



**ZORGPUNT
WAASLAND**
goed voor elkaar

MEERJARENPLAN- AANPASSING 2025

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.....	5
1.4 Wijzigingen in de financiële schulden.....	6
Wijzigingen strategische nota	7
2.1 Inleiding	7
2.2 Strategische nota	8
Financiële nota	17
3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1)	18
3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2).....	22
3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3)	24
Toelichting	25
4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	26
4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2).....	28
4.3 De investeringsprojecten (T3)	33
4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4).....	42
4.5 Financiële risico's	43
4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is.....	43
4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan	43

Inleiding

Graag stellen wij u de zesde 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, derde, vierde en vijfde aanpassingen werden goedgekeurd op de Algemene Vergaderingen van 12 november 2020, 24 november 2021, 30 november 2022, 29 november 2023 en 6 november 2024.

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 klijtlijnen 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.

Het voorwerp van deze nota is het meerjarenplan 2020-2025 en de financiële nota zal enkel een update geven over budgetjaar 2025. De budgetten voor 2026 en verder worden opgenomen in het nieuwe meerjarenplan 2026-2031, dat voorwerp is van een separate strategische en financiële nota en die tegelijkertijd met dit document aan de bestuursorganen zal worden voorgelegd.

De schema's in de financiële nota en de toelichting zullen dan ook enkel de jaren 2020 tot en met 2025 weergeven.

Tot slot is het belangrijk om mee te geven dat 2025 het eerste boekjaar is dat Welzijnsvereniging Sint-Gillis-Waas volledig is geïntegreerd in de budgetten van Zorgpunt Waasland, aangezien de inkanteling plaats vond op 1 januari 2025.

1.2 Wijzigingen in het exploitatiebudget

Ten opzichte van en rekening houdend met de resultaten van 2024 zijn de verschillende opbrengsten- en kostenrekeningen voor budgetjaar 2025 geactualiseerd in deze aanpassing van het meerjarenplan.

Opbrengsten

De opbrengsten uit dagprijzen en uit de dagforfaits van de Vlaamse Sociale Bescherming voor de woonzorgcentra zijn gedaald. Deze houden rekening met de leegstand in WZC De Gerda, WZC Populierenhof en WZC De Notelaar.

Subsidies

De totale subsidies stijgen netto t.o.v. van 2024. Dit is echter een mix van stijgingen (VIA-middelen IFIC en eindeloopbaan, dotatie respobijdrage, sociale maribel, ..) en dalingen (project 600, IKA-opleidingstraject, éénmalige subsidie transparante boekhouding, ...)

Aankopen goederen en diensten

De voornaamste stijging zijn interimkosten die worden gemaakt om afwezigheden in de zorg op te kunnen vangen. Deze afwezigheden vinden enerzijds hun oorzaak in het moeilijk kunnen invullen van vacatures en anderzijds het hoge percentage absentisme.

Voor de leverancier CMS (leverancier van software zorgdossier en facturatie woonzorgcentra) zullen we in 2025 tweemaal de jaarlijkse kost dragen, door een litige in 2024 die pas recent werd

opgelost (de kosten werden dus in 2024 niet gedragen). Daarnaast was er ook de implementatie van een nieuw kassa- en reservatiesysteem in de cafetaria's van de woonzorgcentra en in de dienstencentra.

Kosten voor onderhoudscontracten en onderhoud zijn sneller dan index gestegen door de veroudering van een gedeelte van het patrimonium en extra controles en keuringen (o.a. tegen legionella).

Lonen

In 2025 verwachten we een aanzienlijke stijging van de te betalen respbijdrages. In voorbijgaande jaren (tot 2023) waren de dotaties van de Vlaamse overheid en de korting op de 2^e pensioenpijler voldoende om deze post kostenneutraal te houden, maar vanaf 2024 hebben we kosten in onze resultaten verwerkt voor de respectievelijke moederbesturen.

Conclusie

De vermelde operationele uitdagingen ten gevolge van onvoldoende verplegend en zorgpersoneel zorgen ervoor dat de bestaande teams onder grote druk staan en het ziekteverzuim hoog is.

