gent: zoveel stad

Gemeenteraad

Openbare dossierstukken van de vergadering van 27 juni 2016 en 28 juni 2016

In deze bundel kan u de voor openbaarmaking vatbare dossierstukken bij volgende agendapunten vinden:

---

5. 2016_GR_00558 - OCMW - toezicht: Jaarrekening 2015 - Kennisneming

5. 2016_GR_00558 - OCMW - toezicht: Jaarrekening 2015 - Kennisneming

OPENBARE STUKKEN

- Beslissing RMW jaarrekening 2015.pdf

Raad voor Maatschappelijk Welzijn

Zitting van 12 mei 2016 - 19.30 uur
Locatie: Raadzaal - Sint-Martensstraat 11

Aanwezig
de heer Rudy Coddens, voorzitter
mevrouw Liliane De Cock, raadslid; de heer Yoeri Note, raadslid; mevrouw Chantal Sysmans, raadslid; mevrouw Ingrid Vandaele, raadslid; de heer Jurgen Bockstaele, raadslid; de heer Cedric Verschooten, raadslid; de heer Pascal Verbeke, raadslid; de heer Carl De Decker, raadslid; de heer Cengiz Cetinkaya, raadslid; mevrouw Emilie Peeters, raadslid; mevrouw Els Roegiers, raadslid; de heer Ronny Rysermans, raadslid; mevrouw Annick Michem, raadslid
de heer Luc Kupers, secretaris

Verontschuldigd
mevrouw Evita Willaert, raadslid
de heer Daniël Termont, burgemeester stad Gent

Departement Financiën
Boekhouding

2016_RMW_00149
Beleidsevaluatie 2015
Voorstel: Vaststelling
Beslissing: Vastgesteld

Aanleiding / feiten en context

Afsluiting van het boekjaar 2015.

Motivering

Gelet op het decreet van 19 december 2008 betreffende de organisatie van Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn;

gelet op de Organieke Wet van 8 juli 1976 betreffende de Openbare Centra voor Maatschappelijk Welzijn, in het bijzonder artikel 89 § 2;

gelet op het Besluit van de Vlaamse regering van 17 december 1997 betreffende de boekhouding en de administratieve organisatie van de OCMW's;

gelet op het Besluit van de Vlaamse Regereing betreffende de beleids- en beheerscyclus voor gemeenten, provincies en OCMW's.

gelet op de voorliggende ontwerpen:

- jaarrekening 2015 : de beleidsnota, de financiële nota, de samenvatting van de algemene rekening, de toelichting bij de jaarrekening

- analyse en toelichting 2015

- bijlagen: Verslag over de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten; Verslag over de voorafgaande controle van de wettigheid en regelmatigheid van de voorgenomen verbintenissen; Overzicht oninbare vorderingen; de niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen; Overzicht van de bestemde gelden

Het sluitstuk, de aansluiting tussen budgettaire en algemene boekhouding, is nog in uitwerking. Wanneer hier verschillen uit blijken met impact op de rapportering wordt dit opnieuw voorgelegd.

Openbaarheid van bestuur

Dit besluit is ter inzage.

Op voorstel van
Het Managementteam op 15 april 2016, besluit 2016_MaT_00120
Het Vast Bureau op 25 april 2016, besluit 2016_VB_00114

De Raad voor Maatschappelijk Welzijn
besluit het volgende vast te stellen

bij publieke stemming met

- 10 stem(men) voor: Rudy Coddens, Liliane De Cock, Yoeri Note, Ingrid Vandaele, Jurgen Bockstaele, Cedric Verschooten, Pascal Verbeke, Carl De Decker, Cengiz Cetinkaya, Emilie Peeters
- 4 onthouding(en): Chantal Sysmans; Els Roegiers; Ronny Rysermans; Annick Michem

Artikel 1

De OCMW- jaarrekening 2015 (+ toelichting en bijlagen) wordt vastgesteld zoals ze voorgelegd wordt:

RESULTAAT OP KASBASIS		
	Jaarrekening	**Budget**
Exploitatie (I)	12.535.351	3.721.231
Investeringen (II)	16.598.720	11.931.110
Andere (III)	-3.424.102	-3.645.473
Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**25.709.969**	**12.006.868**

Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	13.651.700	13.651.700
Gecumuleerde budgettaire resultaat	**39.361.669**	**25.658.567**
Bestemde gelden	6.838.217	7.273.268
Resultaat op kasbasis	**32.523.452**	**18.385.299**

ACTIVA		**PASSIVA**	
Vlottende activa	**55.787.195**	**Schulden**	**45.209.620**
Liquide middelen en geldbeleggingen	28.685.083	**Schulden op korte termijn**	**17.809.809**
Vorderingen op korte termijn	26.989.709	Schulden uit ruiltransacties	11.458.173
Voorraden en bestellingen in uitvoering	96.163	Schulden uit niet-ruiltransacties	2.854.973
		Overlopende rekeningen van het passief	21.161
Overlopende rekeningen van het actief	15.434	Schulden op LT die binnen het jaar verv.	3.475.501
Vorderingen LT die binnen het jaar verv.	806		
Vaste activa	**178.548.393**	**Schulden op lange termijn**	**27.399.812**
Vorderingen op lange termijn	2.619.539	Schulden uit ruiltransacties	26.248.546
Financiële vaste activa	75.613	*Voorzieningen voor risico's en kosten*	98.320
Materiële vaste activa	171.222.449	*Financiële schulden*	26.150.226
Immateriële vaste activa	4.630.792	Schulden uit niet-ruiltransacties	1.151.266,00
		Nettoactief	**189.125.968**
TOTAAL ACTIVA	**234.335.588**	**TOTAAL PASSIVA**	**234.335.588**

Artikel 2

Afschrift van onderhavige beslissing wordt voor goedkeuring overgemaakt aan de Gouverneur van Oost Vlaanderen en tezelfdertijd overgemaakt aan de Gemeenteraad, die binnen de 50 dagen zijn opmerkingen ter kennis kan brengen van de provinciegouverneur.

Artikel 3

De bijlage/bijlagen die integraal deel uitmaakt/uitmaken van het besluit:
Bijlage 1: Beleidsevaluatie Boek 1 - jaarrekening.pdf
Bijlage 3: Beleidsevaluatie Boek 3 - bijlagen bij de jaarrekening.pdf

Voor eensluidend afschrift

Bijlage: Beleidsevaluatie Boek 1 - jaarrekening.pdf

OCMW Gent

Beleidsevaluatie 2015

Boek 1 Jaarrekening 2015

Secretaris: Luc Kupers
Financieel Beheerder: Geert Vergaerde
Voorzitter: Rudy Coddens

Nis code: 44021

Uitgave: 2016

Voorwoord

Afgelopen jaar was een jaar met heel wat sociaaleconomische uitdagingen voor OCMW Gent. Zo zorgden besparingsmaatregelen van andere overheden voor de nodige uitdagingen. Ook de verzelfstandiging van het sociaal verhuurkantoor zorgde voor de nodige extra druk. In de tweede helft van 2015 werd steeds duidelijker dat we ten gevolge van de asielcrisis, een grote toestroom van vluchtelingen in de steden verwachten. Een toestroom die in de loop van 2016 ook Gent zal bereiken.

In 2015 bleef OCMW Gent zich inzetten om de kwaliteit van de eigen dienstverlening niet alleen te behouden, maar waar mogelijk zelfs te versterken.

Na evaluatie werd bekeken welke projecten, die niet langer gesubsidieerd werden, met reguliere middelen konden overgenomen worden. Een voorbeeld hiervan is de verderzetting van het project Ankerkracht. Omwille van de meerwaarde in de begeleiding van niet begeleide minderjarige vluchtelingen werd het wegvallen van Europese subsidies opgevangen door inzet van reguliere middelen.

Op vlak van activering veranderde in 2015 heel wat. Een aantal subsidies, waarmee OCMW Gent het activeringsverhaal vorm geeft, verdwenen. De tewerkstellingsmaatregel Wep+ werd door Vlaanderen in 2015 stopgezet. Om het verlies van deze jobs op te vangen stak OCMW Gent een tandje bij. Het aantal cliënten in een artikel 60 tewerkstelling en arbeidszorg zagen we in 2015 dan ook toenemen.

Ook op de ‘reguliere beleidsdomeinen’ werd er in 2015 ingezet. De noodzaak om armoede te bestrijden vermindert immers niet. In de loop van 2015 zijn er verschillende acties ondernomen in het kader van het armoedebeleid. Als regisseur armoedebestrijding zijn we er in geslaagd om een beter en rechtvaardiger systeem van aanvullende financiële hulp uit te werken, waarbij er uitdrukkelijk aandacht is voor gezinnen met kinderen. In 2016 zal deze in voege treden. De UitPAS is ontwikkeld, waardoor mensen in armoede eenvoudiger en goedkoper kunnen deelnemen aan cultuur, sport en jeugdactiviteiten.

OCMW Gent zette de voorbije jaren intensief in op een dienstverlening die beter toegankelijk is voor de senior en die eenzaamheid bestrijdt.. Ook in 2015 werden er op vlak van ouderenzorg een aantal concrete zaken gerealiseerd. De visie op vlak van burenzorg kreeg in 2015 vorm. Er zijn 2 nieuwe antennes open gegaan, wat het totale aantal op 10 antennes brengt. Het project groepswonen is officieel van start gegaan met de openbare aanbesteding en de bouwvergunning voor het nieuwe lokaal dienstencentrum is toegekend.

Ten slotte werd midden 2015 ook de taskforce vluchtelingen in het leven geroepen om een antwoord te kunnen bieden aan de (toekomstige) uitdagingen, die gepaard gaan met de toestroom van vluchtelingen in ons land. De bedoeling van de taskforce is de krachten te bundelen en, samen met stadsdiensten, het OCMW, partnerorganisaties en middenveld, gecoördineerd en gedragen beslissingen te nemen om de uitdagingen voor onze stad aan te pakken. OCMW Gent heeft mee de schouders gezet onder de taskforce omdat de meerderheid van de erkende vluchtelingen en subsidiair beschermden een beroep zullen doen op het OCMW. Om dezelfde kwaliteitsvolle dienstverlening aan elke burger te kunnen blijven geven is het daarom belangrijk om onze sociale dienstverlening te versterken. In 2016 blijven we daar verder aan werken.

Financieel resultaat

Op financieel vlak was 2015, net als 2014, een goed jaar. We presenteren globaal gesproken een resultaat in *exploitatie* dat € 8,8 miljoen beter is dan voorzien. Het resultaat in *investeringen (incl verkopen)* is € 4,7 miljoen beter.

Wat zijn de onderliggende factoren:

Investeringen

De *verkoopopbrengsten* van ons privaat patrimonium liggen lager dan verwacht bij budgetwijziging. In het budget was er 31,7 miljoen voorzien, er is uiteindelijk voor € 19 miljoen patrimonium verkocht. De oorzaak ligt in de nog niet afgeronde verkoop van de gronden in Nederland, de verkoop van patrimonium in België daarentegen lag hoger dan voorzien. De verkoop in Nederland, met een voorziene opbrengst van bijna 18 miljoen, zal in 2016 voorzien worden.

Samen met het onderbenutten van het *investeringsprogramma* (€ 3,8 miljoen in plaats van € 21,9 miljoen) heeft dit er op zijn beurt toe geleid dat er geen behoefte was om leningen op te nemen.

Door de invoering van de *BTW-plicht* heeft OCMW Gent voor zijn investeringen een recht gecreëerd op aftrek. Het positief effect daarvan bedroeg in totaal € 1,7 miljoen. We merken op dat deze middelen gereserveerd moeten blijven voor investeringen.

Exploitatie

In het *personeelsbudget* halen we een realisatiegraad van bijna 99 %, wat leidt tot een overschot van € 0,9 miljoen. Opmerkelijk hierbij is de loonkost voor personeelsleden art.60, die hoger is dan initieel voorzien.

De *uitbetaalde steun* ligt € 6,5 miljoen lager dan verwacht. Dit stemt overeen met 89% van het budget. Dit komt in hoofdzaak door het uitblijven van het effect van de vluchtelingencrisis in 2015 en de verdere uitrol van mediprima. (overname van de uitgaven medische kosten door de ziekteverzekering)

Inzake *inkomende subsidies* realiseren we 98 % van onze doelstelling. Door het lagere steunbedrag kregen we minder subsidies. We ontvingen ook nieuwe subsidies, die onder andere de meerkost ten gevolge van de hervorming van de jeugdwerkloosheid deels compenseren.

Globaal gezien is de opleg voor steunverlening (=ten laste genomen saldo) € 2,2 miljoen lager dan voorzien.

We merken in het algemeen dat de voorziene uitgaven in de *aankoop van goederen en diensten* lager uitvallen dan voorzien. Dit heeft o.a. te maken met het aankoopbeleid en de aanhoudende prijsdruk die op vlak van telecommunicatie en energie tot lagere prijzen leiden. Daarnaast stellen we vast dat voor nieuwe initiatieven die binnen het bestaande budget kunnen uitgevoerd worden toch bijkomend budget voorzien wordt. € 4,4 miljoen blijft zo ter beschikking voor andere doelstellingen.

Toch kunnen we niet stellen dat alles er op financieel vlak rooskleurig uitziet. Zoals toegelicht in het meerjarenplan zijn we blootgesteld aan een aantal financiële risico's.

De aanhoudende *onzekerheid* over de financiering van de activering maakt daar deel vanuit. Net als in 2014 is nog steeds niet duidelijk wat de financiële gevolgen zullen zijn. Ook voor de financiering van de woonzorgcentra is er nog steeds onzekerheid, zowel wat betreft investeringen als exploitatie.. Voor de aspecten waar wel beslissingen zijn genomen door de andere overheden is het afwachten: de hervorming van de werkloosheid zal immers vooral op langere termijn effecten hebben voor OCMW Gent. Verder blijft het afwachten wat de concrete gevolgen zullen zijn van de vluchtelingencrisis.

Ook de *werkdruk* bij de medewerkers blijft hoog. De professionalisering en uitbreiding van de dienstverlening is een goede zaak maar vaak leidt dit ook tot zwaardere inspanningen voor de volledige organisatie.

Rudy Coddens

OCMW Voorzitter

Inhoud

Voorwoord **3**

Inhoudsopgave **7**

Deel 1: De Beleidsnota

1. Doelstellingenrealisatie **9**
   1.1 Prioritaire beleidsdoelstellingen **11**
   1.2 Overige beleidsdoelstellingen **63**
2. De doelstellingenrekening (J1) **121**
3. De financiële toestand **125**

Deel 2: De financiële nota

1. Exploitatierekeningen (J2) **129**
2. Investeringsrekening (J3-J4) **133**
3. Liquiditeitenrekening (J5) **155**

Deel 3: De samenvatting van de algemene rekening

1. De balans (J6) **159**
2. De staat van opbrengsten en kosten (J7) **165**

Deel 4: De toelichting bij de jaarrekening

1. Toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening **169**
   1.1. Toelichting bij de exploitatierekening **171**
   1.2. Toelichting bij de investeringsrekening **177**
   1.3. De evolutie van de liquiditeitenrekening **189**
   1.4. Verstrekte werkings- en investeringssubsidies **195**

2. De toelichting bij de samenvatting van de algemene rekening **199**
2.1. Toelichting bij de balans **201**
2.2. Waarderingsregels **207**
2.3 De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen **219**

3. Extra toelichting **223**

Bijlage 1: Interne organisatie **227**

Bijlage 2: Filters wettelijke rapporten **237**

Bijlage 3: Wettelijke rapporten exclusief interne facturatie **239**

DEEL 1: DE BELEIDSNOTA

OCMW Gent

1.Doelstellingen-realisatie

Deze nota geeft een overzicht van de realisatie van de beleidsdoelstellingen. Een antwoord wordt gegeven op volgende vragen: “Wat hebben we bereikt”, “Wat hebben we daarvoor gedaan?”.

15/279

OCMW Gent

1.1 Prioritaire beleidsdoelstellingen

Dit wettelijk rapport geeft de realisatie van de beleidsprioriteiten weer van de legislatuur. De realisatie wordt toegelicht en globaal becijferd.

Leeswijzer: Doelstellingenrealisatie

Dit rapport gaat in op de mate van realisatie van de doelstellingen in 2015. In welke mate is, per beleidsdoelstelling opgenomen in het budget, het beoogde resultaat of eventueel het beoogde effect voor 2015 gerealiseerd?

Het rapport bestaat uit 2 delen. Allereerst worden de prioritaire beleidsdoelstellingen besproken. Daarna komt het overig beleid aan bod. Bij beide delen wordt de toelichting opgebouwd vanuit 3 onderdelen: een evaluatie van de indicatoren en een beoordeling van de realisaties van de actieplannen.

Evaluatie van de indicatoren

Bij de opmaak van het meerjarenplan zijn er op niveau van de beleidsdoelstellingen samen met de Groep Gent indicatoren geformuleerd. Hierbij is gekozen om voornamelijk te werken met omgevingsindicatoren, om zo de context waarbinnen de doelstelling is geformuleerd in kaart te brengen. Beleidsdoelstellingen vinden hun bereik immers op (deel)domeinen van de maatschappelijke werkelijkheid, waar bovendien meerdere actoren actief zijn en meerdere externe factoren op inwerken. Het lokale bestuur heeft hier dus een beperkte impact op.

Dit impliceert dat niet alle indicatoren even 'dicht' bij een beleidsdoelstelling kunnen worden geformuleerd. Meestal zullen deze indicatoren louter elementen uit de context opvolgen waarbinnen de beleidsdoelstelling te plaatsen is.
Daarnaast zijn omgevingsindicatoren op strategisch niveau ook minder onderhevig aan veranderingen op korte termijn. Vaak wordt de indicator ook niet jaarlijks gescoord. Voor de evaluatie op jaarbasis wordt er daarom gebaseerd op het meest actuele cijfer, en ten opzichte van een nulmeting bij de opmaak van het MJP.

De indicatoren zijn steeds ingevuld met het meest recente cijfer. Sommige indicatoren op het niveau van beleidsdoelstelling konden niet gescoord worden omwille van diverse redenen. De datum van laatste meting staat ook vermeld.

Indicatoren bij de beleidsdoelstellingen

Er zijn twee soorten indicatoren geformuleerd.

1. Indicatoren met een gewenste tendens(richting waar we naartoe willen evolueren) ten opzichte van een bepaalde referentiewaarde.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Tevredenheid over de dienstverlening van het stadsbestuur	31/12/2013	Stijging	62 %	64.3 %	Positief	

2. Indicatoren met een concrete streefwaarde en risicowaarde

	Datum	Streefwaarde	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Elektronische dienstverlening naar de burger via het internet	31/12/2015	99.9 %	99.8 %	99.95 % (99,88% in 2014)	Positief	

Bij het overzicht van de indicatoren krijg je de titel van de indicator samen met een korte omschrijving, de bron en de beginwaarde van de indicator.

De status van de score is het resultaat van de score ten opzichte van de tendens en referentiewaarde/ ten opzichte van de streefwaarde en risicowaarde. Bij een kwalitatieve indicator is er geen streefwaarde, risicowaarde of referentiewaarde bepaald. De waarde van status kan positief, neutraal of negatief zijn.

De evolutie van de score vergelijkt de score ten opzichte van een vorige score; dit kan de beginwaarde zijn of een eerdere score. Deze evolutie wordt weergegeven via een pijl die aangeeft dat de score stijgt, stabiel blijft of daalt. Voorwaarde hierbij is dat er twee metingen zijn. Indien dit niet het geval is kan er geen evolutie in kaart gebracht worden. De evolutie in het rapport van 2014 gebeurt ten opzichte van de beginwaarde, aangezien 2014 het eerste jaar is van de legislatuur. Bij de tendensindicatoren is de evolutie ten opzicht van de referentiewaarde.

Bij een kwalitatieve indicator wordt geen evolutie meegegeven.

De realisaties van de actieplannen

Bij de realisatie van de actieplannen ligt de focus op gerealiseerd is in 2015 in functie van de realisatie van de beleidsdoelstelling. Dit is onderbouwd door zoveel mogelijk beschikbare cijfers.

Evaluaties van de actieplannen en acties: wat hebben we hiervoor gedaan?

In welke mate is er gerealiseerd wat vooropgesteld was? Hierbij wordt een globale inschatting gemaakt van de graad van realisatie. Dit veronderstelt een kwalitatieve evaluatie.

Naast deze globale evaluatie wordt de status van elke actie weergegeven. Voor reguliere werking staat er 'in uitvoering (reguliere werking). Voor projecten wordt de status en de fase[1] meegegeven.

De evaluatie gebeurt per actieplan afzonderlijk, samen met eventueel geformuleerde indicatoren en de onderliggende acties.

Per actieplan is er ook een overzicht van de ontvangsten en uitgaven van het actieplan gedurende het financiële boekjaar.

Terminologie

In het wettelijk rapport doelstellenrealisatie (prioritair beleid) wordt de terminologie gebruikt zoals die in het decreet van de beleids- en beheerscyclus geformuleerd is: beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties. Deze verschilt van de terminologie die intern in de organisaties gebruikt wordt, respectievelijk strategische doelstellingen, (project)operationele doelstellingen en activiteiten en projecten. In het rapport over het overig beleid wordt wel de interne terminologie gebruikt.

[1] De mogelijke statussen zijn: nog niet gestart – lopend – on hold – afgewerkt - stopgezet
De verschillende fases zijn: Onderzoek – ontwerp – in uitvoering – nazorg.

SD00001 - We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.						Coddens Rudy
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	44.804.467	39.948.933	89,16%	39.841.684	100,27%
	Uitgaven	59.229.127	52.751.254	89,06%	51.298.701	102,83%
Investering	Ontvangsten	0		0,00%		0,00%
	Uitgaven	32.500		0,00%	990	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven	300.000	77.810	25,94%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd is niet veranderd:

Het aandeel geboorten in kansarmen gezinnen blijft toenemen, alsook de dualisering. Het aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering stijgt, terwijl een toename noodzakelijk is om alle rechthebbenden deze voorkeursregeling aan te bieden. Het aandeel van rechthebbenden recht op maatschappelijke integratie en hulp ten opzichte van de inwoners is gestegen met 0.3%.

Mate van realisatie:

- Goedkeuring nieuwe systeem van Aanvullende Financiële Hulp, gebaseerd op gezinsinkomsten waardoor de tegemoetkoming rechtvaardiger toegekend zal worden.
- De aanvullende financiële hulp is onmiddellijk toegankelijk gemaakt voor ouders, zonder wachttijd (prioriteit kinderarmoede).
- De Gelijke Kansen Methodiek moet zorgen voor een verhoogde gelijke kansen- en armoedereflex.
- Er is gewerkt aan de verhoging van veerkracht bij kinderen in armoede via in kaart brengen versterkende methodieken en door een groeiactieplan uit te werken.
- Huizen van het Kind zijn ontwikkeld als samenwerkingsverband met uitbouw van vier subwerkgroepen: kwetsbaar zwanger, ontmoeten, welzijn op school en onthaal.
- De UiTPAS is verder uitgerold. Mensen in armoede maken gebruik van deze formule en kunnen zo eenvoudiger en goedkoper deelnemen aan cultuur, sport en jeugdactiviteiten.
- Tijdens de dag van de armoede zijn Gentenaars meer en meer bewust gemaakt van de armoedeproblematiek door tal van initiatieven.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Aandeel (%) geboortes in kansarme gezinnen	31/12/2014	geen stijging	20.3 %	22.6 %	Negatief	
Indicator Aandeel personen met voorkeursregeling toegekend in de ziekteverzekering	31/12/2014	Een stijging tot w anneer de automatische rechtentoekenning bestaat	17,8%	18.5 %	Positief	
Indicator Interdecielafstand tussen het eerste (laagste) en het vijfde (mediane) inkomensdeciel	31/12/2012	Daling	15278	16317	Positief	
Indicator Aandeel personen met overmatige schuldenlast ten opzichte van het totaal aantal inw oners van 18 jaar en ouder	31/12/2014	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	3.5 %	3.8 %	Negatief	
Indicator Aandeel huishoudens met betalingsmoeilijkheden	31/12/2014	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	14.5 %	12.6 %	Positief	
Indicator Aandeel gerechtigden maatschappelijke integratie en maatschappelijke hulp (excl. Medische hulp) per 1000 inw oners	31/12/2015	geen stijging ten aanzien van het Vlaams gemiddelde	20	23 (20 in 2014)		

OD00012 - Verhogen van het aantal Gentse OCMW-gerechtigden die beschikken over een menswaardig budget voor het dagelijks leven, met voorrang voor ouders.

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	43.756.433	39.226.523	89,65%	39.114.929	100,29%
	Uitgaven	56.952.532	50.495.803	88,66%	49.193.435	102,65%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven	300.000	77.810	25,94%		0,00%

Realisatie
Het actieplan is gerealiseerd. Begin 2015 is het kader van het nieuwe systeem van Aanvullende Financiële Hulp goedgekeurd. Dit nieuwe systeem heeft tot doelstelling om de aanvullende financiële hulp (AFH) rechtvaardiger toe te kennen, gebaseerd op de gezinsinkomsten. Dit betekent dat aan sommige personen en gezinnen meer AFH toegekend wordt, maar ook dat sommigen hetzelfde bedrag of minder zullen krijgen. De grote lijnen van de visie zijn vertaald naar een concrete uitwerking in overleg met de betrokken diensten en de softwareleverancier. Eind 2015 zijn de diensten gestart aan een update in het draaiboek en zijn er infofiches opgemaakt om de Gentinfopunten te versterken. De uitrol van het nieuwe systeem van Aanvullende Financiële Hulp start in april 2016, met terugwerkende kracht tot 1 januari 2016. De middelen voor de beleidsprioriteit Kinderarmoede zijn ingezet om aanvullende financiële steun onmiddellijk toegankelijk te maken voor ouders (in tegenstelling tot de wachttijd van 6 maanden bij alleenstaanden en koppels zonder kinderen). In het percentage cliënten dat beroep doet op aanvullende steun en het totaal bedrag van aanvullende steun per cliënt is weinig tot geen verschil op te merken ten opzichte van 2014. Dit is te verklaren doordat de nieuwe werkwijze nog niet in voege is. De resultaten zullen pas zichtbaar zijn in 2016.

	Datum	Score	Vorige score
Indicator: Gemiddeld procentueel aantal cliënten die aanvullende steun genieten (interne definitie) tov het totaal aantal (eq) leefloongerechtigden	31/12/2015	35%	37%

Activiteit	Entiteit
ACB1111 - Aanbieden van juridische ondersteuning en beleidsvoorbereiding in de dossiers leefloon en financiële hulp	Juridische dienst SD
ACC1100 - Organiseren interne werking Centrale administratie	Centrale administratie
ACC1111 - Verzekeren van administratieve uitvoering van de beslissingen en subsidiëring steunverlening	Centrale administratie
ACC9900 - Verstrekken van decentrale financiële hulpverlening	Decentraal maatschappelijk werk

OD00013 - Verhogen van de toegang tot sociale rechten op de 6 levensdomeinen voor kwetsbare groepen.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	554.827	408.437	73,62%	522.444	78,18%
	Uitgaven	1.592.594	1.564.314	98,22%	1.654.872	94,53%
Investering	Ontvangsten	0		0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Als regisseur heeft OCMW in 2015 de aandacht gevestigd op de uitvoering van de acties uit het Gentse armoedebeleidsplan. Ze hebben dit samen met partners uit het werkveld uitgewerkt. De focus lag op acties in het kader van actieve rechtenbenadering, hervorming van de aanvullende financiële hulp en het dak- en thuislozenbeleid. Stad en OCMW implementeerden de 'gelijke kansen methodiek' die de aandacht voor gelijke kansen en armoede integreert binnen de werking van een dienst en het denken en handelen van haar medewerkers.

Het aantal rechthebbenden recht op maatschappelijke integratie of hulp (RMI/RMH)[2] stijgt in 2015 met 968 personen[3]. Dit is nog niet onmiddellijk te wijten aan een stijging van erkende vluchtelingen. De uitbetaalde steun leefloon 'niet ingeschreven in Bevolkingsregister' is in vergelijking met 2014 gestegen met 15,8%. De stijging van het aantal uitbetaalden beperkt zich slechts tot 3,42%. De stijging ten opzichte van 2014 heeft te maken met het effect van de indexering (sept '15) en met de veranderende samenstelling van de populatie cliënten. Er is een toename van de alleenstaanden en personen met gezinslast ten koste van samenwonenden.
Cijfers geven aan dat de uitbetaalde steun aan studenten steeg met 9,7% in vergelijking met vorig jaar (bleef wel binnen budget). Deze stijging weerspiegelt zich ook in een stijging van het aantal rechthebbenden (891 in 2015 ten opzichte van 775 in 2014).

Uit cijfers blijkt dat er een positieve evolutie van de toegang tot energiemaatregelen voor cliënten is. Er zijn 2701 dossiers opgenomen door de lokale adviescommissie (2014: 2.942). Het oplossingspercentage van de dossiers Eandis en Farys is 5 % gestegen t.o.v. 2014. Dit is vooral te danken aan de intensieve opvolging door de Energiecel. De dienst investeerde het voorbije jaar sterk in extra communicatie wat duidelijk zijn vruchten afwerpt. Er zijn ook 38% meer aanvragen en toekenningen voor de Federale Verwarmingstoelage ingediend (1.305 aanvragen). Dit is deels te wijten aan een intensieve communicatiecampagne met als doel een grotere doelgroep bereiken. In 1.259 gevallen is effectief een premie uitgekeerd. (2014: 913 gevallen). OCMW Gent verwees 607 personen door naar vzw REGent voor een gratis energiescan, tegenover 410 personen in 2014.

[2] Exclusief medische hulp
[3] Vergelijking van 31/12/2015 ten opzicht van 31/12/2014

Een greep uit belangrijke acties van 2015:
In 2015 experimenteerde OCMW Gent voor de eerste keer met het ter beschikking stellen van een 'participatief' budget van €20.000 aan de 3 Gentse Verenigingen waar armen het woord nemen en de emancipatorische werking. De groepswerkingen mochten zelf voorstellen uitdenken, gekaderd binnen de thema's van het armoedebeleidsplan. Eén van de geselecteerde voorstellen was het organiseren van kookateliers in een centrale keuken. De realisatie is gestart in het najaar 2015.

In de winter 2014-2015 is voor de eerste keer op zondag van 16u tot 20u het Inloopcentrum in de Pannestraat van CAW Oost-Vlaanderen open gehouden. Dit vanuit een expliciete vraag van de doelgroep dak- en thuislozen om een leemte aan initiatieven op zondag op te vullen. Onder de trekkersrol van Straathoekwerk werkten verschillende diensten (Straathoekwerk, VZW Jong, buurtstewards en CAW Oost-Vlaanderen) samen om dit inloopcentrum op zondag open te houden. Door een gedeelde personeelsinzet vanuit deze organisaties is dit extra aanbod mogelijk gemaakt. In het Inloopcentrum kunnen mensen terecht voor onthaal en ontmoeting, gebruik van wasmachine en droogkast, een kopje koffie, een praatje te slaan of een vraag te stellen. Het is een ontmoeting en ondersteuning van mensen in een ongedwongen sfeer. De partners evalueerden het initiatief op zondag positief. Er is gebleken dat er een grote nood is aan een plek waar de mensen op zondag terecht kunnen. De werking draaide op zo goed als ieder openingsmoment op volle bezetting (+/- 60 personen). Bovendien waren de aanwezigen bijna uitsluitend mensen die leven in een situatie van dak- en thuisloosheid.

In 2014 en 2015 zijn ook diverse acties uitgewerkt in het kader van het proactiveren van rechten:

- De verspreiding van gratis huisvuilzakken is geoptimaliseerd ("sociale correctie"). De rechthebbenden zijn uitgebreid met de mensen in schuldhulpverlening aan de hand van listings, een door de privacy commissie goedgekeurde werkwijze. De bon is proactief verspreid naar de rechthebbenden (963 pers; extra opgespoord).
- UiTPAS: De doelgroep van sociale correctie is ook gebruikt als doelgroep voor de UiTPAS. Zij kregen proactief informatie over de UiTPAS.
- Project studietoelagen (DAF): Dit project is uitgebreid naar alle welzijnsbureaus gezien het uitblijven van een volledige proactivering van studietoelages door de Vlaamse Overheid.
- Schoolpremie: Maatschappelijk werkers controleerden aan de hand van een lijst van rechthebbenden wie de schoolpremie moest krijgen en voerden de betaalfiches in. Zo was er een groter bereik van de rechthebbenden (619 in 2014 tov 510 in 2012 (nog geen semi – automatische toekenning) en resp. €76.000 (2014) t.o.v. €57.000 (2012) .
- Gebruik listing voor sociaal tarief Farys: De Sociale Dienst gaf via listing de rechthebbenden door aan Farys zodat zij automatisch het sociaal tarief kunnen toekennen aan cliënten.
- De stafdienst voerde onderzoek uit naar het gebruik van multifunctionele attesten (MFA's) in KSZ (attest waarbij men kan zien dat een persoon (eq) leefloon ontvangt voor een bepaalde periode en men op basis hiervan afgeleide sociale rechten kan toekennen). Uit onderzoek bleek dat de MFA's in theorie zichtbaar zijn voor heel wat organisaties (bv. de Lijn, de NMBS, TMVW) , maar in praktijk niet geraadpleegd worden. De overheid zal daarom in de nabije toekomst (2015-2016) inzetten op een toegankelijke en bruikbare gegevensdatabank waarbij men eenvoudig de gerechtigden kan zien.

	Datum	Score	Vorige Score
Indicator procentueel aantal toekenningen subsidie fonds participatie en sociale activering op totaal aantal sociale dossiers per jaar	31/12/2015	6,80%	7,10%
Indicator Het absoluut aantal individuele dossiers exclusief behandeld door de dienst gezondheidszorg per jaar	31/12/2015	3133	2.928
Indicator oplossingspercentage dossiers Eandis en Farys	31/12/2015	58 %	53%
Indicator Aantal begunstigden leefloon aan daklozen bij definitieve vestiging (LL DAK) per jaar.	31/12/2015	559	466

Activiteit	Entiteit
ACB1013 - Uitbouwen van een geïntegreerd armoedebeleid	Staf beleidsondersteuning SD
ACC3200 - Organiseren interne werking Gezondheidszorg	Gezondheidszorg
ACC3211 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening aan Gentse burgers die omwille van medische problemen in financiële moeilijkheden komen	Gezondheidszorg
ACD1200 - Organiseren interne werking Energiecel	Energiecel
ACD1210 - Begeleiden van cliënten in kader van de Lokale adviescommissie (LAC)	Energiecel
ACD1212 - Opnemen en onderzoeken van aanvragen Federale Verwarmingstoelage	Energiecel
ACD3911 - Aanbieden van een platform voor de participatie van de klant Sociale Dienstverlening	Emancipatorische werking
ACP1012 - Voeren van de administratie vrijetijdsparticipatie voor derden	Communicatie

OD00014 - Verhogen van de veerkracht van kwetsbare kinderen in kinderarmoede door samen met partners in te zetten op versterking van verschillende beschermende factoren voor ouders, kinderen, het gezin en de omgeving.						
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	493.207	313.973	63,66%	204.311	153,67%
	Uitgaven	684.001	691.138	101,04%	450.394	153,45%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	32.500		0,00%	990	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Er is er opnieuw een stijging van het aantal ingeschreven kinderen in de Vakantiewerking en ook het aantal kinderen dat effectief deelnam aan de werking kende een stijging. De vakantiewerking was iedere schoolvakantie open.

Om versterkende methodieken op een wetenschappelijke en consequente manier in kaart te brengen, is in samenwerking met de HoGent een onderzoek opgestart naar wat versterkende methodieken inhouden en aan welke criteria versterkende methodieken moeten voldoen. Op basis van de resultaten van het onderzoek zullen organisaties in kaart gebracht worden die gebruik maken van deze methodieken, zodat deze verder ondersteund en gestimuleerd kunnen worden.

OCMW Gent heeft als regisseur kinderarmoedebestrijding partners samen gebracht en acties voorbereid voor een nieuw “groeiactieplan”, dat in 2016 en ’17 uitgevoerd zal worden. Eén van de concrete realisaties van 2015 is de oprichting van ‘Helpdesk Kinderen op de vlucht’. OCMW Gent richt zelf een helpdesk op voor iedereen die vragen heeft over kinderen op de vlucht en psychisch welbevinden. Eind 2015 is ook een plan van aanpak voorgelegd ter ondersteuning van diensten, hulpverleners en leerkrachten in het kader van het psychisch welbevinden van kinderen op de vlucht.

Met de Vlaamse subsidie kinderarmoedebestrijding zet het OCMW in op een kinderarmoedebestrijding met meer diepgang door multidisciplinair werken en een bredere impact door sectoroverschrijdend samenwerken. Deze middelen worden ingezet voor de algemene coördinatie van het groeiactieplan en voor het versterken van de aanpak van de spijbelproblematiek. Ook meer gezinnen (momenteel 110 ten opzichte van 97 eind 2014) met problemen op verschillende domeinen tegelijk (financiën, wonen, opvoeding,…) konden een beroep doen op intensieve begeleiding. OCMW breidde het team van integrale gezinsbegeleiders immers uit met een wijkwerker in Sint-Amandsberg en een wooncoach.

Een deel van de Vlaamse subsidie kinderarmoedebestrijding (€ 75.000) gaat rechtstreeks naar organisaties die projecten opzetten in de strijd tegen kinderarmoede. OCMW Gent ondersteunt zo financieel verschillende lokale initiatieven. Vzw LEJO startte met een “mobiele tienermoederwerkster”. Zij ondersteunen tienermoeders om

oa hun studie af te werken en zo hun kansen te vergroten om uit kansarmoede te geraken of blijven. De speel- en zomerklassen van inloopteam Reddy Teddy om het instappen of overgaan naar een volgend schooljaar te faciliteren worden bekostigd door OCMW. Uilenspel verbreedde zijn opdracht en zet nu ook in op de taalstimulering bij voorschoolse leeftijd van kinderen in armoede. Vzw Jong ontwikkelde specifieke trajecten om schooluitval bij jongeren te vermijden of hen terug op school te krijgen.

OCMW verhoogde de financiële ondersteuning aan Kompanjon voor schoolse begeleiding en breidde deze verhoogde financiële ondersteuning ook uit naar Uilenspel. De organisaties ontvangen nu elk € 20.255 voor de organisatie van schoolse ondersteuning in kansarme gezinnen door vrijwilligers. Uilenspel breidde haar werking uit naar Macharius-Heirnis en de Muide en werkt nu in 6 wijken.

OCMW ondersteunt daarnaast ook Jong Gent In Actie (de jongerenwerking van de Beweging van Mensen met Laag Inkomen en Kinderen) met € 15.000 per jaar. Jong Gent in Actie krijgt de opdracht om de stem van kinderen en jongeren in armoede te versterken en door te geven aan beleid. Ook de vakantiewerking van OCMW geeft jonge kinderen (vanaf 7 jaar) inspraak in de verdere uitwerking van het armoedebeleidsplan.

Activiteit	**Entiteit**
ACB1211 - Aanbieden van een vakantiewerking met bijzondere focus op hulpverlening en maatschappelijke integratie	Psychologische Dienst
ACB1213 - Opvolgen, uitvoeren en coördineren van het actieplan ter bestrijding van kinderarmoede	Psychologische Dienst

SD00003 - We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	Coddens Rudy,De Regge Martine,Decruynaere Elke,Tapmaz Resul

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.572.238	4.022.964	255,88%	3.460.943	116,24%
	Uitgaven	8.829.760	9.008.288	102,02%	8.062.867	111,73%
Investering	Ontvangsten	97.443		0,00%		0,00%
	Uitgaven	20.000	-85.241	-426,21%	0	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd is niet veranderd:
Het aandeel leerlingen met schoolse vertraging in het vierde leerjaar van het gewoon lager onderwijs is gedaald ten opzichte van de referentiewaarde, maar blijft hoog.
In 2015 zijn 46% van het totaal aantal hernieuwde OCMW-cliënten[4] van de dossiers RMI/RMH[5] langer dan 2 jaar afgesloten was. Dit is voornamelijk te wijten aan de opmerkelijke daling van de totale groep hernieuwde cliënten.

