



OCMW'S EN CAW ZUID-WEST-VLAANDEREN

Vereniging onderworpen aan titel VIII, hoofdstuk 1, van het decreet van 19 december 2008
betreffende de organisatie van de openbare centra voor maatschappelijk welzijn
kbo 0630 835 639

**Anzegem – Avelgem – Deerlijk – Harelbeke – Kortrijk – Kuurne – Lendelede –
Menen – Spiere-Helkijn – Waregem – Wevelgem – Wervik – Zwevegem**

JAARREKENING 2018

INLEIDING : eigen synthese	1
1. <u>De beleidsnota</u>	3
1.1 De doelstellingenrealisatie	3
1.2 De doelstellingenrekening (J1)	22
1.3 De financiële toestand	23
1.3.1 Resultaat op kasbasis: vergelijking jaarrekening en budget	23
1.3.2 Autofinancieringsmarge: vergelijking jaarrekening en budget	24
2. <u>De financiële nota</u>	25
2.1 De exploitatierekening (J2)	25
2.2 De investeringsrekening (J3 en J4)	26
2.3 De liquiditeitenrekening (J5)	27
3. <u>De samenvatting van de algemene rekeningen</u>	28
3.1 De balans (J6)	28
3.2 De staat van opbrengsten en kosten (J7)	30
4. <u>De toelichting bij de jaarrekening</u>	31
4.1 De toelichting bij de exploitatierekening	31
4.1.1 Verklaring verschillen tussen budget en rekening	31
4.1.2 De exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)	32
4.1.3 De evolutie van de exploitatierekening (TJ2)	33
4.2 De toelichting bij de investeringsrekening	34
4.2.1 Verklaring verschillen tussen budget en rekening	34
4.2.2 De investeringsrekening per beleidsdomein (TJ3)	34
4.2.3 De evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)	36
4.2.4 De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)	38
4.3 Evolutie van liquiditeitenrekening (TJ6)	39
4.4 Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidi	40
4.5 Toelichting bij de balans (TJ7)	40
4.6 De waarderingsregels	43
4.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	43

INLEIDING : eigen synthese

	JR2015	JR2016	JR2017	B2018	BW2018	JR2018
IN BASISWERKING						
* Bijdrage lokale besturen per inwoner	151.512	151.978	161.088	163.963	163.963	163.963
* Toelage provincie	6.541	53.459	30.000	0	0	
* Tewerkstellingssubs (Sociale Maribel & VOP)		5.855	29.965	35.822	37.168	49.025
* Bijdrage projecten in overhead		2.352	12.334	13.722	18.858	21.467
* Maaltijdch (adl werknr)					500	504
* Overige algemene opbrengsten		276	926	500	1.600	2.845
	158.053	213.920	234.314	214.007	222.089	237.805
UIT BASISWERKING						
* Loonkosten		71.017	112.704	162.400	120.422	137.518
* Huisvestingskost Leiedal		8.400	15.000	14.400	16.800	16.217
* Opstartkosten / specifieke eenmalige kosten	11.270	1.055			1.200	1.032
* Recurrente overhead- & werkingskosten	1.813	20.525	31.387	34.530	39.666	50.197
- Basisbedrag	1.813	20.000	19.053	20.808	20.808	20.808
- Verhoging t.g.v. projecten		525	12.334	13.722	18.858	29.389
	13.082	100.997	159.091	211.330	178.087	204.964
SALDO BASISWERKING (incl. netwerkevent)	144.971	112.923	75.224	2.677	44.002	32.841
IN Energiehuis - werkingssubsidies VEA		112.966	84.455	90.000	120.000	150.765
Maaltijdch (adl werknr)			23		18	38
		112.966	84.478	90.000	120.018	150.803
UIT Energiehuis						
- Projectuitvoering		49.543	42.228	45.000	60.000	62.244
- Financieel advies / kredietbeheer		16.958	14.819	13.000	16.000	18.498
- Technisch advies		4.889		1.000		
- Werkingskosten		19.855	2.282	1.000	1.250	1.180
- Digitale tool				10.000		
- Overhead			729	749	850	1.077
- Coördinatie: 0,1 VTE leidend ambtenaar			7.294	7.490	8.497	10.784
		91.244	67.353	78.239	86.597	93.783
SALDO ENERGIEHUIS		21.722	17.125	11.761	33.421	57.019
IN Woonclub - prov. subsidie		83.815	45.786			
Woonclub - bijdrage lokale besturen		8.208	7.211	96.000	96.000	94.499
Maaltijdch (adl werknr)			207		350	485
		92.023	53.205	96.000	96.350	94.984
UIT Woonclub						
- Doorfacturatie lonen CAW		91.114	37.557			
- Loonkost W13			39.639	91.600	91.600	91.109
- Overhead				4.580	4.580	4.551
- Werkingskosten		9.115	8.007			2.213
		100.228	85.203	96.180	96.180	97.872
SALDO WOONCLUB		-8.205	-31.998	-180	170	-2.888
IN RCK - Provinciale subsidie			3.718			
RCK - bijdrage lokale besturen			5.812			
			9.530			
UIT RCK: coördinatie regionaal crisisnetwerk		500	6.203			
		500	6.203			
SALDO RCK		-500	3.327			
IN EOS - Impulsproject opbrengstgarantie			12.851			
Maaltijdch (adl werknr)			42			
			12.893			
UIT EOS - Impulsproject opbrengstgarantie						
- Loonkost			9.825			
- Werkingskosten/overhead			1.266			
			11.091			
SALDO EOS			1.802			

	JR2015	JR2016	JR2017	B2018	BW2018	JR2018
IN kracht.wonen - Provinciale subsidie + bijdr lok. bestuur				60.000	40.011	38.788
UIT werking kracht.wonen				60.000	0	
personeelsinzet CAW					25.014	27.907
bijdrage aan overhead (10%)					2.501	2.791
digitaal opvolgsysteem					2.496	
werkingsmiddelen RCK					10.000	8.090
SALDO KRACHT.WONEN				0	0	0
IN ROSE - regie sociale economie		32.041	75.000	75.000	73.753	75.000
Maaltijdch (adl werknr)			42			236
ROSE - vormingsfonds mobiliteit			600	7.000	0	
ROSE - ESF-project ACT ivering (arbeidszorg)			2.566			
		32.041	78.208	82.000	73.753	75.236
UIT ROSE						
- Regisseur sociale economie		28.516	31.603	34.884	12.568	12.101
- 0,1 VTE leidend ambtenaar + 0,2 VTE mw. org. onderst.			12.103	16.451	45.222	50.986
- Huisvestingskost & werkingsbudget -> overheadkosten		3.526	4.419	5.133	5.779	6.405
- Werkingskosten			1.219		7.705	1.222
- Vormingsfonds mobiliteit			2.100	7.000	0	
- Projecten & acties			24.409	18.532	4.231	5.774
		32.041	75.853	82.000	75.504	76.487
SALDO ROSE		0	2.355	0	-1.751	-1.251
IN Voedselhervreiding - subsidie streekfonds			25.000	10.000	10.000	10.000
Maaltijdch (adl werknr)			103		82	132
			25.103	10.000	10.082	10.132
UIT Voedselhervreiding en - experimenten						
- Uitvoeren experimenten			776			
- Uitbouw duurzaam netwerk: personeelskost			24.055	20.593	22.500	33.903
- Werkingskosten			507			
- Uitbouw duurzaam netwerk: overhead			2.405	2.059	2.250	3.387
			27.743	22.652	24.750	37.290
SALDO VOEDSELHERVERDELING EN -EXPERIMENTEN			-2.640	-12.652	-14.668	-27.158
IN De Brug		13.707	35.201		14.685	19.089
Maaltijdch (adl werknr)						41
		13.707	35.201		14.685	19.130
UIT De brug						
- Coördinatie (doorfacturatie + loonkost)		12.929	15.258		8.534	11.211
- Werkingskosten		778	17.360		5.298	6.799
- Overhead			2.583		853	1.120
		13.707	35.201		14.685	19.130
SALDO DE BRUG		0	0		0	0
IN Bewegen op verwijzing			15.801			
UIT Bewegen op verwijzing			15.801			
SALDO BEWEGEN OP VERWIJZING			0			
IN Subsidie Konekti-kernpartner					30.000	30.000
UIT						
SALDO KONEKTI-kernpartner					30.000	30.000
IN Bijdrage penhouders					32.157	29.926
UIT Werkingsmiddelen					41.525	29.926
SALDO JEUGDHULP 2.0 (Konekti - R/C)					-9.368	0
IN Solentra - bijdrage lokale besturen				35.000	35.000	34.994
UIT Bijdrage aan Solentra				35.000	35.000	35.000
huur locatie					1.800	1.800
				35.000	36.800	36.800
SALDO SOLENTA				0	-1.800	-1.806

	JR2015	JR2016	JR2017	B2018	BW2018	JR2018
IN BIZ - bijdrage CAW		1.500	1.200	1.200	1.200	1.614
BIZ - provinciale middelen			3.200			
		1.500	4.400	1.200	1.200	1.614
UIT BIZ (Budget in Zicht) - overhead		1.000	1.200	1.200	1.200	1.614
BIZ - doorstorting provinciale middelen			3.200			
		1.000	4.400	1.200	1.200	1.614
SALDO BIZ		500	0	0	0	0
IN Subs Foodact (PDPO)					152.600	54.390
Bijdrage lokale besturen					17.719	26.950
Andere					69.228	
Maaltijdch (adl werknr)					82	52
					239.629	81.392
UIT Externe prestaties (coördinator Foodact 13 + TEN)					20.648	19.900
Loonkosten					16.351	13.807
Werkingskosten					17.895	23.543
Overhead					3.199	
Investeringsgoederen ikv project Foodact					171.700	26.442
					229.793	83.691
SALDO FOODACT					9.837	-2.299
IN Maaltijdch (adl werknr)					0	7
UIT Loonkost innovator					6.643	7.374
SALDO INNOVATIEFONDS					-6.643	-7.368
IN terugvordering gedane kosten					1.000	
UIT vorming					1.000	
SALDO ORGANISATIE VORMING					0	
IN Verkoop wijk-werkcheques				463.973	340.000	329.543
Vormingsmiddelen PWA					27.918	
Bijdrage WADA - overhead					10.212	9.491
Bijdrage Waregem looncoördinator					11.907	9.363
Maaltijdch (adl werknr)					460	734
				463.973	390.497	349.131
UIT Overhead				46.397	37.206	24.788
werkingsmiddelen / kosten eigen aan personeel W13					13.000	12.674
doorstorten WADA (partners)					102.122	94.910
vormingsfonds					27.918	
Begeleiding doelgroep				417.576	180.635	162.268
				463.973	360.881	294.640
SALDO WIJK-WERKEN				0	29.616	54.491
EXPLOITATIE-BUDGET = AUTOFINANCIERINGSMAAT	144.971	126.440	65.194	1.606	112.816	131.582
INVESTERINGSBUDGET (ICT-investeringen)	0	12.664	5.006	2.500	8.494	29.718
BUDGETTAIR RESULTAAT BOEKJAAR	144.971	113.776	60.188	-894	104.322	101.864
Resultaat op kasbasis (cumulatief)	144.971	258.747	318.935	337.738	423.257	420.799
<i>waarvan reserve sociaal passief</i>			<i>18.632</i>			<i>49.396</i>