Hiervoor zijn we verplicht een aantal bedden leeg te laten staan tot nader order en tegelijkertijd logistieke hulp aan te werven ter ondersteuning van de huidige teams. Om een goede instroom te houden dienen we ook in te zetten op duurdere opleidingstrajecten, die echter meer garantie op succes hebben dan voorgaande formules en waarbij de studenten ongeveer de helft van de tijd aanwezig zijn op de werkvloer.

Deze maatregelen, gekoppeld aan niet-marktconforme dagprijzen, zorgen ervoor dat het exploitatieresultaat voor de eerste keer negatief is in de loop van het meerjarenplan 2020-2025 waardoor het beschikbaar budgettair resultaat daalt naar €7.043.730. Dit zal worden overgedragen naar het nieuwe meerjarenplan 2026-2031.

1.3 Wijzigingen in het investeringsbudget

Investeringsstoelage	Overdracht Budget 2024	BW2025
Sint Niklaas	1.927.690	86.000
Beveren	291.922	300.000
Kruibeke	91.794	60.500
Zwijndrecht	214.292	20.000
Sint-Gillis-Waas	0	100.000
Totaal	2.525.698	566.500

Bovenstaand overzicht geeft de investeringstoelages weer, met name de overdracht van boekjaar 2024 en de budgetten voorzien voor boekjaar 2025.

Aan alle moederbesturen werd in het begin van het boekjaar gevraagd om de werken in uitvoering eind 2024 over te mogen dragen naar boekjaar 2025, net zoals vorig jaren.

Dit overzicht geeft de investeringstoelages weer voor de individuele moederbesturen, maar door de fusie van Beveren, Kruibeke en Zwijndrecht op 1 januari 2025 worden deze sindsdien in de praktijk met de fusiegemeente afgestemd.

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).

1.4 Wijzigingen in de financiële schulden

In de loop van boekjaar 2025 zijn geen nieuwe financiële schulden 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



2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 108024

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	169.961	201.657	182.490
Ontvangsten	39.872	81.586	114.913	261.563	359.433	127.816
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	91.602	157.775	-54.674
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	5.935	200	1.320
Ontvangsten	37.942	17.774	0	5.935	200	0
Saldo	0	0	0	0	0	-1.320
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	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	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	204.163	244.928	311.388	169.961	201.657	182.490
Ontvangsten	39.872	81.586	114.913	261.563	359.433	127.816
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	91.602	157.775	-54.674
Investerings						
Uitgaven	37.942	17.774	0	5.935	200	1.320
Ontvangsten	37.942	17.774	0	5.935	200	0
Saldo	0	0	0	0	0	-1.320
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

Kwalitatieve omschrijving: Om zo goed mogelijk zelfstandig thuis te wonen en de levenskwaliteit en autonomie van de zorgvrager te borgen, is een integrale en geïntegreerde benadering van de zorgvraag vereist. Hierbij gaat ZPW uit van een doorgedreven interne en externe samenwerking. De diensten thuiszorg hanteren hierbij de principes van maatschappelijk verantwoorde zorg en empowerment van de zorgvrager. Er wordt ingezet op efficiënte en effectieve werkprocessen en de deskundigheid van de medewerkers. De thuisdiensten hebben hierbij oog voor ontwikkeling van ontbrekende zorgschakels bij informele en formele zorgverlening. Om dit te realiseren worden verschillende methodieken gehanteerd. Dit houdt onder meer in: informatie en advies, sensibiliseren en preventie, multidisciplinair overleg, casemanagement en participatie van de zorgvragers, professionele medewerkers en mantelzorgers, vrijwilligers, De thuiszorg van ZPW streeft naar een maximale samenwerking, een eenvormige aanpak in het hele werkingsgebied 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	2.618	2.098	3.230
Ontvangsten	0	25.786	24.608	9	0	0
Saldo	0	-81.389	21.233	-2.609	-2.098	-3.230
Investerings						
Uitgaven	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangsten	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

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

Bij de oprichting van het Zorgpunt Waasland werd al gesproken over het integreren van de klusjesdienst 'Sociale Economie Beveren' die de gemeente Beveren had. De dienst kantelde vanaf 1 januari 2021 in. 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	2.618	2.098	3.230
Ontvangsten	0	25.786	24.608	9	0	0
Saldo	0	-81.389	21.233	-2.609	-2.098	-3.230
Investerings						
Uitgaven	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangsten	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