Mate van realisatie:

- Realisatie Charter over de 'Gelijke toegang tot de huisvestingsmarkt'.
- Verhogen gelijke kansen door inzet van Gelijke Kansen Methodiek om armoede op een doeltreffende manier te integreren in de dagelijkse werking van een dienst.
- Actieve ondersteuning emancipatorisch onderwijs via onder meer de voorbereiding voor de oprichting van het Onderwijscentrum Gent, de uitwerking en stakeholderbevraging voor het plan vroegtijdig schoolverlaten, het opzetten van nascholing voor 100 scholen om de kennis over armoede te vergroten en de realisatie van het pilootproject brugfiguren secundair onderwijs.
- Kwaliteitsverbetering van schuldhulpverlening en schuldpreventie via het regionaal samenwerkingsverband BudgetInZicht.
- Verhogen activering door meer arbeidszorgplaatsen, meer inzet op taalcoaching en competentieversterking van artikel 60 medewerkers en uitdrukkelijker aandacht voor doorstroming naar werk. Er is een grote stijging van aantal cliënten taalactivering die opgevolgd worden.

[4] Cliënten die uitstroomden en opnieuw instroomden
[5] Recht op maatschappelijke integratie of hulp Exclusief medische hulp

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Schoolse vertraging in het lager onderwijs (4e jaar)	31/12/2014	Daling	28.9 %	25.9 %	Positief	
Indicator Aandeel van hernieuwde cliënten die meer dan 2 jaar uit steun RMI/ RMH (excl medische hulp) zijn ten opzichte van het totaal aantal hernieuwde cliënten RMI/ RMH (excl medische hulp)	31/12/2015	Stijging	24 %	46% (29 % in 2014)	Positief	
Indicator Schoolse vertraging in het eerste jaar van de tweede graad van het beroeps secundair onderwijs	31/12/2014	Daling	73.2 %	70.1 %	Positief	

OD00016 - Verhogen van het aantal cliënten dat mogelijkheden krijgt om hun competenties te versterken, om zo de voor hun hoogst haalbare trap van zelfstandig beheer van de eigen financiële middelen te bereiken.

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	107.020	212.386	198,45%	108.583	195,60%
	Uitgaven	553.832	511.691	92,39%	501.127	102,11%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd.
In 2015 volgden de maatschappelijk werkers 528 gezinnen in budgetbegeleiding en 1.339 gezinnen in budgetbeheer. Verder waren er 46 gezinnen zowel in budgetbegeleiding als in budgetbeheer. De juridische dienst treedt op als schuldbemiddelaar in procedures collectieve schuldenregeling. Er waren op 31 december 2015 173 dossiers actief. De juridische dienst behandelde in 2015 ook 441 dossiers van cliënten die advies vroegen over de procedure collectieve schuldenregeling of juridische alternatieven en die desgevallend hulp vroegen bij het opmaken en indienen van een verzoekschrift tot het bekomen van een collectieve schuldenregeling.

Voor budgetbegeleiding voorziet OCMW subsidies aan CAW voor hun dienstverlening en om een samenwerking uit te werken. In de loop van 2015 zijn er bijkomende subsidies voorzien vanuit Vlaanderen voor het CAW omdat de samenwerkingsverbanden structureel gefinancierd worden (BudgetInZicht). Omdat OCMW hiervoor middelen voorzag (risico op dubbele financiering), heeft de organisatie besloten het eigen convenant met CAW te herbekijken en te bekijken hoe de subsidies voor andere taken ingezet kunnen worden. Dit wordt verder uitgewerkt in 2016. De Sociale dienst werkt zelf ook mee aan het regionaal samenwerkingsverband BudgetInZicht (BIZ) dat streeft naar een kwaliteitsverbetering van de schuldhulpverlening en de schuldpreventie.
Vanuit het regisseursoverleg in Gent zijn in 2015 - in nauwe samenwerking met OCMW - 2 vormingssessies georganiseerd rond schuldhulpverlening. Doelgroep voor deze vorming waren externe partners werkzaam op Gents grondgebied, die in aanraking komen met vragen rond schuldhulpverlening. Via deze vormingen poogt SD meer partners te vinden voor het opnemen van hulpvragen in het kader van schuldproblematieken.
De juridische dienst hield ook in 2015 zitdagen in OCMW Merelbeke en in OCMW Oosterzele in het kader van de budget- en schuldhulpverlening.

Activiteit	**Entiteit**
ACB1113 - Aanbieden van juridische schuldhulpverlening aan burgers en aansturen van het thema schuldhulpverlening	Juridische dienst SD
ACD1211 - Geven van advies en ondersteuning aan cliënten en professionelen in kader van energie en rationeel energieverbruik om de woonkwaliteit te verbeteren	Energiecel

OD00019 - Verhogen van het aantal cliënten die de voor hun hoogst haalbare trap op de activeringsladder bereiken, door middel van een aangepast traject en met oog voor duurzaam verworven attitudes en competenties. — OCMW Gent

		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	1.270.992	3.658.920	287,88%	3.184.383	114,90%
	Uitgaven	6.565.526	6.633.412	101,03%	5.906.619	112,30%
Investering	Ontvangsten	97.443		0,00%		0,00%
	Uitgaven	20.000	-85.241	-426,21%	0	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Het aandeel van hernieuwde cliënten die meer dan 2 jaar uit steun zijn (en dus als zelfredzaam gezien worden) ten opzichte van het totaal aantal hernieuwde cliënten is 46%. Ten opzichte van vorig jaar is dit gestegen (2014: 29%). Dit komt niet door een stijging van het absoluut aantal hernieuwde cliënten die 2 jaar uit steun RMI/RMH[6] zijn (aantal: 621; ligt in de licht stijgende lijn van de vorige jaren), maar door de opmerkelijke daling van de totale groep hernieuwde cliënten RMI/RMH (1.364 in 2015, de vorige jaren lag dit aantal tegen de 2.000).

Cliënten hebben nood aan intensieve trajectopvolging met ondersteuning op vele levensdomeinen. Er is een toenemende groep van mensen met psychische/psychiatrische en verslavingsproblemen. De instroom van cliënten in sociale activering stijgt, maar er is door hun profiel slechts beperkte uitstroom. Daarom is aan een visienota gestart rond in- en uitstroom en rond begrenzing van het werk met duidelijke criteria en een handelingskader.

In 2015 zijn er 131 cliënten in arbeidszorg starters. OCMW werkte hiervoor met meer dan 100 arbeidszorgplaatsen samen: zowel gesubsidieerde arbeidszorgplaatsen (voordeel dat daar een technisch instructeur aanwezig is die de cliënten begeleidt) en niet gesubsidieerde vzw's. Er is nood aan bijkomende plaatsen in gesubsidieerde vzw's (vanwege de extra ondersteuning die daar voorzien kan worden).

De poetsopleiding vond 9 keer plaats. In totaal waren er 123 cliënten ingeschreven, van wie er effectief 100 deelnamen (2014: 103 deelnemers). 68 van hen startten hierna met een stage, van wie 46 (2014: 50) de opleiding tot een goed einde brachten en verder georiënteerd konden worden richting tewerkstelling art. 60, dienstencheques, of arbeidszorg.

Tijdens de arbeidsbegeleidingen zijn trajectplannen opgemaakt. De arbeidsbegeleider kan hierbij gebruik maken van diverse screenings namelijk scala-, keuken-, administratieve-, technische- en poetsscreening. Het aantal deelnemers aan de screening is ongeveer gelijk gebleven met het aantal in 2014.
In de tewerkstellingsbegeleiding artikel 60 is actief ingezet op taalverwerving door taalcoachen en competentieversterking door competentiecoachen. In 2015 is er door de competentiecoachen minder ingezet op individuele coaching, doch eerder op groepscoaching door het organiseren van diverse workshops.

De organisatie zet in op doorstroming naar arbeid. Op het einde van hun contract artikel 60 nemen cliënten verplicht deel aan het nazorgproject jobzoeker. Hierbij leert men solliciteren. Indien er geen doorstroming wordt gerealiseerd, gebeurt er een warme overdracht naar VDAB die het traject verder over neemt.

In 2014 is OCMW een structurele samenwerking aangegaan met MicroStart. Dit is een organisatie die microkredieten en gratis begeleiding door vrijwillige experten verleent aan mensen die niet terechtkunnen in het klassieke banksysteem om hun eigen ondernemingsproject te realiseren. OCMW Gent leidt cliënten toe naar MicroStart die met een zelfstandige activiteit willen starten en over de nodige competenties beschikken. OCMW Gent doet een opleg op (equivalent) leefloon voor zover nodig. In 2015 zijn er 15 cliënten naar dit project toegeleid, waarvan 9 cliënten een zelfstandige activiteit opgestart hebben of volop bezig zijn met de opstart. 2 van de zelfstandige activiteiten zijn ondertussen stopgezet. De persoon die in 2014 via dit project toegeleid is naar een zelfstandige activiteit, is reeds uit steun.

[6] Recht op maatschappelijke integratie en recht op maatschappelijke hulp exclusief medische hulp

Op 1 jan 2015 is een nieuw halftijds diensthoofd gestart in de dienst Emancipatorische Werking. Er is een denkdag georganiseerd om de krijtlijnen voor 2015 uit te tekenen. Een belangrijke uitdaging bleek het restylen van de emancipatorische werking: hoe kan de dienst bouwen aan een positief imago en een betere organisatiestructuur, met een uitgebouwde visie rond individuele en groeps-sociale activering. Er is een nieuw organogram opgesteld met 2 aparte teams: een team activeringsbegeleiding en een team groepswerking. Door een efficiëntie analyse en aanpassingen bij bestaande werkingen kon ruim 1 VTE extra ingezet worden voor het begeleiden van cliënten. Alle leidinggevenden volgden samen een opleiding rond oplossingsgericht coachen en leiding geven. Dit resulteerde o.a. in meer verbinding tussen de teams, meer open communicatie en een vast agendapunt 'intervisie en coaching' op de stafvergadering. In 2016 wordt verder ingezet op inhoudelijke visiebepaling: zowel naar doelgroep, inhoud, werkvorm,...

Activiteit	Entiteit
ACD3800 - Organiseren interne werking Opleidings- en tewerkstellingscentrum	Opleidings- en tewerkstellingscentrum
ACD3812 - Realiseren van tewerkstellingsbegeleiding bij de eigen sociaal tewerkgestelden	Opleidings- en tewerkstellingscentrum
ACD3813 - Realiseren van arbeidsbegeleiding bij cliënten	Opleidings- en tewerkstellingscentrum
ACD3900 - Organiseren interne werking Emancipatorische Werking	Emancipatorische werking
ACD3910 - Aanbieden van individuele trajecten met het oog op sociale activering	Emancipatorische werking
ACD3912 - Aanbieden van empowerend groepswerk	Emancipatorische werking

OD00017 - Verbeteren van de integratie van cliënten van vreemde afkomst door het verhogen van de kennis van de Nederlandse taal.

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	194.226	151.658	78,08%	167.977	90,28%
	Uitgaven	1.710.401	1.863.185	108,93%	1.655.121	112,57%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie
Het actieplan is gerealiseerd. Bij de taalgroepen Arabisch/Berbers, Bulgaars, Turks zijn de tolkopdrachten gestegen in vergelijking met vorig jaar. Gemeenschappelijk Onthaal Allochtonen (GOAL) is vier keer voor acht taalgroepen (Arabisch, Bulgaars, Dari-Punjabi-Urdu, Engels, Frans, Slovaaks, Turks en een restgroep) georganiseerd. In 2015 waren er 189 cliënten aanwezig van de 287 ingeschrevenen (66%). De cliënten krijgen in hun taal uitleg over integratie, activering en hun rechten en plichten. Het accent tijdens dit infomoment ligt op het motiveren van deze cliënten om Nederlandse taallessen te volgen. In 2015 is hulpverlening aangeboden aan nieuwe EU-burgers en inwoners van Gent met precair verblijf. Het team EU begeleidde gemiddeld tussen de 150 en 180 personen en het team zorg (derdelanders met precair verblijf) gemiddeld tussen de 800 en 850 personen. Er zijn 172 nieuwe aanvragen verwerkt door het team EU en 123 door het team zorg. Het valt op dat de begeleidingsduur in het team EU korter is dan binnen het team zorg. Dit is te wijten aan de verblijfsrechtelijke voorwaarden die gelden voor burgers uit de unie. Sociale bijstand heeft immers een impact op het behouden van het verblijfsrecht van EU-burgers. In 2015 bereikte de individuele taalcoaching binnen OCMW Gent 195 cliënten (2014: 129) met een totaal van 1.001,9 uur coaching (953,5 uur in 2014). Er zijn gemiddeld 1.886 cliënten opgevolgd via de database NT2 (2014: 1.640 cliënten). OCMW Gent heeft hiervoor een samenwerkingsovereenkomst afgesloten voor onbepaalde duur met het Huis van het Nederlands, CBE Leerpunt, CVO Gent en PCVO Het Perspectief. Deze overeenkomst legt de visie vast die de verschillende partijen onderschrijven rond doorsturen en opvolgen van OCMW-cursisten naar het NT2-aanbod. De database NT2 is ook volledig vernieuwd omdat de informatie over het NT2-traject van de cliënt nu rechtstreeks wordt opgehaald uit de Kruispuntbank Inburgering. Van zodra cliënten die niet geboren zijn in België een basiskennis Nederlands hebben, kunnen ze toegeleid worden naar de dienst activering. 34,5 % van de cliënten die niet geboren zijn in België zitten in 2015 in een activeringstraject dat begeleid wordt door de dienst activering ten opzicht van 33% vorig jaar. Er is in 2015 een “taalbeleidsdag” georganiseerd voor alle maatschappelijk werkers van de Sociale Dienst. Deze dag was erop gericht de maatschappelijk werkers die met anderstalige cliënten werken te inspireren, nieuwe inzichten mee te geven. Het was ook een kans om hun een forum te bieden om moeilijkheden die ze ondervinden in de hulpverlening aan anderstaligen met elkaar en met specialisten te bespreken.

Activiteit	**Entiteit**
ACC3100 - Organiseren interne werking Vreemdelingen	Vreemdelingen
ACC3110 - Aanbieden van maatschappelijk dienstverlening aan nieuwe EU-burgers en inwoners van Gent met een precair verblijf	Vreemdelingen
ACC3111 - Opbouwen van expertise en ondersteunen van de organisatie met betrekking tot het thema vreemdelingen	Vreemdelingen
ACD3810 - Bevorderen van interculturalisering	Opleidings- en tewerkstellingscentrum

SD00015 - We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.						Balthazar Tom,Coddens Rudy
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	627.950	598.201	95,26%	517.361	115,63%
	Uitgaven	1.556.145	1.523.831	97,92%	1.347.713	113,07%
Investering	Ontvangsten		27.545	0,00%		0,00%
	Uitgaven	145.200	90.667	62,44%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd is voorzichtig positief geëvolueerd: Het aantal kandidaat huurders is gedaald op wachtlijst sociale verhuuractoren met een netto-belastbaar inkomen lager dan 20.000 euro (geïndexeerd). De bebouwbare voorraad aan percelen en loten neemt af en het aanbod aan bouwloten toe.

Mate van realisatie:

- Het saldo aan bijkomende woningen dat in 2015 vergund is, lag aanzienlijk hoger dan in 2014. Ook is de toename van het saldo aan vergunde eengezinswoningen licht hoger dan in 2014.
- In 2015 is gewerkt aan een grondige aanpassing van het algemeen bouwreglement voor wonen zodat vanaf 2016 het aantal woningen kan toenemen.
- Het RUP Stedelijk Wonen is in 2015 verder afgewerkt na de MER screening. Ook zijn de masterplannen voor de Sidaplaxsite en de Maessite goedgekeurd zodat ook hier een bijkomend aanbod aan woningen wordt gecreëerd.
- Er zijn bijkomende bescheiden woningen te koop aangeboden in projecten van Sogent en in Tondelier, en bijkomende sociale huurwoningen gerealiseerd door de sociale huisvestingsmaatschappijen.
- Het Woonfonds is vereffend, waardoor veel huurcontracten op het spel stonden. Het Sociaal Verhuurkantoor van OCMW heeft een groot deel van de woningen overgenomen om de continuïteit voor de (ver)huurders zoveel mogelijk te verzekeren. Daarnaast hebben OCMW en Huuringent vzw het aanbod van hun eigen woningen uitgebreid.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator # kandidaat-huurders op w achtlijst sociale verhuuractoren met NB inkomen < 20000 euro (geïndexeerd)	31/12/2014	Daling	7180	6657	Positief	
Indicator Betaalbaarheid van het w onen: w oonquote	31/12/2014	Daling	24.4 %	27 %	Negatief	

OD00024 - Realiseren van een bijkomend aanbod en kwaliteitsverbetering van woningen Sociaal verhuurkantoor (OCMW). OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	627.950	598.201	95,26%	517.361	115,63%
	Uitgaven	1.556.145	1.523.831	97,92%	1.347.713	113,07%
Investering	Ontvangsten		27.545	0,00%		0,00%
	Uitgaven	145.200	90.667	62,44%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. In 2015 is OCMW Gent intensief gestart met de voorbereiding van de oprichting van de OCMW-vereniging van publiek recht, SVK Gent, die voorzien is in februari 2016.
Het initiatief om vzw Woonfonds in de loop van 2016 over te nemen, is doorkruist door de ontbinding van de vzw in oktober 2015. Dit impliceerde dat de huurders van de vzw dringend een woonoplossing nodig hadden. OCMW Gent besliste daarom om de woningen die beneden maximale (door sociale huurders betaalbare) huurprijzen en binnen minimale kwaliteitsnormen vallen, over te nemen. Voor de overige huurders waarvan de woningen niet overgenomen wordt, wordt er een plan van aanpak uitgewerkt in 2016. OCMW en Stad Gent zijn er globaal wel in geslaagd om de huurders van het Woonfonds goed te ondersteunen en snel een oplossing uit te werken.

Er is een stijging van het aantal SVK- wooneenheden gerealiseerd in 2015 van 53 woningen (van 114 in 2014 naar 167 in 2015). 32 woningen daarvan zijn woningen overgenomen van het Woonfonds, de andere woningen zijn nieuwe sociale verhuurwoningen. SVK Gent is er dus in geslaagd om ondanks de uitdagingen van 2015 een groei te realiseren. Door de ontbinding is er wel een daling van het totaal aantal SVK-woningen in Gent.

	Datum	Score	Vorige score

Indicator aantal conformiteitattesten/ woongelegenheden SVK OCMW Gent per jaar	30/12/2015	91.61 %	87,70%

Activiteit	Entiteit
ACD5000 - Organiseren interne werking Woningen	Woningen
ACD5010 - Aanbieden van aangepaste huurbegeleiding binnen het Sociaal Verhuurkantoor in functie van de woonzekerheid	Woningen

SD00021 - We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.						Balthazar Tom,Coddens Rudy,De Clercq Mathias
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	10.833.576	8.942.448	82,54%	13.834.838	64,64%
	Uitgaven	16.998.027	16.770.644	98,66%	20.939.630	80,09%
Investering	Ontvangsten	5.029	24.047	478,16%		0,00%
	Uitgaven	302.850	48.427	15,99%	74.613	64,90%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin de doelstelling is geformuleerd is niet gewijzigd voor wat werkgelegenheidspool en arbeidsmarktparadox betreft. De aanwezigheidsindex duidt aan dat de werkzaamheid in Gent minder sterk is in vergelijking met Vlaanderen. De vergelijkbare indicator rond jobratio toont een hogere jobratio aan in vergelijking met Vlaanderen. De aandacht voor sociale werkgelegenheid is positief geëvolueerd.

Mate van realisatie:

- Nabije dienstverlening voor meest kwetsbare werkzoekenden door derde Werkpunt in wijk Dampoort met specifieke aandacht voor nieuwe EU-ers.
- Er is ondersteuning van moeilijk bereikbare jongeren door innovatieve flankerende acties opgezet, bv. door “expeditie werk” waarbij jongeren en bedrijven in dialoog worden gebracht met elkaar.
- Om de gelijke kansen op de arbeidsmarkt te geven, is samen met diverse stakeholders; een actieplan voor gelijke kansen op de werkvloer ontwikkeld.
- OCMW Gent blijft intensief inzetten op de stijging van artikel 60 medewerkers en realiseert een stijging van ongeveer 25%. De stijging is deels te verklaren door de stopzetting van tewerkstellingsmaatregel wep+, maar ook door nieuwe samenwerkingen.
- Het Dienstenbedrijf van Stad en OCMW is conceptueel volledig op punt gezet.
- Het Leerwerkbedrijf, dat startte met nieuwe maatregel ‘intensief werkplekleren’ en het aanbieden van jobcoaching, konden sterk bijdragen aan het toeleiden naar werk.
- De sociale economie-bedrijven kochten bijna 30.000m² op de UCO-site.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Aanwezigheidsindex jobs	31/12/2013	geen daling	100	155.7	Positief	
Indicator Aanwezigheid werkenden	31/12/2014	geen daling	93.8	93.9	Neutraal	
Indicator Tewerkstelling binnen de sociale economie en OCMW art. 60	31/12/2012	Stijging	1771	1835	Positief	

OD00027 - Verhogen van het aantal arbeidsplaatsen in de sociale tewerkstelling. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	10.833.576	8.942.448	82,54%	13.834.838	64,64%
	Uitgaven	16.998.027	16.770.644	98,66%	20.939.630	80,09%
Investering	Ontvangsten	5.029	24.047	478,16%		0,00%
	Uitgaven	302.850	48.427	15,99%	74.613	64,90%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Het aantal artikel 60 medewerkers is enorm gestegen. Op het eind van 2015 behaalde OCMW ongeveer 500 plaatsen. Dit is ongeveer een stijging van 25% ten opzichte van begin 2014, in 2015 kwamen er 117 nieuwe plaatsen bij. 80% van de extra plaatsen situeren zich bij werkplaatsen waar OCMW reeds met samenwerkte (uitbreidingsaanvragen),. 20% zijn aanvragen van nieuwe vzw's. De stijging is deels te verklaren door het stopzetten van de tewerkstellingsmaatregel wep+. Deze is uitgedoofd sinds september 2015. Er zijn echter ook nieuwe samenwerkingen aangegaan, zoals met Global Logistics- Katoen Natie. Deze nieuwe samenwerkingsverbanden boden in 2015 aan 26 cliënten de kans om via een artikel 60 privé-contract aan de slag te gaan.

De structuur van de Leerwerkplekken is hertekend rond 2 clusters 'Horeca IKook' en 'Technische Leerwerkplekken'. De verschillende deelwerkingen van de technische leerwerkplekken houden hun eigen 'product', maar de dienstverlening en de kwaliteit van het afgeleverde product streeft dezelfde kwaliteitseisen na. Daarom clustert OCMW de verschillende deelwerkingen tot één lerend netwerk waar good practices uitgewisseld kunnen worden.
Cursisten van de technische leerwerkplekken voerden vorig jaar 2.353 opdrachten uit, voornamelijk voor klanten met een laag inkomen en interne diensten .

Stad Gent en OCMW Gent sloegen in 2015 de handen in elkaar voor de ontwikkeling van een nieuw subsidiebeleid voor de sociale restaurants. Het nieuwe

subsidiekader gaat in op 1 januari 2016 en maakt 100.000 euro extra vrij ter ondersteuning van deze restaurants. Hierdoor ondersteunen Stad en OCMW in 2016 de externe sociale restaurants met meer dan 400.000 euro.
Het vernieuwde subsidiebeleid focust op 3 pijlers: Sociale tewerkstelling en begeleiding van doelgroep-medewerkers, een transparante sociale inkomens-gerelateerde tariefstructuur voor maaltijden, aanvullende projecten en activiteiten van sociale restaurants.

Het nieuwe subsidiekader is slechts een eerste stap in de versterking van de dienstverlening die door sociale restaurants wordt aangeboden. Samen met de restaurants Eetcafé Toreke, 't Oud Postje, Poorthuis (Ateljee), Kaaihuis (Ateljee), Parnassus (Ateljee) en De Knoop en Sociaal restaurant Nieuw Gent (beide OCMW) zal worden onderzocht waar extra onderlinge samenwerking mogelijk is.
Ook wordt in 2016 een nieuw sociaal restaurant geopend in de Bloemekenswijk op de voormalige UCO-site, om het aanbod aan maaltijden tegen sociaal tarief uit te breiden.

Concreet is er in 2015 ook bekeken om nog een extra Ikook-restaurant op te richten in het E-gebouw voor het eigen personeel. Deze mogelijkheid zal uitgewerkt worden in 2016.

SD00040 - We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	Balthazar Tom,Bracke Sofie,Coddens Rudy,Collectief,De Regge Martine,Peeters Christophe,Tapmaz Resul,Termont Daniël,Watteeuw Filip

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	85.137.331	85.039.064	99,88%	82.285.163	103,35%
	Uitgaven	13.079.979	11.686.593	89,35%	11.018.962	106,06%
Investering	Ontvangsten	12.041	22.335	185,48%	16.947	131,79%
	Uitgaven	16.000	12.637	78,98%	688.830	1,83%
Liquiditeit	Ontvangsten	1.000	-818	-81,84%	17.483	-4,68%
	Uitgaven	3.346.473	3.345.473	99,97%	3.197.720	104,62%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is in licht positieve zin geëvolueerd:

In vergelijking met 2011 stijgt de tevredenheid over de dienstverlening van het stadsbestuur significant. De tevredenheid over de spreiding van informatie over en door de Stad en het aandeel van de inwoners dat vertrouwen heeft in het stadsbestuur blijft stabiel in vergelijking met de vorige meting.

Mate van realisatie:

- Met het oog op het ontwikkelen en vernieuwen van bepaalde stadsdelen zijn er 2 conceptstudies uitgevoerd: Dampoort-Sint-Amandsberg en Muide-Meulestede.
- GentPlus is op kruissnelheid gekomen, met de concrete vertaalslag naar een nieuw organogram op departements- en dienstniveau.
- Er is gewerkt aan de optimalisering van de projectwerking. Strategische comités zijn opgericht in functie van het bepalen, sturen, opvolgen van de scope en realisatie van projecten.
- Er is voor de ondersteunende financiële processen gestart met de integratie-oefening tussen Stad en OCMW.
- In kader van het gezamenlijk loket en onthaalconcept is het dienstencentrum van Wondelgem verbouwd tot een moderne dienstverleningslocatie.
- Verdere optimalisatie van de uitbouw van het telefonisch, persoonlijk en digitaal onthaal bij Gentinfo. Een belangrijke realisatie is de nieuwe professionele online inschrijvingstool voor activiteiten.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Tevredenheid over de dienstverlening van het stadsbestuur	31/12/2013	Stijging	62 %	64.3 %	Positief	
Indicator Spreiding van informatie over en door de stad	31/12/2014	Stijging	53.7 %	55.1 %	Positief	
Indicator Vertrouwen in het stadsbestuur	31/12/2014	geen daling	45.5	47.6	Positief	

PO00098 - GentPlus - Implementeren van een nieuwe organisatiestructuur voor Stad en OCMW. Groep Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:
Zoals bij de aanvang van de blauwdruk GentPlus is vooropgesteld, is de reorganisatie in 2015 op kruissnelheid gekomen. Een heel concrete vertaalslag naar een nieuw organogram op departements- en dienstenniveau is hiervan het gevolg en is goedgekeurd in juni. Dit vormde mede de basis voor de (her-)invulling van de functies van departementshoofd en strategisch coördinator. De reorganisatie is ook ondersteund door een degelijke huisvestings- en nieuwe werken-strategie, gevat in een duidelijk visie op gezamenlijke huisvesting en dienstverlening, met bundeling op de zuidsite als meest markante mijlpaal. Dit gaat gepaard met de uitrol van een nieuw bedrijfsvervoersplan.
Er is vijf maal gerapporteerd aan het kernteam o.l.v. de burgemeester en elke masterprojectleider heeft zijn/haar statusrapport en ervaringen gedeeld met het gezamenlijk managementteam. De vele reorganisatieprojecten zijn ondersteund door enerzijds interne projectleiders en anderzijds (de-)centrale communicatieverantwoordelijken teneinde de informatiedeling en veranderappetijt te borgen.

Project	Van	Tot	Status /Fase	Entiteit
PRN1160 - Coördineren van transversale trajecten	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Organisatie en Engagement
PRN1161 - Uitbouwen van Ondersteuning - HR	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Organisatie en Engagement
PRN1162 - Uitbouwen van Ondersteuning - FM	1/01/2014	1/12/2019	Lopend / Uitvoering	Organisatie en Engagement
PRN1163 - Uitbouwen van Ondersteuning - Fin	1/07/2015	31/12/2019	Lopend / Ontwerp	Organisatie en Engagement
PRN1164 - Uitbouwen van Ondersteuning - Bedrijfsvoering	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Ontwerp	Organisatie en Engagement
PRN1165 - Uitbouwen van Persoon - Sociale Dienstverlening	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Organisatie en Engagement
PRN1166 - Uitbouwen van Persoon - Ouderenzorg	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Organisatie en Engagement

PO00009 - LEO - Realiseren van een gezamenlijk loket- en onthaalconcept met het oog op geïntegreerde dienstverlening. Groep Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	112	17.433	15.565,30%	127	13.732,29%
	Uitgaven	37.086	26.517	71,50%	35.618	74,45%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%	77.002	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd.

Het dienstencentrum van Wondelgem is verbouwd tot een moderne dienstverleningslocatie, waar zittende balies gecreëerd en een klantbegeleidingssysteem geïntroduceerd is. Er is ook plaats voor een innovatieve kinderhoek.
Ook de samenwerking met OCMW is verder uitgebouwd. In Muide-Meulestede is Burgerzaken samen met OCMW gehuisvest en de plannen voor een verbouwing van het dienstencentrum in Drongen en Zwijnaarde zijn tevens goedgekeurd.
Er is een akkoord verkregen om een moderne publiekszone op site Zuid prioriteit te geven bij de verbouwingen. Deze zal een plek krijgen op het gelijkvloers en indien nodig op de eerste verdieping. De loketten van de grondgebonden diensten hebben in 2015 het nieuwe lokettenconcept ingevuld volgens hun noden. De implementatie van dit nieuwe concept zal samengaan met een (tussentijdse) herhuisvesting op site Zuid.
Sinds 2015 kunnen bedrijven de belasting op bedrijfsvestiging online aangeven. Er zijn 5 extra belastingaangiftes gedigitaliseerd alsook het bezwaarschrift. De aanvraag en verwerking van milieusubsidies is (buiten de component digitale handtekening) gedigitaliseerd.
Het Mijn Gent-profiel is aangevuld met gegevens van kinderen, waardoor online inschrijven van kinderen voor sportkampen en –cursussen mogelijk is. Daarnaast is de functionaliteit 'Mijn Historiek' toegevoegd. Het onderzoek naar de mogelijkheid voor online afleveren van attesten is gestart.

Specifiek voor OCMW:

Het Gentinfo-Punt is nu op de hoogte van alle dienstverlening van Stad en OCMW op basis van een databank met infofiches.
In een later stadium willen de infopunten ook informatie van derdenorganisaties aan deze databank toevoegen.

Momenteel zijn er 4 Gentinfo-Punten

- Gentinfo-Punt AC Zuid (Stad Gent)
- Gentinfo-Punt De welzijnsknoop (OCMW)
- Gentinfo-Punt Sint-Martensstraat (OCMW)
- Gentinfo-Punt Campus Prins Filip (OCMW)

Vanuit de ervaringen van deze Gentinfo-Punten is een presentatie gemaakt over het 'ideale Gentinfo-Punt'. Het gaat hier voornamelijk over infrastructuur, vorming en takenpakket. Deze ervaringen en presentatie vormen de basis voor de uitrol van de nieuwe Gentinfo-Punten in 2016.

Er gebeurde in 2015 geografische analyse. Op basis van deze analyse is beslist hoeveel Gentinfo-Punten er zullen bijkomen en waar die ingepland worden.

Rekening houdende met een aantal criteria, waaronder de bevolkingsdichtheid, wordt een onderscheid gemaakt tussen 'volwaardige Gentinfo-Punten' enerzijds en Rode-telefoonpunten anderzijds.
Het is de bedoeling om tegen eind 2018 29 Gentinfo-Punten uit te rollen (waarvan 12 Rode-telefoonpunten).

De eerste uitrolfase is voorzien in september 2016 met 5 nieuwe Gentinfo-Punten binnen de OCMW-gebouwen en 4 Gentinfo-Punten binnen gebouwen van Stad Gent.

Project	Van	Tot	Status	Entiteit
PRB1060 - Uitbouwen van een netwerk van Gentinfo- punten	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Staf beleidsondersteuning SD

PO00007 - IAO en HNW - Sturen van onze werking en voortdurend verbeteren in de richting van een arbeidsorganisatie die afgestemd is op haar omgeving, de meest geschikte samenwerkingsvormen aanneemt en waarin actieve jobs en zelfsturende teams kernbegrippen zijn en eveneens hanteren van de IAO-methodiek als motor bij de opstap naar het Nieuwe Werken. Groep Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	180	516	286,46%	161	320,75%
	Uitgaven	91.943	80.559	87,62%	57.807	139,36%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is deels gerealiseerd.

Vanaf september is werk gemaakt van de Gentse Innovatieve Arbeidsorganisatie (IAO) door:

- Een dieptetraject voor de nieuwe bibliotheek, een opdracht gegund aan Ginkgo die 9 teamcoaches zal ondersteunen bij het vormgeven van hun team.
- Een start voor een concretisering van de IAO: principes voor onze organisatie op basis van de lessen uit het verleden en met oog op de toekomst.
- De begeleiding van 8 teams in de Proeftuinstraat om aan de slag te gaan met de filosofie en methodieken rond IAO en dit verder te integreren in hun dagelijkse werking.

Ook is ingezet op het nieuwe werken (HNW):

- Aanstellen van een externe begeleider voor de begeleiding in het kader van de coördinatie van de 3B's (zie verder).
- Aanstelling van een communicatiecoördinator.
- Opzetten van een projectstructuur rond de implementatie van HNW waarin de 3B's vertegenwoordigd worden. In dit kader zijn de volgende projecten gerealiseerd:
    - Bricks (in samenwerking met FM): realisatie van de huisvestingscataloog en principes activiteitsgebonden werken, herhuisvesting en macroplanning pijlers Grond en Ondersteunende diensten;
    - Bytes (in samenwerking met Digipolis): opstart kennisuitwisseling en link met het digitale werkplek;
    - Behavior (in samenwerking met HR): begeleiding overschakeling naar HNW, opstart opleiding leidinggeven in HNW.

Aan de hand van Het Nieuwe werken hopen de organisaties de visie en toepassing IAO verder te kunnen uitrollen, een nieuwe organisatiestructuur te faciliteren en beter werkplekgedrag te stimuleren.

Project	Van	Tot	Status / Fase	Entiteit
PRP0060 - Invoeren van het Nieuwe werken	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Human Resources

PO00010 - Informatiemanagement - Uittekenen van een gedragen kader en projecten om te komen tot kwaliteitsvolle data en informatie, (her)bruikbaar voor huidige en toekomstige doelstellingen.						Groep Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%		0,00%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%	551.354	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015.

De scope van de POD wordt opgenomen in het beleidsplan Data en Informatie. Intussen is het deelproject Masterdata i.s.m. Digipolis opgestart, met als resultaat de oplevering van de masterdata Zalen en het opstarten van masterdata Medewerkers.
Het project rond LInked Open Data is opgestart en grotendeels uitgevoerd.
Er is een overleg opgestart rond het beheer van de open data.
Er is een structureel overleg met het domein Informatiebeheer met Digipolis.
Het traject rond kennismanagement is opgestart samen met organisatieontwikkeling (OO) en de dienst onthaal.

Specifiek voor OCMW:
Bij de lopende BI-projecten zijn minder nieuwe ontwikkelingen gestart in 2015. De focus lag op het optimaliseren van de reeds bestaande data-sets. De Sociale Dienst is wel gestart aan een nieuw project beleidsindicatoren. Alvorens dit volwaardig ontwikkeld kan worden, dienen echter de velden in de bronsystemen aangepast te worden en daarna moet er nog gemeten worden. De resultaten hiervan zijn dus pas ten vroegste ter beschikking in de loop van 2017.

Project	**Van**	**Tot**	**Status / Fase**	**Entiteit**
PRS0060 - Ontwikkeling van een Business Intelligence rapporteringssysteem	1/01/2010	31/12/2019	Lopend /	Secretaris

				/Uitvoering	
PO00008 - DIA/e-POST - Stroomlijnen en digitaliseren van het informatie-, document en briefwisselingsbeheer met een e-depot en een digitale opslagstructuur, om documentatie toegankelijker te maken binnen de organisatie.					Groep Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	337	345	102,36%	247	139,73%
	Uitgaven	116.995	107.931	92,25%	79.271	136,15%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%	60.474	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd voor 2015:

- Eind 2015 beschikken 43 van de 131 diensten (33% van het totaal aantal diensten) van Stad en OCMW over een informatiebeheersplan (IBP), met aandacht voor de kwaliteitscontrole. Verdere rondes worden ingepland in het licht van de verhuisbewegingen en migratie naar de digitale werkplek-omgeving.
- Als gevolg van de reorganisatie en de ontwikkelingen op vlak van de digitale werkplek is de migratie naar alfresco stopgezet. Er loopt een gunning voor de digitale werkplek. Hier wordt gekeken naar een tool waarin het digitaal klassement kan opgesteld worden.
- Er is een samenwerkingsverband opgezet met andere lokale besturen en enkele provincies voor het opstellen van een archiefbeheersysteem (ABS).
- Voor het opstemmen van het e-depot wordt gewacht op ontwikkelingen van de Vlaamse overheid en wordt geen eigen ontwikkeling opgestart.
- Voor e-post is in 2015 de uitrol binnen de stadsdiensten verdergezet. Tegen eind 2016 zou de uitrol langs stadszijde volledig afgewerkt moeten zijn. Hierbij dient rekening gehouden te worden met de reorganisatie van de diensten. Voor OCMW is de analysefase in 2015 afgerond. Aanpassingen van het product e-post (voornamelijk bulk mogelijkheden voor het metadateren van brieven) zijn gevraagd aan de leverancier.

Project	Van	Tot	Status /Fase	Entiteit
PRP1160 - Invoeren van een klassement en informatiebeheersplan	1/01/2014	31/12/2017	Lopend / Uitvoering	Archief
PRP1161 - Invoeren van een Archiefbeheerssysteem	1/01/2014	31/12/2017	Lopend /	Archief

			Uitvoering	
PRP1162 - Invoeren van een E-depot	1/01/2015	31/12/2019	On hold	Archief
PRU1060 - Implementatie van een E-post	1/01/2015	31/12/2017	Nog niet gestart	Bestuursondersteuning

OD00031 - Vergroten van de transparantie van de organisatiewerking op maat van de verschillende doelgroepen, door een versterkt communicatiebeleid, resulterend in een hogere betrokkenheid bij het lokaal beleid. | OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.594	68.030	4267,88%	1.489	4567,98%
	Uitgaven	721.675	687.125	95,21%	604.817	113,61%
Investering	Ontvangsten	1.676		0,00%		0,00%
	Uitgaven	0	-1.676	0,00%	0	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. De organisatie heeft in 2015 duidelijk ingezet op een sterkere digitale communicatie. Sociale media worden gericht gebruikt voor de ondersteuning van projecten (Facebookpagina's voor 'jong en oud in Gent', 'dag tegen armoede'). De voorstudie voor de digitale werkplek - de opvolger van het huidige intranet – is afgerond. Er wordt nu gewerkt aan de implementatie. Dit wordt gestart eind 2016.
Drie nieuwe digitale nieuwsbrieven worden in 2016 gelanceerd. De redactieraad en verspreiding van WIJS – het blad voor senioren – zijn hervormd.