DOELSTELLINGENREALISATIE 2018

Prioritaire Doelstelling: W13: regionaal welzijnsbeleid

Prioritaire doelstelling in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	1.050.574,02	1.052.180,35	1.606,33	2.500,00	0,00	-2.500,00			
<i>Eindbud</i>	1.283.958,73	1.396.774,85	112.816,12	8.494,21	0,00	-8.494,21			
<i>Jaarrek</i>	1.068.725,53	1.200.307,35	131.581,82	78.481,19	48.763,00	-29.718,19			

Actieplan 1.0: Basiswerking W13

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	211.329,78	214.006,95	2.677,17	2.500,00	0,00	-2.500,00			
<i>Eindbud</i>	176.887,28	222.089,37	45.202,09	3.494,21	0,00	-3.494,21			
<i>Jaarrek</i>	203.931,34	237.804,91	33.873,57	992,96	0,00	-992,96			

Gekoppelde acties:

- Basiswerking W13

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	211.329,78	214.006,95	2.677,17	2.500,00	0,00	-2.500,00			
<i>Eindbud</i>	176.887,28	222.089,37	45.202,09	3.494,21	0,00	-3.494,21			
<i>Jaarrek</i>	203.931,34	237.804,91	33.873,57	992,96	0,00	-992,96			

Actieplan 1.1: Wonen & thuisloosheid

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Init Bud	234.418,85	246.000,00	11.581,15						
Eindbud	222.788,27	256.379,20	33.590,93						
Jaarrek	230.443,55	284.575,21	54.131,66						

Indicator: AP 1.1 Wonen & thuisloosheid	
Datum	Waarde
2018-12-31	Regioproject Woonclub Zuid-West-Vlaanderen In 2018 kwamen in de 11 Woonclubpunten in de regio 709 nieuwe dossiers binnen. Dit was goed voor 916 unieke bezoekers. Er werd in totaal voor 1716 personen (volwassenen en kinderen) op zoek gegaan naar nieuwe geschikte, kwalitatieve en betaalbare huisvesting op de private huurmarkt. Door middel van ondersteuning, begeleiding en advies in de zoektocht naar een woning, kon voor 214 nieuwe dossiers binnen hetzelfde jaar een nieuwe woonst gevonden worden of kon de eigen woonst worden behouden. Rekening houdende met het feit dat de gemiddelde zoektermijn 3 à 4 maanden (en vaak langer) bedraagt en de instroom een piek kende in de maanden september, oktober, november en december, kon toch voor 30,18% van de dossiers uit 2018 binnen hetzelfde jaar een oplossing gevonden worden. Naast deze 709 nieuwe dossiers, waren ook nog een aantal dossiers uit 2017 lopende. In oktober 2018 werd het éénjarig bestaan van de vrijwilligerswerking van de Woonclub gevierd. Van de 10 vrijwilligers die gestart zijn, zijn er tot op vandaag 8 vaste vrijwilligers actief. Twee vrijwilligers haakten af omwille van familiale verplichtingen die de combinatie met het vrijwilligerswerk niet meer toelieten. 3 vrijwilligers zetten zich wekelijks in om de immolijsten met het aanbod aan beschikbare woningen per gemeente/stad te updaten. De 5 anderen ondersteunen tijdens de Woonclubpermanenties in Woonclub Kortrijk, Wevelgem, Menen en Waregem. Vanaf 2019 wordt er op zoek gegaan naar vrijwilligers die de huidige equipe willen vervoegen. Hun taak zal erin bestaan de bezoekers te ondersteunen tijdens hun afspraken om woningen te gaan bezichtigen. De wervingscampagne werd reeds opgestart. Lokale entiteit Energiehuis In 2018 werden 343 dossiers ingeleid. 190 particulieren en 153 doelgroepdossiers. 44,6% is doelgroep, dit is nogmaals een stijging in vergelijking met 2017 (37,3%). De stijging van het aantal dossiers : 268 in 2017 versus 343 in 2018 (127%) is te verklaren door de stopzetting van de leningen voor particulieren per 01.01.2019. De stijging van het aantal doelgroepdossiers is er mede door de uitbreiding van de doelgroep sinds 10/2017, alsook door het meeneemeffect van de 2% Energielening. Experimenteel project rollend fonds voor noodkopers. Het project "versnellen van energetische renovaties via een rollend fonds" is een experiment tussen W13 en de lokale besturen van Kortrijk, Harelbeke en Menen met financiering van de provincie West-Vlaanderen in kader van lokale klimaat projecten. De doelstellingen van dit project zijn dus 2-ledig : (1) Het concept van het Rollend Fonds, gebaseerd op 'Dampoort Knapt op', vertalen naar de regio Zuid-West-Vlaanderen en het uitzetten van een samenwerkingsmodel in functie van verdere opschaling. (2) Aan de hand van het Rollend Fonds energiebesparing en betere woonkwaliteit realiseren voor 3 kwetsbare huishoudens (3 woningen). De samenwerkingsovereenkomst met de Provincie West-vlaanderen start in maart 2018. In 2018 werden volgende acties ondernomen : - Zoektocht naar een juridische wettelijk kader om de concrete regionale samenwerking vorm te geven

- De opmaak van een flowchart rollend fonds : wie neemt welke rol op zich
- het voorbereiden en opmaken van een samenwerkingsovereenkomst tussen W13 en de lokale besturen;
- het voorbereiden en opmaken van een voorwaardenkader en reglement in functie van toekenning van de dossiers van de noodkopers.

Kracht.wonen

Kracht.wonen als regionaal samenwerkingsverband bij aanpak van thuisloosheid. Kracht.wonen staat voor regionaal meldpunt voor langdurig thuislozen die de match maakt tussen vraag en aanbod (woning-begeleiding) indien er regulier/lokaal geen oplossing voor handen is. Kracht.wonen beschikt over een regionale pool van tijdelijke woningen (26 woningen van 12 gemeenten) en een intersectoraal begeleidingsteam (2,5 VTE).

Het begeleidingsteam bestaat uit 2 VTE CAW en 0,5 VTE expertise vanuit sector personen met beperking, psychiatrisch ondersteuningsteam en drughulpverlening.

Dit partnerschap is gestart in september 2017. Hieronder vindt u enkele kerncijfers met betrekking tot 2018 :

- 96 aanmeldingen, waarvan 33 een effectief aanbod kregen binnen kracht.wonen.
- 33 bewoningen waarvan 19 bewoningen afgerond. Hiervan stroomden 6 bewoners door naar een sociale huurwoning of huurwoning SVK, 5 bewoners stroomden door naar een private huurwoning. 5 bewoningen werden afgebroken. Bij 1 situatie werd gekeken voor een langdurige psychiatrische opname. 1 bewoner vertrok zelf naar sociaal netwerk.
- De gemiddelde verblijfsduur van deze afgeronde bewoningen was 5,5 maand.
- Het dedicated team nam in 2018 38 begeleidingen op zich. Hiervan zijn er 12 afgerond (5 doorverwezen naar reguliere hulpverlening, 4 afgerond, 3 afgebroken).
- In 2018 werden 11 multidisciplinaire crisisonderleggen georganiseerd voor 8 situaties.

Op 11 oktober was er het dialoogmoment met alle partners van kracht.wonen in functie van evaluatie en bijsturing van 1 jaar werking.

Coördinatie Regionaal Crisisnetwerk als specifiek onderdeel binnen kracht.wonen

Het regionaal crisisnetwerk (RCK) werd geïntegreerd in het concept kracht.wonen.

Het RCK is een regionaal samenwerkingsverband dat instaat voor een crisisopvang na de kantooruren en tijdens het weekend. Samen met de verwijzende dienst en/of betrokken hulpverlener gaan we op zoek naar een structurele oplossing. In 2018 kende het Regionaal crisisnetwerk Zuid-West-Vlaanderen 367 aanmeldingen. Hiervan zijn 282 opnames gebeurd met een totaal van 536 overnachtingen.