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

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	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	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

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	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

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

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	55.546	0	0	3.830
Ontvangsten	0	0	195.082	4.885	11.123	0
Saldo	0	0	139.536	4.885	11.123	-3.830
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	461.919	315.567	275.265	511.466
Ontvangsten	328.574	422.779	466.922	315.567	275.265	459.453
Saldo	0	-4.592	5.003	0	0	-52.013
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	55.546	0	0	3.830
Ontvangsten	0	0	195.082	4.885	11.123	0
Saldo	0	0	139.536	4.885	11.123	-3.830
Investerings						
Uitgaven	328.574	427.371	450.637	302.527	273.443	502.424
Ontvangsten	328.574	422.779	455.640	302.527	273.443	459.453
Saldo	0	-4.592	5.003	0	0	-42.971
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	11.281	13.039	1.822	9.042
Ontvangsten	0	0	11.281	13.039	1.822	0
Saldo	0	0	0	0	0	-9.042
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

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

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

Naast aandacht voor interne identiteit, vertrouwdsheid, 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	3.402.883	3.688.035	4.828.150
Ontvangsten	335.851	257.374	2.934.372	2.360.749	2.868.243	3.307.145
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-530.708	-1.042.134	-819.792	-1.521.005
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	1.132.986	1.466.104	3.282.533	3.165.320
Ontvangsten	634.778	1.096.319	1.156.830	1.467.860	2.449.988	126.865
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	1.756	-832.545	-3.038.456
Financiering						
Uitgaven	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
Ontvangsten	0	952.066	0	0	0	0
Saldo	0	913.304	-93.346	-93.796	-94.249	-94.703

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

ZPW wil inzetten op innovatie via een vooruitstrevende zorgstrategie en door een continue bewaking en borging van kwaliteit. Hierbij zal toegewerkt worden naar de programmatienormen 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	209.679	213.942	261.790
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.805	-94.628	-268.848	-209.679	-213.942	-261.790
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	71.744	17.869	62.717
Ontvangsten	0	0	0	71.744	17.869	0
Saldo	0	0	0	0	0	-62.717
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.879.794	3.040.470	3.196.232	3.193.204	3.474.093	4.566.360
Ontvangsten	335.851	257.374	2.934.372	2.360.749	2.868.243	3.307.145
Saldo	-2.543.943	-2.783.095	-261.860	-832.455	-605.850	-1.259.215
Investerings						
Uitgaven	659.264	2.176.230	1.132.986	1.394.360	3.264.664	3.102.603
Ontvangsten	634.778	1.096.319	1.156.830	1.396.116	2.432.119	126.865
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	1.756	-832.545	-2.975.739
Financiering						
Uitgaven	0	38.762	93.346	93.796	94.249	94.703
Ontvangsten	0	952.066	0	0	0	0
Saldo	0	913.304	-93.346	-93.796	-94.249	-94.703

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:

<https://www.gemeentebkz.be/meerjarenplan-zpw>

Financiële nota

3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1) p.18

3.2 Aangepaste staat financieel evenwicht (M2) p.22

3.3 Aangepast overzicht kredieten (M3) p.24

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 108024

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	169.961	201.657	182.490
Ontvangst	39.872	81.586	114.913	261.563	359.433	127.816
Saldo	-164.291	-163.342	-196.475	91.602	157.775	-54.674
Investering						
Uitgave	37.942	17.774	0	5.935	200	1.320
Ontvangst	37.942	17.774	0	5.935	200	0
Saldo	0	0	0	0	0	-1.320
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	107.174	3.376	2.618	2.098	3.230
Ontvangst	0	25.786	24.608	9	0	0
Saldo	0	-81.389	21.233	-2.609	-2.098	-3.230
Investering						
Uitgave	0	7.335	0	0	0	0
Ontvangst	0	7.335	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

