

OCMW van LAAKDAL  
Vogelzang 24  
2430 Laakdal  
NIS-code: 13053

**AANPASSING MEERJARENPLANNING 2014-2019 (01)**

## Inhoudstafel

### Aanpassing meerjarenplan 2014-2019 (01)

1. Strategische nota
2. Financieel doelstellingenplan
3. De staat van het financiële evenwicht
4. Motivering aanpassing meerjarenplan
5. Actualisatie financiële risico's

OCMW Laakdal  
Vogelzang 24  
2430 Laakdal  
NIS-code : 13053

Laatste budgettaire journaalnummer : 2015000853

## **STRATEGISCHE NOTA 2014 - 2019**

**Secretaris**  
Hans Ghoos

**Financieel beheerder**  
Anja Verlinden

**OCMW Laakdal****Optimaal inspelen op de nieuwe tendensen in de sector van mensen met een beperking.  
BD 005 Optimaal inspelen op de tendensen die heden hun intrede doen in de sector van mensen met een beperking (handicap).**

2015140005

	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>E</b>	0,00 €	0,00 €	12.979,00 €	6.951,00 €	13.213,00 €	7.098,00 €	13.454,00 €	7.248,00 €	13.698,00 €	7.402,00 €	13.947,00 €	7.559,00 €
<b>I</b>	0,00 €	0,00 €	147.620,00 €	0,00 €	0,00 €	12.344,70 €	0,00 €	12.344,70 €	0,00 €	12.344,70 €	0,00 €	12.344,70 €
<b>A</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Totaal</b>	0,00 €	0,00 €	160.599,00 €	6.951,00 €	13.213,00 €	19.442,70 €	13.454,00 €	19.592,70 €	13.698,00 €	19.746,70 €	13.947,00 €	19.903,70 €

5.1. Inspelen op de nieuwe persoonsvolgende financiering in de sector.

DC 5.1. Voorbereiding op de persoonsvolgende financiering in de sector.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
		X	X	X	X	X

5.2. Voorbereiding op Flexibel Aanbod Meerderjarigen (FAM).

DC 5.2. Voorbereiding op Flexibel Aanbod Meerderjarigen (FAM).

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
		X				

5.3. Realiseren erkenning RTH.

DC 5.3. Realiseren erkenning RTH.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
		X	X	X	X	X

5.4. Zorg op maat bieden, vraagegestuurd werken.

DC 5.4. Zorg op maat bieden, vraagegestuurd werken.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
		X	X	X	X	X

2015000001

2015140027

2015140028

STRATEGISCHE NOTA 2014 - 2019

5.5. Voorbereiding en organisatie bustoer Lidwina-Stichting/dagcentrum in eigen beheer  
DC/SD 5.5. Voorbereiding en organisatie bustoer Lidwina-Stichting/dagcentrum in eigen beheer

2015140066

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

5.6. Uitbreidingswerken Huis Eeckhoudt (Vipa dossier)

2015140067

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

**Het bestrijden van kinderarmoede.**

2015140006

**BD 006 Het bestrijden van kinderarmoede.**

	2014		2015		2016		2017		2018		2019	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
E	0,00 €	0,00 €	13.758,42 €	1.210,63 €	14.297,00 €	1.210,63 €	14.848,00 €	1.210,63 €	15.415,00 €	1.210,63 €	15.995,00 €	1.210,63 €
I	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
A	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Totaal	0,00 €	0,00 €	13.758,42 €	1.210,63 €	14.297,00 €	1.210,63 €	14.848,00 €	1.210,63 €	15.415,00 €	1.210,63 €	15.995,00 €	1.210,63 €

6.1. Organisatie en optimalisatie van het peuterspeelpunt "Spelenderwijs"

2015140009

SD 6.1. Organisatie en optimalisatie van het peuterspeelpunt "Spelenderwijs"

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

6.2. OCMW als aanspreekpunt en regisseur bij kinderarmoedebestrijding

2015140007

SD 6.2. Onderzoek naar de haalbaarheid om het OCMW als aanspreekpunt en regisseur in een preventieve en proactieve kinderarmoedebestrijding in Laakdal te laten fungeren

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

## 6.3. Bewustmaken en vormen van de begeleidsters

2015140017

BKO 6.3. Bewustmaken en vormen van de begeleidsters van de buitenschoolse kinderopvang

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

## 6.4. Toeleden van gezinnen uit voorrangsgroepen

2015140037

DVO 6.4. Voorzien van voldoende geschikte opvangplaatsen voor kinderen uit de voorrangsgroepen en voor kinderen van ouders die nood hebben aan flexibele opvang: toeleden van gezinnen uit de voorrangsgroepen.