Activiteit	Entiteit
ACB1011 - Verzorgen van communicatie voor Sociale Dienstverlening	Staf beleidsondersteuning SD
ACI1011 - Verzorgen van communicatie Ouderenzorg	Staf Ouderenzorg

ACP1000 - Organiseren interne werking Communicatie	Communicatie
ACP1010 - Creëren van positief imago en bekend maken van dienstverlening naar de burger door middel van externe communicatie	Communicatie
ACP1011 - Verzorgen van interne communicatie naar OCMW-personeel	Communicatie

OD00030 - Beter afstemmen onderbouwen van de structuur en de processen van de organisatie, en zodoende een meer efficiënte werking realiseren, met oog voor de noden van diensten. — OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	473.905	278.157	58,69%	411.699	67,56%
	Uitgaven	6.638.009	6.363.421	95,86%	6.349.106	100,23%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	15.000	14.313	95,42%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd.

Het uitdenken van het BCSD-verslag en de uitwerking van de cliënt- en onthaalmodule is gebeurd.

Het huishoudelijk reglement en de werkwijze rond visumverplichting is aangepast in 2015 en er is een nieuw samenwerkingsprotocol afgesloten met het arbeidsauditoraat voor de melding van gevaarsituaties en de aangifte van sociale fraude in relatie tot het beroepsgeheim. Er is ook een kader uitgewerkt voor mogelijke samenwerkingen met andere OCMW's in het kader van handhaving.

Er is een nieuwe organisatiestructuur uitgewerkt voor Stad en OCMW. Dit was een opportuniteit om bepaalde aspecten het herbekijken. De werking van de bestaande rollen en contactpersonen evalueren is één van die acties. We willen de rol-invulling waar nodig optimaliseren, in 2015 is de analyse hierrond gestart. In de loop van 2016 start de organisatie met een optimalisatie.
Er is ook een nieuw bedrijfsvervoerplan opgemaakt dat in voege gaat vanaf 2016. Eind 2015 is het gemeenschappelijk arbeidsreglement voor de medewerkers van de Stad Gent en het OCMW Gent afgewerkt, dat vanaf februari 2016 geïmplementeerd wordt. Naast een akkoord over het gemeenschappelijk arbeidsreglement hebben de besturen een aantal bepalingen in de personeelsreglementering aangepast die in het voordeel van de medewerker zijn. Zo wordt onder meer de bestaande afscheidspremie omgevormd tot een fiscaal voordeligere anciënniteits- en pensioenpremie en wordt het bedrag van de maaltijdcheques verhoogd vanaf 2016.
De medewerkers van Personeelsbeheer zijn samen gevestigd op één locatie. De personeelsgerelateerde processen van beide organisaties worden op elkaar afgestemd. De implementatie wordt voorzien op hetzelfde moment als de implementatie van de nieuwe software voor harde e-HRM, namelijk op 1 januari 2017.
In 2015 hebben de vormingsdiensten hun samenwerking intensiever uitgewerkt. Sinds december gebruiken Stad en OCMW dezelfde opleidingslokalen in Campus Prins Filip.

De organisatie heeft in de loop van 2015 ook nog eigen initiatieven genomen die enkel betrekking hebben op OCMW. Projectmanagement is uitgerold met een bijhorende opvolgingsmethodiek. Er zijn verschillende opleidingen gegeven aan projectleiders, die ondersteuning moet bieden aan de professionaliseren van hun projectmatige aanpak.

Er is werk gemaakt van het vervangingsbeleid van de mobiele ploeg binnen OCMW. De maatschappelijk werkers van de mobiele ploeg kunnen nu ook ingezet worden om langdurig verlof op te opvangen.

Activiteit	**Entiteit**
ACB1112 - Aansturen van het thema handhaving en uitvoeren van controles	Juridische dienst SD
ACC1000 - Organiseren interne werking staf Financieel en Thematische hulpverlening	Staf Financiële en Thematische hulpverlening
ACC1010 - Ondersteunen en faciliteren van de algemene werking en lijnbewaking van financieel en thematische hulpverlening	Staf Financiële en Thematische hulpverlening

ACC1012 - Ondersteunen van de digitaliseringsprocessen van Sociale Dienstverlening	Staf Financiële en Thematische hulpverlening
ACC1110 - Centraal beheren en verwerken van data in het digitaal dossier en New Horizon	Centrale administratie
ACD1011 - Beheren van subsidiedossiers Sociale Dienstverlening	Staf activering en subsidiecel
ACN0010 - Fungeren als kenniscentrum van en voor personeelsreglementering en organiseren van vakbondsoverleg	Human Resources
ACN0011 - Ontwikkelen van HR-tools	Human Resources
ACN1000 - Organiseren interne werking Personeelsbeheer	GDC Personeel OCMW
ACN1010 - Voeren van personeelsadministratie	GDC Personeel OCMW
ACN1011 - Voeren van salarisadministratie	GDC Personeel OCMW
ACN1100 - Organiseren interne werking Organisatie en Engagement	Organisatie en Engagement
ACN1110 - Uittekenen van het organisatiedesign en opmaken van het personeelsbudget	Organisatie en Engagement
ACN1112 - Verzorgen van de klantenintimiteit met HR	Organisatie en Engagement
ACN1410 - Aansturen van de mobiele ploeg	Mobiele Ploeg
ACP1013 - Communiceren over veranderingsprocessen	Communicatie
ACQ0000 - Organiseren interne werking strategische en juridusche ondersteuning met betrekking tot personeel en organisatie	Strategische en juridische ondersteuning P&O
ACQ0010 - Aanbieden van juridisch advies met betrekking tot Human Resources	Human Resources
ACQ1100 - Organiseren interne werking Kwaliteit en Interne Controle	Kwaliteit en interne controle
ACQ1110 - Coördineren integrale kwaliteitszorg, administratieve vereenvoudiging/LEAN en projectmanagement	Kwaliteit en interne controle
ACQ1111 - Coördineren van het intern controlesysteem en opvolging van audits	Kwaliteit en interne controle
ACU0010 - Aanbieden van bestuurlijke en juridische ondersteuning	Diensten van de secretaris
ACU1000 - Organiseren interne werking Bestuursondersteuning	Bestuursondersteuning

ACU1010 - Notulenbeheer	Bestuursondersteuning
ACU1011 - Verwerken van in- en uitgaande post	Bestuursondersteuning
ACU1014 - Behandelen van verzekeringsdossiers	Bestuursondersteuning
ACZ1200 - Voorzien in tijdelijke vervangingen door de mobiele ploeg	Medewerkers Mobiele ploeg
ACZ1300 - Ter beschikking stellen van personeelsleden aan partners voor detachering	Detacheringen

Project	Van	Tot	Status	Entiteit
PRQ1160 - Voeren campagne implementatie LEAN-management	1/01/2014	31/12/2016	Afgewerkt	Kwaliteit en interne controle

OD00029 - Vertalen van een gemeenschappelijke innovatieve digitale strategie binnen Groep Gent naar de praktijk van OCMW Gent, rekening houdend met een efficiënte, effectieve en klantvriendelijke dienstverlening. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	224	334	149,15%	240	139,28%
	Uitgaven	59.762	85.978	143,87%	49.528	173,59%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. OCMW heeft in 2015 medewerkers aangesteld om zich te specialiseren in IT-projectondersteuning. Binnen OCMW Gent zetten we in op verschillende innovatieve projecten. Het meest ingrijpende project waar in 2015 aan gewerkt is, is het project Digitale Werkplek. Daarnaast zijn de volgende projecten opgestart: Zapps (mobiel zorgdossier via IPad), Webcamtolken SD (proefproject tolken via webcam bij Gent Noord), Zalenbeheer (boeken vergaderzalen via Outlook), Telefonie (overzetten diensten op nieuwe telefoniecentrale met opmaak van een belplan) en NH Mobiel (Huisbezoek van maatschappelijk werker met laptop en toegang tot de toepassing New Horizon).
Digipolis heeft in de tweede helft van 2015 ook een nieuwe organisatiestructuur ingevoerd om beter te kunnen inspelen op de digitale ontwikkelingen.

Activiteit	Entiteit
ACQ1210 - Introduceren van innovatieve informatietechnologieën	Coördinatie informatica

OD00032 - Creëren van een meer gerichte beleidsuitvoering die flexibel inspeelt op maatschappelijke evoluties door het gebruik van een strategisch kader, ondersteund door een adequaat kennismanagement en expertiseontwikkeling.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	195.843	133.618	68,23%	297.718	44,88%
	Uitgaven	6.371.435	6.085.165	95,51%	6.102.986	99,71%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%	0	0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. In 2015 is OCMW gestart met de ontwikkeling van enkele beleidsindicatoren voor de Sociale Dienst, zodat de inhoud van de rapportering versterkt wordt. De werkwijze van de managementrapportering is geëvalueerd en aangepast. Vanaf 2016 wordt gewerkt met een managementsamenvatting en wordt het rapport voorbereid door experten.

OCMW Gent is in de loop van 2015 geconfronteerd met enkele maatschappelijke evoluties die een grote impact kunnen hebben op de werking. De verschillende tewerkstellingsmaatregelen worden op Vlaams niveau herbekeken. Wep+ is reeds stopgezet en de subsidie voor artikel 60-tewerkstelling zal mogelijks ook wijzigen. In 2015 is België ook geconfronteerd met de vluchtelingencrisis. De organisatie heeft experten ingezet om een impactanalyse te doen rond beide thema's, zodat snel en daadkrachtig kan gereageerd worden op effectieve veranderingen.

Het departement Ouderenzorg heeft een analyse gedaan over de wijze waarop de werking best georganiseerd wordt, afgestemd op de noden van de dienstverlening. Er is een eerste voorstel van organogram uitgewerkt, die voorgesteld is aan de medewerkers en bestuur. Bestuur en medewerkers hebben via diverse kanalen de mogelijkheid gekregen tot inspraak. Deze feedback in 2016 verwerkt zullen worden. Deze analyse zal in de loop van 2016 vertaald worden naar een nieuw organogram.

Activiteit	**Entiteit**
ACA0000 - Organiseren interne werking departement Sociale Dienstverlening	Sociale Dienstverlening
ACB0000 - Organiseren interne werking directie Beleidsondersteuning Sociale Dienstverlening	Beleidsondersteuning Sociale Dienst

ACB1000 - Organiseren interne werking Staf beleidsondersteuning Sociale Dienstverlening	Staf beleidsondersteuning SD
ACB1010 - Bieden van beleidsondersteuning met betrekking tot het departement sociale dinstverlening	Staf beleidsondersteuning SD
ACB1012 - Ontsluiten en analyseren van cijfermateriaal sociale dienstverlening	Staf beleidsondersteuning SD
ACC0000 - Organiseren interne werking directie Financiële en Thematische hulpverlening	Financiële en thematische hulpverlening
ACC1011 - Bieden van beleidsondersteuning met betrekking tot financieel en thematische hulpverlening	Staf Financiële en Thematische hulpverlening
ACD0000 - Organiseren interne werking Directie Wonen en activeren	Wonen en activering
ACD1000 - Organiseren interne werking staf activering en subsidiecel	Staf activering en subsidiecel
ACD1010 - Bieden van beleidsondersteuning met betrekking tot wonen en activering	Staf activering en subsidiecel
ACH0000 - Organiseren van de interne werking departement Ouderenzorg	Ouderenzorg
ACI0000 - Organiseren interne werking directie Beleidsondersteuning Ouderenzorg	Beleidsondersteuning Ouderenzorg
ACI1010 - Bieden van beleidsondersteuning met betrekking tot ouderenzorg	Staf Ouderenzorg
ACJ0000 - Organiseren interne werking Directie lokale dienstencentra	Coördinatie lokale dienstencentra
ACK0000 - Organiseren interne werking Directie Themawerking en Wonen	Themawerking en Wonen
ACN0000 - Organiseren interne werking Beleidscel Human Resources	Human Resources
ACP0000 - Organiseren interne werking departement Human Resources	Human Resources
ACS0000 - Organiseren interne werking Departement Secretaris	Secretaris
ACS0010 - Bieden van strategische beleidsondersteuning en managementrapportering	Secretaris
ACS1000 - Organiseren interne werking Kabinetten	Kabinetten
ACU0000 - Organiseren interne werking Directie Diensten van Secretaris	Diensten van de secretaris

ACV0000 - Organiseren interne werking Departement Financiën	Financiën

OD00208 - Vergroten van de responsabilisering van budgethouders binnen een management- en sociale ondernemerscultuur.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	516	2.633	510,21%	469	561,08%
	Uitgaven	134.804	147.544	109,45%	111.536	132,28%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Er is een nieuwe visie voor het budgethouderschap uitgewerkt binnen OCMW. Deze wordt verder geconcretiseerd en gaat in voege in de loop van 2016.
De visie legt de nadruk op het bewust plannen en het koppelen van middelen daaraan, alles start vanuit de strategie. Er wordt een coördinerende functie ontwikkeld die de realisaties van de operationele doelstellingen vooropstelt en opvolgt.

Activiteit	**Entiteit**
ACV1210 - Coördineren budgethouders	Budgettering

OD00202 - Versterken van de uitvoering en ondersteuning van de financiële processen, zodanig dat OCMW Gent beter in staat is zijn kerntaken te beheren en een waar en getrouw financieel beeld heeft.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	516	2.633	510,21%	469	561,08%
	Uitgaven	134.804	147.544	109,45%	111.536	132,28%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. Financiën is in 2015 gestart met de integratie-oefening tussen Stad en OCMW. Deze oefening is gestart door een bevraging van de rechtstreekse klanten en medewerkers. Startende vanuit een organisatorische basis (missie, waarden en organogram) zullen de processen grondig geanalyseerd worden en waar nodig op elkaar afgestemd worden.

Activiteit	**Entiteit**
ACV1300 - Organiseren interne werking Staf en Boekhouding	Boekhouding
ACV1310 - Voeren van de boekhouding	Boekhouding
ACV1311 - Crediteurenbeheer	Boekhouding
ACZ1000 - Beheer bestemde gelden en schenkingen en legaten zonder specifiek doel	Legaten en schenkingen
ACZ1010 - Beheren legaat Triest	Legaten en schenkingen
ACZ1011 - Beheren legaat De Loore-Duynslaegher	Legaten en schenkingen
ACZ1012 - Beheren legaat Wibier	Legaten en schenkingen
ACZ1111 - Beheren van overdrachten tussen bestuurlijke niveaus	Financieel beheer

ACZ1112 - Beheren van transacties openbare schulden	Financieel beheer

OD00209 - Optimaliseren van de inkomsten van schuldenaren van het OCMW, door het creëren van een win-win situatie voor alle betrokken partijen.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	25.052	24.405	97,42%	1.382	1.766,14%
	Uitgaven	694.123	672.843	96,93%	537.179	125,25%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. In 2015 is het terugvorderingsbeleid verder op punt gezet: de besluiten van de visienota inzake terugvorderingen zijn geïmplementeerd. Vorderingen die niet te innen zijn, worden niet meer opgemaakt. Voor bepaalde schulden is het principe van eenheid van schuld voor wat betreft afbetalingsmodaliteiten uitgebreid op gezinsniveau.

Er was een analyse gepland van de software. Enkel de analytische fase is verkennend gevoerd en is on hold gezet om opnieuw op te nemen in het licht van een geïntegreerde financiële dienst.

Er is een globaal rapporteringsmodel opgezet waarbij de eerste resultaten aan de OCMW Raad zijn voorgelegd.

Activiteit	**Entiteit**
ACV1100 - Organiseren interne werking Debiteurenbeheer	Debiteuren

ACV1110 - Opvolgen van openstaande vorderingen	Debiteuren

OD00201 - Aanbieden van een betere ondersteuning voor de organisatie en de budgethouders met als doel middelen efficiënter, effectiever en meer economisch in te zetten.					OCMW Gent	
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	741	785	105,93%	1.023	76,75%
	Uitgaven	242.625	221.604	91,34%	238.756	92,82%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd.

In 2015 is ingezet op de opleiding financiën voor budgethouders en hun vervangers. Er waren 87 deelnemers aan deze opleiding in 2015, ten opzichte van 108 (vervangend) budgethouders in 2014.
Er is in de maand juni 2015 tevens een bevraging gedaan bij alle budgethouders in het kader van de budgetopmaak 2015.

Alle budgethouders bezorgden tijdig de nodige financiële informatie voor de opmaak van het aangepaste meerjarenplan en het budget 2016. In 2015 is de bevraging gecoördineerd gebeurd met alle ondersteunende diensten samen (financiën, ICT, FM). Dit resulteerde in een meer verfijnde aanvraag. Uit de evaluatie van deze werkwijze bleek wel dat de link met strategie voor de budgethouder nog dient versterkt te worden. De budgethouder dient nog een beter inzicht te krijgen in het proces. De rol van de budgethouder in het proces moet voor de budgethouders nog duidelijker worden.

De budgethouders hebben een overzichtelijk rapport “budget ten opzichte van aanrekeningen” gekregen. Dit rapport is een veelgebruikt instrument, maar de wijze waarop dit rapport gebruikt wordt kan nog beter. Ook hier wordt er weinig een link gelegd met de realisaties en inhoudelijke bijsturing.

Activiteit	Entiteit
ACV1200 - Organiseren interne werking Budgettering	Budgettering
ACV1211 - Opmaken en beheren van financieel meerjarenplan en budget	Budgettering

OD00203 - Meer inzetten van alternatieve financieringsvormen ten einde projecten met maatschappelijke meerwaarde te kunnen uitvoeren, zonder groot beslag op gemeenschapsgelden.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	40.030	42.584	106,38%	33.540	126,97%
	Uitgaven	-1.477.302	-2.093.281	141,70%	-2.262.460	92,52%
Investering	Ontvangsten	1.000	5.460	546,00%		0,00%
	Uitgaven	1.000		0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten	1.000	0	0,00%		0,00%
	Uitgaven	1.000	0	0,00%	0	0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd en/of omgezet in reguliere werking.. Het OCMW heeft nu een financieel kader (Raadsbeslissing 14 oktober 2015) dat enerzijds de financiële gezondheid van het OCMW aanstuurt en monitort (via indicatoren en limieten) en anderzijds de beleidsmatige keuzes inzake maatschappelijk duurzaam bankieren omschrijft.

Activiteit	Entiteit
ACZ1110 - Beheren thesaurie	Financieel beheer

OCMW Gent

1.2 Overige beleidsdoelstellingen

Dit rapport geeft het overig beleid weer van de legislatuur. De realisatie van de doelstellingen worden toegelicht en globaal becijferd. De terminologie wijkt af van het wettelijk rapport, omdat we gebruik maken van de organisatieterminologie.

SD00002 - We zorgen voor een optimale coördinatie van maatschappelijke dienstverlening en gezondheidszorg, maken ze toegankelijk voor iedereen en besteden daarbij uitgesproken aandacht aan kansengroepen.	Coddens Rudy,De Regge Martine,Tapmaz Resul,Termont Daniël

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.238.885	1.640.323	132,40%	675.207	242,94%
	Uitgaven	16.760.836	16.236.095	96,87%	15.144.672	107,21%
Investering	Ontvangsten	0		0,00%	0	0,00%
	Uitgaven	1.248.566	115.637	9,26%	-174.097	-66,42%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is niet gewijzigd:

Het aandeel Gentenaars dat woont binnen 1500m loopafstand van een lokaal dienstencentrum kent een lichte stijging ten opzichte van 2011. Het aandeel inwoners dat gezondheidsuitgaven niet op tijd kan betalen, blijft stabiel. De wachttijd in Centra voor Geestelijke Gezondheidszorg stijgt van 31 naar 35 dagen.

Mate van realisatie:

- Toegankelijkheidsscreening/advisering van 220 bouwaanvragen en 522 evenementplannen.
- Verhoogde fysieke toegankelijkheid van meer cafés, restaurants of parkings via de app On Wheels.
- Verhoging afstemming in maatschappelijke dienstverlening via de fusie van drie vzw's in EVA IN-Gent.
- Concreet opnemen van de regierollen rond armoedebestrijding en wonen door het aanstellen van coördinatoren en uitwerken actieplannen.
- Verhoogd bereik van moeilijk bereikbare doelgroepen doorheen outreachende werking zichtbaar in stijging sociale dossiers in thematische hulpverlening OCMW.
- Het percentage Gentenaars met een Globaal Medisch Dossier is verhoogd.
- Laagdrempelige, kwaliteitsvolle medische en psychosociale zorg aan vooral (injecterende) heroïneverslaafden en polydruggebruikers die elders onder de radar blijven.

- Oprichting van een Taskforce Vluchtelingen om op een gecoördineerde manier de vluchtelingecrisis op te vangen.
- Coördinatie Stedelijk Opvanginitiatief was voor asielzoekers succesvol, met opvang van 104 individuele personen (gemiddelde bezettingsgraad 88,4%).

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Bereikbaarheid voorzieningen: lokale dienstencentra in de wijk	31/12/2014	Stijging	63.1 %	64.3 %	Positief	
Indicator Betaalbaarheid voorzieningen: betaalbaarheid van zorg en opvang	31/12/2014	Daling	7.4 %	7.1 %	Positief	
Indicator Beschikbaarheid voorzieningen: wachttijden in Centra voor Geestelijke Gezondheidszorg	31/12/2013	Daling	31	35	Negatief	
Indicator Het aantal aanmeldingen van Gentenaars bij de eerstelijnspsychologe	31/12/2015	stijging ten opzichte van de referentie	917	1173 (1147 in 2014)	Positief	

OD00015 - Verhogen van de toegang tot de hulp-, zorg- en sociale dienstverlening via een outreachende werking voor moeilijk bereikbare doelgroepen.

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.238.885	1.640.323	132,40%	675.207	242,94%
	Uitgaven	16.760.836	16.236.095	96,87%	15.144.672	107,21%
Investering	Ontvangsten	0		0,00%	0	0,00%
	Uitgaven	1.248.566	115.637	9,26%	-174.097	-66,42%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Het aantal ‘Sociale dossiers uitsluitend in thematische hulpverlening’ binnen de Sociale dienst per jaar is grondig gestegen sinds 2014 van 2.591 naar 2.946. In 2015 ontving Thuislozenzorg 459 hulpvragen vanuit de onthaalcentra en de eigen OCMW-diensten (2014: 455 hulpvragen). 258 aanvragen kwamen van personen die nog niet gekend waren bij het OCMW (2014: 313 aanvragen). Er zijn dit jaar 343 contacten gelegd in het kader van de vindplaatsgerichte werking, waarbij er vooral in de wintermaanden een grote piek van contacten was. Het totaal aantal contacten ligt een stuk hoger dan in 2014, toen er 277 contacten waren.

Er zijn iets minder cliënten begeleid in de psychologische dienst. Er was ook een opnamestop van 3 maanden. Het aantal gesprekken per cliënt is echter gestegen, de begeleidingen worden dus intensiever. Er zijn veel jongeren onder de 25 jaar bereikt en cliënten met een andere culturele afkomst. Er zijn ook meer traumabehandelingen geweest dan de voorgaande jaren.

Europa wordt geconfronteerd met een grote instroom van vluchtelingen. Aangezien Stad Gent in de loop van 2016 verwacht dat een deel van de vluchtelingen zich in Gent zal vestigen, is Stad Gent in de 2e helft van 2015 gestart met een Taskforce Vluchtelingen. Bedoeling van de taskforce is de krachten te bundelen en, samen met stadsdiensten, het OCMW, partnerorganisaties en middenveld, gecoördineerde en gedragen beslissingen te nemen om de uitdagingen voor onze stad aan te pakken.

Ter voorbereiding van het Samenlevings- en Welzijnsoverleg (SWO) is de bestaande werking van het Welzijnsoverleg (WZO) geëvalueerd met de conclusie dat de taakinvulling verruimd kan worden in de toekomst, met meer aandacht voor probleempunten in de wijk, het maken van een gemeenschappelijke "diagnose" en het voorstellen van actieplannen.

De doelstellingen van het WZO waren in 2015: informatieverstrekking (delen van info) en netwerking met externe partners en beleidssignalering via het doorgeven van signalen (signalenbundel) in functie van een optimale hulpverlening. De verruiming van WZO naar SWO zal er voor zorgen dat het SWO aansluit bij de doelstellingen van Stad en OCMW. De opdrachten van het huidige WZO worden met de komst van het SWO uitgebreid naar:

- Bespreking van probleempunten in de wijk die leiden tot een gemeenschappelijke "diagnoses" en tot het voorstellen van acties;
- het bepalen van een aantal prioritaire actiepunten voor de wijk en de opmaak strategisch plan van aanpak (via een actieplan);
- afstemming van de relevante actoren in functie van de doelstellingen van het departement Samenleven en Welzijn; - Ruimere inzet op de beleids-evaluerende
- signaleren;

Verder kwam uit de evaluatie dat er nogal wat overlap bestond tussen de overlegstructuren in de wijk. Via het SWO zullen meer professionele en niet-professionele partners samen werken in één overleg.

Het aantal afgeleverde medische kaarten daalde licht (van 860 naar 829 op 31/12 van het werkjaar). Ten opzichte van voorgaande jaren is wel een sterke daling merkbaar in het aantal aanvragen bij de dienst Vreemdelingen (7.386 t.o.v. 7.386 in 2014) en het bedrag aan uitbetaalde medische kosten. De hoofdreden voor deze daling is de invoering van de elektronische medische kaart via Mediprima, waarbij de prefinanciering van de dringende medische hulp door de Hulpkas voor Ziekte en Invaliditeit (HZIV) gebeurt en dus niet meer door het OCMW.
De Mediprimatoepassing (invoering door Federale overheid) liep andermaal vertraging op. In 2015 slaagde men er enkel in de toepassing verder uit te rollen bij de grote zorgverstrekkers, zijnde de ziekenhuizen. Momenteel kan dus nog niet gesproken worden van een dalende werkbelasting van de administratie gezondheidszorg, gezien er door verscheidenheid aan zorgverstrekkers met twee toepassingen dient gewerkt te worden.

In 2015 verviervoudigde het aantal vormingsuren gegeven door de psychologische dienst aan de maatschappelijk werkers. Hier is veel geïnvesteerd met als doel maatschappelijk werkers te ondersteunen en deskundigheid te bevorderen. Er was ook opnieuw meer vraag naar casebesprekingen, vooral voor cliënten die sociaal tewerk gesteld zijn en met een psychische problematiek kampen.
Er was veel aandacht voor het ondersteunen van de medewerkers die geconfronteerd worden met agressie van cliënten. Deze ondersteuning bestond uit het effectief tussenkomen naar de cliënt of het opzetten van een aanpak via individuele of teamgesprekken ter preventie van traumatisatie.

Samen met de juridische dienst zorgt de psychologische dienst voor een ondersteuning van de sociale dienst inzake het thema radicalisering. Deze geeft ook tegen betaling intervisie, procesbegeleidingen en methodiekimplementatie aan andere organisaties.

In 2015 is de Perspectiefwerking in het Welzijnsbureau Gentbrugge/Ledeberg geïmplementeerd. In vorige jaren kampte Perspectief met een tekort aan trajectbegeleidingsplaatsen, maar in 2015 kwam het Opleidings- en tewerkstellingscentrum (OTC) hieraan tegemoet door een reguliere trajectbegeleider vrij te stellen om bij wijze van experiment 5 Perspectiefbegeleidingen op te nemen.

De Jongerenwerking is gedecentraliseerd, naar analogie met de andere methodische cellen Integrale Gezinsbegeleiding en Perspectief. Er wordt een screening gedaan aan de hand van de nieuwe criteria, daarna worden de dossiers zoveel mogelijk wijkgebonden verdeeld.

Er is een nieuwe integrale gezinsbegeleider gestart in St Amandsberg waardoor alle welzijnsbureaus weer een vertegenwoordiger hebben. Bovendien is het team versterkt met 2 wooncoaches. Zij kunnen verdieping bieden in een gezin dat al gekend is binnen Integrale Gezinsbegeleiding, maar waarbij een welbepaalde problematiek extra opvolging vraagt (naar school gaan, eetmomenten die niet goed verlopen,...). Ze kunnen ook het bredere thema opvoedingsondersteuning opnemen in dossiers die bij de vertrouwde maatschappelijk werker in het wijkwerk blijven. Ze leveren een waardevolle inbreng bij de maandelijkse intervisies.

	Datum	Score	Vorige score
Indicator aantal contacten die gelegd worden met daklozen in het kader van vindplaatsgerichte werking per jaar	31/12/2015	343	313
Indicator het aantal Sociale dossiers uitsluitend in thematische hulpverlening binnen de sociale dienst van het OCMW per jaar	31/12/2015	2946	2.591

Activiteit	Entiteit
ACB1100 - Organiseren interne werking Juridische dienst	Juridische dienst SD
ACB1110 - Aanbieden van laagdrempelige juridische bijstand aan burgers.	Juridische dienst SD
ACB1200 - Organiseren interne werking Psychologische dienst	Psychologische Dienst
ACB1210 - Aanbieden van een laagdrempelige en toegankelijke psychologische hulpverlening	Psychologische Dienst

ACB1212 - Verhogen van de deskundigheid en ondersteunen van het SD-personeel sociale dienstverlening met betrekking tot een methodische kwalitatieve hulpverlening	Psychologische Dienst
ACC1200 - Organiseren interne werking onthaal Campus	Onthaal Campus
ACC1210 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle Gentse burgers	Onthaal Campus
ACC1300 - Organiseren interne werking Centrale balie	Centrale Balie
ACC1310 - Verzekeren van Centrale balie OCMW, onthaal en info voor de Gentse Burger	Centrale Balie
ACC2000 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Gent Zuid	Welzijnsbureau Gent Zuid
ACC2010 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Gent Zuid	Welzijnsbureau Gent Zuid
ACC2011 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Gent Zuid	Welzijnsbureau Gent Zuid
ACC2100 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Gent Noord	Welzijnsbureau Gent Noord
ACC2110 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administraieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Gent Noord	Welzijnsbureau Gent Noord
ACC2111 - Uitrollen van een Gentinfo-Punt in welzijnsbureau Gent Noord	Welzijnsbureau Gent Noord
ACC2200 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2210 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2211 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2300 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2310 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2311 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2400 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Gentbrugge-Ledeberg	Welzijnsbureau Gentbrugge – Ledeberg
ACC2410 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Gentbrugge-Ledeberg	Welzijnsbureau Gentbrugge - Ledeberg
ACC2411 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Gentbrugge-Ledeberg	Welzijnsbureau Gentbrugge – Ledeberg

ACC2500 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Sint-Amandsberg	Welzijnsbureau Sint-Amandsberg
ACC2510 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Sint-Amandsberg	Welzijnsbureau Sint-Amandsberg
ACC2511 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Sint-Amandsberg	Welzijnsbureau Sint-Amandsberg
ACC2600 - Organiseren interne werking Welzijnsbureau Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC2610 - Decentraal aanbieden van sociale, financiële, administratieve en methodische begeleiding aan de Gentse burger in welzijnsbureau Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC2611 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor alle buurtbewoners in welzijnsbureau Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC3000 - Organiseren interne werking Thuislozenzorg	Thuislozenzorg
ACC3010 - Verzekeren van financiële hulp- en dienstverlening aan daklozen en woononstabiele mensen	Thuislozenzorg
ACC3011 - Het versterken van samenwerkingsverbanden met lokale actoren in functie van nachtopvang, laagdrempelige hulpverlening en dagopvang	Thuislozenzorg
ACC3012 - Verzorgen van een laagdrempelig aanspreekpunt voor dakloze en woononstabiele mensen	Thuislozenzorg
ACC3210 - Waarborgen van dringende medische hulp aan mensen met precair verblijf	Gezondheidszorg

SD00004 - We nodigen senioren uit actief deel te nemen aan het maatschappelijk leven, bevorderen begrip en solidariteit tussen de generaties en garanderen voldoende ondersteunende woonzorginitiatieven.						Coddens Rudy,Storms Annelies
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	33.864.452	34.035.639	100,51%	33.789.191	100,73%
	Uitgaven	42.906.928	41.060.652	95,70%	39.237.564	104,65%
Investering	Ontvangsten	636.768	0	0,00%	0	0,00%
	Uitgaven	11.773.606	438.897	3,73%	612.815	71,62%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is licht gewijzigd:
Het aandeel Gentenaren dat vindt dat er voldoende activiteiten voor ouderen wordt georganiseerd steeg van 27% in 2010 naar 31,5% in 2014.

Mate van realisatie:

- Verhoging van toegang tot activiteitenaanbod door de introductie van de UiTPAS, laagdrempelige activiteiten en het gratis aanbieden van het tijdschrift Wijs.
- Nieuwe visie burenzorg.
- Sociale participatie is verbeterd door nieuwe (samen)werking tussen Open Huizen en lokale dienstencentra.
- Verhoogde buurtgerichte toegang met verder uitgebouwde antennewerking (onder meer 2 nieuwe antennes om de toegang tot lokale dienstencentra te verhogen).
- Verbeterd beleid inzake financiële tussenkomst in assistentiewoningen en private woonzorgcentra (premie en tijdelijke tussenkomst) en het verhogen van de toegang tot de woonvormen.
- Bijkomende woningalternatieven worden ontwikkeld waaronder ook groepswonen.
- Onderhandelde zorg wordt verder vormgegeven in de woonzorgcentra wat resulteert in 15% minder gefixeerde bewoners die daardoor beperkt worden in hun bewegingsmogelijkheden in functie van de bescherming van zichzelf of hun omgeving.

	Datum	**Tendens**	**Referentiewaarde**	**Score**	**Status**	**Evolutie**
Indicator Activiteiten voor ouderen in de nabije omgeving	31/12/2014	Stijging	27 %	31.5 %	Positief	

OD00022 - Versterken van het sociaal netwerk en de zelfredzaamheid van de Gentse senior via een eigentijds activiteitenaanbod van OCMW Gent.						
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	940.490	1.080.672	114,91%	961.295	112,42%
	Uitgaven	3.064.757	2.994.318	97,70%	2.144.438	139,63%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	200.000	52.360	26,18%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. In september is de UiTPAS geïntroduceerd. Ongeveer 20% van de verkoop van activiteiten in lokale dienstencentra in 2015 gebeurde aan een kansentarief. De UiTPAS zorgt ervoor dat mensen met beperkte financiële middelen ook aan de activiteiten kunnen deelnemen. De verwachting is dat het percentage van het aantal mensen met kansentarief zal toenemen naarmate dit systeem nog meer ingeburgerd is.
Naast het invoeren van de UiTPAS met een kortingstarief van 80% voor mensen met een verhoogde tegemoetkoming zijn er heel wat laagdrempelige activiteiten opgestart. Deze activiteiten gaan vooral in de cafetaria door en zijn grotendeels gratis, vooraf inschrijven is ook niet altijd nodig en zijn voor nieuwkomers bijgevolg zeer laagdrempelig om in te stappen.
Het tijdschrift Wijs is gratis sinds 2015, om het magazine beter te kunnen verspreiding en dit ten volle als en promotiekanaal kunnen aanwenden.
Binnen dit kader is ook een nieuw prijzenbeleid voor de activiteiten uitgewerkt. Dit was al meer dan 9 jaar geleden waardoor dit voor sommige types activiteiten tot prijsverhogingen geleid heeft, maar andere types activiteiten zijn dan weer goedkoper of zelfs gratis geworden.

Er is sterk ingezet op samenwerken met buurtpartners en de Open Huizen van Stad Gent om gezamenlijke doelen te kunnen bereiken.

De lokale dienstencentra blijven nieuwe gebruikers aantrekken. In 2015 zijn ongeveer 2460 nieuwe gebruikers geregistreerd (inclusief zorg). Het totaal aantal gebruikers is licht gedaald (9122 t.o.v. 9580 effectieve klanten).

Voor het nieuwe lokaal dienstencentrum de Mantel is de bouwvergunning toegekend in december 2015. De beschrijving van de bestekken zijn in voorbereiding en de definitieve plannen worden voorbereid.

Activiteit	Entiteit
ACJ5010 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum de Boei	Lokaal dienstencentrum De Boei
ACJ5099 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Boei	Lokaal dienstencentrum De Boei
ACJ5110 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum De Horizon	Lokaal dienstencentrum De Horizon
ACJ5199 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Horizon	Lokaal dienstencentrum De Horizon
ACJ5210 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum de Waterspiegel	Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel
ACJ5299 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel	Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel
ACJ5310 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum de Regenboog	Lokaal dienstencentrum De Regenboog
ACJ5399 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Regenboog	Lokaal dienstencentrum De Regenboog
ACJ5410 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum de Thuishaven	Lokaal dienstencentrum De Thuishaven
ACJ5499 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Thuishaven	Lokaal dienstencentrum De Thuishaven
ACJ5510 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum de Vlaschaard	Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard
ACJ5599 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard	Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard
ACJ5610 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum Speltincx	Lokaal dienstencentrum Speltincx
ACJ5699 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum Speltincx	Lokaal dienstencentrum Speltincx
ACJ5710 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum Ten Hove	Lokaal dienstencentrum Ten Hove
ACJ5799 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum Ten Hove	Lokaal dienstencentrum Ten Hove
ACJ5810 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum Wibier	Lokaal dienstencentrum Wibier
ACJ5899 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum Wibier	Lokaal dienstencentrum Wibier

ACJ5910 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum De Knoop	Lokaal dienstencentrum De Knoop
ACJ5999 - Ontmoeten in Lokaal dienstencentrum De Knoop	Lokaal dienstencentrum De Knoop
ACJ6010 - Aanbieden en ondersteunen van activiteiten vanuit het lokaal dienstencentrum Zwijnaarde	Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde
ACJ6099 - Ontmoeten in lokaal dienstencentrum Zwijnaarde	Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde

Project	Van	Tot	Status / Fase	Entiteit
PRJ6060 - Bouwen van een Lokaal dienstencentrum te Zwijnaarde	1/01/2014	31/12/2017	Lopend / Ontwerp	Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde

OD00023 - Verhogen van de buurtgerichte toegang tot voldoende en aangepaste dienstverlening en zorg voor de kwetsbare senior.

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	712.213	688.922	96,73%	649.672	106,04%
	Uitgaven	4.527.276	3.786.386	83,63%	4.089.036	92,60%
Investering	Ontvangsten	636.098		0,00%	0	0,00%
	Uitgaven	498.844	-534.743	-107,20%	108.655	-492,15%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. In 2015 zijn 2 nieuwe antennes opgestart in Drongen-Baarle en in Gent-Binnenstad. Dit brengt het totaal aantal antennes op 10. Daarnaast is er beslist om 3 extra antennemedewerkers in te zetten in de Bloemekenswijk, Gentbrugge, Moscou-Vogelhoek, Sint Amandsberg en Rabot vanaf 2016. De antennes schieten hun doel niet voorbij, er zijn al 251 unieke gebruikers van maaltijden via de antennes ten opzichte van 739 in de lokale dienstencentra. Er is een stijging van 119 thuiszorgdossiers ten opzichte van 2014.

