



ZORGPUNT
WAASLAND
goed voor elkaar

MEERJARENPLAN-
AANPASSING 2022

IDENTIFICATIE BESTUUR

Naam bestuur:	Zorgpunt Waasland
NISCODE bestuur:	46003
Adres bestuur:	Oude Zandstraat 92 9120 Beveren
Algemeen directeur:	Tjeu Van Diessen
Financieel directeur:	Danny De Roeck

Inhoud

Inleiding	3
Motivering van de wijzigingen.....	4
1.1 Inleiding.....	4
1.2 Wijzigingen in het exploitatiebudget	4
1.3 Wijzigingen in het investeringsbudget	6
1.4 Wijzigingen in de financiële schulden	7
Wijzigingen strategische nota	7
2.1 Inleiding.....	7
2.2 Strategische nota	8
Financiële nota	16
3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1)	17
3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2).....	21
3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3).....	23
Toelichting	24
4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	25
4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	27
4.3 De investeringsprojecten (T3).....	32
4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)	40
4.5 Financiële risico's.....	41
4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	42
4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan.....	42

Inleiding

Graag stellen wij u de derde aanpassing van het ZPW meerjarenplan 2020-2025 voor. Het oorspronkelijke meerjarenplan werd goedgekeurd door de Algemene Vergadering van 20 november 2019. Daarna werd deze goedgekeurd op de OCMW- en gemeenteraden van de betrokken moederbesturen.

De eerste en tweede aanpassingen werden goedgekeurd op de Algemene Vergaderingen van 12 november 2020 en 24 november 2021.

De voorliggende aanpassing bestaat uit een aangepaste strategische nota, een aangepaste financiële nota en een toelichting. De bijkomende documentatie is terug te vinden in 3 aparte bijlages.

In bijlage 1 is een actuele stand van zaken van onze vijftien meest strategische projecten opgenomen.

Voor wat betreft de omgevingsanalyse werd er geen geactualiseerde versie voorzien. Het ZPW is bezig met een grote zorgstrategische studie, om haar strategie voor de komende 10 tot 15 jaar uit te stippelen. In dat kader is er ook een uitgebreide omgevingsanalyse, inclusief een bevraging van de bevolking en het raadplegen van diverse stakeholders. Deze zorgstrategische studie wordt eind 2022 afgerond en zal daarna uitgebreid toegelicht en besproken worden. Deze omgevingsanalyse is echter momenteel nog niet beschikbaar. Daarom bevat bijlage 2 een omgevingsanalyse die identiek is aan hetgeen werd opgemaakt in 2021.

Bijlage 3, tenslotte, bevat de overige documentatie bij een meerjarenplanaanpassing.

Via deze aanpassing van het meerjarenplan wenst het bestuur u te informeren over de verdere uitrol en de realisatie van de krijtlijnen en projecten zoals die gepland waren voor het meerjarenplan 2020-2025. Alle doelstellingen en kredieten worden weergegeven conform de nieuwe bepalingen van het decreet lokaal bestuur en de gewijzigde regels rond de beleids- en beheerscyclus.

Motivering van de wijzigingen

1.1 Inleiding

Zoals voorzien in de regelgeving BBC 2020 (beleids- en beheercyclus), dient Zorgpunt Waasland zijn meerjarenplan één keer per jaar aan te passen. De jaarlijkse aanpassing is noodzakelijk om de kredieten voor het volgend jaar vast te stellen en/of die van het lopende jaar aan te passen.

Omwille van significante wijzigingen in ontvangsten en uitgaven in het lopende jaar en volgend jaar, zullen we bij exploitatie- en investeringsbudgetten beide boekjaren behandelen. Meer details m.b.t. de assumpties en wijzigingen kunnen teruggevonden worden in de presentatie in bijlage.

1.2 Wijzigingen in het exploitatiebudget

Klasse	A2021	BW2022	% tov A21	BW2023	% tov BW22
70 Opbrengsten	56.676.795	61.289.427	8,1%	68.518.571	11,8%
74 Subsidies	30.823.505	34.739.037	12,7%	34.014.645	-2,1%
75 Fin. Opbrengsten	8	235		240	
Subtotaal	87.500.308	96.028.699	9,7%	102.533.456	6,8%
60 Aankopen	3.756.164	4.187.085	11,5%	4.297.260	2,6%
61 Diensten	10.579.195	15.025.962	42,0%	15.173.810	1,0%
62 Lonen	70.436.638	79.440.027	12,8%	85.334.762	7,4%
64 Belastingen	55.659	60.607		49.500	
65 Fin. Kosten	19.252	21.445		21.445	
Subtotaal	84.846.909	98.735.126	16,4%	104.876.777	6,2%
Exploitatieresultaat	2.653.398	-2.706.427		-2.343.321	
Genormaliseerd voor verhuur OG					
Verhuur OG site Populierenhof		889.350		889.350	
ER op basis initieel MJP		-1.817.077		-1.453.971	

Voor het boekjaar 2022 verwachten we een negatief exploitatieresultaat van €2.706.427. De negatieve omslag t.o.v. boekjaar 2021 is toe te wijzen aan enkele belangrijke kostenverhogingen ten gevolge de fel gestegen inflatie. Hierdoor zijn de loonkosten (5 loonindexeringen in boekjaar 2022), de energiekosten (met name de kostprijs van gas) en

de algemene kosten van diverse belangrijke leveranciers (die een deel van de inflatie doorrekenen aan hun klanten) fel gestegen.

Daarenboven is ook een einde gekomen aan de belangrijke covid-steun en -subsidies die we in 2020 en 2021 hebben ontvangen. Deze kostenstijgingen zijn enigszins gecompenseerd door stijgende opbrengsten, maar niet in voldoende mate om een negatief resultaat te voorkomen.

Voor het boekjaar 2023 verwachten we een negatief exploitatieresultaat van €2.343.321. De verwachte resultaten zijn iets beter doordat enerzijds een inhaalbeweging dient gemaakt te worden door de stijgende inflatie mee te nemen in de indexatie van bewonersfacturen en zorgkassen en anderzijds omdat we verwachten dat de energiekosten terug zullen dalen t.o.v. het niveau van boekjaar 2022. Dit zal bewerkstelligd worden door een stringenter toezicht op het verbruik en houdt rekening met een eerste daling van de gasprijs die we observeren vanaf september 2022 op de energiemarkt.

In de Raad van Bestuur van het ZPW van 12 december 2019 werd het principe van verhuur in onroerende staat goedgekeurd. Dit betekent dat een gebouw door het OCMW kan worden verhuurd aan het Zorgpunt. Bovenop die huurprijs komt dan BTW, die het OCMW doorstort. Het ZPW kan die BTW – voor een deel – aftrekken van de ‘normale’ BTW die zij elk kwartaal moet betalen. Financieel komt de verhuur in onroerende staat erop neer dat het Zorgpunt aan het moederbestuur huur gaat betalen. De verhuur in onroerende staat, wordt verrekend op de kosten van de onderbouw. Het betrokken gemeentebestuur, ziet de gevolgen dus terugkomen in de noodzakelijke bijdrage in de exploitatie. Een wijziging t.o.v. het initieel meerjarenplan is de feitelijke toepassing van bovenvermeld principe : voor moederbestuur Sint-Niklaas is verhuur onroerend goed opgenomen voor DC 't Lammeke (sinds 2021) en GAW Bokkenhof & WZC & GAW Populierenhof (vanaf 2022). Om de transparantie te behouden t.o.v. de initiële begroting werden in bovenstaand overzicht deze huurkosten pro memorie toegevoegd voor site Populierenhof.