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

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	0	0	3.830
Ontvangst	0	0	195.082	4.885	11.123	0
Saldo	0	0	139.536	4.885	11.123	-3.830
Investering						
Uitgave	328.574	427.371	461.919	315.567	275.265	511.466
Ontvangst	328.574	422.779	466.922	315.567	275.265	459.453
Saldo	0	-4.592	5.003	0	0	-52.013
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.942.599	3.135.098	3.465.080	3.402.883	3.688.035	4.828.150
Ontvangst	335.851	257.374	2.934.372	2.360.749	2.868.243	3.307.145
Saldo	-2.606.748	-2.877.724	-530.708	-1.042.134	-819.792	-1.521.005
Investering						
Uitgave	659.264	2.176.230	1.132.986	1.466.104	3.282.533	3.165.320
Ontvangst	634.778	1.096.319	1.156.830	1.467.860	2.449.988	126.865
Saldo	-24.486	-1.079.911	23.843	1.756	-832.545	-3.038.456
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

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

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	78.932.225	81.359.709	94.706.177	101.372.032	106.954.534	123.362.011
Ontvangst	85.005.054	87.135.562	95.767.559	102.644.454	108.603.235	122.074.950
Saldo	6.072.830	5.775.853	1.061.382	1.272.422	1.648.701	-1.287.061
Investering						
Uitgave	0	25.000	585	0	-24.950	0
Ontvangst	2.832.018	2.780.237	3.224.908	2.942.394	2.928.460	5.458.237
Saldo	2.832.018	2.755.237	3.224.323	2.942.394	2.953.410	5.458.237
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.780.237	3.224.908	2.942.394	2.928.460	2.780.237
Ontvangst	12.325	4.500	4.250	6.170	44.309	3.500
Saldo	-2.767.912	-2.775.737	-3.220.658	-2.936.224	-2.884.151	-2.776.737

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	82.078.987	84.846.909	98.541.566	104.947.494	110.846.323	128.379.711
Ontvangst	85.380.778	87.500.308	99.036.533	105.271.660	111.842.033	125.509.911
Saldo	3.301.791	2.653.398	494.968	324.165	995.710	-2.869.800
Investering						
Uitgave	1.025.779	2.653.710	1.595.490	1.787.605	3.533.048	3.678.106
Ontvangst	3.833.312	4.324.444	4.848.659	4.731.755	5.653.913	6.044.554
Saldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	2.944.150	2.120.865	2.366.448
Financiering						
Uitgave	2.780.237	2.818.999	3.318.254	3.036.190	3.022.709	2.874.940
Ontvangst	12.325	956.566	4.250	6.170	44.309	3.500
Saldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.030.020	-2.978.400	-2.871.440

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025



Journalvolgnommers: Budg. 108024

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	324.165	995.710	-2.869.800
a. Ontvangsten	85.380.778	87.500.308	99.036.533	105.271.660	111.842.033	125.509.911
b. Uitgaven	82.078.987	84.846.909	98.541.566	104.947.494	110.846.323	128.379.711
II. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	2.944.150	2.120.865	2.366.448
a. Ontvangsten	3.833.312	4.324.444	4.848.659	4.731.755	5.653.913	6.044.554
b. Uitgaven	1.025.779	2.653.710	1.595.490	1.787.605	3.533.048	3.678.106
III. Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	3.748.136	3.268.315	3.116.575	-503.352
IV. Financieringsaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.030.020	-2.978.400	-2.871.440
a. Ontvangsten	12.325	956.566	4.250	6.170	44.309	3.500
b. Uitgaven	2.780.237	2.818.999	3.318.254	3.036.190	3.022.709	2.874.940
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	434.132	238.295	138.175	-3.374.792
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	10.418.522
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.850.986	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	9.464.700
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	953.822
1. Ramingen inzake exploitatie						953.822
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	9.464.700	7.043.730
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	9.464.700	7.043.730

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

WZC (0696.715.960)

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	494.968	324.165	995.710	-2.869.800
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	2.926.709	2.913.228	2.765.458
b. Periodieke terugvordering leningen	2.670.756	2.670.756	3.115.426	2.832.912	2.818.979	2.670.756
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	953.822	0
IV. Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	401.621	230.369	1.855.283	-2.964.503

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	401.621	230.369	1.855.283	-2.964.503
II. Correctie op de periodieke aflossingen	248.178	646.071	1.205.922	1.260.560	1.481.216	1.373.602
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.670.756	2.709.518	3.208.773	2.926.709	2.913.228	2.765.458
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.422.578	2.063.447	2.002.851	1.666.149	1.432.012	1.391.856
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	1.607.544	1.490.929	3.336.499	-1.590.901

