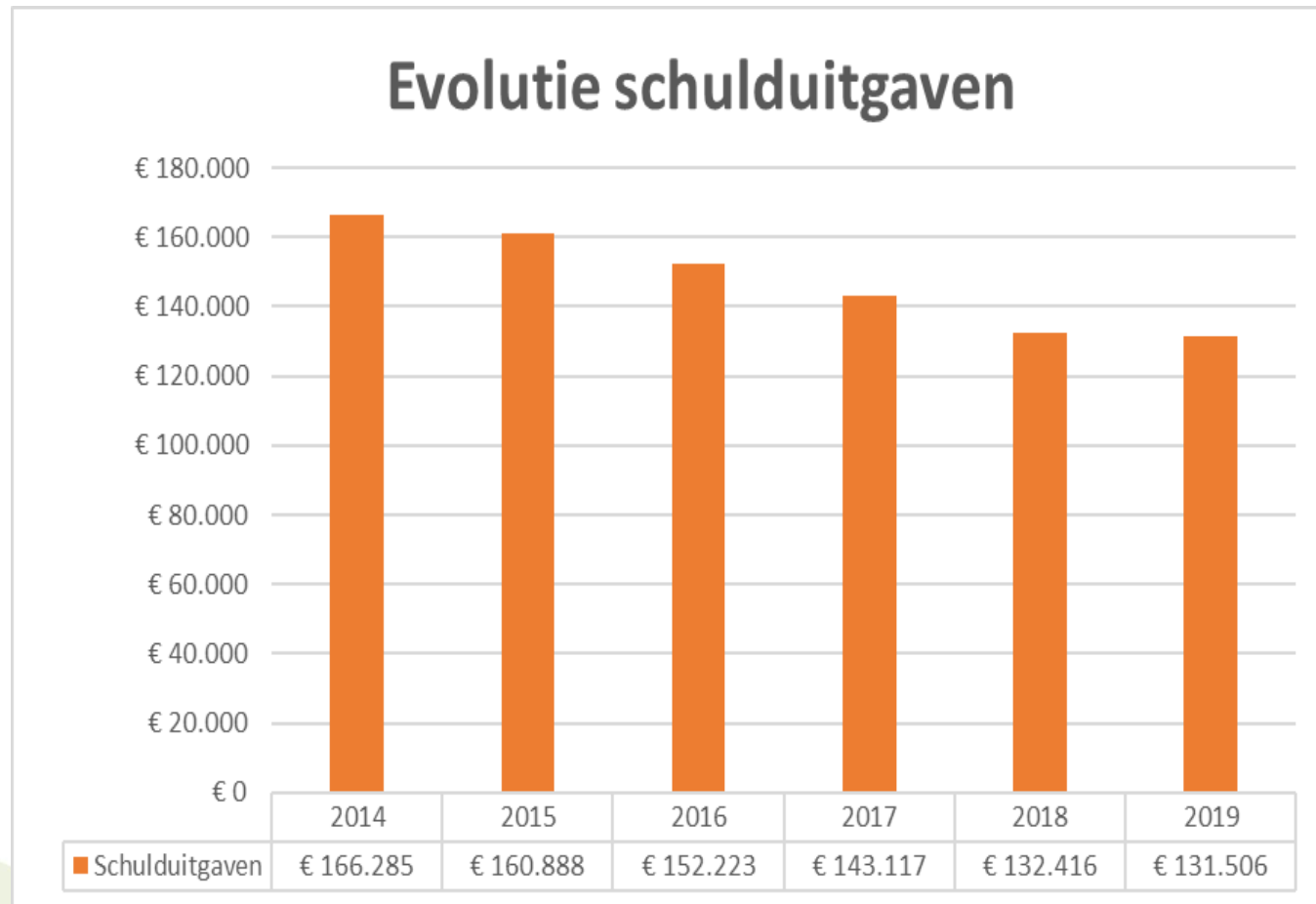
## a) Samenstelling

**JR 2019: 132 kEUR**

- Intresten: 20 kEUR
- Aflossingen: 111 kEUR

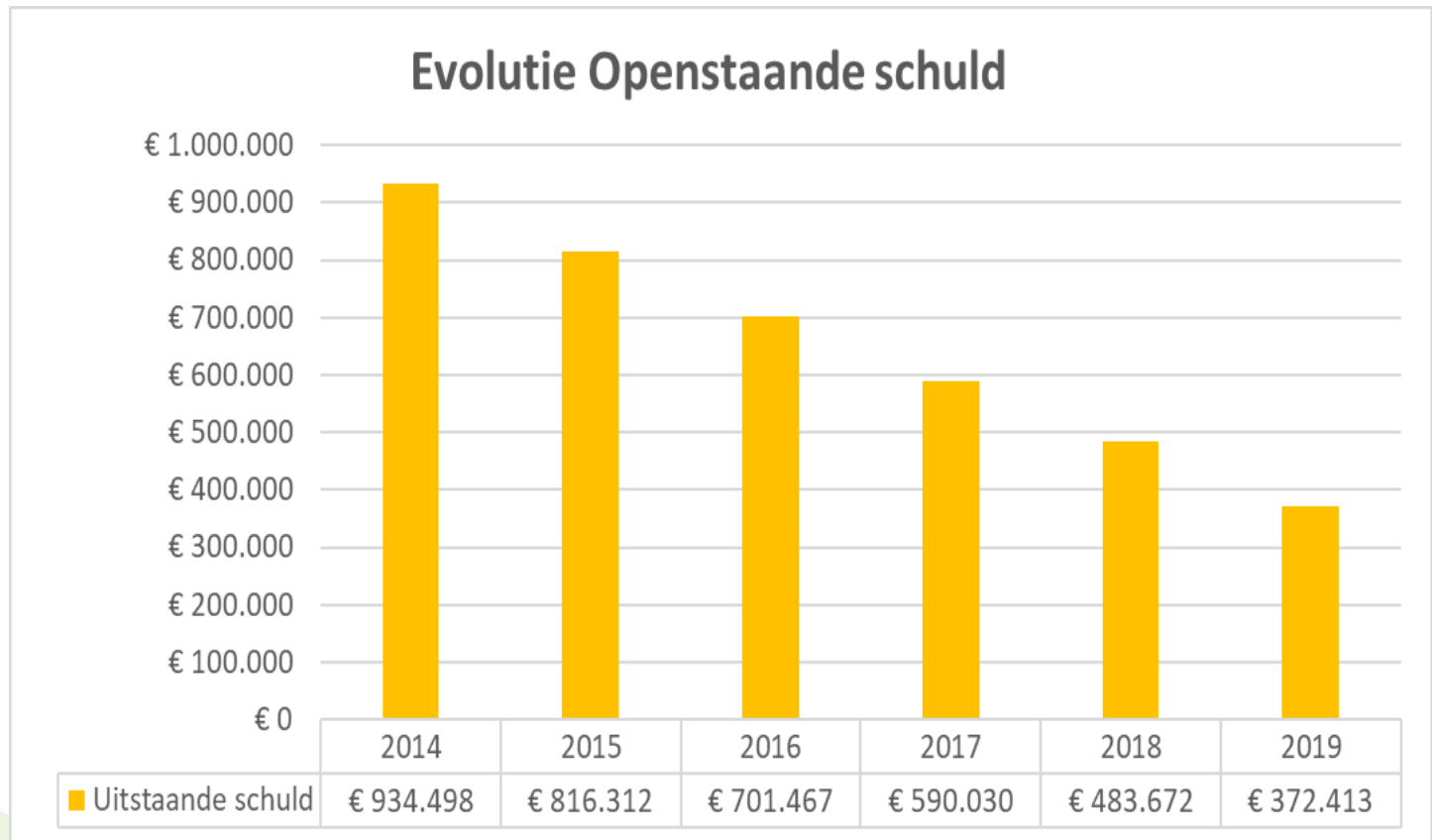
# Schulduitgaven

## b) Evolutie



# Openstaande schuld


- **Evolutie**



# Bestemde gelden

- Budget : 13 kEUR
  - Realisatie : 9 kEUR
  - **Verschil : 4 kEUR**
- 
- Tekort LOI-exploitatieresultaat 2019 werd onttrokken van de opgebouwde bestemde gelden
  - LOI-investeringen brandwerende gordijnen en vervangen beddengoed werden overgeboekt naar LOI-subsidie Fedasil