De exploitatietoelages van de moederbesturen (opgenomen in het meerjarenplan) blijven ongewijzigd voor boekjaar 2022, met uitzondering van Sint-Niklaas. Hier is de toelage verhoogd met de opbrengst verhuur onroerend goed van LDC 't Lammeken. Ook de correctie voor Gesco-plaatsen blijft dezelfde als initieel voorzien.

Exploitatie-toelage	BW2022
Sint-Niklaas	7.692.960
Beveren	2.297.428
Kruikeke	317.735
Zwijndrecht	1.516.209
Totaal	11.824.332

Vanaf boekjaar 2022 zijn geen indexeringen meer voorzien in de exploitatiebijdragen van de moederbesturen, gezien de gecumuleerde positieve resultaten van alle moederbesturen van de voorbije drie boekjaren.

Door de opgebouwde reserves kan Zorgpunt Waasland de verwachte negatieve exploitatieresultaten van boekjaar 2022 en 2023 nog zelf dragen. De minimaal benodigde liquiditeiten (ca. €5M) zullen bereikt worden in de tweede helft van 2023. In de loop van 2023 dient overleg opgestart te worden met de moederbesturen om te bespreken welke acties op korte en middellange termijn genomen dienen te worden om ofwel het Zorgpunt vanaf 2024 structureel bij te springen en/of de zorgstrategie te actualiseren en een impactanalyse hiervan op het huidig en volgende meerjarenplan te concretiseren.

1.3 Wijzigingen in het investeringsbudget

Investeringsstoelage	Overdracht Budget		
	2021	BW2022	BW2023
Sint Niklaas	3.348.027	767.400	262.500
Beveren	149.432	300.000	300.000
Kruikeke	313.108	130.500	225.500
Zwijndrecht	154.618	100.000	40.000
Totaal	3.965.185	1.297.900	828.000

Bovenstaand overzicht geeft de investeringstoelages weer, met name de overdracht van boekjaar 2021 en de budgetten voorzien voor boekjaar 2022 en 2023.

Aan alle moederbesturen wordt gevraagd om de werken in uitvoering over te mogen dragen naar het volgende boekjaar, net zoals vorig boekjaar. Deze investeringstoelages zullen aangewend worden voor de vervanging van roerende goederen binnen de voorzieningen en of voor gewone herstellingen die geen investeringen zijn (cfr. de beheersovereenkomst).

Met Beveren wordt bekeken of extra middelen kunnen vrijgemaakt worden voor de afwerking en inrichting van de nieuwe of hernieuwde dienstencentra. Met Kruikeke is overleg m.b.t. de vervanging van de 13 jaar oude oproepinstallatie te WZC Wissekerke, waarvoor geen wisselstukken meer voorradig zijn bij de huidige leverancier.

1.4 Wijzigingen in de financiële schulden

Er werden in boekjaar 2022 geen nieuwe leningen aangegaan.

Wijzigingen strategische nota

2.1 Inleiding

Hieronder vindt u het verplichte schema over de strategische nota terug. Om u een duidelijk en overzichtelijk beeld te geven over de stand van zaken van onze meest strategische projecten, werd een aparte bijlage 'Projectopvolging' toegevoegd.

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolgnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1: ZPW bevordert de sociale cohesie in de buurt.

Kwalitatieve omschrijving: Het zorg- en welzijnslandschap in Vlaanderen staat voor ingrijpende veranderingen. Alle betrokken overheden en dienstverleners staan voor grote uitdagingen. Het begrip buurtgerichte zorg wordt als oplossingsstrategie naar voor geschoven.

Buurtgerichte zorg is een toekomstmodel voor de organisatie van het ondersteunings-, hulp- en zorgaanbod in Vlaanderen, om zo de hulp en zorg voor iedereen bereikbaar, beschikbaar en betaalbaar te houden. Het beoogt een samenhangende én buurtgerichte aanpak van wonen, zorg en welzijn en ook het welzijn van alle buurtbewoners en het versterken van de sociale cohesie in de buurt. Een buurt waar het aangenaam wonen is, waar er genoeg ontmoetingsplaatsen zijn, waar minder mobiele mensen zich kunnen bewegen, waar voldoende zorgvoorzieningen zijn, waar de hulpverlening dicht bij de burger staat, zorgt automatisch voor meer samenhang.

Een zorgzame buurt wordt gezien als het verlengde van een warme thuisomgeving. Het is een entiteit waar nabijheid, ontmoeting, samenhang en solidariteit evident hun plaats krijgen. Waar mensen als vanzelfsprekend aandacht, en zorg dragen voor elkaar en waar ook zorgbehoevende personen een volwaardige plaats krijgen. ZPW wil actief mee vorm geven aan deze zorgzame buurten en buurtgerichte zorg mee ontwikkelen. ZPW heeft hiervoor als sterke troef haar lokale verankering via de verschillende besturen die haar opgericht hebben. De voeling met de lokale omgeving maakt dat ZPW een strategisch voordeel heeft om verder gerichte initiatieven buurtzorg te ontwikkelen en ondersteunen. De organisatie wil ook verder inzetten op een gebiedsdekkende aanwezigheid van lokale dienstencentra, zorgsites en antennepunten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	204.163	244.928	288.195	568.420	640.705	657.030
Ontvangsten	39.872	81.586	94.970	116.240	108.360	110.530
Saldo	-164.291	-163.342	-193.225	-452.180	-532.345	-546.500
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	7.000	0	3.500
Ontvangsten	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-7.000	0	-3.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP1.03: In kaart brengen van doelgroepen (buurtanalyses).

Lokale dienstencentra gaan toekomstgericht meer inzetten op preventie, sociale cohesie en buurtgerichte zorg. Buurtanalyses zijn een middel om de buurt beter te leren kennen, zicht te krijgen op de wensen en behoeften van de burgers en te onderzoeken welke initiatieven nodig zijn om buurtgerichte zorg te organiseren. Je krijgt zicht op de dynamieken van een buurt. Een buurtanalyse moet uitmaken tot welke doelgroep het lokaal dienstencentrum zich prioritair zal richten naast ouderen en mantelzorgers en aan welke knelpunten in de buurt moet gewerkt worden. Een buurtanalyse bevat zowel kwantitatieve als kwalitatieve gegevens over de buurt, de bewoners, de actoren, de beleving, de sterktes en hiaten en maakt hierbij gebruik van analyses en beleidsprioriteiten in het kader van het lokaal sociaal beleid over het realiseren van zorgzame buurten. De buurtanalyse bepaalt de reikwijdte en prioritering van de opdrachten op maat van de buurt en vormt de basis voor een meerjarenplan.