Vanaf 2015 is de organisatie gestart met een nieuwe visie rond vereenzaming en wordt er ingezet op burenzorg. In februari is een studiedag georganiseerd voor de eigen medewerkers. Nadat er samen met de centrumleiders een visie is opgemaakt, is er een dag georganiseerd waarbij de medewerkers bespraken in welke mate burenzorg al aanwezig is in hun wijk, welke burenhulp ze zouden willen geven of ontvangen en wat buurtbewoners zelf zouden kunnen doen. Deze dag vormde het startschot voor de lokale dienstencentra en de antennes om het concept in hun buurt concreet vorm te geven.
Er zijn ook afspraken en afstemmingen opgezet met verschillende organisaties en diensten: dienst buurtwerk van de Stad Gent, Samenlevingsopbouw Gent, Lus vzw, DeelSel Gent…
Samen met de Provincie Oost-Vlaanderen hebben verschillende lokale dienstencentra het project “Ouder worden in je buurt” opgestart waarbij (kwetsbare) senioren wegwijs worden gemaakt in het aanbod op hun maat en in de buurt.
In het kader van het buurtgericht werken is een competentie-oefening opgestart om enerzijds de impact van deze nieuwe visie op de lokale dienstencentra van de toekomst te bespreken en anderzijds om de noden en de behoeften van elk van de verschillende disciplines in de lokale dienstencentra door te lichten.

In het kader van het beter bereiken van senioren met een migratieachtergrond hebben de lokale dienstencentra heel wat acties en activiteiten georganiseerd:

- Het project “Op Stap met het Nederlands” waar 8 van de 10 lokale dienstencentra aan meedoen. Hier is het opzet dat groepen anderstaligen (103 buurtbewoners in 2015), nieuwkomers én oudkomers, onder begeleiding van vrijwilligers (24 in 2015) in hun buurt "op stap" gaan en op een zeer laagdrempelige en praktische manier Nederlands leren.
- Er is ook gekeken naar mogelijke aansluiting bij het vrijwilligersaanbod en bij de “gewone” activiteiten in het lokale dienstencentra.
- In het kader van het provinciale project "ouder worden in je buurt" (OWIJB) is een Marokkaanse groep begeleid door lokale dienstencentrum De Thuishaven in samenwerking met In-Gent en andere partners.
- Zowel lokale dienstencentrum De Thuishaven als lokale dienstencentrum De Boei startten een zitdag op in een Moskee.
- Samen met IN-Gent en het Huis van het Nederlands is een vormingspakket voor het personeel samengesteld rond thema’s zoals cultuursensitieve ouderenzorg, omgaan met beledigende uitspraken, helder en eenvoudig Nederlands spreken en schrijven. In de loop van 2015-2017 volgen alle personeelsleden van de lokale dienstencentra deze vorming.
- Samen met Sodexo zijn mogelijkheden uitgewerkt om in de lokale dienstencentra een aangepaste maaltijd te voorzien voor mensen die vanuit religieuze overtuigingen bepaalde regels moeten volgen.

In 2015 deed de intercultureel bemiddelaar bij 4 verschillende organisaties wekelijks zitdagen (In 2014 bij 2 organisaties zitdag). Via deze zitdagen zijn 137 cliënten bereikt in 2015, waarvan 17 samen met de welzijnsbureaus werden opgevolgd (Totaal aantal bereikte cliënten in 2014: 34).
De bereikte ECM-senioren hebben vooral een multiple problematiek. De ECM-senioren hadden vragen rond zorg (136,)financiën (127), wonen (106) en juridische

vragen (84)

In 2015 hebben de “psychologen aan huis” 261 gesprekken gehad met 138 verschillende psychisch kwetsbare ouderen, in 2014 zijn 186 ouderen begeleid.

Activiteit	Entiteit
ACJ5000 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Boei	Lokaal dienstencentrum De Boei
ACJ5011 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Boei	Lokaal dienstencentrum De Boei
ACJ5100 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Horizon	Lokaal dienstencentrum De Horizon
ACJ5111 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Horizon	Lokaal dienstencentrum De Horizon
ACJ5200 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel	Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel
ACJ5211 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Waterspiegel	Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel
ACJ5300 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Regenboog	Lokaal dienstencentrum De Regenboog
ACJ5311 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Regenboog	Lokaal dienstencentrum De Regenboog
ACJ5400 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Thuishaven	Lokaal dienstencentrum De Thuishaven
ACJ5411 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Thuishaven	Lokaal dienstencentrum De Thuishaven
ACJ5500 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard	Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard
ACJ5511 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Vlaschaard	Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard
ACJ5600 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum Speltincx	Lokaal dienstencentrum Speltincx
ACJ5611 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum Speltincx	Lokaal dienstencentrum Speltincx
ACJ5700 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum Ten Hove	Lokaal dienstencentrum Ten Hove

ACJ5711 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum Ten Hove	Lokaal dienstencentrum Ten Hove
ACJ5800 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum Wibier	Lokaal dienstencentrum Wibier
ACJ5811 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum Wibier	Lokaal dienstencentrum Wibier
ACJ5900 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum De Knoop	Lokaal dienstencentrum De Knoop
ACJ5911 - Aanbieden van maatschappelijke dienstverlening en zorg vanuit het lokaal dienstencentrum De Knoop	Lokaal dienstencentrum De Knoop
ACJ6000 - Organiseren interne werking Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde	Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde
ACJ6110 - Aanbieden van een antennewerking van de lokale dienstencentra	Coördinatie lokale dienstencentra
ACK1000 - Organiseren interne werking Themawerking	Themawerking
ACK1010 - Ontwikkelen van expertise over en aanbieden van eerstelijnspsychologische dienstverlening	Themawerking
ACK1011 - Ontwikkelen van expertise en aanbieden van ondersteuning met betrekking tot sociaal isolement senioren	Themawerking
ACK1012 - Ontwikkelen van expertise en aanbieden van ondersteuning met betrekking tot het aantrekken van en omgaan met senioren van etnisch-culturele minderheden	Themawerking
ACK1310 - Ondersteunen van thuiswonende senioren	Thuiszorg

OD00021 - Verhogen van de toegang voor Gentse senioren tot de woonvormen via verbeterde financiële tussenkomsten, expertiseverhoging en vereenvoudigde procedures. — OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	3.677	4.343	118,11%	3.917	110,87%
	Uitgaven	990.380	758.575	76,59%	746.171	101,66%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%

	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie
Het actieplan is gerealiseerd. Vanaf 1 januari 2015 is het nieuwe beleid rond financiële tussenkomst in assistentiewoningen opgestart. De premie is ruim bekendgemaakt zodat de doelgroep maximaal geïnformeerd is. Om bewoners met een A- & O-profiel maximaal naar een assistentiewoning toe te leiden, dienen nog acties opgestart te worden. Ondertussen vroegen 25 senioren in 2015 een premie aan om te kunnen (blijven) wonen in een assistentiewoning (5 bewoners in private assistentiewoningen). Eind 2015 verleende OCMW Gent 343 residenten in private woonzorgcentra financiële tussenkomst in de opnamekosten. Dit is een daling van 11 % ten opzichte van 2014. De organisatie slaagt er namelijk meer en meer in om residenten beroep te laten doen op hun sociale rechten, waardoor de financiële tussenkomst vaak enkel een voorschot is en dus tijdelijk gegeven wordt in afwachting van bijkomende tegemoetkoming. In 2015 is bij 19 personen die met financiële tussenkomst opgenomen waren in een woonzorgcentra, overgegaan tot inventarisatie van de inboedel en ontruiming van de woning (ten opzichte van 22 in 2014). Op basis van een screening eind 2014 is een lijst opgemaakt van 56 residenten, verspreid over 23 private woonzorgcentra, die risico zouden kunnen vertonen op vereenzaming / nood zouden kunnen hebben aan een opvolgbezoek. In 2015 telde die lijst 65 residenten verspreid over 27 woonzorgcentra. Er zijn in 2015 ondertussen 48 van de geselecteerde residenten bezocht, verspreid over 21 woonzorgcentra. Tijdens deze bezoeken wordt aandacht besteed aan zowel sociale, financiële als praktische aspecten. In 2015 stelden 1.928 senioren een vraag tot verhuis naar één of andere woonvorm. Hiervan stelden 844 (2014: 953 en 2013: 890) de vraag tot verhuis naar een woonzorgcentrum. 69 senioren met een zorgprofiel O of A zijn actief doorverwezen naar de lokale dienstencentra (2014: 75). De aanvragen kortverblijf blijven hoog: 3 van de 4 aanvragen kortverblijf hebben de status passief gekregen wegens geen plaats, in afwachting van definitieve opname of elders een plaats gevonden (aantal aanvragen 2015: 846 - aantal aanvragen 2014: 877). In 2015 vroegen 25 senioren een premie aan om te kunnen (blijven) wonen in een assistentiewoning. Nu ontvangen 14 bewoners een premie (in de privé-assistentiewoningen zijn 5 senioren). In 2014 waren dit 6 senioren. Eind 2015 ontvingen 144 residenten van de eigen woonzorgcentra een financiële tussenkomst in de opnamekosten, ten opzichte van 153 eind 2014. Er stonden eind 2015 330 personen op de wachtlijst van de 4 woonzorgcentra van OCMW Gent. Ruim 200 mensen hebben dementie, deze groep neemt meer en meer toe.

Activiteit	**Entiteit**
ACK1200 - Organiseren interne werking Advies, oriëntatie en opname.	Advies, oriëntatie en opname
ACK1210 - Aanbieden van advies, oriëntatie en opnamebegeleiding	Advies, oriëntatie en opname
ACK1211 - Verlenen van financiële tussenkomsten in de private woonzorgcentra en assistentiewoningen. Administratief opvolgen en sociaal begeleiden van deze residenten.	Advies, oriëntatie en opname

OD00020 - Vergroten van de zorg- en begeleidingsdifferentiatie in diverse betaalbare woonvormen voor de Gentse senior.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	1.215.006	1.184.688	97,50%	1.191.594	99,42%
	Uitgaven	676.892	614.256	90,75%	459.989	133,54%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	2.662.873	375.664	14,11%	89.278	420,78%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. OMCW Gent is actief bezig aan de ontwikkeling van bijkomende woonalternatieven. In april 2015 is een ontwerpbureau aangesteld voor de assistentiewoningen de Zonnetuin in Zwijnaarde en Wibier in Sint-Amandsberg. Begin 2016 zal een definitief ontwerp en raming voorgelegd worden aan het bestuur.
In mei 2015 is een breed communicatieplan rond groepswonen uitgewerkt. Er zijn 17 infosessies georganiseerd over heel Gent. Dit resulteerde in een groot aantal geïnteresseerden: 75.
Van de geïnteresseerden hebben 30 mensen aangegeven dat zij een kennismakingstraject wensen te doorlopen. In 2015 is de openbare aanbesteding aangeschreven om een architect aan te stellen die dit project zal begeleiden.

Ook bij de bestaande assistentiewoningen optimaliseert OCMW Gent voortdurend de werking.
Voor de seniorenwoningen Ten Hove is een nieuw opnamebeleid opgezet en een nieuwe manier om de huurprijzen te berekenen. Personen met een voldoende inkomen betalen de basishuurprijs, die marktconform is. Personen met een laag inkomen hebben recht op sociale correctie. Alle bewoners kregen een nieuw contract, dat rekening houdt met de huurwetgeving en de nieuwe basisprincipes van basishuurprijs en sociale correctie. De bewoners zijn gestart met het opstellen van een huishoudelijk reglement.

In 2015 is verder geïnvesteerd in de optimalisatie van de bestaande flats Wibier door grondige infrastructuurwerken. De bewoners zijn geïnformeerd over de bijkomende assistentiewoningen die zullen gebouwd worden op het terrein. De sociale cohesie tussen de bewoners en de buurt is nog voor verbetering vatbaar. De gemiddelde leeftijd en zorgbehoefte van de bewoners stijgt. Dit vertaalt zich in een stijgend aantal crisisinterventies:2013 : 6, 15 en 44 oproepen in respectievelijk 2013, 2014 en 2015.

Activiteit	Entiteit
ACK1112 - Beheren groep van assistentiewoningen Antoniushof	Zelfstandig wonen
ACK1113 - Beheren seniorenwoningen Ten Hove	Zelfstandig wonen
ACK1114 - Beheren groep van assistentiewoningen Wibier	Zelfstandig wonen
ACK1115 - Beheren groep van assistentiewoningen 'De Zonnetuin' - Zwijnaarde	Zelfstandig wonen

Project	Van	Tot	Status / Fase	Entiteit
PRK1160 - Bouwen van assistentiewoningen te Sint-Amandsberg	1/01/2015	31/12/2018	Lopend /Ontwerp	Zelfstandig wonen
PRK1161 - Bouwen van assistentiewoningen Zonnetuin	1/01/2014	1/01/2019	Lopend /Ontwerp	Zelfstandig wonen
PRK1162 - Realiseren groepswonen voor ouderen	1/01/2015	31/12/2018	Lopend /Ontwerp	Zelfstandig wonen

OD00018 - Uitbreiden van de keuze woonzorgcentra voor de zwaar zorgbehoevende Gentse senior, die een kwaliteitsvolle thuisvervangende woonomgeving aanbieden, met ruimte voor autonomie, participatie en diversiteit. — OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	30.993.066	31.077.013	100,27%	30.982.713	100,30%
	Uitgaven	33.647.623	32.907.117	97,80%	31.797.930	103,49%
Investering	Ontvangsten	670	0	0,00%		0,00%
	Uitgaven	8.411.888	545.615	6,49%	414.882	131,51%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd.
De bouw van woonzorgcentrum Zuiderlicht loopt vertraging op. De erkenning zal vermoedelijk pas toegekend worden eind 2018, wat een jaar is later dan voorzien.

Voor de verbouwing van de Vijvers zijn in het najaar de besprekingen over de noden en de behoeften in het kader van de uitbreiding van de leefruimtes gestart. Er is een timing opgemaakt en een eerste voorontwerp is geëvalueerd.

In de woonzorgcentra worden al enige tijd enkele basismethodieken onderhandelde zorg toegepast. In 2015 is de organisatie gestart met het verder ontwikkelen van een methodiek voor onderhandelde zorg.

De nieuwe visie “het streven naar een fixatievrij woonzorgcentrum” is geïntroduceerd en omgezet in procedures. Het doel is minder ingrijpende maatregelen toe te passen op maat van de bewoner. Na tussentijdse evaluaties zijn verschillende alternatieven voor fixatie geïmplementeerd (ballendekens, blauw licht, optiscans, ...).
Er is een procedure wondzorg geschreven en de bijhorende werkvoorschriften per wondtype.

In 2015 is voor de implementatie mobiele toestellen voor het elektronisch zorgdossier een belangrijke stap gezet. De app van Care Solutions is 6 maanden getest binnen Zonnebloem aan de hand van tablets en smartphones. De evaluatie was positief en er is een licentie voor het gebruik van de app (Zapps) besteld voor woonzorgcentrum Zonnebloem om het gebruik van de app te kunnen continueren.

Care Solutions is uitgebreid met de nieuwe ergomodule en er is een testperiode opgestart voor de registratie van infectieziekten in de woonzorgcentra.

Liberteyt
In samenwerking met In-Gent zijn de medewerkers als informele tolken opgeleid om de communicatie tussen de bewoners met migratieachtergrond te optimaliseren. De palliatieve referent heeft samen met de psychologe en bewoners groepsgesprekken gehouden en nadien is een vroegtijdig zorgplan op maat uitgewerkt. Wegens meer bewoners met psychiatrische problematiek zijn verscheidene teamcoachings gehouden door een psychologe van PopovGGZ in functie van de verbetering zorg.

Het project fingerfood is opgestart voor de bewoners met dementie in kader van de smaakbeleving en zelfredzaamheid. Het voedingsteam volgde strikt de gewichtscontrole bewoners en stuurde bij waar nodig.

In kader van het hittegolfplan bieden kleurrijke tentzeilen bescherming voor de zon tijdens buitenactiviteiten.

Heiveld
Er is een bewonerstevredenheidsenquête georganiseerd. De resultaten zullen pas bekend zijn in 2016.

Via het project "Groene Zorg" worden de bewoners nauw betrokken met de producten die een moestuin kunnen opleveren en wat daarmee kan klaargemaakt worden.
Het mobiele kookeiland leent zich uitstekend tot het maken van maaltijden samen met de bewoners. Op die manier worden de bewoners en personeel nauw betrokken bij

het maaltijdgebeuren. Een maaltijd in een woonzorgcentrum is een belangrijk gebeuren en bepalend voor het welbevinden van de bewoners. Zelf een maaltijd klaarmaken heeft dan ook vele voordelen. Het woonzorgcentrum zal ook in de toekomst verder inzetten op groene zorg.

Zonnebloem
Het EROV-project is in 2014 opgestart. Er ging een bevraging van bewoners door, de keukenmanager kreeg een bijkomende vorming en stelde samen met zijn collega's een menu op. Op de gebruikersraad en grootmoeders keuken is de stand van zaken meermaals meegegeven. In 2015 is dit verder gezet en is er gericht op Oost-Vlaamse streekproducten. Het start met 1 week menu rond streekproducten. Het is de bedoeling om in de toekomst en waar mogelijk om dit meer te doen en hiervoor is afgestemd met de cateraar.

De Vijvers
In 2015 is in opdracht van het Vlaams Agentschap Zorg en Gezondheid een meting gehouden over de kwaliteit van leven bij bewoners. De enquête is opgedeeld in 11 verschillende thema's, de resultaten waren positief. Er waren enkele kleinere aandachtspunten en suggesties ter verbetering. Op basis daarvan worden acties voor 2016 bepaald.

Eind 2015 is het project Wonder met de zorgrobot ZORA gestart.

Activiteit	Entiteit
ACW1000 - Organiseren interne werking Woonzorgcentrum Het Heiveld	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1010 - Aanbieden van hedendaagse zorg aan de bewoners van Woonzorgcentrum Het Heiveld	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1011 - Aanbieden van een woonomgeving aan de bewoners van Woonzorgcentrum Het Heiveld	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1020 - Aanbieden van dagverzorging voor thuiswonende senioren	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1021 - Uitbaten van een Centrum voor Kortverblijf in Woonzorgcentrum Het Heiveld	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1099 - Ontmoeten in Woonzorgcentrum Het Heiveld	Woonzorgcentrum Het Heiveld
ACW1100 - Organiseren interne werking Woonzorgcentrum De Liberteyt	Woonzorgcentrum De Liberteyt
ACW1110 - Aanbieden van hedendaagse zorg aan de bewoners van Woonzorgcentrum De Liberteyt	Woonzorgcentrum De Liberteyt

ACW1111 - Aanbieden van een woonomgeving aan de bewoners van Woonzorgcentrum De Liberteyt	Woonzorgcentrum De Liberteyt
ACW1121 - Uitbaten van een Centrum voor Kortverblijf in Woonzorgcentrum De Liberteyt	Woonzorgcentrum De Liberteyt
ACW1199 - Ontmoeten in Woonzorgcentrum De Liberteyt	Woonzorgcentrum De Liberteyt
ACW1200 - Organiseren interne werking Woonzorgcentrum Zonnebloem	Woonzorgcentrum Zonnebloem
ACW1210 - Aanbieden van hedendaagse zorg aan de bewoners van Woonzorgcentrum Zonnebloem	Woonzorgcentrum Zonnebloem
ACW1211 - Aanbieden van een woonomgeving aan de bewoners van Woonzorgcentrum Zonnebloem	Woonzorgcentrum Zonnebloem
ACW1221 - Uitbaten van een Centrum voor Kortverblijf in Woonzorgcentrum Zonnebloem	Woonzorgcentrum Zonnebloem
ACW1299 - Ontmoeten in Woonzorgcentrum Zonnebloem	Woonzorgcentrum Zonnebloem
ACW1300 - Organiseren interne werking Woonzorgcentrum De Vijvers	Woonzorgcentrum De Vijvers
ACW1310 - Aanbieden van hedendaagse zorg aan de bewoners van Woonzorgcentrum De Vijvers	Woonzorgcentrum De Vijvers
ACW1311 - Aanbieden van een woonomgeving aan de bewoners van Woonzorgcentrum De Vijvers	Woonzorgcentrum De Vijvers
ACW1321 - Uitbaten van een Centrum voor Kortverblijf in Woonzorgcentrum De Vijvers	Woonzorgcentrum De Vijvers
ACW1399 - Ontmoeten in Woonzorgcentrum De Vijvers	Woonzorgcentrum De Vijvers
ACW1400 - Organiseren interne werking Woonzorgcentrum Zuiderlicht	Woonzorgcentrum Zuiderlicht
ACW1410 - Aanbieden van hedendaagse zorg aan de bewoners van Woonzorgcentrum Zuiderlicht	Woonzorgcentrum Zuiderlicht
ACW1411 - Aanbieden van een woonomgeving aan de bewoners van Woonzorgcentrum Zuiderlicht	Woonzorgcentrum Zuiderlicht

Project	Van	Tot	Status /Fase	Entiteit

PRW1360 - Optimaliseren infrastructuur woonzorgcentrum De Vijvers	1/01/2015	31/12/2018	Lopend / Ontwerp	Woonzorgcentrum De Vijvers
PRW1460 - Bouwen van Woonzorgcentrum Zuiderlicht te Mariakerke	1/01/2013	31/12/2018	Lopend / Ontwerp	Woonzorgcentrum Zuiderlicht

SD00017 - We hebben aandacht voor de woonnoden en –wensen van verschillende doelgroepen en ondersteunen hen waar nodig.						Balthazar Tom,Coddens Rudy
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	353.567	475.521	134,49%	238.804	199,13%
	Uitgaven	1.887.985	1.815.605	96,17%	1.721.522	105,47%
Investering	Ontvangsten		50.953	0,00%		0,00%
	Uitgaven	129.240	15.627	12,09%	964.228	1,62%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, evolueert positief:

Het aandeel Gentenaren dat ontevreden is over hun huidige woning neemt af en het aantal assistentiewoningen voor ouderen in Gent neemt toe.
Zie ook indicatoren bij beleidsdoelstelling SD0015.

Mate van realisatie:

- Via de woonwinkels is advies gegeven aan 10.641 bewoners met woonvragen. Eén op drie vragen leidt tot een grondig advies en verdere begeleiding.
- Het actieplan ‘preventief en informatief communiceren rond wonen’ is uitgerold.
- Verschillende maatregelen zijn genomen voor kwetsbare groepen: charter 'gelijke toegang tot huisvesting', flatwachter in Nieuw Gent, herhuisvestingsbegeleiding bij renovatie, renovatie van leegstaande sociale woningen, renteloze lening voor renovatie oude woningen, …
- Gezien de sterke stijging van de onbewoonbaarverklaringen en uithuiszettingen zijn 12 transitappartementen in gebruik geven om de periode om tot herhuisvesting over te gaan te overbruggen.
- Uitwerking van een communicatieplan voor studenten en kotbazen om de studentenstad te integreren in de woonstad. Ook is het Vlaams Overleg Studentenhuisvesting opgericht.
- Er wordt verder geëxperimenteerd met vernieuwende woonvormen voor senioren.
- Uitbouwen van sociale dienstverlening bij privéprojecten assistentiewoningen.
- Versterking van wooncoaching (intensieve begeleiding) van (sociale) huurders met huisvestingsproblemen bij de Sociale Huisvestingsmaatschappij.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Ontevredenheid met de huidige w oning	31/12/2014	Daling	15.3 %	8.6 %	Positief	
Indicator Aanw ezigheid assistentiew oningen senioren in Gent	31/12/2013	Stijging	53 %	53 %	Positief	

OD00025 - Bevorderen van wonen en zorg voor alle doelgroepen, met name de senior. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	27.142	32.884	121,16%	5.759	571,05%
	Uitgaven	227.983	228.231	100,11%	285.837	79,85%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Er is veel informatie verzameld in binnen- en buitenland (o.a. Nederland, Denemarken) over vernieuwende woonvormen. Momenteel ligt de focus op het ontwikkelen van sociale assistentiewoningen, grotere woningen beter benutten en groepswonen voor ouderen.

Het project Student in Huis project is stopgezet en inhoudelijk geïntegreerd in het project Hospitawonen, dat samen met Stad Gent opgezet is. Algemeen zijn er veel kandidaat-huurders voor Hospitawonen, maar zeer weinig kandidaat-verhuurders. Eind 2015 zijn er 2 'koppels' lopend. In 2015 is maximaal ingezet op promo naar senioren, kandidaat-verhuurders en het in kaart brengen van de drempels die ervoor zorgen dat er zo weinig kandidaat-verhuurders zijn.

Momenteel zijn er 3 projecten sociale assistentiewoningen opgestart. In 2 van deze projecten (J. Vervaenestraat en Zuidbroek) zal OCMW ook instaan voor de dienstverlening aan de bewoners, in het derdde project ondersteunt het OCMW het proces.

Het aantal verschillende cliënten die advies vragen voor ergotherapie in het kader van wonen blijft stijgen: in 2015 waren er 108 dossiers (in vergelijking met 92 dossiers in 2014), waarvan 8 GOLLD-dossiers.

In 2015 zijn 6 verschillende externe actoren ondersteund bij de realisatie van een woonzorgproject (in 2014: 4 - in 2013: 3).B ovendien heeft Ouderenzorg een

adviserende rol bij bouwaanvragen bij Stedenbouw voor woonzorgprojecten in Gent. Advies focust op de kwaliteit van dienstverlening, voldoen aan het Woonzorgdecreet, aangepastheid van de infrastructuur en goede inplanting in de juiste wijk, gebaseerd op de noden van de doelgroep.

Activiteit	Entiteit
ACK1100 - Organiseren interne werking Zelfstandig wonen	Zelfstandig wonen
ACK1110 - Ontwikkelen van expertise met betrekking tot vernieuwende woonvormen	Zelfstandig wonen
ACK1111 - Ontwikkelen van expertise en aanbieden van ondersteuning met betrekking tot aangepast wonen	Zelfstandig wonen
ACK1116 - Ondersteunen van woonactoren bij het realiseren van nieuwe wonen/welzijn/zorg projecten voor senioren	Zelfstandig wonen

OD00026 - Ondersteunen en nog meer toeleiden van Gentenaren bij het zoeken naar en het behoud van de meest aangepaste woonvorm.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	326.425	442.637	135,60%	233.045	189,94%
	Uitgaven	1.660.002	1.587.374	95,62%	1.435.685	110,57%
Investering	Ontvangsten		50.953	0,00%		0,00%
	Uitgaven	129.240	15.627	12,09%	964.228	1,62%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd.

1) Huurachterstalbemiddeling

Het aantal huurders met huurachterstal die ingaan op de aangeboden huurachterstalbemiddeling (wijkwerk of woonbemiddeling) blijft nagenoeg stabiel rond de 50%.Twee jaar geleden is in overleg met de Sociale Huisvestingsmaatschappijen (SHM) de huurachterstalbemiddeling opgestart vanaf 1 maand huurachterstal (in plaats van 2 maanden) om zo vroeg mogelijk te kunnen ingrijpen en de bemiddeling effectiever te maken. Deze ingreep blijkt echter niet echt doeltreffend te zijn:

- Bn 76% van de meldingen gaat het over 1 maand huurachterstal;
- het opnemen van al deze bemiddelingen gaat ten koste van de andere bemiddelingen 60% van de gecontacteerde huurders blijkt ofwel zijn huurachterstal reeds te hebben betaald op ogenblik van contactname ofwel zelf te willen instaan voor de betaling van de achterstal (vaak gaat het over huurders die hun huur op einde maand betalen in plaats van voor de 10de);
- het is praktisch onmogelijk om in alle gevallen (gezien het groot aantal meldingen) om binnen de maand te reageren ten opzichte van de SHM (dezelfde huurders komen dan de maand nadien terug op de lijst te staan);
- het grote aantal meldingen vergt een zware administratie en opvolging.

Het wordt aanbevolen om meer in te zetten op de huurachterstallen vanaf 2 maanden. De dienst Woonbemiddeling zal in 2016 samen met SHM een project uitwerken om een gedifferentieerde(gedeelde) aanpak voor te stellen voor de verschillende categorieën van huurders met wanbetaling .

2) Meldingen uithuiszettingen

- Slechts 1/3e van alle meldingen betreft huurders die een actief dossier hebben op OCMW Gent;
- het aantal reacties schommelt opnieuw rond 50% maar kent een groot verschil tussen gekend (72%) en niet gekend (38%);
- van de helft die wel reageert (met uitzondering van “andere”) heeft in 25% de uithuiszetting effectief doorgang gevonden;
- er zijn geen huurschulden ten laste genomen.

3) Wooncoaching

- De dossierlast van de wooncoaches is aanzienlijke verhoogd (van 15 naar 30);
- er zijn meer annuleringen tussen aanmelding en doorverwijzen. Vaak wordt er een andere oplossing gevonden;
- het percentage van positieve afsluitingen ligt hoog.

De evaluatie project Housing First is pas voorzien in juni 2016.

4) Noodwoningen

De gemiddelde bezettingsgraad van de noodwoningen in 2015 bedroeg 44,58%.Het aantal verhuringen is echter significant gestegen van 33 in 2014 naar 43 in 2015. De bezettingsgraad nam aanzienlijk toe in het laatste kwartaal van 2015, waarbij telkens een bezetting groter dan 60% is gerealiseerd. Volgende doelgroep is toegevoegd voor de noodwoningen: 'Erkende vluchtelingen die in uitvoering van het hervestigingsprogramma van het Hoog Commissariaat voor de Vluchtelingen van de Verenigde

Naties, hervestigd dienen te worden in België en waarvoor het OCMW Gent een aanvraag heeft ingediend bij Fedasil'. Deze gezinnen zullen hun intrek nemen in januari 2016.

5) Noodkopers – Dampoort knapT OP!
OCMW Gent heeft 300.000 euro ter beschikking gesteld voor de renovatie van 10 woningen van noodkopers. Mensen die uit noodzaak een kwalitatief minderwaardige woning aangekocht hebben, krijgen financiële middelen om hun woning te renoveren. Zij moeten deze middelen terugbetalen bij de verkoop van hun woning (renteloze subsidie). Op die manier kan een nieuw gezin opnieuw van dezelfde subsidies gebruik maken. Op 15 januari 2015 ondertekenden de 10 gezinnen hun overeenkomst voor de financiële tussenkomst, waarna gestart is met de werken.

Activiteit	Entiteit
ACD1100 - Organiseren interne werking Woonbegeleiding	Woonbegeleiding
ACD1110 - Aanbieden van wooncoaching bij sociale huurders (SHM)	Woonbegeleiding
ACD1111 - Samenwerken met sociale huisvestingsmaatschappijen in het kader van de huurachterstalbemiddeling en de versnelde toewijs van een sociale woning.	Woonbegeleiding
ACD1112 - Aanbieden van woonbemiddeling inzake uithuiszettingen, huurachterstal en andere huisvestingsproblemen	Woonbegeleiding
ACD1113 - Aanbieden van een permanente en stabiele woonvorm in De Baai aan plus 45-jarigen	Woonbegeleiding
ACD5011 - Coördineren van de aanvragen, toekenningen en toeleidingen van noodwoningen en de (her-)huisvestingsbegeleiding van de huurders	Woningen
ACD5012 - Optimaliseren van aanvragen, toekenning en invordering zekerheidstellingen en bankwaarborgen	Woningen

Project	Van	Tot	Status	Entiteit
PRD1160 - Uitbreiding van plaatsen in De Baai	1/01/2014	31/12/2015	Afgewerkt	Woonbegeleiding

SD00025 - We koesteren ons ruim en divers erfgoed door het opnieuw een toekomst te geven.						Coddens Rudy,Storms Annelies
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	337	366	108,58%	369	99,17%
	Uitgaven	89.664	71.581	79,83%	64.350	111,24%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, is niet gewijzigd:

Het aandeel van de Gentenaars dat afgelopen jaar één of meerdere musea, tentoonstellingen of historische plaatsen heeft bezocht, blijft hoger dan het gemiddelde voor de 13 centrumsteden.

Mate van realisatie:

- Bewaking van bouwhistorische en architecturale kwaliteit bij renovatie, restauratie en nieuwbouw wordt verder verbeterd door dynamische overzichtskaarten van de historische stadskern, de integratie van archeologienota's in de processen van bouwprojecten en bouwvergunningen. Dit lukte voornamelijk bij beschermde monumenten en minder bij waardevolle, niet-beschermde gebouwen wegens onduidelijkheid over de subsidies.
- Historische Huizen slaagt erin om steeds meer toeristen én Gentenaars mee te nemen in het verre verleden door middel van hedendaagse verhaallijnen, humor en poëzie en de samenvloeiing van erfgoed en fotografie. Dit vertaalt zich ook in een stijgend bezoekersaantal voor de monumenten in de historische kuip.
- De ontsluiting van een groeiende collectie van het OCMW-archief via website kende stijgend aantal bezoekers.

	Datum	Tendens	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Bezoekers van musea, tentoonstellingen en historische plaatsen	31/12/2014	boven gemiddelde Vlaamse 13 centrumsteden	73 %	76.9 %	Positief	
Indicator Aandeel dossiers met advies monumentenzorg & architectuur	31/12/2015	26.3 %	26.3 %	29.9 %	Positief	

OD00028 - Ontsluiten en valoriseren van het Gentse erfgoed, beheerd door OCMW Gent, met respect voor de eigenheid van de collecties van de in Gent actieve erfgoedbeherende organisaties, als voorbeeld voor de erfgoedgemeenschap. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	337	366	108,58%	369	99,17%
	Uitgaven	89.664	71.581	79,83%	64.350	111,24%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Om bepaalde stukken uit de collectie te ontsluiten, werkt het Archief samen met een aantal vrijwilligers (meestal via een arbeidszorgproject). De museumcollectie wordt nog steeds ter beschikking gesteld via Erfgoedinzicht.be. Het voorbije jaar zijn 88 nieuwe objecten ingevoerd en is een deel van de fotocollectie via dit publieke platform aangeboden.
Er zijn vorig jaar een aantal archiefstukken van de vondelingen ontleend voor een tijdelijke tentoonstelling in het Sint-Janshospitaal in Brugge (register, stofjes, briefje). Daarnaast is er een project opgestart voor een langdurige bruikleen (10 jaar) aan het Belvue museum in Brussel.

Het Archief mocht een aantal interessante aanwinsten opnemen: een doopregister van de Bijloke, een aantal fotoalbums van het Lousbergstehuis en materiaal van de weeskinderen.

Er zijn verschillende rondleidingen en vormingen georganiseerd (workshop fotografie en rondleidingen in het Archief).

De website van het Archief wordt regelmatig aangevuld met activiteiten, nieuwsberichten in de kijker, tentoonstellingen, projecten, aanwinsten en beschrijvingen van archieven. Dit resulteerde in een stijging van het aantal bezoekers op de website. Op de Facebookpagina worden diverse berichten geplaatst: aankondigingen van tentoonstellingen, rondleidingen in het Archief, deelname aan Erfgoeddag en er worden unieke stukken uit de collectie in de kijker gezet. Er valt een stijging van het aantal bezoekers op.

Activiteit	**Entiteit**
ACP1111 - Organiseren van de erfgoedwerking	Archief

SD00039 - We versterken onze stedelijke positie en gaan, afhankelijk van het thema en op grond van gelijklopende ambities, partnerschappen en netwerkrelaties aan binnen de stad en op (stads)regionaal, nationaal, Europees en mondiaal vlak.						Coddens Rudy,Termont Daniël
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven		1.492	0,00%	1.596	93,47%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

Er zijn geen indicatoren gescoord om de context waarin deze doelstelling is geformuleerd te duiden. Het onderzoek waar de indicator naar verwijst, is niet herhaald.

Mate van realisatie:

- De beleidsnota ‘Een wereldstad op mensenmaat’ zorgt voor een internationaal beleidskader.
- De rol van de Stad Gent in de Europese netwerken is verder versterkt. Zo is Gent herverkozen tot het Executive Committee van EUROCITIES en de burgemeester tot ondervoorzitter. Gent is verder lid van twee nieuwe netwerken: ‘Resource centres on urban Agriculture & Food securit ‘en de ‘Rainbow Cities’ Network. Gent bleef verder wegen op de Europese agenda, met onder meer de Gentse motie over de Translatic Trade and Investement Partnership.
- Er is intensief gewerkt aan de internationale profilering. Dit via de deelname aan de Wereldexpo in Milaan, de uitbouw van Engelstalige communicatie en de opstart van een expatnetwerk.
- Het stadsmarketingfonds is vernieuwd. Dankzij 2 grote sportevents kwam Gent internationaal in de kijker: de Davis Cup finale in Flanders Expo en de deelname van KAA Gent aan de Champions League.
- OCMW en Stad Gent versterken de partnerschappen in functie van expertise-uitwisseling en het samen opzetten van dienstverlening, zoals bijvoorbeeld de samenwerking met omliggende OCMW's, ‘Huizen van het kind’ en de Gentinfopunten.

OD00207 - Aangaan van partnerschappen en actief op zoek gaan naar partners die een meerwaarde bieden voor de organisatie.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven		1.492	0,00%	1.596	93,47%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. De organisatie probeert op 2 manieren partnerschappen te ontwikkelen: door het versterken van de dienstverlening en door het ter beschikking stellen van expertise.

OCMW Gent stelt expertise ter beschikking van andere OCMW's. Die samenwerking wordt door alle partijen als positief ervaren. OCMW Evergem breidde de ingezette uren van OCMW Gent uit van 8 naar 12u per maand en OCMW Lokeren trad toe bij de overeenkomst en vraagt een ondersteuning van 8u per maand voor psychologische expertise. De juridische dienst hield ook zitdagen in OCMW Merelbeke en Oosterzele in het kader van de budget- en schuldhulpverlening.
Ook Ouderenzorg zette structureel samenwerkingstrajecten op. In 2015 zijn 6 verschillende actoren ondersteund bij de realisatie van een woonzorgproject (in 2014: 4 - in 2013: 3). Bij een aantal van de projecten zal Ouderenzorg de dienstverlening uitbaten bij opstart.

Om de dienstverlening te versterken, zijn onder andere de Huizen van het Kind gerealiseerd, door het vormen van een netwerk van Gentse organisaties met aandacht voor het wijkgericht werken.
Ter bevordering van de integratie van onze cliënten met psychische problemen in de maatschappij of in andere werkingen, wordt het OCMW vertegenwoordigd in verschillende organen van het PAKT, project Warme Steden en andere organen. De juridische dienst werkt ook actief mee aan het regionaal samenwerkingsverband BudgetInZicht (BIZ) dat streeft naar een kwaliteitsverbetering van de schuldhulpverlening en de schuldpreventie.

Net als in 2013, organiseerde De Sociale Dienst ook in 2015 een trefdag voor Outreachende diensten in Gent. Deze trefdag was een samenwerking tussen straathoekwerk, OCMW, VZW Jong, Mobiele teams in het kader van art 107, de Buurtstewards, de Gezondheidsdienst van Stad Gent, Kompaan - afd. Take off en de mobiele jeugdwerkers van de Jeugddienst Gent.

AndersGenten ging op stage naar Rotterdam met als doel meer inzicht te krijgen op de zorg en de woonomgeving voor "senioren met migratieachtergrond en met

dementie". De infosessies voor Turkse en Marokkaanse dames waren succesvol, een inspiratie en creëerde kansen voor de samenwerking met de lokale dienstencentra en antenne. Het project Mixed Worlds is doorheen 2015 geïntegreerd in de dagelijkse werking van het woonzorgcentrum.