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	9.464.700	7.043.730
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.192.398	8.654.097	9.088.230	9.326.525	9.464.700	7.043.730
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.301.791	2.614.636	401.621	230.369	1.855.283	-2.964.503
Totale Autofinancieringsmarge	3.301.791	2.614.636	401.621	230.369	1.855.283	-2.964.503
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	3.549.969	3.260.707	1.607.544	1.490.929	3.336.499	-1.590.901
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.549.969	3.260.707	1.607.544	1.490.929	3.336.499	-1.590.901

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

WZC (0696.715.960)

M3: Overzicht van de kredieten

2025

Journalvolnummers: Budg. 108024

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Welzijnsvereniging		
Exploitatie	128.379.711	125.509.911
Investerings	3.678.106	6.044.554
Financiering	2.874.940	3.500
Leningen en leasings	2.765.458	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	109.481	3.500

Toelichting

- 4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1) p.26
- 4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2) p.28
- 4.3 De investeringsprojecten (T3) p.33
- 4.4 Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (T4) p.42
- 4.5 Financiële risico's p.43
- 4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is p.43
- 4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan p.43

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108024

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	145.201	113.364	103.485
Ontvangsten	13.562.359	14.218.442	14.273.850	15.007.417	17.166.002	18.502.095
Saldo	13.529.259	14.141.781	14.072.520	14.862.216	17.052.638	18.398.610
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	2.670.756	2.709.518	3.208.773	2.926.709	2.913.228	2.765.458
Ontvangsten	12.325	956.566	4.250	6.170	44.309	3.500
Saldo	-2.658.431	-1.752.952	-3.204.523	-2.920.539	-2.868.918	-2.761.958
Algemeen beleid en ondersteunende diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	13.203.939	13.462.445	16.408.549	17.604.677	19.485.320	25.394.965
Ontvangsten	3.081.639	2.824.776	6.122.928	5.579.219	7.028.197	9.723.822
Saldo	-10.122.300	-10.637.669	-10.285.621	-12.025.458	-12.457.122	-15.671.143
Investerings						
Uitgaven	299.848	573.781	317.268	334.344	326.028	221.305
Ontvangsten	350.376	406.741	207.882	318.693	319.765	0
Saldo	50.528	-167.040	-109.386	-15.652	-6.264	-221.305
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	4.019.971	4.328.872	4.569.470
Ontvangsten	3.556.163	3.908.853	4.465.566	4.805.903	4.942.813	4.948.952
Saldo	238.163	592.021	820.691	785.931	613.941	379.482
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	17.177	88.460	41.080	88.755	23.520	45.990
Ontvangsten	181.989	192.150	200.273	205.326	188.332	164.812
Saldo	164.812	103.690	159.193	116.571	164.812	118.822
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	72.169.367	75.013.221	85.539.280
Ontvangsten	60.189.497	60.727.786	67.376.838	72.425.478	74.643.296	84.188.012
Saldo	4.661.179	3.332.200	-515.943	256.111	-369.925	-1.351.268
Investerings						
Uitgaven	695.518	1.956.694	1.208.476	1.270.923	3.197.431	3.210.291
Ontvangsten	3.287.711	3.724.634	4.411.837	4.114.153	5.134.748	5.879.742
Saldo	2.592.193	1.767.939	3.203.362	2.843.230	1.937.317	2.669.451
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	11.008.278	11.905.547	12.772.511
Ontvangsten	4.991.119	5.820.450	6.797.351	7.453.642	8.061.725	8.147.029
Saldo	-5.004.511	-4.774.935	-3.596.679	-3.554.636	-3.843.822	-4.625.481
Investerings						
Uitgaven	13.236	34.775	28.666	93.583	-13.932	200.520
Ontvangsten	13.236	920	28.666	93.583	11.068	0
Saldo	0	-33.856	0	0	25.000	-200.520
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalvolgnommern: Budg. 108024

