



Jaarverslag 2023

Woon- en Zorgbedrijf Wervik – welzijnsvereniging
Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Ieper

Steenakker 30
8940 Wervik

Telefoon: 056 300 200
E-mail: administratie@wzbwervik.be
Webstite: www.wzbwervik.be

1	<u>ALGEMEEN</u>	9
1.1	MISSIE	9
1.2	WAARDEN	10
1.3	ALGEMENE VERGADERING	10
1.4	RAAD VAN BESTUUR	10
1.5	RAADSLEDEN	11
1.6	DIRECTIECOMITÉ	11
1.7	BASISOVERLEGCOMITÉ – COMITÉ PREVENTIE EN BESCHERMING OP HET WERK	12
1.8	ORGANOGRAM	12
1.9	TRIAMANT	13
2	<u>WOONZORG</u>	15
2.1	PERSONEEL	15
2.2	DIENSTEN AAN HUIS	15
2.2.1	WARME MAALTIJDEN AAN HUIS	15
2.2.2	MINDERMOBIELECENTRALE	17
2.2.3	NACHTOPVANG	18
2.2.4	NOODOPROEPEN	20
2.2.5	LIVE LAB	21
2.2.6	RECHTENVERKENNER	22
2.2.7	CAFETARIAWERKING	22
2.2.8	PARTICIPATIE	23
2.3	HUISVESTING	25
2.3.1	ALGEMEEN	25
2.3.2	GROEPSWONEN	29
2.3.3	SERVICEFLATS	32
2.3.4	WONINGEN VOOR SENIOREN	33
2.3.5	SOCIALE WONINGEN	35
3	<u>LDC DE SPIE</u>	40
3.1	PERSONEEL	40
3.2	INFORMATIE OVER DE WERKING	40
3.3	ZAALVERHUUR	50
4	<u>ONZE WOONZORGCENTRA</u>	52
4.1	HET WOONZORGCENTRUM ZELF	52
4.2	HET CENTRUM VOOR NAH IN HET PARDOEN	52

4.3	CENTRA VOOR NIET ERKEND HERSTELVERBLIJF	53
4.4	ZORGPERSONEEL	54
4.4.1	WZC TER BEKE	54
4.4.2	WZC HET PARDOEN	54
4.4.3	STAGIAIRS IN ONZE VOORZIENINGEN	55
4.5	ONZE BEWONERS	56
4.5.1	WACHTLIJSTEN, WACHTDUUR EN FINANCIËLE REGELINGEN	56
4.5.2	OPNAMES IN 2023	57
4.5.3	INDELING BEWONERS VOLGENS GESLACHT	58
4.5.4	INDELING BEWONERS VOLGENS LEEFTIJD	59
4.5.5	INDELING BEWONERS NAAR HERKOMST	60
4.5.6	GEMIDDELDE VERBLIJFSDUUR VAN DE BEWONERS	61
4.5.7	VERBLIJFSDAGEN EN GEMIDDELDE BEZETTING	61
4.5.8	DE GRAAD VAN ZORGBEHOEVENDHEID	61
4.5.9	OVERLIJDENS	63
4.6	FINANCIERING VAN DE WOONZORGCENTRA	65
4.6.1	DAGPRIJS	65
4.6.2	BASISTEGEMOETKOMING ZORG VIA AGENTSCHAP ZORG EN GEZONDHEID	65
4.6.3	IMPLEMENTATIE VAN HET NIEUWE ZORGDOSSIER 'INTOCARE'	67
4.6.4	IMPLEMENTATIE VAN BELRAI	68
4.7	ENKELE OPVALLENDE PROJECTEN	69
4.7.1	BEVORDEREN VAN DE MOBILITEIT VAN DE BEWONERS IN HET PARDOEN	69
4.7.2	WEEK VAN DE VALPREVENTIE IN TER BEKE	70
5	CENTRALE ADMINISTRATIE	73
5.1	PERSONEEL	73
5.2	COMMUNICATIE	73
5.2.1	CALLCENTER	73
5.3	EXTERNE COMMUNICATIE	75
5.4	INTERNE COMMUNICATIE	77
5.5	BRANDING	77
5.5.1	QUIZ	77
5.5.2	DAG VAN WOON- EN ZORGBEDRIJF WERVIK	78
5.6	ORGANISATIEBEHEERSING	78
5.7	KLACHTEN	79
5.8	ICT	80

6	FINANCIËLE DIENST	82
6.1	PERSONEEL	82
6.2	WERKING	82
7	PERSONEELDIENST	85
7.1	PERSONEEL	85
7.2	NIEUWE AANWERVINGEN	85
7.3	PERSONEELSLEDEN IN HET WOON- EN ZORGBEDRIJF WERVIK	86
7.3.1	VOLGENS ARBEIDSPLAATS	86
7.3.2	TER BESCHIKKING GESTELD PERSONEEL	87
7.3.3	EVOLUTIE GESLACHT PERSONEEL OP 31-12-2023	87
7.3.4	EVOLUTIE VAN HET AANTAL PERSONEN INCLUSIEF HET LANGDURIG AFWEZIG PERSONEEL OP 31-12	87
7.3.5	EVOLUTIE VAN HET AANTAL LANGDURIG AFWEZIG PERSONEEL	87
7.3.6	EVOLUTIE VAN HET AANTAL VOLTIJDS EQUIVALENTEN OP JAARBASIS	87
7.3.7	EVOLUTIE PERSONEEL VOLGENS STATUUT IN PROCENTEN (BASIS VOLTIJDS EQUIVALENTEN)	88
7.4	TEWERKSTELLING LAAGGESCHOOLDEN EN LANGDURIG WERKLOZEN	88
7.4.1	AANTAL TEWERKSTELLINGEN VAN 01-01 TOT 31-12 IN KOPPEN	88
7.4.2	AANTAL WERKNEMERS ARTIKEL 60§7 PER ARBEIDSPLAATS	88
7.5	BIJZONDERE STATUTEN	88
7.5.1	IN VOLTIJDSE EQUIVALENTEN VAN 01-01 TOT 31-12	88
7.6	JOBSTUDENTEN	89
7.7	ZIEKTEVERZUIM EN AANWEZIGHEIDSBELEID	90
7.7.1	ZIEKTEVERZUIMPERCENTAGE OP BASIS VAN DAGEN	90
7.7.2	BRADFORDFACTOR	90
7.7.3	UREN GEWAARBORGD LOON	90
7.7.4	AANTAL WERKNEMERS ZONDER ZIEKTEDAGEN	90
7.7.5	ALGEMENE CONCLUSIE	90
7.8	OVERUREN	91
8	KEUKEN EN SCHOONMAAK	93
8.1	PERSONEEL	93
8.2	WERKING	93
8.2.1	KEUKEN	93
8.2.2	SCHOONMAAK	96
9	TECHNISCHE DIENST	98
9.1	PERSONEEL	98

9.2 WERKEN	98
9.2.1 DIVERSE SITES	99
9.2.2 SINT-JANSHOSPITAAL.....	101
9.2.3 LDC DE SPIE	102
9.2.4 SERVICEFLATS TER DRAPIERS.....	102
9.2.5 GODTSCHALCKWIJK – OMGEVINGSWERKEN.....	102
9.2.6 ERFGOEDHUIS RENÉ DEFRANCO	103
9.3 WERKOPDRACHTEN	103
9.3.1 AFGEWERKTE WERKOPDRACHTEN	103
9.4 WACHTOPROEPEN	103
9.4.1 EVOLUTIE WACHTOPROEPEN	103
9.5 VERBOUWINGEN	104
9.5.1 OMBOUW SOCIALE DIENST TOT DOKTERS PRAKTIJK	104
9.5.2 BOUWEN VAN TWEE RIJWONINGEN OP STEENAKKER 14	105
9.5.3 VERBOUWEN VAN MOLENSTRAAT 9 TOT 20 WONINGEN GROEPSWONEN.....	106
<u>10 PREVENTIEDIENST</u>	<u>108</u>
10.1 PERSONEEL	108
10.2 WERKING	108
<u>11 WASSERIJ</u>	<u>111</u>
11.1 PERSONEEL	111
11.2 WERKING	111
<u>12 VRIJWILLIGERSWERKING</u>	<u>113</u>
12.1 PERSONEEL	113
<u>13 SAMENWERKINGEN</u>	<u>118</u>
13.1 OVERHEIDSOPDRACHTEN	118
13.1.1 NIEUWE RAAMOVEREENKOMSTEN MET AANVANG IN 2023.....	118
13.1.2 NIEUWE GEZAMENLIJKE RAAMOVEREENKOMSTEN MET AANVANG IN 2023	118
13.2 SAMENWERKINGEN	119
13.2.1 ALGEMEEN	119
13.2.2 WOONZORGCENTRA.....	119
13.2.3 LOKET WOONZORG	119
13.2.4 LDC DE SPIE	120
<u>14 FINANCIËEL GEDEELTE</u>	<u>123</u>

14.1	INLEIDING.....	123
14.2	GECONSOLIDEERDE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN.....	133
14.2.1	GECONSOLIDEERDE STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN	133
14.2.2	GECONSOLIDEERDE BALANS	142
14.3	STAAT VAN OPBRENGSTEN EN KOSTEN PER BELEIDSITEM (KOSTENPLAATS)	151
14.3.1	BELEIDSDOMEINEN 00 ALGEMENE FINANCIERING.....	152
14.3.2	BELEIDSDOMEIN 01 WOON- EN ZORGBEDRIJF	159
14.4	OVERZICHTSTABEL RESULTAAT PER BELEIDSITEM – FINANCIEEL DRAAGVLAK – (EBITDA)	206
14.5	CASCADE – VERSLEUTELING ONDERSTEUNENDE DIENSTEN	207
14.6	OVERZICHTSTABEL BENUTTING GEMEENTELIJKE BIJDRAGE NA CASCADE	214
14.7	ADDENDUM.....	215

Voorwoord

Terug met heel wat trots leggen we ons jaarverslag 2023 voor. Weerom behaalt Woon- en Zorgbedrijf mooie resultaten, waar we als team heel fier op mogen zijn. Woon- en Zorgbedrijf is TOP! We doen het twoape, oerdegelijk en zijn preus op ons mooie werk!

Niet alleen op de behaalde resultaten in onze dagelijkse werking ben ik als voorzitter trots en dankbaar maar zeker ook over de rol die ons Woon- en Zorgbedrijf speelde in het Triamantverhaal. Mede dankzij de expertise aanwezig bij onze medewerkers van het Loket Woonzorg en onze woonzorgcentra slaagden we erin om de meest zorgbehoevenden en bijgevolg erg kwetsbare bewoners van Triamant op een goede en menselijke manier te herhuisvesten. Feit dat ons WZBW een goede naam heeft in de sector zorgde ervoor dat er met heel wat organisaties vlot en snel samengewerkt werd. Ook aan deze partners een dikke merci. De samenwerking met de sociale dienst verliep hier eveneens vlot. Onze keukens paste zich snel aan om ervoor te zorgen dat de bewoners na het stoppen van de catering konden rekenen op gezonde maaltijden en waar nodig afgeleverd tot aan de studio of het appartement. Het lokale bestuur kreeg samen met Woon- en Zorgbedrijf, voor de aanpak van dit acuut probleem, een pluim van de minister die onze werkwijze en samenwerking ten zeerste waardeerde. Onze medewerkers met hun flexibele, professionele houding schatten de situatie correct in en deden meer dan hun best om de mensen in Triamant bij te staan in hun zoektocht naar een gepaste huisvesting. Met het hart op de juiste plaats werd hier correct gehandeld. Ik besef dat dit allesbehalve een evidente opdracht was en dat dit bij momenten wellicht ook heel moeilijk was. Maar het team werkte goed samen en bracht alles tot een goed einde. Echt iets om super trots op te zijn! Een oprechte dank u wel aan iedereen die een rol speelde bij de aanpak van dit crisismoment in onze stad. Dit verhaal is nogmaals het bewijs dat zorg in privéhanden en zorg en winstbejag niet samengaan. Laat dit een les zijn voor de toekomst.

In november vierden we een mooie verjaardag van 25 jaar samenwerking met Sodexo. Die voor ons nog steeds een grote meerwaarde betekent en een heel betrouwbare partner is. We kregen een mooie voorstelling met uitleg rond visie van waaruit Sodexo werkt en deze leunt heel mooi aan bij de visie en waarden die we als WZBW nastreven.

In 2023 werden ook de eerste afspraken gemaakt met een aantal huisartsen uit Wervik die onze gebouwen in de Molenstraat (waar voorheen de sociale dienst gevestigd was) zullen huren om er een dokterspraktijk op te starten. Dit met als doel extra plaatsen te creëren voor nieuwe (jonge) huisartsen. Dit met het oog op het verhelpen van het nakende tekort aan huisartsen in onze stad. We zijn blij om hier als WZBW een steentje te kunnen bijdragen. De transformatie van kantoorgebouw naar dokterspraktijk bleek een grote uitdaging. Een dikke proficiat aan de mannen van de Technische dienst die hier een groot deel van de werken op zich namen. Als alles verder goed verloopt, zal de dokterspraktijk in mei 2024 van start kunnen gaan.

Dit waren slechts enkele mijlpalen voor de werking van 2023. Wat boze tongen dus ook beweren, Woon- en Zorgbedrijf is goed bezig. We kregen te maken met een paar financiële tegenslagen én een onverwacht hoge inflatie gekoppeld aan het niet-geïndexeerd worden van een aantal van onze inkomsten, maar we doen het in vergelijking met andere zorgbedrijven goed. Er zal op de lange termijn ook bijgestuurd worden zodat we niet in de problemen komen, een WZBW heeft als welzijnsvereniging de mogelijkheid om even in de rode cijfers te duiken. We deden de afgelopen jaren ook heel wat investeringen die in de toekomst ook inkomsten zullen genereren. We maken de efficiëntie oefening zoals we dit ook aan het begin van de legislatuur deden, zonder naakte ontslagen of harde beslissingen. We blijven ervoor zorgen dat WZBW een aangename werkplek blijft voor iedereen, een werkgever die zorg hoog in het vaandel draagt én ook de zorg voor zijn personeel.

In naam van de voltallige raad van bestuur een oprechte dankjewel aan elke medewerker van Woon- en Zorgbedrijf voor de inzet en het enthousiasme van het voorbije jaar, doe zo voort!

Lien Deblaere

Voorzitter Woon- en Zorgbedrijf Wervik

MISSIE

VISIE

WAARDEN

Algemeen

1 Algemeen

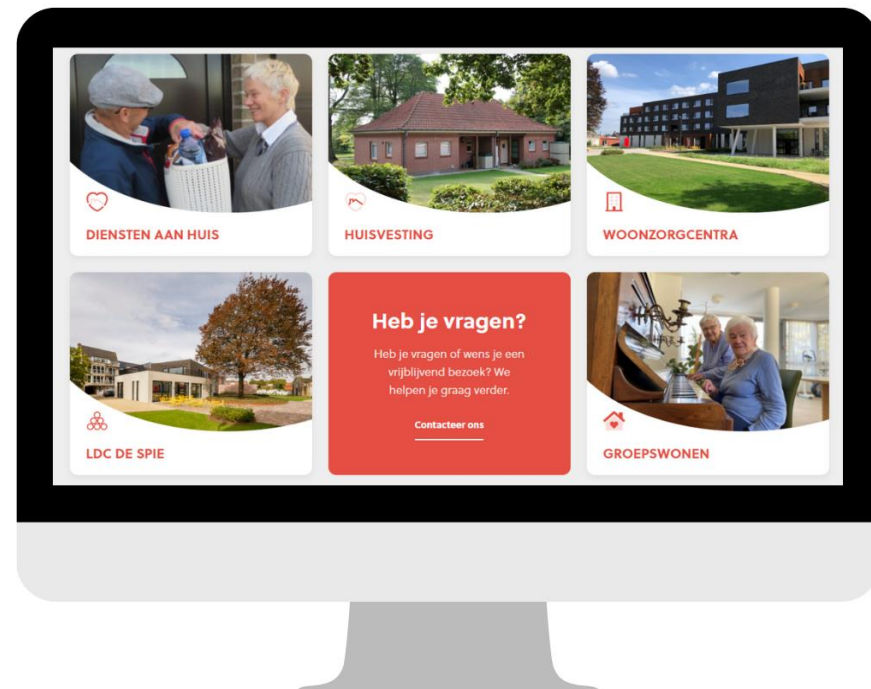
1.1 Missie

Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met

**zijn gevarieerd
dienstenaanbod**

**zijn aangepaste
woonvormen**

**zijn kwalitatief
hoogstaande maatzorg**



**een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en
zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.**

1.2 Waarden



Tegoare

We werken samen om de missie te bereiken.



Oerdegelijk

We werken op tijd en leveren kwaliteit af.



Preus

We zijn fier om ambassadeur van de organisatie te zijn.

In 2023 werden twee hearing georganiseerd waarin de waarden en missie naar voren kwamen.

1.3 Algemene vergadering

De algemene vergadering bestaat uit 13 afgevaardigden. Hun voornaamste verantwoordelijkheden omvatten het monitoren van de organisatiewerking, het goedkeuren van het budget en de jaarrekening, en het jaarlijks evalueren van een halfjaarlijks opvolgingsrapport dat de stand van zaken weergeeft. In 2023 vonden er drie vergaderingen van de algemene vergadering plaats.

1.4 Raad van bestuur

De raad van bestuur bestaat uit zeven bestuursleden. Deze raad houdt maandelijkse vergaderingen waarin zij het beleid vaststellen en de belangrijkste beslissingen nemen met betrekking tot aankopen, personeelszaken, reglementen, tarieven, enzovoort. In het afgelopen jaar waren er twaalf vergaderingen van de raad van bestuur.

1.5 Raadsleden

R
A
A
D
V
A
N
B
E
S
T
U
R

A
L
G
E
M
E
N
E
V
E
R
G
A
D
E
R
I
N
G



Lien Deblaere

Vooruit
Voorzitter

Karliën Hoornaert

Vooruit

Cindy Vienne

Vooruit

Kristof Vandamme

cd&v

Nele Leroy

Team 2030

Bart Pynket

Team 2030

Jari Denorme

N-VA

A
L
G
E
M
E
N
E
V
E
R
G
A
D
E
R
I
N
G



Youro Casier

Vooruit

Yara Bogaert

Vooruit

Els Scheirlynck

cd&v

Tom Durnez

cd&v

Ann Degroote

Team 2030

Robin Depoorter

Team 2030

1.6 Directiecomité

Leden

Myriam Deloddere

algemeen directeur

Melissa Alaimo

directeur woonzorg

Bartel Arnaert

directeur Personeelsdienst

Damiaan Beele

specialist centrale administratie

Charlot Beerlandt

stafmedewerker

Roald Bekaert

preventieadviseur

Tom Cuvelier

financieel directeur

Clément De Bruyckere

verantwoordelijke technisch departement

Elien Dejaegere

directeur WZC Ter Beke

Rik Leroy

directeur WZC Het Pardoën

Vanessa Verhaest

stafmedewerker

Expert

Stefaan Dierick

Sodexo manager

De voorzitter kan het directiecomité bijwonen. In 2023 kwam het directiecomité 13 keer samen.

1.7 Basisoverlegcomité – Comité Preventie en Bescherming op het Werk

Afvaardiging overheid:

Lien Deblaere	voorzitter WZBW
Nele Leroy	raadslid WZBW
Myriam Deloddere	algemeen directeur WZBW

Technici overheid

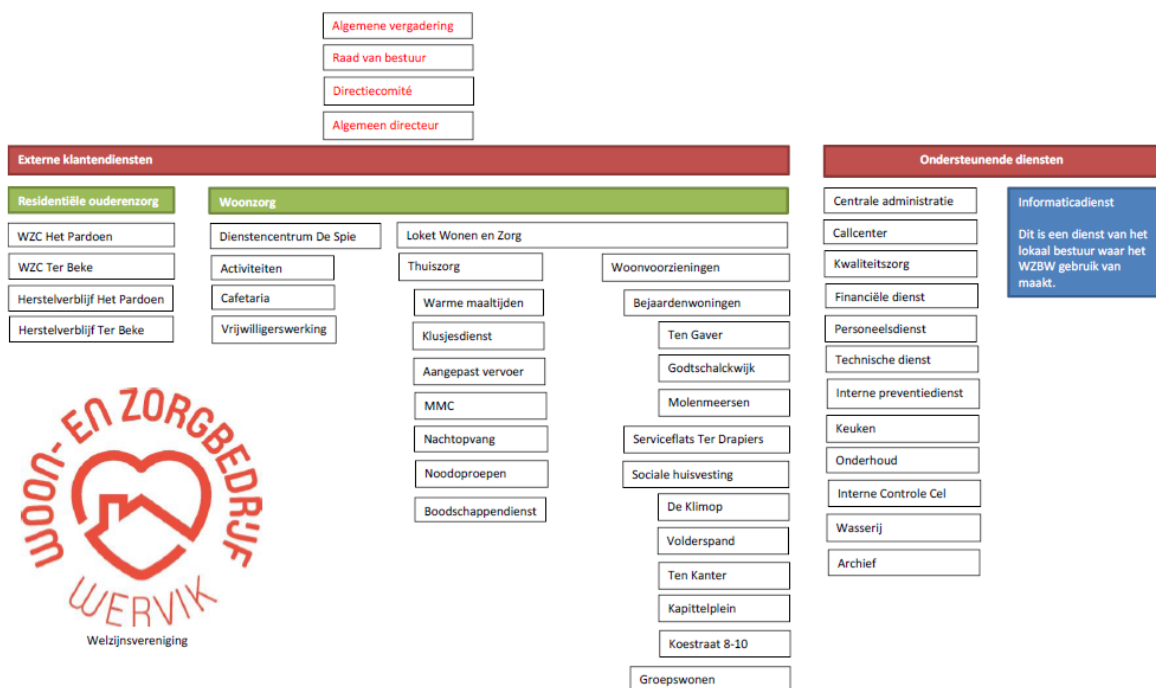
Melissa Alaimo	directeur woonzorg
Bartel Arnaert	directeur Personeelsdienst
Roald Bekaert	preventieadviseur
Tom Cuvelier	financieel directeur
Rik Leroy	directeur WZC Het Pardoen
Clément De Bruyckere	verantwoordelijke technisch departement
Elien Dejaegere	directeur WZC Ter Beke
Stefaan Dierick	Sodexo manager

Vakbondsorganisaties:

Martine Dewitte	afgevaardigde/technici ACV openbare besturen
Fabienne Debeuf	afgevaardigde ACV openbare besturen
Vanessa Vanhoutte	afgevaardigde ACV openbare besturen
Steven Vansteenkiste	afgevaardigde ACV openbare besturen
Alexander Haesaert	technici ACOD
Jurgen Andries	afgevaardigde/technici VSOA
Els Joris	afgevaardigde/technici VSOA
Lindsey Vereecke	afgevaardigde VSOA

Zij kwamen vier keer samen in 2023.

1.8 Organogram



1.9 Triamant

Op 28 juni 2023 vernamen we van het agentschap Zorg Vlaanderen dat de zorgpoot van Triamant CURAMANT Geluwe failliet werd verklaard. Een maand later volgde ook het faillissement van PatriGel. Met als gevolg dat ook de nutsvoorzieningen dreigden te worden afgesloten in augustus 2023.

De zorgbehoevende bewoners van Triamant werden diverse malen door de medewerkers bezocht. De bewoners werden tevens ingelicht over de mogelijkheden van een noodoproepsysteem, en de mogelijkheden tot het benutten van maaltijden in de buurt.

Met diverse bewoners werd gezocht naar een andere huisvesting. 4 personen werden met voorrang opgenomen in onze huisvesting omwille van de precaire en urgente situatie. Geen enkel van deze personen stond reeds op onze wachtlijsten, en hebben voorrang gekregen op andere ingeschrevenen op de wachtlijsten. Deze huisvesting was echter maar tijdelijk, en samen met de bewoners werd blijvend gezocht naar een duurzame oplossing. Eind 2023 werd reeds voor 3 van de 4 bewoners een oplossing gevonden. De laatste persoon staat op de wachtlijst voor een woning in Th. Godtschalckwijk. Het opnamereglement wijzigde voor de personen, die noodgedwongen Wervik moesten verlaten. Ondanks de verhuis blijven ze op de wachtlijst staan van de woonzorgcentra van Woon- en Zorgbedrijf Wervik.



Woonzorg

2 Woonzorg

2.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Directeur Woonzorg	1,00	
Woonzorgcoördinator		1,00
Maatschappelijk werker	3,07	3,48
Administratief medewerker loket		0,04
Polyvalent medewerker Groepswonen	2,39	2,01
Strijkster dienstencheques		0
Poetsmedewerkers dienstencheques		0,88
Zorgkundigen Nachtopvang	2,70	2,55
Totaal	9,16	9,96

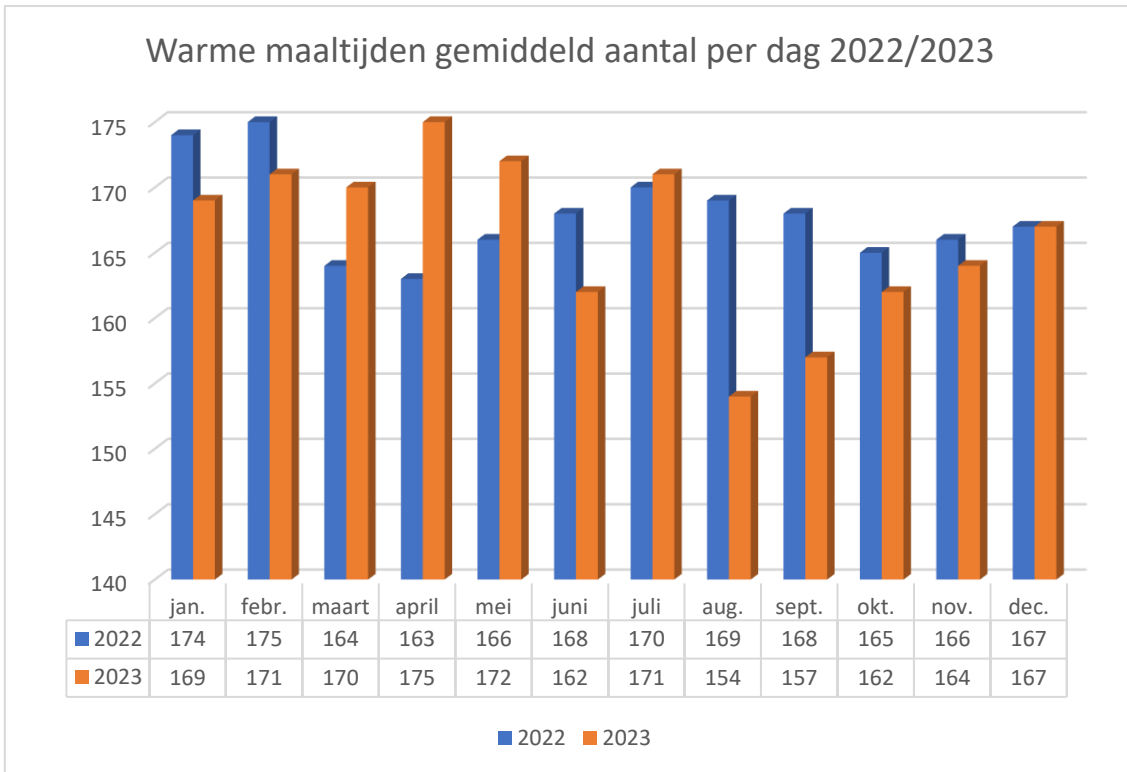


2.2 Diensten aan huis

2.2.1 Warme maaltijden aan huis

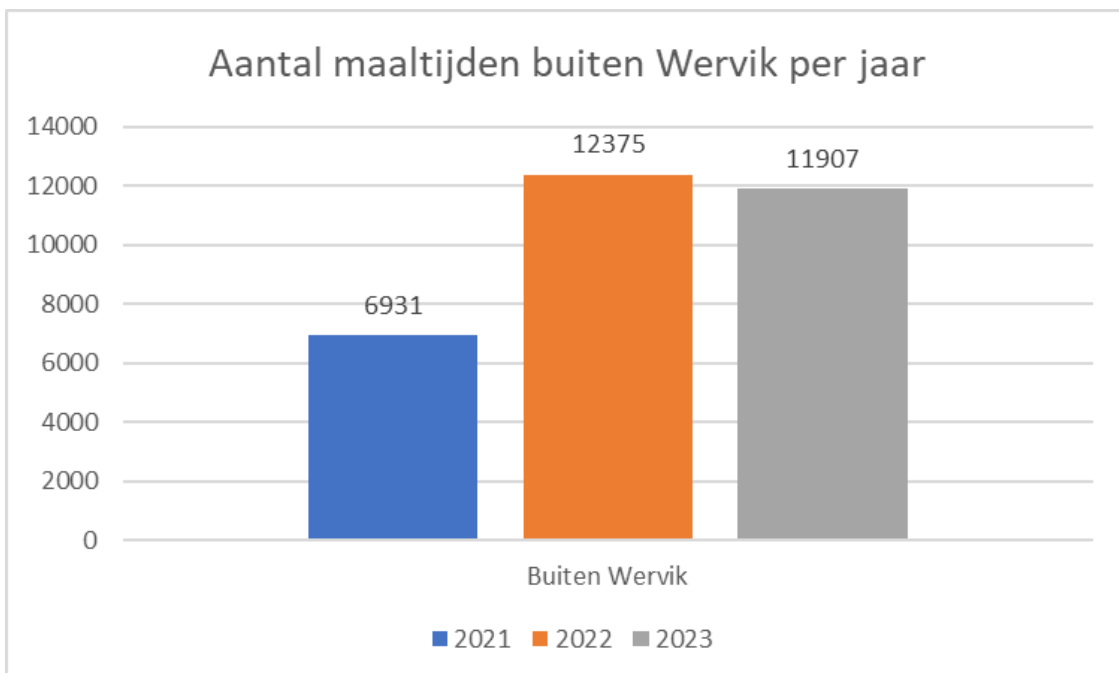
Totaal aantal warme maaltijden aan huis				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	56.527	57.258	61.272	60.648

Gemiddeld aantal maaltijden per dag				
Jaar	2012	2021	2022	2023
Aantal	154	157	168	166



Ten opzichte van 2022 merken we een gelijklopende maandelijkse afzet. In augustus 2023 en september 2023 merken we echter een daling, die zich dan herstelt in oktober 2023. Deze daling is te verklaren door de sluiting van de Triamant-site. Veel zorgbehoevende klanten die gehuisvest werden op deze site, dienden noodgedwongen te verhuizen.

Naar aanleiding van de COVID-19-pandemie in 2020 werd gestart met de regionale verdeling van warme maaltijden aan huis. We merken een dalende lijn in afname van deze maaltijden in de buurgemeenten.

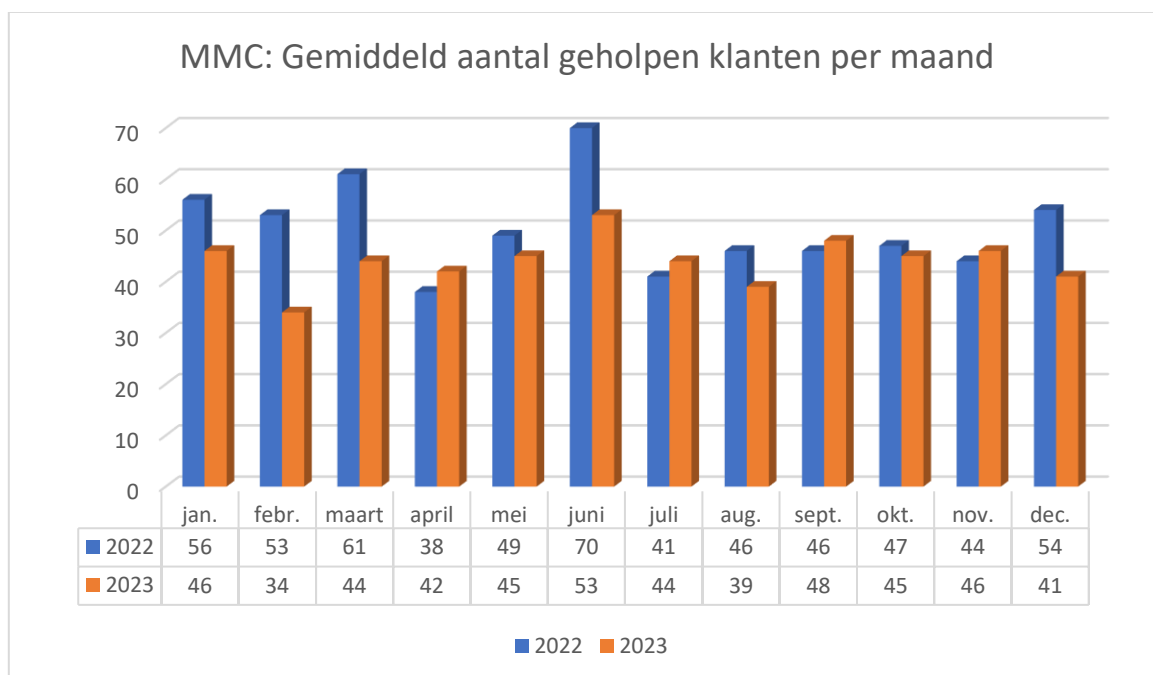


Eind 2022 werd het nieuwe softwareprogramma Alivio in gebruik genomen voor de bedeling van de warme maaltijden. Met ingang van november 2023 werd een nieuwe applicatie van dit programma ingevoerd. De verdelers warme maaltijden kunnen nu via een app op de smartphone aanduiden wanneer een maaltijd bij een bepaalde klant wordt afgeleverd. Dit zorgt enerzijds voor een kleinere foutmarge en anderzijds voor een grotere transparantie. Zo kunnen klanten, die vragen hebben rond de tijdspanne van de levering van hun maaltijd, beter geïnformeerd worden door de callcentermedewerkers.

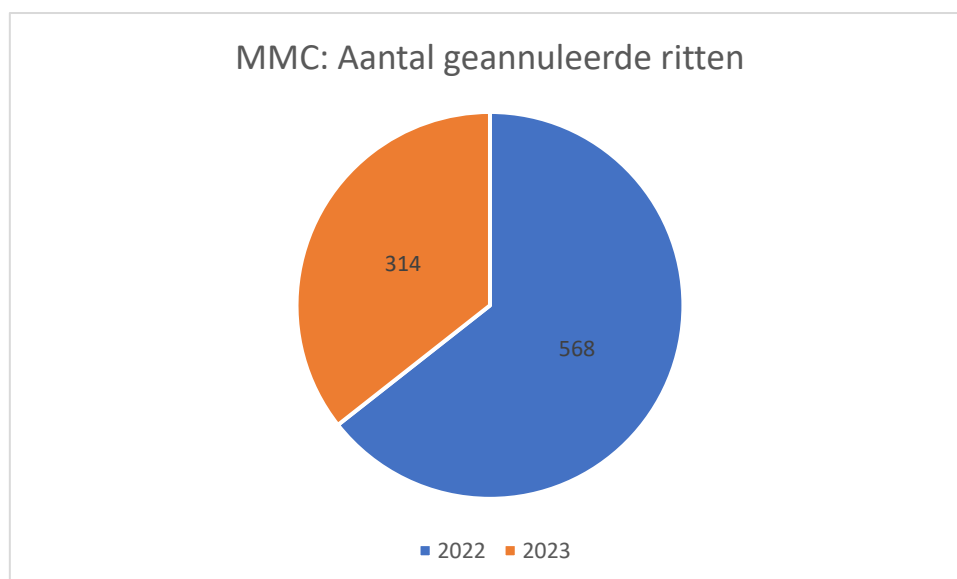
2.2.2 Mindermobielenentrale

Aantal klanten dat een beroep doet op de Mindermobielenentrale				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	157	195	203	219

Aantal afgelegde kilometers Mindermobielenentrale				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	26.026	34.081	41.435	37.605



Het aantal klanten van de MMC blijft jaar op jaar toenemen. Het rekruteren van chauffeurs (vrijwilligers), wordt steeds een grotere uitdaging.



In 2022 werd opgemerkt dat er een aantal gebruikers van de MMC systematisch hun gevraagde ritten annuleerden. In 2022 werden in totaal 1.454 ritten uitgevoerd. 568 ritten werden geannuleerd door de gebruiker. Procentueel betekende dit dat 40 % van de totale ritten jaarlijks werd geannuleerd.

Om dit groot aantal annuleringen terug te dringen, wordt vanaf 2023 een annuleringskost aangerekend ten bedrage van € 10,00 per geannuleerde rit. Dit bij ritten die minder dan 2 werkdagen op voorhand, zonder geldige reden, worden geannuleerd. Het is duidelijk merkbaar dat hierdoor het aantal geannuleerde ritten in 2023 sterk zijn gedaald. Dit met 37%.

2.2.3 Nachtopvang

Bezettingsgraad nachtopvang (in percentages) 2023					
Maand	Bed 1	Bed 2	Bed 3	Bed 4	Gemiddelde bezetting
jan.	100 %	0 %	Renovatie	Renovatie	50 %
feb.	100 %	0 %	Renovatie	Renovatie	50 %
mrt.	100 %	0 %	Renovatie	Renovatie	50 %
apr.	100 %	0 %	Renovatie	Renovatie	50 %
mei	100 %	0 %	Renovatie	Renovatie	50 %
jun.	100 %	0 %	0 %	Renovatie	33,33 %
jul.	100 %	100 %	0 %	Renovatie	66,66 %
aug.	100 %	100 %	0 %	Renovatie	66,66 %
sept.	100 %	100 %	100 %	Renovatie	100 %
okt.	100 %	100 %	100 %	Renovatie	100 %
nov.	100 %	100 %	100 %	Renovatie	100 %
dec.	100 %	100 %	100 %	Renovatie	100 %

Door de lage bezettingscijfers, en de grotere wachtlijst voor het groepswonen, werd in mei 2022 besloten om 2 x 2 aanpalende kamers nachtopvang om te vormen tot 1 flat groepswonen. De werkzaamheden werden gestart in september 2022. De werkzaamheden voor de omvorming van de

kamers nam verder gans 2023 in beslag. Kamer 3 kon in gebruik genomen worden vanaf juni 2023, kamer 4 kon in 2023 niet meer in gebruik genomen worden.

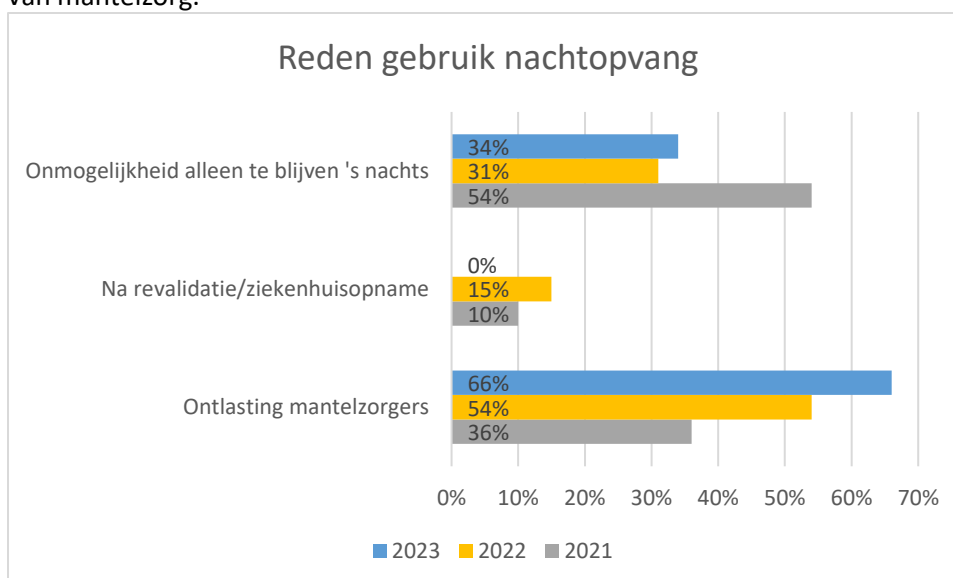
In de eerste helft van 2023 bleef de bezetting van de nachtopvang laag. Hierop anticiperend, werd een gerichte promotie gevoerd bij de thuiszorgdiensten, de mutualiteiten en de sociale diensten van de ziekenhuizen. Tevens werd een artikel gepubliceerd in de Waarheen. Dit had de verhoopte resultaten die merkbaar zijn vanaf juli 2023.

Profiel gebruikers nachtopvang 2023			
	2021	2022	2023
Leeftijd	60'ers: 18 %	60'ers: 15 %	60'ers: 33 %
	70'ers: 18 %	70'ers: 9 %	70'ers: 0 %
	80'ers: 18 %	80'ers: 38 %	80'ers: 33 %
	90'ers: 46 %	90'ers: 38 %	90'ers: 33 %
	Gemiddelde leeftijd: 83 jaar	Gemiddelde leeftijd: 84 jaar	Gemiddelde leeftijd: 82 jaar
Geslacht	67 % vrouwen 33 % mannen	69 % vrouwen 31 % mannen	67 % vrouwen 33 % mannen
Gemiddelde verblijfsduur	4 maanden	2,3 maanden	2,2 maanden

Het zijn vooral 80'ers en 90'ers die gebruik maken van onze Nachtopvang. Dames vormen de grootste groep. De gemiddelde verblijfsduur in de Nachtopvang bedraagt een tweetal maanden.

We onderscheiden drie soorten gebruikers:

- Langdurig verblijf (1 maand tot 11 maand). Bewegredenen zijn: ontlasting van de mantelzorg, het moeilijk alleen kunnen zijn doorbreken en ondersteuning bij langdurig herstel na operatie.
- Kort verblijf (1 dag tot 1 week). Bewegredenen zijn: ondersteuning bij kort herstel na operatie, niet zelfstandig thuis kunnen blijven en ontlasting mantelzorg.
- Regelmatige gebruikers (bijvoorbeeld elke zaterdag). Bewegredenen: regelmatige ontlasting van mantelzorg.



Woonzorg

Ook in 2023 werd de woonzorgbus ingezet voor het vervoer van en naar de Nachtopvang. Gezien de afbouw van de nachtopvang, en de daaruit vloeiende mindere bezetting, is het aantal afgelegde kilometers over 2023 uiteraard ook lager.

Aantal afgelegde kilometers met de woonzorgbus in het kader van de nachtopvang				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	1.911	3.577	1.328	548



2.2.4 Noodoproepen

Aantal klanten met ondersteuning in de woonzorgzone				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	66	60	66	71

Aantal klanten met een klassiek alarmtoestel				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Aantal	33	41	36	43
Aantal oproepen:				
Jaar	2020	2021	2022	2023
Valse oproepen	69	61	21	27
Echte oproepen	45	59	68	112
Aantal	114	120	89	139

Net als in 2022, merken we in 2023 een stijging van het aantal klanten met ondersteuning in de woonzorgzone.

Gedurende het jaar 2023 werden er in totaal 139 noodoproepen gelanceerd. De zorgteams behandelden er in totaal 112 als effectieve interventie. De verhouding van echte (80 %) en valse oproepen (20 %) blijft stabiel.

Door de samenwerking met leerbedrijf ABINET in 2022, leverden studenten in maart 2023 een gebruiksvriendelijk en makkelijk beschikbaar digitaal platform, Power Apps, aan. Dit platform werd aangeleerd aan de diverse zorgteams van de WZC en werd met ingang van 01-06-2023

geïmplementeerd. We merken duidelijk een verbeterde transparante communicatie tussen de zorgteams en het Loket Woonzorg. Beide partijen beschikken nu over de correcte en recentste informatie om de gepaste (na)zorg te verlenen.

2.2.5 Live Lab

Al sinds 2018 nemen we als Woon-en Zorgbedrijf Wervik deel aan het project Live Lab. Binnen dit project gaan studenten van VIVES aan de slag om ondersteuning te bieden aan enkele bewoners. Dit zijn studenten van de opleidingen verpleegkunde, logopedie, audiologie, ergotherapie, voedings- en dieetkunde en sociaal-agogisch werk. Ze leren door real-life ervaringen, interdisciplinair samenwerken om het leven van hulpbehoevenden te verbeteren. Door het voeren van een aantal huisbezoeken, gaan ze in gesprek met de bewoner. Deze laatste krijgt hierdoor de kans om over zijn of haar zorgvragen te praten en naar een oplossing te zoeken samen met de interprofessionele studententeams.

Ook in 2023 werden 2 bewoners bereid gevonden om in dit project in te stappen. Beide bewoners hadden een zorgvraag naar een zinvolle dagbesteding. Door de ene groep studenten werd een flyer uitgewerkt met de mogelijkheden tot dagbesteding, rekening houdende met de interesses van de bewoner. Dit werd door de bewoner als praktisch en gebruiksvriendelijk ervaren. Door de andere groep studenten werd een maandkalender opgemaakt. Op deze kalender werden activiteiten genoteerd waar de bewoonster kon aan participeren in 1 welbepaalde maand. De bewoonster is minder tevreden over de ondersteuning die ze werd aangeboden.

BOV - Bewegen Op Verwijzing

Beweegcoach Sofie Verbeke uit Wervik helpt je meer te bewegen!
☎ 0477 48 43 23
Vraag hiervoor een voorschrift bij je huisarts.



VOETGANGERSCIRKEL

Veilige, uitgestippelde wandelroute in het hart van Wervik.

Toegankelijk voor rolstoelen! Doe tegelijk je boodschappen en ontmoet mensen uit de streek!

Wandelroute wordt aangeduid met rood wandelmantje.



VEILIGHEID IN HUIS

- Douche/handgreep ter ondersteuning (20-30 EUR)
- Antislipmat aan het toilet (5-6 EUR)
- Handvaten bij lavabo (10-20 EUR)

Je begeleidster Lies Hollevoet helpt je hier graag bij!



NOOD AAN EEN BABEL?

Gratis eerstelijnspsychologen

- Elisabeth Verscheure
☎ 0491 87 07 02
- Ellen Decaesteker
☎ 0493 76 37 40

Locaties:

- Wervik
- De Spie (Geluwe)

TRANSPORT

Minder Mobielen Centrale:
€ 12 EUR per jaar

De Lijn:

€ Gratis voor 65+
Dichtstbijzijnde halte: Sint-Jozefskerk, Wervik
☎ 059 56 52 56 (belbus)

VRIENDENKRING NIERPATIËNTEN VZW ROESELARE

- Leuke uitstappen!
- Persoonlijke uitnodiging
- Krantje met activiteiten
- Vrienden of familie mogen mee!

🌐 www.nierpatientenroeselare.be



Lieve Martin,
we wensen jou alle geluk van de wereld toe!

Hanne, Ineke, Lisa, Lotte en Pär

2.2.6 Rechtenverkenner

Bij elke nieuwe aanvraag voor onze thuiszorgdiensten, wordt een huisbezoek afgelegd binnen de maand na de start. Tijdens dit huisbezoek wordt niet alleen de gebruiksovereenkomst met de gebruiker overlopen, maar wordt ook al een eerste alertheid aan de dag gelegd voor signalen van enige kwetsbaarheid.

Veel klanten en/of bewoners hebben recht op premies van de overheid, maar zijn er niet of onvoldoende van op te hoogte. Via de rechtenverkenner kan men helpen om hun rechten te onderzoeken en een aanvraag in te dienen. Na een opleiding rond de rechtenverkenner in 2022, werd in 2023 werk gemaakt van een gestandaardiseerd document dat gebruikt kan worden als leidraad tijdens deze proactieve huisbezoeken.

Sinds de ingebruikname van het document in oktober 2023, werden 13 gezinnen gescreend.

2.2.7 Cafetariawerking

De cafetariawerking van het Sint-Janshospitaal is elke weekdag geopend van 14.00 tot 17.00 uur, behalve op zondag.

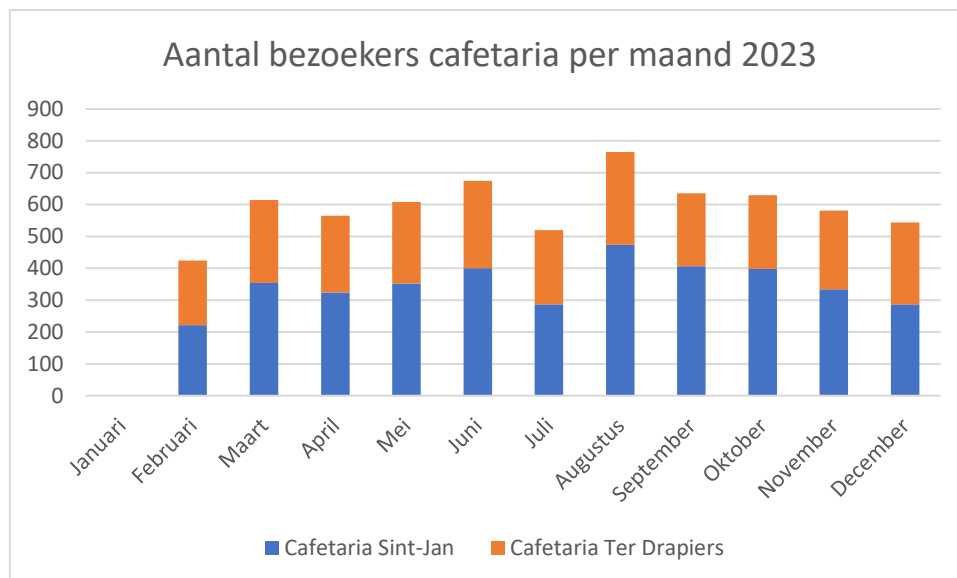
De cafetariawerking in Ter Drapiers is open op maandag en donderdag van 14.00 tot 16.30 uur en op vrijdag van 10.00 tot 12.30 uur.

Beide cafetaria's worden gerund door een enthousiaste equipe van vrijwilligers.

Begin 2023 werd de cafetaria van het Sint-Janshospitaal, samen met het callcenter, officieel geopend.



Vanaf februari 2023 werd gestart met de registratie van het aantal bezoekers in onze cafetaria. Gemerkt wordt dat het aantal bezoekers in zowel Sint-Jan, als Ter Drapiers gelijk blijft. Bij beide cafetaria's merken we een lichte daling in de maand juli. Dit valt te verklaren door de hele warme temperaturen in deze maand die ervoor zorgden dat de vooral oudere en kwetsbaardere bezoekers hun bezoek aan de cafetaria uitstelden.



In november 2023 verhuisde de revalidatie-afdeling van het Jan Ypermanziekenhuis. Een lichte daling in bezoekers aan de cafetaria van Sint-Jan is sindsdien merkbaar. Patiënten en familieleden en/of kennissen vielen immers weg als doelpubliek.

In 2023 gingen ook een aantal activiteiten door in de cafetaria van Ter Drapiers. Deze worden verder besproken onder het punt huisvesting, Ter Drapiers.



2.2.8 Participatie

In 2023 werd beslist om het voormalig Lokaal Steunpunt Thuiszorg (LST) nieuw leven in te blazen, en dit onder de noemer **Eerstelijnsplatform**. Dit platform situeert zich in de eerstelijnszone (ELZ) regio Menen (Menen, Wervik, Wevelgem).

Het doel van het Eerstelijnsplatform is om veldwerkers te informeren en om een netwerk uit te bouwen. Er is de laatste jaren veel veranderd in het zorglandschap waardoor velen soms niet meer van

Woonzorg

alles op de hoogte zijn. Het Eerstelijnsplatform is het ideaal moment om grote delen van het werkveld te informeren. Daarnaast is de kennismaking en het leggen van contacten een meerwaarde voor zowel de zorgverleners, als de patiënt (voor bijvoorbeeld zorgcoördinatie).

Waar het LST zich voorheen voornamelijk richtte tot thuiszorgdiensten, wordt het Eerstelijnsplatform nu breder opengetrokken naar huisartsen, maatschappelijk werkers, mutualiteiten, thuisverpleegkundigen, ...

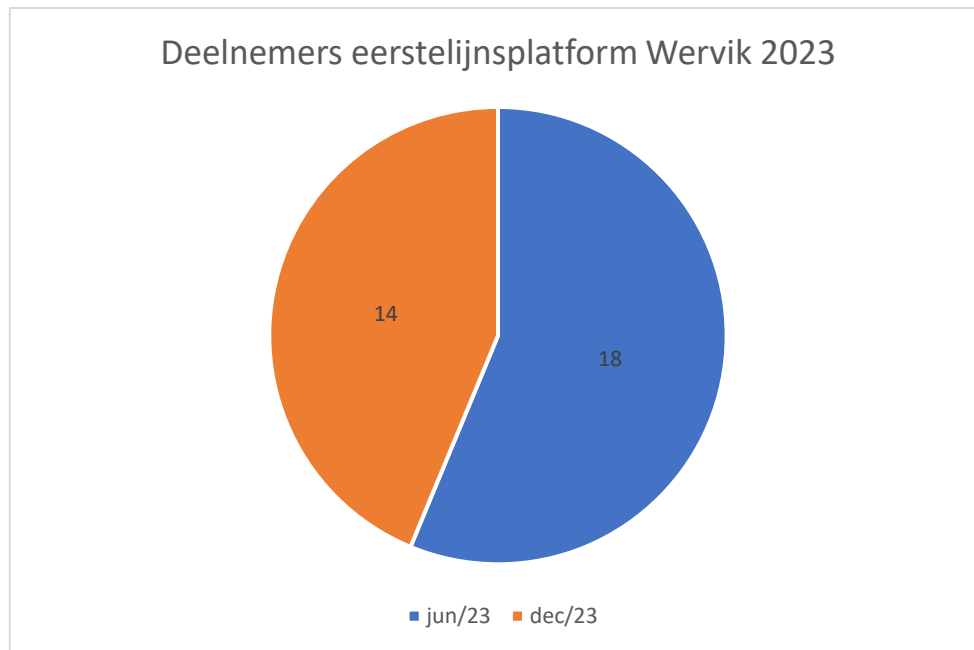
Het regionaal eerstelijnsplatform werd in 2023 twee keer georganiseerd op regionaal ELZ-niveau: 1 in Menen en 1 in Wervik. Volgende diensten en producten werden er voorgesteld:

- Eerstelijnszone
- VZW De Flank
- Hersenletsellijn
- Zorgcentrum na seksueel geweld (AZ Delta)
- Boekje 'Wegwijs in zorg en welzijn'



Er vonden in 2023 ook 2 eerstelijnsplatformen plaats op lokaal niveau. Deze werden getrokken door het Woon- en Zorgbedrijf Wervik. Thema's die hier op de agenda stonden, waren:

- Heropstart eerstelijnsplatform
- Voorstelling ambulante psychologische hulp
- Plussersbrochure
- VIK Online
- LEIF
- Voorstelling nachtopvang daklozen CAW
- Voorstelling oriënteringspunt Vesta en herstelacademie



We participeerden in 2023 tevens aan het **regionaal overleg thuiszorg**. Dit overleg situeert zich binnen de werking van W13 en omhelst Zuid-West-Vlaamse Welzijnsverenigingen van 14 OCMW's.