Activiteit	Entiteit
ACU0011 - Coördineren en kennisopbouw met betrekking tot partnerschappen en samenwerkingsovereenkomsten	Diensten van de secretaris

SD00041 - We organiseren ons HR-beleid zodanig dat we de juiste medewerkers en leidinggevenden aantrekken en behouden, in functie van de nieuwe stadsmissie.						Coddens Rudy,De Regge Martine,Termont Daniël
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	5.438	11.436	210,30%	6.118	186,93%
	Uitgaven	2.777.140	2.330.838	83,93%	2.317.190	100,59%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0	-43	0,00%	44.797	-0,09%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarbinnen deze doelstelling is geformuleerd, vertoont evolutie voor Stad Gent en OCMW Gent:
Het verzuimpercentage voor de Stad en OCMW is gestegen in vergelijking met 2014. Dit is een trend in België (ook bij niet-overheden). Er is wel een daling van de frequentie van ziekteverzuim en het aandeel verzuimers merkbaar, maar een aandachtspunten zijn de stijging van langdurige afwezigheden (meer dan 1 maand) en de gemiddelde ziekteduur.

Mate van realisatie:

- De creatie van het gemeenschappelijk departement HR moet op termijn leiden tot een sterker HR beleid. Concrete realisaties hierbij zijn de aanstelling van het departementshoofd die samen met de diensten gestart is met de uitwerking van de nieuwe HR-visie en een gezamenlijke werking.
- Er is een nieuwe visietekst over leiderschap die de verwachtingen naar leidinggevenden expliciteert aan de hand van 4 rollen en de ondersteuning schetst die de organisaties voor leidinggevenden aanbieden.
- De organisaties hebben uitdrukkelijk aandacht voor de organisatiecultuur en zetten hiervoor verschillende projecten op, waaronder de uitrol van de 4 nieuwe waarden.
- De HR-processen van Stad en OCMW zijn verder geüniformiseerd en beschreven in functie van een performant HR-systeem. Dit resulteerde in de goedkeuring van een gezamenlijk bedrijfsvervoerplan woon-werkverkeer en de opmaak van een gemeenschappelijk arbeidsreglement.
- De oprichting van SodiGent, een samensmelting van Sodiganda en Sodico.

	Datum	Tendens/ streefwaarde	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator Verzuimpercentage Stad Gent	31/12/2015	daling met 1% tov nulmeting	5.9 %	8.14 % (7,14% in 2014)	Negatief	
Indicator Verzuimpercentage OCMW Gent	31/12/2015	5.75 %	6.5 %	6.51 % (5,59% score 2014)	Negatief	

OD00035 - Verhogen van de talenten binnen onze organisatie door nieuwe talenten aan te trekken en het managen van de aanwezige talenten zodat medewerkers gestimuleerd worden om zichzelf te ontwikkelen in lijn met organisatiedoelstellingen. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	3.620	6.309	174,28%	4.478	140,90%
	Uitgaven	1.902.215	1.667.524	87,66%	1.608.003	103,70%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0	-43	0,00%	1.884	-2,26%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

In 2015 is een nieuwe selectiemethodiek geïntroduceerd, waardoor een groter aantal kandidaten aan één generieke proef kan deelnemen waarbij zij gescreend worden op algemene competenties. Die eerste psychotechnische screening is meteen ook eliminerend. Daarna kunnen de geschikte kandidaten beter opgesplitst worden op maat van de personeelsbehoeften.

Stad en OCMW hebben in 2015 beslist om het pilootproject van 2016 bij departementshoofden en diensthoofden 'doelstellingen formuleren in het kader van persoonlijk

functioneren van medewerkers' uit te rollen voor een grotere groep medewerkers (N-2). In 2015 zijn de opleidingen gestart voor de functionerings- en evaluatiecyclus van 2016.

In 2015 zijn nieuwe opleidingsreeksen in het thema ‘omgaan met verandering’ georganiseerd voor projectleiders (enkel OCMW Gent) en medewerkers die een ondersteunende rol vervullen bij veranderingstrajecten, zoals projectmedewerkers of stafmedewerkers.

Vanaf februari startten de vormingsdiensten met een pilootproject rond e-learning. E-learningstudenten kunnen op eigen houtje in korte tijd een pakket doorlopen.

Activiteit	**Entiteit**
ACN1200 - Organiseren interne werking Selectie	Selectie
ACN1210 - Rekruteren, selecteren en streven naar goed werkgeversimago	Selectie
ACN1300 - Organiseren interne werking Ontwikkeling	Ontwikkeling
ACN1311 - Invoeren en verder ontwikkelen van talentmanagement	Ontwikkeling
ACN1312 - Coördineren en organiseren van opleidingen	Ontwikkeling
ACN1313 - Begeleiden van de loopbaan van de medewerkers	Ontwikkeling

OD00037 - Versterken van de zorg voor onze medewerkers en maximaal ondersteunen van deze medewerkers met een veilige, gezonde en aangename werkomgeving waardoor goede resultaten kunnen worden behaald, in samenwerking met de leidinggevenden. — OCMW Gent

		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	673	1.327	197,24%	597	222,23%
	Uitgaven	229.815	156.477	68,09%	268.384	58,30%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%

	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.
Het jaaractieplan bevatte voor 2015 twee stadsbrede punten (aandacht voor brandveiligheid / evacuatie en aandacht voor het psychosociaal welzijn), deze zijn uitgerold.

Het overleg tussen de Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het Werk en de arbeidsgeneesheer wordt verder gestructureerd, evenals het overleg tussen de Interne Dienst voor Preventie en Bescherming op het Werk en de dienst Onderhoud Gebouwen Stad Gent.

Er is een nieuwe gezamenlijke directeur aangesteld voor de diensten Preventie en Bescherming op het werk. Er is ook gestart met een gezamenlijk overleg tussen de Interne diensten voor Preventie en Bescherming op het Werk van de Stad en het OCMW.

Wat betreft de veiligheid van de werkplaatsen zijn de risico's verder geïnventariseerd in de risicoprofielfiches en worden rondgangen op alle werkplekken georganiseerd.

Activiteit	**Entiteit**
ACQ1400 - Organiseren interne werking Interne dienst voor preventie en bescherming op het werk	IDPBW OCMW
ACQ1410 - Coördineren van de veiligheid, beveiliging en afvalbeheer in de organisatie	IDPBW OCMW
ACQ1411 - Coördineren van de informatieveiligheid	IDPBW OCMW

OD00034 - Beter omkaderen en stimuleren van de (toekomstige) leidinggevenden om gericht hun leidinggevende competenties te versterken, zodat zij met meer impact hun teams kunnen aansturen en coachen bij de realisatie van de doelstellingen.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	112	139	124,54%	159	87,65%
	Uitgaven	146.353	56.602	38,67%	79.883	70,86%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is gerealiseerd.

Begin 2015 is een nieuwe visietekst goedgekeurd aangaande een leiderschapsmodel, met vier rollen (netwerker, manager, coach, leider). De tekst expliciteert de verwachtingen naar leidinggevenden en schetst de ondersteuning die de organisatie daarbij biedt.

Naast het reguliere aanbod waren er in oktober drie 'Trefmomenten voor leidinggevenden' met frisse ideeën over hoe ze leiderschap verder vorm konden geven. Op het programma stonden interactieve sessies en inspirerende gastsprekers als Raf Stevens, Jesse Segers en Herman Konings. Er is in 2015 ook ingezet op het aspect teamcoaching door de Loopbaanbegeleiding.

Activiteit	**Entiteit**
ACN1310 - Ontwikkelen van leiderschap en ondersteunen van leidinggevenden via coaching	Ontwikkeling

OD00210 - Verhogen van de betrokkenheid en inzetbaarheid bij onze medewerkers.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	809	787	97,25%	663	118,71%
	Uitgaven	426.473	404.203	94,78%	298.196	135,55%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 deels gerealiseerd.

In 2015 is SodiGent[7] opgericht, de fusie van de sociale dienst van de Stad (Sodiganda) en de sociale dienst van OCMW Gent en AZ Jan Palfijn (Sodico). Momenteel genieten ongeveer 12.000 leden van de voordelen. Het aanbod steunt op drie grote pijlers: maatschappelijke ondersteuning, financiële voordelen en activiteiten.
Dit ging gepaard met een vernieuwd aanbod met voordelen van SodiGent.

Begin 2015 zijn de 4 organisatiewaarden uitgerold. In de loop van 2015 zijn er in OCMW Gent verschillende acties ondernomen om de waarden gekend en doordrongen te maken in de organisatie. De organisaties zijn ook gestart met projecten rond het versterken van organisatiecultuur.

De loopbaanbegeleiders van Stad Gent hebben de loopbaanateliers uitgebreid met een tweede dagdeel rond ‘sleutelen aan je job om je werkgoesting op te krikken’. Daar wordt in groep stilgestaan bij wat iemand belangrijk vindt in het werk. Met dat zelfinzicht als bagage kan iemand gerichter sleutelen aan zijn job. Het gaat vaak om kleine aanpassingen waarmee iemand de taken beter kan laten sporen met zijn of haar sterke kanten, capaciteiten en behoeften.

OCMW Gent heeft een nieuwe arbeidstevredenheidsonderzoek gedaan. Daaruit blijkt dat de clusters werkdruk en evaluatie verbeterd zijn ten opzichte van 2012 en dat geen enkel aspect er op achteruit gegaan zijn.

Activiteit	**Entiteit**

[7] De sociale dienst voor de actieve en gepensioneerde personeelsleden van Groep Gent

ACN1111 - Verhogen werknemersbetrokkenheid en inzetbaarheid personeel	Organisatie en Engagement
ACN1113 - Organiseren van sociale dienstverlening voor medewerkers en gepensioneerden	Organisatie en Engagement

PO00020 - e-HRM - Automatiseren van de HR-processen zodat HR, managers en medewerkers efficiënter kunnen werken, coachen en rapporteren, via een performant HR-systeem. Groep Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	112	74	65,66%	99	74,16%
	Uitgaven	35.044	21.868	62,40%	29.044	75,29%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%	42.913	0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Dit actieplan is voor 2015 gerealiseerd.

In 2015 is er een intensief gunningstraject doorlopen. De opdracht is in september finaal gegund aan leverancier SDWorx. Ondertussen zijn de onderliggende processen van Stad en OCMW geüniformiseerd en beschreven in functie van het project. Er is een projectstructuur uitgetekend en in het najaar gingen diverse tracks van start ter voorbereiding van de blauwdrukken rond personeelsadministratie, organisatiebeheer, loonverwerking, koppelingen en migratie.

Project	Van	Tot	Status / Fase	Entiteit
PRN0060 - Implementeren van een nieuw e-HRM softwarepakket	1/01/2014	31/12/2019	Lopend / Uitvoering	Human Resources

OD00206 - Verhogen van de diversiteit binnen het personeelsbestand, zodat dit een betere afspiegeling is van de diversiteit van de Gentse samenleving; en we zorgen ervoor dat onze medewerkers met onderlinge verschillen én gelijkenissen harmonieus kunnen samenwerken, vertrekkend vanuit een breed diversiteitsbeleid waar iedere werknemer zich in terugvindt.	OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	112	2.800	2500,26%	122	2294,19%
	Uitgaven	37.240	24.163	64,89%	33.680	71,74%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan van 2015 is deels gerealiseerd.
We werken aan “Leeftijdsbewust Personeelsbeleid”, met als focus de medewerkers gemotiveerd aan het werk houden gedurende de volledige loopbaan. In 2015 is voor de eerste maal de Trefdag Pensioenen georganiseerd. Deze Trefdag is ondertussen geïntegreerd in de reguliere werking en wordt voortaan jaarlijks georganiseerd. Doordat de Trefdag gerealiseerd kon worden met een lager budget dan ingeschat, is er ook een verschil in de uitgaven.

Vervolgens is gestart met het uitwerken van de prioritaire actie kennisborging, die als doel heeft de leidinggevenden te ondersteunen en te sensibiliseren voor deze problematiek. Daarnaast heeft deze prioritaire actie ook als doel om de risico's op kennisverlies in kaart te brengen en om na te gaan in welke situaties kennis niet (voldoende) geborgen wordt.

HR Stad en HR OCMW hebben nauw samengewerkt aan diversiteit. Beide organisaties organiseerden onder meer samen de Duoday en een sensibiliserende lunch naar aanleiding van de internationale dag voor personen met een handicap op 3/12/2015. Verder is er sterk ingezet op de visie rond taalbeleid en op monitoring van diversiteitscijfers.

Er is ook een nieuwe Werkgroep Diversiteit opgericht met zowel medewerkers van de Stad als van OCMW. In het voorjaar 2016 zal het gezamenlijk plan met diversiteitsacties voor het personeel kunnen voorgelegd worden.

Activiteit	Entiteit

ACN1212 - Opzetten van diversiteitsacties voor sollicitanten en medewerkers	Selectie
SD00042 - We zetten in op optimaal onderhoud, ontwikkeling en beheer van onze systemen en patrimonium.	Balthazar Tom,Bracke Sofie,Coddens Rudy,Collectief,De Regge Martine,Heyse Tine,Peeters Christophe,Tapmaz Resul,Termont Daniël,Watteeuw Filip

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.039.180	1.234.127	118,76%	1.728.608	71,39%
	Uitgaven	11.640.598	10.156.796	87,25%	8.951.944	113,46%
Investering	Ontvangsten	33.049.841	20.265.696	61,32%	6.857.929	295,51%
	Uitgaven	8.202.051	3.155.247	38,47%	4.110.457	76,76%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%	0	0,00%
	Uitgaven		0	0,00%	0	0,00%

Wat hebben we bereikt?

De context waarin deze doelstelling is geformuleerd, blijft ongewijzigd:

De bruto-vloeroppervlakte per medewerker van de centraal gehuisveste diensten is gedaald met 10,46% ten opzichte van 2013. De beschikbaarheid van de interne ICT systemen en tien belangrijkste websites scoort goed.

Mate van realisatie:

- De succesvolle lancering van de nieuwe website ‘stad.gent’ en het particatieplatform ‘Ruimte voor Gent’.
- Realiseren van groepsaankopen voor Stad en OCMW: Er zijn 18 raamovereenkomsten opgemaakt ten belope van een budget van € 10 mio.
- Binnen de context van budgetbeheersing en een wijzigend organisatielandschap bleef het kwaliteitsniveau van de facilitaire activiteiten gewaarborgd.
- De geplande herhuisvestingen van enkele diensten binnen de scope van GentPlus zijn gerealiseerd. Door deze centralisatiebeweging is het oppervlaktegebruik gedaald.
- Er is verder ingezet op verduurzaming. In het nieuwe bestek voor catering is ingezet op de duurzaamheid van de schoolmaaltijden.
- Bij OCMW is een actieplan Duurzaamheid goedgekeurd voor de periode 2016-2019. De acties worden gebundeld in vier pijlers: energie, mobiliteit, afval en

aankoop.

- Lopende initiatieven en projecten met een energiebesparingspotentieel bewerkstellen een verder dalend energieverbruik.

Het volume van werken en vernieuwing van wegen zit op een zelfde niveau als 2014, met als belangrijkste accenten fietspaden en openbaar vervoer.

	Datum	Tendens/ Streefwaarde	Referentiewaarde	Score	Status	Evolutie
Indicator aantal m² kantoorhuisvesting per gehuisveste VTE	31/12/2015	Daling	100 %	89.54 % (91,30% in 2014)	Positief	
Indicator Elektronische dienstverlening naar de burger via het internet	31/12/2015	99.9 %	99.8 %	99.95 % (99,88% in 2014)	Positief	
Indicator Beschikbaarheid ICT-systemen	31/12/2015	98 %	0 %	99.8 % (98,2% in 2014)	Positief	

OD00040 - Efficiënter en kwalitatiever uitvoeren van de facilitaire service- en productietaken via een pro-actieve aanpak. OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	22.999	18.138	78,87%	27.356	66,31%
	Uitgaven	3.351.926	2.819.161	84,11%	2.817.573	100,06%
Investering	Ontvangsten	8.468		0,00%		0,00%
	Uitgaven	747.843	280.696	37,53%	64.157	437,52%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. In mei 2015 is OCMW gestart met het gebruik van een nieuw softwareprogramma voor het ontvangen en beheren van werkaanvragen. Het

opzetten van planningstools maakt het mogelijk om op een effectieve en efficiënte wijze naast het correctieve en preventieve onderhoud ook tijd vrij te maken voor het realiseren van projecten ter verbetering van de huidige infrastructuur.
In 2015 is dit bestelplatform grondig aangepast en efficiënter gemaakt waardoor de werklast gereduceerd is. Diensten zijn op heden niet opgenomen in het bestelproces. Om conform de nieuwe wetgeving te werken is het noodzakelijk deze ook op te nemen. De voorbereidingen zijn hier reeds getroffen in 2015.
De onderhoudsploeg is versterkt met een team aangestuurd door de collega's van Dienst Werk Stad Gent. Dit sociaal tewerkstellingsproject loopt sinds oktober en zij staan in voor onderhoud in de Campus Prins Filip. Hierdoor kan er een hoger kwaliteitsniveau afgeleverd worden aan de interne klanten. Ons team staat in voor de uitrol en opvolging van de afvalsorteerpunten. Dit is een project gelanceerd via de werkgroep duurzaamheid. In 2015 zijn het Hoofdbestuur, de Campus Prins Filip en FM Oefenpleinstraat aangepast naar collectieve afvalsorteerpunten op strategische plaatsen voorzien in plaats van individuele vuilbakjes per collega klant.

Activiteit	Entiteit
ACO0000 - Organiseren interne werking dienst FM OCMW	Facility Management
ACO1010 - Uitvoeren van overheidsopdrachten voor leveringen en diensten	Aankoop en logistiek
ACO1100 - Organiseren interne werking Technieken	Technieken
ACO1110 - Realiseren van drukwerk	Technieken
ACO1111 - Verzekeren van de continuïteit van de technische infrastructuur van de OCMW gebouwen	Technieken
ACO1112 - Onderhouden van lokalen	Technieken

OD00043 - Versterken van een moderne, performante digitale werkomgeving voor de medewerkers van OCMW Gent. — OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	897	765	85,28%	924	82,75%
	Uitgaven	4.885.809	4.479.997	91,69%	2.852.122	157,08%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	4.924.547	2.592.120	52,64%	3.879.115	66,82%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie
Het actieplan is gerealiseerd. In 2015 is er een maandelijks overleg opgestart met Digipolis rond projectwerking. Het doel is betere wisselwerking tussen projectbureau OCMW en Digipolis wat betreft nieuwe en lopende IT-projecten. Er zijn verschillende gebruikersondersteuners op de werkplek bezocht om zo te polsen naar hun ervaringen met als doel de optimalisatie van de werking. Uit de cijfers van Digipolis blijkt verder dat het totaal aantal meldingen naar de service desk blijft stijgen. In 2015 is er een stijging van 11% t.o.v. 2014. Dit is te wijten aan verdere informatisering maar ook door opname van bijkomende taken zoals ondersteuning telefonie.

Activiteit	**Entiteit**
ACQ1200 - Organiseren interne werking Coördinatie Informatica	Coördinatie informatica
ACQ1211 - Verzekeren van een veilige en bedrijfszekere ICT-omgeving	Coördinatie informatica
ACQ1213 - Versterken en optimaliseren samenwerking met Digipolis	Coördinatie informatica

OD00039 - Verbeteren van aankoopprocedures, zodat ze wat betreft efficiëntie en kwaliteit meer voldoen aan de behoeften van de verschillende diensten. — OCMW Gent

		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	1.596	27.151	1701,18%	1.162	2336,66%
	Uitgaven	465.084	490.830	105,54%	330.681	148,43%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	20.000	2.211	11,05%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%	0	0,00%
	Uitgaven		0	0,00%	0	0,00%

Realisatie
Het actieplan is gerealiseerd. De reorganisatie van de dienst is voltooid. Een bijkomende aankoper is aangeworven en de functiescheiding tussen Aankoop & Logistiek en Strategische Aankoop is volledig doorgevoerd. In 2015 zijn er twee grootschalige opkuisbewegingen in het magazijn gebeurd, zodat het magazijnoverzicht overeenkomt met wat fysisch ook echt aanwezig is. Er is een deelmagazijn opgezet in SAP. De module Loodgieters/elektriciens/schilders is opgestart met als doel dit in 2016 te kunnen uitrollen in productie. Dit is een laatste fase in de opkuis en reorganisatie van de magazijnen. Momenteel gebeurt er een minimale spend-analyse. Er wordt gewerkt aan een uitgebreidere spend-analyse (in samenwerking met financiën) waarbij wordt bepaald welke gegevens noodzakelijk zijn om de analyse te doen. Tegelijkertijd wordt er gewerkt aan het opzetten van een BI-inkoop die ervoor zorgt dat de relevante informatie beschikbaar wordt. Met betrekking tot de behoeftebepaling is er een intense samenwerking met de collega's van de Stad Gent om te zien welke behoeften overlappen en voor welke behoeften een samenwerking mogelijk is. De strategie met betrekking met de inkooppakketten is nog ad hoc. Bij de start van de opdracht wordt een multidisciplinair team samengesteld onder leiding van de aankoper. In het team zitten alle personen betrokken bij het invullen van de behoefte (bijvoorbeeld de interne klant, iemand van ICT, financiën of de juristen).

Activiteit	**Entiteit**
ACO1000 - Organiseren interne werking Aankoop en Logistiek	Aankoop en logistiek
ACO1011 - Verdelen van goederen en beheer van centraal magazijn	Aankoop en logistiek
ACQ1300 - Organiseren interne werking strategische aankoop	Strategische aankoop
ACQ1310 - Instaan voor behoeftebepaling op vlak van aankoop van levering en diensten	Strategische aankoop
ACQ1311 - Realiseren van overheidsopdrachten voor leveringen en diensten	Strategische aankoop

OD00038 - Versterken van het bewustzijn en gedrag wijzigen van medewerkers inzake energiegebruik door sensibilisering en het opnemen van een voorbeeldfunctie.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	112	100	89,51%		0,00%
	Uitgaven	40.934	35.605	86,98%		0,00%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd.

In 2015 zijn de acties rond duurzaamheid in het personeelsmagazine gecommuniceerd. Het actieplan duurzaamheid 2016-2019 is opgesteld en goedgekeurd door BCPO (5/10) en de OCMW Raad (14/10). Het actieplan is een eerste beeld van de acties die door FM zullen worden opgestart en geïmplementeerd in de periode van 2016 tot en met 2019. Hierbij gaat het over een minimumactielijst rond de vier pijlers die opgenomen zijn in het oprichtingsdocument van de werkgroep duurzaamheid, namelijk:

- energiebeleid en –zuinigheid;
- mobiliteit;
- afvalbeheer en –beleid;
- aankoopbeleid.

Acties:

- Een systeem van pendelfietsen is opgezet zodat medewerkers gemakkelijker kunnen kiezen voor de fiets als alternatief vervoersmiddel voor woon-werkverkeer.
- Introduceren van afvalsorteerpunten en bijkomend sensibiliseren rond sorteren van afval.
- Opnemen van duurzaamheidseisen in aankoopdossiers en sensibiliseren van de interne klant met betrekking tot de meest duurzame aankopen.
- Aankopen van vier elektrische auto's.
- Raamcontract onderhoud HVAC (verwarming, ventilatie en koeling).

Activiteit	**Entiteit**

ACO0010 - Sensibiliseren personeel inzake duurzaamheid	Facility Management

OD00204 - Realiseren van winstmaximalisatie met het privaat patrimonium, met uitzondering van redenen voor maatschappelijk welzijn.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	950.225	1.083.394	114,01%	1.601.443	67,65%
	Uitgaven	611.861	328.120	53,63%	496.348	66,11%
Investering	Ontvangsten	31.718.949	18.986.468	59,86%	6.857.929	276,85%
	Uitgaven	432.500	104.349	24,13%	147.832	70,59%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. In 2015 zijn er 725.103,54 euro inkomsten uit pacht, opstal, huur, jachtrechten en erfpacht gerealiseerd en 18.308.937,81 euro aan verkoopopbrengsten in België. Dit is veel hoger dan de vooropgestelde doelstelling. De gronden van Nederland zijn nog niet allemaal verkocht, waardoor de gebudgetteerde ontvangst hoger lag dan de werkelijke ontvangsten. De onderhandelingen voor de gronden van Nederland zijn wel gestart in 2015.
Omwille van de goede verkopen wordt daarom in de komende jaren eerder focus gelegd op de moeilijkere dossiers om te verkopen.

Activiteit	**Entiteit**
ACZ2000 - Beheren privaat patrimonium	Privaat patrimonium

OD00205 - Afstemmen van het patrimonium voor eigen gebruik op de wens van de klant en stelselmatig rationaliseren ervan.						OCMW Gent
		Budget 2015	**Jaarrekening 2015**	**% Besteding Budget 2015**	**Jaarrekening 2014**	**Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015**
Exploitatie	Ontvangsten	59.144	101.331	171,33%	94.317	107,44%
	Uitgaven	1.334.395	1.042.728	78,14%	1.577.286	66,11%
Investering	Ontvangsten	1.322.424	1.279.227	96,73%	0	0,00%
	Uitgaven	2.077.161	175.871	8,47%	19.354	908,69%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven		0	0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. In functie van het onderhoud en beheer van de verschillende locaties zijn door het studiebureau in 2015 volgende contracten opgestart:

- onderhoudscontract voor alle woonzorgcentra met energiebesparing;
- onderhoudscontract voor HVAC met energiebesparing;
- onderhoudscontract voor brandbestrijdingsmiddelen;
- onderhoudscontract voor de liften- onderhoudscontract voor de tuinen van verschillende locaties;
- raamcontract voor toegangscontrole.

Deze contracten met externe firma's zullen resulteren in een verbeterd gebouwenbeheer, al dan niet met energiebesparing. Het studiebureau is in 2015 gestart met de inventarisatie van verschillende technische installaties en uitrustingen. Hierdoor zal in de toekomst het onderhoud op een efficiëntere manier uitgevoerd kunnen worden.

Activiteit	**Entiteit**
ACC2220 - Beheren van het gebouw Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2221 - Verhuren aan Kind en Gezin in Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2222 - xxx Verhuren aan Stad Gent in Bloemekenswijk	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
ACC2320 - Beheren van het gebouw Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2321 - Verhuren aan Kind en Gezin in Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort

ACC2322 - Verhuren aan Stad Gent in Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2323 - Verhuren aan Universiteitscentrum in Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2324 - Verhuren aan vzw Alteljee in Brugse Poort	Welzijnsbureau Brugse poort
ACC2620 - Beheren van het gebouw Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC2621 - Verhuren aan Kind en Gezin in Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC2622 - Verhuren aan Stad Gent in Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACC2623 - Verhuren aan universiteitscentrum in Nieuw Gent	Welzijnsbureau Nieuw Gent
ACD8000 - Beheren Campus UCO	Campus UCO
ACO1210 - Beheren van de eigen OCMW-gebouwen	Studiebureau
ACU1012 - Beheren van cultuurkapel	Bestuursondersteuning
ACX1000 - Beheren Campus Hoofdbestuur	Campus Hoofdbestuur
ACX1100 - Beheren Campus Prins Filip	Campus Prins Filip
ACX1200 - Beheren Campus Casinoplein	Campus Casinoplein
ACX1300 - Beheren campus Welzijnsknoop Ledeberg	Campus Welzijnsknoop Ledeberg
ACX1400 - Beheren Campus electrabel	Campus electrabel
ACX1500 - Beheren Campus Zwijnaarde	Campus Zwijnaarde
ACX1600 - Beheren Campus Sint-Amandsberg	Campus Sint-Amandsberg

Project	Van	Tot	Status	Entiteit

PRX1060 - Uitbreiding en omgevingsaanleg van het Hoofdbestuur	1/01/2012	31/12/2015	Afgewerkt	Campus Hoofdbestuur
PRX1160 - Aanleggen omgeving site Campus Prins Filip	1/01/2014	31/12/2015	Afgewerkt	Campus Prins Filip
PRX1360 - Bouwen campus welzijnsknoop	1/01/2012	31/12/2015	Afgewerkt	Campus Welzijnsknoop Ledeberg

OD00042 - Professionaliseren van de bouwtechnische projectwerking en adviesverlening, door middel van projectmanagement, en verhoogd gebruik van duurzame technieken en materialen en door een meer klantgerichte aanpak.	OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	1.079	1.261	116,88%	1.115	113,10%
	Uitgaven	351.927	419.579	119,22%	321.731	130,41%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is deels gerealiseerd. Volgende kleine projecten zijn opgestart en/of afgewerkt in 2015:

- het plaatsen van nieuwe dakbedekking woningen en lokale dienstencentrum Wibier;
- een balustrade aan voetgangershelling De Vlasschaard;
- het plaatsen van buitenzonnewering lokale dienstencentra Wibier en woonzorgcentrum Heiveld;
- het inrichten van een badkamer in woonzorgcentrum Zonnebloem;
- de installatie van een parkeerdetectiesysteem in woonzorgcentrum Zonnebloem;
- het herindelen van ontvangstlokalen op verschillende locaties;
- het plaatsen van slagbomen aan woonzorgcentrum Heiveld;
- het creëren van nieuwe vormingslokalen in CPF.

De grotere bouwprojecten zijn in studiefase en zijn tijdens 2015 verder uitgewerkt en worden opgevolgd door het studiebureau.

Activiteit	Entiteit
ACO1200 - Organiseren interne werking Studiebureau	Studiebureau
ACO1211 - Bouwen, verbouwen en inrichten van gebouwen	Studiebureau

OD00044 - Verbeteren van de informatiehuishouding en de kennisdeling door een snellere beschikbaarheid van juiste en correcte informatie binnen de organisatie voor bedrijfsvoering, het afleggen van verantwoording over het gevoerde beleid en de vrijwaring van de rechten van het OCMW. — OCMW Gent

		Budget 2015	Jaarrekening 2015	% Besteding Budget 2015	Jaarrekening 2014	Evolutie Jaarrekening 2014 - 2015
Exploitatie	Ontvangsten	3.128	1.986	63,49%	2.291	86,68%
	Uitgaven	598.662	540.776	90,33%	556.201	97,23%
Investering	Ontvangsten			0,00%		0,00%
	Uitgaven	0		0,00%		0,00%
Liquiditeit	Ontvangsten		0	0,00%		0,00%
	Uitgaven			0,00%		0,00%

Realisatie

Het actieplan is gerealiseerd. Er is een daling van het aantal bestellingen van documentatie in 2015 als gevolg van het aanbod van digitale informatiebronnen. Daarbij is ook de doorlooptijd per bestelling in vergelijking met 2014 gevoelig gereduceerd, maar deze doorlooptijd blijft echter vrij hoog.

In 2014 ging de leverancier van documentatie failliet waardoor het beheer van de lopende abonnementen en databanken terug volledig bij OCMW zelf terecht kwam. Er is een nieuwe aanbesteding voor het beheer van de abonnementen, databanken en bestelling van losse publicaties georganiseerd.

In 2015 is het portaal E-infobronnen verder aangevuld met nieuwe informatie. Alle binnenkomende tijdschriften worden per artikel in de bibliotheekcatalogus opgenomen. De toepassing werkt echter nog steeds niet naar behoren. De nieuwsbrief, die een cruciaal onderdeel is van het portaal, werkt nog steeds niet. Deze is vervangen door een ad hoc nieuwsbrief die manueel verspreid wordt bij de medewerkers met een profiel op het portaal. Het aantal profielen blijft laag, wat te verklaren is door de problemen met de nieuwsbrief.

Naast de contacten met de diensten voor het opzetten van digitale klassementen in kader van het project DIA Klassement, zijn er contacten geweest met 42 verschillende diensten voor advies en hulp bij overdracht en vernietiging van informatie. Het aantal gescande pagina's door de scandienst is gedaald, wegens minder scanopdrachten. Er worden daarnaast steeds minder passieve dossiers terug actief. Het aantal interne vragen daalt ook omdat er meer informatie digitaal beschikbaar is via het Digitaal Sociaal Dossier.

Activiteit	**Entiteit**
ACP1100 - Organiseren interne werking Archief	Archief
ACP1110 - Organiseren van het bibliotheek- en documentatiebeheer binnen het OCMW	Archief
ACP1112 - Organiseren van het informatie- en archiefbeheer binnen het OCMW	Archief
ACP1113 - Promoten van onze archiefwerking binnen en buiten de organisatie	Archief

OCMW Gent

2. Doelstellingen-rekening

Het rapport van de doelstellingenrekening geeft een overzicht van het totaal van de ontvangsten en uitgaven, zowel van alle prioritaire beleidsdoelstellingen als voor het overige beleid. Dit wordt, per beleidsdomein, vergeleken met het budget en de laatste budgetswijziging.

Rapporten:
Wettelijk rapport J1: Doelstellingenrekening

Rapport J1: Doelstellingenrekening

Inclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**
Algemene Financiering	**3.333.639**	**105.884.351**	**102.550.712**	**752.851**	**114.722.833**	**113.969.981**	**9.878.717**	**104.619.302**	**94.740.585**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	2.308.198	85.814.489	83.506.291	-295.039	82.643.915	82.938.954	8.464.730	100.407.835	91.943.105
Exploitatie	-1.037.275	85.792.972	86.830.248	-3.642.512	82.632.549	86.275.061	5.117.256	91.997.720	86.880.463
Investering	0	22.335	22.335	1.000	10.366	9.366	1.000	10.366	9.366
Andere	3.345.473	-818	-3.346.292	3.346.473	1.000	-3.345.473	3.346.473	8.399.750	5.053.277
Overig beleid	1.025.441	20.069.862	19.044.422	1.047.890	32.078.918	31.031.028	1.413.988	4.211.467	2.797.479
Exploitatie	921.092	1.083.394	162.302	615.390	359.969	-255.421	923.988	785.991	-137.997
Investering	104.349	18.986.468	18.882.120	432.500	31.718.949	31.286.449	490.000	3.425.476	2.935.476
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	**30.173.193**	**15.073.008**	**-15.100.185**	**35.312.235**	**11.626.493**	**-23.685.742**	**34.704.915**	**10.753.180**	**-23.951.735**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	12.856.432	1.167.427	-11.689.005	12.324.516	1.178.618	-11.145.898	12.657.595	1.351.205	-11.306.390
Exploitatie	12.858.108	1.167.427	-11.690.681	12.324.516	1.176.942	-11.147.574	12.657.595	1.351.205	-11.306.390
Investering	-1.676	0	1.676	0	1.676	1.676	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	17.316.761	13.905.581	-3.411.180	22.987.719	10.447.875	-12.539.844	22.047.321	9.401.976	-12.645.345
Exploitatie	14.280.205	12.626.354	-1.653.852	15.955.476	9.116.983	-6.838.493	16.020.353	9.401.976	-6.618.377
Investering	3.036.555	1.279.227	-1.757.328	7.032.242	1.330.892	-5.701.351	6.026.968	0	-6.026.968
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	**161.514.043**	**99.760.656**	**-61.753.387**	**179.384.400**	**101.107.029**	**-78.277.371**	**181.040.957**	**100.591.016**	**-80.449.941**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	95.231.379	61.381.218	-33.850.161	100.424.483	64.481.072	-35.943.411	99.884.058	62.988.711	-36.895.347
Exploitatie	95.085.404	61.329.626	-33.755.778	99.608.933	64.378.600	-35.230.332	99.379.858	62.988.711	-36.391.147
Investering	68.165	51.592	-16.574	515.550	102.472	-413.078	304.200	0	-304.200
Andere	77.810	0	-77.810	300.000	0	-300.000	200.000	0	-200.000
Overig beleid	66.282.664	38.379.438	-27.903.226	78.959.918	36.625.957	-42.333.961	81.156.899	37.602.305	-43.554.594
Exploitatie	65.698.203	38.328.486	-27.369.718	65.071.198	35.989.189	-29.082.009	65.445.599	37.602.305	-27.843.294
Investering	584.461	50.953	-533.508	13.888.720	636.768	-13.251.952	15.711.300	0	-15.711.300
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	**195.020.875**	**220.718.015**	**25.697.140**	**215.449.487**	**227.456.354**	**12.006.868**	**225.624.590**	**215.963.499**	**-9.661.091**
Exploitatie	187.805.737	200.328.259	12.522.522	189.933.001	193.654.232	3.721.231	199.544.649	204.127.907	4.583.258
Investering	3.791.855	20.390.575	16.598.720	21.870.013	33.801.122	11.931.110	22.533.468	3.435.842	-19.097.626
Andere	3.423.283	-818	-3.424.102	3.646.473	1.000	-3.645.473	3.546.473	8.399.750	4.853.277

OCMW Gent

3. De financiële toestand

Dit is de vergelijking van het resultaat op kasbasis in de jaarrekening met het resultaat op kasbasis in het budget, alsook een vergelijking van de autofinancieringsmarge in de jaarrekening met de autofinancieringsmarge in het budget.

Rapporten:
Rapport: De financiële toestand

Rapport: De Financiële toestand

Deze toelichting bevindt zich in boek 2:

Analyse en toelichting van de jaarrekening 2015, punt 6.5: Financieel evenwicht

DEEL 2: DE FINANCIËLE NOTA

OCMW Gent

1. Exploitatierekening

Dit is een rapport van de exploitatierekening van alle niet-verzelfstandigde diensten en IVA's samen.
Het biedt per beleidsdomein een vergelijking met het budget en de laatste budgetwijziging.
Hiermee wordt nagegaan of het OCMW zich aan de opgelegde kredietbeperkingen heeft gehouden.

Rapporten:
Wettelijk rapport J2: Exploitatierekening

Rapport J2: Exploitatierekening

Inclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**
Algemene Financiering	-116.183	86.876.366	86.992.550	-3.027.122	82.992.518	86.019.640	6.041.244	92.783.711	86.742.466
Stad met bestuurskracht	27.138.313	13.793.781	-13.344.532	28.279.992	10.293.925	-17.986.067	28.677.947	10.753.180	-17.924.767
Welzijn en samenleven	160.783.607	99.658.112	-61.125.495	164.680.130	100.367.789	-64.312.341	164.825.457	100.591.016	-64.234.441
Totalen	**187.805.737**	**200.328.259**	**12.522.522**	**189.933.001**	**193.654.232**	**3.721.231**	**199.544.649**	**204.127.907**	**4.583.258**

OCMW Gent

2.Investeringsrekening

Dit rapport geeft een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven op vlak van (des)investeringen, investeringssubsidies en schenkingen.
Het biedt ook een overzicht van de afgesloten investeringsenveloppes.

Rapporten:
Wettelijk rapport J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
Wettelijk rapport J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

In 2016 zijn de investeringsenveloppes heringedeeld. Hierdoor zijn alle bestaande enveloppes afgesloten. Dit betekent echter niet dat de projecten zijn stopgezet of afgesloten. Een lijst met lopende projecten en het budget hiervoor wordt in het budget weergegeven.