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	82.063.429	84.827.657	98.518.966	104.923.838	110.818.605	128.346.646
1. Goederen en diensten	12.821.042	14.335.360	17.414.693	18.083.766	19.336.493	23.714.401
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	69.093.587	70.436.638	81.029.174	86.725.579	91.398.825	104.553.924
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	27.626.075	26.754.566	29.259.373	31.162.503	32.403.796	33.991.329
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	38.070.254	40.352.964	48.135.981	51.816.016	55.067.380	66.132.192
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	3.397.258	3.329.109	3.633.820	3.747.061	3.927.649	4.430.403
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	148.800	55.659	75.099	114.493	83.286	78.321
B. Financiële uitgaven	15.558	19.252	22.600	23.657	27.719	33.065
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	12.945	14.327	16.454	16.004	16.975	15.335
- aan financiële instellingen	12.945	14.327	16.454	16.004	16.975	15.335
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.613	4.925	6.146	7.653	10.743	17.730
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	85.380.608	87.500.300	99.035.998	105.270.722	111.818.311	125.477.471
1. Ontvangsten uit de werking	55.229.384	56.676.795	62.228.739	68.008.108	70.387.637	79.449.226
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
a. Aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	0	0	0	0	0	0
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	0	0	0	0	0	0
- Andere aanvullende belastingen	0	0	0	0	0	0
b. Andere belastingen en boetes	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	28.312.948	29.324.048	35.183.415	35.801.991	40.318.216	44.014.976
a. Algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	14.170.275	14.890.766	17.018.603	18.324.045
- Gemeentefonds	0	0	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	13.470.147	14.126.707	14.170.275	14.890.766	17.018.603	18.324.045
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	602.983	641.888	1.320.499	1.342.850	1.996.412
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	13.470.147	13.523.724	13.528.388	13.570.267	15.675.753	16.327.634
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	14.842.802	15.197.342	21.013.140	20.911.225	23.299.614	25.690.931
- van de federale overheid	3.471.354	2.931.937	3.863.522	3.286.320	3.274.637	3.823.738
- van de Vlaamse overheid	9.505.955	10.317.432	14.533.982	17.582.193	20.016.599	21.861.624
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	920	1.656	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.865.493	1.947.973	2.615.637	41.792	6.722	5.569
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.838.276	1.499.457	1.623.844	1.460.624	1.112.458	2.013.269
B. Financiële ontvangsten	169	8	535	938	23.722	32.440
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.301.791	2.653.398	494.968	324.165	995.710	-2.869.800

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	25.000	833	0	-24.950	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	25.000	833	0	-24.950	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	1.594.657	1.787.605	3.557.998	3.676.087
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.000.139	2.602.767	1.594.657	1.787.605	3.557.998	3.676.087
a. Terreinen en gebouwen	233.032	1.453.756	769.646	778.607	2.830.071	2.648.632
b. Wegen en andere infrastructuur	27.076	34.546	42.910	81.056	25.163	100.938
c. Roerende goederen	740.031	1.114.465	782.101	927.942	702.763	926.518
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	25.640	25.943	0	0	0	2.020
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	12.844	83	6.656	0	2.321	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.844	83	6.656	0	2.321	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	12.844	83	6.656	0	2.321	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	3.820.468	4.324.361	4.842.003	4.731.755	5.651.592	6.044.554
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.780.237	2.780.237	3.224.908	3.065.663	3.451.464	2.907.101
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	1.040.232	1.544.124	1.479.900	1.666.092	2.200.128	3.137.453
- van andere entiteiten	0	0	137.195	0	0	0
III. Investeringsaldo	2.807.533	1.670.734	3.253.169	2.944.150	2.120.865	2.366.448

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	6.109.323	4.324.132	3.748.136	3.268.315	3.116.575	-503.352

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	2.670.756	2.709.518	3.208.773	2.926.709	2.913.228	2.765.458
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.670.756	2.709.518	3.208.773	2.926.709	2.913.228	2.765.458
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481	109.481
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigten	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	952.066	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	952.066	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	12.325	4.500	4.250	6.170	44.309	3.500
III. Financieringssaldo	-2.767.912	-1.862.433	-3.314.004	-3.030.020	-2.978.400	-2.871.440

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	3.341.412	2.461.700	434.132	238.295	138.175	-3.374.792

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 108024

WZC (0696.715.960)

