



ZORGPUNT
WAASLAND
goed voor elkaar

MEERJARENPLAN-
AANPASSING 2023

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	8
2.1 Inleiding.....	8
2.2 Strategische nota	9
Financiële nota	24
3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1)	25
3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2).....	33
3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3).....	37
Toelichting	38
4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1).....	39
4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	43
4.3 De investeringsprojecten (T3).....	48
4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4)	65
4.5 Financiële risico's.....	67
4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	67
4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan.....	68

Inleiding

Graag stellen wij u de vierde 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, tweede en derde aanpassingen werden goedgekeurd op de Algemene Vergaderingen van 12 november 2020, 24 november 2021 en 30 november 2022.

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.

De omgevingsanalyse in bijlage 2 is een onderdeel van de zorgstrategische studie. Het ZPW maakte een grote zorgstrategische studie, om haar strategie voor de komende 10 tot 15 jaar uit te stippelen. In dat kader werd er ook een uitgebreide omgevingsanalyse opgemaakt, inclusief een bevraging van de bevolking en het raadplegen van diverse stakeholders. Deze zorgstrategische studie werd eind 2022 afgerond en uitgebreid toegelicht en besproken met de moederbesturen.

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.

De periode van het huidige meerjarenplan blijft de periode 2020-2025, maar de financiële nota moet de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren beschrijven. Dit staat in artikel 257 §1 lid 4 van het decreet lokaal bestuur.

Dat betekent dat we bij de aanpassing van het meerjarenplan waarbij de kredieten van 2024 worden vastgesteld, de financiële nota moeten verlengen naar 2026 zoals uit bijgevoegde schema's blijkt. Het geraamde beschikbaar budgettair resultaat moet groter dan of gelijk aan nul zijn eind 2026, terwijl het financieel evenwicht echter steeds wordt bekeken op 2025.

Omwille van significante wijzigingen in ontvangsten en uitgaven in het lopende jaar en volgend jaar, zullen we bij exploitatie- en investeringsbudgetten beide boekjaren behandelen in deze onderstaande paragraaf. Daarnaast volgt een update en projectie tot eind 2026.

1.2 Wijzigingen in het exploitatiebudget

Klasse		A2022	BW2023	% tov A22	BW2024	% tov BW23
70	Opbrengsten	62.228.739	67.367.583	8,3%	70.611.795	4,8%
74	Subsidies	36.807.260	36.399.974	-1,1%	38.931.436	7,0%
75	Fin. Opbrengsten	535	1.320		570	
	Subtotaal	99.036.533	103.768.877	4,8%	109.543.801	5,6%
60	Aankopen	4.295.534	5.086.020	18,4%	5.208.000	2,4%
61	Diensten	13.119.159	14.052.175	7,1%	15.097.710	7,4%
62	Lonen	81.029.174	86.147.169	6,3%	91.454.094	6,2%
64	Belastingen	75.099	68.516		56.121	
65	Fin. Kosten	22.600	23.620		23.590	
	Subtotaal	98.541.565	105.377.500	6,9%	111.839.515	6,1%
Exploitatieresultaat		494.968	-1.608.622		-2.295.713	

Voor het boekjaar 2023 verwachten we een negatief exploitatieresultaat van €1.608.622 en voor boekjaar 2024 een negatief exploitatieresultaat van €2.295.713.

De negatieve omslag t.o.v. boekjaar 2022 wordt veroorzaakt door het feit dat voor de eerste keer in dit meerjarenplan onze kosten sneller stijgen dan onze opbrengsten. Dit heeft meerdere oorzaken.

Bij de opbrengsten is maar een kleine indexatie voorzien van 0,39% doordat de consumptie-index van oktober 2023 als basis dient voor de aanpassing van onze volgende jaarlijkse bewonersfacturatie. De mogelijkheid tot halfjaarlijkse indexering, bedoeld om nadelige schommelingen in de index op te vangen, werd afgeschaft.

Bij de tegemoetkomingen van de Vlaamse Sociale Bescherming worden we geconfronteerd met een lagere tegemoetkoming door het wegvallen van de supplementen die eerder werden toegekend ter compensatie van de stijging van de financieringsnormen. Onze tegemoetkomingen stijgen nog wel, maar minder snel dan voorheen.

In 2023 en 2024 zijn we er nog niet in geslaagd om de extra capaciteit van WZC Populierenhof te Nieuwkeren volledig te benutten (91 van de 127 kamers zijn in gebruik), door gebrek aan zorgpersoneel. Doelstelling is om tegen 1 november 2024 voldoende personeel aan te trekken (via verschillende kanalen, maar ook via zij-instroom) en de volledige capaciteit te benutten.