# Financiële toestand jaarrekening 2019

Financiële toestand van de jaarrekening			
	Periode: 2019		
	OCMW Anzegem (NIS 34002)		
	De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem		
	Algemeen directeur: Sonja Nuyttens		
	Financieel directeur: Steven Cuvelier		
Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>-385.352,93</b>	<b>-577.876,00</b>	<b>188.233,00</b>
A. Uitgaven	2.380.688,14	2.559.663,00	2.513.458,00
B. Ontvangsten	1.995.335,21	1.981.787,00	2.701.691,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	150.000,00	150.000,00	990.000,00
2. Overige	1.845.335,21	1.831.787,00	1.711.691,00
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-62.407,80</b>	<b>-54.000,00</b>	<b>-200.000,00</b>
A. Uitgaven	61.963,92	54.000,00	200.000,00
B. Ontvangsten	-443,88	0,00	0,00
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-111.259,35</b>	<b>-111.261,00</b>	<b>-111.261,00</b>
A. Uitgaven	111.259,35	111.261,00	111.261,00
1. Aflossing financiële schulden	111.259,35	111.261,00	111.261,00
a. Periodieke aflossingen	111.259,35	111.261,00	111.261,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-559.020,08</b>	<b>-743.137,00</b>	<b>-123.028,00</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>1.734.932,21</b>	<b>1.734.932,21</b>	<b>148.752,03</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>1.175.912,13</b>	<b>991.795,21</b>	<b>25.724,03</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>3.911,81</b>	<b>12.647,16</b>	<b>16.158,16</b>
B. Bestemde gelden voor investeringen	3.911,81	12.647,16	16.158,16
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>1.172.000,32</b>	<b>979.148,05</b>	<b>9.565,87</b>
Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>-365.106,59</b>	<b>-557.628,00</b>	<b>208.481,00</b>
A. Exploitantieontvangsten	1.995.335,21	1.981.787,00	2.701.691,00
B. Exploitantie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	2.360.441,80	2.539.415,00	2.493.210,00
1. Exploitantie-uitgaven	2.380.688,14	2.559.663,00	2.513.458,00
2. Nettokosten van schulden	20.246,34	20.248,00	20.248,00
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>131.505,69</b>	<b>131.509,00</b>	<b>131.509,00</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	111.259,35	111.261,00	111.261,00
B. Nettokosten van schulden	20.246,34	20.248,00	20.248,00
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>-496.612,28</b>	<b>-689.137,00</b>	<b>76.972,00</b>

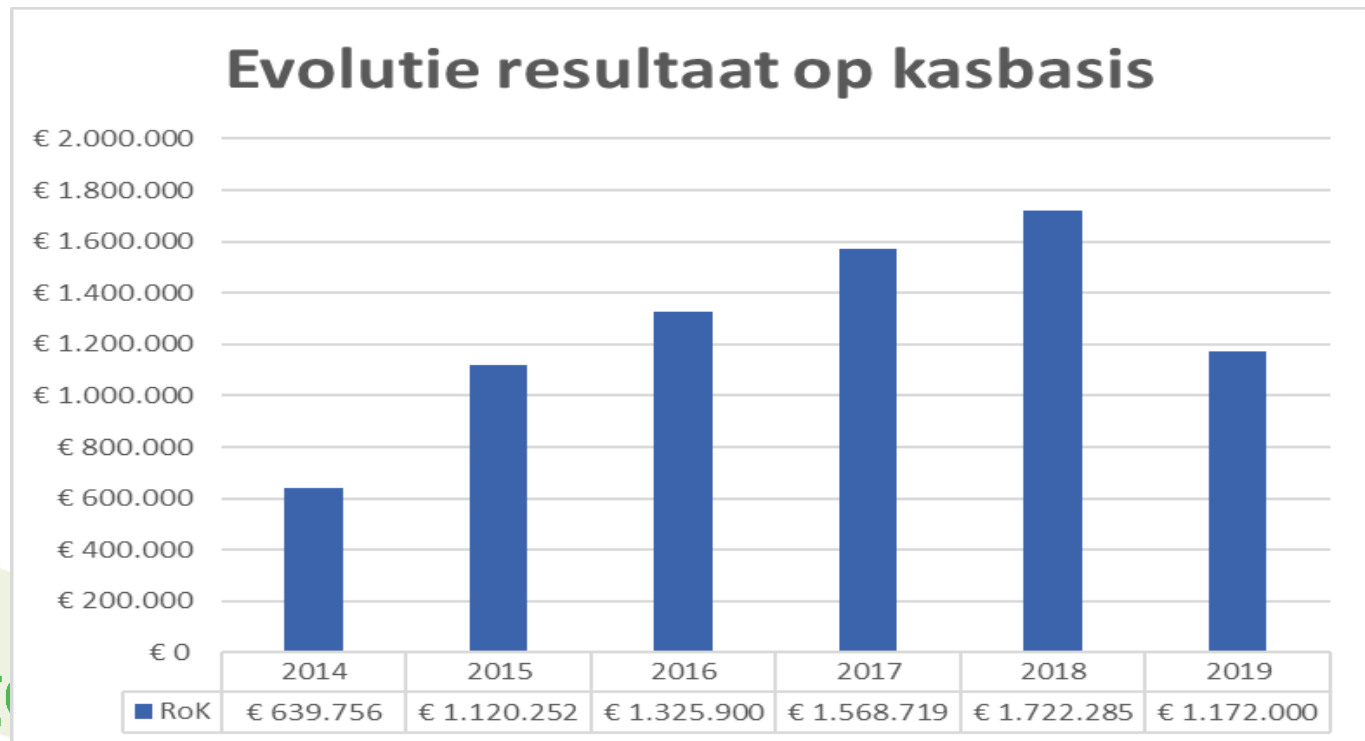


# Resultaat op kasbasis

## a) Resultaat op kasbasis (Rok) : toestandsevenwicht (moet > 0)

- Budget : 979 kEUR
- Realisatie : 1,17 mio EUR
- **Verschil : 193 kEUR**

## b) Evolutie



# Resultaat op kasbasis

## c) Impact op meerjarenplan

- Hoger dan gebudgetteerde **exploitatieresultaat** (+ 193 kEUR)

**Positieve** impact.

- **Investerings**

De lichte overschrijding van het gebudgetteerde investeringssaldo heeft **een beperkte** impact.