Oude Zandstraat 92, 9120 Beveren

Algemeen directeur: Tjeu Van Diessen

Financieel directeur: Danny De Roeck

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

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

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.909.725	0	575.251	0	2.484.976
A. Investeringsen 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. Investeringsen in materiële vaste activa	0	1.907.318	0	575.251	0	2.482.569
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.907.318	0	575.251	0	2.482.569
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	22.391	0	28.000	0	50.391
c. Roerende goederen	0	1.884.927	0	547.251	0	2.432.178
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. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	2.407	0	0	0	2.407
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	1.867.915	0	574.501	0	2.442.416
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. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.862.912	0	574.501	0	2.437.413

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	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	328.574	427.371	450.637	302.527	273.443	127.173	375.251
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	302.527	273.443	127.173	375.251
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	328.574	424.963	450.637	302.527	273.443	127.173	375.251
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	6.870	5.506	0	0	10.014	28.000
c. Roerende goederen	328.574	418.093	445.131	302.527	273.443	117.158	347.251
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	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	328.574	422.779	455.640	302.527	273.443	84.952	374.501
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	302.527	273.443	84.952	374.501

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	89.613	0	62.717	0	152.330
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	89.613	0	62.717	0	152.330
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	89.613	0	62.717	0	152.330
a. Terreinen en gebouwen	0	10.958	0	0	0	10.958
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	78.655	0	62.717	0	141.372
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	89.613	0	0	0	89.613
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. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	89.613	0	0	0	89.613

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	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	71.744	17.869	0	62.717
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	71.744	17.869	0	62.717
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	71.744	17.869	0	62.717
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	10.958	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	71.744	6.911	0	62.717
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	71.744	17.869	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	71.744	17.869	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_6_2025 2025: Budg. 108024

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1395190 Alg. 119845

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1687791 Alg. 118890

Q_ORIGINEEL_2025_Q2 2025: Budg. 453275 Alg. 59731

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025



Journaalvolgnummers: Budg. 108024

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	12.132.741	9.366.826
1. Financiële schulden op 1 januari	24.949.310	22.278.554	20.427.756	17.663.204	14.898.200	12.132.741
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	-2.676.736	-2.765.915
5. Andere mutaties	681.617	0	0	0	-88.723	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	3.514.529	3.607.876	3.163.655	3.001.950	2.765.458	2.765.915
1. Financiële schulden op 1 januari	2.832.912	3.514.529	3.607.876	3.163.655	3.001.950	2.765.458
2. Aflossingen	-2.670.756	-2.709.518	-3.208.773	-2.926.709	-2.913.228	-2.765.458
3. Overboekingen	3.352.373	2.802.864	2.764.552	2.765.004	2.676.736	2.765.915
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	1.000.000	0	0	2.500.000	0
Totaal financiële schulden	25.793.083	25.035.632	20.826.859	17.900.150	17.398.200	12.132.741

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_6_2025 2025: Budg. 108024

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 1395190 Alg. 119845

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1687791 Alg. 118890

4.5 Financiële risico's

Opsomming van de financiële risico's

- Personeelsinvulling : door tekort aan verpleeg- en zorgkundigen kan niet alle beschikbare capaciteit worden benut en/of kan niet worden voldaan aan een stijgende zorggraad. Leegstand heeft ook financiële implicaties door efficiëntieverlies (vaste kosten blijven doorlopen).
- De huidige budgetten houden rekening met de inflatievooruitzichten van het Planbureau. Inflatie heeft direct en indirect een grote impact op kosten van goederen, diensten (voeding, onderhoud, energie, ...) en loonkosten. Daarnaast zullen vele leveranciers deze proberen (deels) door te rekenen, waar mogelijk. Mochten deze vooruitzichten terug ingrijpend verslechteren, dan is dit een risico.
- Besparingsmaatregelen en/of wijzigingen in uitbetalingsmodaliteiten (bv. VSB, thuiszorg, V.A.P.H, ...) van hogere overheden kunnen tot verschuivingen leiden met impact op onze resultaten.
- 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.
- Het eventueel tekort van Zorgpunt Waasland wordt gedragen door de moederbesturen, daarbij gelden verschillende afspraken voor boven- en onderbouw.

4.6 Plaats waar de documentatie beschikbaar is

<https://www.gemeentebkz.be/meerjarenplan-zpw>

4.7 De grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan

Werkingsstoelage

Algemene bepalingen

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

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

De werkingstoelage wordt per kwartaal op de eerste werkdag van het kwartaal uitbetaald. 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 bijdrage voor de exploitatie bestaat uit twee delen, enerzijds voor de onderbouw en anderzijds voor de bovenbouw.