Om de doeltreffendheid en de duurzaamheid van de acties voortvloeiend uit de buurtanalyse te toetsen is een impactmeting wenselijk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	204.163	244.928	278.195	558.420	630.705	647.030
Ontvangsten	39.872	81.586	94.970	116.240	108.360	110.530
Saldo	-164.291	-163.342	-183.225	-442.180	-522.345	-536.500
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	7.000	0	3.500
Ontvangsten	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-7.000	0	-3.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2: ZPW zorgt dat iedereen zo goed mogelijk zelfstandig thuis kan wonen.

Kwalitatieve omschrijving: Om zo goed mogelijk zelfstandig thuis te wonen en de levenskwaliteit en autonomie van de zorgvrager te borgen, is een integrale en geïntegreerde benadering van de zorgvraag vereist. Hierbij gaat ZPW uit van een doorgedreven interne en externe samenwerking. De diensten thuiszorg hanteren hierbij de principes van maatschappelijk verantwoorde zorg en empowerment van de zorgvrager. Er wordt ingezet op efficiënte en effectieve werkprocessen en de deskundigheid van de medewerkers. De thuisdiensten hebben hierbij oog voor ontwikkeling van ontbrekende zorgschakels bij informele en formele zorgverlening. Om dit te realiseren worden verschillende methodieken gehanteerd. Dit houdt onder meer in: informatie en advies, sensibiliseren en preventie, multidisciplinair overleg, casemanagement en participatie van de zorgvragers, professionele medewerkers en mantelzorgers, vrijwilligers, De thuiszorg van ZPW streeft naar een maximale samenwerking en afstemming tussen Cluster West en Cluster Oost en het waarborgen van de lokale eigenheid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	107.174	5.540	5.580	5.620	5.660
Ontvangsten	0	25.786	15.660	17.170	18.200	18.570
Saldo	0	-81.389	10.120	11.590	12.580	12.910
Investerings						
Uitgaven	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangsten	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP2.01: Garanderen en verder uitbouwen van kwaliteitsvolle dienstverlening aan huis.

ZPW volgt de wettelijk opgelegde normen inzake kwaliteitszorg binnen de regionale dienst gezinszorg en aanvullende thuiszorg op. ZPW neemt deel aan de regionale en lokale ontwikkelingen in het kader van de acties via oa. het project chronisch zieken.

Bij de oprichting van het Zorgpunt Waasland werd al gesproken over het integreren van de klusjesdienst 'Sociale Economie Beveren' die de gemeente Beveren had. De dienst is een VZW die vanaf 1 januari 2021 zal inkantelen. In eerste instantie gebeurt de aansturing dan vanuit de technische dienst.

Het is de bedoeling de komende twee jaar te gebruiken om te komen tot één overkoepelende werkwijze voor het aanbieden van klusjes- en karweien bij mensen thuis (en eventueel onderhoud in en rond onze gebouwen als 'back-up').

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	107.174	5.540	5.580	5.620	5.660
Ontvangsten	0	25.786	15.660	17.170	18.200	18.570
Saldo	0	-81.389	10.120	11.590	12.580	12.910
Investerings						
Uitgaven	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangsten	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3: ZPW ondersteunt de cliënt en zijn netwerk in een thuisvervangende omgeving om zo lang mogelijk zelfs

Kwalitatieve omschrijving: ZPW wil de zorgverlening zo dicht mogelijk bij de zorgvrager en zijn netwerk positioneren. Om hen zo goed mogelijk te ondersteunen in een thuisvervangende omgeving om zo lang mogelijk thuis te kunnen wonen, wil ZPW blijvend aandacht hebben voor de geïntegreerde en integrale aspecten van de zorgverlening. ZPW heeft bijzondere aandacht voor het zorgcontinuüm en bewaakt de naadloze overgang tussen zorgvormen. Hierbij wordt ingezet op verbindende samenwerking tussen de betrokken actoren met respect voor de zelfregie van de zorgvrager. ZPW heeft oog voor maatschappelijke evoluties en tracht hierop in te gaan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP3.01: Streven naar dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger.

ZPW wil zijn organisatie van zorg zo dicht mogelijk bij de burger realiseren en inzetten op de mobiliteit voor haar gebruikers. ZPW wil zoveel mogelijk aanwezig zijn in de verschillende deelgemeenten. Er wordt gestreefd naar een naadloze overgang tussen de verschillende dienstverlenings- en woonvormen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4: ZPW biedt moderne dienstverlening voor een aangenaam woon-, zorg- en leefklimaat.

Kwalitatieve omschrijving: ZPW biedt een kwaliteitsvolle, betaalbare zorg aan de bewoners van het woonzorgcentrum. Naast de zorg gaat er ook bijzondere aandacht naar het leven en wonen van de bewoner. Het bestaande sociale netwerk wordt zoveel mogelijk in stand gehouden en nieuwe sociale contacten worden gelegd. Het woonzorgcentrum tracht zoveel mogelijk een thuis te creëren voor de bewoner, met respect voor de eigenheid en de gewoonten van de bewoner.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	138.420	0	0	0
Saldo	0	0	138.420	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	1.084.356	202.400	121.720	135.000
Ontvangsten	328.574	422.779	1.003.888	178.400	106.720	128.000
Saldo	0	-4.592	-80.469	-24.000	-15.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP4.01: Garanderen van kwaliteitsvolle dienstverlening.

Voor het realiseren van kwaliteitsvolle dienstverlening wil ZPW inzetten op een aantal deelaspecten. Enerzijds wil de organisatie inzetten op de competenties en het potentieel van het personeel om kwaliteitsvolle zorg te leveren. Hiervoor wordt beroep gedaan op de expertise en specialisaties van het personeel, afgestemd op de verschillende en veranderende doelgroepen aanwezig binnen ZPW. Dit kan via een overkoepelende referenten/expertisewerking en een multidisciplinaire benadering. Anderzijds is het een vereiste om over de juiste materialen te beschikken, dit om in te zetten op zowel curatieve en preventieve zorg. Omwille van de schaarste van het personeel is het bovendien noodzakelijk om te investeren in (innovatieve) hulpmiddelen die de werking ondersteunen. Alle voorgaande aspecten willen we meenemen om te komen tot een gecoördineerd en afgestemd kwaliteitsbeleid binnen de woonzorgcentra.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	138.420	0	0	0
Saldo	0	0	138.420	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	1.013.497	181.400	106.720	128.000
Ontvangsten	328.574	422.779	1.003.888	178.400	106.720	128.000
Saldo	0	-4.592	-9.609	-3.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	70.860	21.000	15.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-70.860	-21.000	-15.000	-7.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5: ZPW is een efficiënte, kostenbewuste en effectieve organisatie.

Kwalitatieve omschrijving: ZPW is een jonge organisatie samengesteld uit verschillende onderdelen die reeds een lange historiek kennen. De integratie van deze verschillende onderdelen, en de daarbij horende cultuur en werkwijzen is een belangrijk werkpunt in de komende periode. ZPW zal actief bouwen aan één sterke organisatie. ZPW wil zo de slagkracht van de organisatie verhogen (interne focus) en anderzijds de visie realiseren (als sterke referentie worden gezien). Om deze ambitie te realiseren wordt verder gebouwd aan een performante organisatie.