Gekoppelde acties:

- Lokale entiteit Energiehuis.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	78.238,85	90.000,00	11.761,15						
<i>Eindbud</i>	86.597,07	120.018,00	33.420,93						
<i>Jaarrek</i>	93.783,26	150.802,53	57.019,27						

- Uitvoeren project Woonclub.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	96.180,00	96.000,00	-180,00						
<i>Eindbud</i>	96.180,00	96.350,00	170,00						
<i>Jaarrek</i>	97.872,04	94.984,43	-2.887,61						

- Regionale en sectoroverstijgende samenwerking bij knelpuntsituaties van (dreigende) thuisloosheid

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	60.000,00	60.000,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	40.011,20	40.011,20	0,00						
<i>Jaarrek</i>	38.788,25	38.788,25	0,00						

Actieplan 1.2: Sociale economie

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	82.000,00	82.000,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	165.806,58	164.056,07	-1.750,51						
<i>Jaarrek</i>	122.852,47	121.601,59	-1.250,88						

Indicator: AP 1.2 Sociale economie	
<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	ROSE Het Regionaal Overleg Sociale Economie (ROSE) Zuid-West-Vlaanderen functioneerde ook dit jaar als stuurgroep voor de uitvoering van het regionale actieplan. In deze open vergadering, die beleid en actoren verenigt, worden expertise en pragmatiek gecombineerd tot een praktisch werkbaar en realistische aanpak met een duidelijke focus op de doelstellingen. De regie Naast de acties en projecten -infra- was er permanente aandacht voor het informeren, sensibiliseren en enthousiasmeren van de verschillende stakeholders (lokale besturen (26), beschutte werkplaatsen (2), sociale werkplaatsen (6), LDE-ondernemingen (18 > 12) en arbeidszorginitiatieven). Naast actieve deelname aan netwerk- en overlegmomenten , werden projectoproepen gescreend , impact van beleidsevoluties geanalyseerd, DAEB's gedefinieerd (12) en infoflashes (12) uitgezonden. Daarbij was er aanhoudende aandacht om te komen tot een afstemming tussen de verschillende ondersteunde en ondersteunende aanpakken voor mensen met een grote(re) afstand tot de arbeidsmarkt, niet limitatief: Tijdelijke WerkErvaring vanuit OCMW's, Wijk-werken, arbeidszorg, voorbereiding intensieve dienstverlening (VDAB), ESF-projecten ... met de bedoeling zo gestalte te geven aan één regionale activeringsstrategie. ROSE ESF ACTi-vering Het ESF project ACTi-vering startte op eind 2017. In 2018 waren er de AZ-trajecten die bij de 3 Zuid-West-Vlaamse partners werden opgestart (18 nieuwe medewerkers) en opgevolgd. De onderzoekspartner VIVES observeerde die trajecten en bracht gemeenschappelijkheden en verschillen in kaart. VIVES ontwikkelde een tool om het welbevinden van medewerkers meetbaar te maken en een soort universele taal te kunnen hanteren over verschillende werkvormen heen. We organiseerden –met een delegatie vanuit de 3 AZwerkvloeren, de onderzoekspartner VIVES en W13 zelf- drie transnationale bezoeken (Estland, Portugal, Spanje) om ter plekke good practices te verzamelen en ervaringen van onze lokale werkingen af te toetsen. ROSE Activeringstrajecten Sinds 2 juli 2018 is W13 als penhouder aan de slag gegaan in de Activeringstrajecten vanuit het W² decreet. De raamovereenkomst geldt voor een periode van maximaal vier jaar, de uitvoeringsperiode van de eerste

bestelling loopt van juli 2018 tot en met 31 december 2019. Voor deze eerste bestelling tot eind 2019 worden door VDAB 55 trajecten gegarandeerd voor regio ZWV met een maximum tot 73 trajecten. In 2018 kende het project een trage opstart wat resulteerde in slechts twee effectief opgestarte trajecten. De overige trajecten zijn dus allemaal voorzien voor een opstart in 2019.

Wat?

Een activeringstraject is een tijdelijk traject van minstens 3 en maximaal 18 maanden, tijdens deze begeleiding zet men zowel op vlak van werk als op vlak van zorg stappen met het oog op het voorbereiden van de werkzoekende op betaalde arbeid. De inhoud van het traject en de concrete acties worden steeds afgestemd tussen drie partijen:

- De Casemanager Werk
- De Casemanager Zorg
- De werkzoekende

De effectieve begeleiding wordt opgenomen door een netwerk van dienstverleners met werkactoren en zorgactoren. De keuze voor de werk- en zorgactor wordt bepaald door de specifieke noden van de werkzoekende. Per traject is een gemiddeld budget voorzien van € 2520,00 om de verschillende acties op vlak van werk en zorg mee te financieren.

Voor wie?

De activeringstrajecten richten zich tot werkzoekenden voor wie betaald werk (in het NEC of SEC) momenteel niet mogelijk is en dit omwille van belemmeringen die zich situeren op medisch, mentaal, psychisch, psychiatrisch of sociaal vlak.

Deelnemers kunnen aangemeld worden voor een activeringstraject door VDAB, GTB of door een zorginstantie die van mening is dat de klant baat heeft bij het volgen van een dergelijk traject.

Rol van W13?

W13 neemt de rol op als penhouder binnen de activeringstrajecten en vertegenwoordigt een netwerk van dienstverleners dat instaat voor de uitvoering van de trajectplannen van de deelnemers van de activeringstrajecten.

Concreet: W13 zorgt er als penhouder voor dat de voorgestelde plannen kunnen uitgevoerd worden door het netwerk van dienstverleners of er wordt gezocht naar een partner buiten het netwerk indien een specifieke actie niet door het netwerk kan opgenomen worden. Verder is het de taak van de penhouder het project financieel op te volgen en de dienstverleners te vergoeden voor hun geleverde dienstverlening. Als laatste is het ook onze taak om het netwerk op systematische basis samen te brengen om de samenwerking vlot te laten verlopen.

ROSE Arbeidszorg

Vanuit ROSE was er in 2017 een AZ-fabriek, een overlegorgaan tussen de verschillende AZ-werkvloeren in onze regio. Die AZ-fabriek lag in 2018 tijdelijk stil omdat er zeer veel bougeerde binnen de betreffende regelgeving (W²). De TAZ-trajecten werden Activeringstrajecten, er was de uitrol van het GBO niet-toeleidbaren, de AMA's zagen het levenslicht in juli, er was plots ook sprake van de Activerende ArbeidsZorg (AAZ). Vanuit ROSE investeerden we veel tijd en energie in het behartigen van deze vernieuwde uitdagingen en de vertaling naar onze regio en werd W13 zowel voor de Activeringstrajecten en voor het GBO niet-toeleidbaren ook penhouder in onze regio (zie ROSE Activeringstrajecten en ROSE GBO Niet-toeleidbaren). Ook de duiding in de richting van toeleiders (OCMW) werd in het lerend netwerk trajectbegeleiders OCMW mee genomen (zie ROSE OCMW).

ROSE bedrijfsbezoeken

Om de SE-organisaties elkaar beter te laten leren kennen en om doorverwijzers (OCMW, GTB, VDAB) de verschillende werkvormen en werkvloeren te leren kennen, organiseerden we in 2018 opnieuw enkele bedrijfsbezoeken onder de noemer "Op de koffie bij ...". De opkomst lag telkens in de grootteorde van 40 deelnemers.

ROSE GBO Niet-toeleidbaren

In september 2018 is het project GBO voor mensen met het advies niet-toeleidbaar gestart. W13 treedt in dit project op als neutrale partner en contactpersoon tussen VDAB en de drie organisaties waaruit het GBO minimaal moet bestaan, nl. het CAW, het OCMW en de diensten maatschappelijk werk van de mutualiteit. W13 faciliteert het overleg tussen enerzijds (traject)begeleiders onder elkaar door middel van een trimestrieel lerend netwerk, individuele gesprekken en intervisie. Er is een online platform opgericht waarop de verschillende begeleiders elkaar snel (virtueel) kunnen vinden op cliëntniveau. Het lerend

netwerk is uitgebreid met de toeliders van GTB en Dienst Gespecialiseerde Screening (DGS) van VDAB. Anderzijds faciliteert W13 de stuurgroep GBO niet-toeleidbaren waarbij diensthoofden samen de lijnen uitzetten waarbinnen het project plaatsvindt. Het project is gegund aan W13 en de partners voor 21 trajecten in 2018 zonder toeleidingsgarantie. Van de 21 zijn 8 trajecten effectief toegeleid en opgestart door het netwerk. Er is een wetenschappelijk onderzoek gekoppeld vanuit WVG aan dit dossier, de opvolging gebeurt vanuit W13.

ROSE Kennisplatform

Geen acties in 2018.

ROSE MVO

Op 27/11/2018 is een mobiliteitsmarkt doorgegaan voor bedrijfsleiders en werkbegeleiders uit de sociale economie en andere geïnteresseerden. Vanuit ROSE bundelden we hiervoor de krachten met het regionale project "Samen Slimmer Naar Het Werk" (Leiedal, VOKA, parkmanagement Kortrijk-Noord, ...) We probeerden zowel voor woon-werkverplaatsingen als voor dienstverplaatsingen alternatieven te belichten voor de gekende solo-rit in de wagen. Er waren een 50-tal geïnteresseerde bezoekers.

ROSE NEC

Om de linken met het NEC nog te verruimen sloten we aan op een conferentie van de Europese Unie betreffende 'social entrepreneurship'. We zetten in 2018 ook in op het maken van een animatiefilmpje om de SE in onze regio voor te stellen aan het NEC. Het filmpje wordt gefinaliseerd in 2019.

ROSE netwerkmoment

Het netwerkmoment van ROSE koppelden we in 2018 aan het netwerkmoment van W13 zelf. Waar het al de bedoeling was om op het W13-netwerkmoment om lokale besturen en andere stakeholders te betrekken, wilden we hier ook de actoren uit de regionale sociale economie in betrekken. Er was een afzonderlijk inhoudelijk luik voorzien vanuit de SE: we brachten Johan Vandenbussche van de Gentse universiteit naar Harelbeke die aan de hand van stellingen in een Mentimeter de aanwezigen tot discussie bracht betreffende het thema (verplichte) activering.

ROSE OCMW's

Het lerend netwerk van trajectbegeleiders kwam in 2018 ongeveer maandelijks samen om expertise uit te wisselen en gemeenschappelijke drempels te bespreken. Vanuit dit netwerk kan beleidsvoorbereidend advies worden gegeven aan lokale besturen. Vanuit de regisseur sociale economie van W13, die dit overleg voorziet, wordt tevens de link gelegd met sociale economie. In 2018 startten we vanuit dit lerend netwerk ook een trimestriële intervisie voor alle trajectbegeleiders die bezig zijn met TWE. Wij faciliteren dit overleg, VDAB begeleidt het.