2014	2015	2016	2017	2018	2019
	X	X	X	X	X

OCMW Laakdal  
Vogelzang 24  
2430 Laakdal  
NIS-code : 13053

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2015000853

## **Financieel Doelstellingenplan 2014 - 2019**

**Secretaris**  
Hans Ghoos

**Financieel beheerder**  
Anja Verlinden

## M1 : Financieel Doelstellingenplan 2014 - 2019

		2014			2015			2016		
		Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	E		1.091	1.091		1.091	1.091		1.091	1.091
	I									
	A									
Overig	E	87.929	2.163.445	2.075.516	79.988	2.188.286	2.108.298	74.467	2.254.682	2.180.215
	I			-152.873	158.245		-158.245	164.364		-164.364
	A	152.873								
Algemeen bestuur	E	666.246	20.365	-645.880	676.474	21.629	-654.845	695.028	21.781	-673.248
	I	19.150		-19.150	20.000		-20.000	5.800		-5.800
	A									
Wezijn, zorg en opvang	E	23.655	6.807	-16.848	26.737	7.071	-19.667	27.510	7.218	-20.292
	I	177.620		-177.620	147.620		-147.620		12.345	12.345
	A									
Overig	E	4.899.745	3.638.747	-1.260.998	4.767.678	3.491.050	-1.276.628	4.859.244	3.535.843	-1.323.400
	I	293.430	27.477	-265.953	53.670	21.677	-31.993	47.825	21.677	-26.148
	A									
<b>Totalen:</b>	E	<b>5.677.575</b>	<b>5.830.456</b>	<b>152.880</b>	<b>5.550.877</b>	<b>5.709.127</b>	<b>158.249</b>	<b>5.656.249</b>	<b>5.820.614</b>	<b>164.365</b>
	I	<b>490.200</b>	<b>27.477</b>	<b>-462.723</b>	<b>221.290</b>	<b>21.677</b>	<b>-199.613</b>	<b>53.625</b>	<b>34.021</b>	<b>-19.604</b>
	A	<b>152.873</b>		<b>-152.873</b>	<b>158.245</b>		<b>-158.245</b>	<b>164.364</b>		<b>-164.364</b>



## M1 : Financieel Doelstellingenplan 2014 - 2019

		2017			2018			2019		
		Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	PBDS		1.091	1.091		1.091	1.091		1.091	1.091
	Overig	68.270	2.320.199	2.251.929	63.279	2.385.955	2.322.676	57.607	2.437.366	2.379.758
		164.326		-164.326	170.749		-170.749	357.492		-357.492
Algemeen bestuur	Overig	713.403	22.012	-691.392	728.192	22.242	-705.951	746.845	22.475	-724.370
Welzijn, zorg en opvang	PBDS	28.302	7.368	-20.934	29.113	7.522	-21.591	29.942	7.679	-22.263
			12.345	12.345		12.345	12.345		12.345	12.345
	Overig	4.962.814	3.581.449	-1.381.365	5.055.860	3.625.381	-1.430.478	5.106.547	3.644.827	-1.461.719
		52.225	21.677	-30.548	24.925	21.677	-3.248	10.525	21.677	11.152
<b>Totalen:</b>	E	<b>5.772.789</b>	<b>5.932.118</b>	<b>159.329</b>	<b>5.876.444</b>	<b>6.042.190</b>	<b>165.747</b>	<b>5.940.941</b>	<b>6.113.437</b>	<b>172.497</b>
	I	<b>52.225</b>	<b>34.021</b>	<b>-18.204</b>	<b>24.925</b>	<b>34.021</b>	<b>9.096</b>	<b>10.525</b>	<b>34.021</b>	<b>23.496</b>
	A	<b>164.326</b>		<b>-164.326</b>	<b>170.749</b>		<b>-170.749</b>	<b>357.492</b>		<b>-357.492</b>