ZPW wil haar infrastructuur, expertise en kwaliteit op peil houden. ZPW zal hier hiervoor inzetten op innovatie via een vooruitstrevende zorgstrategie en door een continue bewaking en borging van kwaliteit. Een kostenbewuste organisatie willen we bereiken door het garanderen van een duurzaam gebouwenbeheer, het bewust omgaan met en inzetten van middelen en het uitbouwen van een pro-actief contract- en leveranciersbeheer. Om tot een sterke organisatie te komen zal ingezet worden op een centrale dienst catering en hoteldienst.

Naast aandacht voor interne identiteit, vertrouwdeheid, optimale infrastructuur en kwaliteit betekent het komen tot een performante organisatie ook aandacht hebben voor communicatie. Het vlot delen van informatie en communicatie is essentieel voor een goede dienstverlening en een optimale interne ondersteuning. Via een doorgedreven inzet op digitalisering willen we een moderne organisatie zijn waar informatie vlot kan gedeeld en processen zoveel mogelijk gedigitaliseerd worden. Een belangrijke focus in deze eerste jaren zal tevens gericht zijn op de transitie en verdere ontwikkeling van de organisatie.

ZPW kiest voor een goede samenwerking met andere organisaties en in het bijzonder met de moederbesturen die haar opgericht hebben. ZPW zal hiervoor actief een stakeholdersmanagement uitbouwen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.942.599	3.135.098	3.912.853	3.237.925	2.772.315	2.795.645
Ontvangsten	335.851	257.374	3.093.116	2.377.870	2.425.440	2.473.960
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-819.737	-860.055	-346.875	-321.685
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	4.632.890	617.100	399.000	328.000
Ontvangsten	634.778	1.096.319	131.729	0	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	-4.501.161	-617.100	-399.000	-328.000
Financiering						
Uitgaven	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
Ontvangsten	0	952.066	0	0	0	0
Saldo	0	913.304	-93.346	-93.796	-94.249	-94.703

Prioritair actieplan: AP5.01: De zorgstrategie vooruitstrevend houden en permanent toewerken naar de Vlaamse kwantitatieve norm.

ZPW wil inzetten op innovatie via een vooruitstrevende zorgstrategie en door een continue bewaking en borging van kwaliteit. Hierbij zal toegewerkt worden naar de programmatiënormen zoals bepaald door de Vlaamse overheid. ZPW heeft de ambitie om een kwalitatief en gevarieerd zorgaanbod te realiseren, afgestemd op de huidige maatschappelijke evoluties en met aandacht voor het netwerk van de gebruikers (omgeving, mantelzorg, familie, vrijwilligers, ...).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	62.805	94.628	280.307	175.610	175.610	175.610
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.805	-94.628	-280.307	-175.610	-175.610	-175.610
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.879.794	3.040.470	3.632.546	3.062.315	2.596.705	2.620.035
Ontvangsten	335.851	257.374	3.093.116	2.377.870	2.425.440	2.473.960
Saldo	-2.543.943	-2.783.095	-539.430	-684.445	-171.265	-146.075
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	4.632.890	617.100	399.000	328.000
Ontvangsten	634.778	1.096.319	131.729	0	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	-4.501.161	-617.100	-399.000	-328.000
Financiering						
Uitgaven	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
Ontvangsten	0	952.066	0	0	0	0
Saldo	0	913.304	-93.346	-93.796	-94.249	-94.703

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Financiële nota

3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1).....	p.17
3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2).....	p.21
3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3).....	p.23

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1:ZPW bevordert de sociale cohesie in de buurt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	204.163	244.928	288.195	568.420	640.705	657.030
Ontvangst	39.872	81.586	94.970	116.240	108.360	110.530
Saldo	-164.291	-163.342	-193.225	-452.180	-532.345	-546.500
Investering						
Uitgave	37.942	17.774	0	7.000	0	3.500
Ontvangst	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-7.000	0	-3.500
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2:ZPW zorgt dat iedereen zo goed mogelijk zelfstandig thuis kan wonen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	107.174	5.540	5.580	5.620	5.660
Ontvangst	0	25.786	15.660	17.170	18.200	18.570
Saldo	0	-81.389	10.120	11.590	12.580	12.910
Investering						
Uitgave	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangst	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3:ZPW ondersteunt de cliënt en zijn netwerk in een thuisvervangende omgeving om zo lang mogelijk zelfs

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investering						
Uitgave	0	0	0	1.500	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.500	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4:ZPW biedt moderne dienstverlening voor een aangenaam woon-, zorg- en leefklimaat.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	138.420	0	0	0
Saldo	0	0	138.420	0	0	0
Investering						
Uitgave	328.574	427.371	1.084.356	202.400	121.720	135.000
Ontvangst	328.574	422.779	1.003.888	178.400	106.720	128.000
Saldo	0	-4.592	-80.469	-24.000	-15.000	-7.000
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD5:ZPW is een efficiënte, kostenbewuste en effectieve organisatie.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.942.599	3.135.098	3.912.853	3.237.925	2.772.315	2.795.645
Ontvangst	335.851	257.374	3.093.116	2.377.870	2.425.440	2.473.960
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-819.737	-860.055	-346.875	-321.685
Investering						
Uitgave	659.264	2.176.230	4.632.890	617.100	399.000	328.000
Ontvangst	634.778	1.096.319	131.729	0	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	-4.501.161	-617.100	-399.000	-328.000
Financiering						
Uitgave	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
Ontvangst	0	952.066	0	0	0	0
Saldo	0	913.304	-93.346	-93.796	-94.249	-94.703

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	78.932.225	81.359.709	94.528.538	101.064.852	104.226.956	107.005.754
Ontvangst	85.005.054	87.135.562	92.686.533	100.022.176	104.299.395	106.354.491
Saldo	6.072.830	5.775.853	-1.842.005	-1.042.676	72.439	-651.263
Investering						
Uitgave	0	25.000	0	0	0	0
Ontvangst	2.832.018	2.780.237	7.883.208	3.429.837	3.194.237	3.118.737
Saldo	2.832.018	2.755.237	7.883.208	3.429.837	3.194.237	3.118.737
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.780.237	3.624.011	2.780.237	2.780.237	2.780.237
Ontvangst	12.325	4.500	3.750	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.767.912	-2.775.737	-3.620.261	-2.776.737	-2.776.737	-2.776.737

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	82.078.987	84.846.909	98.735.126	104.876.777	107.645.596	110.464.089
Ontvangst	85.380.778	87.500.308	96.028.699	102.533.456	106.851.395	108.957.551
Saldo	3.301.791	2.653.398	-2.706.427	-2.343.321	-794.201	-1.506.538
Investing						
Uitgave	1.025.779	2.653.710	5.717.246	828.000	520.720	466.500
Ontvangst	3.833.312	4.324.444	9.018.824	3.608.237	3.300.957	3.246.737
Saldo	2.807.533	1.670.734	3.301.578	2.780.237	2.780.237	2.780.237
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.818.999	3.717.357	2.874.033	2.874.485	2.874.940
Ontvangst	12.325	956.566	3.750	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.713.607	-2.870.533	-2.870.985	-2.871.440