Aan de kostenzijde worden we geconfronteerd met belangrijke kostenverhogingen ten gevolge de fel gestegen inflatie die blijft doorwegen op o.a. medische hulp- en verzorgingsmiddelen en voeding.

De belangrijkste reden het negatieve exploitatieresultaat is echter het indexatiemechanisme van de lonen. Na de talrijke indexeringen van de laatste 2 jaar, zijn er terug 3 indexaties voorzien volgens de vooruitzichten van het planbureau. Doordat onze belangrijkste assets ons personeel zijn, is dit ook de grootste kostenpost. Elke indexatie kost het Zorgpunt momenteel ca. €1.700.000.

Daarnaast zijn ook de responsabiliseringskosten m.b.t de pensioenen van het statutair personeel toegenomen door de gewijzigde ramingen die we van het federaal pensioenfonds hebben mogen ontvangen.

Door de combinatie van deze factoren verwachten we een negatief exploitatieresultaat voor de komende boekjaren tot en met 2026, desondanks een gecumuleerd budgettair resultaat van €9.088.230 eind 2022. Een eerste simulatie van het gecumuleerd budgettair resultaat gaf een negatief saldo tegen eind 2026, wat niet is toegelaten.

Met de moederbesturen werd in functie van de verworven reserves per moederbestuur en een projectie van de operationele resultaten afgesproken om voor Sint-Niklaas, Beveren en

Kruike de exploitatietoelage te verhogen voor de boekjaren 2024, 2025 en 2026. De specifieke extra bedragen zijn in onderstaande tabel terug te vinden.

Verhoging exploitatiebijdrage per moederbestuur	BW2024	BW2025	BW2026
Sint-Niklaas			
- Verhoging exploitatiebijdrage (verhuur OG)	950.930	969.960	989.380
Beveren			
- Extra exploitatiebijdrage (aanzuivering exploitatie + verhuur OG)	816.281	878.555	942.075
Kruike			
- Extra exploitatiebijdrage (aanzuivering exploitatie)	365.457	365.457	365.457
Totaal extra exploitatiebijdrage	2.132.668	2.213.972	2.296.912

Door de voorheen opgebouwde reserves en de extra exploitatiebijdrages enerzijds en de geplande exploitatietekorten anderzijds is het Zorgpunt Waasland alsnog in staat om tegen eind 2026 alsnog een positief gecumuleerd budgettair resultaat neer te leggen.

1.3 Wijzigingen in het investeringsbudget

Investeringsstoelage	Overdracht Budget		
	2022	BW2023	BW2024
Sint Niklaas	3.390.661	262.500	115.220
Beveren	177.342	603.013	300.000
Kruike	35.355	225.500	89.500
Zwijndrecht	179.827	40.000	80.000
Totaal	3.783.185	1.131.013	584.720

Bovenstaand overzicht geeft de investeringstoelages weer, met name de overdracht van boekjaar 2022 en de budgetten voorzien voor boekjaar 2023 en 2024.

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).

Voor boekjaar 2023 heeft de gemeente Beveren extra investeringstoelages ten bedrage van €303.013 voorzien voor de inrichting van het lokaal dienstencentrum Den Haesaert te Melsele, de herinrichting van het lokaal dienstencentrum De Griel te Beveren en tot slot

voor de inrichting van de nieuwe leefruimte en het nieuwe onthaal in WZC Boeyé-Van Landeghem te Kallo.

Voor boekjaar 2024 werden 2 extra investeringstoelages toegekend. Voor Kruibeke werd €4.000 extra voorzien om de aankoop van een rolstoelfiets voor de bewoners van WZC Wissekerke te faciliteren. In Zwijndrecht wordt de investeringstoelage met €60.000 verhoogd voor de aankoop van nieuwe warmtepompen voor WZC Craeyenhof.

1.4 Wijzigingen in de financiële schulden

Er werden in boekjaar 2023 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 bijlage 1 toegevoegd.