OCMW Laakdal  
Vogelzang 24  
2430 Laakdal  
NIS-code : 13053

Laatste budgettaire jaarnaalnummer : 2015000853

## **DE STAAT VAN HET FINANCIËLE EVENWICHT**

**Jaar van : 2014**

**Jaar tot : 2019**

**Secretaris**  
Hans Ghoos

**Financieel beheerder**  
Anja Verlinden

## Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

RESULTAAT OP KASBASIS	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>						
A. Uitgaven	152.880	158.249	164.365	159.329	165.747	172.497
B. Ontvangsten	5.677.575	5.550.877	5.656.249	5.772.789	5.876.444	5.940.941
1.a Belastingen en boetes	5.830.456	5.709.127	5.820.614	5.932.118	6.042.190	6.113.437
1.b Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0	0	0	0	0	0
1.c Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	1.649.090	1.666.640	1.722.320	1.776.560	1.829.610	1.867.870
2. Overige	0	0	0	0	0	0
4.181.366	4.181.366	4.042.487	4.098.294	4.155.558	4.212.580	4.245.567
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>						
A. Uitgaven	-462.723	-199.613	-19.604	-18.204	9.096	23.496
B. Ontvangsten	490.200	221.290	53.625	52.225	24.925	10.525
<b>III. Andere (B-A)</b>						
A. Uitgaven	27.477	21.677	34.021	34.021	34.021	34.021
B. Ontvangsten	-152.873	-158.245	-164.364	-159.326	-165.749	-172.492
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I + II + III)</b>						
A. Uitgaven	152.873	158.245	164.364	159.326	165.749	172.492
B. Ontvangsten	152.873	158.245	164.364	159.326	165.749	172.492
<b>V. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>						
A. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
B. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
<b>VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat (IV + V)</b>						
A. Uitgaven	-462.716	-199.609	-19.602	-18.201	9.094	23.501
B. Ontvangsten	1.380.398	917.682	718.073	698.471	680.270	689.364
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>						
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	917.682	718.073	698.471	680.270	689.364	712.865
B. Bestemde gelden voor investeringen	208.132	208.132	208.132	213.132	218.132	403.132
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	170.000	175.000	180.000	185.000	190.000	375.000
D. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	38.132	33.132	28.132	28.132	28.132	28.132
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI - VII)</b>						
A. Uitgaven	0	0	0	0	0	0
B. Ontvangsten	709.550	509.941	490.339	467.138	471.232	309.733

## Schema M2 : De staat van het financiële evenwicht

AUTOFINANCIERINGSMARGE	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>-3</b>	<b>4</b>
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>236.963</b>	<b>236.915</b>	<b>237.756</b>	<b>226.769</b>	<b>228.192</b>	<b>229.267</b>
A. Exploitatieontvangsten	5.830.456	5.709.127	5.820.614	5.932.118	6.042.190	6.113.437
B. Exploitatie-uitgaven excl. de nettokosten van schulden (1-2)	5.593.492	5.472.212	5.582.858	5.705.349	5.813.998	5.884.170
1. Exploitatie-uitgaven	5.677.575	5.550.877	5.656.249	5.772.789	5.876.444	5.940.941
2. Nettokosten van de schulden	84.083	78.666	73.391	67.440	62.446	56.770
a. Kosten van de schulden	84.083	78.666	73.391	67.440	62.446	56.770
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)</b>	<b>236.956</b>	<b>236.911</b>	<b>237.755</b>	<b>226.766</b>	<b>228.195</b>	<b>229.263</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	152.873	158.245	164.364	159.326	165.749	172.492
1. Periodieke aflossingen van schulden	152.873	158.245	164.364	159.326	165.749	172.492
2. Terugvordering van periodieke aflossingen van schulden	0	0	0	0	0	0
B. Nettokosten van schulden	84.083	78.666	73.391	67.440	62.446	56.770
1. Kosten van de schulden	84.083	78.666	73.391	67.440	62.446	56.770
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	0	0	0	0	0	0

#### **4. Motivering aanpassing (wijzigingen) meerjarenplan 2014-2019**

1. Bij beleidsdoelstelling 005 (Optimaal inspelen op de tendensen die heden hun intrede doen in de sector van mensen met een beperking) wordt een bijkomend actieplan ingevoegd.

“Voorbereiding op Flexibel Aanbod Meerderjarigen” (FAM)

Omwille van een sterk wijzigende visie op dienstverlening aan personen met een beperking en de confrontatie met een blijvend tekort aan opvangplaatsen staat het zorglandschap voor een belangrijke omwenteling.

Vanuit het beleidsplan Perspectief 2020 worden 2 belangrijke doelstellingen geformuleerd:

- Geïnformeerde gebruikers genieten van vraaggestuurde zorg in een inclusieve samenleving
- Er is zorggarantie in 2020 voor de personen met de zwaarste ondersteuningsnood.

De hervorming van de huidige, aanbodgestuurde, ondersteuningsvormen (DC, TNW, Begeleid wonen...) naar een meer vraaggestuurd Flexibel Aanbod Meerderjarigen (FAM) is een middel om deze doelstellingen te bereiken.