ROSE proeftuinen

Onder de proeftuinen bundelden we in 2018 een reeks gesprekken met cruciale stakeholders betreffende de uitdagingen voor de sociale economie voor onze regio voor de komende jaren (in het kader van de oproep regio Sociale Economie 2020-2025). Eind 2018 werd een proeftuin opgezet onder de noemer "van ROSE naar RASE" (Regionale Actie Sociale Energie"), omtrent het samen zoeken naar ecologische duurzaamheid binnen de SE-organisaties. De uitwerking daarvan situeert zich in 2019. In 2018 werd hiervoor geen budget ingezet.

ROSE Trajectbegeleiding

In 2018 hebben OCMW Lendeledede en OCMW Wielsbeke, twee deelgenoten van W13, de vraag gesteld naar ondersteuning in trajectbegeleiding gezien de geringe personeelscapaciteit van beide OCMW's en tevens grote veranderingen in wetgeving, aanbod van tewerkstellingsmaatregelen, hervorming van TWE... Twee personeelsleden van team werk, die allebei ook wijk-werkcoach zijn, werken nu ook 1 dag per week in de respectievelijke OCMW's.

ROSE Vormingsfonds

In 2018 werden geen acties opgezet vanuit het vormingsfonds.

Gekoppelde acties:

- Regie sociale economie.

	Exploitatatie			Investeringsen			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	56.468,00	75.000,00	18.532,00						
<i>Eindbud</i>	71.273,00	73.753,00	2.480,00						
<i>Jaarrek</i>	70.713,13	75.201,99	4.488,86						

- Netwerkmoment sociale economie.

	Exploitatatie			Investeringsen			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	1.500,00	0,00	-1.500,00						
<i>Jaarrek</i>	4.246,31	0,00	-4.246,31						

- MVO-actie, o.a. MVO-scan voor alle Zuidwestvlaamse sociale economie-ondernemingen

	Exploitatatie			Investeringsen			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	227,00	0,00	-227,00						
<i>Eindbud</i>	1.227,00	0,00	-1.227,00						
<i>Jaarrek</i>	509,52	0,00	-509,52						

- Inzetten op innovatieve proeftuinen (binnen een regelluw kader).

	Exploitatatie			Investeringsen			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	4.805,00	0,00	-4.805,00						
<i>Eindbud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Jaarrek</i>	688,10	0,00	-688,10						

- Vormingsfonds mobiliteit (ROSE).

	Exploitatatie			Investeringsen			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	7.000,00	7.000,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Jaarrek</i>	0,00	0,00	0,00						

- Uitbouw digitaal kennisplatform.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	1.500,00	0,00	-1.500,00						
Eindbud	0,00	0,00	0,00						
Jaarrek	0,00	0,00	0,00						

- Afstemming tussen OCMW's mbt trajectbegeleiding ihkv activering.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	10.500,00	0,00	-10.500,00						
Eindbud	500,00	0,00	-500,00						
Jaarrek	0,00	0,00	0,00						

- Organisatie activiteiten ism NEC : ROSE gives the floor..., wakkere ondernemers,...

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	1.000,00	0,00	-1.000,00						
Eindbud	0,00	0,00	0,00						
Jaarrek	188,44	0,00	-188,44						

- Organisatie bedrijfsbezoeken voor toeleiders trajectbegeleiders en consultants.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	500,00	0,00	-500,00						
Eindbud	500,00	0,00	-500,00						
Jaarrek	187,78	0,00	-187,78						

- ROSE ESF PROJECT ACTivering

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	0,00	0,00	0,00						
Eindbud	34.718,07	34.718,07	0,00						
Jaarrek	32.224,32	34.718,07	2.493,75						

- GBO niet-toeleidbaren

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
Init Bud	0,00	0,00	0,00						
Eindbud	5.460,00	7.560,00	2.100,00						
Jaarrek	2.240,00	3.040,00	800,00						

- trajectbegeleiding opnemen bij deelgenoten

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	7.439,86	6.025,00	-1.414,86						
<i>Jaarrek</i>	7.272,03	3.788,60	-3.483,43						

- coördinatie activeringstrajecten vanuit W2-decreet

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	43.188,65	42.000,00	-1.188,65						
<i>Jaarrek</i>	4.582,84	4.852,93	270,09						

Actieplan 1.3: Preventie & armoedebestrijding

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Indicator: AP 1.3 Preventie & armoedebestrijding	
<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	BIZ Budget in Zicht, of kortweg BIZ, is een samenwerkingsverband tussen 14 OCMW's, CAW, vzw Schuld bemiddeling en A'kzie, vereniging waar armen het woord nemen. De focus ligt enerzijds op acties ter preventie van schuldenoverlast en anderzijds op het ondersteunen van cliëntgerichte budget- en schuld hulpverlening. Sinds maart 2016 is BIZ ingebed in W13. In 2018 werd het concept van de budgetbeurs vernieuwd. Bijkomend werd de budgetapp 'Wakosta?!' ontwikkeld en gelanceerd. De budgetbeurs werd georganiseerd in Waregem (267 lln) en Kortrijk (657 lln). Daarnaast werd de mobiele budgetbeurs ontleend door Dienst Inburgering, OC Sint Idesbald, BUSO de Kouter en De korf Jongerenzorg Kortrijk. De toolbox 'financiële educatie lager onderwijs' werd gelanceerd: er werd met de box aan de slag gegaan in het Sociaal huis Kuurne (135 lln 6e leerjaar) en Huis van welzijn Harelbeke (60 lln 5e en 6e leerjaar), in Menen werd de box voorgesteld aan zorgcoördinatoren. Op 29/11/2018 ging de 'Inspiratiedag rond jongeren en zelfstandig wonen' door. Er waren ca. 170 deelnemers uit diverse sectoren (jongerenzorg, geestelijke gezondheidszorg, woondiensten, drughulpverlening, CAW, OCMW's, onderwijs, sector personen met een beperking,...). In functie van kwalitatieve schuld hulpverlening was er verdere afstemming tussen OCMW's en CAW en vonden er 3 lerende netwerken plaats met alle partners uit het samenwerkingsverband. Daarnaast werd onder begeleiding van Informant een vervolg gemaakt op het intervisietraject tussen financiële hulpverleners (2 momenten met telkens 10 deelnemers). In samenwerking met BIZ Centraal West-Vlaanderen werden met het oog op het verhogen van de kwaliteit van de procedure CSR en het bevorderen van de samenwerking tussen de verschillende betrokken actoren verschillende tools en instrumenten verder uitgewerkt (oa. Draaiboek 'CSR in Zicht'). Tenslotte werd de financiële zelfredzaamheid van cliënten versterkt door 7 reeksen groepswerk van telkens 5 sessies, georganiseerd in Wevelgem, Waregem (2 maal), Menen, Wervik, Harelbeke en Avelgem-Zwevegem (met in totaal ca. 70 deelnemers). (Zie ook AP 1.6)

Actieplan 1.4: Zorg

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Init Bud	0,00	0,00	0,00						
Eindbud	56.210,57	76.842,09	20.631,52						
Jaarrek	49.056,20	79.056,20	30.000,00						

Indicator: AP 1.4 Zorg	
Datum	Waarde
2018-12-31	De Brug (geïntegreerde zorg voor chronisch zieken) 2018 was het jaar van de verzelfstandiging van De Brug. W13 begeleidde als coördinator de evolutie van het consortium bestaande uit zo'n 120 lokale welzijns- en zorgactoren van een feitelijke samenwerkingsverband naar vzw. Na de realisatie van de rechtspersoonlijkheid werden ook alle rechten en verplichtingen aan vzw De Brug overgedragen. Bewegen op verwijzing W13 fungeerde verder formeel als trekker van 3 dossiers : Harelbeke/Kortrijk/Kuurne/Wevelgem, Menen/Wervik en Wielsbeke/Waregem/Anzegem. Logo Leieland trad op als operationele trekker. Jeugdhulp (1G1P) W13 faciliteerde de vorming van een samenwerkingsverband van een 70-tal partners binnen de jeugdhulp in Zuid-West-Vlaanderen en nam zo een kern-rol op in de uitrol van het '1Gezin1Plan'-verhaal in Zuid-West-Vlaanderen. Met de opstart van het regionaal samenwerkingsverband Konekti werd zowel een intersectoraal mobiel verbindingsteam van 18 gezinsondersteuners, als een ambulante eerstelijnspsychologische functie met 3 medewerkers gerealiseerd. Het verbindingsteam gaat kortdurend en op tempo van het gezin aan de slag volgens de visie van 1Gezin1Plan en betracht op die manier met het gezin en alle belangrijke betrokkenen verdere jeugdhulp (na de kortdurende interventie) overbodig te maken. De eerstelijnspsychologische functie biedt snelle en kortdurende psychologische ondersteuning (4 gesprekken) aan kinderen tussen 0 en 25 jaar en hun gezin. Dit voor kinderen die geconfronteerd worden met milde, niet-complexe psychologische klachten. Konekti-kernpartner Als kernpartner fungeerde W13 als aanspreekpunt voor de overheid en alle andere al dan niet bij het project betrokken partners. Naast het actief bekendmaken van het samenwerkingsverband en z'n werkafspraken stond W13 in voor het voorbereiden en het klaar maken (samen met de betrokken partners) van het netwerk om operationeel aan de slag te gaan.