SN: Strategische Nota



2020-2026

Journalvolgnnummers: Budg. 86976

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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	204.163	244.928	311.388	269.070	373.690	385.010
Ontvangsten	39.872	81.586	114.913	228.340	238.250	243.060
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	-40.730	-135.440	-141.950
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	10.384	0	3.500
Ontvangsten	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.384	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	393.900
Ontvangsten	243.060
Saldo	-150.840
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	10.000
Ontvangsten	0
Saldo	-10.000
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	204.163	244.928	311.388	269.070	363.690	375.010
Ontvangsten	39.872	81.586	114.913	228.340	238.250	243.060
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	-40.730	-125.440	-131.950
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	10.384	0	3.500
Ontvangsten	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.384	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	383.900
Ontvangsten	243.060
Saldo	-140.840
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	107.174	3.376	5.620	5.680	5.740
Ontvangsten	0	25.786	24.608	17.170	17.520	17.880
Saldo	0	-81.389	21.233	11.550	11.840	12.140
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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	5.800
Ontvangsten	17.880
Saldo	12.080
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 kantelde vanaf 1 januari 2021 in. In eerste instantie gebeurt de aansturing vanuit de technische dienst.

Gedurende 2021 en 2022 werd ingezet op het vorm geven van 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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	107.174	3.376	5.620	5.680	5.740
Ontvangsten	0	25.786	24.608	17.170	17.520	17.880
Saldo	0	-81.389	21.233	11.550	11.840	12.140
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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	5.800
Ontvangsten	17.880
Saldo	12.080
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	55.546	56.000	20.000	20.400
Ontvangsten	0	0	195.082	0	0	0
Saldo	0	0	139.536	-56.000	-20.000	-20.400
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	461.919	805.208	224.020	135.000
Ontvangsten	328.574	422.779	466.922	730.586	209.020	128.000
Saldo	0	-4.592	5.003	-74.622	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	20.810
Ontvangsten	0
Saldo	-20.810
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	55.546	56.000	20.000	20.400
Ontvangsten	0	0	195.082	0	0	0
Saldo	0	0	139.536	-56.000	-20.000	-20.400
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	450.637	699.348	209.020	128.000
Ontvangsten	328.574	422.779	455.640	730.586	209.020	128.000
Saldo	0	-4.592	5.003	31.238	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	20.810
Ontvangsten	0
Saldo	-20.810
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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	11.281	105.860	15.000	7.000
Ontvangsten	0	0	11.281	0	0	0
Saldo	0	0	0	-105.860	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.942.599	3.135.098	3.465.080	3.872.683	4.341.392	4.215.893
Ontvangsten	335.851	257.374	2.934.372	2.365.202	2.408.920	2.457.100
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-530.708	-1.507.481	-1.932.472	-1.758.793
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	1.132.986	4.436.194	360.700	328.000
Ontvangsten	634.778	1.096.319	1.156.830	160.698	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	-4.275.496	-360.700	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.247.350
Ontvangsten	2.457.100
Saldo	-1.790.250
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	95.159
Ontvangsten	0
Saldo	-95.159

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 programmaticnormen 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 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	62.805	94.628	268.848	190.710	242.550	237.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.805	-94.628	-268.848	-190.710	-242.550	-237.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	259.335	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-259.335	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	237.500
Ontvangsten	0
Saldo	-237.500
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.879.794	3.040.470	3.196.232	3.681.973	4.098.842	3.978.393
Ontvangsten	335.851	257.374	2.934.372	2.365.202	2.408.920	2.457.100
Saldo	-2.543.943	-2.783.095	-261.860	-1.316.771	-1.689.922	-1.521.293
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	1.132.986	4.176.859	360.700	328.000
Ontvangsten	634.778	1.096.319	1.156.830	160.698	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	-4.016.161	-360.700	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgaven	4.009.850
Ontvangsten	2.457.100
Saldo	-1.552.750
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	95.159
Ontvangsten	0
Saldo	-95.159

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Financiële nota

3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1).....	25
3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2).....	33
3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3).....	37

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 86976

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	311.388	269.070	373.690	385.010
Ontvangst	39.872	81.586	114.913	228.340	238.250	243.060
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	-40.730	-135.440	-141.950
Investing						
Uitgave	37.942	17.774	0	10.384	0	3.500
Ontvangst	37.942	17.774	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.384	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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	393.900
Ontvangst	243.060
Saldo	-150.840
Investing	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	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	3.376	5.620	5.680	5.740
Ontvangst	0	25.786	24.608	17.170	17.520	17.880
Saldo	0	-81.389	21.233	11.550	11.840	12.140
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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	5.800
Ontvangst	17.880
Saldo	12.080
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	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	55.546	56.000	20.000	20.400
Ontvangst	0	0	195.082	0	0	0
Saldo	0	0	139.536	-56.000	-20.000	-20.400
Investering						
Uitgave	328.574	427.371	461.919	805.208	224.020	135.000
Ontvangst	328.574	422.779	466.922	730.586	209.020	128.000
Saldo	0	-4.592	5.003	-74.622	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	20.810
Ontvangst	0
Saldo	-20.810
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	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	3.465.080	3.872.683	4.341.392	4.215.893
Ontvangst	335.851	257.374	2.934.372	2.365.202	2.408.920	2.457.100
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-530.708	-1.507.481	-1.932.472	-1.758.793
Investering						
Uitgave	659.264	2.176.230	1.132.986	4.436.194	360.700	328.000
Ontvangst	634.778	1.096.319	1.156.830	160.698	0	0
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	-4.275.496	-360.700	-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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	4.247.350
Ontvangst	2.457.100
Saldo	-1.790.250
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	95.159
Ontvangst	0
Saldo	-95.159