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	-2.706.427	-2.343.321	-794.201	-1.506.538
a. Ontvangsten	85.380.778	87.500.308	96.028.699	102.533.456	106.851.395	108.957.551
b. Uitgaven	82.078.987	84.846.909	98.735.126	104.876.777	107.645.596	110.464.089
II. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.301.578	2.780.237	2.780.237	2.780.237
a. Ontvangsten	3.833.312	4.324.444	9.018.824	3.608.237	3.300.957	3.246.737
b. Uitgaven	1.025.779	2.653.710	5.717.246	828.000	520.720	466.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	595.151	436.916	1.986.036	1.273.699
IV. Financieringsaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.713.607	-2.870.533	-2.870.985	-2.871.440
a. Ontvangsten	12.325	956.566	3.750	3.500	3.500	3.500
b. Uitgaven	2.780.237	2.818.999	3.717.357	2.874.033	2.874.485	2.874.940
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	-3.118.456	-2.433.617	-884.949	-1.597.741
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075	619.334
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075	619.334

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	-2.706.427	-2.343.321	-794.201	-1.506.538
II. Netto periodieke aflossingen	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.670.756	2.709.518	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
b. Periodieke terugvordering leningen	2.670.756	2.670.756	3.514.529	2.670.756	2.670.756	2.670.756
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	-2.799.773	-2.437.117	-888.449	-1.601.241

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	-2.799.773	-2.437.117	-888.449	-1.601.241
II. Correctie op de periodieke aflossingen	248.178	646.071	1.605.025	1.130.331	1.351.948	1.573.602
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.670.756	2.709.518	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.422.578	2.063.447	2.002.851	1.634.220	1.413.056	1.191.856
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	-1.194.748	-1.306.786	463.499	-27.638

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075	619.334
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	5.535.641	3.102.024	2.217.075	619.334
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.301.791	2.614.636	-2.799.773	-2.437.117	-888.449	-1.601.241
Totale Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	-2.799.773	-2.437.117	-888.449	-1.601.241
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.549.969	3.260.707	-1.194.748	-1.306.786	463.499	-27.638
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	-1.194.748	-1.306.786	463.499	-27.638

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	98.735.126	96.028.699	104.876.777	102.533.456
Investerings	5.717.246	9.018.824	828.000	3.608.237
Financiering	3.717.357	3.750	2.874.033	3.500
Leningen en leasings	3.607.876	0	2.764.552	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	109.481	3.750	109.481	3.500

Toelichting

4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1).....	p.25
4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2).....	p.27
4.3 De investeringsprojecten (T3).....	p.32
4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4).....	p.40

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	33.101	76.662	196.542	78.575	78.745	78.915
Ontvangsten	13.562.359	14.218.442	14.028.975	14.249.584	14.517.746	14.790.601
Saldo	13.529.259	14.141.781	13.832.433	14.171.009	14.439.001	14.711.686
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	2.670.756	2.709.518	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
Ontvangsten	12.325	956.566	3.750	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.658.431	-1.752.952	-3.604.126	-2.761.052	-2.761.504	-2.761.958
Algemeen beleid en ondersteunende diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	13.203.939	13.462.445	16.725.348	18.113.420	18.965.242	20.122.672
Ontvangsten	3.081.639	2.824.776	6.114.406	5.312.305	5.418.515	5.526.845
Saldo	-10.122.300	-10.637.669	-10.610.942	-12.801.115	-13.546.727	-14.595.827
Investerings						
Uitgaven	299.848	573.781	850.099	217.500	69.000	62.000
Ontvangsten	350.376	406.741	0	0	0	0
Saldo	50.528	-167.040	-850.099	-217.500	-69.000	-62.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Personen met een beperking						
Exploitatie						
Uitgaven	3.318.000	3.316.832	3.581.753	3.816.376	3.892.046	3.967.676
Ontvangsten	3.556.163	3.908.853	4.049.660	4.165.970	4.277.075	4.362.560
Saldo	238.163	592.021	467.907	349.594	385.029	394.884
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	17.177	88.460	254.970	45.000	0	0
Ontvangsten	181.989	192.150	164.812	164.812	164.812	164.812
Saldo	164.812	103.690	-90.158	119.812	164.812	164.812
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Ouderenzorg						
Exploitatie						
Uitgaven	55.528.318	57.395.586	68.028.141	72.082.667	73.717.044	75.090.817
Ontvangsten	60.189.497	60.727.786	65.882.056	72.641.505	76.308.977	77.825.523
Saldo	4.661.179	3.332.200	-2.146.085	558.838	2.591.933	2.734.706
Investerings						
Uitgaven	695.518	1.956.694	4.276.560	541.000	434.720	404.500
Ontvangsten	3.287.711	3.724.634	8.854.012	3.443.425	3.136.145	3.081.925
Saldo	2.592.193	1.767.939	4.577.453	2.902.425	2.701.425	2.677.425
Financiering						
Uitgaven	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-109.481	-109.481	-109.481	-109.481	-109.481	-109.481
Clusterwerking						
Exploitatie						
Uitgaven	9.995.629	10.595.385	10.203.342	10.785.739	10.992.519	11.204.009
Ontvangsten	4.991.119	5.820.450	5.953.602	6.164.092	6.329.082	6.452.022
Saldo	-5.004.511	-4.774.935	-4.249.740	-4.621.647	-4.663.437	-4.751.987
Investerings						
Uitgaven	13.236	34.775	335.618	24.500	17.000	0
Ontvangsten	13.236	920	0	0	0	0
Saldo	0	-33.856	-335.618	-24.500	-17.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalvolgnommern: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	82.063.429	84.827.657	98.713.681	104.855.332	107.624.151	110.442.644
1. Goederen en diensten	12.821.042	14.335.360	19.213.047	19.471.070	19.292.467	19.709.790
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	69.093.587	70.436.638	79.440.027	85.334.762	88.282.184	90.683.354
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	27.626.075	26.754.566	29.377.255	31.947.977	33.259.139	34.631.539
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	38.070.254	40.352.964	46.390.335	49.724.660	51.336.090	52.339.500
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	3.397.258	3.329.109	3.672.437	3.662.125	3.686.955	3.712.315
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	148.800	55.659	60.607	49.500	49.500	49.500
B. Financiële uitgaven	15.558	19.252	21.445	21.445	21.445	21.445
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	12.945	14.327	16.795	16.795	16.795	16.795
- aan financiële instellingen	12.945	14.327	16.795	16.795	16.795	16.795
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.613	4.925	4.650	4.650	4.650	4.650
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	85.380.608	87.500.300	96.028.464	102.533.216	106.851.155	108.957.311
1. Ontvangsten uit de werking	55.229.384	56.676.795	61.289.427	68.518.571	72.156.738	73.548.784
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	28.312.948	29.324.048	33.787.806	33.459.755	34.132.107	34.794.307
a. Algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	13.932.760	14.148.574	14.413.126	14.683.881
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	13.932.760	14.148.574	14.413.126	14.683.881
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	602.983	406.690	622.411	884.571	1.152.933
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	13.470.147	13.523.724	13.526.070	13.526.163	13.528.556	13.530.949
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	14.842.802	15.197.342	19.855.046	19.311.181	19.718.981	20.110.426
- van de federale overheid	3.471.354	2.931.937	3.802.895	3.892.160	3.987.900	4.067.010
- van de Vlaamse overheid	9.505.955	10.317.432	10.799.345	10.981.801	11.205.083	11.426.859
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.865.493	1.947.973	5.252.806	4.437.220	4.525.998	4.616.557
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.838.276	1.499.457	951.231	554.890	562.310	614.220
B. Financiële ontvangsten	169	8	235	240	240	240
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	-2.706.427	-2.343.321	-794.201	-1.506.538
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	25.000	250	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000	250	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	5.647.895	823.000	515.720	466.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	5.647.895	823.000	515.720	466.500
a. Terreinen en gebouwen	233.032	1.453.756	3.535.217	289.000	286.500	224.500
b. Wegen en andere infrastructuur	27.076	34.546	151.184	17.000	0	0
c. Roerende goederen	740.031	1.114.465	1.961.493	517.000	229.220	242.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	25.640	25.943	69.102	5.000	5.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	12.844	83	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.844	83	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	12.844	83	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	3.820.468	4.324.361	9.018.824	3.608.237	3.300.957	3.246.737
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.780.237	2.780.237	3.624.011	2.780.237	2.780.237	2.780.237
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	1.040.232	1.544.124	5.263.085	828.000	520.720	466.500
- van andere entiteiten	0	0	131.729	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.301.578	2.780.237	2.780.237	2.780.237
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	595.151	436.916	1.986.036	1.273.699
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	2.670.756	2.709.518	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.670.756	2.709.518	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten						
A. Aangaan van financiële schulden	0	952.066	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	952.066	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	12.325	4.500	3.750	3.500	3.500	3.500
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.713.607	-2.870.533	-2.870.985	-2.871.440
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	-3.118.456	-2.433.617	-884.949	-1.597.741