Gekoppelde acties:

- Geïntegreerde zorg voor chronisch zieken.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Init Bud	0,00	0,00	0,00						
Eindbud	14.685,09	14.685,09	0,00						
Jaarrek	19.129,79	19.129,79	0,00						

- Jeugdhulp 2.0

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	41.525,48	32.157,00	-9.368,48						
<i>Jaarrek</i>	29.926,41	29.926,41	0,00						

- Aanspreekpunt Vlaamse overheid samenwerkingsverband rechtstreeks toegankelijke jeugdhulp.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	0,00	30.000,00	30.000,00						
<i>Jaarrek</i>	0,00	30.000,00	30.000,00						

Actieplan 1.5: Professionalisering & schaalvoordelen

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	35.000,00	35.000,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	36.800,00	35.000,00	-1.800,00						
<i>Jaarrek</i>	36.800,00	34.993,88	-1.806,12						

Indicator: AP 1.5 Professionalisering & schaalvoordelen

<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	Solentra In 2018 werd de samenwerking met Solentra, voor etnopsychiatrische consultaties/traumazorg en kennisversterking cultuursensitieve psychosociale begeleiding, verder gezet en verlengd tot 2020. Naast het verder inzetten op kennisversterking en consult werd gestart met het uitbouwen van een duurzaam netwerk voor de traumabegeleiding van vluchtelingen in Zuid-West-Vlaanderen. • In 2018 faciliteerde W13 het overleg tussen de aankoopverantwoordelijken van de verschillende OCMW's; dit resulteerde in expertise-uitwisseling en een aantal groepsaankopen. • Voor de uitrol van de vrijwilligersdatabank werd de dialoog verder gezet met het Steunpunt Vrijwilligerswerk. Zij zijn geïnteresseerd om de databank over gans Vlaanderen uit te rollen en onderzoeken momenteel de haalbaarheid. • W13 volgde in 2018 nauwgezet de subsidieoproepen op, zowel op Vlaams als op Europees niveau. Dit resulteerde ook in een aantal aanvraagdossiers oa ihkv ESF, jeugdhulp, voedselherverdeling... • De evoluties op het vlak van het decreet lokaal bestuur werden opgevolgd en kwamen regelmatig op de agenda van de raad van beheer van W13.

Gekoppelde acties:

- Solentra

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	35.000,00	35.000,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	36.800,00	35.000,00	-1.800,00						
<i>Jaarrek</i>	36.800,00	34.993,88	-1.806,12						

Actieplan 1.6: Hiaten & afstemming

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	23.851,99	11.200,00	-12.651,99	0,00	0,00	0,00			
<i>Eindbud</i>	262.385,46	250.911,29	-11.474,17	0,00	0,00	0,00			
<i>Jaarrek</i>	129.969,51	93.144,09	-36.825,42	76.420,00	48.763,00	-27.657,00			

Indicator: AP 1.6 Hiaten & afstemming

<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	Project voedselhervereiding De regio heeft een enorme hoeveelheid aan organisaties die actief zijn op het vlak van voedselhervereiding, al dan niet ingebed bij een OCMW. Er blijven echter heel wat voedseloverschotten aanwezig en héél wat noden bij kansengroepen. Om de puzzel te leggen heeft W13 samen met een aantal partners (Leiedal, Imog, Vives, Logo Leieland en de provincie West-Vlaanderen) een projectcoördinator aangeworven (projectoproep Foodloose, Streekfonds) die in februari 2017 gestart is. Doel is om regionaal distributieplatform te organiseren dat als hefboom dient voor sociale activering, de verwerking van voedseloverschotten en het toegankelijk maken van gezonde voeding voor iedereen. De projectcoördinator bleef actief tot eind augustus 2018. Concreet werd gewerkt rond vijf sporen: • De bestaande voedselhervereidelinitiatieven in de regio werden grafisch weergegeven alsook is een regionale visie uitgestippeld aan de hand van de principes sociale kruidenier. • Een aantal lerende netwerken werden opgezet voor vrijwilligers van voedselverdeelorganisaties en/of ondersteunende OCMW-medewerkers in de regio. Thema's die tijdens de lerende netwerken aan bod kwamen zijn principes van sociale kruidenier, toeleiding, leefwereld mensen in armoede, logistieke vraagstukken en zo meer. • Het project Colruyt 123 euro werd regionaal bekend gemaakt en geïmplementeerd en gekoppeld aan nagaan hoe bestaande middenveldorganisaties kunnen participeren bij het empoweren van de doelgroep onder andere door het opzetten van winkelbezoeken en kookcursussen. • De haalbaarheid van een regionaal distributieplatform werd in kaart gebracht en een aantal subsidiedossiers werden voorbereid. • Er werd vanaf de zijlijn bekeken hoe de verwerking van grote hoeveelheden voedseloverschotten via activering financieel haalbaar is.

Food Act 13

- Vanuit het voorbereidend werk dat binnen het project voedselhervreiding gebeurde, konden we een projectaanvraag doen bij PDPO. Na goedkeuring van dit project alsook bijkomende financiële middelen van de deelgenoten van W13 kon de opstart van een regionaal distributiecentrum aanvangen.
- Een samenwerkingsovereenkomst werd getekend en afspraken werden gemaakt tussen W13 en Voedselbank West-Vlaanderen
- Aanwerving personele kader Food Act 13: ½ VTE coördinator, 1 VTE coach, 0.3 VTE administratief medewerker. Daarnaast nog bijzondere inbreng van OCMW Kortrijk door terbeschikkingstelling van 0.5VTE coördinator en 1 VTE coach.
- Huurovereenkomst werd afgesloten Weidenstraat 20 bis te Kuurne en aanpassingswerken uitgevoerd ism Ten Engineering: installatie koelatelier en aanpassingen van de loods
- Aankoop van divers investerings- en werkmateriaal zoals koelwagens, diepvriezers ...
- Aanwerving van leerwerknemers via verschillende OCMW's en VDAB (tenderpartner De Poort vzw)
- Bekendmaking en afsprakennota met voedselverdeelorganisaties
- Feitelijke opstart op 24 november 2018
- Samenwerking met voornamelijk warenhuizen (Colruyt, Aldi, Metro, Bio-Planet, ...)
- Samenwerking met diverse organisaties, eind december 2018 30 a 35 organisaties
- Dagelijks ophalen, gemiddelde in 2018 +/- 1100 kg per dag
- Zoekend naar registratie programma om flow van ophaling en verdeling in kaart te brengen.
- Focus op operationele opstart

Innovatiefonds

Door het innovatiefonds kwamen middelen vrij om een innovator aan te werken (6 dagen in november werkzaam, vanaf 3/12 voltijds in dienst). De innovator organiseerde samen met het beleidsteam een expertentafel in voorbereiding van de beleidsinsteek; bereidde een regionaal dossier voor in samenwerking met de VVSG om de werking van de toeladers in diversiteit in een regionale pool te organiseren; maakte een samenwerkingsovereenkomst op met de lokale besturen rond het nieuwe takenpakket van het Energiehuis en bereidde voor Food-Act 13 de verantwoording van de PDPO-middelen voor (zowel inhoudelijk als financieel verslag).

Coördinatie Budget In Zicht

Het samenwerkingsverband Budget in Zicht werd gecoördineerd en verdere afstemming tussen het CAW en de OCMW's met o.a. 3 lerende netwerken vond plaats. Het intervisietraject tussen financiële hulpverleners werd voortgezet en op het vlak van collectieve schuldenregeling werd gewerkt aan de bevordering van de samenwerking door verschillende tools verder uit te werken (zie ook AP1.3).

Hiaten en afstemming algemeen

- Het Vlaams protocol CAW-OCMW's werd als leidraad meegenomen in de werking van W13.
- Op het vlak van buddywerking werd een lerend netwerk verder gezet waar samen met de aanwezigen werd gewerkt aan het op punt stellen van de methodiek.
- De afstemming tussen OCMW's mbt het afstemmen van de werking rond publieke zorg werd opgestart en resulteerde in een gedeelde visie over de verdere aanpak binnen het MJP 2020-2025.
- Mbt dak- en thuisloosheid werden meerdere afspraken gemaakt tussen de OCMW's o.a. mbt de bevoegdheid en de regionale solidariteit ihkv kracht.wonen.
- De hervorming van de eerstelijnszorg werd van nabij opgevolgd. W13 vertegenwoordigde de lokale besturen in de projectgroep en zat mee aan tafel om de belangen van de lokale besturen te verdedigen bij de opmaak van de verschillende projectdossiers.
- Vanuit W13 worden de evoluties binnen de geestelijke gezondheidszorg opgevolgd en worden linken gelegd naar verdere structurele samenwerking waar nodig. Dit gebeurt o.a. door
 - o Samenwerking binnen regio : afspraken versnelde toewijzing sociale huisvesting o.a. GGZ
 - o Op het trefmoment wonen en thuisloosheid (okt. 2018) werden verschillende projecten voorgesteld waar link is tussen thuisloosheid en GGZ projecten.

Gekoppelde acties:

- Coördinatie van het samenwerkingsverband Budget In Zicht : preventie en kwaliteitsvolle schuldhulpverlening.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	1.200,00	1.200,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	1.200,00	1.200,00	0,00						
<i>Jaarrek</i>	1.613,94	1.613,94	0,00						

- Uitbouw duurzaam netwerk voedselherverdeling.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	22.651,99	10.000,00	-12.651,99						
<i>Eindbud</i>	24.750,00	10.082,02	-14.667,98						
<i>Jaarrek</i>	37.289,86	10.131,64	-27.158,22						

- regionaal voedseldistributieplatform voor voedseloverschotten

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>Eindbud</i>	229.792,57	239.629,27	9.836,70	0,00	0,00	0,00			
<i>Jaarrek</i>	83.691,30	81.391,97	-2.299,33	76.420,00	48.763,00	-27.657,00			

- Innovatie in Zorg en Welzijn (dr innovator)

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	6.642,89	0,00	-6.642,89						
<i>Jaarrek</i>	7.374,41	6,54	-7.367,87						

Actieplan 1.7: Gezamenlijk beleid

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Indicator: AP 1.7 Gezamenlijk beleid	
Datum	Waarde
2018-12-31	• Het actieplan toegankelijke woonmarkt kwetsbare doelgroep werd verder geconcretiseerd en resulteerde o.a. in de continuering van de woonclub en de opstart van kracht.wonen. Naast deze 2 projecten droeg W13 ook verder bij aan de bredere doelstelling naar een toegankelijke woonmarkt en dit door : - o Het faciliteren van het regionaal afsprakenkader versnelde toewijs. Jaarlijks neemt W13 het initiatief om de welzijnscommissie en de sociale huisvestingsmaatschappijen samen te brengen in functie van evaluatie en bijsturing van de regionale samenwerking. - o Aan te sluiten bij lokale initiatieven van het woonbeleid zoals bij dialoogmoment met immomakelaars (Menen) en private verhuurders (Kortrijk), partner in het lokaal huurgarantiefonds Kortrijk, infobeurzen rond wonen... - o Het brede werkveld van professionals binnen wonen en welzijn te informeren via trefmoment in oktober mbt evoluties in het landschap rond wonen/thuisloosheid. - o De opstart van dialoog tussen partners in kader van preventie van uithuiszetting. • Het actieplan armoedebestrijding werd omwille van tijdsgebrek nog niet opgemaakt. De raad van beheer besliste om hier samen met de nieuwe bestuursploegen vanaf 2020 werk van te maken, in 2018 werd de voorbereiding voor de aanwerving van een expert armoede in 2019 gedaan. • De activiteiten van RESOC op het vlak van het zorgstrategisch plan ouderenzorg en het streekforum zorg werden door de beleidsmedewerker zorg opgevolgd.