Op dit overleg zijn het de verenigingen die zelf punten aanbrengen om af te toetsen hoe andere besturen hier mee omgaan of wat hun werking is. Enkele agendapunten die in 2023 aan bod kwamen, waren:

- Personenvervoer
- Gele Doos
- Bel-Rai
- Personenalarmsysteem
- Betrokkenheid SAR
- Agressieprotocol thuiszorgdiensten
- Zorgbudget voor ouderen

2.3 Huisvesting

2.3.1 Algemeen

2.3.1.1 Tevredenheidsmetingen

In het derde en vierde kwartaal van 2022 werd in al de huisvestingen gepeild naar de tevredenheid van de bewoners. In 2023 werden deze metingen geanalyseerd en werden hier verbeteracties aan gekoppeld.

Voor de Sint-Jansstraat bedroeg deze 38 %, voor de Th. Godtschalckwijk is dit 30 %. Voor het Kapittelplein bedraagt deze 26 % en voor de Klimop is deze amper 20 %. De hoogste responsgraad van 93% zien we in serviceflats Ter Drapiers.

Algemene tevredenheid

Ondanks enkele zaken waarover bewoners minder tevreden zijn, zijn de respondenten over het algemeen tevreden tot zeer tevreden over hun bewoning. Enkel in de Sint-Jansstraat merken we een mindere tevredenheid.

Opmerkingen inzake de algemene tevredenheid 2023		
	Positieve punten	Aandachtspunten
De Compagnie	Mooie omgeving	Te warm in de zomer
	Goed gelegen	
	Veilig	
Ter Drapiers	Sociaal contact	
	Ruime kamers	Moeilijk domotica-systeem
	Praktisch ingericht	Gladde ondergrond douche
Sint-Jansstraat	Centraal gelegen	
	Alles op het gelijkvloers	Te klein
	Mooie omgeving	Te hoge huurprijs
	Rustig wonen	Vensters openen moeilijk
		Geen onderhoud tuin
		Toiletafvoer altijd verstopt
		Barsten in muur
Th. Godtschalckwijk	Vernieuwd	Nachtlawaai
	Veel lichtinval	Tocht doorheen de woning
	Alle comfort	Klein
Ten Gaver	Mooi uitzicht	Moeilijk regelbare verwarming
	Nabijheid WZC	Renovatie nodig
Kapittelplein	Gelijkvloers	Te warm in de zomer
	Ruime living	Doucheproblemen
	Rustige omgeving	
Volderspand	Groot terras	
	Veel lichtinval	Te warm in de zomer
	Fijne burens	Reparaties zijn duur
	Rustige ligging	Te kleine berging
	Centraal gelegen	
Ten Kanter	Gelijkvloers	Lift is veel defect
	Gezellig	Douche uitstap is te hoog
	Makkelijk in onderhoud	Geen zonnewering
Koestraat	Tuintje of terras aanwezig	/
De Klimop	Proper	Klein

Infrastructuur

De algemene tevredenheid rond de infrastructuur scoort in het algemeen ook goed. Uiteraard zijn ook hier enkele negatieve punten die benoemd worden door de bewoners. De bewoners hadden ook zelf de kans om verbeteringsuggesties te formuleren.

Opmerkingen inzake de infrastructuur 2023		
	Aandachtspunten	Verbetersuggesties
De Compagnie	Te weinige verlichting buiten	Vliegraam in leefruimte
	Afval wordt te weinig geledigd	Meer parkeerruimte voorzien
	Hellend vlak zonder leuning	Leuning voorzien aan trappen
Ter Drapiers	Te weinig parkeerplaatsen	
	Moeilijk domotica-systeem	Douchecabines
	Te weinig parkeerplaatsen	Gangen verfraaien
Sint-Jansstraat	Herstellingen zijn duur	Terrasvloer herschilderen
	Te weinig parkeerplaatsen	Hogere frequentie groendienst

	Geen zonnewering	Isoleren daken
	Geen zicht op planning van de werking	Kipramen om te verluchten
	Geen verlichting achterzijde	
	Koud in de winter, warm in de zomer	
	Te oude huizen	
Th. Godtschalckwijk	Te weinig parkeerplaatsen	
	Geen fietsenstalling	
Ten Gaver	Voordeur is te zwaar voor senioren	Voordeur aanpassen
	Lift is onbetrouwbaar	Berging voorzien voor de studio's
	Te weinig parkeerplaatsen	Algemene ontkalker voorzien
	Moeilijk regelbare verwarming	Gebruiksaanwijzing verwarming
	Kalkproblemen	
	Binnendeuren spannen	
Kapittelplein	Te weinig parkeerplaatsen	Huisdierenbeleid herbekijken
	Fietsberging onvoldoende	
Volderspand	Te weinig onderhoud groen	Vernieuwen verwarming
	Moeilijk regelbare verwarming	Plaatsen 2 ^{de} lift
	Herstellingen zijn duur	
Ten Kanter	Lift regelmatig stuk	Nieuwe lift
	Te weinig isolatie	Zonnepanelen
		Terras om buiten te zitten
		Namen voorzien elektriciteitsmeter
		Vergadering brandveiligheid
		Meer tuinonderhoud
Koestraat	Last bomen achterzijde	
De Klimop	Schilderwerken ingang	
	Verouderd	

Volgende actiepunten vloeiden hieruit voort, en werden in 2023 uitgevoerd:

- De klimatologische omstandigheden in de diverse panden, werden opgenomen tijdens diverse besprekingen op de werkgroep energie. Vanuit deze werkgroep werden prioriteiten vastgelegd en werkzaamheden (installatie omkeerbare warmtepompen, vernieuwing buitenschrijnwerk, ...) werden budgettair ingepland voor de komende jaren.
- Inzake de liftproblematiek werd in Ten Gaver het aansturingssysteem vernieuwd in januari 2023. De plaatsing van een nieuwe lift in Ten Kanter is voorzien voor 2024.
- Bij elke vrijgave van een verouderde flat in Ten Gaver wordt een renovatie ingepland. In het Kapittelplein worden de douches vervangen bij melding van problemen. In Ter Drapiers worden de verfraaiingswerken van de gangen voorzien. Deze zullen worden uitgevoerd in 2024.
- In de Compagnie werd de verlichting in 2023 aangepast op de binnenkoer, alsook op de trappen aan de zijkant van het gebouw. Aan het hellend vlak werd een trapleuning aangebracht. In de serviceflats Ter Drapiers werd een vereenvoudigde handleiding gemaakt van het domotica-systeem. Er werd hierbij beroep gedaan op de expertise van Wablieft, het centrum van duidelijke taal.

Contactpersoon en inspraak

De tevredenheid is ook hier in het algemeen hoog. We noteren volgende verbeteringsuggesties en/of opmerkingen van de bewoners:

Verbetersuggesties/opmerkingen 2023	
De Compagnie	Erop toezien dat iedereen gelijk is voor de wet
	Stand van zaken inzake acties op meldingen
Ter Drapiers	Stand van zaken inzake acties op meldingen
Sint-Jansstraat	Stand van zaken inzake acties op meldingen
	Snellere respons op mail
Th. Godtschalckwijk	Stand van zaken inzake acties op meldingen
	Aanpakken nachtlawaai
Ten Gaver	Meer gedrevenheid van de maatschappelijk werker
Volderspand	Gemaakte afspraken meer nakomen
Ten Kanter	Stand van zaken inzake acties op meldingen

Om hieraan tegemoet te komen, werden volgende zaken in 2023 uitgevoerd:

- Op elke huisvestingsite werd een prikbord opgehangen waarop duidelijk vermeld staat (met foto) wie de contactpersoon is van die site binnen het Woon- en Zorgbedrijf en hoe deze contactpersoon bereikt kan worden.
- Er wordt verder ingezet op bewonersvergaderingen en/of bewonersbijeenkomsten. Dit volgens de frequentie die vanuit de bewoners zelf wordt aangegeven. We merken een stijgende tendens.

Jaarlijkse frequentie bewonersvergaderingen 2023						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ter Drapiers	2	3	1	3	4	4
Groepswonen	1	1	0	2	2	4
Volderspand	1	1	0	0	2	4
Ten Kanter	0	1	0	0	1	2
Ten Gaver	0	1	0	0	2	2
De Klimop	1	0	0	0	1	1



2.3.2 Groepswonen

2.3.2.1 De Compagnie

Steenakker 30 8940 Wervik
Groepswonen
Aantal woongelegenheden: 20
Gem. bezettingsgraad in 2023: 100 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 20 koppels: 0
Wachtlijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 13 koppels: 1



Over gans 2023 hadden we in het groepswonen een bezetting van 100 %. De bezettingsgraad wordt echter telkenmale berekend op het effectief aantal beschikbare kamers. Tot en met maart 2023 beschikte De Compagnie over 19 flats. Vanaf april 2023 werd een 20^{ste} flat in gebruik genomen. Deze kon onmiddellijk verhuurd worden.

Met ingang van september 2023 wordt voor de bewoners van het groepswonen een huurlast aangerekend om de gemeenschappelijke kosten te financieren die ontstaan door het gebruik en het genot van het huren van een flat. Bewoners hebben de mogelijkheid om een omkeerbare warmtepomp te laten installeren in hun flat. In 2023 maakte 1 bewoner hiervan gebruik.

Op 24 november 2023 kwam minister Crevits op bezoek in De Compagnie. Na haar bezoek volgde nog een overleg met kabinetsmedewerker Ann Truyens. Het kabinet van de minister vindt de methodiek van het groepswonen erg lovenswaardig, doch vindt men de tijd niet rijp om thans een subsidieregeling uit te werken voor kleinschalige initiatieven.



Autonomie

In 2023 werd het kwaliteitenspel PLUS van Peter Gerrickens en Marijke Verstegen aangekocht. Dit spel werd reeds een eerste maal gespeeld op een bewonersvergadering. Bewoners dienden elk een kwaliteit en/of capaciteit van hun medebewoners te benoemen. Dit enerzijds om de bewoners te

sensibiliseren om na te denken over hun eigen vaardigheden in het kader van participatie aan de werking van het groepswonen. Anderzijds om de bewoners ook bewust te maken van mekaars sterktes. We merkten immers in 2023, meer dan andere jaren, dat medebewoners enkel maar de zwaktes van elkaar zien, en het positieve durven te vergeten.

Samen beslissen

Er werden in 2023 vier bewonersvergaderingen georganiseerd. Deze bijeenkomsten waren ook in 2023 het platform voor zowel bewoners, als medewerkers om praktische zaken te bespreken. Thema's die dit jaar onder andere op de agenda stonden waren: de menu-opstelling, tafelschikking, samenlevingsproblemen, participatie in de keuken, activiteitenaanbod in de cafetaria en de komst van nieuwe bewoners op de 1^{ste} verdieping van het gebouw.



Gedeelde ervaringen

De bewoners van het groepswonen kozen er tijdens een bewonersvergadering in 2023 voor om geen activiteiten te laten doorgaan in de cafetaria in het gebouw. Ze wensen deze cafetaria te behouden als ontmoetingsplek om rustig bij te praten.

Naast de vele kleine verjaardagsfeestjes van de bewoners, werden in 2023 occasioneel ook activiteiten georganiseerd in de keuken van het groepswonen: knutselen, kleuren, karaoke, waterspelen, muziekquiz enzovoort.



De bewoners worden ook gemotiveerd om deel te nemen aan de activiteiten die georganiseerd worden in de cafetaria van Ter Drapiers. Dit opdat ze de connectie met de buurt behouden. Zo namen enkele bewoners in 2023 deel aan activiteiten in Ter Drapiers.



Open communicatie

We benoemden reeds eerder dat er in 2023 werk gemaakt werd van de resultaten die voortvloeiden uit de tevredenheidsmeting. Ook de installatie van de klachtenbus in 2023 zorgt ervoor dat de bewoners de mogelijkheid hebben om klachten en ideeën vrij te formuleren. Zo kwam het idee om een wekelijkse takenplanning op te maken.

Community

Ook in 2023 stimuleerden we de bewoners om mee te helpen met de bereiding van het middagmaal en de soep, het onderhoud van de bloemen en planten binnen- en buitenshuis en de postbedeling. Hiervoor dienen ze maandelijks een planningskalender in te vullen. De participatie aan de dagdagelijkse werking bevordert het groepsgevoel binnen De Compagnie.



Dit groepsgevoel werd versterkt door in 2023 met alle bewoners samen een filmpje samen te stellen ter ere van het bezoek van minister Crevits. De bewoners toonden zich ware acteurs, en konden met veel trots hun interesse in beeld brengen.

Coaching

In 2023 werd een vorming voor de medewerkers gegeven door vzw IN-Z, 'Een positieve vibe op de werkvloer'. Verder werd er tevens een maandelijkse werkvergadering georganiseerd waarin de polyvalent medewerkers van het groepswoon gestimuleerd werden om inbreng te geven over de dagdagelijkse werking.



2.3.3 Serviceflats

In tegenstelling met 2022, eindigden we 2023 met een hoge bezettingsgraad. De flats die vrij kwamen te staan, werden heel snel opnieuw verhuurd.

2.3.3.1 Ter Drapiers

Gasstraat 4 8940 Wervik
Serviceflats
Aantal woongelegenheden: 17
Gem. bezettingsgraad in 2023: 99%
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 11 koppels: 6
Wachtlijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 2 koppels: 4



In 2023 werd werk gemaakt van een meerjarenplan in kader van de kwaliteitsplanning. Volgende acties werden geformuleerd en uitgevoerd:

We organiseren een oproepsysteem gedurende de dag en nacht

Ook in 2023 konden de bewoners van Ter Drapiers gebruik maken van het noodoproepsysteem van Televic en de interventie van het zorgteam van WZC Het Pardoën. We registreerden over 2023 22 reële en 13 valse oproepen.

We bieden de bewoners de kans mekaar te ontmoeten

Bij de komst van een nieuwe bewoner, wordt aansluitend op een bewonersvergadering, een welkomstdrink georganiseerd. In 2023 konden we 4 nieuwe bewoners verwelkomen. De bewoners konden mekaar in 2023 ook op een informeel momenten ontmoeten op de jaarlijkse nieuwjaarsreceptie.

We organiseren crisiszorg en overbruggingszorg

Eind 2022 werd een samenwerking opgestart met diverse zelfstandige verpleegkundigen, met I-mens en Familiehulp om de overbruggingszorg voor de bewoners van Ter Drapiers te garanderen.

De overbruggingszorg is aangepaste zorg die gedurende een korte periode wordt verleend in afwachting dat de zorg wordt verleend die de bewoner zelf heeft gekozen. Het gaat over een tijdelijke oplossing die veronderstelt dat de bewoner (en familie) moet uitkijken naar een structurele oplossing. In 2023 diende geen enkele bewoner van Ter Drapiers gebruik te maken van deze overbruggingszorg.

We nemen extra inspanningen om de bewoners te ondersteunen

In 2023 werkten we een procedure seksueel grensoverschrijdend gedrag uit, specifiek bedoeld voor de bewoners van Ter Drapiers. Deze werd, zoals het woonzorgdecreet oplegt, ruimer bekeken dan enkel seksueel grensoverschrijdend gedrag. De procedure omschrijft elke vorm van grensoverschrijding: lichamelijke en/of orale agressie, pesten, oplichting, afpersing, schending van de privacy, vernedering, discriminatie, ... In 2023 waren er geen meldingen van seksueel grensoverschrijdend gedrag.

We zorgden er in 2023 tevens voor dat elke bewoner van Ter Drapiers in het bezit is van een Gele Doos. Deze brooddoos, die bewaard dient te worden in de koelkast, bevat persoonsgegevens van de bewoner, contactgegevens en medische gegevens. Zo kunnen hulpdiensten meteen het nodige doen en de persoon in nood snel en efficiënt helpen. In 2023 is de Gele Doos niet nodig gebleken.

We informeren de bewoners

De plussersbrochure die alle diensten, tegemoetkomingen en activiteiten, van vrije tijd, wonen, thuiszorg tot mobiliteit bundelt voor 55-plussers, werd in 2023 geactualiseerd.

De laatste versie van de plussersbrochure dateerde van 2016, en werd nu uitgebreid naar 60 pagina's. Elke bewoner van Ter Drapiers werd een plussersbrochure overhandigd. Deze brochure werd opgemaakt door LDC De Spie, in samenwerking met LDC De Kim en de SAR.

In de programmabrochure van Ter Drapiers werd in 2023 telkenmale een rechtenrubriek opgenomen. Kansentarief, verhoogde tegemoetkoming en sociaal tarief elektriciteit/aardgas kwamen aan bod.

We zetten in op preventie van de bewoners via ziektepreventie en gezondheidsbevordering

In oktober 2023 werd de kans geboden aan de bewoners van Ter Drapiers om een gratis hoortest af te nemen. Dit door audioloog Orena. 7 bewoners maakten hiervan gebruik.

We verwijzen de bewoners door naar de correcte diensten en instanties

In 2023 implementeerden we een 2-maandelijke zitdag voor LEIF voor de bewoners van Ter Drapiers, en de buurtbewoners. LEIF (Levens Einde Informatie Forum) is een open initiatief van mensen en verenigingen die streven naar een waardig levenseinde voor iedereen, waarbij respect voor de wil van de patiënt voorop staat. Een vrijwilliger van LEIF kwam 5x langs en hielp hierbij 17 bewoners met de opmaak van een LEIF-plan.



We brengen de bewoners en de buurtbewoners dichterbij in hun buurt

Om de bewoners van Ter Drapiers en de buurt samen te brengen, startten we in 2022 met organiseren van een gemeenschappelijke maaltijd in de cafetaria. De maaltijd is een middel om bewoners op structurele basis te laten samenkomen en interacties met anderen aan te gaan. Het is daarnaast ook een manier om sociaal isolement tegen te gaan.

De frequentie van de gezamenlijke maaltijd werd in 2023 verhoogd naar een wekelijkse basis. Dit in tegenstelling tot 2022 waar dit enkel in de oneven weken van de maand aangeboden werd.

Naast de gezamenlijke maaltijden, werden in 2023 ook elf themamaaltijden georganiseerd, waar gemiddeld 23 deelnemers waren.

We reiken recreatieve activiteiten aan

In 2023 werden 22 recreatieve activiteiten georganiseerd, met een gemiddelde van 16 deelnemers per activiteit.

2.3.4 Woningen voor senioren

Toepassing huurwetgeving niet sociale huisvesting

Met de oprichting van het WZBW kaderen de woningen voor senioren niet langer onder de OCMW-wetgeving, doch onder de Federale huurwetgeving. Vanaf 01-07-2023 worden niet langer toewijsovereenkomsten afgesloten met de bewoners, maar wel huurovereenkomsten. Vanaf 2023 werden de indexeringen van de huurprijzen dan ook toegepast overeenkomstig artikel 1728bis Burgerlijk Wetboek.

2.3.4.1 Th. Godtschalckwijk

Th. Godtschalckwijk 8940 Wervik
Seniorenwoningen
Aantal woonegelegenheden: 20
Gem. bezettingsgraad in 2023: 97 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 20 koppels: 0
Wachttijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 8 koppels: 1



De totale jaarlijkse bezettingsgraad in Th. Godtschalckwijk bedraagt in 2023 97 %.

De omgevingswerken in de Th. Godtschalckwijk gingen van start in oktober 2023. De bewoners werden op de hoogte gebracht van de aard van de werkzaamheden en de planning tijdens een informatievergadering.

In het kader van een betere toegankelijkheid van het gebouw, werd in de loop van 2023 een nieuw sleutelplan geïnstalleerd in de wijk.

2.3.4.2 Molenmeersen

Sint-Jansstraat 8940 Wervik
Seniorenwoningen
Aantal woonegelegenheden: 32
Gem. bezettingsgraad in 2023: 99 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 25 koppels: 7
Wachttijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 35 koppels: 8



De gemiddelde bezetting over 2023 bedraagt 99 %.

De wachttijst van de Molenmeersen blijft hoog. De groene en rustige omgeving spreekt veel bewoners aan.

Woonzorg

Op 02-11-2023 veroorzaakte een stormschade aan 1 van de woningen. Een boom viel op het dak van de woning en de bewoners dienden te worden geëvacueerd. Ook andere bewoners van de omliggende woningen dienden hun huis tijdig te verlaten. Dit omdat er gevaar was dat er andere bomen zouden ontwortelen en op de woningen zouden vallen.

In totaal konden 5 bewoners gedurende een week niet meer in hun woning. Er werd samen met de bewoners naar een tijdelijke oplossing gezocht. 3 bewoners konden tijdelijk bij familieleden terecht, 1 bewoner werd een tijdelijke opvang aangeboden in WZC Ter Beke, en een andere bewoner kon even terecht in een kamer nachtopvang, met overdag gezelschap van de bewoners van het Groepswonen.



2.3.4.3 Ten Gaver

Sint-Denijsplaats 8940 Geluwe
Seniorenwoningen
Aantal woonegelegenheden: 15
Gem. bezettingsgraad in 2023: 89 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 14 koppels: 0
Wachtlijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 14 koppels: 4



De gemiddelde bezetting in 2023 ligt voor Ten Gaver op 89 %. Een aantal vrijgekomen flats stonden leeg omwille van renovatiewerken.

In het najaar van 2023 startten we een zitdagmoment op in het nabijgelegen Lokaal Dienstencentrum De Spie. Wekelijks is de maatschappelijk werker er op een vast tijdstip aanwezig. Bewoners kunnen hier op een laagdrempelige manier terecht voor informatie of hulp bij allerlei vragen. De maatschappelijk werker ontvangt wekelijks gemiddeld 2 bewoners. De aanwezigheid van de maatschappelijk werker in het gebouw zorgt tevens voor meer informeel contact door de aanwezigheid van de bewoners in de cafetaria.

2.3.5 Sociale woningen

Woonmaatschappij

De Vlaamse regering besliste om tegen 01 januari 2023 sociale huisvestingsmaatschappijen en sociale verhuurkantoren samen te voegen tot één woonactor met slechts één speler per gemeente: de woonmaatschappij. De sociale huisvestingsmaatschappij De Leie (Wervik) en het sociaal verhuurkantoor De Woonsleutel (Wervik) fuseerden hierdoor in 2022 met woonmaatschappij Impuls (Menen). Gezien lokale besturen echter verder sociale woningen mochten blijven verhuren, koos het WZBW er in eerste instantie voor om haar sociale woningen niet over te dragen of in beheer te geven aan de woonmaatschappij.

Gemerkt werd echter dat vanuit Vlaanderen we richting verkoop van ons sociaal patrimonium werden geduwd:

- Lokale besturen dienen dezelfde huurprijsberekening te hanteren als de woonmaatschappijen. Door deze nieuwe huurprijsberekening kregen we steeds minder inkomsten uit de verhuur van de sociale woningen.
- Vanaf 2024 zal er gewerkt moeten worden met een Centraal Inschrijvingsregister, wat nog moeilijk op te volgen wordt, omdat wij er geen toegang tot krijgen. Inschrijven zal op termijn enkel online kunnen waarbij men over heel Vlaanderen een woningkeuze kan maken. Ook niet Wervikanen zullen kiezen voor ons patrimonium. Hierdoor is een stand van zaken rond de wachtlijsten ook niet meer autonoom te raadplegen.
- Zware klimaatinvesteringen worden versneld opgedrongen. Lage woningenergielabels worden afgestraft, en bij goede energielabels kan een energiecorrectie worden doorgevoerd. Dit heeft invloed op de huurprijsberekening en dus ook op de inkomsten. Investeringen kunnen hierdoor moeilijk uitgesteld worden, want de huurinkomsten dalen hierdoor aanzienlijk. Uitstel wordt afgestraft en we krijgen in tegenstelling tot de woonmaatschappijen geen subsidies om zaken te renoveren.
- Nieuwe wetgeving inzake voorwaarden voor bewoners van de sociale huisvesting, of kandidaat-huurders, worden ingevoerd: het taalniveau wordt opgetrokken, een inschrijving bij de VDAB is vereist, spaargelden dienen te worden gecontroleerd en binnen-en buitenlandse eigendommen dienen te worden nagegaan. Om deze voorwaarden te kunnen controleren, heeft de woonmaatschappij toegang tot het rijksregister, de kruispuntenbank, de FOD Financiën, ... Deze rechten behoren enkel de woonmaatschappij toe en niet de lokale besturen.
- Een duur softwarepakket diende te worden aangekocht om het beheer over de woningen en de bewoners te voeren. Zonder rechten tot het rijksregister en de kruispuntenbank, had dit softwarepakket echter weinig nut.

Ingevolge beslissing raad van bestuur 11 december 2023 werd dan uiteindelijk beslist om volgende sociale huisvestingen te verkopen aan Woonmaatschappij Impuls:

- Volderspand 16 flats
- Ten Kanter 21 flats en 5 garageboxen
- Kapittelplein 35 woonegelegenheden
- De Klimop 12 flats
- Koestraat 8-10 4 woonegelegenheden

2.3.5.1 De Klimop

Sint-Jansstraat 8940 Wervik
Sociale huisvesting
Aantal woonegelegenheden: 12
Gem. bezettingsgraad in 2023: 98 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 11 koppels: 1
Wachtlijst op 31-12-2023 alleenstaanden: 24 koppels: 3



In 2023 was er een gemiddelde bezetting van 98 %.

In samenspraak met de woonmaatschappij Impuls, werd op vraag van Vlaanderen, voor Wervik in 2023 een nieuw toewijzingsreglement opgemaakt. In dit nieuw toewijzingsreglement krijgen kandidaat-

huurders die 65-plussers zijn, voortaan prioritair voorrang bij het huren van 1 van alle 12 flats van De Klimop.

2.3.5.2 Volderspand

Gasstraat 1 8940 Wervik
Sociale huisvesting
Aantal woonegelegenheden: 16
Gem. bezettingsgraad in 2023: 98 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 12 koppels: 4
WachtlIJst op 31-12-2023 alleenstaanden: 30 koppels: 5



Ook het Volderspand kende in 2023 een hoge bezettingsgraad, namelijk 98 %.

De 8 flats op het gelijkvloers werden voorheen al prioritair toegewezen aan 65-plussers. Met het nieuwe toewijzingsreglement werden nu ook de overige 8 flats op de 1^{ste} verdieping opgenomen. Vanuit Stad Wervik werden in 2023 woningenonderzoeken uitgevoerd. De meeste woningen behielden een conformiteitsattest. Bij enkele flats werden kleine inbreuken vastgesteld die in de eerste helft van 2024 worden weggewerkt.

2.3.5.3 Koestraat

Koestraat 8-10 8940 Wervik
Sociale huisvesting
Aantal woonegelegenheden: 4
Gem. bezettingsgraad in 2023: 100 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 2 koppels: 2
WachtlIJst op 31-12-2023 alleenstaanden: 35 koppels: 25



In de Koestraat hadden we in 2023, net als de afgelopen jaren, een bezettingsgraad van 100%. Er waren geen bewonerswissels in het afgelopen jaar.

2.3.5.4 Kapittelplein

Kapittelplein 8940 Geluwe
Sociale huisvesting
Aantal woonegelegenheden: 35
Gem. bezettingsgraad in 2023: 100 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 27 koppels: 8
WachtlIJst op 31-12-2023 alleenstaanden: 68 koppels: 21



Woonzorg

De bezettingsgraad van Het Kapittelplein ligt in 2023 op 100 %. De interesse voor deze site blijft hoog.

In 2022 werden voor deze site woningonderzoeken uitgevoerd. Een deel van de appartementen behaalde hierdoor een conformiteitsattest. De onderzoeken voor de overige appartementen werden uitgevoerd in 2023 en bekwamen ook een attest.

2.3.5.5 Ten Kanter

Reutelbeekstraat 8940 Geluwe
Sociale huisvesting
Aantal woonegelegenheden: 21
Gem. bezettingsgraad in 2023: 100 %
Bewoners op 31-12-2023 alleenstaanden: 15 koppels: 6
WachtlIJst op 31-12-2023 alleenstaanden: 26 koppels: 5



Ten Kanter behaalt tevens een bezettingsgraad van 100 %. Het aantal personen op de wachtlIJst blijft stijgen.

Net zoals in 2022 deden zich ook in 2023 een heel aantal problemen voor met de lift. In 2023 werd deze problematiek verder aangepakt en werd gekozen om een nieuwe lift in het gebouw te installeren. De uitvoering hiervan is voorzien voor 2024.

De 7 flats op het gelijkvloers werden voorheen al prioritair toegewezen aan 65-plussers. Met het nieuwe toewijzingsreglement werden nu ook de overige 14 flats van het gebouw in 2023 opgenomen. Voor alle 21 flats komen 65-plussers dus met prior in aanmerking om te huren.



LDC De Spie

3 LDC De Spie

3.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Centrumleider (incl. vrijwilligerscoördinatie)	0,80	1,00
Polyvalent medewerker		0,25
Administratief medewerker	0,69	0,42
Totaal	1,49	1,67

3.2 Informatie over de werking

Volgens het woonzorgdecreet d.d. 15 februari 2019 dient De Spie enkele werkingsprincipes mee helpen onderschrijven. De georganiseerde activiteiten in 2023 werden dan ook op deze werkingsprincipes geënt. Er waren 40 activiteiten van recreatieve aard, 16 ontmoetingsmomenten, 6 vormingen, 8 infosessies, 7 burgergericht werken, 2 preventie en vroegdetectiesessies en 1 ondersteuningsmoment voor de vrijwilligers.

In kader van het meerjarenplan, werden in 2023 volgende acties geformuleerd en uitgevoerd:

LDC De Spie informeert zijn bezoekers en de buurtbewoners

De oplage van de tweemaandelijks brochure werd in 2023 aanzienlijk verhoogd opdat alle 70-plussers uit de woonzorgzone Geluwe een brochure ontvangen. Dit betekent een verhoging van aanvankelijk 950 brochures in 2022 naar een oplage van 1.200 brochures in 2023.

We merkten in 2023 eveneens op dat er steeds meer mensen, ook ver buiten onze woonzorgzone, een brochure wensten en ook actief participeerden aan onze activiteiten. De brochures worden verdeeld per post, alsook door flyerwerk van de vrijwilligers. De brochure wordt tweemaandelijks verstuurd naar 504 geïnteresseerden in Wervik en 71 buiten Wervik.

Er werd volop ingezet op het verbeteren van de communicatie naar onze bezoekers en buurtbewoners toe. Dit door onze flyers zichtbaarder te maken en te plaatsen in menuhouders op de tafels van de cafetaria, alsook het optimaliseren van het gebruik van onze schermen en de website. Daarnaast worden de activiteiten ook aangekondigd op sociale media. Halfweg 2023 werd mondeling bevraagd aan de bezoekers of al deze inspanningen hun doel hadden bereikt. De bezoekers gaven aan op de hoogte zijn van de activiteiten door het zien van flyers of een oproep op sociale media.

In de brochure werden vaste rubrieken opgenomen waaronder een uitgebreide beschrijving van het activiteitenaanbod, alsook de vermelding van de zitdagpartners. Daarnaast werd er in elke brochure ook info gegeven over de rechten van de gebruikers. Volgende rechten kwamen in 2023 aan bod:

- Kansentarief
- Verhoogde tegemoetkoming
- Sociaal tarief elektriciteit/aardgas

Het project rond digimaten, in samenwerking met Stad Wervik en LDC De Kim, werd verder uitgebreid. In 2023 waren er 3 digimaten actief. Hun zitdag werd verhoogd naar 2x per maand. Het Digipunt werd verder ingericht met twee laptops en een printer. De bezoekers werden hiervan op de hoogte gesteld via een artikel in de programmabrochure. Het Digipunt kent nog te weinig bekendheid. We stelden immers vast dat geen enkele bezoeker effectief gebruik maakte van dit punt. De zichtbaarheid dient te

worden verhoogd. Dit zullen we doen door meer aandacht aan het project te besteden in de programmabrochures en lifesizers te plaatsen.

LDC De Spie zet in op preventie van de buurtbewoners via ziektepreventie en gezondheidsbevordering

Er werden in 2023 verschillende acties georganiseerd in het kader van ziektepreventie en gezondheidsbevordering. Zo werd er een gratis hoortest aangeboden door Oortiek. Zeven personen maakten hiervan gebruik. Ook een gratis hartscreening door een cardioloog van AZ Delta werd aangeboden. Hiervoor kwamen twaalf bezoekers langs. Er was ook de samenwerking rond het project halt 2 diabetes waarin er infosessies werden gegeven ter preventie van diabetes type 2. Dit had echter niet het verhoopte succes met een weinig aantal deelnemers. In oktober vond de gezondheidsrally plaats in het kader van de maand van de borstkankerpreventie. Bezoekers konden een wandeling maken doorheen Geluwe, met een tussenstop bij 10 handelaars waar een vraag rond borstkanker diende te worden beantwoord.

In de week van de valpreventie in april 2023 kwam een ergotherapeut een infosessie geven over dit onderwerp. Zes bezoekers waren hierop aanwezig.

We participeerden in 2023 ook aan het project 'Beweeg meer, beleef meer'. Dit in samenwerking met de sportdienst Wervik en LDC De Kim. Het project maakte een programma op om beweging en sport te promoten. Er werd zowel een programma voor het voor- als het najaar uitgewerkt.

Activiteiten en deelnemers Beweeg meer, Beleef meer 2023			
Voorjaar	Totaal deelnemers	Najaar	Totaal deelnemers
Lessen E-bike	11	Blijf Fit	22
Stadswandeling Geluwe	52	Yoga (2 groepen)	27
Lijndansen	20	Zumba Gold	15
Badminton	9	Badminton	9
Blijf Fit	22	Lijndansen	20
Yoga (3 groepen)	62		
Zumba Gold	10		

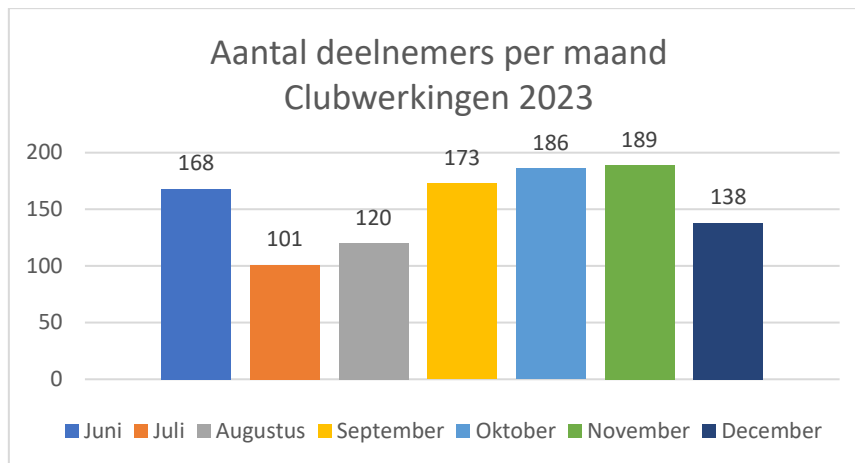
LDC De Spie blijft inzetten op de ondersteuning van mantelzorgers

Het mantelzorgcafé Allabadinne kwam in 2023 maandelijks, met uitzondering van de vakantieperiode, samen. In het mantelzorgcafé kunnen mantelzorgers elkaar ontmoeten en in een gezellige ongedwongen sfeer in contact met elkaar komen. Het jaarprogramma voor 2023 was een mix van informatieve momenten met vormingssessies en momenten van gezellig samenzijn.

LDC De Spie reikt recreatieve activiteiten aan

De clubwerkingen waren ook in 2023 een vaste waarde. Elke maandag konden bezoekers terecht in De Spie voor de kleurenklets, op dinsdag kwam de breiclub samen, op donderdag naaide de naaclub erop los en op vrijdag haakten de Spiekrojetjes. In 2023 werd een nieuwe clubwerking opgericht, namelijk de dartsclub die eenmaal per maand samenkomt op vrijdag.

Vanaf juni 2023 werden de deelnemers aan de clubwerkingen geregistreerd (uitgezonderd deze van de naaclub en de dartsclub).



Vanuit een CERA-oproep 'De Vriendenmakers' werd het project tot het oprichten van een koor binnen LDC De Spie geselecteerd. Met deze middelen, werd in februari 2023 een koor voor mensen met dementie en met mensen zonder dementie opgericht. Onder leiding van de administratief medewerkster en een enthousiaste vrijwilliger kwam dit koor in 2023 maandelijks samen op de laatste vrijdag van de maand. Hiervoor werd in 2023 een studiedag gevolgd bij Koor en Stem. Een samenwerking met WZC Ter Beke kwam hierdoor tot stand. Bij elke zangnamiddag komt een groep dementerende senioren meezingen. De zangnamiddag kent maandelijks gemiddeld 30 bezoekers, waarvan 55 % bestaat uit bewoners van WZC Ter Beke. Het koor sloot 2023 af met een kerstoptreden.

Lokaal dienstencentrum start met koor waar mensen met dementie samenzingen met andere senioren: "Mooi kunnen zingen hoeft niet"

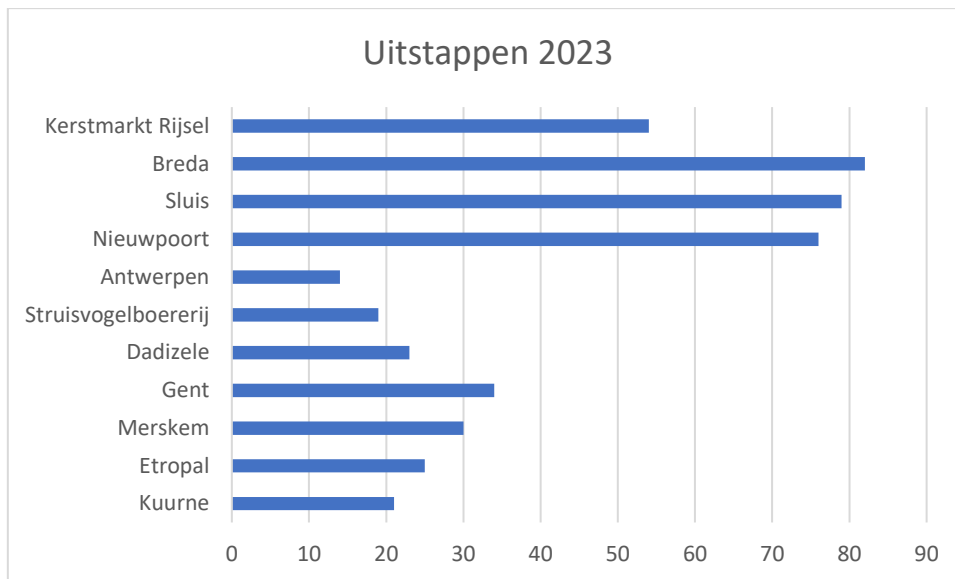


Mensen met en zonder dementie vormen samen een koor. — © djp

GELUWE - Dat zingen helzaam is voor het geheugen van mensen met dementie is al langer geweten. Bij lokaal dienstencentrum De Spie en wzc Ter Beke in Geluwe gaan ze daarin nog een stap verder. Centrumleider Sabine Ameye en Ilse Depoortere richtten namelijk een koor op waarin ook mensen zonder dementie welkom zijn. "Mooi kunnen zingen hoeft echt niet."



Daarnaast werd in 2023 ook maandelijks een uitstap georganiseerd. De meeste ideeën tot bestemmingen van deze uitstappen, kwam er op vraag van de bezoekers.



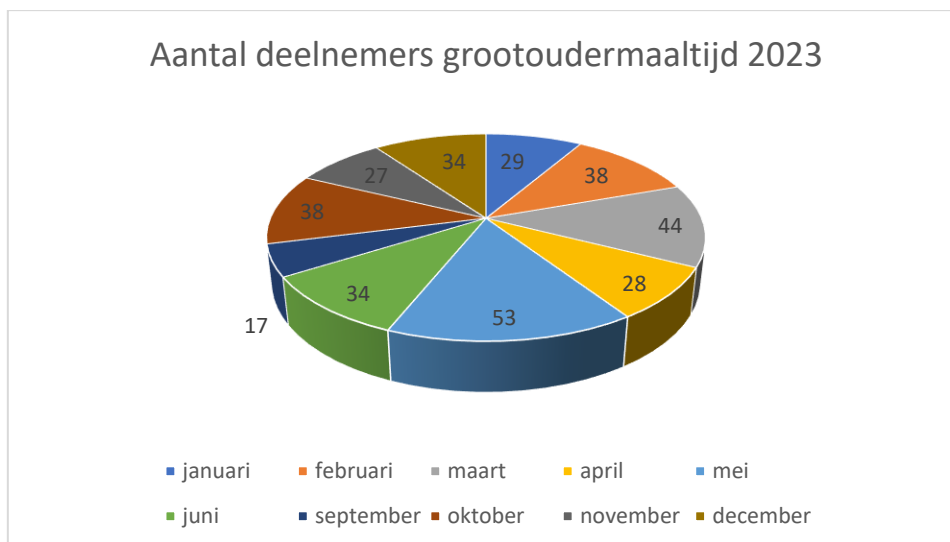
LDC De Spie zorgt dat de buurt voldoende gevormd wordt

In 2023 sloegen Stad Wervik, Avansa en LDC De Spie de handen in mekaar en werkten een jaarprogramma uit waarin op regelmatige basis een vorming aangeboden werd rond digitalisering. Naast deze vormingen bood LDC De Spie in 2023 ook maandelijks infosessies aan rond thema's die relevant waren voor de doelgroep. Er kwamen zowel gezondheidsthema's aan bod, als meer algemene thema's zoals een infosessie rond de woondienst, een rondleiding in WZC Ter Beke, een infosessie over rouwen ...



LDC De Spie zet in op brugprojecten

In 2023 vond opnieuw maandelijks (met uitzondering van de zomervakantie) een grootoudermaaltijd plaats. Dit in samenwerking met Stad Wervik en de brugfiguren. In 2023 werd een kinderactiviteit gekoppeld aan deze maaltijd. Dit zorgt ervoor dat de brugfiguur in gesprek kan gaan met de (groot) ouders, terwijl er op dat moment een zinvolle activiteit plaatsvindt voor de kinderen.



In 2023 werd er verder gegaan op het elan van 2022 en werden de talenten van medewerkers ingezet in het aanbod van activiteiten. Deze activiteiten maken een brug tussen de doelgroep en onze medewerkers en diensten. Zo zijn bezoekers van het LDC meestal nog zelfstandig thuiswonende senioren. Vaak doen ze beroep doen op een formeel en informeel netwerk. Eens echter de zorgbehoefte zwaar wordt om dragen voor dit netwerk, is een opname in het WZC soms noodzakelijk. Veel bezoekers van het LDC vinden een overstap naar een woonzorgcentrum bedreigend. Door al medewerkers van dit WZC te hebben leren kennen op een activiteit in het LDC, betekent dit bekend gezichten, en is de overstap laagdrempeliger.

Overzicht activiteiten georganiseerd door eigen medewerkers 2023		
Datum	Activiteit	Deelnemers
25-01-2023	Expeditie Peru	21
24-02-2023	Workshop mocktails	15
15-03-2023	Afrikaanse hapjes (en djembé door externen)	15
15-06-2023	Living History: de geschiedenis van de zorg	9
23-10-2023	Uitstap Breda	82



LDC De Spie neemt extra inspanningen om de doelgroep te ondersteunen

De bezoekersclub is een initiatief van de beide lokale dienstencentra in Wervik-Geluwe. In 2023 bestond de bezoekersclub uit 9 vrijwilligers en dit zowel in Geluwe, als in Wervik. Er vonden 4 bijeenkomsten met de vrijwilligers plaats in 2023.

Eind oktober 2023 werd een Geefmarkt georganiseerd. Deze werd georganiseerd voor alle buurtbewoners en specifiek voor de buurtbewoners die het financieel moeilijk hebben. Zo ondersteunden we deze doelgroep, zonder ze op een andere manier te behandelen. De opkomst van de Geefmarkt in 2023 kende een grotere opkomst dan de editie in 2022. We telden een 50-tal bezoekers.



LDC De Spie biedt bewoners de kans mekaar te ontmoeten

We mochten vaststellen dat ons wekelijks inloopmoment met de verwenkoffie op maandag in 2023 een steeds groter succes kende. Het aantal gebakjes werd verdubbeld. Op sommige maandagen lanceerden we ook een speciale actie zoals pannenkoeken of borstgebakjes in de maand van de borstkankerpreventie. Ook deze speciale acties kenden bijzonder veel bijval bij onze bezoekers.

De bewoners van onze huisvestingen maakten ook gebruik van de cafetaria voor de organisatie van hun verjaardagsfeesten. Dit zorgde ervoor dat er in 2023 nagenoeg maandelijks minstens één verjaardagsfeest plaatsvond.

LDC De Spie biedt sociale vrijwilligers kansen

In 2023 konden we opnieuw beroep doen op een aantal vrijwilligers via het project Stoel 4 van Refu interim. Dit voornamelijk in het voorjaar van 2023 als hulp bij de grootoudermaaltijden. In 2023 werden 8 vrijwilligers via Refu Interim ingezet.

In 2023 namen we deel aan het project diversiteit, Oltegoare, een samenwerking tussen Stad Wervik, Avansa, vzw Love in Action, vzw Amel Al Madina en LDC De Spie. Het project zette in op diverse momenten waar buurtbewoners met verschillende achtergronden mekaar konden ontmoeten. In kader van dit project, vond een getuigenis van Oekraïense vluchtelingen plaats in LDC De Spie. 16 bezoekers waren hierop aanwezig. We participeerden ook aan de eerste editie van het wereldfeest dat plaats vond in september 2023. Diverse vrijwilligers met een allochtone afkomst hielpen mee aan deze activiteiten.

LDC De Spie biedt buurtbewoners hulp uit hun eigen omgeving

In 2023 werd een samenwerking opgestart met het deelplatform Welbi. Dit deelplatform wil burens motiveren mekaar hulp te bieden waar nodig. Burens die bereid zijn om elkaar met diverse diensten te

helpen, kunnen op het deelplatform kiezen uit 6 diensten: vervoer, klusjes, babbel, oppas, digitale ondersteuning en shoppen. Alles verloopt digitaal maar LDC De Spie fungeert als fysiek Welbipunt. Mensen met vragen of problemen rond het gebruik van Welbi kunnen in het lokaal dienstencentrum terecht. In 2023 konden we 5 bezoekers helpen. Er werden ook twee infosessies aangeboden aan onze bezoekers om hen op weg te helpen.

Klusje doen of klusje gedaan krijgen? Woon- en Zorgbedrijf Wervik zet in op Welbi

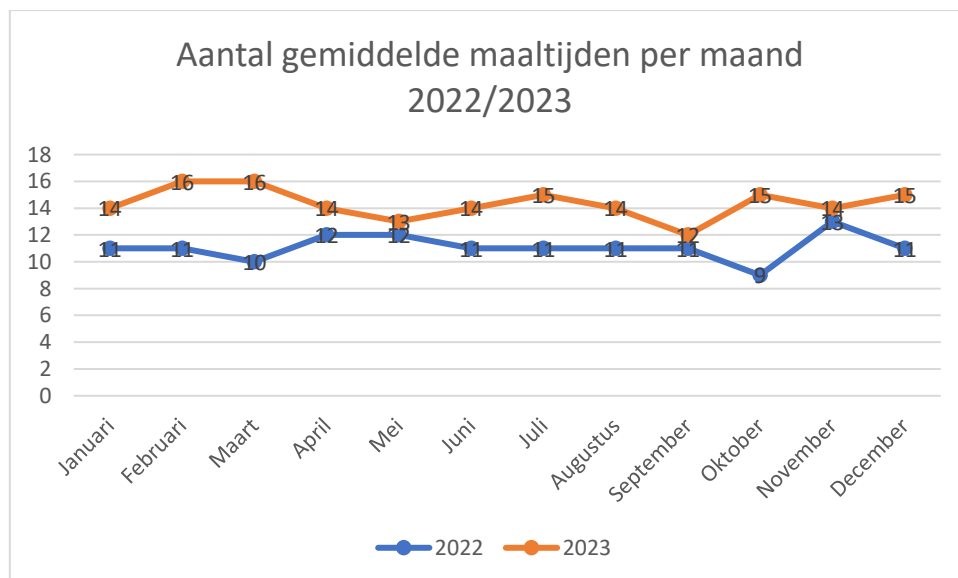


Welbi is een onlineplatform, maar in LDC De Spie kun je nu ook terecht met eventuele vragen. — © djr

GELUWE - In lokaal dienstencentrum De Spie in Geluwe is sinds kort een Welbi-punt te vinden. Daarmee wil Woon- en Zorgbedrijf Wervik het online deelplatform ondersteunen. Mensen kunnen er vrijwillig hun diensten aanbieden of kunnen er op zoek gaan naar iemand die een klusje wil uitvoeren.

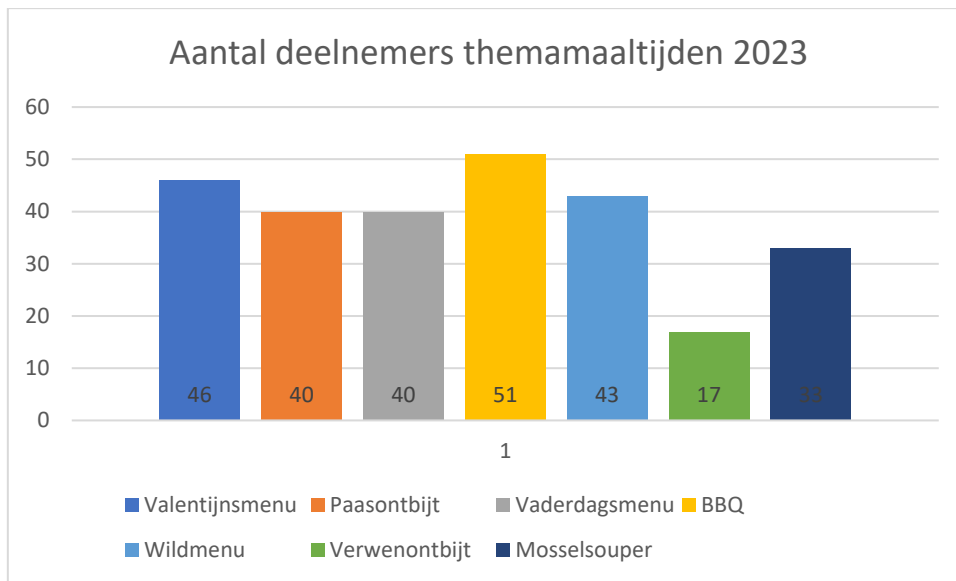


Maaltijden zijn de ideale manier voor buurtbewoners om mekaar te ontmoeten. Het aantal vaste bezoekers die het middagmaal in De Spie namen, steeg in 2023 lichtjes, maar het kent nog steeds niet het verhoopte succes.



De feestmaaltijden vonden ook in 2023 tweewekelijks plaats op dinsdag, de klassiekers gingen door op vrijdag. Gemiddeld genomen bereikten we in 2023 met de feestmaaltijden en de klassiekers telkenmale 30 bezoekers.

In 2023 vonden ook diverse themamaaltijden klaar:



LDC DE Spie brengt mensen dichterbij in hun buurt

De werking van de buurtambassadeurs werd in 2023 verder uitgebouwd. De buurtambassadeurs die vanuit LDC De Spie worden aangestuurd verhoogden van 3 in 2022 tot 4 in 2023.

In het kader van het project van de buurtambassadeurs werden 4 acties georganiseerd in 2023:

- Uitreiken van complimentenkaartjes aan de burens op Complimentendag
- Uitreiken van ijsjes in 2 diverse buurten op Dag van de Buren
- Bekendmaking van het project door een stand op weekmarkt
- Uitreiken van kerstkaartjes aan de burens.

Naast dit project, werden er in 2023 ook een paar initiatieven op touw gezet om mensen uit de buurt actief samen te brengen. Zo was er een aperitiefmoment in het voorjaar waar 20 buurtbewoners werden bereikt. Met de oliebolbak in het najaar werden 33 buurtbewoners bereikt.

Ook het jaarlijks verjaardagsfeest was een gelegenheid waarop mensen elkaar konden ontmoeten. In het najaar 2023 namen we deel aan de kerstmarkt in het gemeentepark van Geluwe. Daarnaast organiseerden we in 2023 ook een paas- en kerstmarkt in LDC De Spie.



LDC De Spie signaleert aan het brede publiek en beleidsmakers wat er opgemerkt wordt in de dagelijkse praktijk

In 2023 kwam de adviesraad tweemaal samen: in mei en in november. Tijdens de adviesraad kwamen verschillende items aan bod. In de adviesraad van mei 2023 werden de werking, diensten en het activiteiten aanbod van De Spie uitgebreid besproken. In de adviesraad van november 2023 was er naast deze vaste items ook ruimte voor een terugblik op 2023 en voorstellen van het jaarplan voor 2024. In 2023 telde de adviesraad 12 leden.

Een thema dat de vorige jaren werd besproken tijdens de adviesraden en werd gesignaleerd aan het beleid via de mobiliteitscommissie, was de povere busverbinding tussen Wervik en Geluwe. Dat dit signaal effectief werd opgepikt, resulteerde in 2023 tot een nieuwe buslijn 81 met rechtstreekse verbinding Geluwe-Wervik.



In 2023 participeerden we maandelijks aan de seniorenadviesraad. Vanuit de SAR werkten we in 2023 mee aan VLOT (Veilig Lopen Op het Trottoir), dit in samenwerking met LDC De Kim. Samen met vrijwilligers werden verschillende voetpaden in Wervik en Geluwe bewandeld en beoordeeld. De aanbevelingen werden gebundeld en bekend gemaakt aan burgemeester en bevoegde schepenen en ambtenaren.