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	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	0	0	0
Ontvangst	0	0	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

	2026
Exploitatie	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	78.932.225	81.359.709	94.706.177	101.174.127	107.098.753	110.507.526
Ontvangst	85.005.054	87.135.562	95.767.559	101.158.165	106.879.111	110.135.010
Saldo	6.072.830	5.775.853	1.061.382	-15.961	-219.641	-372.516
Investering						
Uitgave	0	25.000	585	0	0	0
Ontvangst	2.832.018	2.780.237	3.224.908	7.362.952	3.155.937	3.118.737
Saldo	2.832.018	2.755.237	3.224.323	7.362.952	3.155.937	3.118.737
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.780.237	3.224.908	3.179.340	2.780.237	2.780.237
Ontvangst	12.325	4.500	4.250	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.767.912	-2.775.737	-3.220.658	-3.175.840	-2.776.737	-2.776.737

	2026
Exploitatie	
Uitgave	110.969.842
Ontvangst	110.914.556
Saldo	-55.287
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	2.780.270
Saldo	2.780.270
Financiering	
Uitgave	2.780.270
Ontvangst	3.500
Saldo	-2.776.770

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	82.078.987	84.846.909	98.541.566	105.377.500	111.839.515	115.134.569
Ontvangst	85.380.778	87.500.308	99.036.533	103.768.877	109.543.801	112.853.050
Saldo	3.301.791	2.653.398	494.968	-1.608.623	-2.295.713	-2.281.519
Investering						
Uitgave	1.025.779	2.653.710	1.595.490	5.253.286	584.720	466.500
Ontvangst	3.833.312	4.324.444	4.848.659	8.254.236	3.364.957	3.246.737
Saldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	3.000.950	2.780.237	2.780.237
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.818.999	3.318.254	3.273.136	2.874.485	2.874.940
Ontvangst	12.325	956.566	4.250	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.269.636	-2.870.985	-2.871.440

	2026
Exploitatie	
Uitgave	115.637.702
Ontvangst	113.632.596
Saldo	-2.005.107
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	2.780.270
Saldo	2.780.270
Financiering	
Uitgave	2.875.429
Ontvangst	3.500
Saldo	-2.871.929

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Journalvolgnommern: Budg. 86976

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	494.968	-1.608.623	-2.295.713	-2.281.519
a. Ontvangsten	85.380.778	87.500.308	99.036.533	103.768.877	109.543.801	112.853.050
b. Uitgaven	82.078.987	84.846.909	98.541.566	105.377.500	111.839.515	115.134.569
II. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	3.000.950	2.780.237	2.780.237
a. Ontvangsten	3.833.312	4.324.444	4.848.659	8.254.236	3.364.957	3.246.737
b. Uitgaven	1.025.779	2.653.710	1.595.490	5.253.286	584.720	466.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	3.748.136	1.392.327	484.524	498.718
IV. Financieringsaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.269.636	-2.870.985	-2.871.440
a. Ontvangsten	12.325	956.566	4.250	3.500	3.500	3.500
b. Uitgaven	2.780.237	2.818.999	3.318.254	3.273.136	2.874.485	2.874.940
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	434.132	-1.877.309	-2.386.462	-2.372.722
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	9.088.230	7.210.921	4.824.459
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	9.088.230	7.210.921	4.824.459
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	9.088.230	7.210.921	4.824.459	2.451.737
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	9.088.230	7.210.921	4.824.459	2.451.737

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	-2.005.107
a. Ontvangsten	113.632.596
b. Uitgaven	115.637.702
II. Investeringsaldo	2.780.270
a. Ontvangsten	2.780.270
b. Uitgaven	0