PRIO IP-2.01: Garanderen en verder uitbouwen van kwaliteitsvolle dienstverlening aan huis
AP2.01: Garanderen en verder uitbouwen van kwaliteitsvolle dienstverlening aan huis.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.335	0	0	0	7.335
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa		7.335		0		7.335
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN	0	7.335	0	0	0	7.335
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		7.335		0		7.335

PRIO IP-2.01: Garanderen en verder uitbouwen van kwaliteitsvolle dienstverlening aan huis
AP2.01: Garanderen en verder uitbouwen van kwaliteitsvolle dienstverlening aan huis.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	7.335	0	0	0	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	7.335	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	7.335	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	7.335	0	0	0	0	0

PRIO IP-3.01: Streven naar dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger

AP3.01: Streven naar dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.500	0	1.500
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	1.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.500	0	1.500
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		1.500		1.500
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa		0		0		0
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		0		0		0

PRIO IP-3.01: Streven naar dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger
AP3.01: Streven naar dienstverlening zo dicht mogelijk bij de burger.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	1.500	0	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	1.500	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	1.500	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	1.500	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-4.01: Garanderen van kwaliteitsvolle dienstverlening
AP4.01: Garanderen van kwaliteitsvolle dienstverlening.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	902.073	0	1.283.488	0	2.185.561
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	899.666	0	1.276.845	0	2.176.511
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	899.666	0	1.276.845	0	2.176.511
a. Terreinen en gebouwen		0		24.000		24.000
b. Wegen en andere infrastructuur		14.265		2.006		16.271
c. Roerende goederen		885.401		1.250.839		2.136.240
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa		2.407		6.643		9.050
D. Toegestane investeringssubsidies		0		0		0
II. ONTVANGSTEN	0	871.258	0	1.297.102	0	2.168.360
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0		0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		0		0		0
3. OCMW-verenigingen		0		0		0
4. Andere financiële vaste activa		0		0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen		0		0		0
b. Wegen en andere infrastructuur		0		0		0
c. Roerende goederen		0		0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten		0		0		0
e. Erfgoed		0		0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen		0		0		0
b. Roerende goederen		0		0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa		0		0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen		871.258		1.297.102		2.168.360

PRIO IP-4.01: Garanderen van kwaliteitsvolle dienstverlening
AP4.01: Garanderen van kwaliteitsvolle dienstverlening.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	328.574	427.371	146.129	867.368	181.400	106.720	128.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	328.574	424.963	146.129	860.725	181.400	106.720	128.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	328.574	424.963	146.129	860.725	181.400	106.720	128.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	8.000	0	8.000	8.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	6.870	7.395	2.006	0	0	0
c. Roerende goederen	328.574	418.093	138.734	850.719	181.400	98.720	120.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	2.407	0	6.643	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	328.574	422.779	119.905	883.982	178.400	106.720	128.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	328.574	422.779	119.905	883.982	178.400	106.720	128.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 70804

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 567563 Alg. 110946

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 835440 Alg. 110056

Q_ORIGINEEL_2022_Q2 2022: Budg. 228973 Alg. 53762

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025



Journalvolnummers: Budg. 70804

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	22.278.554	20.427.756	17.663.204	14.898.200	12.132.742	9.366.827
1. Financiële schulden op 1 januari	24.949.310	22.278.554	20.427.756	17.663.204	14.898.200	12.132.742
2. Nieuwe leningen	0	952.066	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-3.352.373	-2.802.864	-2.764.552	-2.765.004	-2.765.458	-2.765.915
5. Andere mutaties	681.617	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.514.529	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458	2.765.915
1. Financiële schulden op 1 januari	2.832.912	3.514.529	3.607.876	2.764.552	2.765.004	2.765.458
2. Aflossingen	-2.670.756	-2.709.518	-3.607.876	-2.764.552	-2.765.004	-2.765.458
3. Overboekingen	3.352.373	2.802.864	2.764.552	2.765.004	2.765.458	2.765.915
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	1.000.000				
Totaal financiële schulden	25.793.083	25.035.632	20.427.756	17.663.204	14.898.200	12.132.742