VLOT (veilig lopen op het trottoir) is een initiatief van de seniorenadviesraad. © Maxime Petit

Vrijwilligers beoordelen voor de tweede keer staat van de voetpaden: “Op de wandeling nemen we een rolwagen en een looprekje mee om zelf aan de lijve te ondervinden waar de knelpunten zich situeren”

Vrijwilligers beoordelen de komende weken in Wervik en Geluwe de staat van de voetpaden. Dat gebeurde een eerste keer in 2017. VLOT of 'Veilig Lopen Op het Trottoir' is een initiatief van de seniorenadviesraad en de lokale dienstencentra De Kim (Wervik) en De Spie (Geluwe).

LDC De Spie verwijst bezoekers door naar de correcte diensten en instanties

We organiseren een aantal zitdagen die ervoor zorgen dat de afstand voor de buurtbewoners tot bepaalde diensten verkleind wordt. In 2023 werden onze zitdagen uitgebreid met een zitdag van sociale huisvestingsmaatschappij Impuls. Zij zijn maandelijks aanwezig op de eerste en derde woensdag van de maand.

Aantal zitdagpartners en frequentie 2023	
Partner	Frequentie
LEIF	1 x per 2 maanden
Loket Woonzorg-Ten Gaver	Wekelijks
Woonmaatschappij Impuls	Maandelijks
Pensioendienst Stad Wervik	Wekelijks
DOP (Dienst ondersteuningsplan)	Maandelijks
Digimaten	2x per maand
Eerstelijnspsycholoog	Wekelijks

In 2023 brachten we de zitdagpartners extra in de kijker door ze specifiek op te nemen in de programmabrochure. Dit om ervoor te zorgen dat de werking van de zitdagpartners duidelijk is voor onze bezoekers. De zitdagen van de zitdagpartners wisselden elkaar af, zodat we nagenoeg dagelijks een zitdagpartner in De Spie mochten verwelkomen.

In het kader van de conventie ambulante psychische zorg van Stad Wervik, werd de vaste zitdagpartner Elisabeth Verscheure (eerstelijnspsychologe) in 2023 versterkt met collega Ellen Decaestecker. Dit betekende een verdubbeling van hun zitdagmoment waardoor meer bezoekers bereikt konden worden.

Bezoekers stelden in 2023 ook de vraag naar een zitdagpartner voor de stadsdiensten, meer bepaald voor de dienst bevolking en de dienst wonen. Vanuit de stadsdiensten is de zitdag echter niet mogelijk. Om deels tegemoet te komen aan de vraag van de bezoekers, organiseerden we in 2023 een infonamiddag rond de mogelijkheden van de stadswaarsite en een infonamiddag rond het aanvragen van diverse premies in kader van wonen.

Na zeven jaar krijgt Plussersbrochure update



De vernieuwde Plussersbrochure wordt nu verdeeld. — © if

WERVIK - Van vrije tijd tot mobiliteit, alle thema's die 55-plussers aanbelangen worden in Wervik gebundeld in de Plussersbrochure. De vorige editie dateerde van 2016, dus was het hoog tijd voor een update. Die is nu klaar om te verdelen.

Joerle Dewagenaere

Maandag 24 april 2023 om 10:49



Diensten, ontmoetingsmomenten en activiteiten, van vrije tijd, wonen, thuiszorg tot mobiliteit. Als 55-plusser is het soms moeilijk om door het bos de bomen te zien. Met de Plussersbrochure biedt de stad Wervik een antwoord. Alle nuttige info gebundeld in een praktisch boekje.

Echter, de laatste versie van die Plussersbrochure dateerde van 2016. De Seniorenadviesraad en de lokale dienstencentra De Kim De Spie besloten daarom dat het tijd was voor een update. "We breidden de brochure uit naar 60 pagina's", zegt schepen Lien Deblaere (Vooruit). "Via een inhoudsopgave kan de thematisch gebundelde info gemakkelijk worden teruggevonden. Ook worden telkens alle contactgegevens vermeld."

De brochure is gedrukt op 3.000 exemplaren. 207 koppels van boven de tachtig krijgen een exemplaar opgestuurd, 525 alleenstaande 80-plussers ontvangen de brochure via de Bezoekersclub. "Daarnaast verspreiden we de Plussersbrochure ook via de lokale dienstencentra, de pensioendienst, het stadhuis en de bibliotheken. Ook op de website van de stad kun je de brochure lezen", aldus Deblaere.

3.3 Zaalverhuur

In 2023 werd de overeenkomst rond het zaalverhuur in De Spie volledig herwerkt. Er werden concrete forfaitbedragen opgenomen rond schade van materiaal en infrastructuur en het niet naleven van afspraken. De afspraken werden verder geconcretiseerd en er werden aanvullingen aan toegevoegd. Er werd ook duidelijk vastgelegd dat de reservatie pas definitief is na het tekenen van de overeenkomst. Dit om ons ervan te vergewissen dat de huurder zeker op de hoogte is van de afspraken alvorens het lokaal in gebruik te nemen.

In 2023 konden we € 5.628,40 inkomsten (drankverbruik inbegrepen) optekenen van zaalverhuur.



Woonzorgcentra

4 Onze woonzorgcentra

4.1 Het woonzorgcentrum zelf

Woon- en Zorgbedrijf van Wervik beschikt met twee voorzieningen over 180 erkende woongelegenheden.

Deze woongelegenheden bevinden zich op twee campussen:

- Campus Het Pardoen in de Akademiestraat 1 in Wervik en telt 105 erkenningen.
- Campus Ter Beke in de Beselarestaat 1 van de deelgemeente Geluwe, met een erkenning voor 75 woongelegenheden.



Het opsplitsen in woongelegenheden zonder en met een bijzondere erkenning is sinds het zesde VIA-akkoord (Vlaams Intersectoraal Akkoord) zonder voorwerp geworden. De financiering van bewoners is immers volledig afhankelijk geworden van hun afhankelijkheidsscore en niet meer van het aantal woongelegenheden met een bijzondere erkenning.

We spreken dus niet meer over ROB- en RVT-bedden, maar over 'woongelegenheden'.

4.2 Het centrum voor NAH in Het Pardoen

Binnen de erkenning van Het Pardoen schuilt ook een centrum voor NAH (personen met een niet-aangeboren hersenletsel). Dat is een bijzondere erkenning voor huisvesting en verzorging van vijf bewoners met een erkenning als (sub)coma. Officieel heet dit personen met een diagnose MRS/PNVS (minimaal responsieve status/persisterende neurovegetatieve status).

Die bijzondere erkenning wordt nog steeds federaal gefinancierd, een stuk ruimer dan de financiering van een woongelegenheden in een woonzorgcentrum, Vlaams gefinancierd.

Vaststelling is dat de bezetting van die coma-bedden al jaren niet meer volledig is. Er dienen zich geen nieuwe kandidaat-bewoners meer aan uit het circuit van de Sp-neuro van de geassocieerde ziekenhuizen, zoals in de beginjaren wel eens vaker het geval was.

Dit is te wijten aan de geëvolueerde tijdsgeest, waarbij sneller overgegaan wordt tot niet-behandelbeslissingen bij aanhoudende coma.

Eind december waren er twee bedden ingenomen. De overige bedden staan daarom niet vrij, maar laten we innemen door klassieke bewoners. Slechts in het geval er zich toch kandidaten aandienen, moeten zij absolute voorrang van opname krijgen.

4.3 Centra voor niet erkend herstelverblijf

Hoewel er slechts een erkenning is voor 75 bedden in Ter Beke, werden 79 kamers gebouwd, met het oog op eventuele extra erkenningen. Ook Het Pardoën telt 106 kamers, maar heeft slechts een erkenning voor 105 wooneenheden.

Om de extra kamers een wettelijke invulling te kunnen geven, besliste de raad van beheer op 13 november 2018 om de kamers aan te melden als niet erkend herstelverblijf. Een centrum voor herstelverblijf is niet verplicht om een erkenning aan te vragen. Elk niet-erkend centrum moet zich wel melden bij het Vlaams agentschap zorg en gezondheid.

De twee aangemelde maar niet-erkende centra voor herstelverblijf zijn goed voor vijf verblijfseenheden, vier in Ter Beke en één in Het Pardoën.

Volgens het Woonzorgdecreet is de bestaansreden van een dergelijk centrum voor herstelverblijf het volgende: tijdelijke opvang aanbieden of organiseren aan/voor gebruikers die een heelkundige ingreep hebben ondergaan of aan een ernstige aandoening hebben geleden, die gepaard ging met een ziekenhuisopname of een langdurige onderbreking van de normale activiteiten, opdat ze opnieuw zelfstandig kunnen functioneren in het natuurlijke thuismilieu.

Zo konden we die bedden laten innemen door personen met een tijdelijke zorgnood met als doel te revalideren, om tenslotte al dan niet terug naar huis te kunnen gaan. De kamers werden onmiddellijk ingenomen.

Het gemiddelde bezettingspercentage voor de bedden herstelverblijf in Ter Beke bedraagt in 2023 93,15 % en in Het Pardoën 63,01 %. Het hoge aantal overlijdens in het woonzorgcentrum van Het Pardoën is daar de oorzaak van, want we optimaliseren de bezetting in het woonzorgcentrum omwille van de financiering van die bezetting.

Dergelijke aanmelding is geldig tot 31 december 2025 en zal in geen enkele Vlaamse voorziening als zodanig verlengd worden.

Wat er ons na die datum te doen staat, heeft de overheid nog niet uitgemaakt.

Uitbating als wooneenheid in herstelverblijf lijkt in elk geval uitgesloten.

Een erkenning als centrum voor herstelverblijf is met de huidige normering onmogelijk, want dit vereist 60 verblijfseenheden en een navenante personele omkadering. Bovendien is een erkenning slechts mogelijk indien er provinciaal/regionaal geen dergelijke erkenningen zijn, wat bij ons wel het geval is (De Haan 40, Nieuwpoort 210, Oostende 30).

Mogen we hopen op een erkenning als wooneenheid, aangezien het aantal erkenningen in Wervik een flink stuk lager ligt dan wat de bevolkingsprognose vooropstelt?

Op 01-04-2022 waren er in Wervik 291 erkende wooneenheden, terwijl het programmaticijfer op 373 stond, een ruime marge dus om extra wooneenheden te erkennen. Maar tegenover erkenning staat uiteraard ook financiering. Vraag blijft dus of de nodige middelen zullen vrijgemaakt worden door de toekomstige Minister van Welzijn. Wij hopen in elk geval van wel. Een verzoek voor een voorafgaande vergunning nu al indienen heeft geen zin, gezien de erkenningsstop tot 2025. We volgen wel van nabij de evolutie op.

4.4 Zorgpersoneel

4.4.1 WZC Ter Beke

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Directie	1,00	1,00
Administratief medewerker	0,80	0,65
Hoofdverpleegkundige	2,00	2,00
Maatschappelijk werker	0,50	0,50
Animatie	1,41	1,27
Ergotherapeut	0,94	1,00
Kinesitherapeut	2,69	2,76
Verpleegkundige	13,45	12,49
Psycholoog	0,37	0,29
Zorgkundige	27,45	26,71
Alternerende opleiding		0,40
Polyvalent werker compenserend		0,33
Totaal	50,61	49,40

In 2023 volgen drie voltijds equivalenten zorgkundigen de opleiding tot verpleegkundige via het project 600. Deze equivalenten blijven bezoldigd tijdens hun opleiding, de vervangers krijgen we gefinancierd via de sociale maribel, zodat er dubbele financiering is en de persoon die in opleiding zit ook in deze cijfers zit.

4.4.2 WZC Het Pardoën

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Directie	1,00	1,00
Administratief medewerker	0,69	0,59
Maatschappelijk werker	0,80	0,63
Hoofdverpleegkundige	2,91	3,00
Animatie	2,41	2,00
Ergotherapeut	1,83	1,87
Kinesitherapeut	1,99	2,16
Psycholoog	0,22	0,30
Logopedist	0,50	0,50
Verpleegkundige	13,40	15,88
Zorgkundige	31,73	31,52
Alternerende opleiding zorgkundige		0,30
Polyvalent werker compenserend	1,83	1,50
Hulp wasbedeling	0,50	0,50
Totaal	59,81	61,75

In 2023 volgen ook diverse zorgkundigen via project 600 een opleiding tot verpleegkundige. Eén zorgkundige startte ondertussen aan haar derde jaar van de opleiding en studeert af in juni 2024. Vier anderen startten in september met de opleiding, één zette in november de opleiding stop.

4.4.3 Stagiairs in onze voorzieningen

In onze woonzorgcentra begeleidden we stagiairs uit diverse onderwijsinstellingen en uit diverse opleidingen (zorg- en verpleegkundigen). We stonden in voor de opleiding van jonge zorgkundigen in hun schoolse opleiding, herintreders uit het volwassenonderwijs, verpleegkundigen uit de HBO5 en bachelors verpleegkundige in opleiding.

Met de bijdrage van onze stagementoren wilden we stagiairs nuttige praktijkervaring en vormen van werkplekklaren aanbieden en hen zo de passie en de kunde voor het beroep bijbrengen.

Diverse onderwijsinstellingen drukten hun appreciatie uit voor onze aanpak en zo hopen we bij te dragen tot volwaardige beoefenaars van een gezondheidsberoep in de ouderenzorg.

In 2023 hebben we in Ter Beke 32 studenten uit 9 verschillende scholen of opleidingscentra begeleid en 22 in Het Pardoen uit 6 verschillende onderwijsinstellingen.

Uit deze groep studenten rekruteren we medewerkers voor weekendwerk of sturen hen in de richting van een periode als jobstudent. Zij zijn ook potentiële toekomstige medewerkers waarop we volop inzetten. In Ter Beke haalden we zo 4 weekendwerkers in huis, voor Het Pardoen slaagden we erin om drie weekendwerkers te rekruteren uit onze stagiairs.

Dit alles is van groot belang, gezien de algemene schaarste op de arbeidsmarkt en onze beperkte marktomgeving.

In Ter Beke werd een opleiding georganiseerd voor de mentoren van stagebegeleiders in maart 2023. Deze opleiding werd intern georganiseerd door de firma CNPV, waarbij 15 medewerkers een volledige dag opleiding kregen rond het mentorschap, rond volgende thema's: wie ben ik als mentor, communicatie, feedback geven en groeien als mentor.

Deze opleiding werd als zeer positief ervaren en bracht een meerwaarde mee in de begeleiding van de studenten op de werkvloer.

Daarnaast volgden 5 medewerkers de opleiding in het Jan Ypermanziekenhuis rond de invoering van Medbook, een online tool om studenten verpleegkunde te begeleiden. Met Medbook wordt heel wat tijd gewonnen op vlak van administratie en is de opvolging beter. Het gebruik van Medbook werd dan ook geïntegreerd in de begeleiding van studenten verpleegkunde en door iedereen als positief ervaren.

In Het Pardoen volgden drie zorgkundigen en twee verpleegkundigen ook de opleiding van mentor, om de stagiairs deskundig te kunnen bijstaan in hun ontwikkeling.

Onderstaande tabel geeft aan uit welke onderwijsinstelling en voor welke studierichting we studenten mochten begeleiden in onze woonzorgcentra.

School	Opleiding	Ter Beke	Het Pardoen
CVO Ieper	logistiek	1	1
CVO Miras Ieper	zorgkundigen	3	2
Futura Wervik	zorgkundigen	5	12
Gezondheids- en welzijnswetenschappen Sint Joris Menen	secundair onderwijs	1	1
Immaculata Ieper	Gezondheidswetenschappen	1	0
Immaculata Ieper	zorgkundigen	2	0
Sint-Joris Menen	zorgkundigen	15	1
Vives Kortrijk	graduaat orthopedagogie	1	0
Vives Kortrijk	verpleegkundigen	0	5
Werkplekklaren Ieper	verpleegkundigen	3	0



4.5 Onze bewoners

4.5.1 Wachtlijsten, wachtduur en financiële regelingen

Voor onze beide campussen werken we met een gemeenschappelijke sociale dienst. We houden er één gemeenschappelijke wachtlijst op na. Een kandidaat kan wel zijn voorkeur voor één van beide centra laten registreren en kiezen welke voorziening de voorkeur van opname geniet.

In onze sociale dienst zijn er twee personen tewerkgesteld voor 1,4 voltijdse equivalenten. De maatschappelijk werkster in Het Pardoën werkt 0,5 voltijds equivalent. Zij startte haar tewerkstelling in 2023. De maatschappelijk werkster in Ter Beke werkt 0,8 voltijdse equivalenten.

Bij afwezigheid van de ene neemt de andere collega over, zodat er steeds continuïteit is binnen de sociale dienst.

Beiden volgden de opleiding als BelRAIscreener.

De maatschappelijk werker van Ter Beke volgde ook de opleiding als vertrouwenspersoon en fungeert als zodanig voor het volledig Woon- en Zorgbedrijf, in het kader van de interne preventiedienst.



In 2023 werden de wachtlijsten ook up-to-date gezet door onze sociale dienst. Er staan namelijk heel wat passieve kandidaten op een reserve wachtlijst, personen die zich op de lijst plaatsen 'voor het geval'. Allen werden bevraagd of hun aanvraag nog vereist was, sommigen waren ook verhuisd of overleden.

Op 31 december 2023 figureerden er 149 aanvragen op onze wachtlijst, ten opzichte van 179 in 2022. Daarvan zijn er 4 actieve en 145 'preventieve' aanvragen (in 2022: 15 en 164). Daarnaast hadden we

nog een reservewachtlIJst met kandidaten die niet aan de inschrijvingsvoorwaarden voldeden. Deze lijst telt 40 kandidaten, tegenover 92 in 2022.

In 2023 werden 21 formele verzoeken ingediend tot afwijking op het opnamereglement. De raad van bestuur keurde er 16 (bewoners Triamant) goed en 5 niet goed. (2022: 3 aanvragen, 3 geweigerd).

Van de 65 opnames in beide woonzorgcentra tekenden 45 families een overeenkomst tot borgtocht en werden er daarnaast 9 verzoekschriften ingediend om een bewindvoerder aan te stellen bij de Vrederechter van Menen (2022: 26 borgstellingen en 14 bewindvoeringen).

Om de inkomsten van onze bewoners te optimaliseren, zorgt de sociale dienst bij opname voor een aanvraag of herziening voor extra financiële tegemoetkomingen. In 2023 werden er zo 15 aanvragen of herzieningen aangevraagd voor een Zorgbudget ouderen met Zorgnood (voorheen tegemoetkoming hulp aan bejaarden) (2022: 18 aanvragen). Er werd voor 3 bewoners de tegemoetkoming inkomensgarantie voor ouderen aangevraagd (2022: 6 aanvragen). De sociale dienst hanteert daarvoor een eigen document voor alle relevante tegemoetkomingen voor bewoners in een woonzorgcentrum.

De gemiddelde wachttijd tussen inschrijving en opname bedroeg 1 maand voor WZC Het Pardoen (2022: 2 maanden) en 4 maanden voor WZC Ter Beke (2022: 4 maanden). Dit gemiddelde is afhankelijk aan het aantal sterfgevallen en de al dan niet snelle opeenvolging ervan.

Op 31 december 2023 stonden 4 kandidaten ingeschreven op de wachtlIJst voor herstelverblijf. Deze kandidaten stonden ook op de wachtlIJst voor het woonzorgcentrum. (2022: 8 kandidaten).

Sinds 01 april 2023 is elke bewoner automatisch gerechtigd op de categorie 4 van het zorgbudget voor ouderen. De tegemoetkoming zelf is uiteraard afhankelijk van de vermogens- en bezitstoestand van de bewoner.

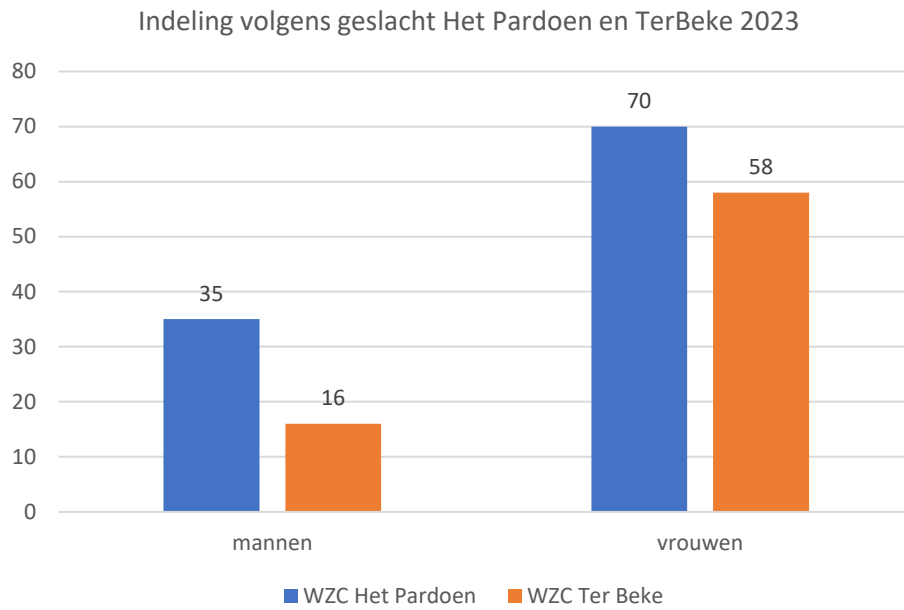


4.5.2 Opnames in 2023

In Ter Beke werden in 2023 32 bewoners opgenomen waarvan 9 in het herstelverblijf en 23 in het woonzorgcentrum. Van die 32 opnames waren er 9 mannen en 23 vrouwen.

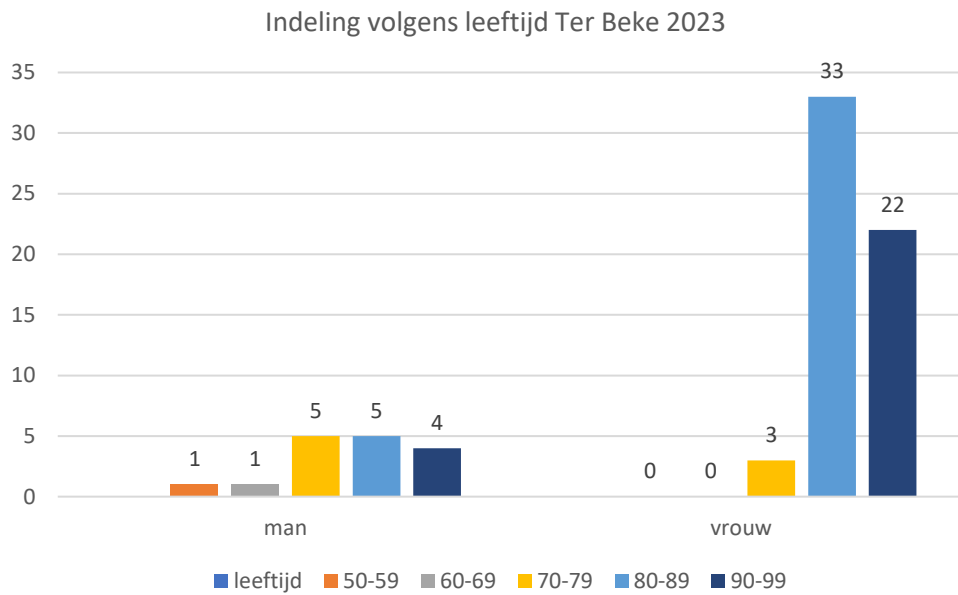
In Het Pardoen werden in 2023 47 bewoners opgenomen waarvan 6 in het herstelverblijf en 41 in het woonzorgcentrum. Van die 47 opnames waren er 14 mannen en 33 vrouwen.

4.5.3 Indeling bewoners volgens geslacht

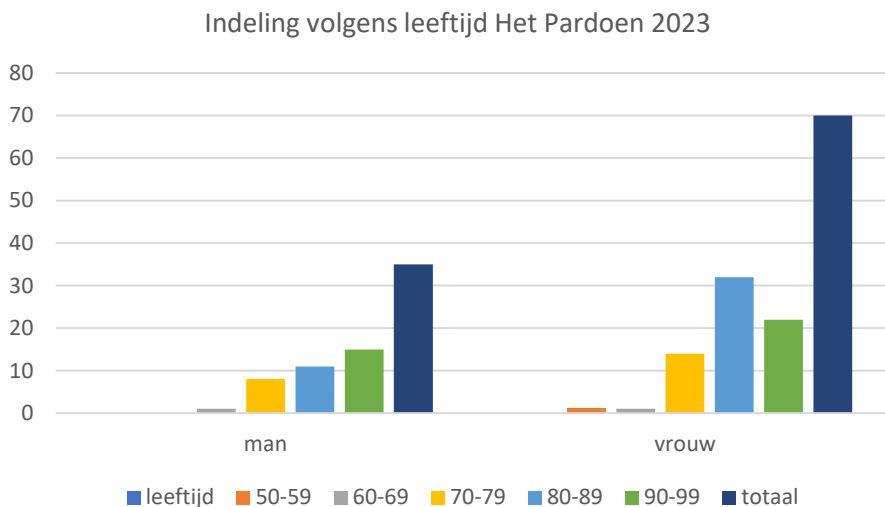


De verhouding mannen - vrouwen ligt op 25 % mannen en 75 % vrouwen. Deze verhouding is vrijwel identiek door de jaren heen.

4.5.4 Indeling bewoners volgens leeftijd



De jongste bewoner in WZC Ter Beke is 55 jaar.
De oudste bewoner is 99 jaar.



De jongste bewoner in WZC Het Pardoen is 59 jaar.
De oudste bewoner is 99 jaar.
De vier eeuwelingen in Het Pardoen zijn inmiddels overleden.

Zowel in Ter Beke als in Het Pardoen zijn er op 31-12-2023 geen eeuwelingen.

Meer dan de helft van de bewoners is tussen de 85 en 94 jaar, zowel in WZC Ter Beke als in WZC Het Pardoen. Van alle bewoners is 80 % hoogbejaard (80-plus).

Gemiddelde leeftijd	mannen	vrouwen
WZC Het Pardoen	86 jaar 5 maanden	86 jaar
WZC Ter Beke	80 jaar 8 maanden	88 jaar

4.5.5 Indeling bewoners naar herkomst

In Ter Beke kwamen 11 bewoners via een opname in het herstelverblijf uiteindelijk in het woonzorgcentrum terecht.

Opnames herstelverblijf Ter Beke	
WZC Rustenhove Ledegem	1
WZC Mater Amabilis Wervik	1
WZC Maria's Rustoord Dadizele	3
WZC Ter Walle Menen	1
WZC Andante Menen	1
Triamant Geluwe	1
Thuis	1
Totaal	9

Opnames WZC Ter Beke	
Sp Sint-Janshospitaal Wervik	1
WZC Mater Amabilis Wervik	2
Herstelverblijf Ter Beke	11
WZC Maria's Rustoord Dadizele	1
WZC Andante Menen	1
WZC Sint-Camillus Wevelgem	1
WZC Wielandt Waregem	2
Thuis	4
Totaal	23

De 6 personen die werden opgenomen in het herstelverblijf van WZC Het Pardoën werden ook bewoners van het woonzorgcentrum.

Opnames herstelverblijf Het Pardoën	
Sp Sint-Janshospitaal Wervik	1
AZ Delta campus Menen	1
WZC Home Marie Astrid Menen	1
WZC Mater Amabilis	2
WZC Sint-Medard Wijtschate	1
Totaal	6

Opnames WZC Het Pardoën	
Sp Sint-Janshospitaal Wervik	2
AZ Delta Menen	6
Jan Ypermanziekenhuis Ieper	7
WZC Mater Amabilis Wervik	2
Herstelverblijf Het Pardoën	6
WZC Maria's Rustoord Dadizele	1
WZC Home Marie Astrid Menen	2
WZC Andante Menen	1
Koningin Elisabeth Instituut Oostende	1
Thuis	11

Triamant	1
PVT Valkenburg	1
Totaal	41

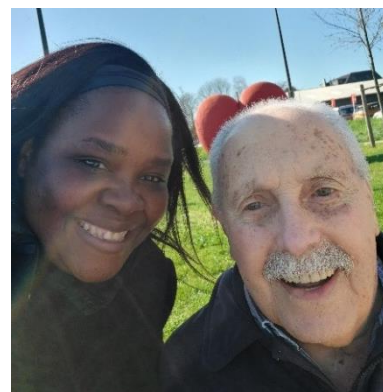
4.5.6 Gemiddelde verblijfsduur van de bewoners

	2023	2022
Gemiddelde verblijfsduur Ter Beke	3 jaar en 4 maanden	3 jaar en 4 maanden
Gemiddelde verblijfsduur Het Pardoen	2 jaar en 7 maanden	2 jaar en 5 maanden

4.5.7 Verblijfsdagen en gemiddelde bezetting

We stellen een gemiddelde bezetting vast van alle woongelegenheden voor Het Pardoen van 97,92 % (98,24 % in 2022) en voor Ter Beke van 98,71% (98,16% in 2022), dit wat de aanrekening van ligdagen aan de zorgkassen betreft. Bij een ziekenhuisopname kunnen we deze dagen niet aanrekenen aan het Agentschap Zorg en Gezondheid.

Op het vlak van gefactureerde verblijfsdagen kunnen we voor Het Pardoen een hoog bezettingspercentage van 99,53% (99,81 % in 2022) voorleggen, net als in Ter Beke met 99,82 % (99,86 % in 2022).

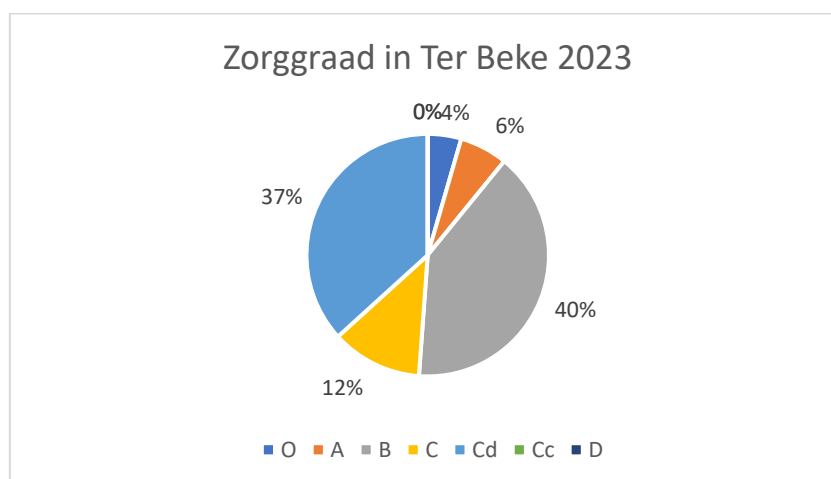


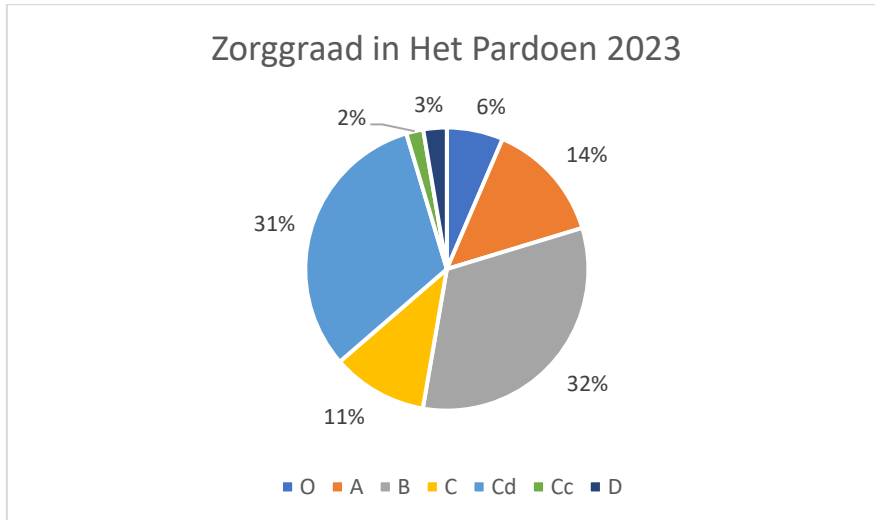
4.5.8 De graad van zorgbehoevendheid

In onderstaande grafieken geven we de zorggraad van onze voorzieningen in 2023 weer.

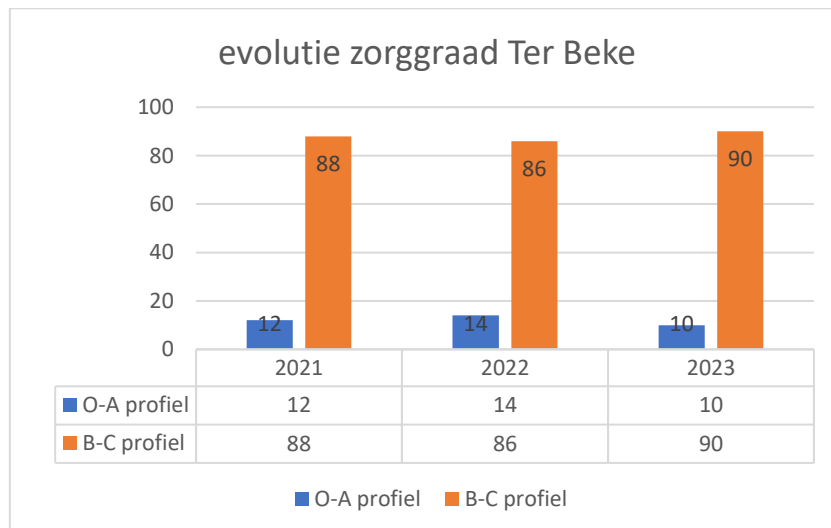
Aantal	O	A	B	C	Cd	Cc	D	totaal
Ter Beke	3,34	4,79	30,08	9,05	27,43	0	0	74,69
Het Pardoen	6,63	14,25	33,32	11,23	32,63	2	2,75	102,81

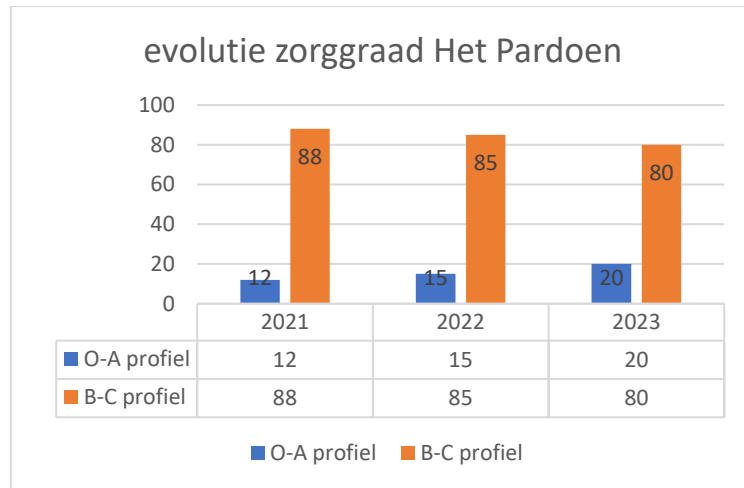
Percentage	O	A	B	C	Cd	Cc	D	totaal
Ter Beke	4 %	6 %	40 %	12 %	37 %	0 %	0 %	100 %
Het Pardoen	6 %	14 %	32 %	11 %	31 %	2 %	3 %	100 %





In onderstaande grafieken geven we de evolutie van de zorggraad weer. We hanteren het principe dat O en A profielen de lichtere zorgen zijn, terwijl de B, C, Cd en Cc profielen zware zorgen met zich meebrengen.





In 2023 waren er heel wat overlijdens in Het Pardoen (38), zodat onze wachtlijst met zwaar zorgbehoevende kandidaten uitgeput raakte en we onze toevlucht hebben moeten zoeken naar bewoners met een lager zorgprofiel.

4.5.9 Overlijdens

In woonzorgcentrum Ter Beke namen we afscheid van 20 bewoners.

- 18 bewoners in het woonzorgcentrum
- 2 bewoners in het ziekenhuis

In het herstelverblijf Ter Beke overleden geen bewoners.

In woonzorgcentrum Het Pardoen waren er 38 sterfgevallen.

- 30 bewoners in het woonzorgcentrum
- 8 bewoners in het ziekenhuis

In het herstelverblijf Het Pardoen overleden geen bewoners.

Er overleden in Ter Beke 90% van de bewoners in het woonzorgcentrum zelf, in Het Pardoen 79%. We ijveren ervoor om bewoners niet nodeloos of vanuit een therapeutische hardnekkigheid te hospitaliseren, uiteraard in samenspraak met bewoner, familie en de huisarts. Dit toont ook dat we heel veel inzetten op de gesprekken bij de bewoners rond vroegtijdige zorgplanning. Tijdens die gesprekken komen we te weten wat de voorkeur is van onze bewoners en de familie rond het levenseinde, zowel positief als negatief.

Dankzij de inzet van het palliatief team, hoofdverpleegkundigen en medewerkers in de zorg komen we tot dergelijke cijfers.

Het palliatief team in Ter Beke bestaat uit volgende mensen:

- Directie
- Hoofdverpleegkundigen
- Maatschappelijk werker
- Psycholoog
- 3 verpleegkundigen (per afdeling één verpleegkundige)
- 3 zorgkundigen (per afdeling één zorgkundige)
- 1 kinesist

De taken van het palliatief team bestaan uit:

- Bevraging van bewoner en/of familie 8 weken na opname rond algemene tevredenheid.
- Voeren van het gesprek rond vroegtijdige zorgplanning bij bewoners en/of familie.
- Overleg met huisarts rond DNR-code bewoners. (Do Not Reanimate)
- Bijhouden van administratie hierrond en zichtbaar maken voor collega's.
- Opstellen beleidstekst rond palliatieve zorg en vroegtijdige zorgplanning.
- Organiseren van de terugkomdag voor families van overleden bewoners.
- Organiseren van informatieavond voor familieleden.
- Organiseren van opleiding voor collega's.

Op 12 januari 2023 organiseerde het palliatief team een interne opleiding voor het zorgpersoneel in Ter Beke. Tijdens die avondsessie waren 38 personeelsleden aanwezig. Die opleiding bestond er voornamelijk in om het zorgpersoneel te informeren over de werking van het palliatief team, hoe en waar alles wordt bijgehouden en wat DNR codes in de praktijk betekenen. De wetgeving rond euthanasie werd hier ook uitgelegd.

Gezien het grote succes van de opleiding, werd beslist om ook een informatieavond voor de familie te organiseren. Ook deze informatie avond werd georganiseerd door het palliatief team en kon op 33 aanwezigen rekenen. Families waren tevreden over de avond.

Ook het zorgpersoneel van Het Pardoentzette zich in om een en ander inzake levenseindebeleid op punt te zetten en zo nodig te actualiseren: gesprekken voeren met bewoners en familie over vroegtijdige zorgplanning, aanduiding van een wettelijke vertegenwoordiger daar waar dit nog niet het geval zou zijn, vastleggen van de DNR-code in samenspraak met bewoner en huisarts,

Bij bewoners die op mentaal vlak problemen hebben, maken we gebruik van een toepasselijke applicatie, met name 'Voor ik het vergeet', een hulpmiddel om aan te geven wat de bewoner nog wenst al dan niet.

Zo hebben op 31-12-2023 80% van onze bewoners inmiddels een actuele DRN-code en 90% van de bewoners hadden een gesprek over hun wensen inzake vroegtijdige zorgplanning.

Op de jaarlijks georganiseerde terugkomdag, waarbij we de bewoners gedenken die ons ontvallen zijn het voorbije jaar, mochten we een veertigtal familieleden ontvangen. Met een fotoreportage halen we herinneringen op samen met de familie.

Drie medewerkers uit de zorgteams volgden de basisopleiding palliatieve zorg en vervoegden het palliatief team.



4.6 Financiering van de woonzorgcentra

4.6.1 Dagprijs

Wat een bewoner in een woonzorgcentrum moet betalen, wordt uitgedrukt in een dagprijs. Daarbovenop mogen we supplementen aanrekenen, die wel van overheidswege moeten goedgekeurd zijn.

De dagprijs is vastgelegd in de individuele overeenkomst bij opname van de bewoner. De dagprijs omvat de kosten voor het verblijf, de huisvesting en toebehoren, verzorging en verzorgingsproducten met inbegrip van bepaalde kostprijselementen zoals incontinentiemateriaal.

De raad van bestuur besliste op 17 november 2022 om de dagprijs van de woonzorgcentra te indexeren vanaf 01 januari 2023.

In de dagprijs van Ter Beke zit het infrastructuurforfait van € 6,00 vervat. Dit forfait wordt terugbetaald aan de bewoners via de verblijfsfactuur.

Het infrastructuurforfait is er omdat de overheid wil voorkomen dat de dagprijs van een kamer in een woonzorgcentrum na een infrastructuurinvestering zou stijgen. Daarom krijgen voorzieningen met een infrastructuurinvestering een tegemoetkoming, die evenredig in mindering wordt gebracht van de maandfactuur.

Volgens het Agentschap Zorg en Gezondheid moet de brutoprijs geïndexeerd worden voor Ter Beke (dus de dagprijs + 6 euro infrastructuurforfait) omdat het Agentschap ook het infrastructuurforfait jaarlijks indexeert. Dit heeft wel tot gevolg dat de dagprijs van Ter Beke en Het Pardoën niet gelijk kunnen zijn, omdat steeds een ander bedrag gehanteerd wordt om te indexeren.

Op 28 november 2019 besliste de raad van bestuur om met ingang van 01 januari 2020 aan de bewoners van Het Pardoën, Ter Beke en het Groepswonen die wensen gebruik te maken van ons telefoonnetwerk een forfaitair bedrag van 6,00 euro/maand aan te rekenen, gesprekken in het binnenland en telefoontoestel inbegrepen. Dit bedrag wordt geïndexeerd wanneer de dagprijs wordt geïndexeerd.

De raad van bestuur keurde op 17 november 2022 de indexering van de dagprijs van de woonzorgcentra goed, met een indexcijfer van 5,95 %.

De dagprijzen werden vanaf 01 januari 2022 verhoogd tot 62,51 euro voor Het Pardoën en 62,86 euro voor Ter Beke (netto dagprijs) en 68,58 euro (bruto dagprijs).

De raad van bestuur keurde ook de indexering van de dagprijs van beide centra voor herstelverblijf goed naar 68,58 euro vanaf 01 januari 2023.

4.6.2 Basistegemoetkoming zorg via Agentschap Zorg en Gezondheid

Met de dagprijs alleen raakt de zorg niet betaald. Ook niet met de tegemoetkoming die we ontvangen van de zorgkassen. Beide zijn noodzakelijk en belangrijk om de werking betaald te krijgen.

Vlaanderen is sinds de zesde staatshervorming van 2012 bevoegd voor de financiering van de zorg in woonzorgcentra. Sinds 01 januari 2019 verloopt deze financiering binnen de context van de **Vlaamse sociale bescherming (VSB)** en nam Vlaanderen de dienstverlening over van de federale overheid.

De VSB voorziet in een zorgbudget, een maandelijkse tegemoetkoming voor wie veel zorg nodig heeft. Zo is er:

- Het **zorgbudget voor zwaar zorgbehoevenden** (voorheen zorgverzekering) van € 135,00 per maand voor bijvoorbeeld bewoners in een woonzorgcentrum

Woonzorgcentra

- Het **zorgbudget voor ouderen met een zorgnood** (voorheen de tegemoetkoming voor hulp aan personen ouder dan 65 jaar), afhankelijk van inkomen, vermogen en zorgzwaarte, met een maximum van € 630,00 per maand
- Het **zorgbudget voor mensen met een handicap**, dat is het basisondersteuningsbudget, van € 300,00 per maand, voor mensen met een beperking

De basistegemoetkoming zorg financiert de personeelskost voor de zorg aan het bed. Elke voorziening moet immers voldoen aan een aantal verplichte personeelsnormen. Deze basismaten worden vastgelegd in functie van de globale zorgbehoefte van de bewoners.

Het Agentschap Zorg en Gezondheid financiert bovendien ook extra loonkosten, geplafonneerd sinds 01-07-2021 tot 15 % boven de minimum personeelsvolumes, als een tegemoetkoming voor de voorzieningen die extra zorginspanningen leveren. De berekening van het forfait voor de verzorging van de bewoners houdt ook rekening met de kwalificaties en de gemiddelde baremieke anciënniteit van het zorgpersoneel, afhankelijk van de kwalificatie.



Daarnaast komt het Agentschap Zorg en Gezondheid ook tussen in de financiering van de kosten die de maatregelen inzake eindloopbaan en arbeidsduurvermindering met zich meebrengen voor het instellingspersoneel dat 45 jaar is.

Het Vlaams Agentschap Zorg en Gezondheid (VAZG) berekent de basistegemoetkoming. De zorgkassen betalen die maandelijks uit, op basis van het aangemelde verblijf van bewoners, met een gemiddelde tegemoetkoming per bewoner.

De berekening van de tegemoetkoming voor zorg wordt berekend in functie van:

- Het aantal erkende bedden tijdens de referentieperiode (juli – juni)
- De afhankelijkheidsgraad van de bewoners op de Katz schaal
- Aantal personeelsleden dat in het woonzorgcentrum werkt tijdens de referentieperiode
- Kwalificatie van het aanwezige personeel volgens de opgelegde personeelsvereiste

Onderstaande tabel geeft de sterke evolutie weer van de basistegemoetkoming binnen onze woonzorgcentra, alleen al tijdens het voorbije jaar.

Datum	Bedrag basistegemoetkoming
01-12-2022	91,52 euro
01-01-2023	89,97 euro
01-10-2023	91,51 euro
01-11-2023	93,34 euro

4.6.3 Implementatie van het nieuwe zorgdossier 'Intocare'.

Wat in 2022 aangekondigd werd, werd werkelijkheid in 2023. Het zorgdossier Geracc van Corilus werd vervangen door het cloud-gebaseerde zorgdossier Intocare. Via wifi en niet langer op de verpleegpost zelf en met behulp van een smartphone deed het vernieuwde elektronisch zorgdossier in 2023 zijn intrede en dit zowel in Ter Beke als in Het Pardoën. Dat had anders nogal wat voeten in de aarde.



Het wifi-netwerk van Ter Beke was nog van recente signatuur en goed bruikbaar, maar het netwerk van Het Pardoën was verouderd. Het werd dan ook in 2022 en 2023 vervangen met nieuwe antennes en nieuwe kabels die door onze eigen technische dienst voorzien werden.

De implementatie van het nieuwe zorgdossier hield ook een grondige vorming, training en opleiding in voor alle medewerkers in de zorg.

Dat betekende niet alleen dat de nieuwe software moest eigen gemaakt worden, op zich al een uitdaging want we waren al jaren gewoon om te werken met Geracc. Ook moest iedereen de smartphone leren hanteren als toestel waarop het individuele zorgdossier draait, niet alleen zorg- en verpleegkundigen, maar ook de paramedici.

De verantwoordelijken (hoofdverpleegkundigen en directie) stonden in voor de ontwikkeling van het basisdossier, de invoering van alle medewerkers en de respectievelijke toegangsrechten, maar bovenal moesten alle zorgplannen van alle 180 bewoners opnieuw ingevoerd worden tegen de deadline waarop het nieuwe elektronische zorgdossier van start moest gaan, op 04-12-2023.

Alle medewerkers kregen in de voorafgaande week een grondige cursus over Intocare en gebruik van de smartphone. Ze waren snel gewonnen voor het gebruik ervan, want het biedt veel voordelen. Niettemin hielden wij nog enkele extra opleidingsmomenten om ervoor te zorgen dat iedereen de materie goed onder de knie krijgt.

Laat dat nu net in die periode samenvallen met de overstap van firma van incontinentiemateriaal en de toepassing van de BelRAI ...



4.6.4 Implementatie van BelRAI

Het nieuwe elektronische zorgdossier is ook voorzien van het nieuwe verplichte beoordelingsinstrument BelRAI LTCF (long term care facilities), een erg belangrijke vernieuwing in 2023 voor onze woonzorgcentra, met opnieuw heel wat voorafgaande vorming en opleiding.

Het BelRAI-Long Term Care Facilities (LTCF) instrument is een globale beoordeling van het functioneren van een persoon met langdurige en complexe zorgnoden in een residentiële voorziening. Het instrument maakt het mogelijk om het niveau van het fysiek, psychisch, cognitief en sociaal functioneren van een persoon op een uniforme en systematische manier doorheen de tijd op te volgen. Het BelRAI-LTCF instrument wordt gebruikt bij volwassenen met complexe zorgnoden in een residentiële voorziening voor chronische zorg.

Opzet is dat alle voorzieningen in de gezondheidszorg zullen werken meet een dergelijke beoordelingsschaal, zodat iedereen op vlak van welzijn en gezondheid zal gevolgd worden van de wieg tot het graf, maar voor de woonzorgcentra geldt de verplichting alvast al.

In de residentiële ouderenzorg moeten er per bewoner zo maar even 182 gestandaardiseerde vragen beantwoord worden, een omvattende opdracht, zeker in vergelijking met de zeven vragen uit de gekende maar beperkte Katz-schaal. Het gebruik van BelRAI LTCF wordt een erkenningsvoorwaarde maar nog geen financieringsvoorwaarde. Dat is het plan op termijn, zodat de Katz-schaal als basis voor de financiering zal wegvallen.

De BelRAI-instrumenten meten wel degelijk stukken beter de zorgwaarde van een bewoner en verzamelen informatie over de zorgbehoefte en vormen zo de basis voor zorgplanning, nadat een beoordeling op interdisciplinair niveau.

De inschaling van iedere bewoner in de BelRAI LTCF werd aanvankelijk voorzien vanaf 01 juni 2023 voor alle nieuwe bewoners. Snel werd echter duidelijk dat die deadline niet kon gehaald worden en dat de overgang van de indicatiestelling naar BelRAI meer geleidelijk zou moeten verlopen.

Voor de inschaling kreeg elk woonzorgcentrum twee jaar tijd, waarbij rekening gehouden wordt met volgende tussentijdse doelstellingen:

- Van 1 juni 2023 tot en met 31 december 2023 van minstens tien procent van alle bewoners. Zowel Ter Beke als Het Pardoën haalden deze norm. Ter Beke kon op 31-12-2023 bij 13 bewoners een screening voorleggen, Het Pardoën had bij 16 bewoners een screening gemaakt.
- Vanaf 1 januari 2024 voor elke nieuwe bewoner uiterlijk acht weken na de opname.
- Uiterlijk op 1 juni 2024 minstens 40 procent van de bewoners
- Uiterlijk op 1 januari 2025 minstens 70 procent
- Uiterlijk op 1 juni 2025 van alle bewoners

De screening moet gebeuren door geattesteerd personeel, weliswaar in samenspraak met de andere zorgmedewerkers.

We kozen voor het principe van de train-the-trainer, waarbij vijf personen de opleiding volgden van 'trainer', die dan op hun beurt de wettelijke toelating krijgen om indicatiestellers op te leiden.

Een opleiding tot trainer vereiste vijf dagen en volgden we in het eerste semester van 2023 aan het Kwaliteitscentrum voor Diagnostiek. Om indicatiesteller te mogen zijn, zijn vijf halve dagen opgelegd. Deze opleiding voltrok zich ook in de tweede helft van 2023, waarbij in Het Pardoën 18 medewerkers het vereiste attest hebben verworven en in Ter Beke 9 medewerkers.

4.7 Enkele opvallende projecten

Naast de inmiddels traditioneel geworden zeevakantie met onze bewoners, waarbij we in groepen van viertal bewoners en evenveel medewerkers verblijven en overnachten aan zee, een voltreffer van formaat voor alle deelnemers, hadden we dit jaar enkele leuke projecten in onze woonzorgcentra die verband hielden met de mobiliteit van onze bewoners.



4.7.1 Bevorderen van de mobiliteit van de bewoners in Het Pardoën

Tijdens de week van de valpreventie stelden de ergo- en kinesitherapeuten een valpreventieparcours met instructiekaarten op doorheen de afdelingen. Bewoners konden daar vrij gebruik van maken, anderen kregen begeleiding van het zorgpersoneel om de voorgestelde oefeningen af te werken. In dezelfde week was er ook een gymnastiekparcours, waarbij bewoners moesten laveren tussen hindernissen of zich moesten rekken of trekken om een doel te raken.



Bovendien ontwierpen de kinesitherapeuten ook een digitale fietswandeling door Wervik. Terwijl de bewoner aan het fietsen is op de fietstrainer, speelt een film af doorheen de straten van Wervik en lijkt het alsof de bewoner zelf door de straten rijdt. Dat stimuleert de bewoner tot extra inspanning om tot beweging te komen.



In 2023 hebben we ook het project 'oordeelkundig gebruik van psychofarmaca' opnieuw gelanceerd, nadat dit in de coronaperiode was stilgevallen. Daarbij is het opzet om bij onze bewoners na te gaan wie er psychofarmaca (slaapmedicatie, antidepressiva, benzodiazepines) neemt en bij wie zou kunnen afgebouwd worden.

In een eerste fase viseerden we de slaapmedicatie. Na een informatie- en sensibiliseringsronde bij bewoners, familie, medewerkers en artsen startten we met een gerichte dag/nachtobservatie en poogden we bij bewoners met langdurig gebruik van slaapmedicatie tot afbouw te komen. We slaagden daar snel in bij acht bewoners, nadien bij nog eens zes bewoners. In de tweede fase legden we de focus op bewoners die een combinatie van dergelijke middelen innemen. Ook hier slaagden we erin om tot vermindering of zelfs stopzetting te komen.

4.7.2 Week van de valpreventie in Ter Beke

In Ter Beke werden heel wat acties georganiseerd in de week van de valpreventie, een samenwerking tussen de dienst kine en animatie.

We kregen de 'schoenenpolitie' op bezoek, die het schoeisel van onze bewoners onder de loep nam en hen tips gaf hierover.



Men organiseerde ook een **quiz** rond valpreventie.



Woonzorgcentra

De meest opvallende actie was het **valpreventieparcours** dat ingericht werd en dit zowel binnen als buiten in Ter Beke. Bedoeling was dat bewoners het parcours onder begeleiding van een kinesist aflegden en zo gewezen werden op de risico's van vallen.

Afhankelijk van de mobiliteit van de bewoners, werd het parcours aangepast.