Actieplan 1.8: Invloed & bovenlokaal beleid

Actieplan in cijfers:

Geen cijfers gekoppeld aan dit actieplan.

Indicator: AP 1.8 Invloed & bovenlokaal beleid	
Datum	Waarde
2018-12-31	In 2018 waren er heel wat beleidsevoluties. W13 hield dan ook voortdurend de vinger aan de pols. Ondermeer op het vlak van de afbakening van de eerstelijnszones, het werk-zorgdecreet, het wijkwerkdecreet, decreet lokaal bestuur, decreet lokaal sociaal beleid, tijdelijke werkervaring,...

Actieplan 1.9: Kennisopbouw & -deling

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
Init Bud	0,00	0,00	0,00						
Eindbud	1.000,00	1.000,00	0,00						
Jaarrek	0,00	0,00	0,00						

Indicator: AP 1.9 Kennisopbouw & -deling	
Datum	Waarde
2018-12-31	- In 2018 organiseerde W13 een aantal vormingen : - o 17/04 : vorming omgaan met diversiteit - o 31/05 : vorming buddywerking - o 16/10 : vorming omgaan met conflictsituaties in het vrijwilligerswerk - o 25/10 : vorming GPMI Budgettair werd dit opgenomen onder de basiswerking. - In de loop van 2018 werd beslist om in 2019 het groepswerk voor BIZ niet zelf uit te voeren, maar een pakket (samen met BIZ Centraal en BIZ Noord) aan te kopen en (tegen betaling) ter beschikking te stellen van de deelgenoten. - Binnen het lerend netwerk trajectbegeleiders werd heel wat expertise gedeeld (zie 1.2.7) - De kennis rond buddywerking voor vluchtelingen en methodiek van de buddywerking algemeen werd verder uitgebouwd in de regio. - Een lerend netwerk ouderenzorg (directies publieke woonzorgcentra) kwam een eerste keer samen. - W13 organiseerde het lerend netwerk vrijwilligerswerking 4 keer in 2018. Volgende thema's kwamen aan bod : - o Stavaza vrijwilligersdatabank (CRM) – het Vlaams Steunpunt Vrijwilligerswerk bestudeert de uitbreiding, verfijning en uitrol op Vlaams niveau van het door W13 i.s.m. Leiedal ontwikkeld CRM voor vrijwilligersadministratie - W13 volgt i.s.m. OCMW Kortrijk en Zorgbedrijf Harelbeke evolutie en voorwaarden op de voet op - o Versterking expertise leden LNW inzake recruitersbeleid, attentiebeleid, coaching van vrijwilligers, afsprakennota's, tips voor vormingen voor vrijwilligers, ... – gedeelde ervaringen - o Probleem van de "verplichte vrijwilligers" en studenten- "vrijwilligers": strategie van aanpak, opmaken brief en gesprekken/afspraken met Hogescholen . - o Diversiteit in het vrijwilligerswerk - o Week van de vrijwilliger: actie rond bedanking vrijwilligers - o Call informele netwerkversterking - buddywerking ; geschreven vanuit W13 (zie BIZ) - o Organiseren vorming voor vrijwilligerscoördinatoren: gastspreker Koen Vermeulen (conflicthantering in vrijwilligerswerk) - Maandelijks kwam het overleg van de diensthoofden van de sociale dienst samen. Expertise werd uitgewisseld en gezamenlijke projecten uitgewerkt. Waar nodig werd teruggekoppeld naar de raad van beheer van W13.

Gekoppelde acties:

- Op vraag van deelgenoten organisatie vorming voor medewerkers.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	1.000,00	1.000,00	0,00						
<i>Jaarrek</i>	0,00	0,00	0,00						

Actieplan 1.10: Performante organisatie

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	1.200,00	0,00	-1.200,00						
<i>Jaarrek</i>	1.032,38	0,00	-1.032,38						

Indicator: AP 1.10 Performante organisatie

<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	• Het dagelijks bestuur en de raad van beheer van W13 kwamen maandelijks samen (muv juli). De Algemene Vergadering kwam 2 x samen. • Vanuit W13 werd actief geparticipeerd aan het diensthooftoverleg van de sociale diensten en het MAT (Leiedal). • In 2018 werd het nieuwe organogram goedgekeurd. • De statutenwijziging van W13 ihkv de integratie OCMW/gemeente werd goedgekeurd • Op het vlak van communicatie werd de website en de twitteraccount actief gebruikt. Er werd ook werk gemaakt van een nieuwsbrief die in 2018 7 keer werd verstuurd. • Het voorstellings- en netwerkmoment W13 ging door op 27 juni.

Gekoppelde acties:

- Organisatie voorstellings- & netwerkmoment W13.

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	0,00	0,00	0,00						
<i>Eindbud</i>	1.200,00	0,00	-1.200,00						
<i>Jaarrek</i>	1.032,38	0,00	-1.032,38						

Actieplan 1.11: Wijk-werken

Actieplan in cijfers:

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	463.973,40	463.973,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>Eindbud</i>	360.880,57	390.496,83	29.616,26	5.000,00	0,00	-5.000,00			
<i>Jaarrek</i>	294.640,08	349.131,47	54.491,39	1.068,23	0,00	-1.068,23			

Indicator: AP 1.11 Wijk-werken	
<i>Datum</i>	<i>Waarde</i>
2018-12-31	Wijk-werken Op 1 januari is wijk-werken (opvolger van PWA) van start gegaan met W13 als organisator van de maatregelen in Zuid-West-Vlaanderen. Het systeem is gelijkaardig aan het PWA systeem: een gebruiker kan een dienst aanvragen en betaalt deze dienst per uur met een wijk-werkcheque van €7,45. Anderzijds is het grote verschil dat de wijk-werkers, in tegenstelling tot PWA-medewerkers, maximaal 12 maanden kunnen wijk-werken. Proactief werken en begeleiding is essentieel. Daarom heeft W13 extra personeel aangeworven die deze coaching en begeleiding kwalitatief uitbouwen. Voor wijk-werkcheques ontvangt W13 per cheque €2.25 en voor inschrijvingsgeld €7.5 per jaar per gebruiker. In 2018 zijn 142.579 cheques geregistreerd voor W13. In 2018 zijn in totaal 380 mensen gestart met oneindig recht (vanuit PWA) waarvan er 61 op pensioen zijn gegaan. Daarnaast zijn in totaal 155 nieuwe mensen toegeleid, waarvan er 123 effectief zijn opgestart met wijk-werken. Omdat 2018 het startjaar was is er ook een stuk budget naar de aankoop van materiaal gegaan (promo-materiaal, laptops, gsm-toestellen,...).

Gekoppelde acties:

- Wijk-werken

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>	<i>Uitgave</i>	<i>Ontvangst</i>	<i>Saldo</i>
<i>Init Bud</i>	463.973,40	463.973,40	0,00	0,00	0,00	0,00			
<i>Eindbud</i>	360.880,57	390.496,83	29.616,26	5.000,00	0,00	-5.000,00			
<i>Jaarrek</i>	294.640,08	349.131,47	54.491,39	1.068,23	0,00	-1.068,23			

1.2 De doelstellingenrekening (J1)

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING		165.070	165.070		163.963	163.963		163.963	163.963
Prioritaire beleidsdoelstellingen		165.070	165.070		163.963	163.963		163.963	163.963
Exploitatie		165.070	165.070		163.963	163.963		163.963	163.963
Investerings									
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
W13	1.147.207	1.084.000	-63.207	1.292.453	1.232.812	-59.641	1.053.074	888.217	-164.857
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.147.207	1.084.000	-63.207	1.292.453	1.232.812	-59.641	1.053.074	888.217	-164.857
Exploitatie	1.068.726	1.035.237	-33.488	1.283.959	1.232.812	-51.147	1.050.574	888.217	-162.357
Investerings	78.481	48.763	-29.718	8.494		-8.494	2.500		-2.500
Andere									
Overig beleid									
Exploitatie									
Investerings									
Andere									
Totalen	1.147.207	1.249.070	101.864	1.292.453	1.396.775	104.322	1.053.074	1.052.180	-894
Exploitatie	1.068.726	1.200.307	131.582	1.283.959	1.396.775	112.816	1.050.574	1.052.180	1.606
Investerings	78.481	48.763	-29.718	8.494		-8.494	2.500		-2.500
Andere									

1.3 De financiële toestand

1.3.1 Resultaat op kasbasis: vergelijking jaarrekening en budget

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	131.582	112.816	1.606
<i>A. Uitgaven</i>	1.068.726	1.283.959	1.050.574
<i>B. Ontvangsten</i>	1.200.307	1.396.775	1.052.180
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	163.963	163.963	163.963
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	1.036.344	1.232.812	888.217
II. Investeringsbudget (B-A)	-29.718	-8.494	-2.500
<i>A. Uitgaven</i>	78.481	8.494	2.500
<i>B. Ontvangsten</i>	48.763		
III. Andere (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
1. Aflossing financiële schulden			
a. Periodieke aflossingen			
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasings			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	101.864	104.322	-894
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	318.935	318.935	338.631
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	420.799	423.257	337.738
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	420.799	423.257	337.738