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Budg. 70804

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 567563 Alg. 110946

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 835440 Alg. 110056

4.5 Financiële risico's

Opsomming van de financiële risico's

- De toelage van de 4 moederbesturen aan het Zorgpunt Waasland werd bepaald op basis van de rekeningcijfers van 2015. Jaarlijks wordt een afrekening opgemaakt, waardoor de toelagen nog kunnen worden bijgesteld. Initieel was voorzien dat deze exploitatietoelage jaarlijks met 2% zou worden geïndexeerd. Sinds 2021 is deze weggevallen voor Sint-Niklaas en Zwijndrecht en vanaf 2022 voor Beveren en Kruibeke, waardoor de toelages niet meer geïndexeerd worden. Het eventueel tekort van het Zorgpunt Waasland wordt gedragen door de 4 moederbesturen, daarbij gelden verschillende afspraken voor bovenbouw en onderbouw.
- Bij de opmaak van de personeelsbudgetten werd rekening gehouden met de huidige implementatie van IFIC voor het personeel van de zorg. De huidige budgetten zijn opgemaakt met de laatst beschikbare informatie van VVSG (volledige financiering en geen IFIC in 2023 voor ondersteunende diensten). Indien dit in de loop van 2023 zou gewijzigd worden, is dit een risico voor ons exploitatieresultaat.
- De huidige budgetten houden rekening met de inflatievooruitzichten van het Planbureau. Inflatie heeft direct en indirect een grote impact op energie- en loonkosten. Daarnaast zullen vele leveranciers deze proberen (deels) door te rekenen, waar mogelijk. Mochten deze vooruitzichten nog ingrijpend verslechteren, dan is dit een risico.
- Besparingsmaatregelen en/of wijzigingen in uitbetalingsmodaliteiten (bv. VSB, thuiszorg, V.A.P.H, ...) van hogere overheden kunnen tot verschuivingen leiden.
- Zoals eerder aangegeven kan het Zorgpunt Waasland de verwachte negatieve exploitatieresultaten van boekjaar 2022 en 2023 nog zelf dragen. De minimaal benodigde liquiditeiten (ca. €5M) zullen bereikt worden in de tweede helft van 2023. In de loop van 2023 dient overleg opgestart te worden met de moederbesturen om te bespreken welke acties op korte en middellange termijn genomen dienen te worden om ofwel het Zorgpunt vanaf 2024 structureel bij te springen en/of de zorgstrategie te actualiseren en een impactanalyse hiervan op het huidige en volgende meerjarenplan te concretiseren.

4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is

<https://www.beveren.be/nl/onze-diensten/bestuur-en-participatie/bestuur/zorgpunt-waasland>

4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan

Werkingsstoelage

Algemene bepalingen

De budgetten en beleidsplannen van het Zorgpunt Waasland werden overlegd met de moederbesturen, alvorens deze ter goedkeuring voor te leggen aan de Algemene Vergadering.

Elk moederbestuur zal, binnen de perken van het goedgekeurd budget, jaarlijks een werkingstoelage (dotatie) voor het Zorgpunt Waasland voorzien, dit onder voorbehoud van goedkeuring van het budget door de toezichthoudende overheid.

De werkingstoelage wordt per kwartaal op de eerste werkdag van het kwartaal uitbetaald. De eerste schijf van de werkingstoelage van 2020 wordt uitbetaald op de eerste werkdag van het jaar 2020. Eventuele voorschotten op de exploitatietoelage zijn onderhandelbaar met het moederbestuur.

De toegekende middelen worden uitsluitend aangewend in zoverre dit kadert binnen de opdracht en de doelstellingen van het Zorgpunt Waasland. Dit geldt voor zowel de jaarlijkse financiële toelage van de moederbesturen, als voor de middelen toegekend door andere overheden, partners of private personen, middelen door het Zorgpunt Waasland zelf gegenereerd of andere middelen waarover het Zorgpunt Waasland beschikt.

Berekening toelage moederbesturen

Het Zorgpunt Waasland waakt met de moederbesturen over de liquide middelen die nodig zijn om de werking te garanderen.

De volgende algemene verdeelsleutel werd bepaald:

Beveren	Kruibeke	Sint-Niklaas	Zwijndrecht	TOTAAL
30,34 %	10,85%	46,96 %	11,85%	100%

De verdeelsleutel geldt voor de overkoepelende kosten. De verdeelsleutel wordt ten laatste bij de vaststelling van het meerjarenplan 2026-2031 bijgestuurd voor die bestuursperiode, met ingang van het eerste jaar waarop dat meerjarenplan betrekking

heeft. Indien er een nieuwe partner bijkomt, vindt er op dat moment een herberekening plaats van de verdeelsleutel.

De bijdrage voor de exploitatie bestaat uit drie delen. Een bijdrage voor de onderbouw, de bovenbouw en een bijdrage voor de cluster.

De bijdrage voor de onderbouw wordt berekend op basis van het tekort van de voorzieningen en diensten die ingebracht worden per deelgenoot. Het Zorgpunt Waasland voorziet in de vervangingsinvesteringen van de roerende goederen. De afschrijvingen van deze investeringen worden in het resultaat genomen van de desbetreffende voorzieningen en diensten.

De bijdrage aan de bovenbouw heeft twee delen. Een eerste deel van de bijdrage van de bovenbouw hangt af van de formatie voor het administratief personeel van het Zorgpunt Waasland. Door de Raad van Bestuur van het Zorgpunt Waasland werd in 2018 een aangepaste formatie goedgekeurd.

Elke formatiewijziging van het administratief kader of elke beslissing getroffen door het Zorgpunt Waasland met financiële implicaties naar de dotatie toe, dient vooraf voorgelegd en goedgekeurd aan de respectievelijke vaste bureaus.

Een tweede component van de bijdrage voor de bovenbouw zijn de overheadkosten (excl. personeelskosten).

- “Direct toewijsbare uitgaven en ontvangsten” zijn die uitgaven en ontvangsten van personeel, financieringen, werking, prestaties en huisvesting, die onmiddellijk en eenduidig kunnen worden aangerekend aan de uitbating van een kostenplaats, nu deze gemaakt zijn specifiek voor of binnen deze voorziening of dienst.
- De ‘overheaduitgaven en -ontvangsten” zijn die uitgaven en ontvangsten die geen direct toewijsbare uitgaven en ontvangsten, zoals bedoeld in vorig lid, uitmaken. Hieronder wordt onder meer verstaan die uitgaven en ontvangsten die op het vlak van personeel, financieringen, werking en huisvesting worden gegenereerd door de ondersteunende diensten, gehuisvest op de hoofdzetel van het Zorgpunt Waasland of met de werking van de hoofdzetel samenhangend, en die worden ingezet voor het geheel van de werking van het Zorgpunt. Deze overheaduitgaven worden verdeeld conform de algemene verdeelsleutel.

Een uitgave of ontvangst is steeds ofwel een overheaduitgave of overheadontvangst, ofwel een direct toewijsbare uitgave of ontvangst. Indien een uitgave of ontvangst niet direct kan worden toegewezen aan een individuele kostenplaats of cluster dan wordt hij beschouwd als overheaduitgave of –ontvangst. De financieel directeur heeft dienaangaande een discretionaire bevoegdheid.

Een derde onderdeel in de exploitatiekosten betreft de clusters.
Binnen de clusters tellen volgende verdeelsleutels:

	Algemeen:	Cluster Oost:	Cluster West:
Beveren	30,34%	57,20%	
Kruibeke	10,85%	20,46%	
Zwijndrecht	11,85%	22,34%	
Sint-Niklaas	46,96%		100%

Voor de budgetjaren 2020-2025 voorzien de verschillende besturen volgende bijdragen.
Sinds 2021 worden deze niet meer geïndexeerd voor Sint-Niklaas & Zwijndrecht, vanaf 2022 wordt geen indexering meer toegepast voor Beveren en Kruibeke.