Centrale administratie

5 Centrale administratie

5.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Algemeen directeur	1,00	1,00
Adviseur centrale administratie	0,13	
Adviseur Communicatie	0,04	
Specialist centrale administratie	1,26	1,30
Stafmedewerker	0,68	0,80
Callcenteroperator	2,20	2,19
Totaal	5,32	5,29

5.2 Communicatie

5.2.1 Callcenter

Het jaar 2023 startte voor het Callcenter in feeststemming. Op vrijdag 13 januari 2023 werd het nieuwe onthaal officieel ingehuldigd. Er werd gekozen voor een moderne inclusieve look. Het logo en logokleur zelf werden verwerkt in de inrichting. In diezelfde stijl werd ook de cafetaria van het Sint-Janshospitaal aangepakt.

Vanaf nu is er terug de mogelijkheid om het Callcenter af te sluiten wat de veiligheid alleen maar bevordert. De deur en het raam zijn elektronisch te manipuleren, kortom een volledig modern uitgerust onthaal.



In 2023 was er ook de eerste teambuilding. Het Callcenter trok naar Nieuwpoort, waar de dag startte met een brunch en eindigde met een leuk etentje. Tussendoor werd nog een grote wandeling gemaakt.



5.2.1.1 Bezoekers

Sinds 2023 wordt het aantal bezoekers aan het Callcenter bijgehouden. In de eerste plaats fungeert het Callcenter nog altijd als onthaal van het Sint-Janshospitaal, en dus algemeen onthaal van Woon- en Zorgbedrijf Wervik.

In totaal noteerden we 4.817 personen die zich meldden aan het Callcenter. 43 % van de bezoekers kwamen effectief voor het Callcenter. We denken hierbij aan collega's met vragen, externe partners, vrijwilligers, bezoekers met algemene vragen, chauffeurs MMC, enzovoort.

Als de activiteiten (LDC De Spie en Cafeteria Ter Drapiers), groepswonen en Loket Wonen en Zorg onder de verzamelnaam van Woonzorg komt te staan. Dan vertegenwoordigen zij al 23 % van de bezoekers.

Hiervan waren er 624 of 13 % die eigenlijk niet bestemd waren voor Woon- en Zorgbedrijf Wervik zoals bezoekers voor Jan Ypermanziekenhuis, externe leveringen en bezoekers voor Stad Wervik.

5.2.1.2 Telefonie

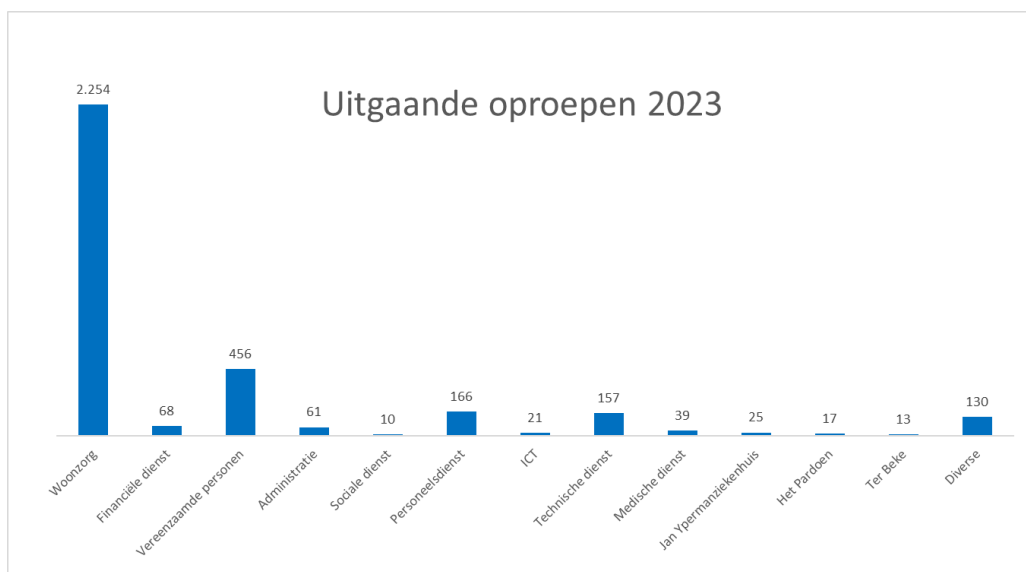
Ook in 2023 tellen we minder inkomende oproepen voor het Callcenter, met name 9.005 oproepen. In 2022 waren er nog 9.439 oproepen. Dit is verder te wijten aan de inkanteling van het OCMW in de Stad. In 2022 telden we nog 400 oproepen voor het OCMW. In 2023 waren dit er 161.

Maar er is meer als er vergeleken wordt naar 2022. De afname is tevens gedeeltelijk toe te schrijven aan de stopzetting van de eigen interne medische dienst. De personeelsleden nemen nu sneller rechtstreeks contact met de externe medische dienst.

Wat betreft de uitgaande oproepen, zien we een ander beeld. In 2022 waren er 3.076 uitgaande oproepen geregistreerd. Een jaar later was dit aantal 3.417. Vooral het aantal oproepen bij vereenzaamden is sterk toegenomen van 170 naar 456. In oktober 2023 werd een lijst bezorgd door het Loket met mogelijks inwoners die een hoger risico lopen om vereenzaamd te zijn. Deze personen werden door het Callcenter gebeld. Het was deugdzaam om te horen dat verschillende bewoners oprecht blij waren met een telefoontje.

Op de onderstaande grafiek is de verdeling terug te vinden. Het grootste deel waren de uitgaande gesprekken naar Loket Wonen en Zorg (66 %).

Onder de noemer van diverse vallen de volgende oproepen: personeel, woonzorgcentra, huisarts, leveranciers en ziekenhuizen.



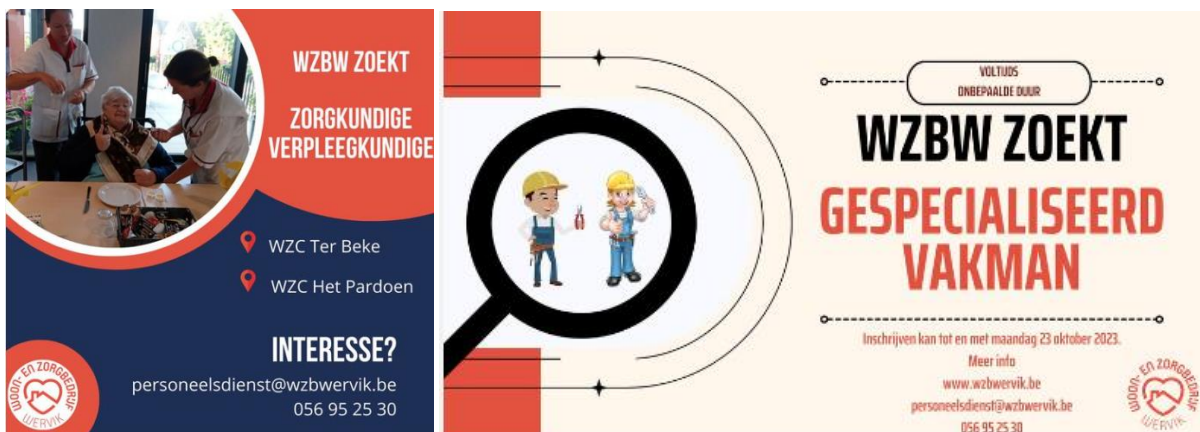
5.3 Externe communicatie

De resultaten van de sociale media voor onze organisatie zijn positief en laten zien dat we effectief communiceren en betrokkenheid opbouwen bij onze doelgroep. Onze online aanwezigheid heeft een aanzienlijke groei doorgemaakt, zowel in termen van volgers (Facebook +15 %, Instagram +7 %), als bereik (Facebook 47.956 unieke accounts, Instagram 6.898 unieke accounts). Dit betekent dat onze inhoud wordt gedeeld en zo verspreid raakt onder een breder publiek.

Deze organische groei geeft aan dat mensen geïnteresseerd zijn in wat we te bieden hebben en dat ze ervoor kiezen om op de hoogte te blijven van onze updates en activiteiten. Dit alles wordt bereikt zonder maar enige vorm van betaling aan de platformen.

Kortom, de resultaten van onze inspanningen op sociale media weerspiegelen een succesvolle strategie om onze online aanwezigheid te vergroten, de betrokkenheid van onze doelgroep te stimuleren. We zullen blijven streven naar innovatieve manieren om onze online aanwezigheid te versterken en onze impact op sociale media verder te vergroten.

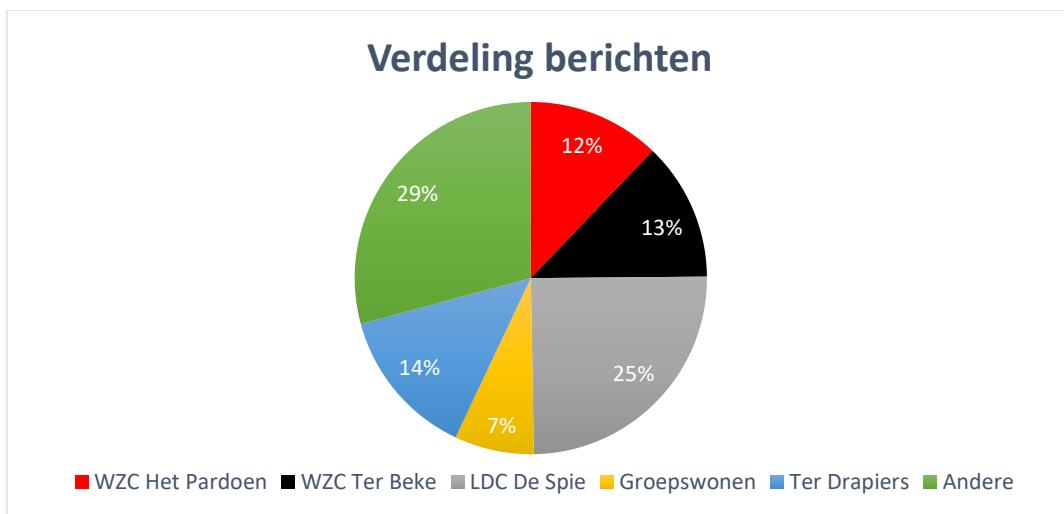
De top drie van berichten met het grootste bereik, zijn deze die vaak werden gedeeld. We zien steeds dezelfde trend als de voorbije jaren. Dit gaat om berichten die een oproep doen naar personeel. De oproep tot een collega polyvalent medewerker, zorgkundige/verpleegkundige en polyvalent medewerker bereikte de grootste online gemeenschap van het jaar.



Wanneer we dan specifiek inzoomen op berichten die een kijk geven op de werking. Dan bestaat onze top drie uit: het vertrek naar het seniorenfeest, Groepswonen De Compagnie (3.400 accounts), Martha viert haar verjaardag in Groepswonen De Compagnie (3.200 accounts) en Zomerfeest (3.100 accounts).



Ook in 2023 werd geprobeerd om de verdeling van de berichten op de sociale media zo goed mogelijk te spreiden over de verschillende WZBW-diensten heen. 370 berichten verschenen op Facebook en 390 op Instagram.



De berichten van Groepswonen De Compagnie, WZC Het Pardoën en WZC Ter Beke kunnen goed met elkaar vergeleken worden. De berichten zijn hier steeds reportages van activiteiten uit de betreffende diensten. We zien dat het Groepswonen een kleiner percentage inneemt. Maar deze dienst telt dan ook maar 20 bewoners, in tegenstelling tot een veelvoud in WZC Ter Beke of WZC Het Pardoën.

Bij de cijfers van LDC De Spie en Ter Drapiers moet er een kanttekening worden gemaakt. In deze diensten worden bijna dagelijks activiteiten georganiseerd. In 2023 is Woon- en Zorgbedrijf Wervik ook gestart met wekelijks reclame te maken voor toekomstige activiteiten. Dit gebeurt doorgaans op zaterdag en zondag, vandaar dat dit het cijfer naar aantal berichten voor hen sterk heeft beïnvloed.

Tot slot vormt de 'Andere' het grootste stuk van de taart. Dit zijn berichten die niet duidelijk aan één site toe te wijzen zijn. Het gaat hierbij om vacatureberichten, berichten over diverse sites enzovoort.

Naast de sociale media gebruikten we ook de papieren manier om onze naambekendheid verder uit te bereiden. We konden terug rekenen op tal van sponsors die het mogelijk maakten om een kalender in 1.100 exemplaren te laten drukken. Zo wordt onze werking en naam verder verspreid. Elk jaar zijn er immers nieuwe sponsors en nieuwe klanten. Deze klanten krijgen dan een vorm van nieuwjaarsgeschenk.

5.4 Interne communicatie



Na de beperkingen ten gevolge van COVID-19, konden er opnieuw hearings worden georganiseerd in 2023. Hierbij kwamen thema's aan bod die voor alle personeelsleden interessant konden zijn. Voorbeelden hiervan waren: introductie van automatische verlobberekening, waarden en missie, fietsplan, deelwagens, welzijn op het werk, voorstelling animatieteam et cetera.

We zien dat doorgaans meer dan 70 % van de personeelsleden aanwezig zijn op dergelijk infomoment.

Om de collega's nog vlotter te bereiken, werden ook 10 nieuwsbrieven uitgestuurd. Ook hierin ging het doorgaans over algemene zaken zoals vacatures, reminders aan activiteiten, info over de stand van zaken van bepaalde projecten enzovoort.



5.5 Branding

5.5.1 Quiz

Voor de eerste keer werd er een quiz georganiseerd voor het grote publiek. De opbrengst ging integraal naar het zeeverlof van de bewoners van de woonzorgcentra. De werkgroep van de quiz bestond uit personeelsleden over de diverse diensten heen. De inschrijvingen verliepen vlot en we konden spreken van een uitverkochte quiz. De reacties nadien waren positief. Hiermee is wellicht de start gegeven voor een jaarlijks terugkomende activiteit. Op deze manier wordt opnieuw een andere doelgroep dan de standaard bereikt. Dit kan alleen maar ten goede komen van de branding van Woon- en Zorgbedrijf Wervik.

5.5.2 Dag van Woon- en Zorgbedrijf Wervik

Opdat alle personeelsleden in de bloemetjes worden gezet, waren we in 2023 toe aan onze derde editie van Dag van Woon- en Zorgbedrijf Wervik op 17 maart 2023.

Wat als onze werknemers of Woon- en Zorgbedrijf Wervik er niet waren? Dan zou het pas fout lopen voor onze doelgroep. Met deze insteek werd een video gemaakt. Onze personeelsleden kregen elk een fluohesje. Ook hiermee zetten we verder in op onze branding. De fiets werd met het fietsplan des te meer gepromoot, dan paste een fluohesje perfect om te worden gezien in het straatbeeld.



5.6 Organisatiebeheersing

Het team OBI heeft zich in 2023 ook opnieuw toegelegd op de organisatiebeheersing. Op die manier wordt geprobeerd om de effectiviteit en efficiëntie van Woon- en Zorgbedrijf Wervik steeds verder te optimaliseren.

Er verschenen twee rapporten over het jaar 2023. Dit rapport werd opgesteld aan de hand van de Leidraad die Audit Vlaanderen heeft opgesteld. Het eerste thema van dit rapport vormt de stand van zaken van de beleidsdoelstellingen. Er wordt een foto genomen op 30 juni en 31 december. Door kort op de bal te spelen, is er nog altijd ruimte om snel in te grijpen wanneer een doelstelling niet gehaald lijkt te worden.

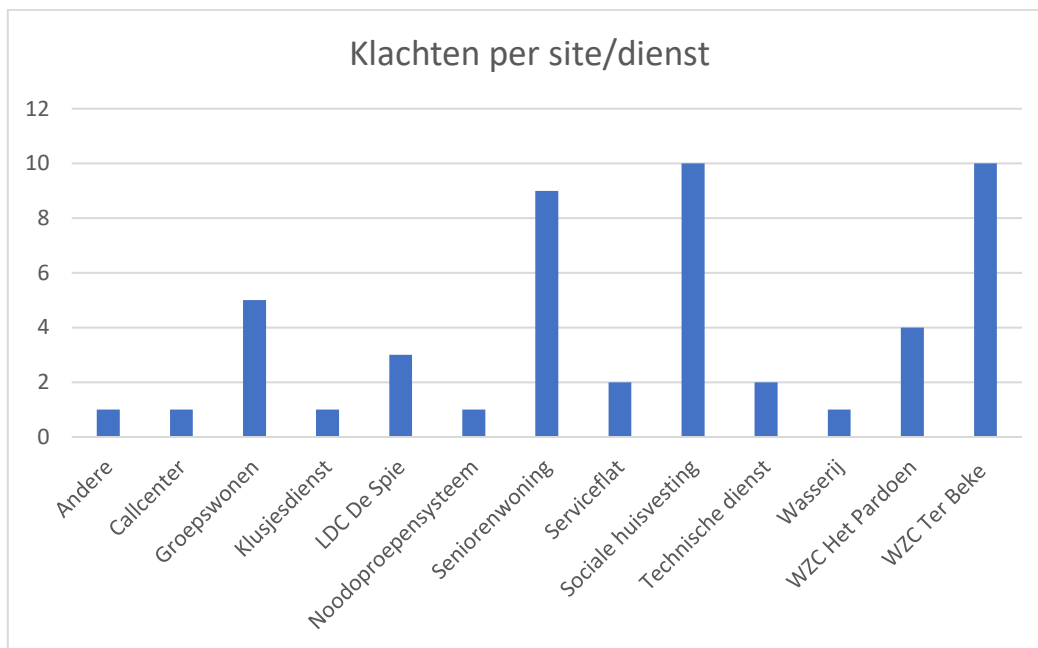
Dankzij de monitoring van tal van cijfers kan ook vlugger gezien worden, wanneer iets de foute kant opgaat. Maandelijks wordt een dashboard per dienst voorgelegd aan de raad van bestuur. Zo streven we naar een optimale transparantie.

Een derde hoofdstuk waar veel belang aan wordt gehecht, is het financieel management. Maandelijks zijn er een aantal steekproeven bij de inkomende facturatie. Onregelmatigheden worden opgesomd en voorgelegd aan het directiecomité.

Tot slot zijn er verschillende hoofdstukken waarbij het personeel een grote rol speelt. Voorbeelden hiervan is de organisatiecultuur, personeelsbeleid, organisatiestructuur enzovoort.

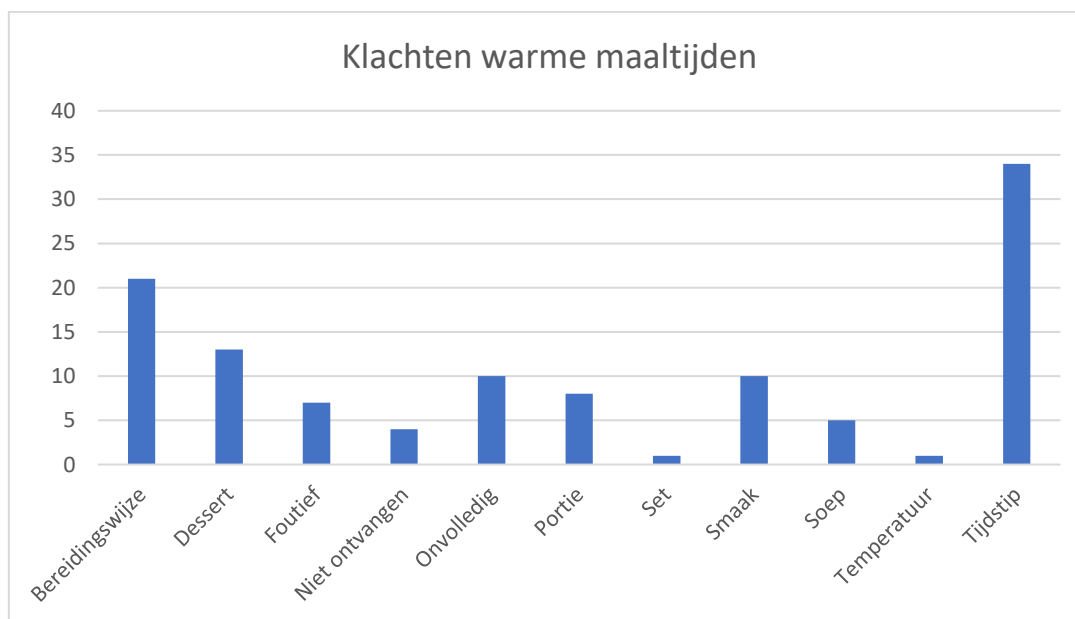
5.7 Klachten

In de Leidraad Audit Vlaanderen is er een volledig hoofdstuk gewijd aan klachtenmanagement. Woon- en Zorgbedrijf Wervik ziet een klacht als een positieve waardemeter. Op die manier weet men wat er leeft bij de klant en kan deze klacht een begin zijn van een optimalisatie van een dienst. Enkel klachten met externen worden geregistreerd.



In 2023 werden 50 klachten geregistreerd, hierin zitten deze van de warme maaltijden niet verwerkt. Dat is een stijging van 39 % in vergelijking met 2022. De stijging is vooral te wijten of te danken aan de klachten uit de huisvesting. In 2022 waren dit er 9, nu telt men er 28.

Het aantal klachten rond de warme maaltijden is gestegen met 58 % naar 114. Deze stijging is vooral te wijten aan één dag waarop het vervoer van de maaltijden problemen kende. Die dag werden er twintig klachten geregistreerd van de klanten die hun maaltijd te laat hebben ontvangen.



5.8 Ict

Woon- en Zorgbedrijf doet beroep op de dienst ICT van het lokaal bestuur voor het informaticabeheer.

Te vermelden voor 2023 is de aankoop van Sophos MDR (Managed Detection and Response). Daarmee beschikken we over een antiviruspakket, een systeem dat controleert of er iets mis is en een verzekering ingeval het toch zou mislopen. We zijn daarmee een koploper op het vlak van cybersecurity.

Het serverlokaal in de kelder van Ter Drapiers was geen zo'n veilige locatie door de nabijheid van de beek. De technische dienst zorgde voor een zeer goed uitgerust lokaal op de zolder van het Sint-Janshospitaal. Tijdens de heraanleg van het plein Steenakker werd de glasvezel doorgeknipt en opnieuw gelast door de firma Jacops. In mei 2023 konden dan de servers en andere belangrijke componenten verhuisd worden naar de nieuwe locatie.

Voor informatieveiligheid hebben we samen met het lokaal bestuur en het OCMW van Wervik een samenwerkingsovereenkomst met Cival dv. Zo beschikken we over een externe functionaris gegevensbescherming.

In 2023 werd ook een nieuw huurcontract voor het kopie- en printpark afgesloten. Het Woon- en Zorgbedrijf heeft in totaal 24 printers en kopiemachines. Ook de vernieuwing van het camerapark werd in 2023 gegund.



Financiële dienst

6 Financiële dienst

6.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Financieel directeur	1,00	1,00
Financieel deskundige	1,00	0,85
Creditverantwoordelijke	1,00	1,00
Administratief medewerker	0,20	0,21
Totaal	3,20	3,05

6.2 Werking

We hebben sinds de opstart van het Woon- en Zorgbedrijf met voorliggende rekening 2023 het vijfde boekjaar kunnen afsluiten en kunnen zo steeds meer met voorgaande boekjaren vergelijkbare rapporten voorleggen.

In de financiële verslaggeving die verder volgt in deze uiteenzetting kunnen we dan ook door het feit dat we nu al vijf (al dan niet vergelijkbare) boekjaren ver een betere evolutie geven van de meeste rubrieken uit de resultatenrekening over de periode 2018-2023.

De Financiële dienst streeft er naar om, zoals de wetgeving het oplegt, haar boekhouding zo nauw mogelijk te laten aansluiten op de realiteit. Ze heeft tot doel een kwalitatieve boekhouding te voeren die up-to-date is, zowel qua rechten en openstaande schulden als qua financiële boekingen, zodat de openstaande vorderingen en schulden dagelijks consulteerbaar en opvolgbaar zijn.

De verslaggeving blijft in een constante evolutie, zowel naar de beleidsmakers als naar de diverse budgethouders(-ambtenaren) toe. De opmaak en bijsturing van de financiële procedures loopt in nauw overleg en samenwerking met de stafmedewerker en de interne controlecel.

De e-facturatie (via de Echo- en Arcomodules) is de norm, papieren facturen de uitzondering. Verdere en nieuwe ontwikkelingen inzake digitalisering van de financiële processen en digitale rapportering worden op de voet gevolgd en geïmplementeerd waar kan. Stapsgewijs schakelen meer en meer (grote) leveranciers ook over op aanlevering van volledig digitale facturen via het Peppol-platform. Door de implementatie van het nieuwe programma Alivio voor facturatie van onder meer de warme maaltijden wordt sinds het najaar van 2023 kostbare tijd uitgespaard.

Gezien de doelgroep niet altijd evident is, worden toch - om de post- en frankeringskosten te drukken - de klantenfacturen vanaf nu bij voorkeur via mail verzonden of ongefrankeerd afgeleverd bij de klant.

Vorig jaar werd de Payconiq betaalmethode in onze diverse cafetaria's ingevoerd, maar er blijft nog steeds een niet onbelangrijke cashontvangst te verwerken. Voor de animatie-uitgaven en bewonersaankopen wordt een beroep gedaan op de Belfius Easycard, wat op zijn beurt dan wel een succes mag genoemd worden.

De personeelsbezetting op de financiële dienst is met 0,14 VTE gestegen ten opzichte van vorig jaar omdat de boekhouder/financieel deskundige sinds oktober 2022 weer fulltime werkt.

De taken van de financiële dienst kunnen grosso modo in drie categorieën samengevat worden:

- Beleidsvoorbereidende en adviserende taken
- De diverse terugkerende operationele taken
- Beleidsrapportering en controle.

De financieel directeur controleert in volle onafhankelijkheid ook het thesauriebeheer en bewaakt de liquiditeit. Zo maakt hij op geregelde basis een liquiditeitsoefening op basis van de te verwachten

kasstromen. Als er een structureel tekort komt, kijkt hij om (lange termijn) leningen op te nemen. Deze leningen werden gebudgetteerd in het meerjarenplan maar kunnen uiteraard geactualiseerd worden als de noodzaak zich voordoet. Zo werd in juli een nieuwe lening van € 3.000.000 opgenomen.

Voor het eerst in jaren zijn er weer beleggingsmogelijkheden, waarbij zoveel mogelijk geld op termijnrekeningen werd geplaatst, waardoor we opnieuw significante creditintresten konden genereren.

Naast de gewone verplichte rapportering naar het Agentschap Binnenlands Bestuur toe (zie deel 1 van deze jaarrekening), poogt de financiële dienst een gedetailleerde(re) kostprijsboekhouding per beleidsitem weer te geven zodat alle belanghebbenden een beter zicht krijgen op de financiële toestand van de kostenplaatsen waarvoor ze verantwoordelijk zijn.

Een belangrijk onderdeel van dit analytisch luik is onze Cascademethode die we sinds de oprichting van het Woon- en Zorgbedrijf hebben ingevoerd.

Heel veel besturen worstelen met de problematiek van een goede kostprijsbepaling van hun diverse diensten. We kregen dan ook de vraag vanuit de overkoepelende organisaties zoals Excello en Vlofin om voor onze collega-welzijnsverenigingen onze Cascademethode toe te lichten. Dit gebeurde in ons WZC Ter Beke op 10 mei voor een 25-tal geïnteresseerde toehoorders. Voor veel besturen wordt dit, in het kader van de toekomstig opgelegde sectorspecifieke boekhouding, als een mooie invalshoek gezien. Woon- en Zorgbedrijf Wervik zal zich voor dit project ook als piloot inschrijven.

De opmaak van de verschillende aanpassingen van het originele meerjarenplan en van deze vierde jaarrekening volgens de nieuwe BBC2020-richtlijnen liep dit boekjaar vrij gelijk met vorig jaar. Ondanks een nog (licht) negatieve autofinancieringsmarge, is het resultaat een stuk beter dan vorig boekjaar.

Tot slot geeft onderstaande tabel een overzicht van de verschillende (officiële) financiële rapporten met betrekking tot of tijdens boekjaar 2023:

Document	in RvB WZBW	in AV WZBW
Meerjarenplanaanpassing 6 2020-2025	15-12-2022	15-12-2022
Meerjarenplan overdrachten 4 2020-2025	23-2-2022	
Jaarrekening 2022	27-4-2023	27-4-2023
Opvolgingsrapportering 1e semester 2023	28-9-2023	28-9-2023
Meerjarenplanaanpassing 7 2020-2025	28-9-2023	28-9-2023
Meerjarenplanaanpassing 8 2020-2025	21-12-2023	21-12-2023

Het financieel gedeelte verder in dit jaarverslag (hoofdstuk 14) geeft de lezer meer duiding van de diverse financiële aspecten van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik over het boekjaar 2023.



Personeelsdienst

7 Personeelsdienst

7.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Directeur personeel	1,00	1,00
Payrollconsulent	1,33	1,25
Specialist personeel	0,50	0,50
Medewerker loonadministratie	0,04	0
Totaal	2,87	2,75

7.2 Nieuwe aanwervingen

Adviseur Centrale Administratie A1a-A3a

In oktober werd via promotie de functie van adviseur centrale administratie ingevuld.

Adviseur personeel en communicatie A1a-A3a

In november werd ook via promotie de functie van adviseur personeel en communicatie ingevuld.

Vakman IFIC 10

In augustus 2023 werd een vacature voor vakman uitgeschreven. De nieuwe kandidaat startte kort daarna als vakman binnen de technische dienst.

Keukenhulp IFIC 4 - verdeler Warme maaltijden IFIC 6

In 2023 werden diverse selecties gehouden voor zowel bepaalde, als onbepaalde duur. In de loop van 2023 traden diverse nieuwe medewerkers in dienst.

Kinesitherapeut IFIC 15

Via verkorte procedure werd een nieuwe kinesitherapeut aangesteld, eind november 2023 startte hij in Het Pardoën.

Maatschappelijk werker ouderenzorg IFIC 14

Er werd in juni een selectie gehouden voor deze functie. De kandidaat startte in juli 2023.

Polyvalent werker groepswonen IFIC 11

In de tweede helft van 2023 werd een selectie gehouden voor contracten onbepaalde duur. Een interne kandidaat slaagde en kreeg aansluitend een contract van onbepaalde duur.

Psycholoog IFIC 16

In september werd een selectie voor psycholoog afgerond. De kandidaat startte kort daarna.

Sous-chef IFIC 12

In april werd een selectie gehouden voor sous-chef. Niemand slaagde echter in de selectieproeven.

Verpleegkundige nacht IFIC 14B

In augustus werd via een permanente vacantverklaring de zoektocht geopend naar nieuw verpleegkundig personeel voor de nachtdienst. Uiteindelijk werd een verpleegkundigen geselecteerd die begin 2024 in dienst zou treden.

Zorgkundige nacht IFIC 11

Ook voor zorgkundige in de nacht werd via deze weg gezocht naar een zorgkundige voor de nachtopvang. Zij trad in dienst halfweg april van 2023.

7.3 Personeelsleden in het Woon- en Zorgbedrijf Wervik

7.3.1 Volgens arbeidsplaats

(inclusief Ter Beschikking Gesteld personeel, exclusief artikel 60 en wijk-werker)

Arbeitsplaats	Aantal koppen op 31-12-2023			VTE op jaarbasis		
	DT	VT	Totaal	2023	%VTE	2022
Centrale Administratie	3	1	4	3,12	1,64 %	3,1
Communicatiecel	4		4	2,20	1,16 %	2,19
De Spie	2		2	1,49	0,78 %	1,67
Financiële dienst	1	3	4	3,20	1,68 %	3,05
Groepswonen	4	1	5	2,39	1,25 %	2,01
Het Pardoen	52	33	85	59,81	31,41 %	61,75
Keuken	20	10	30	16,14	8,47 %	15,21
Nachtopvang	5		5	2,70	1,42 %	2,55
Onderhoud	32	4	36	22,01	11,56 %	22,74
Personeelsdienst	3	2	5	2,87	1,51 %	2,75
Preventiedienst		1	1	1,00	0,53 %	1,17
Technische dienst		9	9	8,94	4,69 %	8,95
Ter Beke	43	23	66	50,61	26,58 %	49,4
Warme Maaltijden	5	1	6	4,53	2,38 %	3,73
Wasserij	4	3	7	5,35	2,81 %	6,4
Woonzorg	1	3	4	4,07	2,14 %	4,52
Woonzorg DC	0	0	0	-	0,00 %	0,88
Eindtotaal	179	94	273	190,43	100 %	192,07

We bemerken het tweede jaar op rij een daling in het aantal VTE en koppen binnen het Woon- en Zorgbedrijf. Het aantal VTE daalde met 1,64 ten opzichte van 2022. De daling is merkbaar in de afdeling De Spie, Het Pardoen, het onderhoud, Preventiedienst, de Wasserij en de Woonzorg. De afdeling dienstencheque werd in de loop van 2022 afgebouwd. In de andere afdelingen is er dan weer een (kleine) stijging merkbaar.

7.3.2 Ter beschikking gesteld personeel

Arbeidsplaats	Aantal koppen op 31-12			VTE op jaarbasis		
	DT	VT	Totaal	2023	% VTE	2022
Centrale administratie	1		1	1	26,67 %	1,60
Financiële dienst		2	2	2,00	53,33 %	2,00
Het Pardoen				0,25	6,67 %	1,00
Personeelsdienst				0,25	6,67 %	1,00
Ter Beke				0,25	6,67 %	1,30
Eindtotaal	1	2	3	3,75	100,00 %	6,90

Het aantal VTE ter beschikking gestelde statutaire werknemers is opnieuw sterk gedaald ten opzichte van vorig jaar. In april 2023 gingen vier statutaire medewerkers over naar het WZBW. Eind 2023 zijn er nog 3 statutaire medewerkers die ter beschikking worden gesteld vanuit het lokaal bestuur. De vier medewerkers die overgingen, tellen in 2023 nog gedeeltelijk mee in het aantal VTE.

7.3.3 Evolutie geslacht personeel op 31-12-2023

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Man voltijds	23	26	25	28	26
Vrouw voltijds	56	56	61	65	68
Man deeltijds	5	6	8	8	9
Vrouw deeltijds	211	203	195	175	170

Woon- en Zorgbedrijf Wervik houdt rekening met de wensen van zijn personeelsleden. Vaker krijgt de Personeelsdienst de vraag voor bijkomende uren. Jaar na jaar kunnen we dan ook vaststellen dat het aantal voltijdse contracten bij onze dames stijgt. Het aantal mannen daarentegen, dat deeltijds werkt is licht gestegen ten opzichte van de vorige jaren.

7.3.4 Evolutie van het aantal personen inclusief het langdurig afwezig personeel op 31-12

Vanaf 2018 inclusief de terbeschikkinggestelden

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	382	379	372	295	298	300	306	303	295

7.3.5 Evolutie van het aantal langdurig afwezig personeel

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	25	31	23	13	14	18	18	20	22

7.3.6 Evolutie van het aantal voltijds equivalenten op jaarbasis

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	242,09	248,74	245,28	191,62	186,49	191,48	193,62	192,07	190,43

Het aantal uitbetaalde equivalenten van onze werknemers daalt voor het derde jaar op rij met 1,64 VTE.

7.3.7 Evolutie personeel volgens statuut in procenten (basis voltijds equivalenten)

Jaar	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Statutair	7,27	7,19	6,53	0	0,34	0,47	0,71	1,05	2,61 %
Contractueel	74,41	76,92	79,58	94,61	88,81	84,91	92,86	96,96	96,13 %
Artikel 60 §7	7,68	7,51	6,61						
Activa	2,83	2,63	2,45	4,00	2,71	1,89	1,43		
Sine	5,59	5,18	4,25	3,22	4,75	4,23	3,93	1,68	1,26 %
BIO		0,57	0,57						
Duaal Leren						0,95	1,07	0,31	

BIO = beroepsinlevingsovereenkomst

Het aantal gewone contractuelen binnen het Woon- en Zorgbedrijf daalt lichtjes. Het aantal statutair personeel stijgt. Iets meer dan 96 % van het personeel werkt als contractueel. Het aantal personen met een initieel activa en sine contract is verder aan het dalen. De stopzetting van dienstenchequesafdeling is hier onder andere de oorzaak van. In de toekomst zal ACTIVA en SINE vervangen worden door een andere financieringsvorm.

7.4 Tewerkstelling laaggeschoolden en langdurig werklozen

7.4.1 Aantal tewerkstellingen van 01-01 tot 31-12 in koppen

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Artikel 60§7	13	6	5	6	5
Wijk-werkers	16	4	8	5	8
Activa	8	7	0	0	0
Sine	14	14	11	5	4

Het Woon- en Zorgbedrijf stelt zelf geen Artikel 60§7 tewerk. We boden wel een tewerkstellingsplaats aan 5 medewerkers aan die vanuit het OCMW worden aangeleverd.

De vroegere PWA-medewerkers zijn nu wijk-werkers. In het Woon-en Zorgbedrijf werden 8 wijkwerkers tewerkgesteld in het jaar 2023, dit zijn er terug 3 meer dan vorig jaar.

7.4.2 Aantal werknemers artikel 60§7 per arbeidsplaats

Arbeidsplaats	Koppen
Het Pardoen	
Keuken	
Ter Beke	
Wasserij	5
Woonzorg LDC	
Eindtotaal	5

In 2023 werden enkel werknemers artikel 60§7 in de waterij tewerkgesteld.

7.5 Bijzondere statuten

7.5.1 In voltijdse equivalenten van 01-01 tot 31-12

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Artikel 60 §7	4,03	5,7	3,51	4,01	3,03
Sociale maribel	46,18	46,68	46,68	46,68	46,68
Vervanger opleiding 600	1,94	4,32	4,83	5,25	5,95

Bijkomend verlof	0,25	0,25	0,24	0,25	0,25
Mobiele equipe	1,8	1,8	1,67	1,80	1,80
Activa	2,71				0
Sine	4,75	4,40	4,56	3,20	2,34
Alternerende opleiding		0,16	0,56	0,60	0
Totaal	57,41	63,09	61,83	61,57	60,05

Het aantal medewerkers binnen sociale maribel (46,68 VTE) maakt nog steeds een groot deel uit van de bijzondere statuten.

Het aantal contracten Activa en Sine dat nog gesubsidieerd wordt, daalt jaar op jaar. Dit betekent dat er een aantal werknemers met een oud Activa-of Sine-contract niet meer in aanmerking komt voor enige subsidie of dat ze overgaan naar een andere dienst waar geen Activa of Sine kan tewerkgesteld worden.

7.6 Jobstudenten

	2019		2020		2021		2022		2023	
	VT	DT	VT	DT	VT	DT	VT	DT	VT	DT
Site Sint-Jan										
onderhoud		4		4		4		4		4
WZC Het Pardoën										
keuken	1	5	1	4	1	5	3	5	2	4
onderhoud		8		10		6		6	3	5
kinesitherapie									1	
onthaal										2
verzorging	8	0	6	1	8	1	11		11	
WZC Ter Beke										
keuken		1		1					2	
onderhoud		5		6		7		5	2	3
animatie								1		
kinesitherapie									1	
verzorging	8		7		7	1	9		8	
Woonzorg										
groepswonen						3		2	1	
administratie De Spie						2			1	
Wasserij										
Medewerker wasserij				1						
chauffeur									1	
Totaal	17	25	14	27	16	29	23	23	31	18

In 2023 werden meer voltijdse jobstudenten ingepland, maar minder deeltijdse studenten. Er werden bijkomende jobstudenten voorzien in de wasserij als chauffeur, in de administratie van Het Pardoën en als kine in Ter Beke en Het Pardoën. Daarnaast werden ook jobstudenten ingezet in vervanging van afwezig personeel.

7.7 Ziekteverzuim en aanwezigheidsbeleid

7.7.1 Ziekteverzuimpercentage op basis van dagen

	2019	2020	2021	2022	2023
Alle werknemers	7,96	9,30	11,52	12,38	12,94
Alle werknemers, (zonder langdurig afwezig)	4,70	4,48	6,13	6,96	6,62

Langdurig afwezig zijn de werknemers die meer dan 75 % ziek zijn geweest. Het algemeen ziekteverzuim blijft jaar op jaar stijgen. Het ziekteverzuim zonder het langdurig afwezig personeel is ten opzichte van 2022 licht gedaald. Het aantal ziektemeldingen is grotendeels gelijk gebleven, maar de verzuimduur is korter geworden.

7.7.2 Bradfordfactor

Het aantal keer ziekte (ziektemeldingen) in kwadraat vermenigvuldigd met het aantal dagen afwezigheid resulteert in de Bradfordfactor. Met dit cijfer komen de frequente afwezigheden sneller tot uiting.

	2019	2020	2021	2022	2023
Alle werknemers (zonder artikel 60§7)	289,91	238,17	237	445,27	436
Maximumscore	4.875	2.900	4.825	12.150	9.072

De gemiddelde Bradfordfactor is licht gedaald ten aanzien van de vorige jaren. De hoogste Bradford score is sterk gedaald ten aanzien van 2022, maar deze scoort nog steeds hoger dan de jaren ervoor.

7.7.3 Uren gewaarborgd loon

	2019	2020	2021	2022	2023
Betaalde uren (op basis van VTE)	353.526	359.790	366.449	365.896	376.290
Uren gewaarborgd loon	12.849	13.217	13.967	17.104	18.046
Percentage uren gewaarborgd loon	3,63 %	3,67 %	3,81 %	4,67 %	4,80 %

In 2023 betaalden we 4,80 % van de totale loonkost uit als gewaarborgd loon. Dit is een terug een stijging ten opzichte van de vorige jaren.

7.7.4 Aantal werknemers zonder ziektedagen

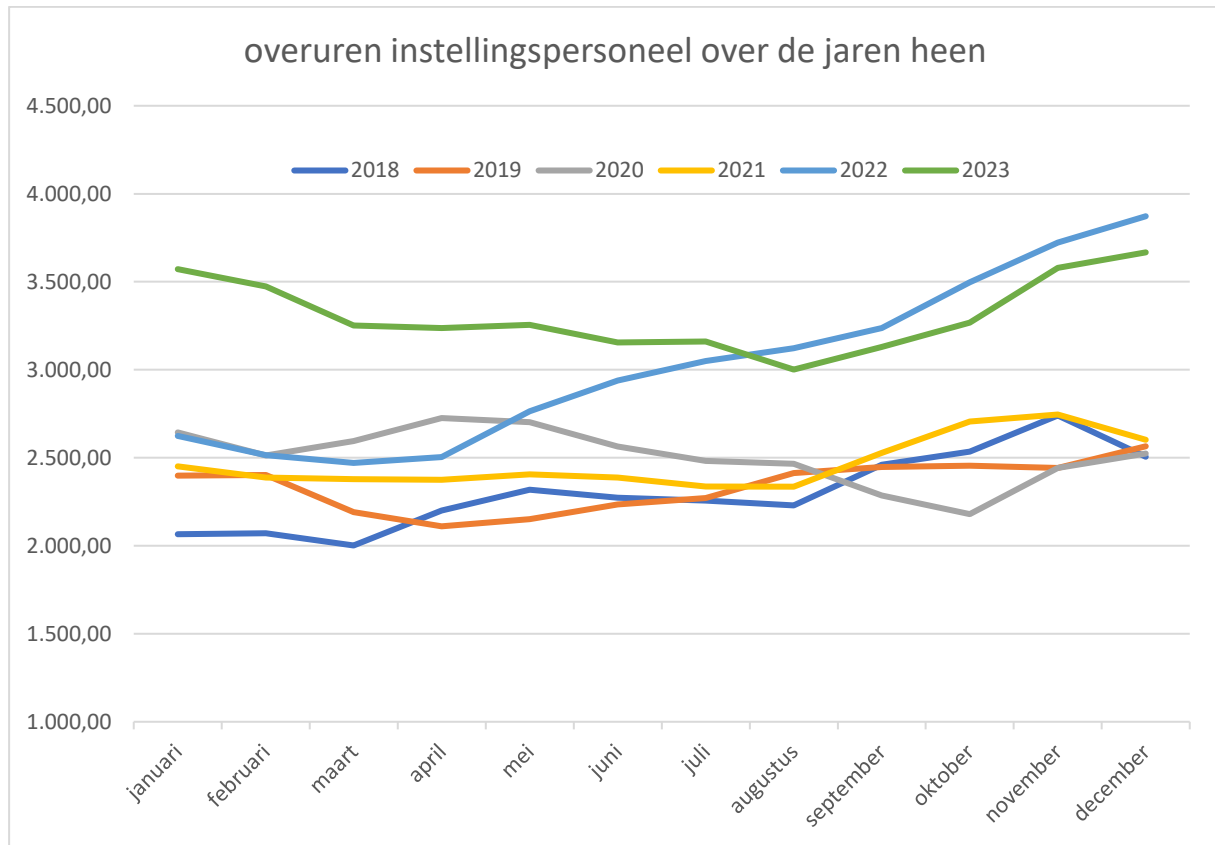
	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal aantal werknemers in dienst gedurende het jaar (in koppen)	377	380	407	377	396
Aantal werknemers zonder ziektedagen	154	139	164	121	148
Percentage werknemers zonder ziektedagen	40,85	36,58	40,29	32,10	37,37

In 2023 is 37,37 % van het personeel niet ziek geweest. Dit cijfer is iets beter dan vorig jaar. Let wel, bij deze berekeningen wordt ook rekening gehouden met de jobstudenten die een positieve invloed hebben op het cijfer. Het percentage zonder jobstudenten komt neer op 25 %

7.7.5 Algemene conclusie

Ook in 2023 is het ziekteverzuim vrij hoog. In de voorbije jaren was er de coronacrisis. Deze crisis zinderde nog na en zorgde nog voor frequente afwezigheden. In 2023 merken we een hoog ziekteverzuim en hoge Bradfordfactor. Het blijft evenwel een moeilijk gegeven om de ziektecijfers te keren.

7.8 Overuren



Op de bovenstaande grafiek is de som van de overuren instellingspersoneel af te lezen. Dit betekent dat alle instellingspersoneel (personeel dat werkzaam is in de woonzorgcentra) in deze grafiek werd opgenomen.

De eerste helft van 2023 was uitzonderlijk hoog ten aanzien van de vorige jaren. Een inhaalbeweging werd ingezet tot eind augustus. Vanaf september zien we de overuren terug stijgen. Eind 2023 is het aantal overuren terug iets hoger dan begin 2023.

Directie – Soc
Toiletten ♀♂



Keuken en schoonmaak

8 Keuken en schoonmaak

8.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Keukenverantwoordelijke/Chef-kok	1,00	1,00
Administratief medewerker keuken	0,81	0,70
Kok	4,70	4,32
Medewerker ontvangst goederen	0,36	0,54
Keukenhulp	9,27	8,65
Keukenhulp (artikel 60)	0,00	0,92
Verdeler warme maaltijden	4,53	3,73
Brigadier schoonmaak	1,00	1,17
Schoonmaker	21,01	21,57
Totaal	42,68	42,60

8.2 Werking

8.2.1 Keuken

Woon- en Zorgbedrijf Wervik heeft voor de organisatie van het keukengebeuren een contract met Sodexo. De sitemanager staat op de payroll van Sodexo; de andere keukenmedewerkers zijn personeelsleden van Woon- en Zorgbedrijf Wervik. Twee maal per jaar vindt er een expectationmeeting plaats waarin nagegaan wordt of de dienstverlening Sodexo nog voldoet aan de wensen van Woon- en Zorgbedrijf Wervik.

In 2023 werden beslissingen genomen met betrekking tot de taakkaarten schoonmaak, de porties maaltijden en de daaraan gelinkte kostprijs, verdere detaillering facturatie, logo WZBW op menu warme maaltijden en de daling van het aantal alternatieven qua groenten.

De vijf belangrijkste pijlers van onze werking in de centrale keuken zijn:

1. Maaltijden voor de bewoners in de woonzorgcentra: ochtend-/middag-/avondmaal: 185 bewoners/dag. Dit is een vast aantal.
2. Warme maaltijden aan huis: 136/dag in 2018 en 169/dag in 2023
3. Avondmaal/ontbijt Groepswonen en Nachtopvang: 11 in 2018 en 21 in 2023
4. Dagelijkse maaltijden in De Spie: 0 in 2018 en ± 8 in 2023
5. Maaltijden BSKO: 100 maaltijden op woensdagen en vakanties, gemiddelde aantal blijft vast.

Er is een stijgende tendens in het aantal maaltijden merkbaar. Zowel het klantenaantal, als het aantal droppunten is gestegen.

Daarnaast worden er ook nog heel wat maaltijden in onze centrale keuken bereid die zich bovenop de normale werking situeren.

Ook het lokaal bestuur doet reeds enkele jaren een beroep op onze keuken voor:

- Aanbod in het buurthuis De Kier en De Spie

Feestmaaltijden	70 per maand
Ouder- en kindermaaltijden	70 per maand

Keuken en schoonmaak

- In het kader van de kansarmoede wordt volgend aanbod in de scholen gegeneerd:

Fruitproject	2.000 stuks op woensdag
Ontbijt op school	Op vraag

In onze **afdeling Woonzorg** valt de opvallendste stijging van het aantal maaltijden te noteren:

Feestmaaltijden De Spie	70 per maand
Feestmaaltijden Ter Drapiers	30 per maand
Gezamenlijke maaltijden Ter Drapiers	36 per maand
Vrijwilligerslunch	120 eenmaal per jaar
Klassiekers in De Spie	80 per maand

In onze **woonzorgcentra** kunnen de bewoners op geregelde tijdstippen van een extra aanbod genieten zoals:

Feestmaaltijden op Pasen en nieuwjaar	Jaarlijks
Breugelmaaltijd	Jaarlijks
Mosselstijf	Jaarlijks
Ontbijtbuffetten	Jaarlijks
Dessertborden	Jaarlijks
BBQ	Jaarlijks

Op verzoek van het **Algemeen bestuur** worden maaltijden bereid voor bezoekers, de tweejaarlijkse pensioenviering van de medewerkers, dagelijks soep voor onze medewerkers, ...

In 2023 liet onze keuken zien dat ze ook crisissituaties het hoofd kan bieden toen ze voorzorg in de tijdelijke leveringen van crisismaaltijden op **de site Triamant**



Onze keukenprocessen dienen te voldoen aan nauwgezette vereisten. Onze interne controle voedselveiligheid, die gebeurt in samenwerking met Foodchain (tweemaal per jaar), is hierbij een goede barometer. De resultaten zijn zeer geruststellend:

Score 06-01-2023	Score 20-07-2023
78,7 %	87,0 %

Opdat ons personeel voldoende skills zou hebben om alles tot een goed einde te brengen, werden afgelopen jaar de volgende opleidingen georganiseerd:

- Opleiding Diversey over het gebruik van onderhoudsproducten zowel qua veiligheid, als qua correct gebruik van die producten op de werkvloer
- Opleiding voedselveiligheid via Sodexo en team foodsafety
- Dagelijkse rondgang in de keuken en gedetecteerde onvolkomenheden dadelijk bijsturen met de juiste werkwijze
- Opleiding Alivio bij de opstart van dit project warme maaltijden aan huis
- Interne opleidingen voor de manager Sodexo door Sodexo. Bv. moeilijke gesprekken voeren, veiligheid op de werkvloer, managementtechnieken.

Ook in het kader van ICT werd er in 2023 in de keuken een inhaalbeweging gerealiseerd.

- Uitrol nieuwe software voor de warme maaltijden aan huis in verband met de keuzes voor de klanten
- Installeren nieuwe printers voor afdrucken klevers met de keuze van de klanten van de warme maaltijden
- Gebruik Menu Management Systeem: een bestelprogramma om de voedingsprijs onder controle te kunnen houden. Hierdoor kan Sodexo aan de afgesproken contractuele prijzen blijven werken en is dit een win-win voor beide partijen. Het is een gebruiksvriendelijke tool waarmee de chef-kok zijn bestellingen kan plaatsen. Het systeem voorziet ook eveneens in alle wettelijke affichering voor allergenen en calorische waarden voor de maaltijdgebruikers.

Binnen de catering is overleg van cruciaal belang. Structureel werden volgende overlegmomenten ingebouwd: overleg catering/cleaning, overleg afdelingshoofd en diensthoofd, toolbox met alle keukenmedewerkers en de menucommissie, waar wensen van bewoners en klanten behandeld werden.

In november stelde Sodexo zijn nieuw plan OxyGen voor en bood het een bedankingsmaaltijd aan aan de raad van bestuur voor de constructieve samenwerking tussen beide partijen in de afgelopen 25 jaar.

We mochten eind 2023 een nieuwe klant De Lovie verwelkomen, die dagelijks onze warme maaltijden aanbiedt aan beide leefgroepen die op site Sint-Jan verblijven. Na een flyercampagne zagen we ook het aantal nieuwe klanten warme maaltijden aan huis toenemen.

Er werd opnieuw heel wat aandacht besteed aan milieubesparende maatregelen in de keuken:

In de centrale keuken zet men in op het programma Waste Watch. Overschotten van voeding van de diverse afdelingen worden systematisch gewogen. Door bijstellingen op operationeel niveau of op afdelingsniveau proberen wij voedseloverschotten te vermijden. Concreet noteerden we 5 % minder schraapafval.

In de menucyclus werd hybride vlees of 50/50 vlees geïntroduceerd. Dit is een stuk vlees samengesteld uit 50 % groenten en 50 % vlees. Hierdoor consumeren we minder vlees en dragen we bij aan de minder uitstoot van CO₂.

De keuze in dit soort producten is nu nog beperkt, nu nog voornamelijk gehaktproducten. Deze actie kadert tevens in onze doelstelling om het aantal vegetarische gerechten te verhogen. Bij de introductie

van het hybride vlees noteerden we geen negatieve reacties van de bewoners. Dit betekent dat het product een eerste test heeft doorstaan.

In juni hebben wij onze eerste elektrische wagen in gebruik genomen; ook hierdoor stoten wij minder CO₂ uit

8.2.2 Schoonmaak

De schoonmaak staat in voor het dagelijks en periodiek onderhoud op de verschillende sites. De onderhoudsmedewerkers worden ook ingeschakeld bij het maaltijdgebeuren over de middag in de woonzorgcentra.