# Autofinancieringsmarge

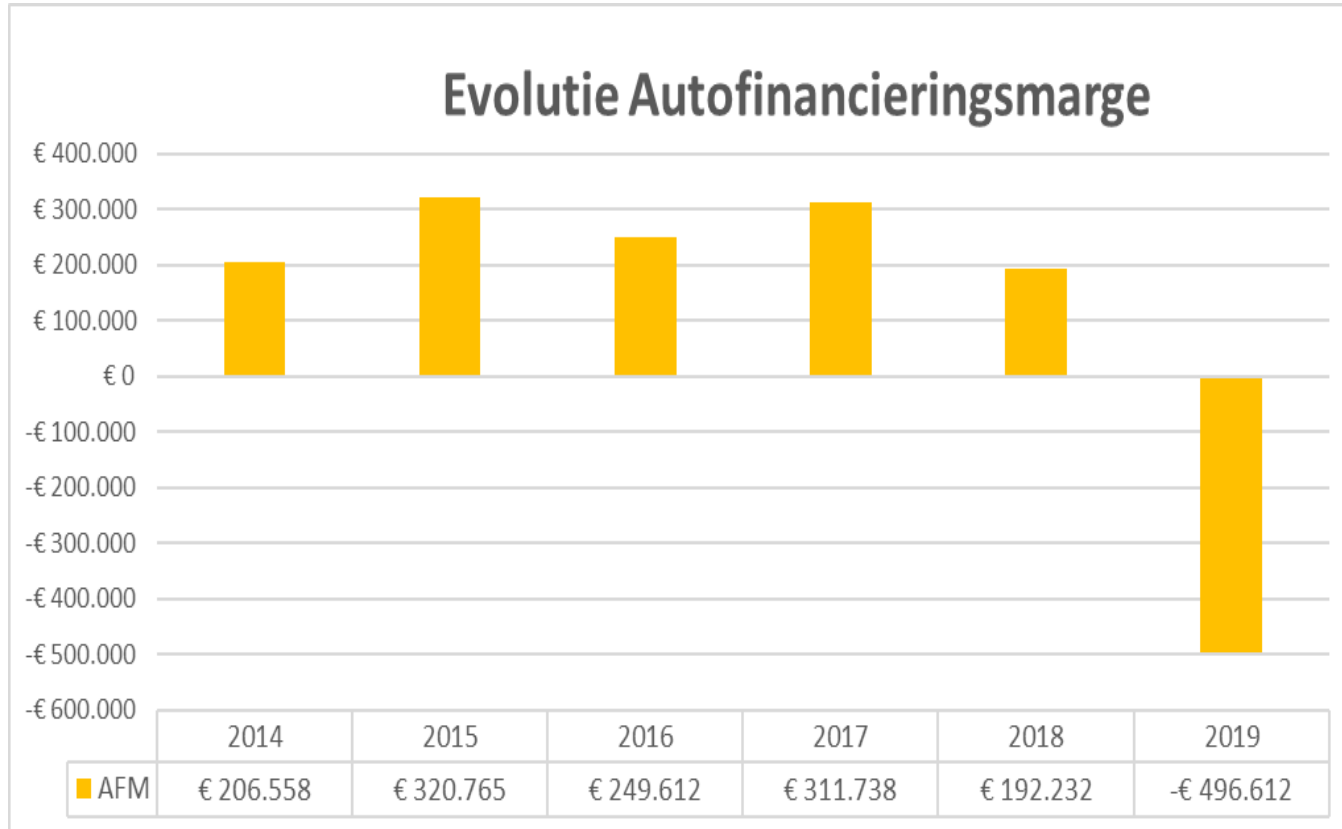
## a) Autofinancieringsmarge: structureel evenwicht (jaarbasis)

- Budget: -689 kEUR
- Realisatie: - 496 kEUR

⇒ **Bijkomend overschot: 193 kEUR**

# Autofinancieringsmarge

## b) Evolutie



## c) Impact op het meerjarenplan

Geen effect op toekomstige autofinancieringsmarges, enkel op het toekomstige resultaat op kasbasis