- 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 en worden verdeeld via de verdeelsleutel (zie verder) bij de opmaak van de jaarrekening:
 - 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.

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 dan wordt hij beschouwd als overheaduitgave of –ontvangst. De financieel directeur heeft dienaangaande een discretionaire bevoegdheid.

De volgende algemene verdeelsleutel werd bepaald na inkanteling Welzijnsvereniging Sint-Gillis-Waas:

	Sint-Niklaas	Beveren	Kruikebeke	Zwijndrecht	St-Gillis-W
percentage	41,93%	27,09%	9,69%	10,58%	10,71%

De verdeelsleutel wordt geactualiseerd na de start van een nieuw meerjarenplan nadat de jaarrekening van het laatste jaar voorgaand aan het nieuwe meerjarenplan is opgemaakt en dit zal worden toegepast met ingang van het eerste jaar waarop het nieuwe meerjarenplan betrekking heeft.

Concreet betekent dit dat na afsluit boekjaar 2025 de verdeelsleutel wordt geactualiseerd, voorgelegd bij de aanpassing meerjarenplan 2026 en effectief in voege is bij de opmaak van de jaarrekening 2026.

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

Onderstaand schema geeft de verschillende toelages weer. De exploitatietoelages werden verhoogd in 2024 voor Sint-Niklaas, Beveren en Kruikebeke in lijn met de uitgebreidere dienstverlening/activiteiten uitgevoerd op het respectievelijk grondgebied.

De investeringstoelage geven de bedragen weer, inclusief de overdracht van vorig jaar. Vanaf 2025 werden de exploitatie- en investeringstoelage van Sint-Gillis-Waas toegevoegd.

Beveren-Kruibeke-Zwijndrecht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	4.080.093,52	4.131.371,22	4.131.371,22	4.201.339,47	5.313.109,62	5.375.383,62
Investeringsloelage	1.248.953,19	1.367.810,62	1.147.657,62	1.261.036,68	1.218.524,85	1.023.762,81
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	838.666,00	838.666,00	838.666,00	838.666,00	838.666,00	838.666,00
Totaal	6.167.712,71	6.337.847,84	6.117.694,84	6.301.042,15	7.370.300,47	7.237.812,43

Sint-Niklaas	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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
Investeringsloelage	1.291.467,72	4.148.657,61	4.115.427,12	3.653.161,14	2.614.301,03	2.013.690,21
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00	863.073,00
Totaal	9.842.854,72	12.700.044,61	12.671.460,12	12.224.477,96	12.139.246,45	11.560.418,19

Sint-Gillis-Waas	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatietoelage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566.856,00
Investeringsloelage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Correctie n.a.v. Gesco-toelage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	666.856,00

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 onder omschreven verdeelsleutel(s) en akkoorden opgenomen in het meerjarenplan. Voor tekorten in de onderbouw, worden deze toegewezen aan de respectievelijke moederbesturen. Voor elementen waarvoor geen akkoord opgenomen werd, wordt de verdeelsleutel gehanteerd voor het exploitatietekort.

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.

Investeringsloelage

Het OCMW zal, binnen de perken van het goedgekeurd budget, jaarlijks een investeringstoelage (dotatie) voor het Zorgpunt Waasland voorzien, dit onder voorbehoud van goedkeuring van het budget door de toezichthoudende overheid. Deze investeringstoelage dient voor de vervanging

van de roerende goederen binnen de voorzieningen. Het verschil tussen investeringen en exploitatie wordt uitgewerkt binnen de waarderingsregels van het Zorgpunt Waasland.

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

VIPA financiering

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

Er bestaan momenteel 3 systemen van financiering :

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

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

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

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

Het gaat om de volgende bedragen:

BESTUUR	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Alternatieve VIPA Sint-Niklaas	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57	1.161.152,57
Klassieke VIPA Sint-Niklaas	814.556,72	843.773,80	843.773,80	399.102,97	148.223,59	0,00
Alternatieve VIPA Beveren	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99	1.509.602,99
Klassieke VIPA Beveren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VIPA TOTAAL	3.485.312,28	3.514.529,36	3.514.529,36	3.069.858,53	2.818.979,15	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