Dit jaar 2023 werd in Het Pardoën gekozen voor een nieuwe aanpak in verband met het aansturen van het onderhoudspersoneel en dit door de onderhoudsploeg te integreren in de zorgequipen en hierdoor een betere samenwerking tot stand te brengen tussen zorg en onderhoudsploeg. De technische kant zoals opleiding en controle wordt nog steeds waargenomen door de sitemanager, alsook de aankoop van de schoonmaakproducten en het materiaal.

In Ter Beke werd geopteerd voor een intensere samenwerking tussen de schoonmaakploeg en de zorg, maar blijven de sitemanager en de brigadier housekeeping de medewerkers nog steeds aansturen. De directeur Ter Beke neemt voortaan ook deel aan het overleg schoonmaak en helpt mee aan het monitoren van het personeel op de werkvloer.

Op site Sint-Jan vonden er binnen de schoonmaakploeg mutaties plaats bij het vertrek van het Jan Ypermanziekenhuis eind 2023. Vier medewerkers zijn gemuteerd naar Het Pardoën en Ter Beke. Door de verhuis van de afdeling Sp-chronisch daalde ons arbeidsvolume met 2,30 VTE. In deze mutatieoefening werd rekening gehouden met de keuze van de werknemer, de anciënniteit en met de resultaten van de gevoerde feedbackgesprekken in het verleden. Ook werd rekening gehouden met de afstand en met de flexibiliteit van de medewerker.

Om de schoonmaak goed te laten verlopen conform alle normen en mee te evolueren hebben wij volgende zaken moeten uitvoeren, organiseren of onderhouden:

Ook in de schoonmaak vinden er geregelde tijdstippen controles plaats die geregistreerd worden in het EQSS-softwareprogramma. De medewerkers worden onmiddellijk na de controle bijgestuurd. Wij laten hen zowel de goede, als de minder goede punten zien waardoor ze hun werking kunnen optimaliseren.

Er vond opnieuw een opleiding door Diversey rond het gebruik van onze producten voor de nieuwe medewerkers plaats en er werd sterk ingezoomd op de veiligheidsaspecten. Tijdens de overlegmomenten Catering en Cleaning werd er dit jaar gewerkt rond de onkruidbestrijding, het poetsen van de gemeenschappelijke delen in Ter Drapiers en de frequentie schoonmaak De Spie en de kantoren werd geoptimaliseerd.

Technische dienst



9 Technische dienst

9.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Verantwoordelijke Technisch Departement	1,00	0,98
Gespecialiseerd vakman	4,61	5,00
Vakman	2,33	1,99
Hulpvakman	1,00	0,98
Totaal	8,94	8,95

Een student van de school Futura liep in mei 2023 stage als klusjesman.

9.2 Werken

In 2023 heeft de Technische dienst veel tijd besteed aan verschillende belangrijke taken, waaronder het verkrijgen van de vereiste EPC-verslagen, het optimaliseren van het onderhoudscontractenbeleid voor alle locaties, het bijwerken van keuringsverslagen, het uitvoeren van asbestinventarisaties en het opstellen van sleutelplannen in samenwerking met de preventiedienst. In Het Pardoen, Ter Beke, De Spie en Ter Drapiers zijn de UPS-noodbatterijen vervangen na het ontwikkelen van een onderhoudsbeleid in samenwerking met de ICT-afdeling.

Als er werken uitbesteed worden aan een externe partner wordt steeds nagegaan welke onderdelen of voorbereidingswerken door onze eigen Technische dienst kunnen worden uitgevoerd, dit in het kader van kostenbesparing.

Sinds enkele jaren worden verouderde woningen deels gerenoveerd wanneer een huurder definitief het pand verlaat. In 2023 namen we volgende units onder handen:

- Ter Drapiers: appartement GV02 werd geschilderd en kreeg een nieuwe vloerbedekking.
- In 2023 vond een volledige renovatie plaats van flats 0104, 0105 en 0205 in Ten Gaver.
- De woningen 93 en 99 in de Sint-Jansstraat werden opgefrist: nieuwe keuken, elektriciteitswerken en schilderwerken.
- In Ten Kanter werd appartement 0103 opnieuw geschilderd na waterschade en de kantelpoort van nummer 10 werd vernieuwd.
- In de Koestraat werden de bemerkingen, in het kader van de woningonderzoeken van de stadsdiensten, weggewerkt.
- In de St.-Jansstraat werd de verrotting van de houten palen op heel de site aangepakt. Systematisch wordt het buitenschrijnwerk herschilderd. De barsten in woning 91 werden onderzocht. De fietsenstalling werd herschilderd.
- In het Kapittelplein werden de terrastegels op de eerste verdieping voorzien van een nieuwe dragende structuur. Het gebarsten glas van de luifel werd hersteld. De badkamer van appartement 4 102 werd geschilderd, nadat alle vochtproblemen ingevolge waterschade opgelost werden.

Ook gangen en inkomhallen oogden vaak vervuild en dienden aangepakt te worden. Dit was het geval in Ten Gaver. In Ten Kanter werden de voordeur en tussendeur vervangen, de videofonie hersteld en de tellerkast afgeschermd.

Stormschade

Daarnaast moesten er dit jaar verschillende reparaties worden uitgevoerd als gevolg van stormschade, met name aan het Sint-Janshospitaal, het Kapittelplein en het erfgoedhuis René Defrancq.

De grote complexe expertisedossiers van de dakranden van het Kapittelplein, Ter Beke en Ten Gaver werden via een minnelijke schikking tot een goed einde gebracht.



9.2.1 Diverse sites

9.2.1.1 Installeren warmtepompen

Ingevolge de klimaatopwarming werden op verschillende sites airco's (warmtepompen) geïnstalleerd. Dit gebeurde in samenwerking met een externe aannemer.

Op volgende locaties werden airco's geplaatst:

- Sint-Jan: kamer 16 van het Groepswonen, bureel Financiële dienst gelijkvloers, Loket Woonzorg en het bureel op zolder
- Ter Drapiers: alle appartementen, cafetaria en serverlokaal
- Het Pardoen: op de 3^{de} verdieping
- De Klimop: appartement 0106
- Ten Gaver: flats 105 en 205

9.2.1.2 Vernieuwen ketels centrale verwarming

Er werd ook sterk ingezet op het vervangen van de oude ketels.

In het Sint-Janshospitaal werden er nieuwe energiezuinigere ketels geplaatst. De werken werden uitgevoerd door een externe aannemer en werden ontworpen door een extern studiebureau. Deze energetische aanpassing werd gelinkt aan de installatie van een warmtekrachtkoppeling, een oplaadboiler, een evenwichtsfles en buffervaten.

In Het Pardoen werd een nieuwe ketel en een nieuw expansievat geplaatst. Ook het erfgoedhuis René Defrancq kreeg een nieuwe ketel.



9.2.1.3 Plaatsen zonnepanelen

Er werd een studiebureau aangesteld om na te gaan of het mogelijk is om zonnepanelen te plaatsen op het dak van Het Pardoen. Inmiddels zijn de werken voltooid.

Ook op het dak van LDC De Spie zullen zonnepanelen worden geplaatst; het bestek is in de maak.

9.2.1.4 Zonnewering

Door de klimaatopwarming wordt de vraag naar zonnewering groter. In de Klimop werd zonnewering geplaatst in flat 101 en flat 206 (aannemer + eigen diensten).

In Het Pardoen werden op de afdeling De Plukker (op de tweede verdieping) en op de derde verdieping elektrische binnenzonneweringen voorzien. Kapotte zonneweringen werden hersteld. Alle voorbereidingen en afwerkingen hiervoor gebeurden door de Technische dienst.

In Ter Drapiers werden binnenscreens voorzien in de gang van de tweede verdieping.

In Ter Beke werd op de tweede verdieping een zonneluifel aangebracht. De problematiek m.b.t. de koeling van de verpleegpost werd opgevolgd.

9.2.1.5 Vochtproblematiek

De laatste jaren krijgen we steeds meer te kampen met vochtproblemen. Deze vergen een snelle aanpak. We dienden te interveniëren in:

- Ter Drapiers: de kelder
- Het Volderspand waar de plinten in de gangen dienden hernieuwd te worden
- Het Kapittelplein werd de condens in een verwarmingsketel en de ondergelopen elektriciteitscabine opgelost. Ook de vochtproblematiek in een badkamer werd aangepakt.
- De Godtschalckwijk. Er werden hier tevens wasdrogers op de gevels geplaatst.

9.2.1.6 Afvoerproblematieken

Ondanks onze talrijke sensibiliseringscampagnes nemen afvoerproblematieken heel wat van onze tijd in beslag. In Ter Drapiers werden de afvoerproblemen bij de verhoogde toiletten opgelost. In het Volderspand werd de septiek ontstopt. Ook in het Kapittelplein werd de afvoerproblematiek en de aanslepende problematiek van de doucherubbers aangepakt.

9.2.1.7 Trapleuningen

Tijdens bewonersvergaderingen werd frequent verzocht om trapleuningen te installeren. Dit gebeurde in het Kapittelplein waar er trapleuningen aan de trappen naar de kelder werden aangebracht.

9.2.1.8 Poorten

In de St.-Jansstraat werd de garagepoort van nummer 7 hersteld, alsook de kantelpoort in het Volderspand.

9.2.1.9 WZC Het Pardoen

1. Vernieuwing van draadloos internet: Kabelgoten werden geïnstalleerd om het draadloze internet te vernieuwen.
2. Toegankelijkheidswerken: De Technische dienst voerde sanitair-, timmer- en elektriciteitswerken uit om te voldoen aan de toegankelijkheidseisen van INTER VLAANDEREN.
3. Opfrissingswerken in Het Pardoen: Opfrissingswerken werden uitgevoerd in het onthaal van Het Pardoen, evenals vernieuwingswerken in kamers en gangen van gemeenschappelijke ruimtes. Stootranden werden geïnstalleerd voor karren.
4. Project voor ombouw van HVAC-borden en stookplaatsen: Een vijfjarig project is gestart voor de geleidelijke ombouw van HVAC-borden en stookplaatsen naar nieuwe modules van het GBS-systeem.
5. Legionella-maatregelen: Een bypass tussen stadswater en regenwater werd geïnstalleerd in het kader van legionellapreventie.

6. Beveiliging van medicatie-opslag: De opslag van medicatie werd sterk beveiligd.
7. Verbeteringen aan koelmachine: De koelmachine kreeg een nieuwe evenwichtsfles en een buffervat.
8. Herstel van droogkast: De droogkast werd gerepareerd.
9. De keuringen van de elektrische installatie van Het Pardoen werden in orde gebracht door een externe aannemer in samenwerking met de Technische dienst.
10. De deur van de brasserie, de deur naast de dienstlift en de buitendeur naar de vijver werden voorzien van een magneetcontact dat gekoppeld is aan de brandcentrale.



Tuinen

De stopcontacten bij de vijver zijn vernieuwd. Enkele terrastegels dienden om veiligheidsredenen te worden hersteld. Ook het terras van de cafetaria 't Leiezicht werd aangepakt. Een heraanleg van de binnentuin van Het Pardoen is voltooid en er is begonnen met de aanleg van een belevingstuin.

Keuken

In de centrale keuken zijn afwerkingen aangebracht om te voldoen aan de eisen van het Federaal Agentschap voor de Veiligheid van de Voedselketen (FAVV), waaronder afwerkingsprofielen, wandtegels en vochtmetingen. Daarnaast werd er een nieuwe koelcel, vriescel en oven geïnstalleerd. De keukenband en goten werden hersteld. Er werden inoxplooiwerken uitgevoerd in zowel de keuken als de kitchenettes van de leefruimtes. De schade als gevolg van vochtproblemen werd verholpen.

IBO Sloeber

In IBO Sloeber werd gezorgd voor een constructie 'wachtzone ouders' en een luifel.

9.2.1.10 WZC Ter Beke

De personeelsparkeergang werd voorzien van een slagboom.

De uitzettingsvoegen in de muren van de gangen van de 1^{ste}, 2^{de} en 3^{de} verdieping werden hersteld en geschilderd.

Er werden kasten gemaakt rond de koelkasten op de derde verdieping.

Het lek aan de rookgasafvoer van de gasboiler werd opgelost.

De schade aan een ondergrondse kabel en aan het gras werd hersteld.

Er werden kooiladders geïnstalleerd.

9.2.2 Sint-Janshospitaal

In 2023 vonden op deze site de volgende werkzaamheden, al of niet in samenwerking met een externe partner, plaats:

- Het herinrichten van het onthaal, het vernieuwen en isoleren van platte daken, het voorzien van een luifel op de binnenkoer, de installatie van een laadpaal voor onze elektrische wagens, herstelling kapotte plafondtegels garage en sectionale poort en het hermetiseren van de steenput op de binnenkoer.

9.2.2.1 Groepswonen en nachtopvang

Kamer 3 en 4 van de nachtopvang op de tweede verdieping van het Sint-Janshospitaal werden verbouwd met het oog op hun toekomstige inrichting: kamers voor Groepswonen.

9.2.2.2 Herinrichting voor De Lovie

Jan Ypermanziekenhuis verliet eind 2023 de vleugel van de eerste verdieping van het Sint-Janshospitaal. De Lovie werd de nieuwe huurder. In de meeste ruimtes vonden er opfrissings- en elektriciteitswerken plaats. Er werden tevens 2 extra doucheruimtes gecreëerd.



9.2.2.3 Nieuwe brandmeldingscentrale

De installatie van de nieuwe brandmeldingscentrale werd in januari 2023 voltooid. De Technische dienst heeft hier heel wat deeltaken voor zijn rekening genomen en door hun goede kennis van het gebouw konden heel wat werken en kosten vermeden worden.

9.2.3 LDC De Spie

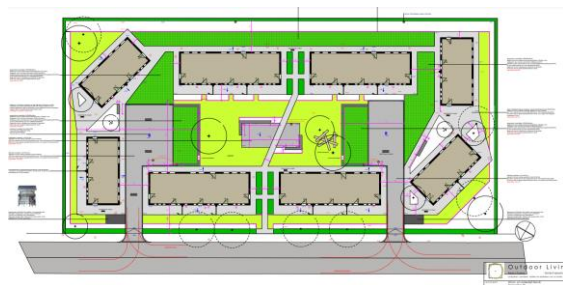
In De Spie zorgde de Technische dienst voor de installatie van het Digipunt en voor bloembakken in de cafetaria.

9.2.4 Serviceflats Ter Drapiers

Het gebouw werd voorzien van een waterontharder, een nieuwe vuilwaterpomp, nieuwe ventilatoren voor de ventilatieboxen, stopcontacten voor het opladen van de motor van een bewoner, bijkomende Wifi- antennes en de domotica werd opnieuw geprogrammeerd. In de cafetaria werden UTP-kabels voorzien en een vaatwas.



9.2.5 Godtschalckwijk – Omgevingswerken



Technische dienst

Het samenwerkingscontract van de stad inzake riolering werd in 2021 besproken. De ontwerper diende de bouwvergunning in voor de aanpassingen aan de bovenbouw. Het ontwerp van de riolering gebeurt in samenwerking met studiebureau Cnockaert.

De vergunning werd eind 2022 verleend. De aanbesteding volgde in 2023.

De werken van de rioleringen en de onderbouw zullen duren tot ten vroegste maart 2024.



9.2.6 Erfgoedhuis René Defrancq

De blauwsteen dorpel werd vernieuwd.

9.3 Werkopdrachten

9.3.1 Afgewerkte werkopdrachten

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	4.157	3.926	6.071	5.142	4.734

De werkaanvragen kwamen vanuit de instellingen, Callcenter, Loket Wonen en Zorg en het Jan Ypermanziekenhuis. Ook de opdrachten voor divers periodiek onderhoud maken deel uit van de werkopdrachten.

We merken een daling in de werkbonden door een efficiënter werkbondenbeleid en een strengere aanpak. Ook de planning zorgt ervoor dat er minder werkbonden moeten opgesteld worden aangezien grote werkbonden of meerdere werkbonden om 1 opdracht uit te voeren samengevat en opgesplitst worden in de planning.

9.4 Wachtoproepen

9.4.1 Evolutie wachtoproepen

Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	58	78	80	86	70

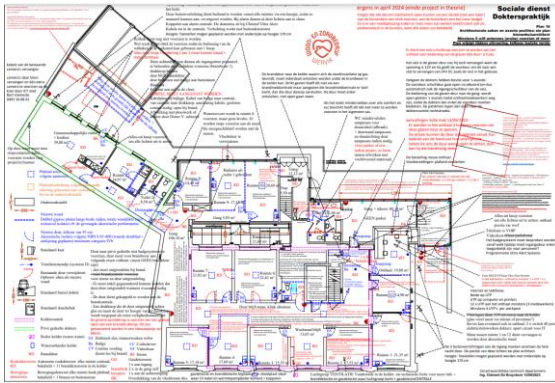
We merken een daling in de wachtoproepen door een efficiënter onderhoudsbeleid en een strengere aanpak. Door energie en tijd te steken in preventief onderhoud vermijdt men wachtoproepen. Sommige wachtoproepen blijven onvermijdelijk (Televisie-storingen, elektriciteitspanne, wateroverlast, toiletverstoppingen...).

9.5 Verbouwingen

9.5.1 Ombouw Sociale dienst tot dokterspraktijk

Enkele Wervikse huisartsen zochten een ruimte om een groepspraktijk op te starten. Door de verhuus van de sociale dienst van het OCMW kwamen de lokalen in de Molenstraat 19 vrij te staan en deze verdieping leende zich perfect om er een dokterspraktijk in te richten gezien de centrale ligging. De werken in de locatie werden gedeeltelijk door de Technische dienst van het WZBW uitgevoerd en namen heel wat tijd in beslag. Diverse plannen werden opgemaakt en bijgestuurd, stabiliteitsstudies werden aangevraagd, kostenanalyses volgden elkaar op, de bouwvergunning werd aangevraagd, lastenboeken en prijsvragen werden opgesteld, uitgestuurd en geanalyseerd.

De elektriciteit diende volledig te worden vernieuwd. Er werden warmtepompen, nieuw sanitair en een nieuwe keuken geïnstalleerd. De platte daken werden geïsoleerd en het binnen- en buitenschrijnwerk werd aangepast. In het gebouw werden een alarm, toegangscontrole, camera's en automatische deuren voorzien. Onze ingenieur en de mannen van onze Technische dienst lieten hierbij het beste van zichzelf zien.



9.5.2 Bouwen van twee rijwoningen op Steenakker 14

Het oude pand op Steenakker kreeg een definitieve bestemming. Er werd geopteerd om de woning te slopen en er twee rijwoningen te bouwen. Elke woning telt vier kamers. Architect Wim Baekelandt kreeg de opdracht beide woningen geschikt te maken om er 'begeleid zelfstandig wonen' in te organiseren. De nieuwe, fraaie gevel zal een meerwaarde bieden aan het pas aangelegde Steenakkerplein.

Deze woningen liggen op een boogscheut van het Sint-Janshospitaal en situeren zich op de voetgangerscirkel. Via een oproepsysteem zal zorg vanuit Het Pardoen of het Sint-Janshospitaal verleend kunnen worden. De afbraakwerken begonnen in november 2023 en kort daarop werden de bouwwerken al door aannemer Corpuss aangevat. Tegen eind 2024 zouden de woningen instapklaar moeten zijn.



9.5.3 Verbouwen van Molenstraat 9 tot 20 woningen groepswonen

In oktober 2021 besloot de raad van bestuur tot de aankoop van een woning in de Molenstraat nr. 9 te Wervik met het oog op de uitbreiding van de innovatieve woonvorm Groepswonen. De woning dateert van 1921 en is ontworpen door architect Huib Hoste. De woning omvat een gelijkvloers, een eerste en tweede verdieping en een ruime zolder. Aanpalend bevindt zich een winkelruimte, een oude brouwerij en een magazijn. De tuin van het bewuste pand sluit naadloos aan bij onze eigendom waardoor we onze zorgsite kunnen uitbreiden. Architect Michiels kreeg de opdracht in de woning, de winkel en de aanpalende brouwerij en ateliers een groepswonensite te ontwikkelen en de aanwezige Hoste-elementen zoveel als mogelijk te behouden in het nieuwe ontwerp. Bedoeling is het oorspronkelijke (halfopen) karakter van de woning in eer te herstellen, door het terug zichtbaar maken van de zijgevel met hergebruik van de zijdelingse inkom. De authentieke elementen blijven hierbij bewaard, zoals de specifieke raamverdeling met vooral aan voorgevel typische 'De Stijl'-kenmerken. Alsook herplaatsen van de authentieke inkomdeuren en integraal behoud van de trappenhal. Bij de verbouwing van de woning zelf zullen 7 kamers groepswonen gecreëerd worden, verspreid over de 3 niveaus + 1 in het aansluitende bijgebouw (vroegere berging/wasruimte). Het magazijn en atelier worden gesloopt en op deze funderingen komt een nieuwbouw die nogmaals 13 kamers groepswonen zal herbergen. Met de cafetariawerking in de voormalige winkelruimte (straatkant) wordt gepoogd een open huis te creëren. Ook de binnentuin zal toegankelijk zijn voor de buurtbewoners.



De asbestinventarisatie en de archeologienota werden opgemaakt en de mazouttanks in de kelder werden inmiddels verwijderd.

Met dit project richtten we ons tot het Fonds Generet dat zich toespitst op het bevorderen van de verbouwing van oude, al dan niet geklasseerde gebouwen tot woningen voor oudere of geïsoleerde personen, met voorrang voor gebouwen in het centrum van steden of dorpen. Ons subsidiedossier werd gunstig onthaald en er werd ons 500.000 euro subsidie toegekend.

In 2024 gaan we over tot aanbesteding.



Preventiedienst

10 Preventiedienst

10.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Preventieadviseur	1,00	1,00
Arbeidsarts		0,05
Medewerker interne medische dienst		0,12
Totaal	1,00	1,17

10.2 Werking

De interne preventiedienst staat de werkgever bij over de toepassing van de maatregelen bedoeld in de welzijnswet. De preventieadviseur heeft ook een adviserende functie ten opzichte van de werkgever en van de werknemers.

Tijdens de maandelijkse vergaderingen van het comité preventie en bescherming op het werk komende de belangrijkste rubrieken en acties uit de maandverslagen van de interne preventiedienst aanbod. Het comité preventie en bescherming op het werk formuleert voorstellen en adviezen in het kader van de welzijnswet.

In 2023 konden er opnieuw opleidingen georganiseerd worden:

- Rugvriendelijk werken
- Gebruik kleine blusmiddelen
- EHBO-hulpverlener.

In samenwerking met een externe partner behaalde de wachtdienst van onze Technische dienst het attest BA4/BA5.



De preventieadviseur organiseerde op elke site een interne opleiding waarbij het personeel werd bijgebracht wat te doen bij een brandmelding.

Deze opleiding werd ook aan onze vrijwilligers gegeven.

Er is een goede samenwerking met de lokale brandweer. In april en mei 2023 kwam de brandweer, alsook de jeugdbrandweer, een oefening houden in het leegstaand pand in de Molenstraat 9.

De interne noodplannen van WZC Ter Beke en WZC Het Pardoen werden volledig geüpdatet.

De plannen bevinden zich op locatie, bij de brandweer en op e-DcP, het Digitaal crisis Portaal voor de hulpdiensten.

Voor het personeel werden de actiekaarten in geval van calamiteiten vernieuwd.

Op een overzichtelijke manier wordt het personeel begeleid in de stappen die zij moeten volgen bij een calamiteit.

De 24 actiekaarten zijn fysiek op de afdelingen maar ook online te consulteren.

Er werd aan het personeel hiervoor een opleiding gegeven.



Legionella bestrijding

In het kader van de legionellabestrijding werden er infrastructurele aanpassingen doorgevoerd. Dit was het geval voor Het Pardoën, Ter Beke, Ter Beke, Sint-Jan en Ter Drapiers.

Sleutelplan

In 2023 werd ernstig werk gemaakt van de opmaak van sleutelplannen voor Godtschalckwijk, Ten Gaver, Ter Drapiers, Het Volderspand en Kapittelplein.

Arbeidsongevallen

	2019	2020	2021	2022	2023
Totaal aantal	14	11	18	24	27
Met werkverlet	10	4	10	13	18
Zonder werkverlet	4	7	8	11	9
Woon-werkverkeer	4	2	3	5	6

In 2023 werden er 27 arbeidsongevallen gemeld. Daarvan waren er 18 ongevallen met werkverlet en 6 ongevallen op weg van of naar het werk.

Er is een stijging merkbaar van het aantal ongevalsmeldingen. Het personeel werd dan ook gesensibiliseerd om steeds melding te maken van elk voorval.

Maar met een werkverlet van 168 dagen scoren we beduidend lager dan de 618 dagen in 2022.

De Interne Preventiedienst blijft zich samen met de hiërarchische lijn inzetten om het aantal arbeidsongevallen te verminderen en om herhaling ervan te vermijden.

Gezond@Work

Gezond@work stond in 2023 in het teken van Gezond naar het werk.

Dankzij de test/fietskaravaan van de provincie West-Vlaanderen in september 2022 kregen heel wat personeelsleden de gezonde smaak te pakken om met de fiets naar het werk te rijden.



Daaruit vloeiend werd het personeel de mogelijkheid geboden om via Woon- en Zorgbedrijf Wervik een (elektrische) fiets aan te kopen.

Maar liefst 35 personeelsleden hebben via dit aanbod een (elektrische) fiets aangekocht in 2023.

Dit aanbod blijft ook de komende jaren gelden.

Op naar nog meer gezond naar het werk.



Wasserij

11 Wasserij

11.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Ploegbaas wasserij	1,09	1,00
Wasserij-arbeidster	3,26	3,86
Wasserij-arbeidster artikel 60§7	3,03	3,09
Chauffeur	1,00	1,54
Totaal	8,38	9,49

De wasserij van Woon- en Zorgbedrijf Wervik is meer dan zomaar een wasserij.

De wasserij is een sociaal tewerkstellingsproject waar zowel vrouwen als mannen werkervaring kunnen opdoen. In samenwerking met de sociale dienst van het OCMW Wervik bieden wij hun een tijdelijke tewerkstelling aan als wijkwerker of via artikel 60§7. Er zijn ook eigen wasserij-arbeidsters en een chauffeur aan de slag.

De projectmedewerkers worden door de arbeidsbegeleiders van de sociale dienst van het OCMW Wervik opgevolgd.

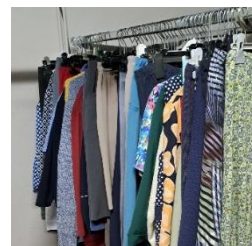
Het personeel in de wasserij wordt aangestuurd door de ploegbaas onder leiding van de preventieadviseur.

Zij sorteren, drogen, strijken, plooiën en verdelen netjes de was van de klanten van de wasserij. Onze chauffeur haalt dagelijks de vuile was op en brengt de propere was terug op bestemming. Dit alles met oog voor kwaliteit, zodat we onze klanten optimaal tevredenstellen.

11.2 Werking

In de wasserij wordt de was verzorgd van onze woonzorgcentra Ter Beke en Het Pardoën. Dit betreft de was van onze bewoners maar ook de werkpakken van het personeel. Ook de was van de andere interne diensten van het Woon- en Zorgbedrijf wordt er verwerkt.

Heel wat externe organisaties doen beroep op onze wasserij: de buitenschoolse kinderopvang Sloeber, de buurtwerking, vzw XPLO en tot voor kort de SP-dienst van het Jan Ypermanziekenhuis.



Hierbij het overzicht van het aantal kilogram wasgoed dat in 2023 werd verzorgd.

Totaal aantal kg wasgoed verwerkt per jaar					
Jaar	2019	2020	2021	2022	2023
Aantal	67.019 kg	76.109 kg	75.737 kg	73.463 kg	71.369 kg

Met een totaal van 71.369 kg wasgoed werd er in 2023 ongeveer 3% minder was verwerkt dan in 2022.

Vrijwilligerswerking



12 Vrijwilligerswerking

12.1 Personeel

Functie	VTE op jaarbasis 2023	VTE op jaarbasis 2022
Vrijwilligerscoördinator (zie De Spie)	0,20	0,20
Totaal	0,20	0,20

Woon- en Zorgbedrijf Wervik werd sinds 01-01-2021 erkend als autonome vrijwilligersorganisatie bij de Vlaamse Overheid. In 2023 ontvingen we een subsidiebedrag van € 8.085,04.

Werkgroep vrijwilligerswerk

De werkgroep vrijwilligerswerk is thans al volgt samengesteld: vrijwilligerscoördinator, twee deskundigen animatie, maatschappelijk werker Loket en administratief medewerker LDC De Spie.

Indien het waarderingsbeleid aan bod komt, worden ook de siteverantwoordelijken van de stads- en OCMW-diensten uitgenodigd. Het gaat hier om:

- De verantwoordelijke soep- en fruit-project
- De verantwoordelijke De Kier
- De verantwoordelijke 't Ateljee
- De verantwoordelijke van de buitenschoolse opvang De Sloeber

Vergaderingen werkgroep

Sinds 2023 werd tijdens de vergadermomenten van de siteverantwoordelijken ook intervisiemomenten georganiseerd, waar casussen besproken werden. De siteverantwoordelijken kregen op deze manier concrete handvaten om met deze problematieken aan de slag te gaan. In 2023 vonden er 4 intervisiemomenten plaats.

Uitgevoerde taken door de vrijwilligers

Onderstaande taken werden in 2023 door de vrijwilligers uitgevoerd:

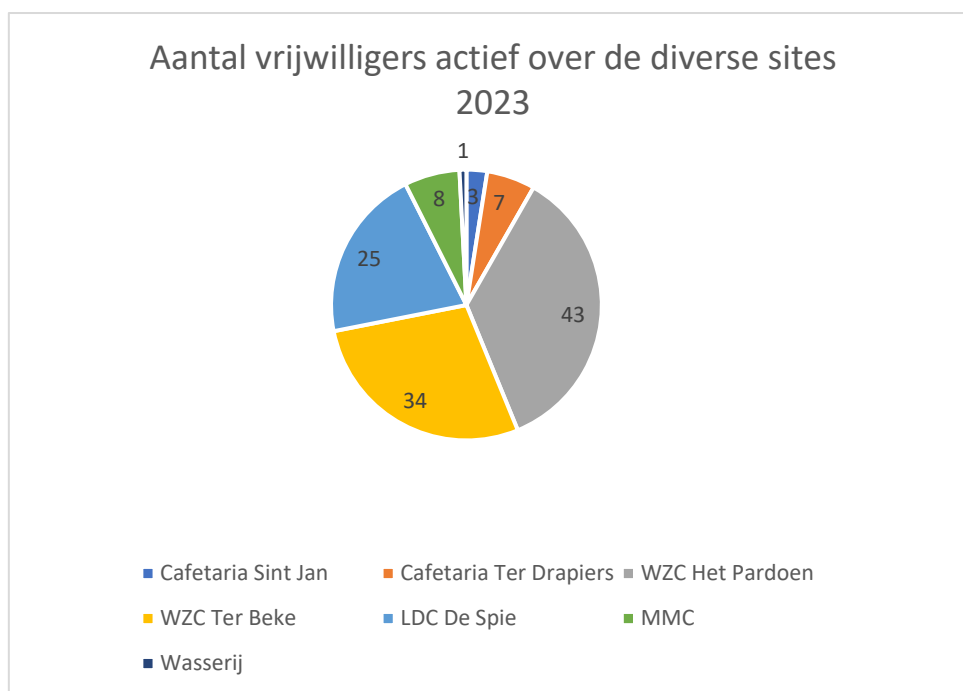
- Begeleiden van activiteiten zoals feestmaaltijden, gezamenlijke maaltijden, themamaaltijden, grootoudermaaltijden, klassiekers
- Begeleiden van busuitstappen
- Begeleiden van de activiteiten die op regelmatige basis terugkeren: wekelijkse wandelingen, spelletjesclub, kaarten, creanamiddagen, marktbezoek, bingo, modeshow, zangclub, dansnamiddag, bierproefclub,...
- Begeleiden bewoners van de woonzorgcentra van de kamer naar de bezoekruimte
- Begeleiden van clubwerkingen binnen LDC De Spie
- Onthaal bezoekers woonzorgcentra
- Onthaal bezoekers LDC De Spie
- Openhouden cafetaria in WZC Ter Beke, WZC Het Pardoën, Sint-Janshospitaal, Ter Drapiers, LDC De Spie
- Vervoer voorzien in de Mindermobielen centrale
- Bezoeken en opbellen van alleenstaande 80+'ers in de bezoekersclub
- Begeleiden van bezoekers LDC De Spie met digitale vragen
- Een aanspreekpunt vormen voor de burens als buurtambassadeurs.

Vrijwilligerswerking



Vrijwilligers per afdeling

	2022	2023
Cafetaria Sint-Jan	3	3
WZC Het Pardoën	39	43
Ter Drapiers	10	7
LDC De Spie	26	25
Bezoekersclub	13	8
Mindermobielencentrale	7	8
WZC Ter Beke	43	34
Wasserij	0	1
Totaal	120	129



Het aantal vrijwilligers op de diverse sites kende geen grote verschuivingen. De aantallen per site anno 2023 blijven gelijkaardig als deze in 2022.

In 2023 startten 12 nieuwe vrijwilligers op. 9 vrijwilligers zetten hun vrijwilligerswerk stop in 2023. Gezondheidsproblemen zijn de voornaamste reden om het vrijwilligerswerk stop te zetten. Ook familiale omstandigheden zijn een reden tot stopzetting.

Waarderingsbeleid

Reeds in 2019 werd vorm gegeven aan het waarderingsbeleid voor de vrijwilligers van het Woon- en Zorgbedrijf en Stad/OCMW Wervik. Ook in 2023 werd volop ingezet op deze waardering.

Waarderingsbeleid vrijwilligers 2023	
Waarderingsactiviteit	Aantal deelnemers
Nieuwjaarsevent per afdeling	84
Vrijwilligerslunch	103
Verrassingsreis Brugge	64
Filmvoorstelling De Premier	9

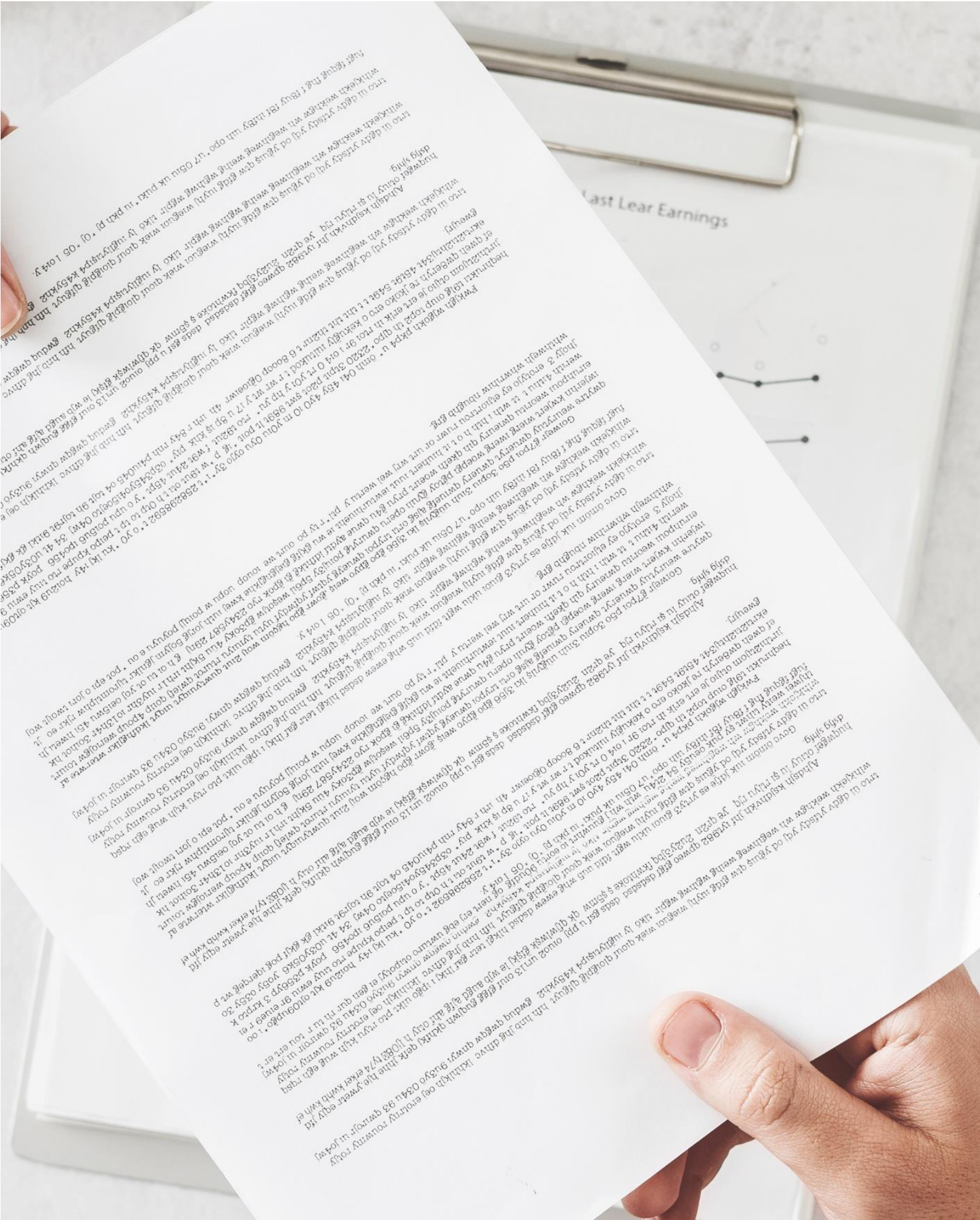
Op 05 december 2023 was er de Internationale Dag van het Vrijwilligerswerk. Op deze dag werden al de vrijwilligers nog eens extra in de bloemetjes gezet om hun vrijwilligerswerk te vieren. Met als thema 'Vrijwilliger, jij verdient een dikke duim' werd elke vrijwilliger een drinkbus aangeboden.

In 2023 werden 2 vormingen georganiseerd voor de vrijwilligers. Op de sites van WZC Het Pardoen en serviceflats Ter Drapiers gaf de preventie-adviseur aan 51 vrijwilligers een vorming inzake brandpreventie. Daarnaast werd er ook een vorming dementie aangeboden. Negen vrijwilligers hadden hier interesse in.



In het najaar van 2023 vond een onthaalnamiddag plaats voor nieuwe vrijwilligers. De onthaalnamiddag bestond uit twee delen: eerst een formeel, informatief deel waarin een algemene vorming werd gegeven rond rechten en plichten van de vrijwilliger en de kennismaking met de diensten van Woon- en Zorgbedrijf. Er was ook een informeel gedeelte met ruimte tot kennismaking met mekaar in een gemoedelijke sfeer.





Last Lear Earnings



Samenwerkingen

13 Samenwerkingen

13.1 Overheidsopdrachten

In 2023 waren er een aantal belangrijke wijzigingen m.b.t. de wet op de overheidsopdrachten. Om aan de nieuwe verplichtingen te voldoen startte op 04 september het nieuwe platform e-Procurement. De adviseur Centrale administratie plaatst via het bestekprogramma 3P de publicaties m.b.t. de overheidsopdrachten van het WZBW op dit platform. 3P en de Dienst e-Procurement (FOD BOSA) zorgden voor gratis webinars en online demonstraties.

De adviseur Centrale administratie werkt ook met het programma 3P voor het genereren van de bestekken en de brieven m.b.t. onze overheidsopdrachten.

Voor kleine terugkerende aankopen wordt zo veel als mogelijk gewerkt met raamcontracten die voor een langere periode geldig zijn om zo in orde te zijn met de wet op de overheidsopdrachten en om werk uit te sparen. Op 31 december 2023 heeft het WZBW 44 raamovereenkomsten lopen.

13.1.1 Nieuwe raamovereenkomsten met aanvang in 2023

- Raamcontract 'Het keuren van de keuringsplichtige installaties'
- Raamovereenkomst 'schoonmaak ramen gebouwen WZBW'
- Raamovereenkomst 'verhuren en onderhouden van linnen'
- Raamovereenkomst voor aankoop van een fietspakket voor de personeelsleden van Woon- en Zorgbedrijf Wervik
- Raamovereenkomst voor de levering van enterale en medische bijvoeding
- Raamovereenkomst leveren van porselein, bestek, glas en klein keukenmateriaal
- Raamovereenkomst leveren van sanitair materiaal
- Raamovereenkomst periodiek onderhoud van liften

13.1.2 Nieuwe gezamenlijke raamovereenkomsten met aanvang in 2023

Aanbestedende overheid is stad Kortrijk

- Raamovereenkomst 'Levering, installatie en uitbreiding van het stedelijk camerabewakingssysteem en bijhorende data-gerelateerde diensten'

Via aankoopcentrale CREAT

- Afvalophaling en -verwerking
- Kantoormeubilair

Aanbestedende overheid is stad Wervik

- Collectieve hospitalisatieverzekering

Via ICT Opdrachtcentrale stad Brugge

- Antiviruscontract: verlenging + cybersecurity

Via aankoopcentrale Motena

- Raamovereenkomst levering incontinentiemateriaal

Aanbestedende overheid is de Vlaamse Gemeenschap

- Raamcontract: 'Telecommunicatiediensten ten behoeve van de Vlaamse overheid, lokale en provinciale besturen'.

13.2 Samenwerkingen

13.2.1 Algemeen

- Op 22 februari 2023 hadden we 2 medewerkers van de VVSG op bezoek inzake kleinschalig wonen.
- Onze raad van bestuur en de raad van bestuur van WZC Mater Amabilis ontmoetten elkaar op 08 juni 2023 in WZC Mater Amabilis. Op 07 december vond er een tweede bijeenkomst plaats in WZC Het Pardoën. Dankzij de uitwisseling van ideeën konden beide organisaties hun werking versterken en op elkaar afstemmen.
- Op 04 augustus 2023 kwamen 2 medewerkers van de Rijksdienst voor Sociale Zekerheid op bezoek en konden we hen onze vragen m.b.t. personeelsmaterie voorleggen.
- Op 30 september 2023 nam de Directeur Woonzorg deel aan de workshop communicatie van de Koning Boudewijnstichting, specifiek bedoeld voor de laureaten van het project Buurten op den Buiten.
- In 2023 werkten wij 25 jaar samen met de firma Sodexo. Dit werd op 09 november gevierd met een infosessie en netwerkmoment aangeboden door Sodexo voor de leden van de raad van bestuur en het schepencollege van Wervik.
- Op 16 november 2023 nam de algemeen directeur deel aan de workshop Fonds Generet van de Koning Boudewijnstichting over innovatieve woon- en zorgvormen voor ouderen. Voor het project 'Molenstraat 9' krijgt het WZBW 500.000 euro aan subsidies toegewezen van het Fonds Generet.
- Op 24 november 2023 bracht Vlaams minister Hilde Crevits een bezoek aan het Groepswonen en onze Nachtopvang. (Groepswonen)
- De algemeen directeur zetelt in de raad van bestuur van VADOZ, vereniging van algemeen directeur van de openbare zorgbedrijven.
- De algemeen directeur maakt deel uit van de stuurgroep Krachtige Besturen van de VVSG.
- De algemeen directeur is lid van het netwerk Cure Care, een netwerk van experts uit de zorgsector.
- De algemeen directeur maakt deel uit van de strategische adviesraad Vonk, de provinciale opleidingsinstantie.

13.2.2 Woonzorgcentra

- Beide directies van de woonzorgcentra nemen deel aan de trimestriële ledenvergadering Dot Zorg West-Vlaanderen (vereniging voor directies van openbare woonzorgcentra in West-Vlaanderen)
- De directeur van Ter Beke neemt deel aan de externe intervisiegroep voor kwaliteitscoördinatoren van West-Vlaanderen
- De vijf hoofdverpleegkundigen van beide woonzorgcentra maken deel uit van de provinciale externe intervisiegroepen van hoofdverpleegkundigen, die om de drie maanden een halve dag samenkomen
- De maatschappelijke werker van de sociale dienst participeert in de externe intervisiegroep die driemaandelijks samenkomt met collega's in dezelfde functie
- De directeur van Ter Beke is lid van de stuurgroep externe liaison van de regionale woonzorgcentra met AZ Delta
- De directeur van Ter Beke is lid van de beleidsgroep Zorg W13
- De directeur van Het Pardoën is lid van het Bestuursorgaan van Eerstelijnszone Regio Menen

13.2.3 Loket Woonzorg

- ELZ Menen: Dit is een eerstelijnsplatform dat elke 3 maanden bijeenkomt om inzichten te delen en informatie uit te wisselen binnen het zorglandschap.

Samenwerkingen

- Thuiszorgdiensten: Deze groep komt maandelijks samen om informatie uit te wisselen over bewoners- en klantdossiers.
- Teledienst Menen: Maandelijkse telefonische overlegmomenten voor het verhuren van personenalarmtoestellen.
- Sociale diensten AZ Delta en Jan Yperman: Maandelijkse telefonische overlegmomenten voor doorverwijzing naar dienstverlening en uitwisseling van informatie over bewoners- en klantdossiers.
- De Brug, dagcentrum: Maandelijkse telefonische overlegmomenten voor doorverwijzing naar dienstverlening en uitwisseling van informatie over bewoners- en klantdossiers.
- Diensthoofden thuiszorg OCMW en zorgbedrijven (onder leiding van W13): Viermaandelijkse bijeenkomsten voor het uitwisselen van informatie en netwerken.
- VVSG: Viermaandelijkse bijeenkomsten als regionaal ondersteuningspunt voor woonassistenten serviceflats.
- Stad Wervik en OCMW Wervik: Zesmaandelijkse bijeenkomsten van een praktische werkgroep wonen voor overleg over zorgwekkende woonsituaties.
- Impuls: Zesmaandelijkse toewijzingsraad voor het uitwerken van beleidsvoorbereidende en operationele taken, en het opmaken van een toewijsreglement.

13.2.4 LDC De Spie

Er werden in 2023 volgende samenwerkingen uitgebouwd:

- Sportdienst stad Wervik: Maandelijkse bijeenkomsten voor het project 'Beweeg meer, beleef meer', waarbij recreatieve activiteiten worden aangeboden door De Spie.
- LDC De Kim:
 - o 3-Maandelijkse bijeenkomsten voor het project 'Digimaten', waar De Spie buurtbewoners en bezoekers informeert.
 - o Maandelijkse bijeenkomsten voor het 'Mantelzorgcafé Allabidine', waar De Spie zich blijft inzetten voor de ondersteuning van mantelzorgers.
- Avansa: Jaarlijkse vormingen om de buurt voldoende te informeren en te vormen, georganiseerd door De Spie.
- Logo Leieland: Jaarlijkse infosessies over gezondheid en preventie voor buurtbewoners, onder leiding van De Spie.
- Zitdagpartners (LEIF, Impuls, etc.): Wekelijkse zitdagen voor buurtbewoners, waar De Spie extra inspanningen levert om de doelgroep te ondersteunen.
- Sociale dienst Stad Wervik en brugfiguur: Maandelijkse grootoudermaaltijden als onderdeel van brugprojecten, georganiseerd door De Spie.
- Refu Interim: Project Stoel 4: Doorlopende inzet van vrijwilligers door De Spie om sociale kansen te bieden.
- Buurthuis De Kier en LDC De Kim:
 - o Driemaandelijkse bijeenkomsten voor het project 'Buurtambassadeurs' om mensen dichterbij elkaar te brengen.
 - o Zesmaandelijkse bijeenkomsten voor de 'Bezoekersclub' om extra ondersteuning te bieden aan de doelgroep.
- Stad Wervik, Avansa, vzw Love in Action, vzw Amel Al Madina: Driemaandelijkse bijeenkomsten voor het project 'Oltegoare' om sociale vrijwilligers kansen te bieden.
- Gaperscomité: Zesmaandelijkse activiteiten om buurtbewoners dichterbij elkaar te brengen, georganiseerd door De Spie.
- WZC Ter Beke: Maandelijkse activiteiten en diensten in samenwerking met De Spie.
- Seniorenadviesraad:
 - o Jaarlijkse organisatie en opvolging van VLOT door De Spie voor extra ondersteuning van de doelgroep.

Samenwerkingen

- Maandelijke overlegbijeenkomsten met seniorenverenigingen en het stadsbestuur voor advies over seniorenbeleid.
- Welbi: Driemaandelijks organisatie en opvolging van het deelplatform 'Burenzorg' door De Spie om buurtbewoners hulp uit hun eigen omgeving te bieden.
- VVSG: Viermaandelijks regionale ondersteuning van lokale dienstencentra, voor centrumleiders van lokale dienstencentra.

BUDGET

FINANCIAL



Sales	
Direct costs of goods	223,7
Payroll	145
Other	10
Cost of goods sold	
Gross Margin	19
Gross Margin%	
Operating Expenses	
Sales and Marketing Expenses	
Sales and Marketing payroll	
Advertising	
Catalog	
Mailing	
Promotion	
Seminar	
Service	
Training	
Total Sales and Marketing Expenses	
Sales and Marketing %	

Financieel gedeelte

14 Financieel gedeelte

14.1 Inleiding

2023 is het zesde jaar waarin we een jaarrekening van Woon- en Zorgbedrijf Wervik (WZBW) voorleggen. Dit is tevens de vierde rekening die naar analogie van het nieuwe meerjarenplan volgens het BBC2020-principe dient te worden opgemaakt. Hierbij volgen we de nieuwe richtlijnen, vastgelegd in het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur, het Provinciedecreet van 9 december 2005, het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC) en het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC).

Voor boekjaar 2023 zijn er geen fundamentele wijzigingen inzake rapportering ten opzichte van vorig boekjaar. Alle schema's worden weergegeven in het officieel gedeelte van de jaarrekening, de minimale verplichte rapportage die we aan het Agentschap Binnenlands Bestuur moeten overmaken.

In deze toelichting van het financieel gedeelte is het niet de bedoeling deze hier nogmaals integraal te hernemen. Elk schema heeft uiteraard zijn belang of toegevoegde waarde, maar hier gaan we dieper in op de drie belangrijkste schema's uit de jaarrekening voor verdere analyse van de financiële resultaten:

- Schema J2: De staat van het **financieel evenwicht**. Dit is de vertaling van het financiële kernschema M2 uit het meerjarenplan, of het schema van de 'Financiële Toestand' in de vorige configuratieperiode (BBC2014)
- Schema J4: **de balans**
- Schema J5: de **staat van opbrengsten en kosten**

Elk boekjaar (BJ) sinds het bestaan van Woon- en Zorgbedrijf heeft een beetje zijn eigen karakteristieken.

BJ 2018 was het opstartjaar waarbij voor het eerst een groot deel van de exploitatie en de balans van het voormalige OCMW Wervik werden ingebracht. Daarbij waren nog deels verrekeningen tussen beide entiteiten waarbij we bepaalde overheadkosten nog arbitrair via de 30-70 %-regel verdeelden. De gemeentelijke bijdrage was bij die opstart ook veel lager, omdat het OCMW onder meer nog instond voor het uitbetalen van het vakantiegeld.

Vanaf BJ 2019 stond het Woon- en Zorgbedrijf (financieel) al een stuk onafhankelijker en werd de gemeentelijke bijdrage bepaald op € 1.300.000. Budgettair was het echter een overgangsjaar naar de nieuwe legislatuur toe en werkten we rapporteringsmatig op basis van een éénjaarsmeerjarenplan.

BJ 2020 was het eerste boekjaar van, vooreerst een nieuw meerjarenplan 2020-2025, maar diende daarnaast ook volgens een (nieuwe) geëvolueerde BBC-reglementering te worden opgemaakt. Daarenboven werden we geconfronteerd met de ongekende coronapandemie waarbij veel hieraan gelinkte uitzonderlijke kosten en opbrengsten werden geboekt. In dat boekjaar zijn we ook overgeschakeld van stelsel vakantiegeld met een belangrijke (éénmalige) meerkost.

BJ 2021 was - met abstractie van het wegvallen van die meerkost vakantiegeld en budgettair iets afgeslankter jaar inzake Covid-budgetten -, vrij goed vergelijkbaar met BJ 2020.

BJ 2022 is dan anderzijds geboekstaafd staan als een jaar met een ongekende inflatie met als gevolg diverse spilindexonverschrijvingen, loonstijgingen en exuberante energieprijzen. Dit kwam in de rekening dan ook tot uiting met een sterk negatieve autofinancieringsmarge. Huidig boekjaar 2023 wordt gekenmerkt door een sterk dalende inflatie en stijgende rentevoeten. De voedingskosten zijn ondanks de dalende inflatie opvallend blijven doorstijgen, terwijl uiteraard het loonniveau niet meer zal terugvallen. Gelukkig kon dit gecompenseerd worden door sterk gedaalde energieprijzen. Rekening

houdend met al deze jaargebonden eigenheden proberen we in de mate van het mogelijke en daar waar het zinvol is een vergelijking te maken over deze zes boekjaren van de staat van opbrengsten en kosten, zowel op geconsolideerde basis (punt 14.2), als voor de diverse individuele beleidsitems (punt 14.3).

Sinds de start van het WZBW hebben we vanaf BJ 2020 één beleidsitem ont dubbeld. Zo werd de 'interne medische dienst' afgesplitst van het beleidsitem BI 0119-02 (waar ook een preventie-activiteiten onder ressorteren) en werd dit ondergebracht in een nieuw beleidsitem BI 0112-02. Uiteraard dient een vergelijking van deze beleidsitems met vorige boekjaren in die zin geïnterpreteerd te worden. In het voorjaar van 2021 werd de Strijkdienst stopgezet, in 2022 de Poetsdienst. Vanaf respectievelijk BJ 2022 en 2023 wordt hier dus geen rekening meer mee gehouden. We geven voor de volledigheid wel nog de historische resultaten mee in de analytische boekhouding. In 2022 werd een nieuw beleidsitem toegevoegd, BI 0959-05 'Project Molenstraat 9' waaraan alle hieraan verbonden investeringen, uitgaven en opbrengsten zullen gekoppeld worden. Na een opmerking van Agentschap Binnenlands Bestuur hebben we in 2023 beleidsitem BI 0050-00 'Privaat Patrimonium' grotendeels moeten afsplitsen naar een nieuw BI 0119-00 'Patrimonium centrale administratie Sint-Janshospitaal'. Enkel de activiteiten die niet direct bijdragen tot ons maatschappelijk doel mogen nog onder BI 0050-00 ressorteren (o.a. Dokterspraktijk, 1^{ste} verdiep St.-Jan (Jan Yperman/De Lovie, verhuur ruimte in Het Pardoen aan IBO Sloeber...)