Budgettair resultaat	2026
III. Saldo exploitatie en investeringen	775.163
IV. Financieringssaldo	-2.871.929
a. Ontvangsten	3.500
b. Uitgaven	2.875.429
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.096.766
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.451.737
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.451.737
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0
1. Ramingen inzake exploitatie	
2. Ramingen inzake investeringen	
3. Ramingen inzake financiering	
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	354.971
VIII. Onbeschikbare gelden	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	354.971

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	494.968	-1.608.623	-2.295.713	-2.281.519
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	3.208.773	3.163.655	2.765.004	2.765.458
b. Periodieke terugvordering leningen	2.670.756	2.670.756	3.115.426	3.069.859	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	401.621	-1.702.419	-2.389.962	-2.376.222

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	-2.005.107
II. Netto periodieke aflossingen	95.159
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.765.939
b. Periodieke terugvordering leningen	2.670.780
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0
IV. Autofinancieringsmarge	-2.100.266

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	401.621	-1.702.419	-2.389.962	-2.376.222
II. Correctie op de periodieke aflossingen	248.178	646.071	1.205.922	1.497.506	1.351.948	1.573.602
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.670.756	2.709.518	3.208.773	3.163.655	2.765.004	2.765.458
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.422.578	2.063.447	2.002.851	1.666.149	1.413.056	1.191.856
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	1.607.544	-204.913	-1.038.014	-802.619

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	-2.100.266
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.795.320
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.765.939
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	970.619
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-304.946

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	6.192.398	8.654.097	9.088.230	7.210.921	4.824.459	2.451.737
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	9.088.230	7.210.921	4.824.459	2.451.737
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.301.791	2.614.636	401.621	-1.702.419	-2.389.962	-2.376.222
Totale Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	401.621	-1.702.419	-2.389.962	-2.376.222
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.549.969	3.260.707	1.607.544	-204.913	-1.038.014	-802.619
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	1.607.544	-204.913	-1.038.014	-802.619

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Welzijnsvereniging	354.971
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	354.971
II. Autofinancieringsmarge	
- Welzijnsvereniging	-2.100.266
Totale Autofinancieringsmarge	-2.100.266
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Welzijnsvereniging	-304.946
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-304.946

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 86976

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	105.377.500	103.768.877	111.839.515	109.543.801
Investerings	5.253.286	8.254.236	584.720	3.364.957
Financiering	3.273.136	3.500	2.874.485	3.500
Leningen en leasings	3.163.655	0	2.765.004	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0
Overige financieringstransacties	109.481	3.500	109.481	3.500

Toelichting

4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1).....	39
4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	43
4.3 De investeringsprojecten (T3).....	48
4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4).....	65
4.5 Financiële risico's.....	67
4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	67
4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan.....	68

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2026

Journalvolnummers: Budg. 86976

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	201.330	91.960	79.870	81.670
Ontvangsten	13.562.359	14.218.442	14.273.850	14.783.617	17.304.786	17.841.842
Saldo	13.529.259	14.141.781	14.072.520	14.691.657	17.224.916	17.760.172
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	3.208.773	3.163.655	2.765.004	2.765.458
Ontvangsten	12.325	956.566	4.250	3.500	3.500	3.500
Saldo	-2.658.431	-1.752.952	-3.204.523	-3.160.155	-2.761.504	-2.761.958
Algemeen beleid en ondersteunende diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	13.203.939	13.462.445	16.408.549	18.083.148	20.610.904	21.853.494
Ontvangsten	3.081.639	2.824.776	6.122.928	5.561.986	6.108.443	5.602.805
Saldo	-10.122.300	-10.637.669	-10.285.621	-12.521.162	-14.502.461	-16.250.689
Investerings						
Uitgaven	299.848	573.781	317.268	728.096	69.527	62.000
Ontvangsten	350.376	406.741	207.882	0	0	0
Saldo	50.528	-167.040	-109.386	-728.096	-69.527	-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	3.644.875	4.006.218	4.135.065	4.214.835
Ontvangsten	3.556.163	3.908.853	4.465.566	4.404.648	4.449.440	4.546.780
Saldo	238.163	592.021	820.691	398.430	314.375	331.945
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	17.177	88.460	41.080	259.408	37.000	0
Ontvangsten	181.989	192.150	200.273	167.147	164.812	164.812
Saldo	164.812	103.690	159.193	-92.261	127.812	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	67.892.781	72.131.394	75.647.106	77.437.249
Ontvangsten	60.189.497	60.727.786	67.376.838	71.910.350	74.714.018	77.949.373
Saldo	4.661.179	3.332.200	-515.943	-221.044	-933.088	512.124
Investerings						
Uitgaven	695.518	1.956.694	1.208.476	3.934.330	461.193	404.500
Ontvangsten	3.287.711	3.724.634	4.411.837	8.087.088	3.200.145	3.081.925
Saldo	2.592.193	1.767.939	3.203.362	4.152.758	2.738.952	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	10.394.030	11.064.780	11.366.570	11.547.320
Ontvangsten	4.991.119	5.820.450	6.797.351	7.108.276	6.967.115	6.912.250
Saldo	-5.004.511	-4.774.935	-3.596.679	-3.956.504	-4.399.455	-4.635.070
Investerings						
Uitgaven	13.236	34.775	28.666	331.452	17.000	0
Ontvangsten	13.236	920	28.666	0	0	0
Saldo	0	-33.856	0	-331.452	-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