Rapport J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Inclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**
Algemene Financiering	104.349	19.008.803	18.904.454	433.500	31.729.315	31.295.815	491.000	3.435.842	2.944.842
Stad met bestuurskracht	3.034.880	1.279.227	-1.755.652	7.032.242	1.332.568	-5.699.675	6.026.968	0	-6.026.968
Welzijn en samenleven	652.627	102.545	-550.082	14.404.270	739.240	-13.665.030	16.015.500	0	-16.015.500
Totalen	**3.791.855**	**20.390.575**	**16.598.720**	**21.870.013**	**33.801.122**	**11.931.110**	**22.533.468**	**3.435.842**	**-19.097.626**

Rapport J4: De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe

D1160: Uitbreiding van plaatsen in De Baai

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**15.627**	**114.240**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.627	114.240	0
1. Terreinen en gebouwen	2.978	64.240	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	12.649	50.000	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**15.627**	**114.240**	**0**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**50.953**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**50.953**	**0**	**0**

J6060: Bouwen van een Lokaal dienstencentrum te Zwijnaarde

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**52.360**	**200.000**	**107.550**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	52.360	200.000	107.550
1. Terreinen en gebouwen	52.360	200.000	107.550
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**52.360**	**200.000**	**107.550**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

K1160: Bouwen van assistentiewoningen te Sint-Amandsberg

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**42.940**	**157.000**	**157.000**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	42.940	157.000	157.000
1. Terreinen en gebouwen	42.940	157.000	157.000
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**42.940**	**157.000**	**157.000**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

K1161: Bouwen van assistentiewoningen Zonnetuin

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**102.869**	**2.000.000**	**5.469.000**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	102.869	2.000.000	5.469.000
1. Terreinen en gebouwen	102.869	2.000.000	5.374.000
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	95.000
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**102.869**	**2.000.000**	**5.469.000**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

W1360: Optimaliseren infrastructuur woonzorgcentrum De Vijvers

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**100.000**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	100.000
1. Terreinen en gebouwen	0	0	100.000
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**0**	**0**	**100.000**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

W1460: Bouwen van Woonzorgcentrum Zuiderlicht te Mariakerke

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**425.697**	**7.293.206**	**7.000.000**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	425.697	7.293.206	7.000.000
1. Terreinen en gebouwen	425.697	7.293.206	7.000.000
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**425.697**	**7.293.206**	**7.000.000**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

X1060: Uitbreiding en omgevingsaanleg van het Hoofdbestuur

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**48.851**	**81.560**	**481.560**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	48.851	81.560	481.560
1. Terreinen en gebouwen	48.851	81.560	481.560
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**48.851**	**81.560**	**481.560**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

X1160: Aanleggen omgeving site Campus Prins Filip

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**17.610**	**123.144**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.610	123.144	0
1. Terreinen en gebouwen	17.610	123.144	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**17.610**	**123.144**	**0**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**0**	**0**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**

X1360: Bouwen campus welzijnsknoop

DEEL 1: UITGAVEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investeringen in financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa	**13.615**	**247.145**	**20.000**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	13.615	247.145	20.000
1. Terreinen en gebouwen	2.547	154.305	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	11.067	92.840	20.000
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN	**13.615**	**247.145**	**20.000**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Totaal aan-rekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	0	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0
3. Roerende goederen	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0
5. Erfgoed	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa	0	0	0
1. Onroerende goederen	0	0	0
2. Roerende goederen	0	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	**1.279.227**	**1.279.227**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN	**1.279.227**	**1.279.227**	**1.279.227**

OCMW Gent

3. De liquiditeiten-rekening

De liquiditeitenrekening geeft informatie over het resultaat op kasbasis afkomstig uit de exploitatie, de investeringen, de overige ontvangsten en uitgaven, het resultaat van vorige jaren en eventuele bestemde gelden.

Rapporten:
Wettelijk rapport J5: De liquiditeitenrekening

Rapport J5: De liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatie (B-A)	**12.535.351**	**3.721.231**	**4.583.258**
A. Uitgaven	163.413.671	175.756.189	180.666.049
B. Ontvangsten	175.949.022	179.477.420	185.249.308
1.a. Belastingen en Boetes	0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	59.187.789	59.202.789	63.453.098
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0
2. Overige	116.761.233	120.274.631	121.796.210
II. Investeringen (B-A)	**16.598.720**	**11.931.110**	**-19.097.626**
A. Uitgaven	3.791.855	21.870.013	22.533.468
B. Ontvangsten	20.390.575	33.801.122	3.435.842
III. Andere (B-A)	**-3.424.102**	**-3.645.473**	**4.853.277**
A. Uitgaven	3.423.283	3.646.473	3.546.473
1. Aflossing financiële schulden	3.345.473	3.345.473	3.345.473
a. Periodieke aflossingen	3.345.473	3.345.473	3.345.473
b. Niet-periodieke aflossingen	0	0	0
2. Toegestane leningen	0	0	0
3. Overige transacties	77.810	301.000	201.000
B. Ontvangsten	-818	1.000	8.399.750
1. Op te nemen leningen en leasings	0	0	8.398.750
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0
3. Overige transacties	-818	1.000	1.000
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	**25.709.969**	**12.006.868**	**-9.661.091**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	**13.651.700**	**13.651.700**	**15.903.538**
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	**39.361.669**	**25.658.567**	**6.242.447**
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	**6.838.217**	**7.273.268**	**6.219.257**
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	1.125.000	1.109.523	1.109.623
B. Bestemde gelden voor investeringen	5.713.217	6.163.745	5.109.634
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	**32.523.452**	**18.385.299**	**23.190**
IX. Financiering op korte termijn	**0**		
X. Saldo	**32.523.452**		

Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie			Bedrag op 31/12
		Jaar-rekening	Eindbudget	Initieel budget	
I. Exploitatie	**109.388**	**1.015.612**	**1.000.135**	**1.002.635**	**1.125.000**
Bestemde gelden De Loore - Duynslaegher	100.000	0	0	2.500	100.000
Bestemde gelden Legaat Triest	9.388	15.612	135	135	25.000
Bestemde gelden planbatenheffing	0	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
II. Investeringen	**6.411.790**	**-698.573**	**-248.045**	**-153.260**	**5.713.217**
Bestemde gelden Legaat Wibier	4.288.159	-921.165	-152.380	-45.610	3.366.993
Bestemde gelden recreatiekassen	2.123.632	222.592	-95.665	-107.650	2.346.224
III. Andere verrichtingen	**0**	**0**			**0**
Totaal bestemde gelden	**6.521.178**	**317.039**	**752.090**	**849.375**	**6.838.217**

DEEL 3: DE SAMENVATTING VAN DE ALGEMENE REKENINGEN

OCMW Gent

1. De balans

De balans geeft een overzicht van de bestemming van de lange-termijn middelen (actief) en de oorsprong daarvan (passief).

Rapporten:
Wettelijk rapport J6: De balans

Rapport J6: De balans

ACTIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Vlottende activa	**55.787.195**	**35.060.532**
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	28.685.083	6.994.204
B. Vorderingen op korte termijn	26.989.709	23.091.987
1. Vorderingen uit ruiltransacties	-1.214.992	-2.626.198
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	28.204.701	25.718.185
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	96.163	141.932
D. Overlopende rekeningen van het actief	15.434	4.840.594
E. Vorderingen LT die binnen het jaar verv.	806	-8.185
II. Vaste activa	**178.548.393**	**185.755.481**
A. Vorderingen op lange termijn	2.619.539	359.825
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.618.692	348.807
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	847	11.018
B. Financiële vaste activa	75.613	75.584
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	6.197
2. Int.gem. samwerksverb. en soortg. ent.	2.563	2.563
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0
4. OCMW-verenigingen	25.989	25.989
5. Andere financiële vaste activa	47.061	40.835
C. Materiële vaste activa	171.222.449	179.302.193
1. Gemeenschapsgoederen	68.952.199	71.214.709
a. Terreinen en gebouwen	64.209.996	67.382.350
b. Wegen en overige infrastructuur	0	0
c. Installaties, machines en uitrusting	348.277	393.674
d. Meubilair, kantooruitr en rollend mat.	4.393.926	3.438.685
e. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
f. Erfgoed	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	56.256.908	57.800.329
a. Terreinen en gebouwen	55.291.014	56.785.101
b. Installaties, machines en uitrusting	401.348	462.142
c. Meubilair, kantooruitrusting & roll mat	564.546	553.085
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Overige materiële vaste activa	46.013.342	50.287.155
a. Terreinen en gebouwen	46.013.342	50.287.155
b. Roerende goederen	0	0
D Immateriële vaste activa	4.630.792	6.017.879
TOTAAL ACTIVA	**234.335.588**	**220.816.013**

PASSIVA	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Schulden	**45.209.620**	**47.773.794**
A. Schulden op korte termijn	17.809.809	16.615.626
1. Schulden uit ruiltransacties	11.458.173	9.963.216
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	4.991.960	4.046.442
b. Financiële schulden	0	0
c. Diverse schulden op KT uit ruiltansacties	6.466.213	5.916.774
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	2.854.973	4.963.403
3. Overlopende rekeningen van het passief	21.161	-1.656.466
4. Schulden op LT die binnen het jaar verv.	3.475.501	3.345.473
B. Schulden op lange termijn	27.399.812	31.158.168
1. Schulden uit ruiltransacties	26.248.546	30.006.902
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	98.320	381.175
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0	266.842
2. Overige risico's en kosten	98.320	114.333
b. Financiële schulden	26.150.226	29.625.727
c. Diverse schulden op LT uit ruiltransacties	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.151.266	1.151.266
II. Nettoactief	**189.125.968**	**173.042.219**
TOTAAL PASSIVA	**234.335.588**	**220.816.013**

OCMW Gent

2. De staat van opbrengsten en kosten

Dit rapport geeft een overzicht van alle opbrengsten en kosten, ook degenen die niet budget relevant zijn (bvb. afschrijvingen)

Rapporten:
Wettelijk rapport J7: De staat van opbrengsten en kosten

Rapport J7: De staat van opbrengsten en kosten

	Boekjaar	Vorig boekjaar
I. Kosten	**174.973.133**	**164.402.117**
A. Operationele kosten	174.281.211	163.081.205
1. Goederen en diensten	19.236.845	16.419.114
2. Bezoldigingen, sociale lasten & pensioenen	90.259.328	86.102.387
3. Afschrijvingen, waardeverm. en voorz.	11.506.632	3.603.663
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	48.376.176	52.952.807
5. Toegestane werkingssubsidies	3.364.030	2.575.441
6. Andere operationele kosten	1.538.201	1.427.792
B. Financiële kosten	690.755	1.213.918
C. Uitzonderlijke kosten	1.167	106.994
1. Minwaarden bij realisatie van vaste activa	1.167	106.994
2. Toegestane investeringssubsidies	0	0
II. Opbrengsten	**191.135.173**	**182.782.951**
A. Operationele opbrengsten	175.903.739	176.326.083
1. Opbrengsten uit de werking	34.080.281	33.537.429
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingssubsidies	135.824.080	136.377.279
a. Algemene werkingssubsidies	84.086.499	81.365.988
b. Specifieke werkingssubsidies	51.737.581	55.011.291
4. Recuperatie spec. kosten soc. dienst OCMW	5.892.661	6.380.490
5. Andere operationele opbrengsten	106.717	30.884
B. Financiële opbrengsten	1.412.202	1.114.505
C. Uitzonderlijke opbrengsten	13.819.233	5.342.364
III. Overschot of tekort van het boekjaar	**16.162.041**	**18.380.835**
A. Operationeel overschot of tekort	1.622.528	13.244.877
B. Financieel overschot of tekort	721.447	-99.413
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	13.818.066	5.235.370
IV. Verw. v h overschot of tekort van het BJ	**16.149.212**	**18.380.835**
A. Rechthebbenden uit het overschot vh bj	0	0
B. Tussenkomst door derden in het tekort v bj	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort vh bj	16.149.212	18.380.835

DEEL 4: DE TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

OCMW Gent

1. Toelichting bij de financiële nota van de jaarrekening

Deze toelichting bestaat uit 4 luiken:

- Toelichting bij de exploitatierekening
- Toelichting bij de investeringsrekening
- Evolutie van de liquiditeitenrekening
- Een overzicht van de verstrekte werkings- en inversteringssubsidies per beleidsveld.

OCMW Gent

1.1 Toelichting bij de exploitatie-rekening

Rapporten:
Rapport: Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten & uitgaven volgens de laatste budgetwijziging
Wettelijk rapport TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein
Wettelijk rapport TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Rapport: Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

Deze toelichting bevindt zich in boek 2:

Analyse en toelichting van de jaarrekening 2015, bij elk behandeld onderwerp.

Rapport TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Inclusief interne facturatie:

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Uitgaven		**187.805.737**	**-116.183**	**27.138.313**	**160.783.607**
A. Operationele uitgaven		187.114.982	-806.043	27.138.071	160.782.953
1. Goederen en diensten	60/1	43.578.487	3.665.423	11.473.751	28.439.313
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	90.259.328	-6.007.361	15.588.438	80.678.252
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	48.374.936	0	0	48.374.936
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.364.030	0	94.240	3.269.790
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.538.201	1.535.896	-18.358	20.663
B. Financiële uitgaven	65	690.755	689.860	242	654
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0
II. Ontvangsten		**200.328.259**	**86.876.366**	**13.793.781**	**99.658.112**
A. Operationele ontvangsten		200.282.976	86.833.191	13.792.224	99.657.561
1. Ontvangsten uit de werking	70	58.459.518	2.368.988	13.704.244	42.386.287
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	135.824.080	84.447.417	18.469	51.358.194
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	5.892.661	0	0	5.892.661
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	106.717	16.787	69.511	20.419
B. Financiële ontvangsten	75	45.283	43.175	1.557	551
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0
III. Saldo		**12.522.522**	**86.992.550**	**-13.344.532**	**-61.125.495**

Rapport TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Inclusief interne facturatie:

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		**187.805.737**	**178.349.494**	**0**
A. Operationele uitgaven		187.114.982	177.135.576	0
1. Goederen en diensten	60/1	43.578.487	34.233.458	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	90.259.328	86.102.387	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	48.374.936	52.950.592	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.364.030	2.421.347	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.538.201	1.427.792	0
B. Financiële uitgaven	65	690.755	1.213.918	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		**200.328.259**	**194.465.339**	**0**
A. Operationele ontvangsten		200.282.976	194.412.102	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	58.459.518	51.623.448	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	135.824.080	136.377.279	0
a. Algemene werkingssubsidies		84.086.499	81.365.988	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	24.898.710	24.077.608	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	59.187.789	57.288.380	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	51.737.581	55.011.291	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	5.892.661	6.380.490	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	106.717	30.884	0
B. Financiële ontvangsten	75	45.283	53.237	0
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		**12.522.522**	**16.115.845**	**0**

OCMW Gent

1.2 Toelichting bij de investeringsrekening

Rapporten:
Rapport: Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten & uitgaven volgens de laatste budgetwijziging
Rapport: Een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van (des)investeringen, investeringssubsidies en schenkingen
Wettelijk rapport TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
Wettelijk rapport TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen
Wettelijk rapport TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Rapport: Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten & uitgaven volgens de laatste budgetwijziging

Deze toelichting bevindt zich in boek 2:

Analyse en toelichting van de jaarrekening 2015, bij elk behandeld onderwerp.

Rapport: Een overzicht, per beleidsdomein, van alle ontvangsten en uitgaven op het vlak van (des)investeringen, investeringssubsidies en schenkingen

Deze toelichting bevindt zich in boek 2:

Analyse en toelichting van de jaarrekening 2015, punt :

- 4.3: Investeringen
- 4.4: Financiering van de exploitatie- en investeringsuitgaven
- 4.5.1.1.2: Investeringsbudget

Rapport TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Inclusief interne facturatie:

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Investeringen in financiële vaste activa		**0**	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa		**2.800.075**	**104.349**	**2.043.100**	**652.627**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.695.727	0	2.043.100	652.627
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	719.804	0	205.452	514.351
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	1.975.923	0	1.837.648	138.275
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		104.349	104.349	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	104.349	104.349	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	21	**991.779**	**0**	**991.779**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN		**3.791.855**	**104.349**	**3.034.880**	**652.627**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Verkoop van financiële vaste activa		**5.460**	**5.460**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	5.460	5.460	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		**18.993.977**	**18.993.977**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		18.993.977	18.993.977	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	18.986.468	18.986.468	0	0
2. Roerende goederen	265/9	7.509	7.509	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	**1.391.137**	**9.366**	**1.279.227**	**102.545**
TOTAAL ONTVANGSTEN		**20.390.575**	**19.008.803**	**1.279.227**	**102.545**

Rapport TJ4: Evolutie van de investeringsverrichtingen

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Investeringen in financiële vaste activa		**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa		**2.800.075**	**3.179.667**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.695.727	3.031.835	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	719.804	884.904	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	1.975.923	2.146.931	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		104.349	147.832	0
1. Onroerende goederen	260/4	104.349	147.832	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	**21**	**991.779**	**3.142.966**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN		**3.791.855**	**6.322.633**	**0**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Verkoop van financiële vaste activa		**5.460**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	5.460	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		**18.993.977**	**6.857.929**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		18.993.977	6.857.929	0
1. Onroerende goederen	260/4	18.986.468	6.857.929	0
2. Roerende goederen	265/9	7.509	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	**1.391.137**	**16.947**	**0**
TOTAAL ONTVANGSTEN		**20.390.575**	**6.874.876**	**0**

Rapport TJ5: Stand van de kredieten van de investeringsenveloppen

Investeringsenveloppen	UITGAVEN					ONTVANGSTEN		
	Verbintenis-krediet	Vast-leggingen	Verbintenis-krediet min vast-leggingen	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen	Verbintenis-krediet	Aan-rekeningen	Verbintenis-krediet min aan-rekeningen
B1060: Uitbouwen van een netwerk van Gentinfo- punten	77.002	77.002	0	77.002	0	0	0	0
BD101: Algemene Financiering	1.735.332	252.181	1.483.151	252.181	1.483.151	51.009.643	25.883.679	25.125.964
D1160: Uitbreiding van plaatsen in De Baai	960.330	861.717	98.613	861.717	98.613	0	50.953	-50.953
J6060: Bouwen van een Lokaal dienstencentrum te Zwijnaarde	4.600.100	52.360	4.547.740	52.360	4.547.740	0	0	0
K1160: Bouwen van assistentiewoningen te Sint-Amandsberg	7.404.700	42.940	7.361.760	42.940	7.361.760	0	0	0
K1161: Bouwen van assistentiewoningen Zonnetuin	6.822.900	176.920	6.645.980	176.920	6.645.980	0	0	0
K1162: Realiseren groepswonen voor ouderen	1.654.250	0	1.654.250	0	1.654.250	0	0	0
N0060: Implementeren van een nieuw e-HRM softwarepakket	42.913	42.913	0	42.913	0	0	0	0
OVBEL: Overig Beleid	33.341.132	6.979.242	26.361.890	6.692.603	26.648.529	688.433	0	688.433
P1160: Invoeren van een klassement en informatiebeheersplan	40.003	40.003	0	40.003	0	0	0	0
P1161: Invoeren van een Archiefbeheerssysteem	20.471	20.471	0	20.471	0	0	0	0
P1162: Invoeren van een E-depot	0	0	0	0	0	0	0	0

S0060: Ontwikkeling van een Business Intelligence rapporteringssysteem	551.354	551.354	0	551.354	0	0	0	0
SD00001: We voorkomen en bestrijden armoede, en in het bijzonder de kinder-, de generatie- en nieuwe armoede, via een gerichte inzet van lokale sociale beleidsinstrumenten.	43.490	990	42.500	990	42.500	0	0	0
SD00003: We verhogen de zelfredzaamheid van burgers en hun recht op gelijke kansen en volwaardig burgerschap, startend vanuit een emancipatorisch onderwijs en rekening houdend met ieders mogelijkheden.	20.000	-85.241	105.241	-85.241	105.241	97.443	0	97.443
SD00015: We verruimen het aanbod aan sociale, bescheiden en private wooneenheden in zowel de huur- als koopmarkt.	265.200	90.667	174.533	90.667	174.533	0	27.545	-27.545
SD00021: We bouwen Gent uit tot dé regionale werkgelegenheidspool met bijzondere aandacht voor sociale werkgelegenheid en het verkleinen van de arbeidsmarktparadox.	377.463	125.763	251.701	123.040	254.423	5.029	24.047	-19.018
SD00040: We willen voor elke rol die de stad heeft een efficiënt, effectief en klantvriendelijk model uitwerken om de rechten en gelijke behandeling van eenieder te waarborgen.	15.000	14.438	562	12.637	2.363	1.676	0	1.676
U1060: Implementatie van een E-post	0	0	0	0	0	0	0	0
W1360: Optimaliseren infrastructuur woonzorgcentrum De Vijvers	1.765.000	0	1.765.000	0	1.765.000	0	0	0

W1460: Bouwen van Woonzorgcentrum Zuiderlicht te Mariakerke	27.108.108	432.491	26.675.617	432.491	26.675.617	0	0	0
X1060: Uitbreiding en omgevingsaanleg van het Hoofdbestuur	227.938	195.228	32.709	195.228	32.709	0	0	0
X1160: Aanleggen omgeving site Campus Prins Filip	455.822	350.288	105.534	350.288	105.534	0	0	0
X1360: Bouwen campus welzijnsknoop	417.455	194.227	223.228	183.924	233.531	1.279.227	1.279.227	0

OCMW Gent

1.3 De evolutie van de liquiditeiten-rekening

Rapporten:
Wettelijk rapport TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

Rapport TJ6: Evolutie van de liquiditeitenrekening

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaar-rekening 2015	Jaar-rekening 2014	Jaar-rekening 2013
I. Exploitatie (B-A)		**12.535.351**	**16.115.845**	**0**
A. Uitgaven		163.413.671	160.262.442	0
B. Ontvangsten		175.949.022	176.378.287	0
1.a. Belastingen en Boetes		0	0	0
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		59.187.789	57.288.380	0
1.c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar		0	0	0
2. Overige		116.761.233	119.089.907	0
II. Investeringen (B-A)		**16.598.720**	**552.243**	**0**
A. Uitgaven		3.791.855	6.322.633	0
B. Ontvangsten		20.390.575	6.874.876	0
III. Andere (B-A)		**-3.424.102**	**-3.180.237**	**0**
A. Uitgaven		3.423.283	3.197.720	0
1. Aflossing financiële schulden		3.345.473	3.197.720	0
a. Periodieke aflossingen	421/4	3.345.473	3.197.720	0
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0	0	0
2. Toegestane leningen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		77.810	0	0
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen uit contanten	1780	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	77.810	0	0
B. Ontvangsten		-818	17.483	0
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0	0	0
3. Overige transacties		-818	17.483	0
a. Borgtochten ontvangen in contanten	1780	0	0	0
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	494-4959	0	0	0
c. Schenkingen, andere dan opgenomen onder deel I en II	102	-818	17.483	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		**25.709.969**	**13.487.851**	**0**
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		**13.651.700**	**163.849**	
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		**39.361.669**	**13.651.700**	**0**

VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		**6.838.217**	**6.521.178**	**0**
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		1.125.000	109.388	0
B. Bestemde gelden voor investeringen		5.713.217	6.411.790	0
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		**32.523.452**	**7.130.521**	**0**
IX. Financiering op korte termijn	**43**	**0**	**0**	**-7.291.788**
X. Saldo		**32.523.452**	**7.130.521**	**-7.291.788**

Bestemde gelden	**Jaar-rekening 2015**	**Jaar-rekening 2014**	**Jaar-rekening 2013**
I. Exploitatie	**1.125.000**	**109.388**	
Bestemde gelden De Loore - Duynslaegher	100.000	100.000	
Bestemde gelden Legaat Triest	25.000	9.388	
Bestemde gelden planbatenheffing	1.000.000		
II. Investeringen	**5.713.217**	**6.411.790**	
Bestemde gelden Legaat Wibier	3.366.993	4.288.159	
Bestemde gelden recreatiekassen	2.346.224	2.123.632	
III. Andere verrichtingen			
Totaal bestemde gelden	**6.838.217**	**6.521.178**	

OCMW Gent

1.4 Verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Rapporten:
Rapport: Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Rapport: Overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Stad met bestuurskracht	**94.240,00**
0110 - Secretariaat	3.600,00
0112 - Personeelsdienst en vorming	90.640,00
Welzijn en samenleven	**3.269.789,73**
0900 - Sociale bijstand	2.227.008,25
0904 - Activering van tewerkstelling	958.618,52
0905 - Dienst voor juridische informatie en advies	39.297,96
0930 - Sociale huisvesting	44.865,00
0940 - Jeugdvoorzieningen	146.000,00
0959 - Overige verrichtingen betreffende ouderen	0,00
Eindtotaal	**3.364.029,73**

OCMW Gent

2. Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

Deze toelichting bestaat uit 3 luiken:
- Toelichting bij de balans
- Overzicht van de toegepaste waarderingsregels
- De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

OCMW Gent

2.1 Toelichting bij de balans

Rapporten:
Wettelijk rapport TJ7: De toelichting bij de balans

Rapport TJ7: De toelichting bij de balans

1. Mutatiestaat van de financiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Waardever-minderingen	Boekwaarde op 31/12
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	6.197	0	6.197	0	0	0
B. Intergem samenwerksverband en soortg entit	2.563	0	0	0	0	2.563
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	25.989	0	0	0	0	25.989
E. Andere financiële vaste activa	40.835	19.278	13.052	0	0	47.061
Totaal financiële vaste activa	**75.584**	**19.278**	**19.249**	**0**	**0**	**75.613**

2. Mutatiestaat van de materiële vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Investeringen	Desinves-teringen	Herwaar-deringen	Afschrij-vingen	Waardever-minderingen	Boekwaarde op 31/12
I. Gemeenschapsgoederen	**71.214.709**	**21.087.094**	**20.096.139**	**/**	**2.976.166**	**277.298**	**68.952.200**
A. Terreinen en gebouwen	67.382.350	10.689.312	11.532.792	/	2.328.874	0	64.209.996
B. Wegen en overige infrastructuur	0	0	0	/	0	0	0
C. Installaties, machines en uitrusting	393.674	65.921	23.476	/	87.843	0	348.277
D. Meubilair, kantooruitrusting en roll. mat.	3.438.685	10.331.860	8.539.872	/	559.450	277.298	4.393.925
E. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	/	0	0	0
F. Erfgoed	0	0	0	/	/	0	0
II. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	**57.800.329**	**5.463.646**	**4.406.551**	**/**	**2.597.003**	**3.514**	**56.256.907**
A. Terreinen en gebouwen	56.785.101	4.404.441	3.422.469	/	2.476.059	0	55.291.015
B. Installaties, machines en uitrusting	462.142	82.027	19.638	/	119.670	3.514	401.348
C. Meubilair, kantooruitrusting en roll. mat.	553.085	977.178	964.444	/	1.273	0	564.546
D. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	/	0	0	0
III. Overige materiële vaste activa	**50.287.155**	**1.233.772**	**5.831.062**	**0**	**-323.477**	**0**	**46.013.342**
A. Terreinen en gebouwen	50.287.155	1.023.889	5.621.179	0	-323.477	0	46.013.342
B. Roerende goederen	0	209.883	209.883	0	0	0	0
Totaal materiële vaste activa	**179.302.193**	**27.784.511**	**30.333.752**	**0**	**5.249.692**	**280.811**	**171.222.449**

3. Mutatiestaat van de financiële schulden

	Boekwaarde op 1/1	Nieuwe leningen/ leasings	Aflossingen	Over-boekingen LT naar KT	Boekwaarde op 31/12
I. Financiële schulden op lange termijn	**29.625.727**	**0**	**0**	**3.475.501**	**26.150.226**
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	29.624.074	0	0	3.474.695	26.149.379
1. Leningen ten laste van het bestuur	29.624.074	0	0	3.474.695	26.149.379
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	1.653	0	0	806	847
1. Leningen ten laste van derden	1.653	0	0	806	847
2. Leasings ten laste van derden	0	0	0	0	0
II. Schulden op korte termijn	**3.345.473**	**/**	**3.345.473**	**-3.475.501**	**3.475.501**
A. Financiële schulden ten laste van bestuur	3.336.108	/	3.336.108	-3.474.695	3.474.695
1. Leningen ten laste van het bestuur	3.336.108	/	3.336.108	-3.474.695	3.474.695
2. Leasings ten laste van het bestuur	0	/	0	0	0
B. Financiële schulden ten laste van derden	9.366	/	9.366	-806	806
1. Leningen ten laste van derden	9.366	/	9.366	-806	806
2. Leasings ten laste van derden	0	/	0	0	0
Totaal financiële schulden	**32.971.200**	**0**	**3.345.473**	**0**	**29.625.727**

4. De mutatiestaat van het nettoactief

Mutatiestaat van het nettoactief	Overig nettoactief	Herwaar-derings-reserve	Gecumuleerd resultaat	Investerings-subsidies en schenkingen	TOTAAL
I. Balans op einde boekjaar N-2	**131.079.565**	**0**	**0**	**24.568.087**	**155.647.652**
II. Boekhoudkundige wijzigingen	**-5.316**	**0**	**0**	**0**	**-5.316**
III. Herwerkte balans	**131.074.250**	**0**	**0**	**22.557.840**	**155.642.336**
IV. Mutaties in het nettoactief boekjaar N-1	**/**	**0**	**18.380.835**	**-986.268**	**17.394.567**
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	0	/	-986.268	-986.268
1. Toevoeging aan herwaarderingen	/	0	/	/	0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)	/	0	/	/	0
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	75.000	75.000
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-1.061.268	-1.061.268
B. Overschot / tekort van het boekjaar N-1	/	/	18.380.835	/	18.380.835
V. Balans op einde boekjaar N-1	**131.074.250**	**0**	**18.380.835**	**21.571.572**	**173.036.903**
VI. Mutaties in het nettoactief boekjaar N	**/**	**0**	**16.149.212**	**-60.147**	**16.089.065**
A. Netto mutatie direct opgen in nettoactief	/	0	/	-60.147	-60.147
1. Toevoeging aan herwaarderingen	/	0	/	/	0
2. Terugneming van herwaarderingen (-)	/	0	/	/	0
3. Toev. aan investeringssub. en schenkingen	/	/	/	1.306.772	1.306.772
4. Afsch. investeringssub. en schenkingen (-)	/	/	/	-1.366.919	-1.366.919
B. Overschot / tekort van het boekjaar N	/	/	16.149.212	/	16.149.212
VII. Balans op einde boekjaar N	**131.074.250**	**0**	**34.530.047**	**21.700.423**	**189.125.968**

OCMW Gent

2.2 Een overzicht van de toegepaste waarderingsregels

Rapporten:
Rapport: Waarderingsregels

Rapport: Waarderingsregels

1. Waarderingsregels OCMW Gent binnen BBC boekhouding

De beheers- en beleidscyclus bepaalt gedetailleerd op welke manier activa en passiva moeten worden gewaardeerd. Deze principes worden in detail beschreven in het boek 'RUBRIEKEN EN WAARDERINGSREGELS'. Dit boek vormt de algemene richtlijn voor OCMW Gent, en maakt deel uit van het besluit

De waarderingsregels moeten leiden tot een **"waar en getrouw beeld".**

Dit document bevat een samenvatting van deze richtlijnen en enkele specifieke bepalingen. Dit is per type van bezittingen of verplichtingen opgesteld.

2. Beginbalans – 01/01/2014

Beginbalans wordt opgesteld op basis van het **continuïteitsprincipe**. Alle activa en passiva in bezit op 31/12/2013 wordt voor de resterende waarde en looptijd overgenomen op de beginbalans.

Er gebeurt geen herwaardering van de activa.

Door de verschillende balansrubriceringen kunnen de verschillende balansposten niet 1 op 1 in overeenstemming worden gebracht. Het balanstotaal blijft echter wel gelijk.

De conversie van eindbalans 2013 naar beginbalans 2014 wordt aangetoond door een overzicht per post.

3. Jaarrekening – 31/12/20XX

Jaarlijks wordt een balans en staat van kosten en opbrengsten opgemaakt. De balans geeft een overzicht van alle bezit en verplichtingen van OCMW Gent op 31 december van dat jaar. De staat van kosten en opbrengsten geeft het resultaat weer van het OCMW gedurende een volledig jaar.

Deze waarderingsregels bepalen met welke waarde de verschillende componenten op de balans en staat van kosten en opbrengsten zullen worden opgenomen.

3.1 Balans

3.1.1 Liquide middelen en korte termijn geldbeleggingen

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Er worden geen herwaarderingen uitgevoerd.

3.1.2 Vorderingen op korte en lange termijn

Worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bij de inning van vorderingen worden betalingsverschillen tot € 0,99 geboekt als kost of opbrengst, en niet ingevorderd, terugbetaald of oninbaar gesteld;

Waardeverminderingen:

- In geval er onzekerheid bestaat over de inbaarheid van bepaalde vorderingen, niet gedekt door zakelijke waarborgen op vast activa, worden deze overgeboekt worden naar dubieuze debiteuren.
- Er worden waardeverminderingen geboekt op basis van het geraamde niet-inbare bedrag van de vordering. Concreet gebeurt dit aan de hand van de ouderdom van de vordering, zijnde:

Leeftijd vordering	Waardevermindering % van openstaand bedrag
< 1 jaar, of gedekt door hypotheek of andere borgstelling	0%
> 1 jaar, < 2 jaar	10%
> 2 jaar, < 3 jaar	25%
> 3 jaar, < 5 jaar	50%
> 5 jaar, overleden of ambtshalve afgevoerd	75%

Oninbaarstellingen:
De vorderingen op particulieren worden definitief als oninbaar uit de boekhouding verwijderd, wanneer aan één of meer van volgende voorwaarden is voldaan:
1. de schuldenaar is overleden en liet een deficitaire nalatenschap na;
2. betrokkene is onvermogend verklaard door een in staat van gewijsde getreden vonnis;
3. de schuldenaar heeft in het kader van een collectieve schuldenregeling geheel of gedeeltelijk gerechtelijke kwijtschelding van schulden verkregen;
4. de gerechtsdeurwaarder heeft in de uitoefening van zijn ambt de onvermogendheid van betrokkene vastgesteld;
5. de schuldenaar is niet te vatten. Dit kan blijken uit:
    a) betrokkene is sedert twee jaar onafgebroken ambtshalve afgevoerd of is gedurende een referteperiode van 5 jaar minstens 30 maand ambtshalve afgevoerd.
    b) betrokkene is gedurende twee jaar gedetineerd of gecolloceerd.
    c) betrokkene verblijft sedert twee jaar illegaal in het land.
    d) betrokkene is gedurende twee jaar vertrokken naar het buitenland en de vermoedelijke kosten van gerechtelijke vervolging en uitvoering van het vonnis overtreffen het bedrag van de openstaande schuld.
    e) een combinatie van de regels vermeld onder 4. a),b),c),d) gedurende een periode van 2 jaar. De referteperiode vermeld onder 4. a) wordt daartoe verhoudingsgewijs herberekend.
    In bovenstaande situaties heeft de minnelijke invorderingsprocedure geen resultaat opgeleverd;
6. betrokkene weigert pertinent elke minnelijke regeling en de vermoedelijke kosten van gerechtelijke vervolging en uitvoering van het vonnis overtreffen het bedrag van de openstaande schuld én overschrijden niet de grens van het redelijke. Deze voorwaarde kan slechts eenmaal toegepast worden;
7. het bijzonder comité sociale dienst heeft op voorstel van de bevoegde maatschappelijk werker beslist om afstand te doen van de openstaande vordering(en), op grond van specifieke sociale redenen, na advies van de financieel beheerder;
8. de schuldenaar is insolvabel en heeft geen redelijk vooruitzicht op enige verbetering van zijn financiële situatie. De raad voor maatschappelijk welzijn beslist daartoe op gemotiveerd voorstel van de financieel beheerder om afstand te doen van de openstaande vordering(en).

In geval van fraude worden de regels onder 4°,5°,6° niet toegepast.

3.1.3 Voorraden en bestellingen in uitvoering

Continue waardering volgens het gewogen gemiddelde prijs principe

3.1.4 Financiële vaste activa

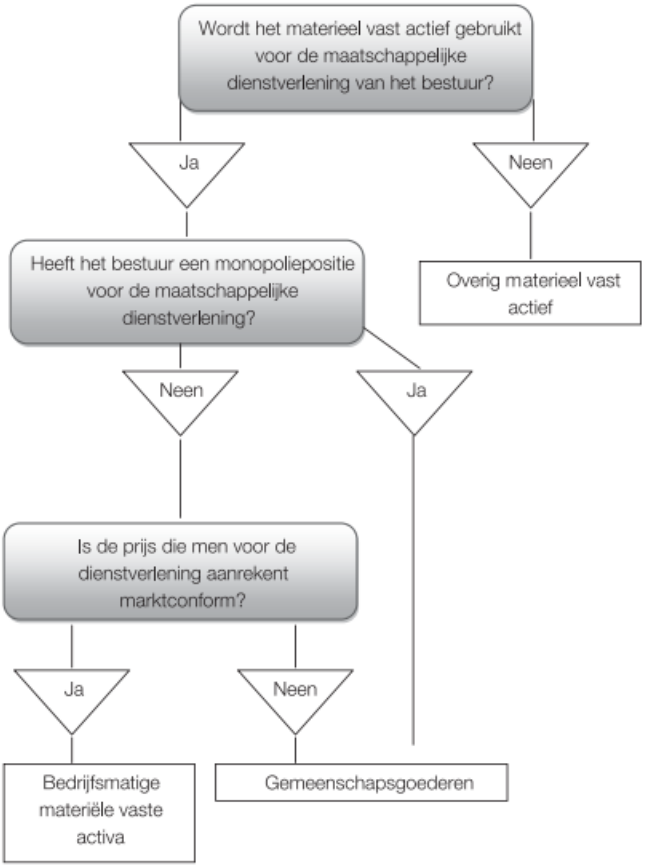
Gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde
Jaarlijkse herwaardering op grond van objectieve gegevens indien deze voorhanden zijn.

3.1.5 Immateriële en materiële vaste activa

Als algemene waarderingsregel geldt dat elk bestanddeel van het vermogen (bezitting of financieringsbron) afzonderlijk moet worden gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor de zgn. “ijzeren voorraad”. Meubilair, kantooruitrusting, klein materieel evenals de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal kunnen voor een globaal bedrag geboekt worden op de balans. Dit principe wordt vanaf 01/01/2015 toegepast. Voor 2014 worden de regels toegepast zoals beschreven OCMW Gent zal het ijzeren voorraadprincipe toepassen op meubilair, kantooruitrusting en klein materieel. Er wordt afgeweken van het ijzeren voorraadprincipe indien het betreffende vast actief wordt aangeschaft voor de uitbreiding van de werking.

Indeling

Indeling in 3 verschillende types : Bedrijfsmatige materiële vaste activa, Gemeenschapsgoederen en Overig materieel Vast actief. De indeling gebeurt aan de hand van onderstaande beslissingsboom.



Aanschaffingswaarde

Als investering wordt aanzien elke aankoop, verwerving of vervaardiging, met een stukprijs van minstens 5.000 EUR, excl BTW.

De waardering van alle activa, met uitzondering van erfgoed, gebeurt aan de hand van volgende gegevens:

- De aanschaffingsprijs, inclusief de kosten van verwerving
- De marktwaarde (in geval van ruil)
- De vervaardigingswaarde, waarbij alle kosten voor de vervaardiging van een vast actief globaal worden bekeken

Onroerend en roerend erfgoed wordt pro memorie opgenomen voor 1 EUR.

Herwaarderingen

Gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige materiële vaste activa en immateriële vaste activa worden niet geherwaardeerd.

Overige materiële vaste activa kunnen wel worden geherwaardeerd, indien hiervoor objectieve gegevens voorhanden zijn.

Afschrijvingen

Voor het berekeningen van het afschrijvingsbedrag wordt uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0. Met andere woorden, na de afschrijvingstermijn staat het activa wel nog op de balans, maar zonder waarde.

Alle afschrijvingen gebeuren lineair. Hierbij wordt jaarlijks eenzelfde bedrag afgeschreven.

Bestanddelen met onbeperkte levensduur (vb. terreinen) worden niet afgeschreven.