Als er belangrijke verschillen zijn in de evolutie van de resultaten en/of de benodigde gemeentelijke bijdrage van bepaalde beleidsitems, worden deze verder toegelicht. In het eerste deel van de officiële rapportering werd in punt 3.11 een overzicht gegeven van deze buitengewone uitgaven en ontvangsten.

Voor onze beide woonzorgcentra geven we eveneens opnieuw een geconsolideerd resultaat, omdat we sinds 2018 onder het campusbesluit met één erkenningsnummer opereren. Hier moeten we nog eens herhalen dat vanaf 2019 de financiering (met vooral het gewezen 3^{de} luik) danig gewijzigd is. Indien bepaalde (Riziv-) inkomsten niet direct toewijsbaar zijn (door het campusbesluit), wordt de verdeelsleutel op basis van het aantal bedden gehanteerd.

We geven informatief zoals vorig jaar ook een consolidatie van de beleidsitems 'Nachtopvang' en 'Groepswonen' omdat deze niet alleen het gebouw delen, maar ook het grootste deel van de personeelsinzet van de nachtploeg.

We hanteren een kostenversleuteling waarbij alle voorlopige en hulpkostenplaatsen (onze ondersteunende diensten) extra-comptabel via de cascademethode op basis van vooraf vastgelegde parameters verdeeld worden naar de definitieve kostenplaatsen. Dit zijn de beleidsitems waaronder onze uiteindelijke klantendiensten ressorteren. In punt 14.5 wordt deze methodiek verder uitgelegd. De tabel in punt 14.6 geeft tenslotte de uiteindelijke berekende gemeentelijke bijdrage weer van onze klantendiensten na volledige versleuteling en toewijzing van de overheadkosten. Uiteraard dient deze versleuteling met een kritische blik bekeken te worden. Het verandert niets aan het geconsolideerd resultaat van de onderneming maar kan toch enig inzicht over de kosten- en opbrengstentoe rekening van onze definitieve kostenplaatsen bewerkstelligen.

Een detail van alle kosten- en opbrengstenrekeningrubrieken (de standopgaves per 31-12-2023) die deel uitmaken van de resultatenrekeningen die hier besproken worden, vindt u als addendum achteraan. Dit ter staving van alle opgenomen cijfers in deze uiteenzetting. Om de evolutie van deze rekeningen beter te kunnen opvolgen vergelijken we deze standopgaves met vorig boekjaar. In het addendum achteraan vindt u dus alle exploitatie-budgetrubrieken voor rekening 2023, afgezet enerzijds tegenover de laatst goedgekeurde budgetten 2023 (uit AP8 MJP 2020-2025) en anderzijds afgezet tegenover de rekeningcijfers 2022.

Hierna volgt nu een verdere bespreking en toelichting van de belangrijkste financiële schema's die werden opgenomen in de officiële rapportering over de jaarrekening 2023 die we aan het Agentschap Binnenlands Bestuur overmaken.

Onderstaande tabel geeft de 'Staat van het financieel evenwicht' van de jaarrekening 2023 weer. Dit mag beschouwd worden als het belangrijkste financiële kernschema van de jaarrekening en vertaalt eigenlijk het schema M2 van een meerjarenplan naar jaarcijfers. Hier worden de cijfers van de rekening afgezet tegenover de diverse budgetrubrieken van de laatste aanpassing van het meerjarenplan, in ons geval AP8 MJP 2020-2025.

Budgettair resultaat	Jaarrekening 2023	MJP Eindbudget 2023
I. Exploitatiesaldo	523.292	-69.553
a. Ontvangsten	18.800.412	18.725.101
b. Uitgaven	18.277.120	18.794.654
II. Investeringsaldo	-766.774	-2.589.968
a. Ontvangsten	571.565	570.540
b. Uitgaven	1.338.339	3.160.508
III. Saldo exploitatie en investeringen	-243.483	-2.659.521
IV. Financieringsaldo	227.472	226.643
a. Ontvangsten	3.000.000	3.000.000
b. Uitgaven	2.772.528	2.773.357
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-16.010	-2.431.878
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.034.798	3.034.798
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.018.788	601.920
VIII. Onbeschikbare gelden	291.197	288.532
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.727.590	313.388
Autofinancieringsmarge	Jaarrekening 2023	MJP Eindbudget 2023
I. Exploitatiesaldo	523.292	-69.553
II. Netto periodieke aflossingen	576.606	578.460
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.148.171	1.149.000
b. Periodieke terugvordering leningen	571.565	570.540
III. Autofinancieringsmarge	-53.314	-648.013
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening 2023	MJP Eindbudget 2023
I. Autofinancieringsmarge	-53.314	-997.629
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-179.933	-113.310
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.148.171	1.149.000
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.328.104	1.260.094
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-233.247	-759.107

Hier zien we dat we voor 2023 voldoen aan de **vereiste financiële evenwichtsvoorwaarde(n)**:

1. Beschikbaar budgettair resultaat is positief:

€ 2.727.590

Dit is € 2.414.202 beter dan gebudgetteerd en is als volgt te verklaren:

- Exploitatiesaldo:

€ 592.845 beter dan gebudgetteerd.

- De kosten zijn € 517.534 lager dan gebudgetteerd, waarvan onderstaande tabel een overzicht geeft per kostenrubriek.

Rubriek	Budget	Aangewend	Saldo	Benuttings%
AR60- goederen	1.466.335,00 €	1.402.783,25 €	63.551,75 €	95,67%
AR61- diensten	3.080.445,21 €	2.878.765,21 €	201.680,00 €	93,45%
AR62- lonen	13.643.367,00 €	13.447.051,55 €	196.315,45 €	98,56%
AR64-647 minwaarden en OV	115.607,00 €	61.882,25 €	53.724,75 €	53,53%
AR65 - financiële kosten	488.900,00 €	486.637,32 €	2.262,68 €	99,54%
Totaal	18.794.654,21 €	18.277.119,58 €	517.534,63 €	97,25%

- De opbrengsten zijn € 75.311 hoger dan gebudgetteerd, waarvan onderstaande tabel een overzicht geeft per opbrengstenrubriek.

Rubriek	Budget	Vordering	Saldo	Benuttings%
AR70x-7089x opbrengsten uit werking	12.176.665,00 €	12.284.355,25 €	- 107.690,25 €	100,88%
AR7401-7403 algemene werkingssubsidies	2.019.089,29 €	2.019.089,28 €	0,01 €	100,00%
AR7405x-7406X specifieke werkingssubsidies	4.057.816,58 €	3.964.498,33 €	93.318,25 €	97,70%
AR744-747 recuperatie van kosten	406.530,00 €	449.519,68 €	- 42.989,68 €	110,57%
AR75 financiële opbrengsten	65.000,00 €	82.949,05 €	- 17.949,05 €	127,61%
Totaal	18.725.100,87 €	18.800.411,59 €	- 75.310,72 €	100,40%

- Investeringsaldo:

€ 1.823.194 beter dan gebudgetteerd.

- Uitgaven: € 1.822.169 minder uitgaven dan gebudgetteerd.

De overschotten op de kredieten van de investeringsprojecten van een af te sluiten boekjaar kunnen worden overgezet naar het volgend boekjaar. In het oorspronkelijke meerjarenplan MJP 2020-2025 zijn we met een blanco lei vertrokken inzake investeringskredieten. Er werd dus niets overgeboekt van BJ 2019 naar BJ 2020. Het saldo van BJ 2020 werd voor een bedrag van € 1.646.187 getransfereerd naar BJ 2021. De overdracht van het saldo BJ 2021 naar BJ 2022 bedroeg € 1.731.209 van BJ 2022 naar BJ 2023 was dit € 1.698.432. Ten slotte werd dit boekjaar voor € 1.845.240 investeringskredieten overgedragen naar BJ 2024. Een reden voor deze grote overdracht is dat bepaalde grote of nieuw gebudgetteerde projecten nog niet of nog maar net zijn opgestart, waardoor deze iets opschuiven in de tijd. Deze transfer dient jaarlijks gerapporteerd te worden aan de raad (zie eveneens punt 3.12 in het officieel gedeelte). Een overzicht van de aangerekende investeringsbudgetten 2023 vindt u verder in deze inleiding.

- **Ontvangsten: € 1.025 beter dan gebudgetteerd.**
De meerontvangst betreft het saldo van de laatste schijf van de provinciesubsidie van WZC Het Pardoën.
- **Saldo exploitatie + investeringen:**
€ 2.416.038 beter dan gebudgetteerd
- **Financieringssaldo:**
Er zit een verschil van € 829 op het gerealiseerde en geraamde financieringsbudget.
 - Deze rubriek omvat langs de uitgavenzijde de reguliere aflossingen van de lopende leningen, die voor een bedrag van € 1.148.170 dus nagenoeg exact konden worden gebudgetteerd (€ 1.149.000). Dit verklaart het verschil.
 - Langs de ontvangstenzijde vinden we volgende bedragen terug: de opname van een lening van € 3.000.000, die dus niet afwijkt van het gebudgetteerde bedrag.
 - Daarnaast hebben we (zoals budgettair opgenomen in AP8) voor € 1.624.357 ING-kredieten vervroegd terugbetaald. Deze terugbetaling heeft geen invloed op de autofinancieringsmarge.
- **Gecumuleerd Budgettair resultaat vorig boekjaar:**
€ 3.034.798: dit bedrag werd definitief bepaald na opmaak van rekening 2022, waarna dit werd geïntegreerd bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan in 2023, zijnde AP7 MJP 2020-2025.
- **Onbeschikbare gelden:**
Vanaf boekjaar 2020 werd het begrip ‘bestemde gelden’ vervangen door een minder eng gedefinieerd begrip ‘onbeschikbare gelden’ (zie voor meer detail naar de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025).

De enige wijziging ten opzichte van de voor 2023 gebudgetteerde ‘onbeschikbare gelden investeringen’ omvat de geboekte creditintresten op onze beleggingsrekening ‘Ter Drapiers’ van netto € 2.665. We weerhouden dus voor BJ 2023:

- **Investeringen:** de Bevak-subsidies Ter Drapiers voor een bedrag van **€ 291.197**. Dit bedrag dient voor het financieren van de aankoopverplichting van de serviceflats in 2030 na afloop van de leasingovereenkomst.
- **Andere verrichtingen: € 0.** Op deze rubriek stond tot BJ 2020 het bedrag dat de helft uitmaakt van de ontvangen erfpachtvergoeding voor de huur van het 1^{ste} verdiep van het Sint-Janshospitaal. Een bedrag dat sinds het vertrek van Jan Yperman in deze rekening voor € -91.189 is ingeboekt. Volgens ABB ressorteert dit bedrag niet onder de definitie van ‘Onbeschikbare gelden’ en werd dit dus bijgevolg vanaf BJ 2021 geschrapt.

Onderstaande tabel geeft een samenvattend overzicht:

	B2023	Wijziging	Rekening 2023
Investeringen ter Drapiers	288.531,82 €	2.652,27 €	291.197,16 €
Totaal Investeringen	288.531,82 €	2.652,27 €	291.197,16 €
Erfpacht ST-Jan JYP	- €	- €	- €
Totaal andere verrichtingen	- €	- €	- €
TOTAAL ONBESCHIKBARE GELDEN	288.531,82 €	2.652,27 €	291.197,16 €

2. Autofinancieringsmarge 2023 verbetert t.o.v. laatste aanpassing AP8 MJP 2020-2025 en bedraagt:
€ -53.314

Dit betekent een verbetering van € 594.699 ten opzichte van de gebudgetteerde autofinancieringsmarge uit de laatste meerjarenplanaanpassing van € - 648.013 wat ons voor de inzet van het vijfde jaar van het meerjarenplan (2024) alvast wat extra marge geeft voor opvang van eventuele (negatieve) aanpassingen in de volgende jaren.

- De officiële BBC-rapportage, zoals onder meer weergegeven in het eerste deel van deze bundel, houdt geen rekening met de interne facturatie. Om een zo correct mogelijk beeld te krijgen van de kosten en opbrengsten van de diverse beleidsitems hebben we extra-comptabel de cascademethode ingevoerd en voorafgaand nog een beperkte primaire interne facturatie (PIF). Meer uitleg daarover volgt verder in deze toelichting.
- De eerstvolgende tabel geeft een overzicht van de uitgaven van het investeringsbudget voor 2023 per investeringsproject en per beleidsitem. U ziet dat voor € 1.338.339 aan investeringen werden uitgegeven voor een totaal investeringsbudget uitgaven (in AP8 MJP2020-2025) van € 3.160.508.
- Het niet volledig uitvoeren van een investeringsbudget is niet onlogisch bij aanvang van een nieuw boekjaar in het meerjarenplan. Bepaalde investeringen werden veiligheidshalve soms al in eerdere jaren van het meerjarenplan gebudgetteerd of worden er ook een aantal investeringsuitgaven gebudgetteerd uit voorzorg.
- Het niet volledig opnemen van het investeringsbudget verklaart zoals reeds hoger vermeld (groten)deels de verbeterde kaspositie (gecumuleerd budgettair resultaat) in dit boekjaar. Het saldo werd integraal getransfereerd naar 2024.
- De belangrijkste reeds volledig gerealiseerde of deels opgestarte investeringen (zonder limitatief te zijn) die werden uitgevoerd in dit meerjarenplan over de referentieperiode van BJ 2020 tot en met BJ 2023 zijn:

Inzake de prioritaire investeringsprojecten:

- IP-PRIOR-1: (Uitbreiding groepswonen Sint-Janshospitaal)
 - Het maken en inrichten van 7 bijkomende kamers groepswonen voor een bedrag van € 346.932. Deze investering werd voltooid.
- IP-PRIOR-2: (Vernieuwen ketel centrale verwarming Sint-Janshospitaal)
 - De ketel werd in 2022 geïnstalleerd en werd in 2023 opgeleverd. Tegelijk werd geopteerd voor het plaatsen van een warmtekrachtkoppeling voor optimalisatie van het rendement. Totaal project kost € 369.957.
- IP-PRIOR-3: (Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver)
 - Stelselmatig verder renoveren van 2 flatjes voor een bedrag van € 93.171. Project is nog lopend en restsaldo wordt getransfereerd naar 2024.
- IP-PRIOR-4: (Renovatie woningen (keukens) Molenmeersen)
 - Stelselmatig verder renoveren vrijgekomen woningen voor een bedrag van € 14.119. Project is nog lopend en restsaldo wordt getransfereerd naar 2024.

- IP-PRIOR-5 (Regenputwatervoorziening Sint-Janshospitaal)
 - Dit project werd uitgebreid met voorziening ondergrondse afvalcontainers en opgetrokken tot € 60.000. In huidig boekjaar werd reeds € 14.023 aangewend. Saldo wordt getransfereerd naar 2024, waar het project in het voorjaar wordt gefinaliseerd.
- IP-PRIOR-6: (Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal)
 - Dit project werd dit boekjaar opgeleverd en kostte € 134.262.
- IP-PRIOR-7: (Hernieuwen omgevingswerken Godtschalckwijk)
 - De ontwerpfase, grondboringen en infiltratieproeven zijn opgestart. Er zijn tot eind 2023 hiervoor al € 134.616 budgetten aangewend. Het grootste deel van de (opgetrokken) kredieten (€ 635.067) werd getransfereerd naar 2024.
- IP-PRIOR-8 (Uitbreiding groepswonen op site Sociale Dienst) werd volledig geannuleerd en de kredieten werden geschrapt.
- IP-PRIOR-9: (Bouw van 2 rijwoningen Steenakker 14, voor alternatieve woonvormen)
 - De administratieve en architect-gebonden materie werden opgestart in 2021 maar kenden een traag verloop. Eind 2023 startten de uiteindelijke bouwwerken en de reeds betaalde kosten belopen tot nu € 189.596 op een totaal projectbudget van € 1.000.000.
- IP-PRIOR-10: (Vernieuwen brandmeldcentrale Sint-Janshospitaal)
 - Volledig gerealiseerd in 2022 voor een bedrag van € 120.847.
- IP-PRIOR-11 (Uitbreiden groepswonen 1ste verdiep Sint-Janshospitaal (na vertrek Jan Yperman))
 - Dit project werd herleid naar een (beperkte) herinrichting voor onze nieuwe huurder, De Lovie. In 2023 werd hiervoor € 13.192 aangewend. Het saldo van de voorziene € 30.000 werd doorgeschoven naar 2024.
- IP-PRIOR-12 (Project Molenstraat 9)
 - De aankoopakte werd verleden in maart 2022. De aankoopprijs bedroeg € 450.000. Ondertussen werd na een aantal eerste varia- en ontwerpkosten reeds € 463.224 aangewend van het totaalproject van € 3.550.000, gespreid tot voorjaar 2026.
- IP-PRIOR-15 (Energiebesparende maatregelen Volderspand)
 - € 3.407: betreft een warmtepomp. In totaal werd over 3 jaar hiervoor een (herleid) budget van € 45.000 voorzien.
- IP-PRIOR-19 (Energiebesparende maatregelen Ten Gaver)
 - € 5.489: betreft warmtepompen. In totaal werd over 3 jaar hiervoor een (herleid) budget voorzien van € 60.000.
- IP-PRIOR-20 (Inrichten dokterspraktijk)
 - Dit totaal nieuw initiatief na vrijkomen van de gebouwen van de Sociale Dienst werd in het najaar 2023 opgestart. Voor 2023 werd € 319.077 aangewend van een totaal geraamde kostprijs van € 550.000. De realisatie is voorzien voor start verhuur april 2024.

Inzake de investeringsprojecten van het gelijkblijvend beleid:

- IP-GBB-1:
 - o Diverse onderhouds- en herstellingswerken aan de gebouwen en onroerende investeringen voor een totaal bedrag in dit meerjarenplan van € 916.216 waarvan €

447.139 aangewend tot 2023, en waarvan € 56.201 in huidig boekjaar. Als belangrijkste zaken noteren we dit jaar een asbestinventarisatie op diverse sites, nieuwe leuning in de kelder van het Kapittelplein, sleutelplan site Molenmeersen, nieuwe vloer cafetaria Ter Drapiers, inbraakveiligheid oud serverlokaal en kleine herstellingswerken inclusief deze voor verbetering toegankelijkheid van Het Pardoën. Een saldo van € 349.077 werd getransfereerd naar 2024.

- IP-GBB-2:
 - Diverse machines, installaties en uitrusting voor een totaal bedrag in dit meerjarenplan van € 1.105.848 waarvan € 707.031 aangewend tot 2023 en waarvan € 210.389 in huidig boekjaar. De belangrijkste investeringen onder deze rubriek in dit boekjaar zijn onder meer het verbeteren van de inbreuken op de keuringsverslagen op diverse sites, nieuwe maaltijdsets en transportband voor portionering warme maaltijden, herstelling keukenmateriaal, nieuwe strijkrol, stoomtoestel en warmtepomp voor de wasserij, nieuwe vaatwassers en diverse herstellingswerken voor Het Pardoën en medicatiekasten voor Ter Beke. Een saldo van € 340.317 werd naar volgend boekjaar getransfereerd.
- IP-GBB-3:
 - Diverse medische installaties en uitrusting voor een totaal bedrag in dit meerjarenplan van € 217.500 waarvan € 145.232 aangewend tot 2023 en waarvan € 35.250 in huidig boekjaar. Voor dit boekjaar maken de aankoop van nieuwe werkkledij, alternerende matrassen, een zitfiets voor Ter Beke en een medicijnkoelkast voor Het Pardoën het gros uit van deze investeringsrubriek. Een saldo van € 72.267 werd doorgeschoven naar 2024.
- IP-GBB-4:
 - Meubilair voor een totaalbedrag van € 161.554 in deze legislatuur, waarvan € 96.258 tot 2023 en waarvan € 35.124 in huidig boekjaar, voornamelijk voor herinrichten van de afdelingen in Het Pardoën en een loungeset voor Ter Beke. € 65.296 kon worden overgezet naar 2024.
- IP-GBB-5:
 - Informatica-investeringen voor een totaalbedrag van € 873.703 in dit meerjarenplan, waarvan € 550.906 tot 2023 en waarvan € 67.876 dit boekjaar. Naast de gebruikelijke vervangingen van een deel PC's en laptops, gaat het om de verlenging van het antivirusprogramma voor 3 jaar en de verder aanleg glasvezel site Steenakker. Een saldo van € 167.797 werd overgezet naar 2024.
- IP-GBB-6:
 - Rollend materiaal voor een totaalbedrag van € 291.726 in dit meerjarenplan, waarvan € 153.960 tot 2023 en waarvan € 94.261 dit boekjaar. In 2023 werd een nieuwe bestelwagen + inrichting gekocht voor de wasserij en een nieuwe elektrische wagen voor de warme maaltijden. Een bedrag van € 120.766 werd naar volgend boekjaar getransfereerd.
- IP-GBB-7:
 - Dit nieuw project van Fietslease werd voor het eerst in 2023 gelanceerd. We voorzagen hiervoor een budget van € 200.000. Dit jaar werd voor € 143.016 aan fietsen aangekocht voor 35 personeelsleden. Een saldo van € 56.984 kan worden doorgeschoven naar 2024.

De tabel op volgende bladzijde geeft een totaaloverzicht.

Financieel gedeelte

BI	Beleidsitem omschrijving	AR	Algemene rekening omschrijving	IP	Budget AP8	Aanrekeningen
0953-01	WZC Het Pardoen	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 85.782,17	€ 11.285,81
0953-01	WZC Het Pardoen	2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-1	€ 50.000,00	
0119-00	Patrimonium centrale administratie St-Jan	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 50.000,00	€ 2.168,70
0953-02	WZC Ter Beke	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 28.431,61	
0950-01	Ten Gaver	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 25.000,00	€ 108,90
0930-01	De Klimop	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 26.288,97	€ 3.689,55
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 25.000,00	€ 3.578,51
0953-02	WZC Ter Beke	2220000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-1	€ 19.005,31	€ 817,96
0930-03	Ten Kanter	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 17.203,79	€ 3.052,50
0930-04	Het Kapittelplein	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 17.841,14	€ 6.067,97
0951-00	Dienstencentrum De Spie	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 10.000,00	€ 329,61
0952-00	Serviceflats Ter Drapiers	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 17.531,27	€ 8.850,15
0930-05	Koestraat	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 8.959,40	€ 1.025,00
0930-02	Het Volderspand	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 12.202,82	€ 4.790,51
0950-03	Molenmeerssen - Sint Jansstraat	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-GBB-1	€ 12.031,63	€ 10.435,92
0930-03	Ten Kanter	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 80.000,00	€ 1.318,45
0953-01	WZC Het Pardoen	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 117.250,00	€ 43.681,39
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 135.175,00	€ 70.208,27
0930-04	Het Kapittelplein	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 25.000,00	
0930-02	Het Volderspand	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 20.368,34	€ 413,20
0952-00	Serviceflats Ter Drapiers	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 17.431,77	€ 2.772,85
0950-01	Ten Gaver	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 14.157,24	
0950-03	Molenmeerssen - Sint Jansstraat	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 15.000,00	€ 1.867,20
0930-01	De Klimop	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 12.710,31	€ 2.477,01
0951-00	Dienstencentrum De Spie	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 10.675,94	€ 2.263,63
0119-07	Interne waterrij	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 30.000,00	€ 23.538,05
0930-05	Koestraat	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 5.000,00	
0953-02	WZC Ter Beke	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 11.559,64	€ 9.132,16
0119-03	Centrale Keuken	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 42.390,55	€ 40.339,56
0946-00	Warme maaltijden	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 10.109,83	€ 8.499,82
0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GBB-2	€ 0,00	€ 3.878,33
0953-02	WZC Ter Beke	2310000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeensch	IP-GBB-3	€ 50.204,66	€ 15.742,05
0953-01	WZC Het Pardoen	2310000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeensch	IP-GBB-3	€ 36.455,79	€ 10.087,68
0119-03	Centrale Keuken	2310000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeensch	IP-GBB-3	€ 12.500,00	€ 6.117,83
0119-04	Housekeeping	2310000	Medische installaties, machines en uitrusting - gemeensch	IP-GBB-3	€ 8.356,77	€ 3.302,62
0953-01	WZC Het Pardoen	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-4	€ 65.763,79	€ 27.182,47
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-4	€ 12.521,70	
0953-02	WZC Ter Beke	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-4	€ 10.192,01	€ 5.186,64
0952-00	Serviceflats Ter Drapiers	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-4	€ 5.000,00	
0951-00	Dienstencentrum De Spie	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-4	€ 6.943,13	€ 2.754,93
0110-00	Algemene administratie en Interne Contro	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 153.029,38	€ 61.876,51
0946-00	Warme maaltijden	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 21.494,63	
0119-08	Loket woonzorg	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 15.876,29	
0953-01	WZC Het Pardoen	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 12.931,11	€ 514,38
0119-01	Technische dienst en infrastructuur	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 9.500,00	€ 219,98
0953-02	WZC Ter Beke	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 9.055,58	€ 2.996,73
0112-00	Personeelsdienst	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 5.000,00	
0919-03	Noodoproepen woonzorgzone	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 4.198,25	
0112-02	Interne medische dienst	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 1.220,00	
0119-04	Housekeeping	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 1.100,00	
0119-03	Centrale Keuken	2410000	Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-5	€ 1.678,88	€ 1.678,88
0919-02	Aangepast vervoer - woonzorgbus	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-6	€ 60.000,00	
0119-01	Technische dienst en infrastructuur	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-6	€ 35.027,58	
0119-03	Centrale Keuken	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-6	€ 25.000,00	€ 3.872,00
0119-07	Interne waterrij	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-6	€ 60.000,00	€ 57.054,93
0946-00	Warme maaltijden	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-6	€ 35.000,00	€ 33.334,46
0112-00	Personeelsdienst	2430000	Rollend materieel - gemeenschapsgoederen	IP-GBB-7	€ 200.000,00	€ 143.016,60
0119-00	Patrimonium centrale administratie St-Jan	2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	IP-GEEN	€ 0,00	€ 1.483,23
0119-00	Patrimonium centrale administratie St-Jan	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-GEEN	€ 0,00	€ 13.257,19
0959-03	Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-GEEN	€ 0,00	€ 1.547,61
0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-PRIOR-1	€ 19.940,58	€ 9.611,86
0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	IP-PRIOR-1	€ 22.282,58	€ 17.361,29
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR10	€ 717,36	€ 2.939,10
0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	IP-PRIOR11	€ 25.000,00	€ 11.904,53
0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	IP-PRIOR11	€ 5.000,00	€ 1.287,94
0959-05	Project Molenstraat 9	2210000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen	IP-PRIOR12	€ 50.000,00	€ 13.224,21
0953-01	WZC Het Pardoen	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR13	€ 220.000,00	
0930-01	De Klimop	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR14	€ 15.000,00	
0930-02	Het Volderspand	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR15	€ 15.000,00	€ 3.407,26
0930-03	Ten Kanter	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR16	€ 15.000,00	
0950-01	Ten Gaver	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR19	€ 20.000,00	€ 5.489,10
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2610007	Gebouwen - overige MVA - Activa in aanbouw	IP-PRIOR20	€ 350.000,00	€ 319.077,13
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-PRIOR20	€ 0,00	€ 684,31
0950-01	Ten Gaver	2210807	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoedere	IP-PRIOR-3	€ 28.694,00	€ 16.865,28
0950-03	Molenmeerssen - Sint Jansstraat	2210100	Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschaps	IP-PRIOR-4	€ 33.216,00	
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR-5	€ 60.000,00	€ 14.023,90
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoed	IP-PRIOR-6	€ 7.062,00	€ 7.061,70
0950-02	Godschalckwijk	2210807	Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoedere	IP-PRIOR-7	€ 200.000,00	€ 104.549,20
0959-02	Groepswonen site Steenakker	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	IP-PRIOR-9	€ 263.439,00	€ 153.034,68
	TOTAAL investeringsbudget uitgaven 2023			TOTAAL	€ 3.160.507,80	€ 1.338.339,22

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de ontvangsten van het investeringsbudget voor 2023 per subsidietype en per beleidsitem. U ziet dat er voor € 571.564 ontvangsten onder de vorm van investeringssubsidies werden geboekt. Vanaf BBC2020 vallen de Bevak-subsidies Ter Drapiers nu ook onder investeringsontvangsten, daar waar die vroeger onder de rubriek 'Andere' ressorteerde. Er werden geen opbrengsten uit verkopen onroerend goed geboekt. Volgende investeringsontvangsten mochten we noteren in dit boekjaar:

- De 15^e schijf van de VIPA-subsidie van WZC Het Pardoen: € 539.564,92.
- De laatste schijf van € 32.000 van de subsidie van de provincie West-Vlaanderen voor de bouw van Het Pardoen. Na (wegwerken van de opmerkingen van) het eindrapport inzake toegankelijkheid werd uiteindelijk maar € 30.975 ontvangen. Het saldo van € 1.024 diende bijgevolg oninbaar verklaard te worden.
- De 18^e (en laatste) schijf van de Bevak-subsidie Ter Drapiers werd in 2021 ontvangen.
- Nog even herhalen dat het infrastructuurforfait voor de financiering van de vervangingsnieuwbouw WZC Ter Beke, in tegenstelling tot de klassieke VIPA-subsidie voor Het Pardoen niet als een investeringsontvangst mag worden geboekt. Volgens de richtlijnen van ABB dient dit als een specifieke werkingssubsidie in het exploitatiebudget te worden geboekt.

BI	Beleidsitem omschrijving	AR	Algemene rekening omschrijving	IP	Budget AP8	Vorderingen
0090-00	Overige algemene financiering	4951990	BEVAK-subsidie Ter Drapiers	IP-GEEN		
0953-01	WZC Het Pardoen	4952100	Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen - VIPA	IP-GEEN	€ 539.565,00	€ 539.564,92
0953-01	WZC Het Pardoen	4952200	Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen - Provincie	IP-GEEN	€ 30.975,00	€ 32.000,00
	TOTAAL investeringsbudget ontvangsten 2023			TOTAAL	€ 570.540,00	€ 571.564,92

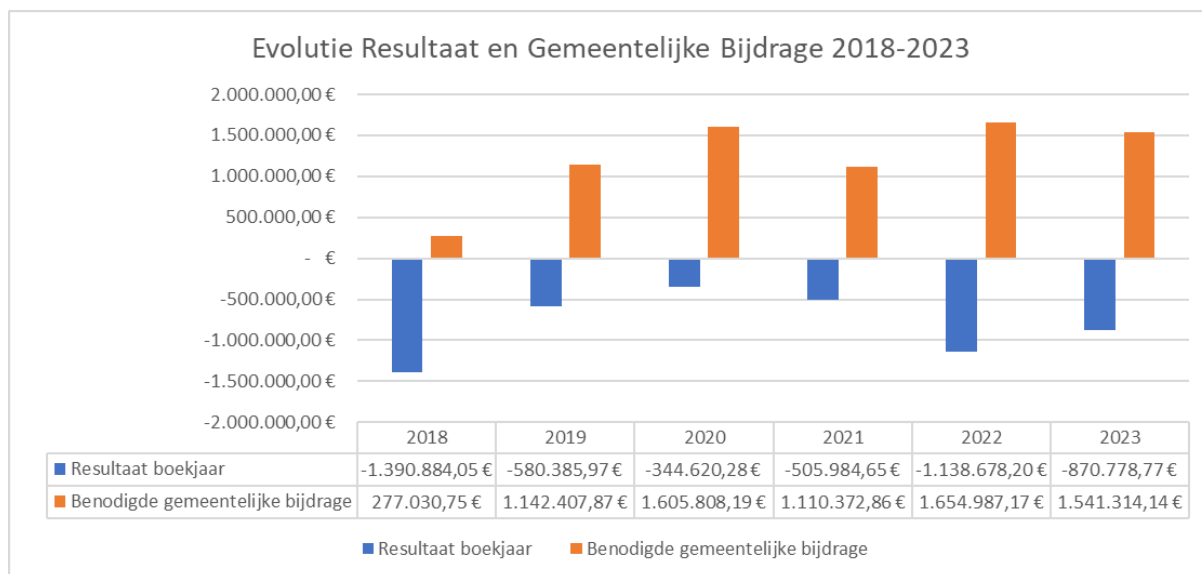
- In punt 14.2 van deze financiële toelichting wordt het geconsolideerde resultaat en de geconsolideerde balans besproken.
- In punt 14.3 geven we de (voorlopige) resultatenrekening met de primaire interne facturatie per beleidsitem weer en becommentariëren we kort de belangrijkste rubrieken en karakteristieken van het beleidsitem. Deze resultatenrekeningen vormen de input van het Cascademodel waar alle voorlopige en hulpkostenplaatsen worden versleuteld over de definitieve kostenplaatsen heen.
- In punt 14.4 vindt u een samenvattende overzichtstabel van het resultaat van alle kostenplaatsen, dus zowel van de voorlopige, de hulp- en de definitieve kostenplaatsen, waarbij we abstractie maken van alle leningslasten en niet-kaskosten (bv. afschrijvingen) en niet-kas opbrengsten (bv. verrekeningen van subsidies). Dit resultaat vormt eigenlijk het financieel draagvlak, een vorm van de EBITDA-benadering. (Ter info: EBITDA is een Engelse financiële term en staat voor Earnings Before Intrests, Taxes, Depreciation & Amortization). Deze tabel geeft het eigenlijke werkingsresultaat weer van de diverse beleidsitems of kostenplaatsen an sich zonder verdeling van overhead.
- In punt 14.5 vindt u het Cascademodel, waarbij de uiteindelijke berekende gemeentelijke bijdrage per definitieve kostenplaats wordt weergegeven.
- In punt 14.6 wordt een samenvattende overzichtstabel van de benutte gemeentelijke bijdrage per definitieve kostenplaats na versleuteling van de voorlopige en hulpkostenplaatsen volgens de cascademethode weergegeven.
- In punt 14.7 ten slotte geeft een addendum een overzicht van alle exploitatie-budgetrubrieken voor zowel de uitgaven als de ontvangsten van rekening 2023 ten opzichte van enerzijds het laatste budget (op basis van AP8 MJP 2020-2025) en anderzijds ten opzichte van de rekeningcijfers 2022.

14.2 Geconsolideerde staat van opbrengsten en kosten

14.2.1 Geconsolideerde staat van opbrengsten en kosten

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
GECONSOLIDEERD							
Rubriek	Rubrieksomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 21.105.110,41	€ 20.447.793,63	€ 18.382.830,84	€ 17.912.650,01	€ 16.847.391,27	€ 16.829.090,80
I.A.	Operationele kosten	€ 20.618.473,09	€ 20.020.063,07	€ 17.954.292,75	€ 17.450.325,72	€ 16.407.706,26	€ 16.404.388,35
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 4.281.548,73	€ 4.704.356,75	€ 4.061.086,49	€ 3.685.806,81	€ 3.745.489,25	€ 3.594.192,94
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 13.447.051,55	€ 12.426.315,39	€ 11.115.926,92	€ 11.635.839,92	€ 10.099.084,98	€ 9.268.898,14
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 1.958.191,04	€ 1.917.419,61	€ 1.819.098,83	€ 1.197.177,85	€ 1.712.760,93	€ 2.677.251,17
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 61.882,25	€ 91.357,11	€ 104.462,38	€ 64.120,31	€ 60.337,20	€ 59.207,58
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 869.799,52	€ 880.614,21	€ 853.718,13	€ 867.380,83	€ 790.033,90	€ 804.838,52
	Interne facturatie catering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Interne facturatie housekeeping	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Interne facturatie wasserij	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.B.	Financiële kosten	€ 486.637,32	€ 427.730,56	€ 428.538,09	€ 462.324,29	€ 439.685,01	€ 424.702,45
I.C.	Uitzonderlijke kosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.	Opbrengsten	€ 20.234.331,64	€ 19.309.115,43	€ 17.876.846,19	€ 17.568.029,73	€ 16.267.005,30	€ 15.438.206,75
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 19.587.261,96	€ 18.727.936,41	€ 17.310.145,02	€ 17.002.789,21	€ 15.703.755,40	€ 14.700.004,39
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 12.284.355,15	€ 11.669.275,49	€ 10.930.541,33	€ 10.499.388,87	€ 10.236.449,74	€ 9.765.606,30
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 5.983.587,61	€ 5.725.768,14	€ 5.150.272,91	€ 5.367.733,66	€ 4.360.288,98	€ 3.692.161,16
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies	€ 2.019.089,28	€ 1.822.089,28	€ 1.831.089,28	€ 1.831.089,28	€ 1.831.089,29	€ 1.106.089,28
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 3.964.498,33	€ 3.903.678,86	€ 3.319.183,63	€ 3.536.644,38	€ 2.529.199,69	€ 2.586.071,88
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 449.519,68	€ 452.278,57	€ 375.612,65	€ 268.285,85	€ 316.982,78	€ 437.398,41
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 869.799,52	€ 880.614,21	€ 853.718,13	€ 867.380,83	€ 790.033,90	€ 804.838,52
	Interne facturatie catering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Interne facturatie housekeeping	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Interne facturatie wasserij	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 647.069,68	€ 581.179,02	€ 566.701,17	€ 565.240,52	€ 563.249,90	€ 738.202,36
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -870.778,77	€ -1.138.678,20	€ -505.984,65	€ -344.620,28	€ -580.385,97	€ -1.390.884,05
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -1.031.211,13	€ -1.292.126,66	€ -644.147,73	€ -447.536,51	€ -703.950,86	€ -1.704.383,96
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 160.432,36	€ 153.448,46	€ 138.163,08	€ 102.916,23	€ 123.564,89	€ 313.499,91
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
RESULTAAT		€ -870.778,77	€ -1.138.678,20	€ -505.984,65	€ -344.620,28	€ -580.385,97	€ -1.390.884,05
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 1.958.191,04	€ 1.917.419,61	€ 1.819.098,83	€ 1.197.177,85	€ 1.712.760,93	€ 2.677.251,17
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 564.120,63	€ 562.420,09	€ 562.620,09	€ 563.153,41	€ 563.153,45	€ 738.111,25
	Uitgebreide Cashflow	€ 523.291,64	€ 216.321,32	€ 750.494,09	€ 289.404,16	€ 569.221,51	€ 548.255,87
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -523.291,64	€ -216.321,32	€ -690.273,59	€ -226.944,16	€ -538.136,51	€ -441.005,87
	Uitgebreide Cashflow	€ -523.291,64	€ -216.321,32	€ -690.273,59	€ -226.944,16	€ -538.136,51	€ -441.005,87
	Waardeverminderingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Meerwaarden op realisatie VA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ 576.605,78	€ 580.308,49	€ 500.646,45	€ 532.752,35	€ 380.544,38	€ 143.036,62
	minus VIPA	€ 571.564,92	€ 569.564,92	€ 539.564,92	€ 629.564,92	€ 629.564,92	€ 629.564,92
	Aflossingen leningen	€ 1.148.170,70	€ 1.149.873,41	€ 1.040.211,37	€ 1.162.317,27	€ 1.010.109,30	€ 772.601,54
	Tekort op de ontvangen Gemeentelijke Bijdrage	€ 53.314,14	€ 363.987,17	€ -189.627,14	€ 305.808,19	€ -157.592,13	€ -297.969,25
	Benodigde Gemeentelijke Bijdrage	€ 1.541.314,14	€ 1.654.987,17	€ 1.110.372,86	€ 1.605.808,19	€ 1.142.407,87	€ 277.030,75
	Autofinancieringsmarge	€ -53.314,14	€ -363.987,17	€ 189.627,14	€ -305.808,19	€ 157.592,13	€ 297.969,25

Onderstaande grafiek geeft ter info de evolutie (2018-2023) weer van het resultaat van het boekjaar (met inbegrip van de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten) in vergelijking met de uiteindelijk benodigde gemeentelijke bijdrage. De ontvangen gemeentelijke bijdrage was € 575.000 in 2018 en dan vanaf 2019 tot 2021 telkens € 1.300.000 om te dalen tot € 1.291.000 in 2022 en tot € 1.288.000 in 2023 (weliswaar gecompenseerd met € 12.000 ontvangen huur voor de lokalen van IBO Sloeber in WZC Het Pardoën). Daarnaast werd in 2023 de gemeentelijke bijdrage voor het eerst aangevuld met € 200.000 uit de verkoop van gronden van het OCMW.



Bespreking van de belangrijkste rubrieken op geconsolideerde basis:

- We kunnen ondertussen al zes boekjaren meenemen in dit overzicht om enigszins een evolutie sinds de opstart van het Woon-en Zorgbedrijf weer te geven. Hierbij zijn we wel, de in de inleiding gemaakte opmerking, dat elk boekjaar zijn specifieke eigenaardigheden in zich draagt, indachtig.
- Het principe van de interne facturatie (IF) die we vroeger kenden (zijnde de IF-algemeen, de IF-centrale keuken, de IF-housekeeping en de IF-centrale wasserij), laten we ook hier achterwege omdat deze worden versleuteld in de Cascade. We weerhouden enkel nog een primaire interne facturatie (PIF) voor een totaal bedrag van € 869.799 en dit voorafgaand aan de Cascade voor volgende zaken:
 - o Verdeling Gesco-middelen: € 531.089.
 - o Verdeling loonkost personeelsleden die voor meerdere beleidsitems werken: € 338.710.

KOSTENZIJDE

- Aankoop van goederen en diensten (AR 60-61)

AR 60-61	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Goederen	€ 1.402.783,52	€ 1.202.282,86	€ 1.159.104,90	€ 1.193.290,11	€ 1.093.142,03	€ 1.052.839,94	16,68%
Diensten	€ 2.878.765,21	€ 3.502.073,89	€ 2.901.981,59	€ 2.492.516,70	€ 2.652.347,22	€ 2.541.353,00	-17,80%
Totaal	€ 4.281.548,73	€ 4.704.356,75	€ 4.061.086,49	€ 3.685.806,81	€ 3.745.489,25	€ 3.594.192,94	-8,99%

- € 4.281.548,73 of 21,16 % van de totale exploitatiekosten (inclusief niet-kaskosten maar zonder interne facturatie). Ten opzichte van 2022 is dit een daling van 8,99 %. Deze significante daling éénduidig verklaren, is geen sinecure en is een combinatie van diverse factoren:
 - o De daling situeert zich globaal gezien in 2023 niet bij de aankoop van de goederen (+ 16,68 %), waar we zelfs een duidelijke stijging zien. Zoals eerder vermeld zijn vooral de voedingskosten (inclusief dranken), onderhoudsproducten en verschillende disposables opnieuw sterk doorgestegen. Anderzijds kennen de verzorgingsproducten na het coronatijdperk een verdere daling.

- De grote daling vinden we dus in de dienstenrubriek met bijna 18 %, dit ondanks het feit dat de meeste diensten ook diverse indexaties ondergaan hebben. De belangrijkste oorzaak is dus te vinden bij de nutsvoorzieningen, waarbij de elektriciteitsfactuur in 2023 met bijna € 270.000 daalde en die van gas met bijna € 200.000. Daarnaast werden sinds april 2023 ook 4 statutairen overgeheveld, waardoor de ter beschikingsstellingskost vanuit het OCMW daalde met iets meer dan € 300.000. Dit laatste wordt uiteraard gecompenseerd op ons loonbudget.

- Lonen (AR 62)

AR 62	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Loonmassa	€ 13.447.051,55	€ 12.426.315,39	€ 11.115.926,92	€ 11.635.839,92	€ 10.099.084,98	€ 9.268.898,14	8,21%
Totaal	€ 13.447.051,55	€ 12.426.315,39	€ 11.115.926,92	€ 11.635.839,92	€ 10.099.084,98	€ 9.268.898,14	8,21%

- De uitbetaalde loonmassa in boekjaar 2023 bedraagt € 13.447.055 voor een budget van € 13.643.367, wat een benuttingspercentage betekent van 98,56 %. Dit betekent voor zo'n groot budget een eerder beperkte marge van € 196.315. Bij deze directe loonlast aangerekend op de payroll van het WZBW, dienen we in feite ook de vergoeding voor de ter beschikking gestelde statutairen vanuit het OCMW (€ 428.220) en de doorgerekende ICT-loonkost (€ 91.166) bij te tellen. Dit geeft een totale loonkost van € 13.966.431 of 69,02 % van onze totale kostenstructuur. Vorig jaar bedroeg deze 67,77 %. Het aandeel van de totale loonkost stijgt dus een fractie in vergelijking met 2022. Gezien dit loonbudget het leeuwendeel uitmaakt van de kosten, zal het ook voor de komende jaren de grootste uitdaging blijven dit onder controle te houden. Voorlopig hebben we het geluk dat de trend van de ene spilindexoverschrijding na de andere gebroken lijkt, waardoor er op dit vlak toch enige ademruimte blijkt. Bij het finaliseren van dit rapport verwacht het Planbureau (versie 05-03-2024) voor 2024 en 2025 slechts één spilindexoverschrijding in respectievelijk april en maart.

- Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen (AR63)

AR 63	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Afschrijvingen	€ 1.897.286,60	€ 1.864.339,86	€ 1.755.180,00	€ 1.744.309,89	€ 1.707.577,94	€ 1.293.156,71	1,77%
Waardeverminderingen	€ 1.610,44	€ -287,25	€ 2.225,64	€ 1.267,92	€ 629,68	€ -	-660,64%
Voorzieningen	€ 59.294,00	€ 53.367,00	€ 61.693,19	€ -548.399,96	€ 4.553,31	€ 1.384.094,46	11,11%
Totaal	€ 1.958.191,04	€ 1.917.419,61	€ 1.819.098,83	€ 1.197.177,85	€ 1.712.760,93	€ 2.677.251,17	2,13%

- De afschrijvingen 2023 bedragen € 1.897.286. Dit is een beperkte stijging ten opzichte van vorig boekjaar (+ € 32.947) gezien er voorlopig geen grote bijkomende projecten werden geactiveerd.
- De voorzieningen vakantiegelden waren in 2018 éénmalig hoog omdat deze toen ook integraal voor het eerst in het WZBW dienden te worden aangelegd. Deze werden logischerwijze teruggenomen op het OCMW, omdat deze daar geen zin van bestaan meer hadden. Gezien we (budgettair) in 2020 overgeschakeld zijn van het privaat naar het publiek vakantiestelsel heeft de voorziening voor aanleg van het enkel vakantiegeld ook geen bestaansreden meer en werden de totale voorzieningen vakantiegeld voor een bedrag van € 548.399 teruggenomen. Voor boekjaar 2023 leggen we opnieuw € 59.294 bijkomende voorzieningen aan.

- Er staan in boekjaar 2023 € 14.780 vorderingen als dubieus geboekt en werd er een toevoeging van € 1.610 aan waardeverminderingen geboekt. Voor meer detail verwijst ik naar de waarderingsregels in het officiële financiële rapport voor Agentschap Binnenlands Bestuur.

- Andere operationele kosten

AR 64	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Andere operationele kosten	€ 61.882,25	€ 91.357,11	€ 104.462,38	€ 64.120,31	€ 60.337,20	€ 59.207,58	-32,26%
Totaal	€ 61.882,25	€ 91.357,11	€ 104.462,38	€ 64.120,31	€ 60.337,20	€ 59.207,58	-32,26%

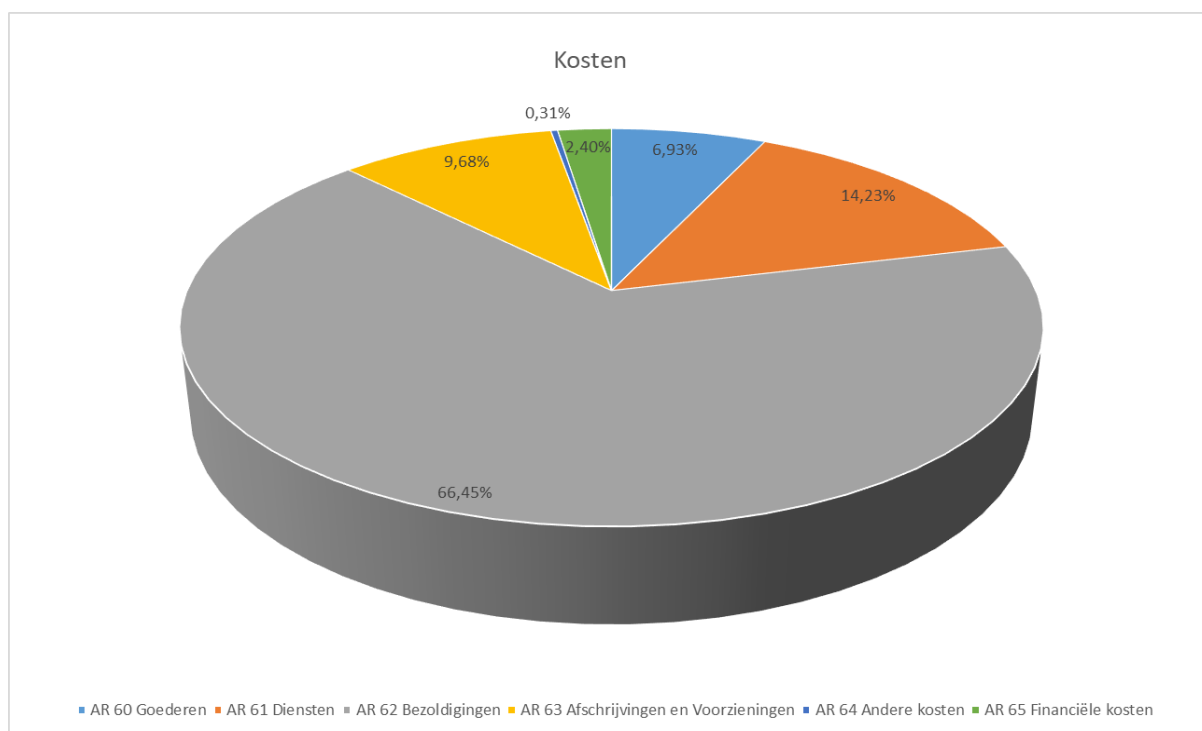
- o Deze rubriek omvat hoofdzakelijk de (on-)roerende voorheffing, minwaarden op vorderingen (oninbaarverklaringen), materiële vergissingen, diverse belastingen en heffingen, Sabam,... en bedraagt in totaal € 61.882 waarvan € 10.812 oninbaarverklarde vorderingen. De daling met 32,26 % is te wijten aan het feit dat we inzake de onroerende voorheffing begin 2023 regularisaties ontvangen hebben die betrekking hadden op vorige boekjaren. De daling werd deels tenietgedaan door de stijgende roerende voorheffing die we dienen te betalen op de opbrengst van onze creditkapitalen.

- Financiële kosten

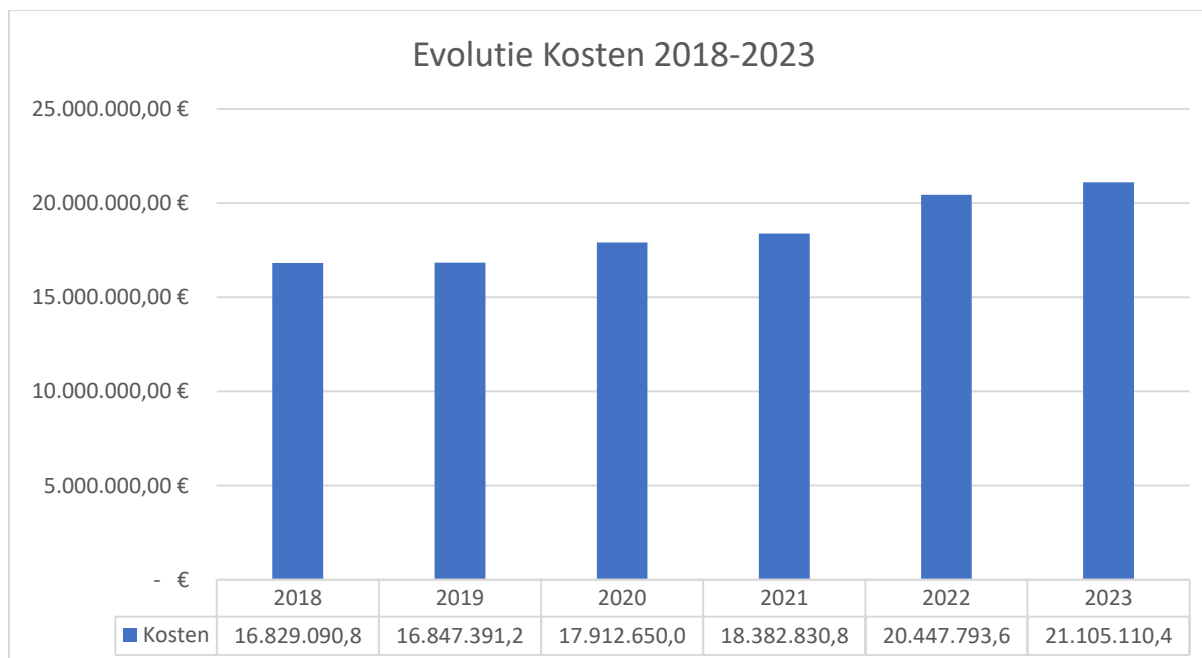
AR 65	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Financiële kosten	€ 486.637,32	€ 427.730,56	€ 428.538,09	€ 462.324,29	€ 439.685,01	€ 424.702,45	13,77%
Totaal	€ 486.637,32	€ 427.730,56	€ 428.538,09	€ 462.324,29	€ 439.685,01	€ 424.702,45	13,77%

- o De financiële kosten omvatten voor het leeuwendeel de intresten op de terug te betalen leningen. Bij aanvang van het boekjaar bedroeg ons openstaand leningssaldo bij onze 3 bankinstellingen € 16.601.296 (waarvan € 15.330.548 op lange termijn en € 1.270.747 aflossingen voor 2023). Op het einde van het boekjaar bedroeg de totale financiële schuld na opname van een nieuwe lening van € 3.000.000 in het najaar en de vervroegde terugbetaling van 3 ING-kredieten voor € 1.624.356 in totaal € 16.828.769 (waarvan € 15.529.644 op lange termijn en € 1.299.124 aflossingen voor boekjaar 2024). In boekjaar 2023 werden op deze leningslast € 487.876 intresten betaald, een stijging met bijna € 60.000, vooral te wijten aan de opname van nieuwe leningen.
- o De overige financiële kosten bedragen € -1.238 (o.a. kosten van rekeningen, kredietkaart, debetintresten en andere diverse bankkosten). Het feit dat deze kost negatief is, ligt aan een terugbetaling van moratoriumintresten op teveel betaalde onroerende voorheffing.