	2026
Algemene financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	83.650
Ontvangsten	17.794.887
Saldo	17.711.237

	2026
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financierings	
Uitgaven	2.765.939
Ontvangsten	3.500
Saldo	-2.762.439
Algemeen beleid en ondersteunende diensten	
Exploitatie	
Uitgaven	21.682.179
Ontvangsten	5.603.720
Saldo	-16.078.459
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financierings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Personen met een beperking	
Exploitatie	
Uitgaven	4.244.015
Ontvangsten	4.556.110
Saldo	312.095
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	164.820
Saldo	164.820
Financierings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Ouderenzorg	
Exploitatie	
Uitgaven	78.012.428
Ontvangsten	78.765.189
Saldo	752.761
Investerings	
Uitgaven	0

	2026
Ontvangsten	2.615.450
Saldo	2.615.450
Financiering	
Uitgaven	109.490
Ontvangsten	0
Saldo	-109.490
Clusterwerking	
Exploitatie	
Uitgaven	11.615.430
Ontvangsten	6.912.690
Saldo	-4.702.740
Investerings	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2026



Journalvolgnommern: Budg. 86976

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	2026
A. Operationele uitgaven	82.063.429	84.827.657	98.518.966	105.353.880	111.815.925	115.110.979	115.614.112
1. Goederen en diensten	12.821.042	14.335.360	17.414.693	19.138.195	20.305.710	20.343.334	20.674.380
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	69.093.587	70.436.638	81.029.174	86.147.169	91.454.094	94.711.153	94.882.911
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	27.626.075	26.754.566	29.259.373	30.994.900	32.887.049	34.702.195	34.522.503
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	38.070.254	40.352.964	48.135.981	51.297.072	54.614.530	55.987.290	56.266.090
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	3.397.258	3.329.109	3.633.820	3.855.197	3.952.515	4.021.668	4.094.318
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	148.800	55.659	75.099	68.516	56.121	56.491	56.821
B. Financiële uitgaven	15.558	19.252	22.600	23.620	23.590	23.590	23.590
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	12.945	14.327	16.454	16.500	16.500	16.500	16.500
- aan financiële instellingen	12.945	14.327	16.454	16.500	16.500	16.500	16.500
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.613	4.925	6.146	7.120	7.090	7.090	7.090
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	85.380.608	87.500.300	99.035.998	103.767.557	109.543.231	112.852.780	113.632.326
1. Ontvangsten uit de werking	55.229.384	56.676.795	62.228.739	67.367.583	70.611.795	73.835.865	74.679.380
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	28.312.948	29.324.048	35.183.415	35.063.423	38.087.252	38.171.069	38.106.186
a. Algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	14.170.275	14.669.467	17.189.066	17.724.112	17.677.157
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	14.170.275	14.669.467	17.189.066	17.724.112	17.677.157
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	602.983	641.888	1.058.145	1.512.345	1.963.335	1.830.632
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	13.470.147	13.523.724	13.528.388	13.611.322	15.676.721	15.760.777	15.846.525
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	14.842.802	15.197.342	21.013.140	20.393.956	20.898.187	20.446.957	20.429.029
- van de federale overheid	3.471.354	2.931.937	3.863.522	3.327.814	3.517.249	3.536.299	3.518.329
- van de Vlaamse overheid	9.505.955	10.317.432	14.533.982	12.370.812	12.192.083	12.371.998	12.372.040
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.865.493	1.947.973	2.615.637	4.695.330	5.188.855	4.538.660	4.538.660
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.838.276	1.499.457	1.623.844	1.336.552	844.184	845.846	846.760
B. Financiële ontvangsten	169	8	535	1.320	570	270	270
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	494.968	-1.608.623	-2.295.713	-2.281.519	-2.005.107