Beveren	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	2.252.380,00	2.297.427,60	2.297.427,60	2.297.427,60	2.297.427,60	2.297.427,60
Investerings­toelage	455.628,70	446.610,80	449.431,99	300.000,00	300.000,00	300.000,00
Correctie n.a.v. Gesc­o-toelage	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00
Totaal	2.990.619,70	3.026.649,40	3.029.470,59	2.880.038,60	2.880.038,60	2.880.038,60

Kruibeke	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	311.504,94	317.735,04	317.735,04	317.735,04	317.735,04	317.735,04
Investerings­toelage	494.324,49	625.274,09	443.607,97	225.500,00	85.500,00	60.500,00
Correctie n.a.v. Gesc­o-toelage	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00
Totaal	1.154.530,43	1.291.710,13	1.110.044,01	891.936,04	751.936,04	726.936,04

Sint-Niklaas	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	7.688.314,00	7.688.314,00	7.692.960,00	7.693.052,92	795.445,84	7.697.838,76
Investerings­toelage	1.291.467,72	4.148.657,61	4.115.427,12	262.500,00	115.220,00	86.000,00
Correctie n.a.v. Gesc­o-toelage	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00
Totaal	9.842.854,72	12.700.044,61	12.671.460,12	8.818.625,92	1.773.738,84	8.646.911,76

Zwijndrecht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	1.516.208,58	1.516.208,58	1.516.208,58	1.516.208,58	1.516.208,58	1.516.208,58
Investerings­toelage	299.000,00	295.925,73	254.617,66	40.000,00	20.000,00	20.000,00
Correctie n.a.v. Gesc­o-toelage	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00
Totaal	2.022.562,58	2.019.488,31	1.978.180,24	1.763.562,58	1.743.562,58	1.743.562,58

Voor de ontwikkeling van zorgstrategische projecten wordt 400.000 EUR in exploitatie voorzien per jaar, te verdelen onder de diverse besturen volgens de algemene verdeelsleutel. Dit budget zal worden besteed voor het onderzoek en de uitbouw van toekomstige zorgstrategische projecten. De overschotten op het budget zorgstrategie mogen jaarlijks overgedragen worden naar het volgend jaar en worden niet meegerekend in de jaarlijkse afrekening naar de moederbesturen.

Eventuele overschotten

Eventuele overschotten op de exploitatietoelage zijn onderhandelbaar met het moederbestuur.

De verantwoording hierover zal blijken uit de rekening en het jaarverslag. Indien uit de jaarrekening blijkt dat het moederbestuur teveel heeft bijgedragen, moet er worden onderhandeld wat met het overschot zal gebeuren.

Eventuele tekorten

Het eventueel tekort van Zorgpunt Waasland wordt gedragen door de deelgenoten overeenkomstig de hier onder omschreven verdeelsleutel(s) en akkoorden opgenomen in het meerjarenplan. Voor elementen waarvoor geen akkoord opgenomen werd, wordt volgende verdeelsleutel gehanteerd voor het exploitatietekort :

Beveren	Kruibeke	Sint-Niklaas	Zwijndrecht	TOTAAL
30,34 %	10,85%	46,96 %	11,85%	100%

Wanneer bij de opmaak van de jaarrekening (jaar-1) blijkt dat een moederbestuur volgens de afgesproken verdeelsleutels teveel of te weinig heeft bijgedragen, zal dit verrekend worden met de toelage van het volgende boekjaar (jaar 1) via de budgetwijziging.

Investeringsstoelage

Het OCMW zal, binnen de perken van het goedgekeurd budget, jaarlijks een investeringstoelage (dotatie) voor het Zorgpunt Waasland voorzien, dit onder voorbehoud van goedkeuring van het budget door de toezichthoudende overheid. Deze investeringstoelage dient voor de vervanging van de roerende goederen binnen de voorzieningen. Het verschil tussen investeringen en exploitatie wordt uitgewerkt binnen de waarderingsregels van het Zorgpunt Waasland.

De investeringstoelage wordt in principe pas uitbetaald mits voorlegging van facturen door Zorgpunt Waasland aan het betrokken moederbestuur. Net zoals klassieke investeringen zal er voor het saldo van de investeringstoelage moeten beslist worden of dit saldo wordt overgedragen naar het volgend boekjaar.

VIPA financiering

Het Vlaams Infrastructuurfonds voor Persoonsgebonden Aangelegenheden (VIPA) verleent financiële steun voor infrastructuurwerken aan Vlaamse welzijns- en gezondheidsvoorzieningen in Vlaanderen en het Brussels hoofdstedelijk gewest. Dat maakt het mogelijk voorzieningen aan te bieden die betaalbaar zijn en tegelijk beantwoorden aan de hedendaagse eisen inzake woon- en zorgcomfort.

Er bestaan momenteel 3 systemen van financiering :

- Het systeem van klassieke financiering. Deze subsidies worden eenmalig uitbetaald.
- Het systeem van de alternatieve financiering (gebruikstoelage). Dit betekent dat de subsidies jaarlijks uitbetaald worden, gespreid over een periode van 20 jaar.
- Het infrastructuurforfait (nieuw).

De subsidie wordt steeds betaald aan de rechtspersoon die exploiteert en de vergunning heeft. Daarom ontvangt het Zorgpunt Waasland de subsidie.

De VIPA-subsidie, die Zorgpunt Waasland ontvangt, wordt doorgestort naar de moederbesturen. Het betreft hier het systeem van alternatieve financiering wanneer nog niet alle schijven zijn uitbetaald en de klassieke financiering voor LDC's en DVC's die nog steeds van toepassing is. Deze werkwijze wordt ook doorgetrokken voor de vergoedingen van de Vlaamse Overheid voor de serviceflats die Care Property Invest heeft gebouwd voor Sint-Niklaas.

Dit betekent dat het Zorgpunt Waasland in haar boekhouding de (lange termijn) vordering op VIPA uitdrukt en de (lange termijn) schuld tegenover de moederbesturen. Bij de moederbesturen wordt een (lange termijn) vordering op de het Zorgpunt Waasland in het budget opgenomen. Het gaat om de volgende bedragen:

BESTUUR	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Alternatieve VIPA Sint-Niklaas	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57
Klassieke VIPA Sint-Niklaas	814.556,72	843.773,80	843.773,80	Nieuwkerken p.m.	0,00	0,00
Alternatieve VIPA Beveren	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99
Klassieke VIPA Beveren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIPA TOTAAL	3.485.312,28	3.514.529,36	3.514.529,36	2.670.755,56	2.670.755,56	2.670.755,56

Het infrastructuurforfait komt ook naar het Zorgpunt Waasland. Dit hoeft niet te worden verrekend met de moederbesturen, zolang de exploitatie aan hen wordt in rekening gebracht. Want het infrastructuurforfait, vertaalt zich rechtstreeks in de resultaten per instelling, ze vloeien bij afrekening rechtstreeks terug naar de moederbesturen. Het infrastructuurforfait is mede afhankelijk van de bezettingsgraad per zorgcampus, het kan daarom pas achteraf bij de afrekening worden bepaald.