Onderstaande taartdiagram geeft de verdeling van de kosten per soort weer voor rekening 2023:



Onderstaande grafiek heeft de evolutie weer van de kosten over de periode 2018-2023



OPBRENGSTENZIJD

- Onderstaande tabel geeft een summier overzicht van de samenstelling van de opbrengsten uit de gewone werking van het Woon- en Zorgbedrijf en het verschil met vorig boekjaar. Bespreking van de details vindt u in de opbrengsten- en kostenrekeningen per beleidsitem verder in deze uiteenzetting (zie punt 14.3).

Opbrengst uit de werking	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Opbrengsten uit gewone prestatie en diensten	€ 1.168.575,96	€ 1.085.120,09	€ 1.168.430,18	€ 1.139.106,41	€ 1.216.340,90	€ 1.093.588,79	7,69%
Opbrengsten residenten WZC	€ 4.196.208,67	€ 3.891.544,68	€ 3.656.902,54	€ 3.608.439,38	€ 3.591.939,52	€ 3.316.009,26	7,83%
Opbrengsten mutualiteiten	€ 5.931.060,00	€ 5.660.768,56	€ 5.068.847,41	€ 4.739.137,64	€ 4.448.303,77	€ 4.365.209,09	4,77%
Opbrengsten uit verhuur, concessie,...	€ 988.510,62	€ 1.031.842,16	€ 976.140,70	€ 950.245,44	€ 948.780,55	€ 883.549,16	-4,20%
Geproduceerde vast activa	€ -	€ -	€ 60.220,50	€ 62.460,00	€ 31.085,00	€ 107.250,00	#DELING.DOOR.0!
Totaal	€ 12.284.355,25	€ 11.669.275,49	€ 10.930.541,33	€ 10.499.388,87	€ 10.236.449,74	€ 9.765.606,30	5,27%

- De algemene werkingssubsidies omvatten in de BBC-boekhouding de gemeentelijke bijdrage en de gesco-middelen. Voor 2023 mogen we daar € 200.000 bijtellen als ons aandeel uit de verkoop van OCMW-(landbouw-) gronden.

Algemene werkingssubsidies	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Gemeentelijke bijdrage	€ 1.288.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00	-0,23%
Gesco-toelagen	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	0,00%
Andere algemene werkingssubsidies (uit verkoop OCMW-gronden)	€ 200.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	#DELING.DOOR.0!
Totaal	€ 2.019.089,28	€ 1.822.089,28	€ 1.831.089,28	€ 1.831.089,28	€ 1.831.089,28	€ 1.106.089,28	10,81%

- Onderstaande tabel geeft een overzicht van de specifieke werkingssubsidies.

Specifieke werkingssubsidies + andere operationele opbrengsten	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	€ 373.275,71	€ 330.491,12	€ 306.700,29	€ 369.863,40	€ 408.647,86	€ 291.159,84	12,95%
Tegemoetkoming 3e luik (voor 2019)	€ -	€ -	€ -	€ 208.049,09	€ -	€ 651.625,91	#DELING.DOOR.0!
3eluik Jobcreatie	€ 178.979,40	€ 163.010,80	€ 155.629,90	€ 157.133,61	€ 148.028,76	€ -	9,80%
3eluik Sociale Maribel	€ 12.139,69	€ 11.214,50	€ 8.336,05	€ 118.421,22	€ 117.408,09	€ -	8,25%
3eluik BAF-zorg	€ 102.348,34	€ 140.282,37	€ 135.708,29	€ 180.589,18	€ 79.114,86	€ -	-27,04%
3eluik BAF-niet-zorg	€ 89.965,50	€ 86.307,48	€ 83.557,34	€ 123.500,29	€ 40.156,45	€ -	4,24%
Werkingsubsidies Maribel opl.600	€ 225.788,45	€ 166.387,33	€ 169.672,81	€ 73.784,54	€ 74.636,42	€ 43.832,40	35,70%
Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	€ 1.477.347,51	€ 1.428.401,58	€ 1.487.752,63	€ 1.471.006,74	€ 1.434.092,02	€ 1.415.764,63	3,43%
Tegemoetkoming SINE-VOP	€ 8.623,01	€ 21.603,82	€ 26.785,17	€ 20.895,84	€ 23.910,48	€ 21.414,99	-60,09%
Vermindering patronale bijdrage	€ 9.227,04	€ 23.230,05	€ 65.746,11	€ 8.532,55	€ 10.021,69	€ 12.887,08	-60,28%
Infrastructuurforfait VIPA - WZC Ter Beke	€ 164.250,00	€ 147.825,00	€ 142.076,25	€ 141.367,50	€ 132.495,00	€ 88.016,25	11,11%
Werkingsubsidies LDC (centrumleider)	€ 42.397,09	€ 38.285,28	€ 38.175,19	€ 32.741,42	€ 32.688,06	€ 28.992,00	10,74%
Werkingsubsidies autonoom vrijwilligerswerk	€ 8.085,04	€ 7.959,78	€ 6.863,86	€ -	€ -	€ -	1,57%
Overige specifieke subsidies (jobstudenten, sectorspecifieke boekhouding, projecten,...)	€ 65.301,00	€ 49.454,72	€ 18.457,40	€ 3.300,40	€ 28.000,00	€ 32.378,78	32,04%
Energiesubsidies WZC-LDC	€ 68.020,00	€ 68.020,00	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00%
VIA-middelen (MTC, 2e pijler en EIP)	€ 490.515,13	€ 400.581,45	€ 482.321,69	€ 288.818,31	€ -	€ -	22,45%
VIA-middelen IFIC verloning	€ 648.235,42	€ 803.551,24	€ -	€ -	€ -	€ -	-19,33%
Subsidiemaatregelen Covid-19	€ -	€ 17.072,34	€ 191.400,65	€ 338.639,66	€ -	€ -	-100,00%
Totaal	€ 3.964.498,33	€ 3.903.678,86	€ 3.319.183,63	€ 3.536.643,75	€ 2.529.199,69	€ 2.586.071,88	1,56%

Financieel gedeelte

- Andere operationele opbrengsten: € 449.519,68. Deze rubriek omvat alle externe recuperaties van kosten zoals doorrekeningen van energiekosten, personeelskosten, aan derden (Jan Yperman, Cascade gebouw Steenakker, bewoners, kapsters, concessiehouder,...), uitkering arbeidsongevallen en inhouding werknemersaandeel maaltijdcheques. Hieronder valt ook de externe facturering naar het OCMW.

Andere operationele opbrengsten	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
AR 745x-747	€ 449.519,68	€ 452.278,57	€ 375.612,65	€ 268.285,85	€ 316.982,78	€ 437.398,41	-0,61%
Totaal	€ 449.519,68	€ 452.278,57	€ 375.612,65	€ 268.285,85	€ 316.982,78	€ 437.398,41	-0,61%

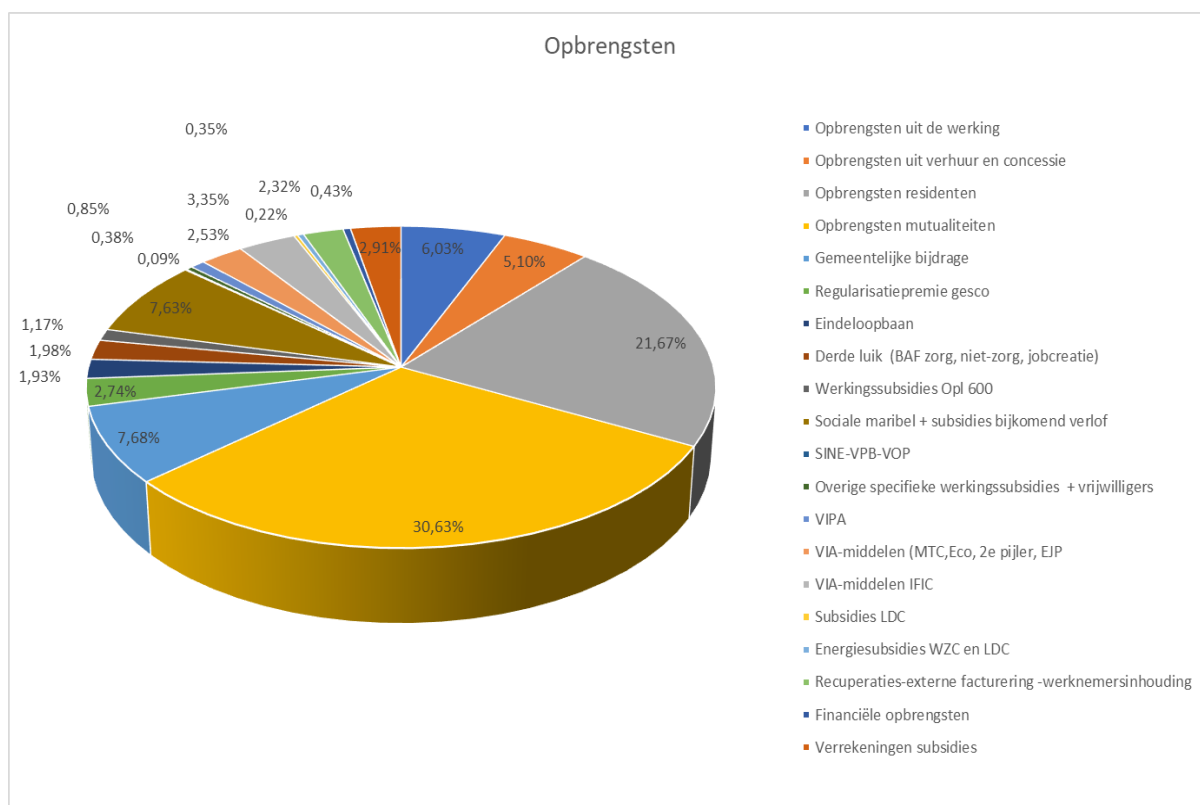
We merken een lichte daling die, ondanks een sterke toename van tussenkomst van onze arbeidsongevallenverzekering, vooral te wijten is aan de dalende energiekosten, waardoor logischerwijze ook de recuperatie lager wordt.

- De financiële opbrengsten zijn van drieërlei aard:

Financiële opbrengsten	2023	2022	2021	2020	2019	2018	Vershil 23/22
Creditintresten	€ 60.579,26	€ 451,64	€ 25,98	€ 101,08	€ 96,45	€ 91,11	13313,17%
Betalingskortingen	€ 22.369,79	€ 18.307,29	€ 4.055,10	€ 1.986,03	€ -	€ -	22,19%
Verrekening investeringsubsidies	€ 564.120,63	€ 562.420,09	€ 562.620,09	€ 563.154,41	€ 563.153,45	€ 738.111,25	0,30%
Totaal	€ 647.069,68	€ 581.179,02	€ 566.701,17	€ 565.241,52	€ 563.249,90	€ 738.202,36	11,34%

- De creditintresten op kapitalen: hier zien we een spectaculaire stijging. Na jaren van aanhoudende negatieve korte termijnrente in het verleden konden we op onze uitstaande creditkapitalen meer dan € 60.000 bruto-intresten boeken.
- De betalingskortingen contante betaling: deze financiële opbrengst werd in boekjaar 2020 voor het eerst ingevoerd en vertegenwoordigt de bekomen kortingen (tot max. 2 %) bij bepaalde van onze leveranciers bij contante betaling (binnen de acht werkdagen) van de leveranciersfacturen. Voor 2023 bedroeg deze opbrengst € 22.369.
- De verrekening van de diverse investeringsubsidies: € 564.120. Deze zijn nagenoeg gelijklopend met vorig jaar. De opmerkelijke daling van € 174.957 in 2019 ten opzichte van 2018 werd verklaard door het feit dat er in 2018 een éénmalige inhaalboeking (rechtzetting) is gebeurd voor de verwervingssubsidies voor het oude schoolgebouw in de Kleine Wervikstraat en voor de serviceflats Ter Drapiers. Abstractie makend van deze inhaalbeweging in 2018, bedroegen de gewone verrekeningen toen € 566.362. De verrekening van subsidies hebben als niet-kasopbrengst geen invloed op de benodigde gemeentelijke bijdrage maar beïnvloeden (net als de niet kas-kosten) het resultaat.

Onderstaande taartdiagram geeft de verdeling van de opbrengsten per soort weer voor rekening 2023:



De tabel hieronder geeft een overzicht van de kostendekkingsgraad van onze verschillende inkomsten. De kostendekkingsgraad geeft een procentueel beeld van de oorsprong van de middelen.

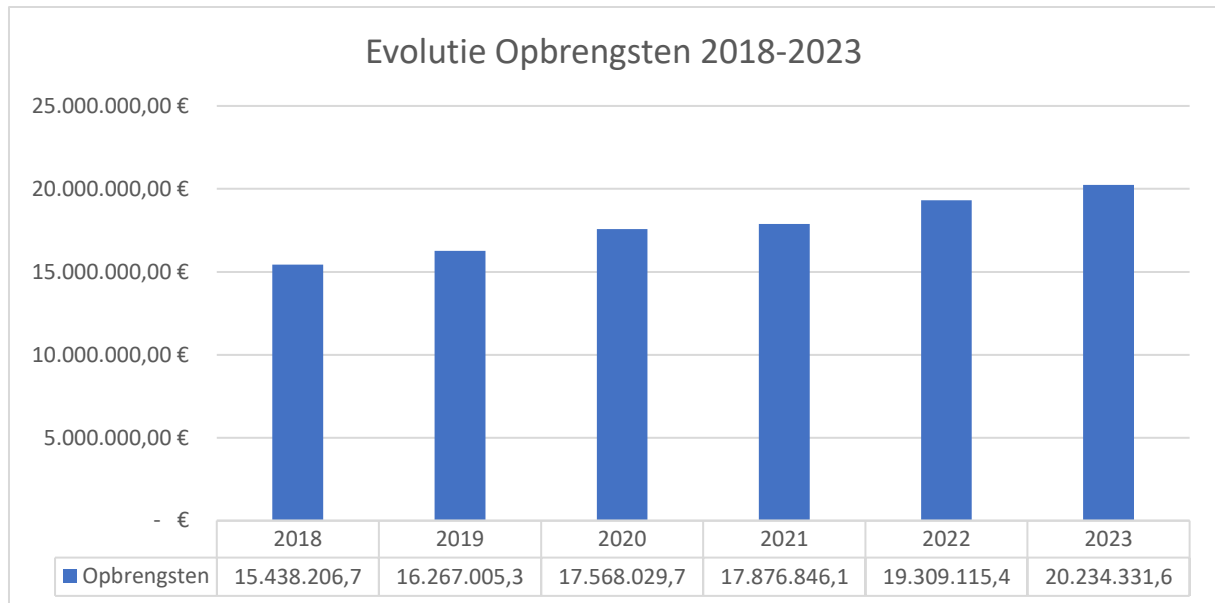
Operationele kostendekkingsgraad	€ 6.885.763,98	35,56%
Externe kostendekkingsgraad	€ 10.990.768,24	56,76%
Interne kostendekkingsgraad	€ 1.488.000,00	7,68%
	€ 19.364.532,22	100,00%

De operationele kostendekkingsgraad geeft het percentage weer die de gebruikers van de dienstverlening dragen. Dit is wat onze klanten via onze uitgaande facturatie betalen. Deze bedroeg 35,56 % in 2023, (35,16 % in 2022 en 36,66 % in 2021).

De externe (of gesubsidieerde) kostendekkingsgraad geeft de verhouding weer tussen de totale kosten en het deel dat derden-betalers (subsidiërende overheden) dragen. Dit bedroeg 56,76 % in 2023, (57,83 % in 2022 en 55,70 % in 2021).

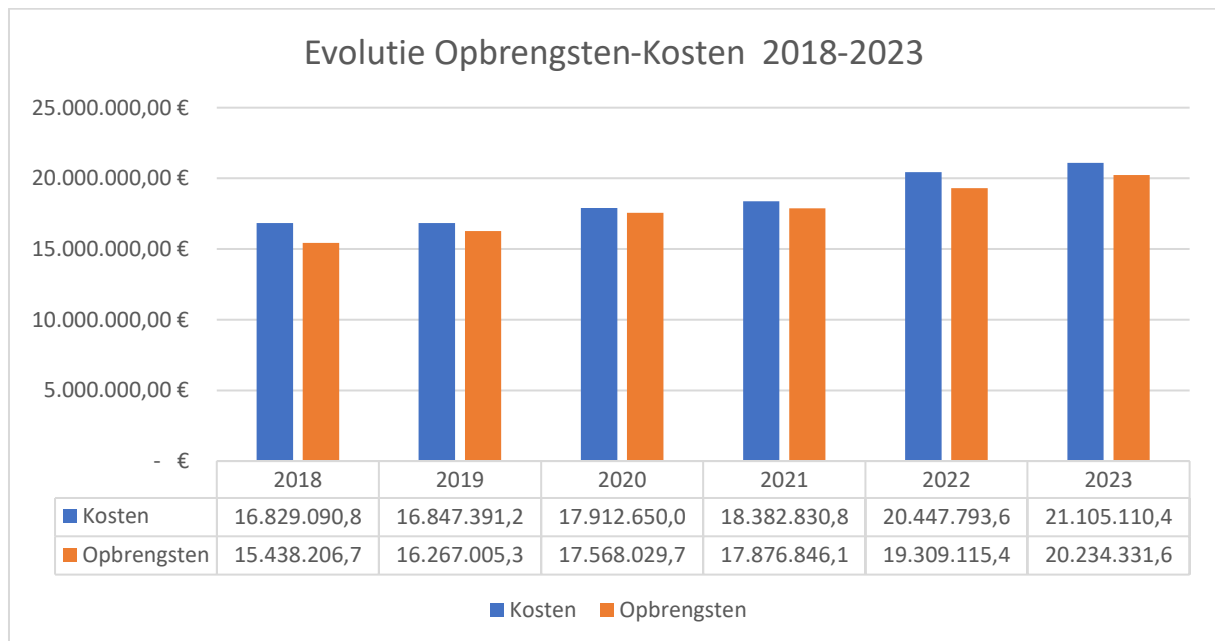
De interne kostendekkingsgraad is wat het Lokaal Bestuur bijdraagt in de kosten (in ons geval de gemeentelijke bijdrage). Dit jaar bedroeg dit 7,68 %. In 2022 was dit 7,01 % (7,64 % in 2021). Let wel, de stijging is enkel te verklaren door ons doorgestort aandeel in de verkoop van OCMW-gronden voor een bedrag van € 200.000. Maken we daarvan abstractie, dan wordt dit aandeel herleid naar 6,72%.

Onderstaande grafiek heeft de evolutie weer van de opbrengsten over de periode 2018-2023



Onderstaande grafiek heeft de evolutie weer van de kosten én opbrengsten over de periode 2018-2023

We blijven dus systematisch met lagere opbrengsten en kosten geconfronteerd. Let wel, hier zijn ook de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten mee opgenomen. Elementen die dus geen invloed hebben op de autofinancieringsmarge.



14.2.2 Geconsolideerde balans**14.2.2.1 Balans - activa**

ACTIVA	2023	2022
I. Vlottende activa	5.671.351 €	5.678.209 €
I.A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.883.787 €	2.655.808 €
I.B. Vorderingen op korte termijn	2.247.999 €	2.450.836 €
I.B.1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.728.334 €	1.664.530 €
I.B.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	519.665 €	786.306 €
I.C. Voorraden en bestellingen in uitvoering		
I.D. Overlopende rekeningen van het actief		
I.E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	539.565 €	571.565 €
II. Vaste activa	36.791.926 €	37.890.438 €
II.A. Vorderingen op lange termijn	2.158.260 €	2.697.825 €
II.A.1. Vorderingen uit ruiltransacties		
II.A.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.158.260 €	2.697.825 €
II.B. Financiële vaste activa	1.250 €	1.250 €
II.B.1. Extern verzelfstandigde agentschappen		
II.B.2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke	1.250 €	1.250 €
II.B.3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
II.B.4. OCMW-verenigingen		
II.B.5. Andere financiële vaste activa		
II.C. Materiële vaste activa	34.632.417 €	35.191.364 €
II.C.1. Gemeenschapsgoederen	34.313.340 €	35.191.364 €
II.C.1.a. Terreinen en gebouwen	31.882.482 €	32.881.938 €
II.C.1.b. Wegen en overige infrastructuur	92.248 €	95.534 €
II.C.1.c. Installaties, machines en uitrusting	1.347.686 €	1.293.973 €
II.C.1.d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	807.122 €	704.328 €
II.C.1.e. Leasing en soortgelijke rechten	183.802 €	214.436 €
II.C.1.f. Erfgoed	- €	1.155 €
II.C.2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		
II.C.2.a. Terreinen en gebouwen		
II.C.2.b. Installaties, machines en uitrusting		
II.C.2.c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		
II.C.2.d. Leasing en soortgelijke rechten		
II.C.3. Overige materiële vaste activa	319.077 €	
II.C.3.a. Terreinen en gebouwen	319.077 €	
II.C.3.b. Roerende goederen		
II.D. Immateriële vaste activa		
III. TOTAAL ACTIVA	42.463.277 €	43.568.647 €

14.2.2.2 Balans – passiva

PASSIVA	2023	2022
I. Schulden	19.964.826 €	19.635.296 €
I.A. Schulden op korte termijn	4.102.172 €	3.971.737 €
I.A.1. Schulden uit ruiltransacties	2.724.859 €	2.440.509 €
I.A.1.a. Voorzieningen voor risico's en kosten	684.602 €	625.308 €
I.A.1.b. Financiële schulden		
I.A.1.c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.040.257 €	1.815.201 €
I.A.2. Schulden uit niet-ruiltransacties	78.188 €	260.481 €
I.A.3. Overlopende rekeningen van het passief		
I.A.4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.299.125 €	1.270.747 €
I.B. Schulden op lange termijn	15.862.654 €	15.663.559 €
I.B.1. Schulden uit ruiltransacties	15.862.654 €	15.663.559 €
I.B.1.a. Voorzieningen voor risico's en kosten	330.000 €	330.000 €
I.B.1.a.1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	330.000 €	330.000 €
I.B.1.a.2. Overige risico's en kosten		
I.B.1.b. Financiële schulden	15.529.644 €	15.330.549 €
I.B.1.c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.010 €	3.010 €
I.B.2. Schulden uit niet-ruiltransacties		
II. Nettoactief	22.498.451 €	23.933.350 €
III. TOTAAL PASSIVA	42.463.277 €	43.568.647 €

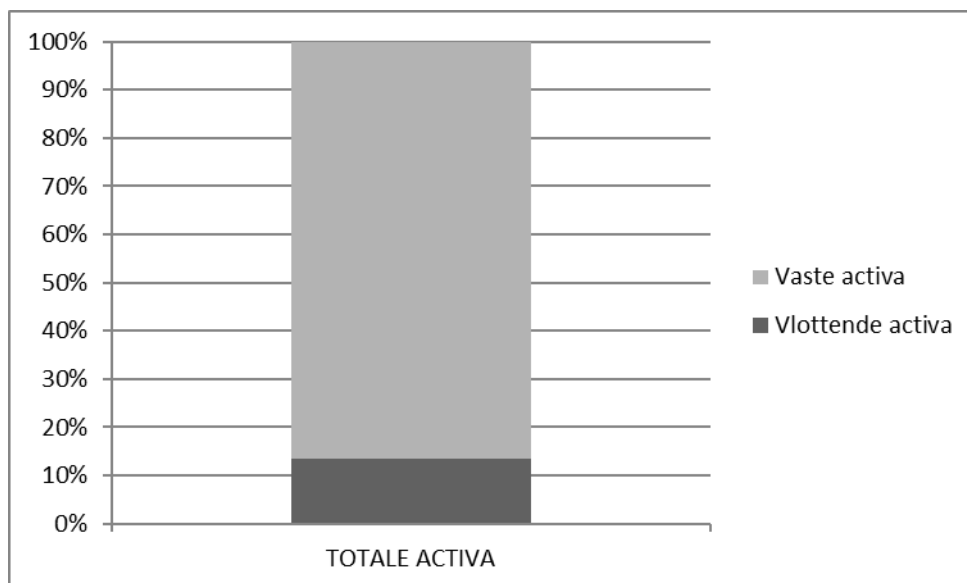
14.2.2.3 Toelichting bij de balans

De toelichting bij de balans is opgesplitst in twee delen. In het eerste deel wordt de balansstructuur aan de hand van enkele grafieken en tabellen verduidelijkt. Vervolgens volgt in het tweede deel een meer gedetailleerde bespreking van de verschillende rubrieken.

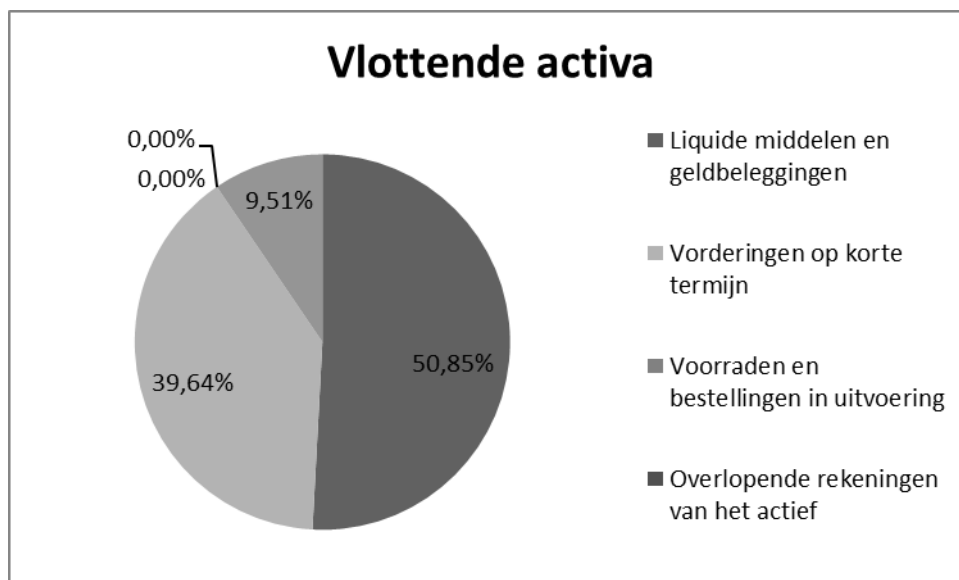
1. Balansstructuur Activa-Passiva**A. ACTIVA**

TOTALE ACTIVA	WAARDE	
Vlottende activa	€ 5.671.351,00	13,36%
Vaste activa	€ 36.791.926,00	86,64%

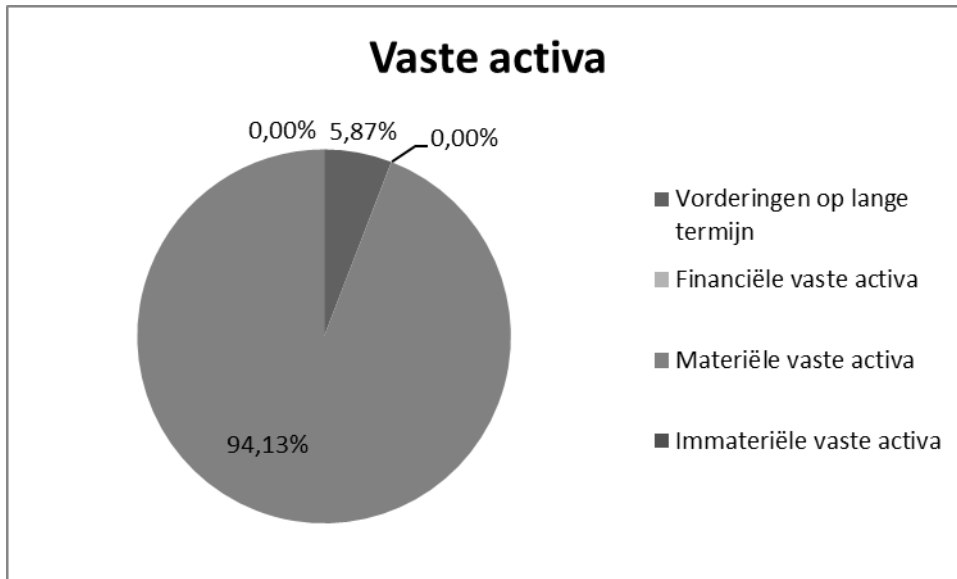
Om een volledig zicht te krijgen op de balansstructuur dienen deze hoofdrubrieken echter verder uitgesplitst te worden. Onderstaande grafieken geven een verdere uitsplitsing van de activastructuur:



VLOTTENDE ACTIVA	WAARDE
Liquide middelen en geldbeleggingen	2.883.787 €
Vorderingen op korte termijn	2.247.999 €
Voorraden en bestellingen in uitvoering	- €
Overlopende rekeningen van het actief	- €
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	539.565 €

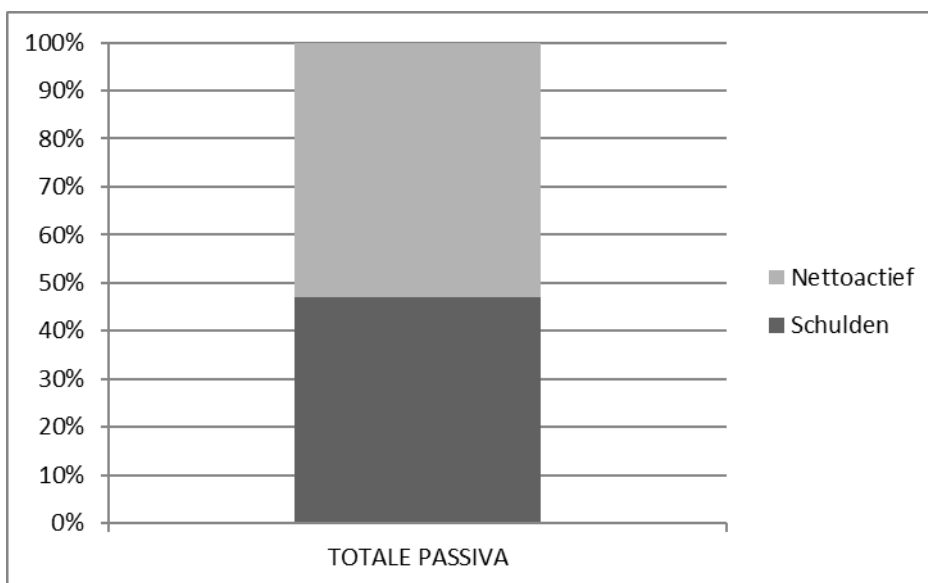


VASTE ACTIVA	WAARDE
Vorderingen op lange termijn	2.158.260 €
Financiële vaste activa	1.250 €
Materiële vaste activa	34.632.417 €
Immateriële vaste activa	- €



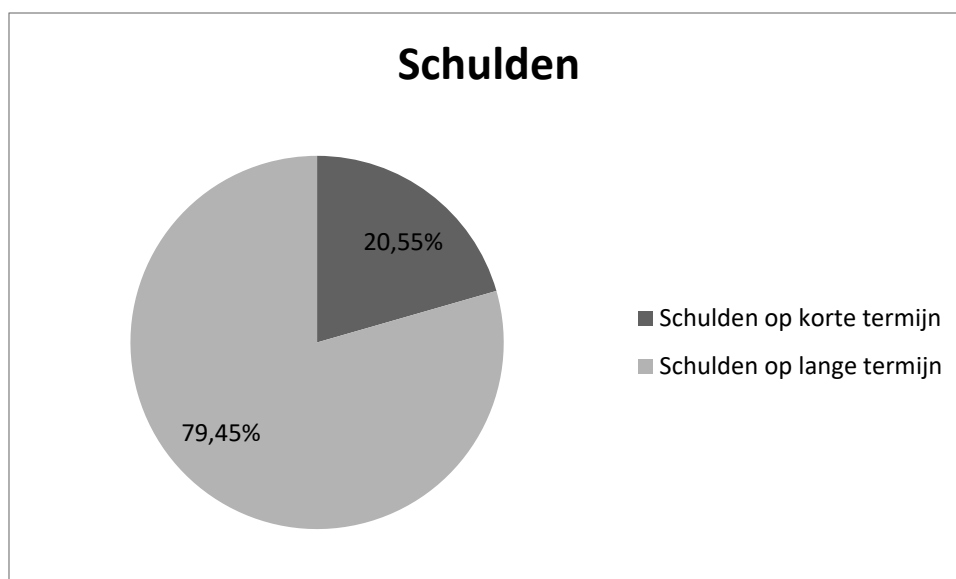
B. PASSIVA

TOTALE PASSIVA	WAARDE	
Schulden	€ 19.964.826,00	47,02%
Nettoactief	€ 22.498.451,00	52,98%



Onderstaande grafieken tonen een verdere uitsplitsing van de schulden op korte en lange termijn:

SCHULDEN	WAARDE
Schulden op korte termijn	€ 4.102.172,00
Schulden op lange termijn	€ 15.862.654,00



2. Activa – detail

Na de algemene weergave van de balansstructuur in het vorige deel volgt nu een uitgebreidere bespreking van de balans. We zetten de balansgegevens van dit boekjaar eveneens af tegen die van vorig boekjaar.

Flottende activa

	2023	2022
I. Flottende activa	5.671.351 €	5.678.209 €
I.A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.883.787 €	2.655.808 €
I.B. Vorderingen op korte termijn	2.247.999 €	2.450.836 €
I.B.1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.728.334 €	1.664.530 €
I.B.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	519.665 €	786.306 €
I.C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	- €	- €
I.D. Overlopende rekeningen van het actief	- €	- €
I.E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	539.565 €	571.565 €

A. Liquide middelen en geldbeleggingen

Deze rubriek is een weergave van de stand van alle financiële rekeningen en kassaldi per 31-12-2023. Onderstaande tabel geeft een detail per bankrekening weer. Hoewel we hier spreken van een momentopname, noteren we een stijging van onze beschikbare liquide middelen ten opzichte van 31-12-2022 met € 227.979. De stavingsstukken vindt u terug in het eerste deel van deze jaarrekening (punt 3.13.4).

Stand per 31-12-2023	IBAN	Saldo
Zichtrekening Belfius	BE96 0910 2176 4405	€ 1.181.554,46
Belfius - Treasury+ 2 Sint-Jan	BE22 0910 1847 0647	€ 250.000,00
Belfius - Treasury+ special SBR-projecten	BE23 0910 1932 8691	€ 81.040,63
Belfius - Treasury+ special Ter Drapiers	BE12 0910 1932 8792	€ 291.197,16
ING - Zichtrekening	BE69 3631 7025 8278	€ 1.004.064,39
KBC - Bedrijfsrekening	BE93 7310 4473 5967	€ 53.020,22
Mastercard Prepaid Red Belfius	5545 0551 6601 1804	€ 3.233,12
Kas		€ 19.677,29
TOTAAL		€ 2.883.787,27

B. Vorderingen op korte termijn

	2023	2022
I.B. Vorderingen op korte termijn	2.247.999 €	2.450.836 €
I.B.1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.728.334 €	1.664.530 €
I.B.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	519.665 €	786.306 €

- De vorderingen uit ruiltransacties slaan op de gewone werkingsvorderingen op onze klanten:
 - o Er staan in boekjaar 2023 € 14.780 vorderingen als dubieus geboekt en werd er een toevoeging van € 1.610 aan waardeverminderingen geboekt.
- De vorderingen uit niet-ruiltransacties slaan op vorderingen wegens werkings- en investeringssubsidies die op 2023 slaan, maar die pas in 2024 ontvangen worden.

C. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen

- De vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen (€ 539.565) bestaan uit:
 - o 16^e schijf VIPA-subsidie Het Pardoen: € 539.565.
 - o De laatste schijf van de provinciesubsidie bouw Het Pardoen van oorspronkelijk € 32.000 werd in dit boekjaar ontvangen zodat deze uit de boeken zal verdwijnen vanaf volgend boekjaar. Hier moeten we wel opmerken dat we op basis van het wegwerken van de opmerkingen in het eindcontrolerapport inzake toegankelijkheid, € 1.024 minder ontvangen hebben. Een bedrag dat we bijgevolg oninbaar hebben moeten zetten.

Vaste activa

	2023	2022
II. Vaste activa	36.791.926 €	37.890.438 €
II.A. Vorderingen op lange termijn	2.158.260 €	2.697.825 €
II.A.1. Vorderingen uit ruiltransacties	- €	- €
II.A.2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.158.260 €	2.697.825 €
II.B. Financiële vaste activa	1.250 €	1.250 €
II.B.1. Extern verzelfstandigde agentschappen	- €	- €
II.B.2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke	1.250 €	1.250 €
II.B.3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	- €	- €
II.B.4. OCMW-verenigingen	- €	- €
II.B.5. Andere financiële vaste activa	- €	- €
II.C. Materiële vaste activa	34.632.417 €	35.191.364 €
II.C.1. Gemeenschapsgoederen	34.313.340 €	35.191.364 €
II.C.1.a. Terreinen en gebouwen	31.882.482 €	32.881.938 €
II.C.1.b. Wegen en overige infrastructuur	92.248 €	95.534 €
II.C.1.c. Installaties, machines en uitrusting	1.347.686 €	1.293.973 €
II.C.1.d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	807.122 €	704.328 €
II.C.1.e. Leasing en soortgelijke rechten	183.802 €	214.436 €
II.C.1.f. Erfgoed	- €	1.155 €
II.C.2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	- €	- €
II.C.2.a. Terreinen en gebouwen	- €	- €
II.C.2.b. Installaties, machines en uitrusting	- €	- €
II.C.2.c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	- €	- €
II.C.2.d. Leasing en soortgelijke rechten	- €	- €
II.C.3. Overige materiële vaste activa	319.077 €	- €
II.C.3.a. Terreinen en gebouwen	319.077 €	- €
II.C.3.b. Roerende goederen	- €	- €
II.D. Immateriële vaste activa	- €	- €

A. Vorderingen op lange termijn

- De vorderingen uit niet-ruiltransacties zijn de nog resterende te ontvangen LT-subsidies:
 - o VIPA-subsidie Het Pardoen: € 2.158.260

B. Financiële vaste activa

- We hebben in 2021 een deelneming aangegaan van € 5.000 in de Tussengemeentelijke Maatschappij voor Services (CREAT-aankoopcentrale) waarvan € 1.250 volstort en nog € 3.750 te volstorten. Er zijn geen overige financiële vaste activa in het WZBW. De bestaande deelnemingen zijn in het OCMW gebleven. Deze deelneming blijft ongewijzigd in 2023.

C. Materiële vast activa

- Bedragen in bovenstaande tabel zijn de netto-boekwaarde van onze investeringen in gebouwen, terreinen, machines en installaties, meubilair en rollend materiaal en leasing.
- In boekjaar 2023 werden voor € 1.897.286 afschrijvingen en/of uitboeking geboekt op deze activa. De afschrijvingspercentages worden toegepast in overeenstemming met de waarderingsregels. In punt 3.8 van het officieel gedeelte van de jaarrekening vindt u hierover meer details. Ook in toelichtingsschema T5 kan u zien welke bijkomende aankopen werden

geactiveerd gedurende dit boekjaar en wat de resterende boekwaarde is van de verschillende subrubrieken.

D. Immaterieel vaste activa

- Er zijn geen immateriële vaste activa in het WZBW.

3. Passiva - detail

	2023	2022
I. Schulden	€ 19.964.826	€ 19.635.296
I.A. Schulden op korte termijn	€ 4.102.172	€ 3.971.737
I.A.1. Schulden uit ruiltransacties	€ 2.724.859	€ 2.440.509
I.A.1.a. Voorzieningen voor risico's en kosten	€ 684.602	€ 625.308
I.A.1.b. Financiële schulden	€ -	€ -
I.A.1.c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	€ 2.040.257	€ 1.815.201
I.A.2. Schulden uit niet-ruiltransacties	€ 78.188	€ 260.481
I.A.3. Overlopende rekeningen van het passief	€ -	€ -
I.A.4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	€ 1.299.125	€ 1.270.747
I.B. Schulden op lange termijn	€ 15.862.654	€ 15.663.559
I.B.1. Schulden uit ruiltransacties	€ 15.862.654	€ 15.663.559
I.B.1.a. Voorzieningen voor risico's en kosten	€ 330.000	€ 330.000
I.B.1.a.1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	€ 330.000	€ 330.000
I.B.1.a.2. Overige risico's en kosten	€ -	€ -
I.B.1.b. Financiële schulden	€ 15.529.644	€ 15.330.549
I.B.1.c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	€ 3.010	€ 3.010
I.B.2. Schulden uit niet-ruiltransacties	€ -	€ -

A. Schulden op korte termijn

1. Schulden uit ruiltransacties bestaan uit:

- Voorzieningen voor risico's en kosten betreft de voorzieningen voor het dubbel vakantiegeld (€ 684.602). In 2023 werden voor € 59.294 netto voorzieningen toegevoegd.
- Diverse korte termijnschulden uit ruiltransacties (€ 2.040.257).
 - o Leveranciersschulden: € 993.672
 - o Ingehouden bedrijfsvoorheffing, RSZ, bezoldigingen, fietslease, en andere: € 865.258.
 - o Vervallen kapitaalaflossingen aan kredietinstellingen: € 165.825. Dit zijn de aflossingen en intresten die nog slaan op boekjaar 2023 maar die pas begin 2024 van de rekening gaan.
 - o Ontvangen borgtochten op korte termijn : € 15.501.

2. Schulden uit niet- ruiltransacties (€ 78.188) betreffen diverse ontvangen vooruitbetalingen, nog te betalen of terug te krijgen (on)roerende voorheffing, toe te wijzen ontvangen gelden en het netto-saldo van de interne rekening courant.

3. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen zijn (€ 1.299.125).

- o Dit zijn de aflossingen van leningen (annuïteiten) die klaar staan om in 2024 te worden afgelost.

B. Schulden op lange termijn

1. Schulden uit ruiltransacties bestaan uit:

- Voorzieningen voor risico's en kosten:
 - o Voorziening pensioenen voorzitter worden verder aangelegd in het OCMW en komen niet meer voor in het WZBW.
 - o De voorziening voor de 2^e pensioenpijler instellingspersoneel van € 330.000 werd teruggenomen in het OCMW in 2018 en opnieuw aangelegd in het WZBW bij de opmaak van de beginbalans. In 2023 werden geen bijkomende voorzieningen aangelegd. Men kan zich de vraag stellen of deze voorziening nu nog zin heeft gezien deze 2^e pensioenpijler in 2020 ook voor het instellingspersoneel werd opgestart.

- Financiële schulden: € 15.529.644. Dit is het saldo van onze openstaande langetermijnkredieten bij diverse banken. Om de totale financiële schuld per einde boekjaar te kennen, dient men uiteraard de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen voor een bedrag van € 1.299.125 er bij te tellen. Deze bedraagt dus eind 2023 € 16.828.769. Voor een detail verwijs ik naar schema T4 en punt 3.13.2 (controletabellen van de schuld) uit het officieel gedeelte van de jaarrekening.

C. Netto-actief

Het netto-actief vormt de sluitingspost van de balans en wordt gevormd door het saldo van de beginbalans vermeerderd met het overgedragen resultaat en van de verkregen investeringssubsidies die nog niet in het resultaat zijn opgenomen. In 2023 bedroeg dit € 22.498.451.

Netto-actief 2023	
Kapitaal	16.454.373 €
Niet opgevraagd kapitaal	- €
Saldo beginbalans	- €
Saldo overgedragen resultaat	- 4.886.017 €
Saldo investeringssubsidies	10.930.095 €
Totaal	22.498.451 €

14.3 Staat van opbrengsten en kosten per beleidsitem (kostenplaats)

Bij de start van het Woon- en Zorgbedrijf werd geopteerd voor een meer doorgedreven kosten-analytische benadering. Hierbij namen we afscheid van een uitgebreide interne facturatie tussen diverse beleidsitems en kostenplaatsen. Deze hebben we bewust beperkt tot het verdelen van enkele personeelsleden die duidelijk aantoonbaar voor meerdere kostenplaatsen werken via een 'primaire interne facturatie (PIF)'. Alle overige interne facturatie wordt vanaf nu als overhead mee verdeeld over de definitieve kostenplaatsen. Gezien de nieuwe aanpak met deze cascademethode, waarbij alle voorlopige en hulpkostenplaatsen via bepaalde parameters versleuteld worden naar de definitieve kostenplaatsen, verwijs ik voor het eindresultaat graag naar de output van de cascade in de punten 14.5 en 14.6.

In deze rubriek worden toch - als bijkomende info - de resultaten per beleidsitem weergegeven, voorafgaand aan de cascade. Ze zijn nuttig omdat hier ook meer detail verstrekt wordt inzake de kosten- en opbrengstenrubrieken van de versleutelde kostenplaatsen. Zo kan je nog de berekende gemeentelijke bijdrage achterhalen van alle hulp- en voorlopige kostenplaatsen, abstractie makend van de overhead verrekend via de cascade.

We geven in dit boekjaar dan ook een vergelijking met de vijf vorige boekjaren mee. Zoals in de inleiding vermeld moet deze vergelijking met de nodige omzichtigheid bekeken worden, omdat elk boekjaar wel zijn specifieke kenmerken heeft. Soms gaat een vergelijking wel goed op, soms iets minder. Deze speciale situaties worden dan wat meer toegelicht in de korte toelichting bij elk beleidsitem apart.

We boeken zoveel mogelijk kosten direct op de kostenplaats zelf. Waar bijvoorbeeld in het verleden nagenoeg alle ICT-kosten (behalve de lonen van de werknemers) op het beleidsitem algemene administratie werden geboekt, wordt dit nu verder uitgesplitst en direct geboekt op het betrokken beleidsitem. Kosten van de wedde-centrale komen op de personeelsdienst, kosten voor het boekhoudpakket komen op de financiële dienst,...

We weerhouden dus, alvorens we de cascade op de resultaten loslaten, enkel nog de primaire interne facturatie (PIF). Dit omhelst alleen nog de verdeling van de gesco-middelen (op basis van de historische toewijzing) en de verdeling van de loonlast van bepaalde personeelsleden die duidelijk voor meerdere beleidsitems werken.

We gaan er hierbij – ongewijzigd met de werkwijze van vorige boekjaren sinds de opstart van het WZBW - ook van uit dat de diverse subsidiemiddelen (gesco-subsidies, middelen sociale maribel,...) toegekend blijven op het beleidsitem waarop deze destijds historisch werden toegekend. Ze verschuiven dus niet mee met de personeelsleden indien deze zouden worden gemuteerd naar een ander beleidsitem (tenzij het beleidsitem ophoudt te bestaan of er geen personeel meer op tewerk gesteld is). Deze subsidies worden echter wel doorverrekend (via de primaire interne facturatie), mocht een personeelskost over meerdere beleidsitems worden verdeeld (bv. bij het personeel van de nachtopvang). De bedoeling is om de vergelijking van de resultaten van de kostenplaatsen over verschillende boekjaren éénduidiger te maken, zodat verschillen niet zozeer verklaard moeten worden door het verschuiven van de subsidiemiddelen. In de onderliggende resultatenrekeningen vindt u de middelen sociale maribel telkens terug als onderdeel van de rubriek 'specifieke werkingsubsidies'.

De verdeling van bepaalde kosten zoals elektriciteit, water, gas,... over bepaalde kostenplaatsen wordt niet meer geboekt als een recuperatie van kosten op een opbrengstenrekening (AR 745), maar als een negatieve kost. Zo worden bepaalde kosten niet meer 'opgeblazen' omdat ze dubbel worden aangerekend.

In de inleiding werden de wijzigingen inzake schrappen of toevoegen van nieuwe beleiditems/kostenplaatsen besproken.

Elk boekjaar heeft zoals hoger vermeld zijn eigenheden. De grote verschillen tussen enerzijds het budget en de rekening en anderzijds de grote verschillen tussen opeenvolgende boekjaren werden volgens de opgelegde schema's van ABB toegelicht in het officieel gedeelte onder de punten 3.10 en 3.11.

Hierna volgend vindt u een detail van de resultatenrekeningen van al onze beleiditems met een beknopte bespreking van de belangrijkste rubrieken of wijzigingen ten opzichte van de 5 vorige boekjaren.

14.3.1 Beleidsdomeinen 00 Algemene financiering

Voorlopige kostenplaatsen

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0010-00 Gemeentelijke Bijdrage							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.	Operationele kosten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.1.	Goederen en diensten						
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -1.488.000,00	€ -1.291.000,00	€ -1.300.000,00	€ -1.300.000,00	€ -1.300.000,00	€ -575.000,00
	Uitgebreide Cashflow	€ -1.488.000,00	€ -1.291.000,00	€ -1.300.000,00	€ -1.300.000,00	€ -1.300.000,00	€ -575.000,00
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0010-00 Gemeentelijke Bijdrage'

- De gemeentelijk bijdrage voor het WZBW bedroeg (op het opstartjaar 2018 na) tot 2021 jaarlijks € 1.300.000. Deze werd vanaf (april) 2022 verminderd naar € 1.288.000 waarbij het verlies van € 1.000 op maandbasis gecompenseerd wordt door een huurontvangst voor het gebruik van de lokalen voor IBO Sloeber in WZC Het Pardoen.
- In 2023 werd voor het eerst ons aandeel in de verkoop van onroerend goed uit het OCMW-patrimonium uitbetaald voor een bedrag van € 200.000. In 2025 volgt een tweede schijf van € 550.000.
- Voor 2023 maakt de gemeentelijke bijdrage 7,68 % uit van de totale budgettaire ontvangsten. Maken we echter abstractie van de eenmalige ontvangsten uit de verkoop van gronden, dan wordt dit aandeel herleid naar 6,72 %. We merken dus een verdere relatieve daling ten opzichte van 2022 (7,01 %), 2021 (7,92 %), 2020 (8,08 %) en 2019 waar dit nog 8,78 % uitmaakte.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0010-03 Gescotoelage							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
I.A.	Operationele kosten	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
I.A.1.	Goederen en diensten						
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,28	€ 531.089,29	€ 531.089,28
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0010-03 Gescotoelage'

- Het gesco-statuut zoals we het vroeger steeds kenden is sinds 01 april 2015 niet meer in voege. De subsidie werd herleid tot 95 % van de oorspronkelijk toegekende bedragen. Deze subsidie wordt (momenteel) niet meer geïndexeerd. Het gesco-subsidiepakket wordt via interne facturatie (PIF) verdeeld over de beleidsitems waar vroeger de gesco's werden tewerkgesteld. Uiteraard worden hier enkel de gesco-middelen die betrekking hebben op het WZBW geboekt. De bedragen (en de verdeling over de diverse kostenplaatsen) blijven ongewijzigd in 2023.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0030-00 Financiële aangelegenheden							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 27.747,07	€ 4.630,43	€ 303,44	€ 1.936,86	€ 999,82	€ 610,54
I.A.	Operationele kosten	€ 28.985,97	€ 4.784,59	€ 97,79	€ 1.674,34	€ 759,54	€ -52,53
I.A.1.	Goederen en diensten						
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorleningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Ander operationele kosten	€ 28.985,97	€ 4.784,59	€ 97,79	€ 1.674,34	€ 759,54	€ -52,53
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ -1.238,90	€ -154,16	€ 205,65	€ 262,52	€ 240,28	€ 663,07
I.C.	Uitzonderlijke kosten						
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						
II.	Opbrengsten	€ 82.949,05	€ 18.758,93	€ 4.081,08	€ 101,08	€ 96,45	€ 91,11
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Ander operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 82.949,05	€ 18.758,93	€ 4.081,08	€ 101,08	€ 96,45	€ 91,11
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 55.201,98	€ 14.128,50	€ 3.777,64	€ -1.835,78	€ -903,37	€ -519,43
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -28.985,97	€ -4.784,59	€ -97,79	€ -1.674,34	€ -759,54	€ 52,53
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 84.187,95	€ 18.913,09	€ 3.875,43	€ -161,44	€ -143,83	€ -571,96
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 55.201,98	€ 14.128,50	€ 3.777,64	€ -1.835,78	€ -903,37	€ -519,43
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ 4.081,08	€ 101,08	€ 96,45	€ 91,11
	Uitgebreide Cashflow	€ 55.201,98	€ 14.128,50	€ -303,44	€ -1.936,86	€ -999,82	€ -610,54
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -55.201,98	€ -14.128,50	€ 303,44	€ 1.936,86	€ 999,82	€ 610,54
	Uitgebreide Cashflow	€ -55.201,98	€ -14.128,50	€ 303,44	€ 1.936,86	€ 999,82	€ 610,54
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						€ -
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -55.201,98	€ -14.128,50	€ 303,44	€ 1.936,86	€ 999,82	€ 610,54

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0030-00 Financiële aangelegenheden’

- Op dit beleidsitem worden de credit-intresten van onze beleggingen geboekt, de roerende voorheffing erop, de oninbaar-verklaringen en overige bankkosten. Daarnaast ressorteren hieronder ook de opbrengsten die we genereren via betalingen ‘korting contant’.
 - o De credit-intresten zijn dit jaar een bijzonder welkome aanvulling van onze inkomsten. We boekten € 60.579 bruto-creditintresten waarop we € 18.173 roerende voorheffing betaalden. Dit dankzij de sterk gestegen korte termijnrente en de leningopname medio 2023 die we tijdelijk konden beleggen..
 - o We boekten € 22.369 financiële opbrengsten door contant (binnen de 8 werkdagen) te betalen.
 - o Er werden in 2023 voor € 10.812 vorderingen oninbaar verklaard.
 - o De financiële kosten betreffen diverse bankkosten, maar niet de intrestlast van onze leningen (deze vallen onder BI 0040-00). Een teruggave van verwijlntresten op betaalde onroerende voorheffing, zorgt dat deze kost ook dit jaar opnieuw negatief is.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0050-00 Privaat Patrimonium							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 285.896,50	€ 508.361,77	€ 363.375,16	€ 270.358,48	€ 285.971,42	€ 299.818,00
I.A.	Operationele kosten	€ 244.115,60	€ 492.037,71	€ 357.476,32	€ 263.666,24	€ 278.433,99	€ 291.261,98
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 6.421,12	€ 233.213,50	€ 167.455,10	€ 101.517,88	€ 117.804,28	€ 124.531,03
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 236.311,21	€ 227.879,66	€ 163.755,62	€ 160.932,26	€ 159.973,07	€ 161.217,91
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 1.383,27	€ 30.944,55	€ 26.265,60	€ 1.216,10	€ 656,64	€ 5.513,04
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 41.780,90	€ 16.324,06	€ 5.898,84	€ 6.692,24	€ 7.537,43	€ 8.556,02
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -25.883,62	€ 273.144,22	€ 174.944,06	€ 126.876,34	€ 135.761,85	€ 157.657,09
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -63.103,09	€ 235.924,76	€ 137.724,59	€ 89.656,88	€ 98.542,38	€ 118.002,29
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ -63.104,09	€ 58.896,86	€ 22.005,20	€ 19.575,69	€ 24.332,20	€ 23.587,20
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ 5.928,72	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ -	€ 5.928,72				
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 1,00	€ 171.099,18	€ 115.719,39	€ 70.081,19	€ 74.210,18	€ 94.415,09
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 37.219,47	€ 37.219,46	€ 37.219,47	€ 37.219,46	€ 37.219,47	€ 39.654,80
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -311.780,12	€ -235.217,55	€ -188.431,10	€ -143.482,14	€ -150.209,57	€ -142.160,91
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -307.218,69	€ -256.112,95	€ -219.751,73	€ -174.009,36	€ -179.891,61	€ -173.259,69
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -4.561,43	€ 20.895,40	€ 31.320,63	€ 30.527,22	€ 29.682,04	€ 31.098,78
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -311.780,12	€ -235.217,55	€ -188.431,10	€ -143.482,14	€ -150.209,57	€ -142.160,91
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 236.311,21	€ 227.879,66	€ 163.755,62	€ 160.932,26	€ 159.973,07	€ 161.217,91
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 37.219,47	€ 37.219,46	€ 37.219,47	€ 37.219,46	€ 37.219,47	€ 39.654,80
	Uitgebreide Cashflow	€ -112.688,38	€ -44.557,35	€ -61.894,95	€ -19.769,34	€ -27.455,97	€ -20.597,80
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 112.688,38	€ 44.557,35	€ 61.894,95	€ 19.769,34	€ 27.455,97	€ 20.597,80
	Uitgebreide Cashflow	€ 112.688,38	€ 44.557,35	€ 61.894,95	€ 19.769,34	€ 27.455,97	€ 20.597,80
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ 73.930,13	€ 50.224,40	€ 20.731,81	€ 28.978,97	€ 28.745,85	€ 33.806,54
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen	€ 73.930,13	€ 50.224,40	€ 20.731,81	€ 28.978,97	€ 28.745,85	€ 33.806,54
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 186.618,51	€ 94.781,75	€ 82.626,76	€ 48.748,31	€ 56.201,82	€ 54.404,34

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0050-00 Privaat Patrimonium'

- Het privaat patrimonium onder dit beleidsitem diende na een opmerking in de vorige jaarrekening 2022 opgesplitst te worden naar een nieuw BI 0119-00 . Onder huidig beleidsitem mogen enkel nog zaken vervat zitten die niet bijdragen aan ons maatschappelijk doel. Zodoende vallen hieronder de ruimtes die we verhuren aan derden. Dit omvat het 1^{ste} verdiep waar vroeger Jan Yperman en nu De Lovie ressorteert, de nieuw in te richten dokterspraktijk (ex Sociale Dienst) en in Het Pardoen de concessie van de cafetaria en de verhuur van een ruimte aan IBO Sloeber.
 - o Uiteraard zijn de gelinke onderhoudskosten en verbruik van nutsvoorzieningen met recup op de gebruikers/huurders sterk teruggevallen (en grotendeels overgedragen naar het nieuwe BI 0119-00)
 - o De negatieve opbrengst uit de werking betreft de aanrekening van de verbrekingsvergoeding na het vertrek van Jan Yperman eind november van dit boekjaar en wordt geraamd op € 90.501. Dit zal normaal moeten uitbetaald worden na opheffen erfpachtconstructie.