De impact van de overstap naar FAM is groot, zowel op gebied van subsidiëring (van dagprijs naar personeelspunten, van rechtstreekse subsidiëring in “plaatsen” naar een persoonsvolgende financiering) als op gebied van inhoudelijke werking (individueel, flexibel, intersectoraal samenwerken, ruimere doelgroep.....) Sociaal ondernemen wordt gestimuleerd.

In 2015 zal er gestart worden met het voorbereidend proces op de definitieve overstap van dagcentrum naar FAM (2016): volgen van intervisie en vorming, kennismaking met het nieuwe personeelsregistratiesysteem “Isis”, onderzoeken naar de impact van een persoonsvolgende financiering. ..

2. In het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorige boekjaar (2014) werd het resultaat van de jaarrekening 2013 verwerkt (zie bijlage 1)

3. Installatiepremie voor dienst onthaalouders wordt niet meer gesubsidieerd (4 X € 435,00)

4. Bijkomende inkomsten van VIA 3 en VIA 4 akkoorden (Vlaamse Interprofessionele Akkoorden)

5. De cijfers voor 2015- 2019 werden geactualiseerd

-de loonkost werd berekend op basis van de reële tewerkstelling en de meest recente indexprognoses

-er gebeurde een aanpassing van de patronale bijdragen pensioenen statutairen op basis van de definitieve bijdragepercentages (zie bijlage 2)

-de impact van de tariefaanpassingen werd verwerkt (warme maaltijden, busvervoer, poetsdienst)

Warme maaltijden: voor de inwoners van Laakdal € 7,00

Vervoer naar de beschermde werkplaats: per begonnen week € 8,10

Poetsdienst: volgens inkomen gezinszorg (blijft +75%) met een minimumtarief van € 6,00/uur

Ten gevolge van deze actualisatie worden de gemeentelijke bijdragen aangepast.

#### **5. Actualisatie van de financiële risico's**

1. De pensioenen van ex-voorzitters vallen ten laste van het OCMW. Om in de toekomst deze kost te kunnen dragen, werd er in het verleden reeds voor geopteerd om een voorziening aan te leggen. Het bedrag van de voorziening voor de pensioenen van de ex-voorzitters wordt omgenomen bij de bestemde gelden.

2. Het OCMW ontvangt van diverse overheden subsidies om haar werking te financieren. Vele van deze subsidies zullen wijzigingen ondergaan de komende jaren. We kunnen nu echter de juiste impact nog niet inschatten. De kans is echter reëel dat de bedragen in de toekomst naar beneden zullen moeten worden bijgesteld onder andere omwille van volgende redenen.

- De werkingssubsidie voor de buitenschoolse kinderopvang wordt tot eind 2014 toegekend door FCUD (Fonds voor collectieve uitrusting en diensten). Vanaf 2015 verschuift de bevoegdheid naar Kind en Gezin. We hebben vernomen dat Kind en Gezin in 2015 de subsidie op een gelijke manier zou berekenen. Wat het bedrag zal zijn vanaf 2016 is zeer moeilijk in te schatten. In de meerjarenplanning werd voor de periode 2015-2019 ervan uitgegaan dat het bedrag op gelijk niveau blijft.
- De subsidie voor het dagcentrum Vogelzang zal vanaf 2016 berekend worden op een andere manier. (van dagprijs naar personeelspunten, van rechtstreekse subsidiëring in “plaatsen” naar een persoonsvolgende financiering) Er is op dit ogenblik nog geen duidelijkheid over de nieuwe manier van berekenen, en evenmin over de impact op de instellingen. Zelfs niet voor de instellingen die starten op 01/01/2015 met het nieuwe systeem (o.a. Het Eepos). In de meerjarenplanning werd voor de periode 2015-2019 ervan uitgegaan dat het bedrag op gelijk niveau blijft.
- Het Vlaams regeerakkoord voorziet een daling met 5% van de gesco-subsidies. Voor OCMW Laakdal stemt dit overeen met een mindere inkomst van 8.738,29 euro. Aangezien hierover echter nog geen officiële beslissing verscheen, werd hier nog geen rekening mee gehouden in de meerjarenplanning.
- Vanaf 2015 is de Vlaamse overheid bevoegd voor werkgelegenheidsmaatregelen zoals artikel 60 § 7. Tot op heden is er nog geen duidelijkheid over of ze de verhoogde subsidie voor een tewerkstelling in een erkend initiatief sociale economie zal overnemen. Het OCMW kan tot 2014 aanspraak maken op deze verhoogde subsidie voor 0,83 VTE. Als deze zou wegvallen moeten we vanaf 2015 een verlies verwerken van +/- 8.700 euro.