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	25.000	833	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	25.000	833	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
B. Investerings in materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	1.594.657	5.196.867	579.720	466.500	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	1.594.657	5.196.867	579.720	466.500	0
a. Terreinen en gebouwen	233.032	1.453.756	769.646	3.038.161	226.173	224.500	0
b. Wegen en andere infrastructuur	27.076	34.546	42.910	131.291	15.000	0	0
c. Roerende goederen	740.031	1.114.465	782.101	2.027.415	338.547	242.000	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	25.640	25.943	0	56.420	5.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	12.844	83	6.656	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.844	83	6.656	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	12.844	83	6.656	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

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	3.820.468	4.324.361	4.842.003	8.254.236	3.364.957	3.246.737	2.780.270
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.780.237	2.780.237	3.224.908	3.340.038	2.780.237	2.780.237	2.780.270
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	1.040.232	1.544.124	1.479.900	4.914.198	584.720	466.500	0
- van andere entiteiten	0	0	137.195	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	3.000.950	2.780.237	2.780.237	2.780.270

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	3.748.136	1.392.327	484.524	498.718	775.163

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	2.670.756	2.709.518	3.208.773	3.163.655	2.765.004	2.765.458	2.765.939
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.670.756	2.709.518	3.208.773	3.163.655	2.765.004	2.765.458	2.765.939
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481	109.490
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	952.066	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	952.066	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	12.325	4.500	4.250	3.500	3.500	3.500	3.500
III. Financieringssaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.269.636	-2.870.985	-2.871.440	-2.871.929

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	434.132	-1.877.309	-2.386.462	-2.372.722	-2.096.766

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	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. 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	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	7.335	0	0	0	7.335
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	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	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	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	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	7.335	0	0	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	Gerealiseerd	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

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

	2026
	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
II. ONTVANGSTEN	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	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	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. 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	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	1.500	0	1.500
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	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	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	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	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	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	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.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

	2026
	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
II. ONTVANGSTEN	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	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	1.347.515	0	895.435	0	2.242.950
A. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa	0	1.345.107	0	893.142	0	2.238.249
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.345.107	0	893.142	0	2.238.249
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	22.073	0	22.073
b. Wegen en andere infrastructuur	0	12.376	0	0	0	12.376
c. Roerende goederen	0	1.332.731	0	871.069	0	2.203.800
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	0	2.407	0	2.293	0	4.700
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	1.235.425	0	1.039.173	0	2.274.599
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	0	5.003	0	0	0	5.003
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.003	0	0	0	5.003
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	5.003	0	0	0	5.003
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. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.230.423	0	1.039.173	0	2.269.596

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	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	328.574	427.371	450.637	140.933	558.415	209.020	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	450.637	140.933	556.122	209.020	128.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	328.574	424.963	450.637	140.933	556.122	209.020	128.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	6.073	8.000	8.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	6.870	5.506	0	0	0	0
c. Roerende goederen	328.574	418.093	445.131	140.933	550.049	201.020	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	0	2.293	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	328.574	422.779	455.640	28.433	702.153	209.020	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	5.003	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	5.003	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	5.003	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	450.637	28.433	702.153	209.020	128.000

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

	2026
	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
II. ONTVANGSTEN	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

PRIO IP-5.01: De zorgstrategie vooruitstrevend houden en toewerken naar VI kwantitatieve norm

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	44.967	0	214.368	0	259.335
A. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa	0	44.967	0	214.368	0	259.335
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	44.967	0	214.368	0	259.335
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	44.967	0	214.368	0	259.335
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	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	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	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	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	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

PRIO IP-5.01: De zorgstrategie vooruitstrevend houden en toewerken naar VI kwantitatieve norm
AP5.01: De zorgstrategie vooruitstrevend houden en permanent toewerken naar de Vlaamse kwantitatieve norm.

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	44.967	214.368	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	44.967	214.368	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	44.967	214.368	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	44.967	214.368	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

	2026
	Te realiseren
I. UITGAVEN	0
A. Investerings in financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

	2026
	Te realiseren
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0
II. ONTVANGSTEN	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
3. OCMW-verenigingen	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 86976

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 567563 Alg. 110946

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 835440 Alg. 110056

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1110986 Alg. 118342

Q_ORIGINEEL_2023_Q2 2023: Budg. 302763 Alg. 57433

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2026



Journalvolnummers: Budg. 86976

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	3.163.655	2.765.004	2.765.458	2.765.915
1. Financiële schulden op 1 januari	2.832.912	3.514.529	3.607.876	3.163.655	2.765.004	2.765.458
2. Aflossingen	-2.670.756	-2.709.518	-3.208.773	-3.163.655	-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	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	25.793.083	25.035.632	20.826.859	17.663.204	14.898.200	12.132.742