Samenvatting van de waardering vanaf 2015

Type	Basisprincipe	Afschrijvingstermijn	Jaar eerste afschrijving	Uitbreidingsinvesteringen	Vervangingsinvesteringen
Niet bebouwde gronden en terreinen	continue waardering	nvt	nvt	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Gebouwen					
Gebouwen	continue waardering	33 jaar	In gebruikname	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Gebouwen in aanbouw	continue waardering	nvt		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Overige zakelijke rechten op onroerende goederen	continue waardering	duurtijd contract		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Installaties, machines en uitrusting	continue waardering	10 jaar	Aanschaf	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel					
Meubilair	ijzeren voorraad	nvt		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	exploitatie
Informaticamaterieel	ijzeren voorraad	nvt		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	exploitatie
Andere Kantooruitrusting	ijzeren voorraad	nvt		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	exploitatie
Rollend materieel, toebehoren en boten	continue waardering	10 jaar	Aanschaf	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht					

Terreinen in leasing	continue waardering	nvt		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Gebouwen in leasing	continue waardering	33 jaar		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Andere machines & overig investeringsmaterieel in leasing	continue waardering	10 jaar		> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Meubilair in leasing	continue waardering	10 jaar	Aanschaf	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Kantooruitrusting in leasing	continue waardering	5 jaar	Aanschaf	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Rollend materieel, toebehoren en boten in leasing	continue waardering	10 jaar	Aanschaf	> 5.000€ (excl.BTW / per stuk) investeringsbudget	
Onroerend en roerend erfgoed	continue waardering naar 1€	nvt	Aanschaf	1 €	

3.1.6 Schulden op korte termijn

Financiële schulden
Worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor het gedeelte dat vervalt in het boekjaar, volgens aflossingstabellen of andere documenten afkomstig van de financiële instelling(en)

Andere schulden
Worden tegen nominale waarde gewaardeerd

Voorzieningen
Worden aangelegd op basis van objectieve gegevens

3.1.7 Schulden op lange termijn

Financiële schulden
Worden gewaardeerd tegen nominale waarde, voor het gedeelte van de schuld dat niet binnen het jaar vervalt volgens aflossingstabellen van de financiële instelling(en)

Andere schulden
Worden gewaardeerd tegen nominale waarde

Voorzieningen
Worden aangelegd op basis van objectieve gegevens

Nettoactief

Definitie
Omvat de nominale waarde van de activa, verminderd met de gewaardeerde passiva

Investeringssubsidies:
De verkregen subsidies waarmee de investeringen zijn gefinancierd, worden verrekend over een termijn die overeenkomt met de afschrijvingsduur van de investering waarvoor de subsidie werd toegekend. De jaarlijkse verrekening houdt in dat de verkregen subsidie geleidelijk in opbrengsten

wordt genomen, en de jaarlijkse afschrijvingen van de overeenkomstige investering op die manier neutraliseert.
Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

Alle kosten en opbrengsten worden met inachtneming van het matching principe opgenomen. Dit betekent dat ze worden geboekt in de periode waarop zij werkelijk worden gerealiseerd.

3.2 Resultatenrekening

Alle kosten en opbrengsten worden met inachtneming van het matching principe opgenomen. Dit betekent dat ze worden geboekt in de periode waarop zij werkelijk worden gerealiseerd.

OCMW Gent

2.3 De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rapporten:
Rapport: De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Rapport: De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Deze toelichting bevindt zich in boek 3:

Bijlagen bij de jaarrekening 2015, bijlage 3: De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

OCMW Gent

3. Extra toelichting

Rapporten:
Rapport: De niet-opgevraagde bedragen op de belangen en aandelen van de financiële vaste activa, per rubriek waarin de nog vol te storten belangen en aandelen zijn opgenomen.

Rapport: De niet-opgevraagde bedragen op de belangen en aandelen van de financiële vaste activa, per rubriek waarin de nog vol te storten belangen en aandelen zijn opgenomen.

Art 62 § 4 besl. Vl. Reg. betreffende de BBC bepaalt dat we de niet-opgevraagde bedragen op belangen en aandelen dienen te rapporteren.

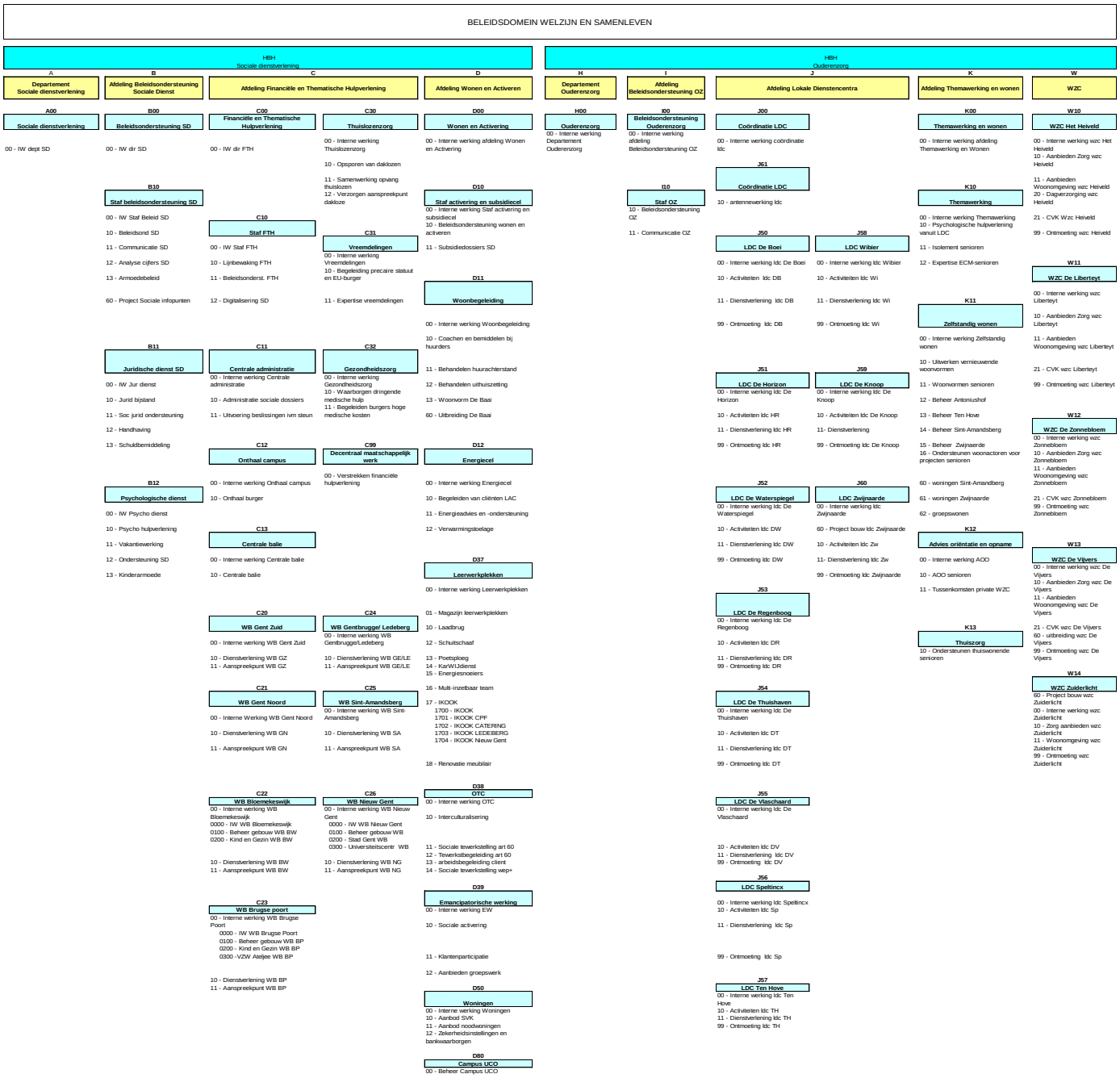
In het boekjaar 2015 waren er geen.

Bijlage 1: Interne organisatie

De interne organisatie van 2015 wordt geschetst door een overzicht te geven van de analytische structuur, een overzicht van de budgethouders en een overzicht van alle beleidsvelden per beleidsdomein.

Rapporten:
Rapport: Analytische structuur
Rapport: Overzicht budgethouders met bevoegdheden
Rapport: Overzicht beleidsvelden per beleidsdomein

Rapport: Analytische structuur



BELEIDSDOMEIN BESTUURSKRACHT

BELEIDSDOMEIN ALG. FINANCIERING

HBH HR
N
Departement Human Resources

N00
Human Resources
00 - Interne Werking afdeling HR
10 - Reglementering en vakbondsrelaties
11 - HR tools ontwikkelen
60 - Project E-HRM

N10
GDC Personeel OCMW
00 - Interne werking Personeel
10 - Personeelsadministratie
11 - Salarisadministratie

N11
Organisatie en Engagement
00 - Interne werking Organisatie en Engagement
10 - Organisatiedesign uittekenen
11 - Werknemers-betrokkenheid
12 - Klantenintimiteit
13 - vzw Sodico
60 - Transversale projecten
61 - Entiteit HR
62 - Entiteit FM
63 - Entiteit Financiën
64 - Entiteit Bedrijfsvoering
65 - Entiteit SD
66 - Entiteit OZ

N12
Selectie
00 - Interne werking Selectie
10 - Selecties
12 - Diversiteitsacties

N13
Ontwikkeling
00 - Interne werking Ontwikkeling
10 - Coaching leidinggevenden
11 - Talentmanagement
12 - Opleidingen
13 - Loopbaanbegeleiding
1300 - Loopbaanbegeleiding
1301 - Outplacement

N14
Mobiele ploeg
10 - aanst. mobiele ploeg

Q00
Strategische en juridische ondersteuning P&O
00 - Interne werking strategische ondersteuning
10 - Juridisch advies

Q14
GDC IDPBW OCMW
00 - Interne werking IDPBW
10 - Coördinatie Veiligheid
11 - Coördinatie informatieveiligheid

P00
Beleidscel
00 - Interne Werking Beleidscel
10 - Beleidsondersteuning HR
60 - Project Nieuwe werken

HBH FM
O
Departement Facility Management

O00
Facility Management
00 - Interne Werking afdeling Facility Management
10 - Energiebewustzijn

O10
Aankoop en Logistiek
00 - Interne werking Aankoop en logistiek
10 - Leveringen/diensten
11 - Centraal magazijn

O11
Technieken
00 - Interne werking Technieken
10 - Drukwerk
11 - Technische infrastructuur onderhouden
12 - Onderhoud lokalen

O12
Studiebureau
00 - Interne werking Studiebureau
10 - Bouwen en inrichten
11 - Beheer eigen gebouwen

Q13
Strategische aankoop
00 - Interne werking strategische aankoop
10 - Behoeftebep levering
11 - Overheidsopdrachten

HBH Bedrijfsvoering
Q
Afdeling Bedrijfsvoering

P10
Communicatie
00 - Interne Werking Communicatie
10 - Externe communicatie
11 - Interne communicatie
12 - Administratie vrijetijdsparticipatie
13 - Begeleiden veranderingsprocessen

P11
Archief
00 - Interne werking Archief
10 - Documentatiebeheer
11 - Erfgoedwerking
12 - Archiefbeheer
13 - Archiefpromotie
61 - Archiefbeheerssysteem
60 - Project klassement en informatiebeheersplan
62 - E-depot

Q11
Kwaliteit en interne controle
00 - Interne werking KwIC
10 - Kwaliteitszorg
11 - Interne controle en audit
60 - LEAN en administratieve vereenvoudiging

Q12
Coördinatie informatica
00 - Interne werking Coinf
10 - ICT-technologieën
11 - Veilige ICT-omgeving
13 - Samenwerking Digipolis

HBH Secr
S
Departement Secretaris

S00
Secretaris
00 - Interne werking departement Secretaris
10 - Strategische beleidsondersteuning
60 - Project BI

S10
Kabinetten/fracties
00 - Interne werking kabinetten/fracties

U
Afdeling Diensten Secretaris

U00
Diensten van de secretaris
00 - Interne werking afdeling diensten secretaris
10 - Bestuurlijke Ondersteuning
11 - Samenwerkingsovereenkomsten en partnerschappen

U10
Bestuursondersteuning
00 - Interne werking Bestuursondersteuning
10 - Notulenbeheer
11 - Postverdeling
12 - Beheer Cultuurkapel
14 - Verzekeringsdossiers
60 - E-Post

HBH Financiën
V
Departement Financiën

V00
Financiën
00 - Interne werking departement Fin
10 - Beleidsondersteuning Fin
11 - Optimaliseren financiering
60 - NFI

V11
Debiteurenbeheer
00 - Interne werking Debiteurenbeheer
10 - Openstaande vorderingen

V12
Budgettering
00 - Interne werking budgettering
10 - Coördinatie budgethouders
11 - Opmaak MJP en budget

V13
Boekhouding
00 - Interne werking Boekhouding
10 - Voeren van de boekhouding
11 - Crediteurenbeheer

HBH Campussen
X
Departement campussen

X10
Campus Hoofdbestuur
00 - Beheer Campus Hoofdbestuur
60 - Uitbreiding Onderbergen

X11
Campus Pr Filip
00 - Beheer Campus Prins Filip
60 - Omgevingsaanleg CPF

X13
Campus Welzijnsknoop Ledeberg
00 - Beheer welzijnsknoop Ledeberg
0100 - Kind en Gezin
60- Project Welzijnsknoop Ledeberg

X14
Campus Electrabel
00 - Beheer Campus Electrabel

X15
Campus Zwijnaarde
00 - Beheer Campus Zwijnaarde

X16
Campus Sint-Amandsberg
00 - Beheer Campus Sint-Amandsberg

HBH Algemene Financiëring
Z
Departement Algemene financiering en ondersteuning

Z10
Legaten en schenkingen
00 - Beheer schenkingen en legaten znd specifiek doel
10 - Beheer schenking Triest
11 - Beheer schenking De Loore-Duynslaegher
12 - Beheer schenking Wibier

Z11
Financieel beheer
10 - Thesauriebeheer
11 - Beheren overdrachten tussen bestuurlijke niveaus
12 - Beheren transacties openbare schulden

Z12
Medewerkers Mobiele Ploeg
00 - Tijdelijke vervangingen mobiele ploeg

Z13
Detacheringen
00 - Ter beschikking stellen van personeelsleden

Z20
Privaat patrimonium
00 - Beheer Patrimonium

RAPPORT: OVERZICHT BUDGETHOUDERS

Budgethouder	Dienst
Baert Katrien	Decentraal maatschappelijk werk
	Centrale administratie
	Centrale Balie
Balcaen Annelies	Strategische aankoop
Baudonck Ann	Thuislozenzorg
	Welzijnsbureau Sint-Amandsberg
Beaumon Edwin	Emancipatorische werking
	Leerwerkplekken
Beaumon Joris	Staf beleidsondersteuning SD
Beyens Dirk	Woonzorgcentrum De Vijvers
Colle Filip	Coördinatie informatica
Coppens Sabrina	Opleidings- en tewerkstellingscentrum
Daelman Marc	Welzijnsbureau Brugse poort
	Welzijnsbureau Bloemekenswijk
De Baere Guido	Campus UCO
	Wonen en activering
De Bondt Chantale	Mobiele ploeg
	Ontwikkeling
	Medewerkers mobiele ploeg
De Keukelaere David	Onthaal Campus
	Gezondheidszorg
	Vreemdelingen
	Welzijnsbureau Gent Zuid
	Energiecel
De Loore Frederik	Technieken
Debruyne Siegfried	Organisatie en Engagement
Delcourt Pia	Bestuursondersteuning
Dierickx Gert	Detacheringen
Dierinck Veronique	Woonzorgcentrum De Liberteyt
Budgethouder	**Dienst**

François Ilse	Debiteuren
Goossens Katrien	Human Resources OCMW
Haeck Tom	Archief
Hullebroeck Mieke	Human Resources OCMW
Hulpiau Pascale	Ouderenzorg
	Woonzorgcentrum Zuiderlicht
Huyge Klaartje	Personeelsbeheer OCMW
Keppens Didier	Kwaliteit en interne controle
Kuylen Kelly	Selectie
Kwanten Lut	Welzijnsbureau Gent Noord
Lambrecht Jan	Themawerking en Wonen
	Advies, oriëntatie en opname
	Themawerking
	Thuiszorg
	Zelfstandig wonen
Lis Sylvia	Psychologische Dienst
Martens Nel	Communicatie
Marynissen Rik	Juridische dienst SD
Naert Elke	Aankoop en logistiek
Provoost Wouter	Sociaal verhuurkantoor
Roelkens Claudine	Financiële en thematische hulpverlening
	Staf Financiële en Thematische hulpverlening
Roggeman Geert	Woonzorgcentrum Het Heiveld
Schouppe Annie	Welzijnsbureau Gentbrugge - Ledeberg
	Welzijnsbureau Nieuw Gent
Segers Stijn	Woonzorgcentrum Zonnebloem
Serras Geraldine	Woningen
	Woonbegeleiding

Budgethouder	Dienst
Snauwaert Manuel	Campus Hoofdbestuur
	Campus Prins Filip
	Campus Welzijnsknoop Ledeberg
	Campus electrabel
	Campus Zwijnaarde
	Campus Sint-Amandsberg
	Woonzorgcentrum Zuiderlicht
	FM OCMW
	Studiebureau
Spriet Pieter	Staf en Boekhouding
Van Bree Jan	Staf activering en subsidiecel
Van den Bergh Brecht	Interne dienst voor Preventie en Bescherming op het werk
Van der Jeugt Koen	Budgettering
Vanhullebusch Eva	Sociale Dienstverlening
Vanden Wyngaerd Ann	Beleidsondersteuning Sociale Dienst
Vandewalle Liesbet	Beleidsondersteuning Ouderenzorg
	Staf Ouderenzorg
Vergaerde Geert	Legaten en schenkingen
	Financieel beheer
	Financiën
Vertriest Liesbet	Privaat patrimonium
	Kabinetten
	Secretaris
	Diensten van de secretaris

Budgethouder	Dienst
Vervaet Frank	Coördinatie lokale dienstencentra
	Lokaal dienstencentrum De Boei
	Lokaal dienstencentrum De Horizon
	Lokaal dienstencentrum Ten Hove
	Lokaal dienstencentrum De Knoop
	Lokaal dienstencentrum De Regenboog
	Lokaal dienstencentrum Speltincx
	Lokaal dienstencentrum De Thuishaven
	Lokaal dienstencentrum De Vlaschaard
	Lokaal dienstencentrum De Waterspiegel
	Lokaal dienstencentrum Wibier
	Lokaal dienstencentrum Zwijnaarde

RAPPORT: OVERZICHT BELEIDSVELDEN

Beleidsdomein	**Beleidsveld**
Algemene Financiering	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
	Financiële aangelegenheden
	Overige algemene financiering
	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
	Transacties in verband met de openbare schuld
Stad met bestuurskracht	Archief
	Fiscale en financiële diensten
	Organisatiebeheersing
	Overige algemene diensten
	Personeelsdienst en vorming
	Politieke organen
	Secretariaat
Welzijn en samenleven	Activering van tewerkstelling
	Assistentiewoningen
	Dagverzorgcentra
	Dienst voor juridische informatie en advies
	Dienstencentra
	Ouderenwoningen
	Overige verrichtingen betreffende ouderen
	Sociale bijstand
	Sociale huisvesting
	Woon- en zorgcentra

Bijlage 2: filters wettelijke rapporten

Artikel 105 van het BBC-besluit bepaalt dat iedere inschrijving in een dagboek een doorlopend volgnummer moet bevatten. Door het laatste volgnummer van een inschrijving te vermelden kan het toezicht op basis van de digitale rapportering de wettelijke rapporten van een bestuur reconstrueren.

Omwille van technische redenen in SAP is een doorlopend volgnummer niet in alle dagboeken mogelijk. In overleg met Stad Gent, sogent en OCMW Gent heeft Digipolis hiervoor contact opgenomen met het toezicht en werd afgesproken dat bij de rapportering een tabel zou worden gevoegd met de filters die gebruikt worden om een bepaald rapport op te maken. Onderstaande tabel geeft een overzicht van deze technische filters.

Rapport	Bestuur/ Entiteit	Jaar	Budget-ronde	Budget-versie	Profit center structuur versie	Profit center structuur	Budgetronde Initieel budget	Budgetversie Initieel budget	Budgetronde Eindbudget	Budgetronde Eindbudget	Interne Factur-atie	Budgettaire Entiteit
Doelstelli-ngen-realisatie	OCMW Gent	2015	W15	000 – versie 000							Nee	
J1	OCMW Gent	2015					B15	000 – versie 000	W15	000 – versie 000	Ja/nee	
J2	OCMW Gent	2015					B15	000 – versie 000	W15	000 – versie 000	Ja/nee	B.E. OCMW
J3	OCMW Gent	2015					B15	000 – versie 000	W15	000 – versie 000	Ja/nee	B.E. OCMW
J4	OCMW Gent	2015					B15	000 – versie 000	W15	000 – versie 000	Nee	B.E. OCMW
J5	OCMW Gent	2015					B15	000 – versie 000	W15	000 – versie 000	Nee	
J6	OCMW Gent	2015			2015	OCMW-OCMW-2015						
J7	OCMW Gent	2015			2015	OCMW-OCMW-2015					Nee	
TJ1	OCMW Gent	2015	W15								Ja/Nee	B.E. OCMW
TJ2	OCMW Gent	2015	W15								Nee	B.E. OCMW

TJ3	OCMW Gent	2015	W15 (ja) B15 (nee)								Ja (W15) Nee (B15)	B.E. OCMW
TJ4	OCMW Gent	2015	W15								Nee	B.E. OCMW
TJ5	OCMW Gent	2015	W15	000 – versie 000							Nee	B.E. OCMW
TJ6	OCMW Gent	2015									Nee	
TJ7	OCMW Gent	2015										

Bijlage 3: Wettelijke rapporten exclusief interne facturatie

Rapport J1: Doelstellingenrekening

Exclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene Financiering	**-198.003**	**104.607.647**	**104.805.650**	**1.138.432**	**117.114.893**	**115.976.460**	**6.750.640**	**103.831.963**	**97.081.323**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	-630.472	84.537.784	85.168.256	94.071	84.445.718	84.351.647	5.656.063	99.620.496	93.964.433
Exploitatie	-3.975.945	84.516.268	88.492.213	-3.253.402	84.434.353	87.687.755	2.308.589	91.210.381	88.901.791
Investering	0	22.335	22.335	1.000	10.366	9.366	1.000	10.366	9.366
Andere	3.345.473	-818	-3.346.292	3.346.473	1.000	-3.345.473	3.346.473	8.399.750	5.053.277
Overig beleid	432.468	20.069.862	19.637.394	1.044.361	32.669.174	31.624.813	1.094.578	4.211.467	3.116.889
Exploitatie	328.120	1.083.394	755.274	611.861	950.225	338.364	604.578	785.991	181.413
Investering	104.349	18.986.468	18.882.120	432.500	31.718.949	31.286.449	490.000	3.425.476	2.935.476
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stad met bestuurskracht	**26.107.567**	**1.764.243**	**-24.343.324**	**32.108.941**	**1.939.749**	**-30.169.192**	**31.061.728**	**582.188**	**-30.479.540**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	11.010.644	323.143	-10.687.500	11.368.755	514.127	-10.854.628	11.181.224	491.633	-10.689.591
Exploitatie	11.012.319	323.143	-10.689.176	11.368.755	512.451	-10.856.304	11.181.224	491.633	-10.689.591
Investering	-1.676	0	1.676	0	1.676	1.676	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig beleid	15.096.923	1.441.099	-13.655.823	20.740.186	1.425.622	-19.314.564	19.880.504	90.555	-19.789.949
Exploitatie	12.060.368	161.872	-11.898.495	13.707.944	94.730	-13.613.214	13.853.536	90.555	-13.762.981
Investering	3.036.555	1.279.227	-1.757.328	7.032.242	1.330.892	-5.701.351	6.026.968	0	-6.026.968
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Welzijn en samenleven	**144.719.246**	**89.966.889**	**-54.752.358**	**168.025.302**	**94.224.901**	**-73.800.401**	**168.933.622**	**92.670.748**	**-76.262.874**
Prioritaire beleidsdoelstellingen	84.850.212	53.763.790	-31.086.422	92.393.235	58.131.229	-34.262.006	92.467.254	56.921.800	-35.545.454
Exploitatie	84.704.237	53.712.199	-30.992.038	91.577.685	58.028.757	-33.548.928	91.963.054	56.921.800	-35.041.254
Investering	68.165	51.592	-16.574	515.550	102.472	-413.078	304.200	0	-304.200
Andere	77.810	0	-77.810	300.000	0	-300.000	200.000	0	-200.000
Overig beleid	59.869.034	36.203.098	-23.665.936	75.632.067	36.093.672	-39.538.395	76.466.368	35.748.948	-40.717.420
Exploitatie	59.284.573	36.152.145	-23.132.428	61.743.347	35.456.904	-26.286.443	60.755.068	35.748.948	-25.006.120
Investering	584.461	50.953	-533.508	13.888.720	636.768	-13.251.952	15.711.300	0	-15.711.300
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totalen	**170.628.809**	**196.338.778**	**25.709.969**	**201.272.674**	**213.279.542**	**12.006.868**	**206.745.991**	**197.084.899**	**-9.661.091**
Exploitatie	163.413.671	175.949.022	12.535.351	175.756.189	179.477.420	3.721.231	180.666.049	185.249.308	4.583.258
Investering	3.791.855	20.390.575	16.598.720	21.870.013	33.801.122	11.931.110	22.533.468	3.435.842	-19.097.626
Andere	3.423.283	-818	-3.424.102	3.646.473	1.000	-3.645.473	3.546.473	8.399.750	4.853.277

Rapport J2: Exploitatierekening

Exclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**
Algemene Financiering	-3.647.825	85.599.662	89.247.488	-2.641.541	85.384.578	88.026.119	2.913.167	91.996.372	89.083.204
Stad met bestuurskracht	23.072.687	485.016	-22.587.671	25.076.698	607.181	-24.469.517	25.034.760	582.188	-24.452.572
Welzijn en samenleven	143.988.810	89.864.344	-54.124.466	153.321.032	93.485.661	-59.835.371	152.718.122	92.670.748	-60.047.374
Totalen	**163.413.671**	**175.949.022**	**12.535.351**	**175.756.189**	**179.477.420**	**3.721.231**	**180.666.049**	**185.249.308**	**4.583.258**

Rapport J3: De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Exclusief interne facturatie:

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**	**Uitgaven**	**Ontvangsten**	**Saldo**
Algemene Financiering	104.349	19.008.803	18.904.454	433.500	31.729.315	31.295.815	491.000	3.435.842	2.944.842
Stad met bestuurskracht	3.034.880	1.279.227	-1.755.652	7.032.242	1.332.568	-5.699.675	6.026.968	0	-6.026.968
Welzijn en samenleven	652.627	102.545	-550.082	14.404.270	739.240	-13.665.030	16.015.500	0	-16.015.500
Totalen	**3.791.855**	**20.390.575**	**16.598.720**	**21.870.013**	**33.801.122**	**11.931.110**	**22.533.468**	**3.435.842**	**-19.097.626**

Rapport TJ1: Exploitatierekening per beleidsdomein

Exclusief interne facturatie:

	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Uitgaven		**163.413.671**	**-3.647.825**	**23.072.687**	**143.988.810**
A. Operationele uitgaven		162.722.916	-4.337.685	23.072.445	143.988.156
1. Goederen en diensten	60/1	19.186.421	133.780	7.408.125	11.644.516
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	90.259.328	-6.007.361	15.588.438	80.678.252
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	48.374.936	0	0	48.374.936
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.364.030	0	94.240	3.269.790
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.538.201	1.535.896	-18.358	20.663
B. Financiële uitgaven	65	690.755	689.860	242	654
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0	0
II. Ontvangsten		**175.949.022**	**85.599.662**	**485.016**	**89.864.344**
A. Operationele ontvangsten		175.903.739	85.556.487	483.458	89.863.793
1. Ontvangsten uit de werking	70	34.080.281	1.092.284	395.478	32.592.519
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	135.824.080	84.447.417	18.469	51.358.194
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	5.892.661	0	0	5.892.661
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	106.717	16.787	69.511	20.419
B. Financiële ontvangsten	75	45.283	43.175	1.557	551
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0	0
III. Saldo		**12.535.351**	**89.247.488**	**-22.587.671**	**-54.124.466**

Rapport TJ2: Evolutie van de exploitatierekening

Exclusief interne facturatie:

	Code	Jaarrekening 2015	Jaarrekening 2014	Jaarrekening 2013
I. Uitgaven		**163.413.671**	**160.262.442**	**0**
A. Operationele uitgaven		162.722.916	159.048.524	0
1. Goederen en diensten	60/1	19.186.421	16.146.406	0
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	90.259.328	86.102.387	0
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	48.374.936	52.950.592	0
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.364.030	2.421.347	0
5. Andere operationele uitgaven	640/7	1.538.201	1.427.792	0
B. Financiële uitgaven	65	690.755	1.213.918	0
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0	0	0
II. Ontvangsten		**175.949.022**	**176.378.287**	**0**
A. Operationele ontvangsten		175.903.739	176.325.050	0
1. Ontvangsten uit de werking	70	34.080.281	33.536.396	0
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	0	0	0
a. Aanvullende belastingen		0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	7302/9	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	0	0	0
b. Andere belastingen	731/9	0	0	0
3. Werkingssubsidies	740	135.824.080	136.377.279	0
a. Algemene werkingssubsidies		84.086.499	81.365.988	0
- Gemeente- of provinciefonds	7400	24.898.710	24.077.608	0
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	59.187.789	57.288.380	0
- Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	51.737.581	55.011.291	0
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	5.892.661	6.380.490	0
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	106.717	30.884	0
B. Financiële ontvangsten	75	45.283	53.237	0
C. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	794	0	0	0
III. Saldo		**12.535.351**	**16.115.845**	**0**

Rapport TJ3: Investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Exclusief interne facturatie:

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Investeringen in financiële vaste activa		**0**	**0**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0	0	0	0
II. Investeringen in materiële vaste activa		**2.800.075**	**104.349**	**2.043.100**	**652.627**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.695.727	0	2.043.100	652.627
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	719.804	0	205.452	514.351
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	1.975.923	0	1.837.648	138.275
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		104.349	104.349	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	104.349	104.349	0	0
2. Roerende goederen	265/9	0	0	0	0
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906	0	0	0	0
III. Investeringen in immateriële vaste activa	21	**991.779**	**0**	**991.779**	**0**
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	**0**	**0**	**0**	**0**
TOTAAL UITGAVEN		**3.791.855**	**104.349**	**3.034.880**	**652.627**

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene Financiering	Stad met bestuurskracht	Welzijn en samenleven
I. Verkoop van financiële vaste activa		**5.460**	**5.460**	**0**	**0**
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0	0	0	0
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0	0	0	0
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0	0	0	0
D. OCMW-verenigingen	283	0	0	0	0
E. Andere financiële vaste activa	284/8	5.460	5.460	0	0
II. Verkoop van materiële vaste activa		**18.993.977**	**18.993.977**	**0**	**0**
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		0	0	0	0
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	0	0	0	0
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0	0	0	0
3. Roerende goederen	23/4	0	0	0	0
4. Leasing en soortgelijke rechten	25	0	0	0	0
5. Erfgoed	27	0	0	0	0
B. Overige materiële vaste activa		18.993.977	18.993.977	0	0
1. Onroerende goederen	260/4	18.986.468	18.986.468	0	0
2. Roerende goederen	265/9	7.509	7.509	0	0
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0	0	0	0
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21	**0**	**0**	**0**	**0**
IV. Investeringssubsidies en -schenkingen	150-1781-4951/2	**1.391.137**	**9.366**	**1.279.227**	**102.545**
TOTAAL ONTVANGSTEN		**20.390.575**	**19.008.803**	**1.279.227**	**102.545**

Bijlage: Beleidsevaluatie Boek 3 - bijlagen bij de jaarrekening.pdf

OCMW Gent

Beleidsevaluatie 2015

Boek 3 Bijlagen bij de jaarrekening 2015

Secretaris: Luc Kupers
Financieel Beheerder: Geert Vergaerde
Voorzitter: Rudy Coddens

Nis code: 44021

Uitgave: 2016

Inhoud

Bijlage 1: JAARREKENING 2015 - Verslaggeving door de financieel beheerder 5

1. Verslag over de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten 5

a. thesaurietoestand en de liquiditeitenprognose 5

b. De beheerscontrole 6

c. De evolutie van de budgetten: 9

2. Verslag over de voorafgaande controle van de wettigheid en regelmatigheid van de voorgenomen verbintenissen 10

Bijlage 2: Lijst Oninbaarstellingen 13

Bijlage 3: De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen 25

Bijlage 4: Bestemde gelden 27

Bijlage 1: JAARREKENING 2015 - Verslaggeving door de financieel beheerder

Het OCMW-decreet bepaalt dat de financieel beheerder verslag uitbrengt over bepaalde aspecten van de boekhouding en het (financieel) beheer. Deze bepalingen vervangen de bepaling over de nakomingsaudit uit het voorgaande decreet.

1. Verslag over de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole en de evolutie van de budgetten

Art. 167 van het OCMW-decreet bepaalt:

De financieel beheerder rapporteert in volle onafhankelijkheid minstens eenmaal per jaar aan de raad voor maatschappelijk welzijn. Dat rapport omvat minstens een overzicht van de thesaurietoestand, de liquiditeitenprognose, de beheerscontrole, alsook de evolutie van de budgetten.

a. thesaurietoestand en de liquiditeitenprognose

We verwijzen we naar de analyse en toelichting bij de jaarrekening, waarin wordt ingegaan op dit aspect.

Wat betreft de thesaurietoestand slaagt het OCMW er in aan te tonen dat op lange termijn de investeringen financierbaar zijn. Zie daarvoor de toelichting bij het meerjarenplan. We herhalen daarbij de opmerking dat we relatief weinig beroep doen op schuldfinanciering, de voordelen hiervan zijn dat we over een gunstige solvabiliteit beschikken en weinig intrestlasten afwentelen op de gemeenschap.

Anderzijds lopen we meer risico door de relatieve onzekerheid over de te realiseren inkomsten (de inkomst uit een lening zijn we zeker, de inkomst uit de verkoop van privaat patrimonium is minder zeker), waarbij we toch kunnen we stellen dat de opbrengsten met de nodige voorzichtigheid ingeschat zijn. Dit bleek zeker uit de realisatie van 2015. Daardoor kunnen we vertrouwen op de uitvoerbaarheid van onze ambities inzake investeringen.

In het algemeen zien we dat het OCMW over een goede liquiditeit beschikt, we slagen er in steeds voldoende middelen in kas te hebben om tijdig onze schuldeisers (cliënten, leveranciers en personeelsleden) te betalen. Voor korte termijn-behoeften of –overschotten zijn er afspraken met verschillende banken die korte termijn-kredieten of –beleggingen ter beschikking stellen. Het OCMW moet hierbij echter wel kunnen blijven rekenen op voldoende werkkapitaal. Immers, sinds overheden niet meer kunnen beschikken over de oude faciliteiten qua leverancierskrediet (de 50 of 60 dagen betaaltermijn zijn gereduceerd

tot 30 dagen), terwijl het klantenkrediet (de termijn waarover onze schuldenaren beschikken om hun verplichtingen na te komen) nog steeds grote proporties aanneemt, vormt het aanleggen van een voldoende buffer (via waardeverminderingen) een essentiële voorwaarde voor het overleven van het OCMW. Bij ontstentenis hiervan zou het OCMW zware leninglasten dienen te dragen.

We merken op dat BBC de notie werkkapitaal grotendeels negeert. Immers, de regelgeving gaat er van uit dat opbrengsten onmiddellijk geïnd en kosten onmiddellijk betaald worden en bepaalt dat het aanleggen van waardeverminderingen budgettair niet mag worden voorzien. Tussen beide is er echter in realiteit een verschil, waardoor we werkkapitaal nodig hebben. We dienen dit dan op te vangen door een buffer aan te houden in ons resultaat op kasbasis of door elementen van het werkkapitaal in de mate van het mogelijke in bestemde gelden onder te brengen.

De monetaire uitdagingen en de maatregelen die het OCMW genomen heeft daarbij zijn eveneens beschreven in de meerjarenplanning.

b. De beheerscontrole

Beheerscontrole betreft de verzameling van activiteiten die terugkeren volgens een vast tijdsschema en waarbij bepaalde procedures gevolgd worden. Enerzijds behelst dit de planning van concrete programma's en activiteiten. Anderzijds de opvolging daarvan. Het is uiteindelijk de bedoeling dat het OCMW maximaal de gestelde doelstellingen realiseert met respect voor de interne en externe regels.

- Vertalen we dit naar de budgetten, dan dienen we daarbij te rapporteren over de budgetten die niet geconsumeerd worden zoals ingeschat. Het kunnen bijvoorbeeld budgetten zijn die te snel worden aangewend of die helemaal of niet in verhouding van de verwachtingen worden aangewend. Bij de evolutie van de budgetten zal het budget ook in verhouding gesteld worden met de realisatie van gevraagde resultaten.

  In het boek analyse en toelichting vindt u daar de nodige duiding rond.

- Binnen de beheerscontrole vormt de uitvoering van het budgethouderschap een cruciaal onderdeel. Het OCMW kent reeds sinds de NOB (Nieuwe OCMW Boekhouding en Beleid) het budgethouderschap. In het decreet is dit verwoord als volgt[1]:

  Het budgethouderschap is de toegekende bevoegdheid tot beheer van een budget dat taakstellend is in die zin dat het een norm inhoudt waarvan de budgethouder de realisatie nastreeft.

[1] Artikel 120

Om dit te kunnen omkaderen werden heel wat initiatieven genomen:

In 2014 werd de werkgroep budgethouderschap opgericht. In 2015 hebben we hiervan volgende vruchten geplukt:

- Hernieuwde visie met betrekking tot budgethouderschap, met aanpassing van bevoegdheden.
- Finaliseren van de beheersrapportering. Elke budgethouder beschikt over een elektronisch en automatisch vernieuwbaar rapport waarbij hij zijn budget en het verbruik ervan kan opvolgen.

- De realisatie van een norm is meer dan een monetair gegeven. Het tastbaar maken van de doelstellingen is daarbij cruciaal. Dit bestaat zowel uit een wervend element als een omschrijving van hetgeen we bereiken vanuit onze activiteit(en). De rapportering over hetgeen bereikt is vormt de voorwaarde om behoorlijk te kunnen rapporteren én om financiële verantwoording af te leggen.
    - We verwijzen naar de strategische component van de jaarrekening (doelstellingenrealisatie) waar we reeds heel wat meetbare indicatoren hebben opgenomen. Op doelstellingenniveau zijn er omgevingsindicatoren en resultaatsindicatoren geformuleerd. Ook voor alle kernactiviteiten is een indicator weerhouden, waarover nu gerapporteerd wordt. Daarnaast schrijven we ook jaarlijks een kwalitatieve evaluatie over de realisaties van de doelstellingen.
    - Daarnaast werd ook het evaluatiesysteem herzien. Het departement HR rolt momenteel een evaluatiesysteem uit waarbij niet alleen competenties worden geëvalueerd, maar ook het realiseren van doelstellingen. In 2014 is daartoe een pilootproject opgezet, dat in 2015 verder is uitgerold naar een groter deel van de organisatie.
    - Voor doelstellingen die de dienststructuur overstijgen is de rol van coördinerend budgethouder ingevoerd. Zo kan er geen discussie of onduidelijkheid zijn rond het eigenaarschap van de te bereiken doelstelling.
- Nauw hierbij aansluitend is de vroegere verplichting van de financieel beheerder om een nakomingsaudit uit te voeren. Deze behelsde immers het aanhalen van verbeterpunten in het intern controlesysteem. We hernemen dan ook de openstaande punten uit de voorgaande jaren. We merken op:
    1. Bepaalde problemen zijn opgelost. Deze hebben we uiteraard niet meer beschreven, behalve waar het afgelopen jaar opgelost.
    2. De genoemde punten werden door de dienst Kwaliteit en Interne controle opgenomen in de actieplannen van de diverse audits.