**BEREKENING VAN HET GECUMULEERDE BUDGETTAIRE RESULTAAT VORIG JAAR (2013)****OCMW Laakdal**

Balans per 31/12/2013		NOB Balans 31/12/2013	CORRECTIES	BBC
<b>Liquide middelen</b>		1.453.212,58	0,00	1.453.212,58
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00		0,00
55	Kredietinstellingen	1.450.211,56		1.450.211,56
57	Kassen	3.001,02		3.001,02
58	Interne overboekingen	0,00		0,00
<b>Geldbeleggingen</b>		0,00	0,00	0,00
51	Aandelen	0,00		0,00
52	Vastrentende effecten	0,00		0,00
53	Termijndeposito's	0,00		0,00
285	Overheidseffecten en eeuwigdurende rente	0,00		0,00
<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		918.958,93	0,00	957.243,90
400	Werkingsvorderingen	524.686,07		524.686,07
404	Te innen opbrengsten	193.198,46		193.198,46
406	Vooruitbetalingen	80.879,17		80.879,17
407	Dubieuze debiteuren	0,00		0,00
409	Geboekte waardeverminderingen (-)	-38.284,97		0,00
4101	Vervallen vorderingen wegens subsidies onder de vorm van een lening	0,00		0,00
411	Vorderingen wegens subsidies onder de vorm van kapitaal	21.676,76		21.676,76
412	Terug te vorderen belastingen en voorheffingen	0,00		0,00
413	Te ontvangen werkingssubsidies	126.344,26		126.344,26
414	Te innen opbrengsten	9.720,09		9.720,09
415	Diverse vorderingen	178,46		178,46
416	Interne rekeningen-courant	0,00		0,00
417	Dubieuze vorderingen	0,00		0,00
418	Borgtochten betaald in contanten	560,63		560,63
419	Geboekte waardeverminderingen (-)	0,00		0,00
<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		534.625,65	1.192,42	362.988,90
43	Financiële schulden	2.963,48		2.963,48
44	Werkings- en handelsschulden	196.932,98		196.932,98
452	Te betalen belastingen en taksen	0,00		0,00
453	Ingehouden voorheffingen	82.986,37		82.986,37
454	Sociale zekerheid	52.118,10		52.118,10
455	Belastingen, bezoldigingen, sociale lasten	10.572,40		10.572,40
456	Vakantiegeld	172.829,17	1.192,42	1.192,42
459	Andere sociale schulden	3.583,42		3.583,42
46/47	Diverse schulden en ontvangen voorschotten	9.316,41		9.316,41
486	Interne rekeningen-courant	0,00		0,00
488	Borgtochten ontvangen in contanten	3.323,32		3.323,32
489	Overige schulden	0,00		0,00
<b>Overlopende rekeningen en wachtrekeningen</b>		3.720,41	0,00	925,55
490	Over te dragen kosten	2.794,86		0,00
491	Verkrege opbrengsten	0,00		0,00
492	Toe te rekenen kosten	0,00		0,00
493	Over te dragen opbrengsten	0,00		0,00
499	Wachtrekeningen	925,55		925,55

Wat wordt er overeengekomen met betrekking tot het saldo van de gemeentelijke bijdrage (GBWA) per 31/12/2013 ?

13	Gecumuleerde overschotten (+) / tekorten (-) uit GBWA	667.995,63		
	Terug te betalen overschotten :		667.995,63	667.995,63
	Verworven overschotten :		0,00	

<b>NOB Balans 31/12/2013</b>	<b>CORRECTIES</b>	<b>BBC</b>
----------------------------------	-------------------	------------

Liquide middelen	1.453.212,58	0,00	1.453.212,58	(1)
Geldbeleggingen	0,00	0,00	0,00	(2)
Vorderingen op ten hoogste een jaar	918.958,93	0,00	957.243,90	(3)
Schulden op ten hoogste een jaar	534.625,65	1.192,42	362.988,90	(4)
Overlopende rekeningen en wachtrekeningen	3.720,41	0,00	925,55	(5)
Terug te betalen overschotten uit gemeentelijke bijdrage (GBWA)			667.995,63	(6)

**Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig jaar**

**1.380.397,50**

(7)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)-(6)



- Werkgeversbijdrage pensioenen statutairen : extra verhoging als volgt :
  - +2% extra in 2015 (totaal 38%) (ipv +4%)
  - +2% extra in 2016 (totaal 40%) (ipv +1,5%)
  - +1,5% extra in 2017 (totaal 41,5%) (hetzelfde gebleven)
  - +0% extra in 2018 (totaal 41,5%) (ipv +1,5%)
  - +0% extra in 2019 (totaal 41,5%) (ipv +1,5%)