1.3.2 Autofinancieringsmarge: vergelijking jaarrekening en budget

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

AUTOFINANCIERINGSMARGE	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	131.582	112.816	1.606
<i>A. Exploitatieontvangsten</i>	<i>1.200.307</i>	<i>1.396.775</i>	<i>1.052.180</i>
<i>B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)</i>	<i>1.068.726</i>	<i>1.283.959</i>	<i>1.050.574</i>
1. Exploitatie-uitgaven	1.068.726	1.283.959	1.050.574
2. Nettokosten van de schulden			
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)			
<i>A. Netto-aflossingen van schulden</i>			
<i>B. Nettokosten van schulden</i>			
Autofinancieringsmarge (I-II)	65.194	85.885	13.109

2. De financiële nota

2.1 De exploitatierekening (J2)

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING		165.070	165.070		163.963	163.963		163.963	163.963
W13	1.068.726	1.035.237	-33.488	1.283.959	1.232.812	-51.147	1.050.574	888.217	-162.357
Totalen	1.068.726	1.200.307	131.582	1.283.959	1.396.775	112.816	1.050.574	1.052.180	1.606

2.2 De investeringsrekening (J3 en J4)

J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Jaarrekening 2018

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING									
W13	78.481	48.763	-29.718	8.494		-8.494	2.500		-2.500
Totalen	78.481	48.763	-29.718	8.494		-8.494	2.500		-2.500

J4: De rekening van afgesloten investeringsenveloppes

-> niet van toepassing aangezien geen enveloppes werden afgesloten

2.3 De liquiditeitenrekening (J5)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	131.582	112.816	1.606
<i>A. Uitgaven</i>	1.068.726	1.283.959	1.050.574
<i>B. Ontvangsten</i>	1.200.307	1.396.775	1.052.180
1.a. Belastingen en boetes			
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	163.963	163.963	163.963
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige	1.036.344	1.232.812	888.217
II. Investeringsbudget (B-A)	-29.718	-8.494	-2.500
<i>A. Uitgaven</i>	78.481	8.494	2.500
<i>B. Ontvangsten</i>	48.763		
III. Andere (B-A)			
<i>A. Uitgaven</i>			
1. Aflossing financiële schulden			
a. Periodieke aflossingen			
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige transacties			
<i>B. Ontvangsten</i>			
1. Op te nemen leningen en leasing			
2. Terugvordering van aflossingen van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige transacties			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	101.864	104.322	-894
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>	318.935	318.935	338.631
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	420.799	423.257	337.738
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	420.799	423.257	337.738

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie					
II. Investeren					
III. Overige Verrichtingen					
Totaal bestemde gelden					

3. De samenvatting van de algemene rekeningen

3.1 De balans (J6)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	945.519	509.395
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	562.871	413.847
B. Vorderingen op korte termijn	382.648	95.548
1. Vorderingen uit ruiltransacties	73.719	25.844
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	308.929	69.704
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
D. Overlopende rekeningen van het actief		
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
II. Vaste activa	64.459	7.558
A. Vorderingen op lange termijn		
1. Vorderingen uit ruiltransacties		
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties		
B. Financiële vaste activa	1.400	
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		
3. Publiek-Private samenwerkingsverbanden		
4. OCMW-verenigingen		
5. Andere financiële vaste activa	1.400	
C. Materiële vaste activa	63.059	6.785
1. Gemeenschapsgoederen	3.043	6.785
a. Terreinen en gebouwen		
b. Wegen en overige infrastructuur		
c. Installaties, machines en uitrusting		
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	3.043	6.785
e. Leasing en soortgelijke rechten		
f. Erfgoed		
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	60.016	
a. Terreinen en gebouwen		
b. Installaties, machines en uitrusting		
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	60.016	
d. Leasing en soortgelijke rechten		
3. Overige materiële vaste activa		
a. Terreinen en gebouwen		
b. Roerende goederen		
D. Immateriële vaste activa		773
TOTAAL ACTIVA	1.009.978	516.953

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	580.838	218.482
A. Schulden op korte termijn	580.838	218.482
1. Schulden uit ruiltransacties	387.138	218.482
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	56.117	28.022
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	331.020	190.459
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	193.700	
3. Overlopende rekeningen van het passief		
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen		
B. Schulden op lange termijn		
1. Schulden uit ruiltransacties		
a. Voorzieningen voor risico's en kosten		
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen		
2. Overige risico's en kosten		
b. Financiële schulden		
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties		
2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	429.140	298.471
TOTAAL PASSIVA	1.009.978	516.953

De samenstellende bestanddelen van het netto-actief zijn:

	Boekjaar	Vorig boekjaar
* reserve sociaal passief	49.396	18.632
* overgedragen resultaat	379.744	279.839
II. Netto-actief	429.140	298.471

3.2 De staat van opbrengsten en kosten (J7)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	1.118.402	521.852
A. Operationele kosten	1.118.399	521.852
1. Goederen en diensten	540.198	266.761
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	528.524	221.179
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	49.676	33.912
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Toegestane werkingsubsidies		
6. Andere operationele kosten		
B. Financiële kosten	3	
C. Uitzonderlijke kosten		
1. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa		
2. Toegestane investeringssubsidies		
II. Opbrengsten	1.210.060	553.134
A. Operationele opbrengsten	1.200.307	553.134
1. Opbrengsten uit de werking	370.302	27.305
2. Fiscale opbrengsten en boetes		
3. Werkingssubsidies	830.005	525.829
a. algemene werkingssubsidies	163.963	161.088
b. Specifieke werkingssubsidies	666.042	364.741
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW		
5. Andere operationele opbrengsten		
B. Financiële opbrengsten	9.753	
C. Uitzonderlijke opbrengsten		
III. Overschot/Tekort van het boekjaar	91.658	31.282
A. Operationeel overschot/tekort	81.909	31.282
B. Financieel overschot/tekort	9.750	
C. Uitzonderlijk overschot/tekort		
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	91.658	31.282
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	91.658	31.282

4. De toelichting bij de jaarrekening

4.1 Toelichting bij de exploitatierekening

4.1.1 Verklaring verschillen tussen budget en rekening.

De exploitatierekening sluit vrij goed aan bij het exploitatiebudget.

Bij budgetwijziging werd de aankoop van de bestelwagens voor Food Act 13 (en de bijhorende subsidie) meegenomen in exploitatie, bij opmaak jaarrekening werd dit gecorrigeerd en werd deze aankoop opgenomen onder de investeringen.

Het budget ging, na herziening uit van een overschot van €112.816, het reële overschot bedraagt €131.582 en ligt dus €18.766 hoger.

Wanneer we naar de acties (incl. basiswerking) kijken zien we dat het beter resultaat (afgerond € 19.000) als volgt is samengesteld :

Basiswerking : circa €11.200 minder dan budget. De uitgaven waren circa €26.900 hoger dan gebudgetteerd, enerzijds omwille van hogere loonkosten €17.100 (te verklaren door een onderraming in de budgettering). Daarnaast waren de recurrente overhead en werkingskosten circa €10.500 hoger, te verklaren door een verhoging door nieuwe projecten. Daarnaast waren er een aantal kleinere wijzigingen. De ontvangsten waren circa €15.700 hoger. De ontvangen tewerkstellingssubsidies circa €11.900 hoger dan gebudgetteerd. De bijdrage van projecten in overhead was 2.600 hoger dan gebudgetteerd omwille van nieuwe projecten. De overige algemene opbrengsten waren €1.200 hoger dan budget omwille van bijdragen van vormingen die hoger lagen dan gebudgetteerd.

Vlaams Energie Agentschap : circa €23.600 beter dan budget. Door een wijziging in het beleid werden er in 2018 veel meer aanvragen geregistreerd (ontvangsten circa €30.800 beter dan budget). Daardoor stegen ook een aantal kosten (uitgaven circa €7.200 hoger dan budget).

Woonclub : circa €3.100 minder dan budget. Te verklaren door een lagere ontvangst van circa €1.400 en hogere uitgave van werkingskosten van €1.700.

ROSE basiswerking : circa €100 minder dan budget. De uitgaven waren circa €1.500 hoger dan budget, te verklaren door kleine wijzigingen over de acties heen. De ontvangsten waren €1.400 hoger dan budget vooral omwille van het saldo van de subsidie van 2017 dat alsnog werd uitbetaald.

ROSE-ESF project ACTiv : circa €2.500 beter dan budget. Zowel de kosten voor uitstappen (circa €1.500) als de personeelskost (circa €1.000) waren iets lager dan gebudgetteerd.

ROSE-activeringstrajecten : circa €1.500 beter dan budget. Zowel de ontvangsten (circa €37.100) als de uitgaven (circa €38.600) lagen lager dan budget. Dit omwille van het feit dat VDAB minder trajecten dan verwacht toewees aan W13, dit zal gecompenseerd worden in 2019.

ROSE-GBO : €1.300 minder dan budget. Zowel de ontvangsten (circa €4.500) als de uitgaven (circa €3.200) lagen lager dan budget. Dit omwille van het feit dat VDAB minder trajecten dan verwacht toewees aan W13.

ROSE trajectbegeleiding : circa €2.100 minder dan budget. Dit is vooral te wijten aan de lagere ontvangsten. Dit omwille van het feit dat een aantal trajecten pas in 2018 werden opgestart en de financiering in 2019 volgt.

Jeugdhulp : circa €9.400 beter dan budget. De uitgaven lagen circa €11.600 lager dan in budget, de ontvangsten die niet werden besteed in 2018 werden overgedragen naar 2019 (circa €2.200)

Foodact : circa €12.100 minder dan budget. Voor Foodact waren zowel de uitgaven (circa €146.100) als de ontvangsten (circa €158.200) lager dan het budget. Dit heeft vooral te maken met het feit dat een aantal kosten pas in 2019 werd gemaakt, wat dan weer zijn consequenties heeft op de subsidie die kon opgevraagd worden. Bovendien werden de uitgaven voor de bestelwagens verschoven naar investeringen. Dit wordt gecompenseerd in 2019 en 2020.

Innovatiefonds : circa €700 minder dan budget, dit is te wijten aan een beperkt hogere loonkost.