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	9.366.827
1. Financiële schulden op 1 januari	9.366.827
2. Nieuwe leningen	0
3. Aflossingen	0
4. Overboekingen	0
5. Andere mutaties	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	-25
1. Financiële schulden op 1 januari	2.765.915
2. Aflossingen	-2.765.939
3. Overboekingen	0
4. Andere mutaties	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0

Financiële schulden op 31 december	2026
Totaal financiële schulden	9.366.802

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 86976

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 567563 Alg. 110946

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 835440 Alg. 110056

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1110986 Alg. 118342

4.5 Financiële risico's

Opsomming van de financiële risico's

- De huidige budgetten houden rekening met de inflatievooruitzichten van het Planbureau. Inflatie heeft direct en indirect een grote impact op de kosten van goederen, diensten, energie maar vooral op de loonkosten. Door het niet kunnen doorrekenen van alle koststijgingen, wordt onze exploitatieresultaat negatief beïnvloed de komende jaren.
- Besparingsmaatregelen en/of wijzigingen in uitbetalingsmodaliteiten (bv. VSB, thuiszorg, V.A.P.H, ...) van hogere overheden kunnen tot verschuivingen leiden in onze resultaten.
- Personeelsinvulling: door tekort aan verpleeg- en zorgkundigen kan niet alle beschikbare capaciteit worden benut of kan niet worden voldaan aan een stijgende zorggraad.
- Andere financiële risico's (beheer schuldenlast, debiteurenbeheer & opvolging inkomende subsidies) zijn goed afgedekt binnen Zorgpunt Waasland. Een audit van Audit Vlaanderen van ons aanbod gezinszorg, die plaats vond in juni 2023, gaf zeer goede feedback m.b.t. organisatiebeheersing en de financiële processen m.b.t. het debiteurenbeheer en opvolging van de inkomende subsidies van deze diensten.

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

Werkingstoelage

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 twee delen, enerzijds voor de onderbouw en anderzijds voor de bovenbouw. De clusterwerking werd opgedoekt begin 2022 na de

implementatie van de ééngemaakte en technische diensten onder 1 overkoepelende directie.

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.

“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 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). 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.

Exploitatietoelages moederbesturen werden zoals eerder aangegeven verhoogd voor boekjaren 2024 – 2026 voor Sint-Niklaas, Beveren en Kruibeke

Beveren	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatietoelage	2.252.380,00	2.297.427,60	2.297.427,60	2.367.395,85	3.113.709,00	3.175.983,00	3.239.503,00
Investerings-toelage	455.628,70	446.610,80	449.431,99	780.354,78	300.000,00	300.000,00	0,00
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00	282.611,00
Totaal	2.990.619,70	3.026.649,40	3.029.470,59	3.430.361,63	3.696.320,00	3.758.594,00	3.522.114,00

Kruibeke	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatietoelage	311.504,94	317.735,04	317.735,04	317.735,04	683.192,04	683.192,04	683.192,04
Investerings-toelage	494.324,49	625.274,09	443.607,97	260.854,54	89.500,00	60.500,00	0,00
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00	348.701,00
Totaal	1.154.530,43	1.291.710,13	1.110.044,01	927.290,58	1.121.393,04	1.092.393,04	1.031.893,04

Sint-Niklaas	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Exploitatietoelage	7.688.314,00	7.688.314,00	7.692.960,00	7.708.243,82	8.661.872,42	8.683.654,98	8.705.882,60
Investerings-toelage	1.291.467,72	4.148.657,61	4.115.427,12	3.653.161,14	115.220,00	86.000,00	0,00
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00
Totaal	9.842.854,72	12.700.044,61	12.671.460,12	12.224.477,96	9.640.165,42	9.632.727,98	9.568.955,60

Zwijndrecht	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
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	1.516.208,58
Investerings-toelage	299.000,00	295.925,73	254.617,66	219.827,36	80.000,00	20.000,00	0,00
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00	207.354,00
Totaal	2.022.562,58	2.019.488,31	1.978.180,24	1.943.389,94	1.803.562,58	1.743.562,58	1.723.562,58

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	2026
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	1.161.152,57
Klassieke VIPA Sint-Niklaas	814.556,72	843.773,80	843.773,80	399.102,97	0,00	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	1.509.602,99
Klassieke VIPA Beveren	0,00	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	3.069.858,53	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.