Onderdeel	Item	Aanbeveling	Verantwoordelijke	Actie diensten	timing
Uitgaven	Instrumenten ter beschikking van de budgethouder (portaal, administratief handboek,…) moet men actief blijven hanteren.	sensibilisering budgethouders	FIN - coördinator budgethouders	Werkgroep budgethouderschap is opgestart mho bijwerken bevoegdheidsmatrix, delegaties, identificatie van de benodigde informatie en beoordelingskader	AF
Uitgaven	Systeem van "interne beslissing"; hoewel nodig, verdient het aanbeveling deze handelwijze tot een strikt minimum te beperken.	procedure uitwerken obv regelgeving (decreet OCMW)	SD Lijnbewaking	Nagaan mogelijkheden om snelheid van uitbetalen te verzoenen met correctheid van beslissen	-
Interne controle	Verhuisprocedure	Opstellen en handhaven verhuisprocedure	FM	Nog op te nemen in het administratief handboek	2015
Interne controle	Niet voorhanden zijn van relevante 'eenheden van prestatie' per dienst.	Oplijsten van indicatoren met behulp van stuurkaarten	FIN - coördinator budgethouders	Opstellen van indicatoren per beleidsveld ism budgethouders	2016
Interne controle	Overeenstemmingscontrole tussen de reële en boekhoudkundige inventaris.	Controlesysteem uitwerken, op voorwaarde dat er een inventaris is	FM, ism dienst Financiën	Werkgroep inventaris opgestart met vooraf uitgewerkte methodiek	AF
uitgaande facturatie	Subsidies voor de steun (categorie 748) worden niet geboekt bij het ontstaan van het recht.	procedure subsidies aanpassen en handhaven	SD (Centrale administriatie) + FIN	Cevi heeft binnen New Horizon een interface die de rechten op grond van de toegekende/uitgekeerde steun oplijst.	2015
Inventarislijsten activa	Het OCMW beschikt op heden niet over een volledige en bijgewerkte inventaris van de roerende vaste activa.	de inventaris vervolledigen	FM / DAL, ism dienst Financiën	Werkgroep inventaris opgestart met vooraf uitgewerkte methodiek	2015
Inventarislijsten activa	Behoefte aan een duidelijk omschreven beleid op vlak van recuperatiemateriaal.	Beleidsnota recyclage en verkoop ontwerpen en voorleggen	FM / Veiligheid,	Dit wordt tijdelijk ad hoc opgevangen. Er is nog geen structurele oplossing.	2016

c. De evolutie van de budgetten:

Met dit aspect wordt bedoeld in welke mate het budget aangewend is en dus hoeveel er nog beschikbaar is. Hierin is ook de vroegere rapportering over de interne kredietaanpassingen[2] vervat.

We verwijzen hiervoor naar de analyse van de jaarrekening, waarbij toegelicht wordt wat de afwijkingen zijn tegenover de gebudgetteerde bedragen. Over de interne kredietaanpassingen rapporteren we niet, aangezien deze er niet waren.

[2] Betreft een verschuiving van krediet die niet via een budgetwijziging hoeft geregeld te worden. Bv een verschuiving van de ene uitgavencategorie naar de ander binnen eenzelfde kostenplaats.

2. Verslag over de voorafgaande controle van de wettigheid en regelmatigheid van de voorgenomen verbintenissen

Art. 168 van het OCMW-decreet bepaalt:

De financieel beheerder rapporteert in volle onafhankelijkheid minstens eenmaal per jaar aan de raad voor maatschappelijk welzijn over de uitvoering van zijn taak van voorafgaande controle van de wettigheid en regelmatigheid van de voorgenomen verbintenissen.

Dit betreft de zgn. 'visum'-procedure, waarbij de financieel beheerder vanuit de beschikbare informatie met redelijke zekerheid zich akkoord kan verklaren met de intentie van het bestuur om tot uitgaven over te gaan.

In 2015 werd beslist om het grensbedrag voor visumaanvraag op te trekken tot 30.000 EUR.

We merken hierbij op dat de formaliteit van de het proces goed tot uitstekend is:

- Er is een procedure die de gebruikers ondersteunt en op een semi-automatische manier leidt tot visumaanvraag.
- De gecentraliseerde kennis van overheidsopdrachten (en de ondersteuning) zorgt er ook voor dat de procedures goed verlopen.
- De functiescheiding binnen de cel overheidsopdrachten zorgt voor een behoorlijke onafhankelijke controle.

Vorig jaar stelden we volgende elementen vast :

- De gefragmenteerde aanpak van sommige overheidsopdrachten, die leidt tot vrij veel tijdsinvestering, en suboptimale voorwaarden;
- Hoewel er sterk is ingezet op het werken met online catalogen en de automatisering hiervan binnen de bestelsoftware blijven een aantal catalogen zeer oud, waardoor we minder zekerheid hebben over de correctheid van de gehanteerde voorwaarden;
- De grote verscheidenheid in overeenkomsten, waardoor dit voor het OCMW moeilijk beheersbaar dreigt te worden;

- Door het optrekken van het grensbedrag is er een gedaalde complexiteit voor een aanzienlijk aantal kleinere dossiers;
- Er is sterk ingezet op het afsluiten en opvolgen van raamcontracten, wat leidt tot een grotere zekerheid met betrekking tot de gehanteerde prijzen en voorwaarden
- De delegatie aan de budgethouders voorziet een efficiëntere aankoopprocedure voor kleine bedragen.

We geven hierbij aan dat acties geformuleerd en in uitvoering zijn. Het actieplan dat FM in 2014 heeft opgesteld heeft in 2015 zijn eerste vruchten afgeworpen en wordt in 2016 verder tot uitvoering gebracht.

Bijlage 2: Lijst Oninbaarstellingen

Volgens het besluit Vl. Reg. 17.12.1997 dienen de oninbare vorderingen op beknopte wijze verantwoord te worden in een bij de rekening gevoegd verslag. In bijlage vindt u een overzicht van alle oninbaarstellingen, onderverdeeld in de volgende categorieën:

- Oninbaarstellingen steun (rekening 6428000): dit zijn de terugvorderingen die slaan op verleende steun, waarvan de invordering onmogelijk is gebleken.

- Oninbaarstellingen, andere (rekening 6420000): dit zijn vorderingen waarvan de debiteur overleden was en een deficitaire nalatenschap had, ambtshalve afgevoerd is, definitief in het buitenland verblijft of vorderingen waarvan het bedrag te klein is om verder te vorderen.

Pro memorie vermelden we dat de oninbaarstelling van cliënten sociale dienst op een andere manier gebeurt. Daar wordt nl. de opbrengst verminderd aan de hand van een creditnota. In 2015 was het bedrag van deze creditnota's in totaal € -100.315,50

In het overzicht vindt u telkens het partnernummer van de betrokkene en het bedrag.

Volgende oninbaarstellingen werden in 2015 geboekt:

bedrag	Grond voor oninbaarstelling
229.270,35	De schuldenaar is overleden en liet een deficitaire nalatenschap na
298.909,32	Bij de betrokkene is onvermogendheid vastgesteld door een gerechtsdeurwaarder
412.408,08	Betrokkene is definitief vertrokken naar het buitenland en de vermoedelijke kosten van gerechtelijke vervolging overtreffen het bedrag van de openstaande schuld
12.488,65	Betrokkene weigert pertinent elke minnelijke regeling en de vermoedelijke kosten van gerechtelijke vervolging overtreffen het bedrag van de openstaande schuld
154.313,74	Collectieve schuldenregeling: beslissing rechtbank
11.197,11	Het Bestuur heeft op gemotiveerd voorstel van de ontvanger beslist om afstand te doen van de openstaande vorderingen
194.846,52	Oninbaar gesteld met andere reden dan opgenomen in de waarderingsregels

Partner	Saldo	Partner	Saldo	Partner	Saldo
A101295	842,39	A24632	6.485,09	A28353	110,95
A101331	134,58	A24651	180,00	A28392	130,03
A101641	538,15	A24651	200,00	A28454	25,00
A101675	2.329,67	A24868	320,70	A28468	542,77
A102740	2,50	A24882	3.657,60	A28484	124,00
A103328	100,00	A24882	1.877,45	A28559	39,66
A104309	7.278,67	A24917	780,86	A28717	1.124,18
A104451	1.453,91	A24954	3.195,97	A28799	333,84
A104963	14.435,05	A24979	872,83	A28803	781,58
A105858	387,09	A25017	603,61	A28813	1.910,44
A106015	464,11	A25085	481,38	A28813	1.829,75
A106216	349,16	A25085	1.082,07	A28851	11,19
A106259	453,06	A25168	1.668,28	A28851	37,18
A106312	406,81	A25227	275,00	A28871	1.167,07
A106452	1.279,68	A25235	98,56	A28871	170,91
A106693	750,00	A25271	25,06	A28985	429,50
A106762	14.254,59	A25365	1.737,87	A29109	50,00
A107033	31,53	A25369	172,89	A29170	2.462,51
A107312	933,69	A25420	1.276,99	A29170	477,50
A107312	1.216,42	A25423	7,73	A29258	3.406,74
A108003	750,00	A25433	13.576,31	A29313	413,98
A108021	671,05	A25518	1.780,63	A29325	90,17
A108029	364,51	A25518	544,46	A29423	355,00
A108097	513,49	A25541	4.861,08	A29462	2.125,12
A108392	114,74	A25578	78,02	A29705	122,78
A108513	42,85	A25605	3.694,41	A29811	2.946,55
A108661	770,00	A25605	486,94	A29811	266,00
A108688	1.620,00	A25678	5,45	A29892	3.553,02
A108768	13,16	A25724	207,71	A29892	2.403,49
A108851	2,50	A25865	1.713,47	A29948	635,54
A108951	38,11	A26350	314,91	A29966	101,05
A109040	181,83	A26432	4.721,15	A29979	4.893,44
A109040	787,87	A26482	105,00	A29979	43,14
A109113	9.413,69	A26482	127,17	A30068	518,25
A109231	1.097,61	A26497	624,40	A30069	833,41
A109231	2.829,84	A26885	117,55	A30159	12.345,93
A109377	76,14	A26904	10,90	A30159	1.250,82
A109655	393,07	A26928	297,47	A30351	2.841,29
A109797	315,44	A26958	2.688,95	A30351	150,00
A109829	543,91	A27100	401,25	A30531	288,69
A109940	4.396,57	A27191	30,00	A30605	11.362,01
A110058	45,02	A27191	807,11	A30622	153,68
A110605	41,32	A27238	1.049,26	A30643	1.223,68
A111004	20,00	A27976	58,67	A30643	524,90
A114811	874,00	A28087	23,33	A30665	558,65
A115880	1.308,36	A28201	706,98	A30694	292,74

A115880	1.608,70	A28353	25,00	A30699	4.817,22
A116359	435,93	A28420	117,24	A30699	409,14
A117428	396,71	A28559	189,24	A30759	100,00
A117617	169,20	A28684	2.412,71	A30766	600,00
A117617	413,16	A28730	42,86	A30975	731,98
A118015	237,73	A28753	80,18	A30990	36,23
A118294	1.291,38	A28803	3.561,91	A31011	3.215,95
A118374	650,00	A28851	338,37	A31011	606,06
A118524	11,87	A29063	295,06	A32525	679,99
A119330	9,36	A29325	1.078,88	A32883	437,58
A119457	286,05	A29395	3,03	A34037	81,10
A119486	1.351,33	A29518	272,89	A34432	79,99
A119716	852,58	A29811	1.774,80	A34454	449,35
A119716	74,64	A29892	17,70	A34454	629,00
A119859	202,98	A30622	1.075,14	A34734	100,00
A120179	438,66	A30643	165,24	A36538	280,00
A120241	646,00	A30659	128,33	A36605	530,00
A120289	390,76	A30699	5.285,83	A36605	331,61
A120289	700,00	A30766	143,00	A36704	421,41
A120612	11,99	A31011	25,00	A36814	233,36
A120971	920,00	A31047	1.872,85	A36922	553,03
A121317	204,52	A31447	96,88	A37301	97,44
A121357	205,00	A31804	104,59	A37585	48,79
A121357	150,00	A31847	1,00	A37975	1.452,33
A121422	719,45	A33485	19,25	A37975	150,00
A121422	337,04	A34825	26,03	A38607	831,02
A121506	750,00	A35323	615,71	A38607	521,25
A122202	62,56	A36192	226,16	A39267	5,99
A122315	655,55	A36704	9.676,09	A39475	3.867,71
A122450	2.611,13	A36934	207,00	A39487	130,00
A122464	1.132,18	A37717	63,78	A39487	987,23
A122795	488,46	A38607	25,00	A39849	888,59
A122795	800,00	A39487	434,01	A40783	982,69
A123397	289,62	A39849	3.526,06	A40783	103,49
A123612	552,72	A40783	6.437,36	A40991	6.087,54
A123612	469,00	A41660	2.658,21	A41660	880,00
A123640	213,16	A42801	7.123,53	A42520	3.040,36
A123640	875,00	A45959	684,26	A42520	100,00
A123664	290,64	A46728	0,29	A44217	1.016,38
A123677	14,17	A47706	19.488,17	A44648	3.784,29
A12380	83,75	A47866	214,50	A44690	1.031,61
A123958	6.353,33	A48211	769,35	A45295	81,25
A124019	377,24	A50200	144,14	A45403	805,71
A124450	1.219,10	A50390	198,31	A45403	3.470,88
A124643	2,02	A51601	1.589,73	A45636	260,75
A124892	2.600,97	A52319	5.446,86	A45636	909,19
A125201	528,81	A52855	798,70	A45959	471,00

A125313	1.337,57	A53344	25,00	A46351	671,96
A12537	292,32	A53461	128,92	A46570	386,36
A12537	214,29	A54022	261,20	A46656	354,00
A125375	1.056,74	A56440	244,82	A46830	454,08
A125375	683,95	A60768	1.627,25	A46874	325,00
A125669	106,30	A61044	844,52	A46874	88,88
A125764	800,00	A61044	1.058,43	A47099	14,31
A125810	1.001,74	A61530	0,05	A47706	5.521,43
A126203	935,11	A61936	932,66	A47866	1.921,58
A126203	1.000,00	A61936	3.191,88	A47866	100,00
A126293	1.211,86	A62082	47,44	A48211	711,56
A126507	1.079,65	A62179	803,73	A48361	340,00
A126507	50,63	A62982	120,00	A48361	150,00
A126507	1.066,26	A63760	48,00	A48373	261,57
A126611	401,42	A63961	2,12	A48768	958,83
A127323	800,00	A64206	25,00	A48768	601,25
A127479	7.101,65	A64260	132,10	A48929	101,64
A127851	8,30	A64649	585,00	A49258	800,00
A127898	208,92	A64758	110,77	A49505	177,60
A127936	107,12	A6484	1,50	A49505	210,54
A128679	1.021,36	A65458	785,03	A49614	10,74
A128970	50,00	A65987	25,00	A49646	15.413,96
A129376	60,00	A66160	85,19	A49902	90,10
A129514	853,31	A66339	1.383,08	A50036	395,99
A129559	137,71	A66827	604,99	A51601	435,61
A12998	650,00	A66991	13,08	A51601	76,05
A129991	1.873,01	A66991	96,51	A51880	727,15
A130082	2.306,15	A67075	25,50	A51880	254,14
A130082	223,10	A67087	308,96	A52263	76,13
A131096	800,00	A67832	1.311,33	A52319	362,42
A13137	42,78	A67879	614,96	A53344	390,37
A13137	3.753,28	A67935	1.355,00	A53370	750,00
A131384	1.590,24	A68074	454,68	A53370	150,00
A131760	37,69	A68123	0,02	A53823	70,60
A132193	5.171,57	A68445	677,80	A53833	605,34
A132194	5.171,57	A68658	3.151,52	A54062	5,00
A132206	457,53	A69502	90,24	A54350	356,25
A132221	50,00	A69502	1.285,83	A54381	124,63
A132719	11,80	A69848	200,13	A54643	3.332,10
A132895	150,00	A70201	1.082,00	A54959	297,47
A132943	30,00	A70341	20,26	A54967	750,00
A132943	25,00	A70481	47,29	A54967	150,00
A132961	123,18	A70530	1.088,14	A55215	80,70
A133301	20,15	A70822	91,00	A55341	969,26
A133627	106,94	A70826	16.647,49	A56040	860,00
A133638	197,66	A70862	12.542,71	A56081	253,21
A134058	27,72	A70873	267,36	A56133	1.150,00

A134130	461,38	A70903	353,77	A56133	150,00
A134472	900,00	A71007	4.981,53	A56515	646,52
A134773	1.111,85	A71052	534,72	A5794	25,00
A135153	1.520,45	A71255	569,11	A60502	346,14
A135632	224,23	A71554	4.189,17	A60535	247,89
A136147	590,00	A71569	1.295,22	A60535	99,16
A136896	7.512,10	A71884	3.687,07	A60736	1.113,84
A137202	1.306,42	A72266	2.782,20	A60736	125,00
A137596	3.159,60	A73018	1,50	A60790	1.836,05
A137759	8,26	A73385	24,98	A60859	2.214,97
A138039	0,04	A73920	0,08	A60929	737,85
A138945	1,09	A74960	25,00	A61044	1.815,06
A138977	1,50	A75759	1.842,57	A61255	687,74
A139215	14,42	A75966	78,92	A61936	130,20
A139634	225,00	A76204	915,39	A61936	274,73
A139686	700,00	A76547	29.846,18	A62002	140,76
A139825	4.464,00	A77042	1.608,74	A62249	864,60
A140423	2,18	A77235	2.526,95	A62249	50,00
A140426	43,41	A77390	887,85	A62527	999,16
A140511	10,00	A77777	2.683,82	A62552	116,02
A140704	556,53	A78250	164,66	A62843	1.635,54
A140961	859,71	A78426	48,91	A62843	1.221,71
A140973	1.626,46	A78647	1.429,15	A62844	36,14
A140988	935,44	A79045	17.738,72	A62926	124,45
A142302	23,81	A79339	0,55	A62950	551,52
A142372	425,00	A79407	168,90	A62977	530,00
A142441	671,87	A79507	3.468,84	A62982	1.797,28
A142618	1.018,90	A79732	1.386,63	A63016	1.670,30
A142634	75,86	A79879	434,79	A63048	84,55
A143166	167,41	A79879	1.252,01	A63513	4.150,64
A143267	455,00	A80043	189,50	A63642	774,27
A143361	7.304,73	A80121	231,00	A63650	300,00
A143490	458,86	A80239	575,28	A63691	3.374,58
A143512	236,96	A80307	1.241,85	A63691	150,00
A143541	1.128,51	A8041	4,48	A63760	177,00
A143858	1.165,57	A80579	180,86	A63816	2.025,00
A143866	554,96	A80605	320,13	A63816	888,79
A143938	1.371,00	A80729	17,44	A64206	1.200,36
A144102	71,55	A80739	125,00	A64270	34,08
A14418	858,60	A82288	987,08	A64373	549,79
A144259	123,22	A82663	466,75	A64596	600,00
A144344	5.548,41	A83276	95,27	A65022	4.060,87
A144494	2.220,96	A83998	92,22	A65190	173,53
A144680	800,00	A84115	72,83	A65190	203,57
A144853	58,06	A84201	52,49	A65220	105,24
A145053	37,76	A84243	95,53	A65220	4.943,44
A145070	17,80	A84341	6.931,65	A65283	1.329,37

A145077	202,74	A84442	25,00	A65380	129,96
A145166	0,05	A84598	1.074,50	A65404	793,09
A145202	1.209,38	A85129	497,40	A65471	3.357,95
A145481	1.371,14	A85175	320,54	A65645	5,00
A145664	25,00	A85860	4.073,13	A65987	485,30
A145664	625,00	A87188	30,00	A66335	370,68
A145749	28,21	A87291	658,90	A66338	486,55
A145777	169,27	A88429	51,46	A66339	1.260,64
A146304	52,76	A88930	4.514,19	A66377	910,26
A146875	40,00	A90222	50,73	A66782	2.304,83
A147008	0,45	A90324	7.442,51	A66896	2.306,42
A147219	73,01	A90367	1,92	A66896	150,00
A147347	336,05	A90411	21,80	A66898	47,64
A147347	527,76	A90680	3.063,03	A66991	336,56
A147383	1.386,14	A91393	93,99	A67313	381,35
A147386	1.417,77	A92604	33,00	A67397	616,10
A147675	2.663,87	A92720	24,96	A67451	731,34
A147732	9,67	A93124	585,79	A67504	9.113,10
A147873	824,00	A95162	30,00	A67604	144,28
A147972	95,95	A95211	17,82	A67753	211,00
A148648	37,08	A95211	424,11	A67811	2.230,88
A149073	49,28	A95843	19,18	A67879	721,82
A149132	74,00	A96925	1,09	A67935	1.701,90
A149289	3,27	A97320	20,77	A68074	101,69
A149366	208,17	A97804	21,80	A68146	10.431,19
A149366	650,00	A98688	9,00	A68146	675,00
A149695	1.991,72	A99553	761,78	A68378	253,94
A149930	940,35	A100034	283,66	A68445	525,00
A150102	25,00	A101381	8,25	A68635	1.315,31
A15038	67,56	A101673	625,60	A68635	54,75
A150501	1,50	A103273	513,46	A68642	837,19
A150806	10,64	A106312	150,00	A68642	704,48
A150883	354,00	A106693	150,00	A68680	534,69
A151153	722,71	A106762	469,35	A68724	52,24
A151190	642,19	A107427	115,00	A68789	2.790,42
A151331	1.577,84	A108697	350,60	A69018	66,00
A151465	387,50	A108698	1.161,20	A69080	957,44
A152027	50,00	A108706	1.984,01	A69291	100,00
A152280	98,87	A109231	106,80	A69502	524,82
A152813	75,00	A109302	327,78	A69893	487,62
A152889	600,00	A109674	1.001,71	A69917	15,61
A153048	160,32	A109925	41,10	A69917	1.968,70
A153538	493,54	A110171	6,42	A70024	0,06
A153772	1.001,73	A119716	74,64	A70078	30,00
A153909	3.860,17	A120140	95,00	A70341	25,85
A153978	383,25	A120241	874,00	A70430	1.893,58
A154237	566,89	A120477	1.943,24	A70430	99,80

A154409	437,64	A120513	88,73	A70445	414,21
A154533	1.417,93	A121317	233,73	A70445	36,79
A154825	86,46	A121325	18,34	A70481	2,71
A154897	31,05	A121422	194,13	A70505	2.409,95
A155343	835,00	A121427	730,63	A70530	9.859,80
A155748	5,75	A121506	136,80	A70530	84,99
A155825	40,00	A121635	23,59	A70561	100,00
A155903	30,00	A122795	425,00	A70607	50,31
A156351	111,89	A123640	350,00	A70735	8.570,02
A156360	272,50	A126815	125,00	A70742	34,19
A156480	175,00	A127479	225,00	A70764	1.019,46
A156714	2,18	A127629	792,83	A70822	2.516,98
A156862	53,35	A129559	259,95	A70822	62,76
A157165	872,80	A129648	105,82	A70873	1.093,42
A157257	450,00	A129876	197,04	A70873	32,00
A157330	400,94	A129935	477,09	A70903	2.264,29
A157882	800,00	A12998	150,00	A71007	228,00
A158251	215,00	A131008	535,18	A71007	306,00
A15858	2.570,44	A13137	358,74	A71052	1.564,06
A15858	1.068,90	A132193	4.045,71	A71478	746,42
A158821	1,09	A132194	3.889,71	A71543	1.363,01
A15907	4.684,23	A132753	34,92	A71554	173,40
A15907	1.101,87	A133640	90,00	A71554	274,43
A16219	0,83	A134957	54,00	A71621	1.167,74
A163066	800,00	A135711	961,22	A71621	259,16
A163079	10,00	A135713	331,64	A71758	1.678,32
A163666	136,07	A138776	26,66	A71758	375,00
A164320	800,00	A139432	740,75	A71780	443,96
A16444	5,45	A139634	93,58	A71884	550,00
A165008	3,27	A140200	241,83	A71887	800,00
A165211	790,00	A140245	230,00	A71887	250,00
A165620	409,00	A140707	1,00	A72223	13.312,99
A165620	710,00	A142302	1.405,98	A72226	16,92
A166335	136,50	A143712	27,02	A72226	150,00
A16636	243,66	A144189	124,40	A72281	1.109,45
A166521	479,46	A144190	60,25	A72281	995,21
A166567	4.359,37	A144328	289,87	A72894	629,17
A166818	12,20	A144363	10,00	A72894	169,00
A16707	1,50	A144632	95,05	A72945	556,56
A167182	166,39	A144680	351,81	A72974	380,81
A167555	37,76	A145073	180,73	A73018	120,29
A167760	173,73	A145777	2,36	A73197	960,82
A167792	75,00	A145850	905,05	A73305	692,17
A167828	440,00	A145893	45,06	A73419	515,09
A167835	733,49	A147611	275,06	A73512	100,00
A167979	9,81	A147664	1,50	A73566	711,29
A168146	400,00	A147724	348,15	A73588	1.506,56

A168217	2.016,51	A148333	36,76	A73588	150,00
A168217	182,64	A148626	449,15	A73661	54,21
A168702	3,00	A148831	315,72	A74513	2.600,70
A168769	64,09	A149916	23,36	A74513	100,00
A16883	4,36	A150436	22,27	A74960	3.235,54
A168921	235,00	A150463	21,00	A75216	569,63
A169470	29,90	A150882	101,51	A75518	50,00
A169529	5,00	A151437	2.823,73	A75605	534,16
A169807	11,25	A151942	1,50	A75759	228,00
A170164	9,09	A152594	51,15	A75759	58,00
A17031	24,79	A153031	61,03	A76082	949,20
A17031	1.186,78	A153871	97,45	A76251	860,16
A17090	130,00	A153986	4.441,10	A76303	230,00
A171355	7,50	A155877	20,78	A76318	100,00
A171590	315,02	A156480	424,80	A76547	721,98
A171936	49,26	A156790	18,51	A76547	928,00
A172433	95,61	A156947	100,00	A76580	3.335,93
A172545	106,85	A157037	9,27	A76584	73,54
A172782	283,60	A157182	68,86	A76719	645,79
A172915	16,38	A157202	75,00	A76745	17,40
A173664	9.658,61	A157257	106,45	A77042	876,50
A174238	70,00	A157426	5,34	A77355	422,03
A175219	30,00	A158137	152,16	A77777	13,00
A175321	2,68	A15858	246,39	A77785	4.888,06
A175868	21,80	A15907	481,04	A77951	50,18
A176105	3,27	A162886	1.056,51	A78250	1.772,73
A176159	1.907,18	A162975	69,63	A78426	1.360,90
A176159	640,00	A163344	1,50	A78771	1.889,99
A17633	349,32	A163368	2,72	A79045	9,19
A17633	255,85	A163467	4,04	A79045	15,48
A176637	10,65	A163507	13,06	A79429	1,10
A176924	32,00	A163518	2.513,95	A79507	180,97
A176935	738,26	A163595	24,20	A79592	449,37
A17769	558,11	A16423	33,62	A79630	2.958,10
A17776	1,50	A164306	3,98	A79732	45,80
A17789	299,95	A164357	11,21	A79813	43,04
A17852	119,28	A164552	2,72	A79879	414,92
A179796	800,00	A164830	38,23	A79879	34,96
A181138	6,25	A165211	1.301,76	A80043	58,19
A181316	790,00	A166096	22,51	A80121	708,63
A181431	9,35	A166183	456,16	A80311	2.452,11
A182159	50,00	A167835	2.661,35	A80311	165,00
A18339	366,81	A168146	357,55	A80322	800,00
A18450	988,60	A17031	188,62	A80322	592,99
A18455	40,60	A172946	549,00	A80438	790,02
A18576	619,73	A173651	22,16	A80438	39,50
A186117	46,21	A175722	0,05	A80577	0,29

A18907	110,36	A176159	49,80	A80592	931,36
A19294	245,22	A17633	226,47	A80605	205,96
A19415	65,00	A176589	62,91	A80821	78,17
A19415	243,68	A17769	1.499,94	A80837	1.275,00
A19781	532,97	A18027	277,50	A82057	132,04
A19781	2.345,57	A18576	2.325,17	A8253	2.096,72
A19781	1.210,61	A18907	1.026,81	A8253	150,00
A20726	32,00	A19781	148,74	A82816	103,40
A21112	708,00	A21252	50,00	A82947	1.023,68
A21152	204,86	A21420	139,00	A83320	291,32
A21228	409,36	A21436	793,96	A83676	472,40
A21339	25,00	A21592	2.209,87	A83998	2.725,40
A21356	36,50	A21793	400,00	A83998	150,00
A21419	32,00	A21901	123,95	A84110	345,85
A21436	1.754,61	A21952	86,28	A84110	47,88
A21436	352,38	A22184	134,51	A84201	6.671,64
A21496	453,81	A22213	188,42	A84201	134,90
A21496	1.512,36	A22337	34,00	A84341	211,29
A21496	1.382,00	A22518	86,76	A84442	2.664,53
A21592	25,00	A22561	394,86	A84442	1.323,35
A21592	1.860,00	A22630	148,74	A84831	84,25
A21702	84,95	A22691	104,44	A85129	709,67
A21793	273,15	A22751	232,09	A85149	573,68
A21793	11.157,46	A22771	2,16	A85175	647,91
A21820	10,00	A22777	514,60	A85524	2.852,98
A21901	1.133,06	A22999	752,12	A85524	512,00
A21901	708,00	A23059	98,28	A85601	1.336,08
A21925	42,69	A23084	150,00	A86062	2.772,25
A21952	3.057,31	A23228	61,97	A86156	649,62
A21952	1.783,70	A23230	1.693,67	A86489	296,93
A21984	536,00	A23380	35,42	A86579	654,64
A22135	1.449,21	A23415	499,31	A86884	1.064,00
A22176	24,55	A23594	4.052,15	A86884	934,87
A22184	105,44	A23833	200,00	A86951	56,00
A22213	471,94	A23838	594,94	A87188	4,64
A22213	1.468,10	A23915	565,93	A87319	199,93
A22230	0,12	A24302	235,15	A87319	133,80
A22252	151,64	A24304	665,17	A87811	250,49
A22252	62,68	A24361	341,30	A87971	236,31
A22252	340,20	A24397	948,22	A87971	3.998,05
A22256	3.079,00	A24500	150,00	A88049	1.583,75
A22256	871,02	A24513	148,74	A88270	305,34
A22268	98,37	A24632	542,41	A88270	135,79
A22352	916,54	A24656	15,00	A88344	750,00
A22382	45,00	A24882	1.021,01	A88344	150,00
A22441	101,00	A24918	641,44	A88398	5.248,89
A22441	600,00	A24930	2.226,50	A88398	116,55

A22478	82,24	A24979	150,00	A88458	720,00
A22521	3.547,36	A25017	25,00	A88587	255,00
A22559	161,07	A25034	7.318,82	A88722	10,48
A22559	436,89	A25168	88,45	A89235	4,44
A22561	373,59	A25365	140,18	A89487	13,97
A22561	1.647,60	A25369	24,79	A89525	1.775,90
A22597	1.403,43	A25433	11.235,20	A89623	5.990,48
A22630	24,79	A25518	1.669,64	A89623	150,00
A22630	1.041,22	A25541	415,62	A89794	104,88
A22676	265,00	A25605	148,58	A90054	1.037,00
A22701	2,50	A25664	24,79	A90055	408,58
A22771	132,20	A25865	1.155,80	A90056	16.058,85
A22771	750,00	A25938	0,03	A90057	3.878,22
A22777	118,51	A26129	605,00	A90074	49,59
A22777	711,37	A26262	3.787,58	A90324	1.083,31
A22777	1.206,57	A26362	1.346,18	A90324	451,58
A22875	701,76	A26396	116,51	A90429	1.230,00
A22875	1.152,18	A26467	70,00	A90607	1.005,43
A22934	730,60	A26482	1.365,00	A90607	75,00
A22999	750,00	A26497	10.826,48	A90671	1.473,02
A23084	1.282,71	A26574	1.284,84	A90680	474,37
A23228	1.328,19	A26602	800,00	A90988	620,00
A23228	165,59	A26637	34,94	A90988	150,00
A23230	63,88	A26909	76,11	A91125	1.153,72
A23292	800,00	A26918	377,37	A91594	911,93
A23299	2.401,41	A26927	1.662,89	A92062	354,37
A23299	403,45	A26928	182,36	A92111	300,00
A23357	1.172,09	A26958	773,88	A92111	150,00
A23380	135,00	A26958	115,20	A92345	25,00
A23380	558,00	A27191	2.171,62	A92742	44,80
A23415	1.672,24	A27191	529,80	A92868	2.172,79
A23448	883,59	A27238	1.277,08	A93124	19,88
A23594	810,62	A27238	195,89	A93138	1.394,05
A23607	658,00	A27292	98,30	A93333	30,71
A23622	40,40	A27296	40,35	A93344	1.299,45
A23649	25,00	A27307	750,00	A93692	1.291,17
A23658	1.021,22	A27307	112,70	A93951	383,86
A23833	4.415,95	A27357	307,12	A94462	1.186,50
A23833	304,00	A27357	60,00	A94484	1.604,00
A23838	280,76	A27450	300,00	A94817	338,46
A23838	4.713,60	A27451	700,26	A95162	760,07
A23838	1.736,84	A27477	417,00	A95211	636,65
A23845	2.287,73	A27619	4.579,08	A95698	279,33
A23878	15,00	A27640	25,00	A96316	1.871,53
A23915	1.270,92	A27651	180,06	A98063	20,00
A23979	800,00	A27778	346,22	A98198	25,00
A24060	1.264,97	A27801	25,10	A98443	1.667,70

A24129	708,00	A27894	116,86	A98630	13,60
A24131	4.402,30	A27959	395,52	A98758	102,85
A24332	1.258,06	A27959	55,20	A99216	375,00
A24397	12.788,09	A28022	194,09	A99216	261,24
A24500	2.305,47	A28087	648,14	A99553	3.284,55
A24513	179,75	A28300	8.302,12	A99848	2.111,94
A24513	793,26	A28353	1.680,68		
Eindtotaal					**1.313.433,77**

Bijlage 3: De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Soms kan het OCMW rechten verworven hebben of verplichtingen aangegaan zijn die niet in bezittingen, vorderingen of schulden uit te drukken zijn maar wel *omgezet* kunnen worden in bezittingen, vorderingen of schulden.

Voorbeelden hiervan:

- De hypotheken die het OCMW kan vestigen op eigendommen van bejaarden ten laste, als onderpand voor de terugbetaling van de verblijfskosten.
- De borgsommen die aannemers bij toewijzing van belangrijke opdrachten voor het OCMW dienen te deponeren bij de consignatiekas. Indien de aannemer in gebreke blijft kan het OCMW desgevallend eigenaar worden van die borgsom.
- De borgstellingen waarbij het OCMW borg staat ten gunste van derden. Hierin is de borgstelling voor AZ Jan Palfijn Gent vervat.

In nog andere gevallen kan het OCMW ook optreden als bewaarder van tegoeden zonder dat er enig recht op dit tegoed bestaat. Een voorbeeld hiervan zijn de spaargelden van voogdijkinderen die door de financieel beheerder bewaard worden.

0 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERP	**0,00**
02 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa	0,00
023 Zakelijke zekerheden, gesteld voor rekening van derden	**0,00**
0230010 - Bankhuurwaarborgen cliënten individueel	364.911,91
0230020 - Borgstelling ten gunste van derden	191.345.702,78
0231000 - Bankhuurwaarborgen cliënten	-191.345.702,78
0232000 - Borgstelling ten gunste van derden	-364.911,91
03 Ontvangen zekerheden	0,00
032 Ontvangen zekerheden	**6.121.297,45**
0320002 - Transfertrekening waarborgen	-290.238,17
0320003 - Wachtrekening waarborgen	-5.399,32
0320010 - Waarborgen residenten (op individ. rekeningen)	957.345,04
0320011 - Waarborgen residenten scharnierrek. 000-0419591-66	36.589,45
0321005 - Tuss.rek waarb resid scharn	0,00
0321010 - Dexia centr.rek. Antoniushof wb (091-0193209-14)	4.791,90
0321015 - Tuss.rek wb Antoniushof	0,00
0321020 - Dexia centr.rek. Heiveld wb (091-0193210-15)	29.431,30
0321025 - Tuss.rek Wb Heiveld	0,00
0321030 - Dexia centr.rek. Liberteyt wb (091-0193211-16)	34.078,79
0321035 - Tuss.rek Wb Liberteyt	0,00
0321040 - Dexia centr.rek. Vijvers wb (091-0193212-17)	43.354,67
0321045 - Tuss.rek Wb Vijvers	0,00
0321050 - Dexia centr.rek. Wibier wb (091-0193213-18)	0,01
0321055 - Tuss.rek Wb Wibier	0,00
0321060 - Dexia centr.rek. Zonnebloem wb (091-0193214-19)	44.251,94

0321065 - Tuss.rek Wb Zonnebloem	0,00
0321100 - Hypotheken residenten	3.651.887,62
0322100 - Waarborgen SVK - Ontvangen	88.673,98
0322200 - Waarborgen bejaardenwoningen - Ontvangen	0,00
0323000 - Borgen leveranciers - ontvangen	1.431.142,59
0323001 - Borgen leveranciers waarborgrek - ontvangen	95.387,65
033 Zekerheidstellers	**-6.121.297,45**
0330010 - Waarborgen residenten individueel	-854.205,61
0331100 - Hypotheken residenten individueel	-3.651.887,62
0332100 - Waarborgen SVK - Huurders	-88.673,98
0333000 - Borgen leveranciers - leveranciers	-1.526.530,24
04 Goederen en waarden van derden gehouden do	0,00
040 Derden, houders in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit van goederen en waarden	**25.349.415,21**
0400000 - Derden, houders van goederen en waarden	25.349.415,21
041 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit	**-25.349.415,21**
0410000 - Goederen & waarden van derden gehouden dr derden	-25.349.415,21
07 Goederen en waarden van derden gehouden do	0,00
074 Goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden	**613.384,99**
0740001 - Prov. - Betalingen in uitvoering	0,00
0740002 - Transfertrekening provisies	-2.620,30
0740003 - Wachtrekening provisies	-66.181,70
0741000 - Provisies op centr.rekening	435.658,12
0741005 - Tuss.rek Prov resid scharn	-1.641,92
0743000 - Spaargelden voogdijkinderen	2.384,13
0744100 - Spaargelden bejaarden NZB ZG	179.355,29
0744300 - Spaargelden bejaarden NZB overschotten	66.431,37
075 Crediteuren wegens goederen en waarden van derden gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden	**-613.384,99**
0751000 - Provisies residenten individueel	-507.754,77
0751100 - Provisies residenten (op individ. rekeningen)	142.540,57
0753000 - Spaargelden voogdijkinderen individueel	-2.384,13
0754100 - Spaargelden residenten NZB individueel - ZG FIN	-86.827,22
0754200 - Spaargelden residenten NZB individueel - ZG RHN	-92.528,07
0754300 - Spaargelden residenten NZB individ. - overschotten	-66.431,37

Bijlage 4: Bestemde gelden

Deze toelichting bevindt zich in boek 2:

Analyse en toelichting van de jaarrekening 2015, punt 4.5.1.2: Bestemde gelden

0911131 - Fonds Legaat Triest	-25.000,00
0911132 - Fonds De Loore - Duynslaegher	-100.000,00
0911133 - Fonds planbatenheffing	-1.000.000,00
0912130 - Fonds recreatiekassen	-2.346.223,79
0912131 - Fonds Legaat Wibier	-3.366.993,28