Voedsel-netwerk : circa €12.400 minder dan budget. Dit is te wijten aan een hogere loonkost. Daar waar in budgetwijziging werd uitgegaan van een verschuiving naar Foodact vanaf 1/07/2018 is dit niet gebeurd (einde contract 1/8/2018) bovendien was de loonkost ook hoger (te verklaren door een onderraming in budgettering)

Wijk-werken : circa €25.000 beter dan budget. De ontvangsten waren lager dan het budget (circa €40.000), enerzijds door een beperkte mindere verkoop van wijkwerkcheques (circa €10.000) en de gevolgen hiervan op de terugvordering van kosten bij WADA (circa €2.000) en anderzijds door het overdragen van de vormingsmiddelen (circa €28.000) naar 2019. De uitgaven lagen circa €65.000 lager dan budget, enerzijds omwille van lagere personeelskost (circa €34.000) en anderzijds omwille van het niet besteden van de vormingsmiddelen (circa €28.000). Daarnaast waren er kleine verschillen in de andere uitgaven (samen circa €3.000).

4.1.2 De exploitatierekening per beleidsdomein (TJ1)

	Code	Totaal	Algemene financiering	Beleidsdomein W13
I. Uitgaven		1.068.726		1.068.726
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>1.068.723</i>		<i>1.068.723</i>
1. Goederen en diensten	60/1	540.198		540.198
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	528.524		528.524
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7			
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	3		3
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		1.200.307	165.070	1.035.237
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>1.200.307</i>	<i>165.070</i>	<i>1.035.237</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	370.302		370.302
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73			
3. Werkingssubsidies	740	830.005	165.070	664.935
4. Recuperatie specifieke kosten OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7			
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75			
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		131.582	165.070	-33.488

4.1.3 De evolutie van de exploitatierekening (TJ2)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Uitgaven		1.068.726	487.939	339.718
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>1.068.723</i>	<i>487.939</i>	<i>339.718</i>
1. Goederen en diensten	60/1	540.198	266.761	255.785
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	528.524	221.179	83.926
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649			
5. Andere operationele uitgaven	640/7			7
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	3		
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		1.200.307	553.134	466.157
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>1.200.307</i>	<i>553.134</i>	<i>466.132</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	370.302	27.305	18.439
2. Fiscale ontvangsten en boetes				
a. Aanvullende belastingen				
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300			
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301			
- Andere aanvullende belasting	7302/9			
b. Andere belastingen	731/9			
3. Werkingssubsidies		830.005	525.829	447.693
a. Algemene werkingssubsidies		163.963	161.088	151.978
- Gemeente- of provinciefonds	7400			
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	163.963	161.088	151.978
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4			
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	666.042	364.741	295.715
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7			
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75			26
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		131.582	65.194	126.440

4.2 De toelichting bij de investeringsrekening

4.2.1 Verklaring verschillen tussen budget en rekening

De investeringsrekening is sterk gewijzigd in vergelijking met het budget.

Dit heeft vooral te maken met de verschuiving van de aankoop van de bestelwagens voor Foodact van exploitatie naar investeringen (€75.020).

Daarnaast was er ook een huurwaarborg voor Foodact (€1.400). De investeringen in informaticamateriaal waren dan weer lager dan begroot. Dit had vooral te maken met het feit dat de laptops voor jeugdhulp in exploitatie werden geboekt.

4.2.2 De investeringsrekening per beleidsdomein (TJ3)

Schema TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Jaarrekening 2018

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	W13
I. Investerings in financiële vaste activa		1.400		1.400
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	1.400		1.400
II. Investerings in materiële vaste activa		77.081		77.081
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		77.081		77.081
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	77.081		77.081
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21			
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		78.481		78.481

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	W13
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa				
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	252			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	48.763		48.763
TOTAAL ONTVANGSTEN		48.763		48.763

4.2.3 De evolutie van de investeringsverrichtingen (TJ4)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Investerings in financiële vaste activa		1.400		
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8	1.400		
II. Investerings in materiële vaste activa		77.081	5.006	10.345
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		77.081	5.006	10.345
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4	77.081	5.006	10.345
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21			2.319
IV. Toegestane investeringssubsidies	664			
TOTAAL UITGAVEN		78.481	5.006	12.664

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Verkoop van financiële vaste activa				
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280			
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281			
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282			
D. OCMW-verenigingen	283			
E. Andere financiële vaste activa	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9			
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
B. Overige materiële vaste activa				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	48.763		
TOTAAL ONTVANGSTEN		48.763		

4.2.4 De stand van de kredieten per investeringsenveloppe (TJ5)

Jaarrekening 2018

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vastleggingen	Verbintenis-krediet min vastleggingen	Aanrekeningen	Verbintenis-krediet min aanrekeningen	Verbintenis-krediet	Aanrekeningen	Verbintenis-krediet min aanrekeningen
W13 : IT-investeringen	31.164	96.151	-64.987	96.151	-64.987		48.763	-48.763

4.3 Evolutie van liquiditeitenrekening (TJ6)

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatiebudget (B-A)		131.582	65.194	126.440
<i>A. Uitgaven</i>		1.068.726	487.939	339.718
<i>B. Ontvangsten</i>		1.200.307	553.134	466.157
1.a. Belastingen en boetes				
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		163.963	161.088	151.978
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		1.036.344	392.045	314.179
II. Investeringsbudget (B-A)		-29.718	-5.006	-12.664
<i>A. Uitgaven</i>		78.481	5.006	12.664
<i>B. Ontvangsten</i>		48.763		
III. Andere (B-A)				
<i>A. Uitgaven</i>				
1. Aflossing financiële schulden				
a. Periodieke aflossingen	421/4			
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>				
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden				
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4			
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959			
c. Andere overige ontvangsten	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		101.864	60.188	113.776
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		318.935	258.747	144.971
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		420.799	318.935	258.747
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		420.799	318.935	258.747

Bestemde gelden	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2017	Jaarrekening 2016
I. Exploitatie			
II. Investerings			
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	0	0	0

4.4 Overzicht per beleidsveld van de toegestane werkings- en investeringssubsidies

-> niet van toepassing

4.5 Toelichting bij de balans (TJ7)

Jaarrekening 2018

Geconsolideerd

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Her- waarderingen	Waarde- verminderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandige agentschappen						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten						
C. Publiek-Private samenwerkingsverbanden						
D. OCMW-verenigingen						
E. Andere financiële vaste activa		1.400				1.400
Totaal financiële vaste activa		1.400				1.400

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investering	Desinvestering	Her- waarderingen	Afschrijvingen	Waardever- minderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	6.785	2.061			5.804		3.043
A. Terreinen en gebouwen							
B. Wegen en overige infrastructuur							
C. Installaties, machines en uitrusting							
D. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	6.785	2.061			5.804		3.043
E. Leasing en soortgelijke rechten							
F. Erfgoed							
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		75.020			15.004		60.016
A. Terreinen en gebouwen							
B. Installaties, machines en uitrusting							
C. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		75.020			15.004		60.016
D. Leasing en soortgelijke rechten							
III. Overige materiële vaste activa							
A. Terreinen en gebouwen							
B. Roerende goederen							
Totaal materiële vaste activa	6.785	77.081			20.808		63.059

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Overboeking LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur					
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
II. Schulden op korte termijn					
A. Financiële schulden ten laste van het bestuur					
1. Leningen ten laste van het bestuur					
2. Leasings ten laste van het bestuur					
B. Financiële schulden ten laste van derden					
1. Leningen ten laste van derden					
2. Leasings ten laste van derden					
Totaal financiële schulden					

Jaarrekening 2018
Geconsolideerd

4. Mutatiestaat van het nettoactief

	Overig nettoactief	Herwaar- derings- reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings- subsidies en schenkingen	Totaal
I. Balans op einde boekjaar 2015			267.189		267.189
II. Boekhoudkundige wijzigingen					
III. Herwerkte balans			267.189		267.189
IV. Mutaties in nettoactief boekjaar 2016					
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief					
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen					
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)					
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2016			31.282		31.282
V. Balans op einde boekjaar 2016			298.471		298.471
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar 2017			91.658	39.010	130.669
A. Netto mutatie direct opgenomen in het nettoactief				39.010	39.010
1. Toevoeging aan herwaarderingen					
2. Terugneming van herwaarderingen (-)					
3. Toevoeging aan investeringssubsidies en schenkingen				48.763	48.763
4. Afschrijving van investeringssubsidies en schenkingen (-)				-9.753	-9.753
B. Overschot / tekort van het boekjaar 2017			91.658		91.658
VII. Balans op einde boekjaar 2017			390.130	39.010	429.140

4.6 De waarderingsregels

Aangezien de boekhouding van W13 momenteel door OCMW Kortrijk wordt gevoerd, baseren we ons op waarderingsregels die de OCMW Raad van Kortrijk in de zitting van 19 maart 2015 heeft bepaald. Hieronder beperken we ons tot de elementen die relevant zijn voor W13.

1. Investerings of exploitatie

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen na aftrek van afschrijvingen en waardeverminderingen. Individuele roerende aankopen van minder dan 2.500 EUR die geen deel uitmaken van een ruimer project, worden niet als investering beschouwd, maar opgenomen in het exploitatieresultaat.

2. Aanschaffingswaarde

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en wordt voor dat bedrag opgenomen in de balans na aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Alle activa van W13 worden verondersteld "gemeenschapsgoederen" te zijn.

3. Afschrijvingen en waardeverminderingen

Er wordt afgeschreven vanaf het aanschaffingsjaar. Het afschrijvingsbedrag wordt berekend door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur. Volgende afschrijvingstermijnen worden toegepast (in jaren):

- * gebouwen: 30 jaar
- * groot onderhoud: 10 jaar
- * meubilair: 10 jaar
- * rollend materieel: 5 jaar
- * informatica: 3 jaar

4. Specifieke waarderingsregels 'voorraden'.

Eventuele voorraden worden gewaardeerd volgens de FIFO-methode.

5. Specifieke waarderingsregels 'vorderingen'.

Vorderingen worden in de balans opgenomen tegen de nominale waarde.

4.7 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

-> niet van toepassing