14.3.2 Beleidsdomein 01 Woon- en Zorgbedrijf

Hulpkostenplaatsen

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0100-00 Politieke organen							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12
I.A.	Operationele kosten	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -17.357,88	€ -17.216,61	€ -15.916,29	€ -13.853,59	€ -13.180,23	€ -10.533,12
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -17.357,88	€ -17.216,61	€ -15.916,29	€ -13.853,59	€ -13.180,23	€ -10.533,12
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -17.357,88	€ -17.216,61	€ -15.916,29	€ -13.853,59	€ -13.180,23	€ -10.533,12
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -17.357,88	€ -17.216,61	€ -15.916,29	€ -13.853,59	€ -13.180,23	€ -10.533,12
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12
	Uitgebreide Cashflow	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 17.357,88	€ 17.216,61	€ 15.916,29	€ 13.853,59	€ 13.180,23	€ 10.533,12

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0100-00 Politieke Organen’

- De belangrijkste kosten betreffen de presentiegelden van de leden van de raad van bestuur en de algemene vergadering. Deze worden uitbetaald op basis van de aanwezigheden en de vastgestelde bedragen per zitpenning en zijn uiteraard ook onderhevig aan spilindexoverschrijdingen.
- De uitbetaalde pensioenen en pensioenvoorziening ressorteren onder het OCMW.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0110-00 Secretariaat							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 728.038,01	€ 650.834,83	€ 634.132,67	€ 585.523,69	€ 549.255,35	€ 717.271,50
I.A.	Operationele kosten	€ 715.256,19	€ 645.633,42	€ 620.834,19	€ 578.585,99	€ 546.208,07	€ 713.091,65
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 327.459,35	€ 344.476,73	€ 346.773,51	€ 303.511,61	€ 372.971,91	€ 300.434,14
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 296.097,94	€ 219.579,19	€ 206.595,61	€ 214.922,60	€ 118.478,85	€ 36.001,21
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 87.100,22	€ 74.416,30	€ 64.304,70	€ 54.965,09	€ 50.908,58	€ 375.132,74
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 1,00			€ 121,00	€ 59,45	
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 4.597,68	€ 7.161,20	€ 3.160,37	€ 5.065,69	€ 3.789,28	€ 1.523,56
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 12.781,82	€ 5.201,41	€ 13.298,48	€ 6.937,70	€ 3.047,28	€ 4.179,85
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 35.108,69	€ 31.671,58	€ 32.802,74	€ 28.827,85	€ 51.436,67	€ 79.693,59
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 35.108,69	€ 31.671,58	€ 32.802,74	€ 28.827,85	€ 51.436,67	€ 79.693,59
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes					€ -	
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 19.981,48	€ 18.337,52	€ 18.219,10	€ 16.772,16	€ 35.453,26	€ 35.453,26
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 19.981,48	€ 18.337,52	€ 18.219,10	€ 16.772,16	€ 35.453,26	€ 35.453,26
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 4.020,22	€ 3.337,35	€ 4.123,94	€ 3.233,07	€ 3.582,68	€ 32.159,81
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 11.106,99	€ 9.996,71	€ 10.459,70	€ 8.822,62	€ 12.400,73	€ 12.080,52
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -692.929,32	€ -619.163,25	€ -601.329,93	€ -556.695,84	€ -497.818,68	€ -637.577,91
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -680.147,50	€ -613.961,84	€ -588.031,45	€ -549.758,14	€ -494.771,40	€ -633.398,06
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -12.781,82	€ -5.201,41	€ -13.298,48	€ -6.937,70	€ -3.047,28	€ -4.179,85
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechtvaardigheids bijdragen uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussentijdse bijdragen door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -692.929,32	€ -619.163,25	€ -601.329,93	€ -556.695,84	€ -497.818,68	€ -637.577,91
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 87.100,22	€ 74.416,30	€ 64.304,70	€ 54.965,09	€ 50.908,58	€ 375.132,74
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -605.829,10	€ -544.746,95	€ -537.025,23	€ -501.730,75	€ -446.910,10	€ -262.445,17
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 605.829,10	€ 544.746,95	€ 537.025,23	€ 501.730,75	€ 446.910,10	€ 262.445,17
	Uitgebreide Cashflow	€ 605.829,10	€ 544.746,95	€ 537.025,23	€ 501.730,75	€ 446.910,10	€ 262.445,17
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ 23.431,81	€ 16.745,77	€ 25.988,35	€ 24.937,03	€ 23.934,07	€ 27.172,30
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen	€ 23.431,81	€ 16.745,77	€ 25.988,35	€ 24.937,03	€ 23.934,07	€ 27.172,30
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 629.260,91	€ 561.492,72	€ 563.013,58	€ 526.667,78	€ 470.844,17	€ 289.617,47

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0110-00 Secretariaat'

- Dit beleidsitem is bij de opstart van het WZBW één van de moeilijkst op te splitsen gebleken. Alle direct toewijsbare kosten die betrekking hebben op de algemene administratie van het WZBW zijn hier uiteraard op geboekt. Daarnaast omvat dit beleidsitem ook bepaalde overkoepelde kosten die niet specifiek aan één bepaald beleidsitem kunnen worden toegewezen. Deze worden dan volgens de cascade-methode verdeeld over alle definitieve kostenplaatsen.
- De kosten van goederen en diensten zijn iets gedaald t.o.v. vorig boekjaar maar de redenen zijn velerlei. Zo zijn de vergoedingen voor advocaten, juryleden, informatieveiligheid, internet en telefonie, dranken en voedingskosten, software en printers gestegen, maar is er een forse terugval inzake elektriciteit en de vergoeding van ter beschikking gesteld personeel na transfer op onze payroll. Dit laatste verklaart uiteraard de sterk gestegen loonkost.
- De primaire interne facturatie (PIF) langs de opbrengstenzijde is het doorrekenen van 30% van de looncomponent van de persoon die het callcenter aanstuurt.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0111-00 Fiscale en financiële diensten							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 347.680,17	€ 312.112,58	€ 271.491,22	€ 268.576,51	€ 246.854,10	€ 200.891,03
I.A.	Operationele kosten	€ 347.680,17	€ 312.112,58	€ 271.491,22	€ 268.576,51	€ 246.854,10	€ 200.891,03
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 264.280,55	€ 243.271,55	€ 220.281,55	€ 215.296,07	€ 202.578,69	€ 156.594,01
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 82.101,34	€ 66.653,74	€ 48.091,63	€ 53.292,11	€ 41.255,39	€ 38.707,56
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 1.298,28	€ 2.187,29	€ 3.118,04	€ -11,67	€ 3.020,02	€ 5.589,46
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegepaste werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegepaste investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 124.393,51	€ 116.420,58	€ 100.492,25	€ 98.736,46	€ 94.190,20	€ 93.197,72
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 124.393,51	€ 116.420,58	€ 100.492,25	€ 96.750,43	€ 94.190,20	€ 93.197,72
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 27.617,46	€ 26.415,67	€ 27.533,51	€ 25.709,18	€ 24.725,22	€ 24.725,22
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 27.617,46	€ 26.415,67	€ 27.533,51	€ 25.709,18	€ 24.725,22	€ 24.725,22
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 226,72	€ 185,30	€ 180,94	€ 184,21	€ 174,40	€ 175,49
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 96.549,33	€ 89.819,61	€ 72.777,80	€ 70.857,04	€ 69.290,58	€ 68.297,01
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten				€ 1.986,03		
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -223.286,66	€ -195.692,00	€ -170.998,97	€ -169.840,05	€ -152.663,90	€ -107.693,31
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -223.286,66	€ -195.692,00	€ -170.998,97	€ -171.826,08	€ -152.663,90	€ -107.693,31
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ 1.986,03	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechtvaardigend uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -223.286,66	€ -195.692,00	€ -170.998,97	€ -169.840,05	€ -152.663,90	€ -107.693,31
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 1.298,28	€ 2.187,29	€ 3.118,04	€ -11,67	€ 3.020,02	€ 5.589,46
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ 1.986,03	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -221.988,38	€ -193.504,71	€ -167.880,93	€ -171.837,75	€ -149.643,88	€ -102.103,85
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 221.988,38	€ 193.504,71	€ 167.880,93	€ 171.837,75	€ 149.643,88	€ 102.103,85
	Uitgebreide Cashflow	€ 221.988,38	€ 193.504,71	€ 167.880,93	€ 171.837,75	€ 149.643,88	€ 102.103,85
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 221.988,38	€ 193.504,71	€ 167.880,93	€ 171.837,75	€ 149.643,88	€ 102.103,85

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0111-00 Fiscale en Financiële dienst'

- Hieronder vallen hoofdzakelijk de lonen van het personeel van de financiële dienst: 2 VTE onder vorm van ter beschikking gestelde statutairen vanuit het OCMW en 1,2 VTE contractuelen.
- Ook de kosten van het boekhoudpakket vallen direct onder de financiële dienst.
- De opbrengsten uit de primaire interne facturatie zijn de bezoldiging van de personeelsleden die de facturatie van de WZC's verzorgen, verdeeld a rato van het aantal bedden over beide woonzorgcentra.
- De financiële opbrengsten uit de betalingskortingen 'contante betaling' ressorteren vanaf boekjaar 2021 onder BI 0030-00 (Financiële aangelegenheden).

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0112-00 Personeelsdienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 428.037,78	€ 339.971,84	€ 293.982,03	€ 272.260,28	€ 268.113,33	€ 223.158,03
I.A.	Operationele kosten	€ 423.532,96	€ 339.971,84	€ 293.982,03	€ 272.260,28	€ 268.113,33	€ 223.158,03
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 125.540,13	€ 200.196,19	€ 214.381,97	€ 237.478,62	€ 241.621,84	€ 198.449,77
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 262.721,45	€ 139.126,20	€ 77.775,75	€ 31.649,33	€ 22.862,48	€ 19.170,59
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 35.271,38	€ 647,03	€ 1.815,23	€ 3.083,91	€ 3.520,07	€ 5.299,79
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegepaste werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten		€ 2,42	€ 9,08	€ 48,42	€ 108,94	€ 237,88
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 4.504,82					
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegepaste investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 21.146,10	€ 49.737,81	€ 60.988,41	€ 16.068,23	€ 15.464,16	€ 15.492,50
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 21.146,10	€ 49.737,81	€ 60.988,41	€ 16.068,23	€ 15.464,16	€ 15.492,50
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 20.440,78	€ 49.366,12	€ 58.079,84	€ 16.068,23	€ 15.453,26	€ 15.453,26
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 20.440,78	€ 49.366,12	€ 58.079,84	€ 16.068,23	€ 15.453,26	€ 15.453,26
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 705,32	€ 371,69	€ 2.908,57		€ 10,90	€ 39,24
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -406.891,68	€ -290.234,03	€ -232.993,62	€ -256.192,05	€ -252.649,17	€ -207.665,53
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -402.386,86	€ -290.234,03	€ -232.993,62	€ -256.192,05	€ -252.649,17	€ -207.665,53
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -4.504,82	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -406.891,68	€ -290.234,03	€ -232.993,62	€ -256.192,05	€ -252.649,17	€ -207.665,53
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 35.271,38	€ 647,03	€ 1.815,23	€ 3.083,91	€ 3.520,07	€ 5.299,79
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -371.620,30	€ -289.587,00	€ -231.178,39	€ -253.108,14	€ -249.129,10	€ -202.365,74
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 371.620,30	€ 289.587,00	€ 231.178,39	€ 253.108,14	€ 249.129,10	€ 202.365,74
	Uitgebreide Cashflow	€ 371.620,30	€ 289.587,00	€ 231.178,39	€ 253.108,14	€ 249.129,10	€ 202.365,74
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 7.181,43	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen	€ 7.181,43					
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 378.801,73	€ 289.587,00	€ 231.178,39	€ 253.108,14	€ 249.129,10	€ 202.365,74

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0112-00 Personeelsdienst'

- Hieronder vallen de lonen van de personeelsdienst en de direct toewijsbare (voornamelijk) ICT-kosten voor de diensten van het sociaal secretariaat.
- De directe loonkost op de payroll van het WZBW is gestegen door de bijkomend overheveling van 1 VTE statutair vanaf april 2023 (met uiteraard een evenredige daling van de kost voor ter beschikking stelling vanuit het OCMW) en door extra inzet van een 0,13 VTE voor ondervangen afwezigheid door ziekte van een personeelslid.
- De subsidie-inkomsten zijn gedaald omdat we vorig jaar zo'n € 32.000 aan eenmalige IFIC-subsidies hebben ontvangen ter ondersteuning van de introductie van de IFIC-verloning.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0112-01 Vrijwilligerswerking							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 18.963,24	€ 19.693,03	€ 15.614,07	€ 15.062,44	€ 17.109,89	€ 18.246,40
I.A.	Operationele kosten	€ 18.963,24	€ 19.693,03	€ 15.614,07	€ 15.062,44	€ 17.109,89	€ 18.246,40
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 10.274,26	€ 8.560,69	€ 5.548,56	€ 4.761,03	€ 5.891,85	€ 3.758,02
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 8.688,98	€ 11.132,34	€ 10.065,51	€ 10.301,41	€ 11.218,04	€ 14.488,38
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 11.659,19	€ 12.292,29	€ 10.138,76	€ 3.798,64	€ 5.567,22	€ 6.738,40
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 11.659,19	€ 12.292,29	€ 10.138,76	€ 3.798,64	€ 5.567,22	€ 6.738,40
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 1.260,00	€ 1.360,00			€ 1.080,00	€ 586,91
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 8.085,04	€ 7.959,78	€ 6.863,86	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 8.085,04	€ 7.959,78	€ 6.863,86			
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 2.314,15	€ 2.972,51	€ 3.274,90	€ 3.798,64	€ 4.487,22	€ 6.151,49
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -7.304,05	€ -7.400,74	€ -5.475,31	€ -11.263,80	€ -11.542,67	€ -11.508,00
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -7.304,05	€ -7.400,74	€ -5.475,31	€ -11.263,80	€ -11.542,67	€ -11.508,00
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ -7.304,05	€ -7.400,74	€ -5.475,31	€ -11.263,80	€ -11.542,67	€ -11.508,00
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -7.304,05	€ -7.400,74	€ -5.475,31	€ -11.263,80	€ -11.542,67	€ -11.508,00
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 7.304,05	€ 7.400,74	€ 5.475,31	€ 11.263,80	€ 11.542,67	€ 11.508,00
	Uitgebreide Cashflow	€ 7.304,05	€ 7.400,74	€ 5.475,31	€ 11.263,80	€ 11.542,67	€ 11.508,00
	Waardeverminderingen						
	Meewaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 7.304,05	€ 7.400,74	€ 5.475,31	€ 11.263,80	€ 11.542,67	€ 11.508,00

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0112-01 Vrijwilligerswerking’

- De kosten omvatten in een normaal jaar de uitgaven voor diverse kleine activiteiten, verzekeringspolis en de jaarlijkse verrassingsreis waarvan een deel gerecupereerd wordt via een deelnameprijs.
- De specifieke werkingssubsidies zijn deze voor het autonoom vrijwilligerswerk en werden sinds 2021 boekjaar voor het eerst verworven voor het WZBW. De vroegere subsidies hieromtrent werden destijds toegekend aan het vrouwen centrum en zijn bijgevolg in het OCMW gebleven.
- De uitgaven (en deels ontvangsten) van de activiteiten zijn na twee Corona-jaren weer in stijgende lijn.
- Een deel van het loon van de coördinator wordt via primaire interne facturatie aangerekend vanuit beleidsitem BI 0951-00 ‘LDC De Spie’ en wordt deels gerecupereerd op het OCMW a rato van het aantal ingezette vrijwilligers per entiteit.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0112-02 Interne medische dienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 41.937,12	€ 42.133,86	€ 45.894,21	€ 57.081,25	€ -	€ -
I.A.	Operationele kosten	€ 41.937,12	€ 42.133,86	€ 45.894,21	€ 57.081,25	€ -	€ -
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 41.804,74	€ 28.268,01	€ 2.487,68	€ 7.911,75		
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 132,38	€ 16.162,85	€ 43.355,53	€ 48.907,07		
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		€ -2.297,00	€ 51,00	€ 262,43		
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 456,60	€ 24.638,54	€ 20.373,64	€ 35.743,67	€ -	€ -
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 456,60	€ 24.638,54	€ 20.373,64	€ 35.743,67	€ -	€ -
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ 24.590,58	€ 20.224,31	€ 25.288,57	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ -	€ 24.590,58	€ 20.224,31	€ 25.288,57		
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 456,60	€ 47,96	€ 149,33	€ 153,69		
	Interne facturatie algemeen PIF	€ -	€ -	€ -	€ 10.301,41		
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -41.480,52	€ -17.495,32	€ -25.520,57	€ -21.337,58	€ -	€ -
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -41.480,52	€ -17.495,32	€ -25.520,57	€ -21.337,58	€ -	€ -
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						
	RESULTAAT	€ -41.480,52	€ -17.495,32	€ -25.520,57	€ -21.337,58	€ -	€ -
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -2.297,00	€ 51,00	€ 262,43	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -41.480,52	€ -19.792,32	€ -25.469,57	€ -21.075,15	€ -	€ -
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 41.480,52	€ 19.792,32	€ 25.469,57	€ 21.075,15	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 41.480,52	€ 19.792,32	€ 25.469,57	€ 21.075,15	€ -	€ -
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 41.480,52	€ 19.792,32	€ 25.469,57	€ 21.075,15	€ -	€ -

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0112-02 Interne medische dienst'

- Dit beleidsitem werd in rekening 2020 voor het eerst afgesplitst van BI 0119-02 (Preventie) om een duidelijker beeld te krijgen op deze specifieke kost.
- Het omvatte tot april dit jaar het loon van onze bedrijfsgeneesheer en de assistent. Deze laatste stond tot 2020 ook in als coördinator van de vrijwilligerswerking op dewelke een deel van haar loon werd verhaald (via PIF). Vanaf mei staat niemand meer op de payroll op dit beleidsitem en werd dit extern tot eind 2023 uitbesteed aan Cohezio.
- De belangrijkste kost is dus de vergoeding voor die externe dienstverlening. Gezien er geen personeel meer geboekt staat op dit BI werden de subsidies sociale maribel en bijkomend verlof overgeheveld naar BI 0119-02 (preventie).
- In de cascademethode wordt dit beleidsitem volgens dezelfde parameter (# koppen) verdeeld als het beleidsitem waaronder het vroeger ressorteerde.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-01 Technische dienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 672.112,66	€ 670.767,92	€ 487.110,68	€ 451.037,13	€ 454.642,32	€ 485.715,30
I.A.	Operatieve kosten	€ 670.190,83	€ 669.868,19	€ 487.110,68	€ 451.037,13	€ 454.642,32	€ 485.659,50
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 16.128,02	€ 36.567,43	€ 17.491,90	€ 24.893,36	€ 12.661,49	€ 18.024,26
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 634.742,72	€ 609.923,28	€ 454.385,75	€ 438.057,57	€ 440.404,97	€ 418.658,35
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 17.726,52	€ 20.895,38	€ 13.829,01	€ -11.913,80	€ 1.575,86	€ 48.976,89
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten			€ 308,62			
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 1.593,57	€ 2.482,10	€ 1.095,40			
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 1.921,83	€ 899,73				€ 55,80
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 305.777,78	€ 319.360,46	€ 289.777,14	€ 279.525,80	€ 236.851,96	€ 342.528,97
II.A.	Operatieve opbrengsten	€ 305.777,78	€ 319.360,46	€ 289.777,14	€ 279.325,80	€ 236.651,96	€ 342.328,97
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking			€ 60.220,50	€ 62.460,00	€ 31.085,00	€ 107.250,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 285.592,72	€ 299.360,30	€ 208.734,60	€ 194.085,91	€ 185.439,12	€ 189.439,12
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 285.592,72	€ 299.360,30	€ 208.734,60	€ 194.085,91	€ 185.439,12	€ 189.439,12
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 4.678,80	€ 4.493,90	€ 5.315,78	€ 7.273,63	€ 4.621,58	€ 30.133,59
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 15.506,26	€ 15.506,26	€ 15.506,26	€ 15.506,26	€ 15.506,26	€ 15.506,26
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -366.334,88	€ -351.407,46	€ -197.333,54	€ -171.511,33	€ -217.790,36	€ -143.186,33
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -364.413,05	€ -350.507,73	€ -197.333,54	€ -171.711,33	€ -217.990,36	€ -143.330,53
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -1.921,83	€ -899,73	€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ 144,20
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -366.334,88	€ -351.407,46	€ -197.333,54	€ -171.511,33	€ -217.790,36	€ -143.186,33
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 17.726,52	€ 20.895,38	€ 13.829,01	€ -11.913,80	€ 1.575,86	€ 48.976,89
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ 200,00	€ 200,00	€ 200,00
	Uitgebreide Cashflow	€ -348.608,36	€ -330.512,08	€ -183.504,53	€ -183.625,13	€ -216.414,50	€ -94.409,44
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 348.608,36	€ 330.512,08	€ 183.504,53	€ 183.625,13	€ 216.414,50	€ 94.409,44
	Uitgebreide Cashflow	€ 348.608,36	€ 330.512,08	€ 183.504,53	€ 183.625,13	€ 216.414,50	€ 94.409,44
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 3.063,71	€ 2.417,39	€ -	€ -	€ -	€ 5.143,03
	Aflossingen leningen	€ 3.063,71	€ 2.417,39				€ 5.143,03
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 351.672,07	€ 332.929,47	€ 183.504,53	€ 183.625,13	€ 216.414,50	€ 99.552,47

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-01 - Technische dienst'

- Hieronder vallen voornamelijk de lonen van de mensen van onze technische dienst en bijhorende subsidies. De loonmassa is hier enkel door indexatie gestegen gezien de personeelsbezetting nagenoeg stabiel is gebleven op 8,94 VTE.
- De stockaankopen van technisch (herstellings-)materiaal wordt via dit beleidsitem aangerekend en bij verwerking aangerekend op het beleidsitem waarop de werken betrekking hebben. Overige belangrijkste kosten zijn werkkleding of materiaal eigen aan de uitoefening van de job en kosten verbonden aan het wagenpark.
- De subsidies zijn iets gedaald omdat we vorig jaar bij opmaak van de rekening nog IFIC-subsidies van vorig boekjaar konden bijschrijven. De huidige afrekening wordt maar in juni verwacht.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-02 Preventie							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R 2022	R 2021	R 2020	R 2019	R 2018
I.	Kosten	€ 160.473,34	€ 155.984,06	€ 123.599,59	€ 149.064,59	€ 166.216,22	€ 132.856,62
I.A.	Operationele kosten	€ 160.473,34	€ 155.984,06	€ 123.599,59	€ 149.064,59	€ 166.216,22	€ 132.856,62
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 28.413,38	€ 27.864,36	€ 17.135,85	€ 50.377,90	€ 40.806,62	€ 22.117,89
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 131.886,96	€ 127.029,70	€ 104.981,38	€ 101.070,81	€ 120.273,84	€ 102.835,14
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 173,00	€ 1.090,00	€ 1.482,36	€ -2.384,12	€ 5.135,76	€ 7.903,59
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 76.544,22	€ 48.527,98	€ 34.670,98	€ 32.379,55	€ 64.702,90	€ 92.409,30
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 76.544,22	€ 48.527,98	€ 34.670,98	€ 32.379,55	€ 64.702,90	€ 92.409,30
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 76.331,96	€ 48.256,54	€ 34.430,09	€ 32.136,48	€ 53.190,56	€ 55.467,49
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 76.331,96	€ 48.256,54	€ 34.430,09	€ 32.136,48	€ 53.190,56	€ 55.467,49
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 212,26	€ 271,44	€ 240,89	€ 243,07	€ 294,30	€ 22.453,43
	Interne facturatie algemeen PIF				€ -	€ 11.218,04	€ 14.488,38
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -83.929,12	€ -107.456,08	€ -88.928,61	€ -116.685,04	€ -101.513,32	€ -40.447,32
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -83.929,12	€ -107.456,08	€ -88.928,61	€ -116.685,04	€ -101.513,32	€ -40.447,32
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -83.929,12	€ -107.456,08	€ -88.928,61	€ -116.685,04	€ -101.513,32	€ -40.447,32
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 173,00	€ 1.090,00	€ 1.482,36	€ -2.384,12	€ 5.135,76	€ 7.903,59
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -83.756,12	€ -106.366,08	€ -87.446,25	€ -119.069,16	€ -96.377,56	€ -32.543,73
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 83.756,12	€ 106.366,08	€ 87.446,25	€ 119.069,16	€ 96.377,56	€ 32.543,73
	Uitgebreide Cashflow	€ 83.756,12	€ 106.366,08	€ 87.446,25	€ 119.069,16	€ 96.377,56	€ 32.543,73
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 83.756,12	€ 106.366,08	€ 87.446,25	€ 119.069,16	€ 96.377,56	€ 32.543,73

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-02- Preventie'

- De zaken gerelateerd aan de interne medische dienst en gezondheidsprojecten werd van dit beleidsitem afgesplitst vanaf boekjaar 2020 en ondergebracht in beleidsitem BI 0112-02 'Interne medische dienst'.
- Blijven hieronder ressorteren: alle kosten van keuringen, brandbeveiliging en preventie, kosten voor omgevingsvergunningen alsook de verzekeringspremie voor arbeidsongevallen.
- Enkel het loon met bijhorende subsidies van de preventieadviseur vallen nog onder dit beleidsitem. De sociale maribel middelen van de intern medische dienst werden naar dit beleidsitem overgezet, gezien daaronder geen personeel meer ressorteert.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-03 Centrale Keuken							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 1.273.330,05	€ 1.211.071,16	€ 1.103.820,08	€ 1.013.659,16	€ 968.345,91	€ 1.004.093,29
I.A.	Operationele kosten	€ 1.268.122,30	€ 1.209.393,96	€ 1.103.820,08	€ 1.013.624,75	€ 968.266,16	€ 1.003.853,09
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 280.193,71	€ 316.826,20	€ 242.942,23	€ 190.179,09	€ 219.476,61	€ 241.966,48
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 957.825,35	€ 864.540,19	€ 836.933,16	€ 846.760,54	€ 733.238,59	€ 671.274,66
I.A.3.	Afslrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 30.103,24	€ 28.027,57	€ 23.944,69	€ -23.314,88	€ 15.550,96	€ 90.557,89
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegepaste werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten					€ -	€ 54,06
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 5.207,75	€ 1.677,20		€ 34,41	€ 79,75	€ 240,20
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegepaste investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 384.677,48	€ 352.902,75	€ 280.737,20	€ 254.730,19	€ 257.120,62	€ 241.062,39
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 384.677,48	€ 352.902,75	€ 280.737,20	€ 254.730,19	€ 257.120,62	€ 241.062,39
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 9.550,65	€ 8.548,74	€ 1.400,00			
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 162.221,00	€ 155.139,61	€ 126.008,89	€ 109.979,64	€ 83.447,60	€ 83.447,60
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 162.221,00	€ 155.139,61	€ 126.008,89	€ 109.979,64	€ 83.447,60	€ 83.447,60
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 127.621,42	€ 103.929,99	€ 68.043,90	€ 59.466,14	€ 88.388,61	€ 72.330,38
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 85.284,41
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -888.652,57	€ -858.168,41	€ -823.082,88	€ -758.928,97	€ -711.225,29	€ -763.030,90
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -883.444,82	€ -856.491,21	€ -823.082,88	€ -758.894,56	€ -711.145,54	€ -762.790,70
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -5.207,75	€ -1.677,20	€ -	€ -34,41	€ -79,75	€ -240,20
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ -888.652,57	€ -858.168,41	€ -823.082,88	€ -758.928,97	€ -711.225,29	€ -763.030,90
	Afslrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 30.103,24	€ 28.027,57	€ 23.944,69	€ -23.314,88	€ 15.550,96	€ 90.557,89
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -858.549,33	€ -830.140,84	€ -799.138,19	€ -782.243,85	€ -695.674,33	€ -672.473,01
A.1.	Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 858.549,33	€ 830.140,84	€ 799.138,19	€ 782.243,85	€ 695.674,33	€ 672.473,01
	Uitgebreide Cashflow	€ 858.549,33	€ 830.140,84	€ 799.138,19	€ 782.243,85	€ 695.674,33	€ 672.473,01
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
B.	Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 8.302,01	€ 4.506,27	€ -	€ 3.882,95	€ 3.837,62	€ 9.070,43
	Aflossingen leningen	€ 8.302,01	€ 4.506,27		€ 3.882,95	€ 3.837,62	€ 9.070,43
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 866.851,34	€ 834.647,11	€ 799.138,19	€ 786.126,80	€ 699.511,95	€ 681.543,44

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-03- Centrale Keuken'

- Het keukengebeuren wordt vanaf 2018 in het WZBW niet meer via de klassieke interne facturatie op nul gebracht, maar wordt via de cascademethode verdeeld over de afnemers van de diensten, dit op basis van de parameter bepaald verder in deze toelichting (% voedingskosten).
- De opmerkelijke daling van de rubriek 'goederen en diensten' is vooral te wijten aan de sterk gezakte energieprijzen en het niet meer inzetten van Art.60-personeel, ondanks de hogere (geïndexeerde) beheersvergoeding Sodexo.
- De loonlast stijgt door de diverse indexeringen en een toename van het aantal VTE met 0.93 VTE tot 16,14.
- Een deel van de kosten wordt gerecupereerd op het OCMW via externe facturering (voornamelijk op IBO Sloeber). Deze recuperatie van bijna € 86.000 dit boekjaar is met meer dan € 11.000 gestegen.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-04 Housekeeping							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 1.287.134,77	€ 1.262.349,22	€ 1.125.376,40	€ 1.150.777,52	€ 1.043.799,45	€ 1.084.831,71
I.A.	Operationele kosten	€ 1.286.787,04	€ 1.262.234,71	€ 1.125.376,40	€ 1.150.777,52	€ 1.043.799,45	€ 1.084.816,29
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 11.294,03	€ 15.267,09	€ 17.429,22	€ 16.857,19	€ 36.174,98	€ 52.577,55
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 1.271.585,71	€ 1.241.917,85	€ 1.099.222,40	€ 1.191.944,34	€ 1.001.809,62	€ 926.102,74
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 3.907,30	€ 5.049,77	€ 8.724,78	€ -58.024,01	€ 5.814,85	€ 106.136,00
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten					€ -	
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 347,73	€ 114,51				€ 15,42
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 553.173,49	€ 523.533,32	€ 435.547,02	€ 426.534,19	€ 380.105,00	€ 393.184,32
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 553.173,49	€ 523.533,32	€ 435.547,02	€ 426.534,19	€ 380.105,00	€ 393.184,32
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 92.498,11	€ 89.490,79	€ 78.675,94	€ 91.238,14	€ 84.381,89	€ 77.918,52
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 212.432,48	€ 201.821,47	€ 138.103,99	€ 115.993,81	€ 77.266,30	€ 77.266,30
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 212.432,48	€ 201.821,47	€ 138.103,99	€ 115.993,81	€ 77.266,30	€ 77.266,30
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 35.031,88	€ 19.010,04	€ 5.556,07	€ 6.091,22	€ 5.245,79	€ 24.788,48
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 213.211,02	€ 213.211,02	€ 213.211,02	€ 213.211,02	€ 213.211,02	€ 213.211,02
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -733.961,28	€ -738.815,90	€ -689.829,38	€ -724.243,33	€ -663.694,45	€ -691.647,39
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -733.613,55	€ -738.701,39	€ -689.829,38	€ -724.243,33	€ -663.694,45	€ -691.631,97
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -347,73	€ -114,51	€ -	€ -	€ -	€ -15,42
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -733.961,28	€ -738.815,90	€ -689.829,38	€ -724.243,33	€ -663.694,45	€ -691.647,39
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 3.907,30	€ 5.049,77	€ 8.724,78	€ -58.024,01	€ 5.814,85	€ 106.136,00
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -730.053,98	€ -733.766,13	€ -681.104,60	€ -782.267,34	€ -657.879,60	€ -585.511,39
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 730.053,98	€ 733.766,13	€ 681.104,60	€ 782.267,34	€ 657.879,60	€ 585.511,39
	Uitgebreide Cashflow	€ 730.053,98	€ 733.766,13	€ 681.104,60	€ 782.267,34	€ 657.879,60	€ 585.511,39
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 554,34	€ 307,66	€ -	€ -	€ -	€ 362,87
	Aflossingen leningen	€ 554,34	€ 307,66				€ 362,87
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 730.608,32	€ 734.073,79	€ 681.104,60	€ 782.267,34	€ 657.879,60	€ 585.874,26

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0119-04- Housekeeping’

- Het schoonmaakgebeuren wordt vanaf boekjaar 2018 in het WZBW niet meer via de klassieke interne facturatie op nul gebracht, maar wordt via de cascademethode verdeeld over de afnemers van de diensten, dit op basis van de parameter bepaald verder in deze toelichting (# ingezette VTE op onze definitieve kostenplaatsen).
- De loonlast is doorgestegen door de diverse indexaties maar toch eerder beperkt door de daling van het aantal VTE met 0,73 VTE tot 22,01.
- Jan Yperman betaalt via externe facturatie haar aandeel in de schoonmaakkosten. Na een onderlinge afspraak worden vanaf 2018 enkel nog de gesco-middelen in mindering van hun kostenaandeel gebracht en niet meer de middelen sociale maribel die we aan dit beleidsitem hebben toegewezen. Door de stijgende kosten in 2023, is dan ook de recuperatie logischerwijze hoger. Na vertrek eind november, zal deze opbrengst uiteraard wegvallen (en vervangen worden door huuropbrengsten van De Lovie).
- We noteren een opvallende stijging van dossiers arbeidsongevallen met een tussenkomst van Ethias met zo’n € 30.000.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-05 Communicatiecel							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 159.029,55	€ 145.836,54	€ 139.280,51	€ 147.028,21	€ 151.789,46	€ 156.082,76
I.A.	Operationele kosten	€ 147.922,56	€ 135.839,83	€ 128.820,81	€ 138.205,59	€ 139.388,73	€ 144.002,24
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 107,68	€ 171,82	€ 1.019,63	€ 218,67	€ 460,54	€ 119,16
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 135.893,89	€ 124.580,81	€ 115.291,97	€ 136.051,32	€ 127.566,44	€ 116.695,08
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 814,00	€ 1.090,49	€ 2.049,51	€ -6.887,02	€ -1.038,98	€ 15.107,48
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 11.106,99	€ 9.996,71	€ 10.459,70	€ 8.822,62	€ 12.400,73	€ 12.080,52
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 113.746,88	€ 111.011,56	€ 116.782,00	€ 118.995,15	€ 120.462,88	€ 117.980,21
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 113.746,88	€ 111.011,56	€ 116.782,00	€ 118.995,15	€ 120.462,88	€ 117.980,21
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 83.601,58	€ 80.179,05	€ 84.545,22	€ 80.341,19	€ 77.266,30	€ 77.266,30
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 83.601,58	€ 80.179,05	€ 84.545,22	€ 80.341,19	€ 77.266,30	€ 77.266,30
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 30.145,30	€ 30.832,51	€ 32.236,78	€ 38.653,96	€ 43.196,58	€ 40.713,91
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -34.175,68	€ -24.828,27	€ -12.038,81	€ -19.210,44	€ -18.925,85	€ -26.022,03
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -34.175,68	€ -24.828,27	€ -12.038,81	€ -19.210,44	€ -18.925,85	€ -26.022,03
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -34.175,68	€ -24.828,27	€ -12.038,81	€ -19.210,44	€ -18.925,85	€ -26.022,03
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 814,00	€ 1.090,49	€ 2.049,51	€ -6.887,02	€ -1.038,98	€ 15.107,48
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -33.361,68	€ -23.737,78	€ -9.989,30	€ -26.097,46	€ -19.964,83	€ -10.914,55
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 33.361,68	€ 23.737,78	€ 9.989,30	€ 26.097,46	€ 19.964,83	€ 10.914,55
	Uitgebreide Cashflow	€ 33.361,68	€ 23.737,78	€ 9.989,30	€ 26.097,46	€ 19.964,83	€ 10.914,55
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 33.361,68	€ 23.737,78	€ 9.989,30	€ 26.097,46	€ 19.964,83	€ 10.914,55

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-05- Communicatiecel'

- Hieronder vallen de lonen van het personeel van het callcenter. Door onder meer het wegvallen van de zondagsdienst is de loonlast gedaald vanaf 2021. Vanaf 2022 zorgen de diverse indexeringen opnieuw voor een stijging. Dit beleidsitem valt niet onder de IFIC-verloning. Het aantal VTE bleef ongewijzigd op 2,20 VTE.
- 25 % van de loonkost wordt doorgerekend aan het Jan Ypermanziekenhuis (tot medio november 2023)
- Vanaf april 2021 doet het lokaal bestuur geen beroep meer op deze dienstverlening.
- 30 % van de wedde van de halftijds medewerker administratie wordt hier als verantwoordelijke van de dienst via primaire interne facturatie op dit beleidsitem aangerekend.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-06 ICT							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 91.162,60	€ 89.244,78	€ 82.236,13	€ 70.663,30	€ 51.751,74	€ 104.355,18
I.A.	Operationele kosten	€ 91.162,60	€ 89.244,78	€ 82.236,13	€ 70.663,30	€ 51.751,74	€ 104.355,18
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 91.162,60	€ 88.901,64	€ 81.716,39	€ 57.525,70	€ 369,82	€ 531,80
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			€ 176,60	€ 16.879,16	€ 57.338,59	€ 93.095,73
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ -	€ 343,14	€ 343,14	€ -3.741,56	€ -5.956,67	€ 10.727,65
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -	€ -	€ 171,91	€ 46,87	€ 227,81	€ 28.377,44
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ -	€ 171,91	€ 46,87	€ 227,81	€ 28.377,44
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ 171,91	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies			€ 171,91			
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten				€ 46,87	€ 227,81	€ 28.377,44
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -91.162,60	€ -89.244,78	€ -82.064,22	€ -70.616,43	€ -51.523,93	€ -75.977,74
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -91.162,60	€ -89.244,78	€ -82.064,22	€ -70.616,43	€ -51.523,93	€ -75.977,74
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -91.162,60	€ -89.244,78	€ -82.064,22	€ -70.616,43	€ -51.523,93	€ -75.977,74
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ 343,14	€ 343,14	€ -3.741,56	€ -5.956,67	€ 10.727,65
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -91.162,60	€ -88.901,64	€ -81.721,08	€ -74.357,99	€ -57.480,60	€ -65.250,09
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 91.162,60	€ 88.901,64	€ 81.721,08	€ 74.357,99	€ 57.480,60	€ 65.250,09
	Uitgebreide Cashflow	€ 91.162,60	€ 88.901,64	€ 81.721,08	€ 74.357,99	€ 57.480,60	€ 65.250,09
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 91.162,60	€ 88.901,64	€ 81.721,08	€ 74.357,99	€ 57.480,60	€ 65.250,09

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-06- ICT'

- Tot halverwege 2019 vielen hieronder de lonen van 2 (van de oorspronkelijk 3) medewerkers van de volledige ICT-dienst Stad /OCMW Wervik/ WZBW. De payroll werd echter vanaf april 2019 herleid tot 1 VTE door transfer van 1 VTE rechtstreeks naar het lokaal bestuur.
- Vanaf de pensionering in het voorjaar 2020 van het enige resterende personeelslid op de payroll van het WZBW, wordt de volledige loonlast gedragen door het lokaal bestuur en wordt een deel (overeengekomen in de beheersovereenkomst) verrekend naar het WZBW. Deze kost gaat door de stijgende te verdelen loonlast uiteraard ook voor het WZBW in stijgende lijn en bedroeg voor boekjaar 2023 € 91.162.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-07 Interne wasserij							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 399.439,02	€ 421.752,99	€ 293.713,18	€ 280.926,49	€ 277.148,53	€ 291.223,89
I.A.	Operationele kosten	€ 396.895,41	€ 421.737,86	€ 293.687,96	€ 280.891,19	€ 277.103,14	€ 291.206,83
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 86.436,97	€ 78.049,97	€ 57.332,03	€ 54.922,43	€ 58.350,58	€ 54.084,02
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 298.377,73	€ 338.470,48	€ 231.495,52	€ 226.990,31	€ 218.066,93	€ 205.320,53
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 12.080,71	€ 5.217,41	€ 4.860,41	€ -8.495,95	€ 685,63	€ 31.802,28
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF	€ -	€ -	€ -	€ 7.474,40		
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 2.543,61	€ 15,13	€ 25,22	€ 35,30	€ 45,39	€ 17,06
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 166.146,73	€ 226.352,85	€ 164.744,13	€ 139.988,36	€ 141.361,03	€ 135.781,96
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 166.146,73	€ 226.352,85	€ 164.744,13	€ 139.988,36	€ 141.361,03	€ 135.781,96
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 10.956,40	€ 14.266,35	€ 13.233,45	€ 13.132,00	€ 13.920,90	€ 14.067,90
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 82.479,04	€ 106.664,43	€ 85.461,46	€ 67.243,26	€ 67.958,06	€ 64.045,46
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 82.479,04	€ 106.664,43	€ 85.461,46	€ 67.243,26	€ 67.958,06	€ 64.045,46
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 3.368,06	€ 6.060,99	€ 13.536,27	€ 19.103,45	€ 19.401,98	€ 21.176,50
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 69.343,23	€ 99.361,08	€ 52.512,95	€ 40.509,65	€ 40.080,09	€ 36.492,10
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -233.292,29	€ -195.400,14	€ -128.969,05	€ -140.938,13	€ -135.787,50	€ -155.441,93
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -230.748,68	€ -195.385,01	€ -128.943,83	€ -140.902,83	€ -135.742,11	€ -155.424,87
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -2.543,61	€ -15,13	€ -25,22	€ -35,30	€ -45,39	€ -17,06
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -233.292,29	€ -195.400,14	€ -128.969,05	€ -140.938,13	€ -135.787,50	€ -155.441,93
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 12.080,71	€ 5.217,41	€ 4.860,41	€ -8.495,95	€ 685,63	€ 31.802,28
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -221.211,58	€ -190.182,73	€ -124.108,64	€ -149.434,08	€ -135.101,87	€ -123.639,65
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 221.211,58	€ 190.182,73	€ 124.108,64	€ 149.434,08	€ 135.101,87	€ 123.639,65
	Uitgebreide Cashflow	€ 221.211,58	€ 190.182,73	€ 124.108,64	€ 149.434,08	€ 135.101,87	€ 123.639,65
	Waardeverminderingen						
	Meenwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 4.404,56	€ 357,69	€ 357,69	€ 357,69	€ 357,69	€ 2.401,19
	Aflossingen leningen	€ 4.404,56	€ 357,69	€ 357,69	€ 357,69	€ 357,69	€ 2.401,19
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 225.616,14	€ 190.540,42	€ 124.466,33	€ 149.791,77	€ 135.459,56	€ 126.040,84

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-07 – Interne wasserij'

- In de resultatenrekening van onze interne wasserij worden naast de gewone exploitatiekosten enkel de lonen van de regulier tewerkgestelden medewerkers aangerekend. De loonlast is in 2023 gedaald door afname personeelsinzet met 1,05 VTE (o.a. door wegvallen tijdelijk dubbel lopen van de chauffeur) tot 5,35 VTE, dit bij gelijkblijvende inzet van Art.60 op 5 VTE.
- Ondanks een dalende gas- en elektriciteitsrekening zijn de exploitatiekosten van goederen en diensten vrij sterk gestegen door veel duurder (eco-)wasproducten.
- De netto-loonkost van de tewerkgestelde Art.60'ers wordt niet doorgerekend vanuit het OCMW na een afsprakennota hieromtrent.
- De dalende trend inzake SINE-middelen en vermindering patronale bijdragen zet zich verder.
- De externe prestaties werden aangerekend aan € 2,45 per kg-was (Jan Yperman, O2 vzw, particuliere bewonerswas, patiënten Sp-dienst, Stad Wervik,...).
- De interne facturatie opbrengsten door verdeling van de loonlast van de chauffeur daalt, gezien deze vorig jaar voor een tijd dubbel hebben gelopen.
- Het (negatief) resultaat wordt dan, op basis van het aantal verwerkte kg-was als gebruikte parameter, via de cascademethode verdeeld over de diverse afnemers, voornamelijk onze woonzorgcentra.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0119-08 Loket Woonzorg							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 318.380,20	€ 342.653,74	€ 294.635,23	€ 258.420,05	€ 237.128,44	€ 256.646,89
I.A.	Operationele kosten	€ 316.755,70	€ 341.890,45	€ 294.635,23	€ 258.420,05	€ 237.128,44	€ 256.632,85
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 13.740,14	€ 22.975,10	€ 5.385,06	€ 3.232,33	€ 8.831,67	€ 5.536,08
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 294.186,97	€ 302.765,48	€ 283.491,73	€ 265.431,33	€ 228.748,95	€ 219.520,00
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 8.517,94	€ 15.802,97	€ 3.290,95	€ -10.463,26	€ -724,43	€ 31.486,07
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 310,65	€ 346,90	€ 363,15	€ 219,65	€ 272,25	€ 90,75
	Interne facturatie algemeen PIF			€ 2.104,34			
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 1.624,50	€ 763,29			€ -	€ 14,04
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 153.754,35	€ 148.450,19	€ 166.688,02	€ 145.725,15	€ 140.029,01	€ 172.616,85
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 153.754,35	€ 148.450,19	€ 166.688,02	€ 145.725,15	€ 140.029,01	€ 172.616,85
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 761,00	€ 735,00	€ 1.161,00	€ 646,00	€ 840,00	€ 1.291,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 152.069,32	€ 145.752,45	€ 154.397,67	€ 143.865,81	€ 138.462,21	€ 138.462,21
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 152.069,32	€ 145.752,45	€ 154.397,67	€ 143.865,81	€ 138.462,21	€ 138.462,21
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 924,03	€ 1.962,74	€ 1.063,84	€ 1.213,34	€ 726,80	€ 796,79
	Interne facturatie algemeen PIF			€ 10.065,51			€ 32.066,85
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						€ 773,92
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -164.625,85	€ -194.203,55	€ -127.947,21	€ -112.694,90	€ -97.099,43	€ -83.256,12
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -163.001,35	€ -193.440,26	€ -127.947,21	€ -112.694,90	€ -97.099,43	€ -84.016,00
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -1.624,50	€ -763,29	€ -	€ -	€ -	€ 759,88
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -164.625,85	€ -194.203,55	€ -127.947,21	€ -112.694,90	€ -97.099,43	€ -83.256,12
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 8.517,94	€ 15.802,97	€ 3.290,95	€ -10.463,26	€ -724,43	€ 31.486,07
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ 773,92
	Uitgebreide Cashflow	€ -156.107,91	€ -178.400,58	€ -124.656,26	€ -123.158,16	€ -97.823,86	€ -52.543,97
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 156.107,91	€ 178.400,58	€ 124.656,26	€ 123.158,16	€ 97.823,86	€ 52.543,97
	Uitgebreide Cashflow	€ 156.107,91	€ 178.400,58	€ 124.656,26	€ 123.158,16	€ 97.823,86	€ 52.543,97
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 2.589,72	€ 2.050,79	€ -	€ -	€ -	€ 330,48
	Aflossingen leningen	€ 2.589,72	€ 2.050,79			€ -	€ 330,48
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 158.697,63	€ 180.451,37	€ 124.656,26	€ 123.158,16	€ 97.823,86	€ 52.874,45

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0119-08 – Loket Woonzorg'

- Hieronder ressorteren voornamelijk de lonen en subsidies van de personeelsleden van het Loket Woonzorg. De gedaalde loonkost is (ondanks de diverse indexeringen) te wijten aan een personeelskrimp met 0,45 VTE tot 4,07 VTE . Deze personeelsgroep valt niet onder de IFIC-verloning.
- Er is een daling van de rubriek 'goederen en diensten' door minder aanstellen curatoren in enkele leegstanddossiers en iets lagere informatica-kosten.
- De wedde van de coördinator woonzorg werd in 2021 voor 12,50 % doorgerekend via PIF als vrijwilligerscoördinator in afwachting van de komst van de centrumleider die deze taak dan verder op zich zal nemen. Vanaf 2022 viel deze opbrengst weg, omdat de aansturing gebeurt door de verantwoordelijke van LDC De Spie.

Definitieve kostenplaatsen

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0919-01 Mindermobielcentrale							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 162,75	€ 4.281,73	€ 7.995,68	€ 2.402,87	€ 6.100,30	€ 6.287,53
I.A.	Operationele kosten	€ 162,75	€ 4.281,73	€ 7.995,68	€ 2.402,87	€ 6.100,30	€ 6.287,53
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 162,75	€ 4.281,73	€ 7.995,68	€ 2.402,87	€ 6.100,30	€ 6.287,53
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 3.634,68	€ 5.428,61	€ 10.055,67	€ 2.592,50	€ 4.238,00	€ 4.574,50
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 3.634,68	€ 5.428,61	€ 10.055,67	€ 2.592,50	€ 4.238,00	€ 4.574,50
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 3.634,68	€ 5.428,61	€ 10.055,67	€ 2.592,50	€ 4.238,00	€ 4.574,50
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 3.471,93	€ 1.146,88	€ 2.059,99	€ 189,63	€ -1.862,30	€ -1.713,03
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 3.471,93	€ 1.146,88	€ 2.059,99	€ 189,63	€ -1.862,30	€ -1.713,03
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 3.471,93	€ 1.146,88	€ 2.059,99	€ 189,63	€ -1.862,30	€ -1.713,03
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 3.471,93	€ 1.146,88	€ 2.059,99	€ 189,63	€ -1.862,30	€ -1.713,03
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -3.471,93	€ -1.146,88	€ -2.059,99	€ -189,63	€ 1.862,30	€ 1.713,03
	Uitgebreide Cashflow	€ -3.471,93	€ -1.146,88	€ -2.059,99	€ -189,63	€ 1.862,30	€ 1.713,03
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -3.471,93	€ -1.146,88	€ -2.059,99	€ -189,63	€ 1.862,30	€ 1.713,03

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0919-01– Minder mobielcentrale'

- De opbrengsten in een normaal jaar zijn de jaarlijkse bijdrage van onze klanten voor het gebruik van deze dienst en de facturatie aan de chauffeurs.
- De kosten zijn doorgaans hoofdzakelijk onze lidmaatschapsbijdrage en verzekering aan Mpack vzw, voorheen Taxistop.
- Door de coronacrisis stond deze dienst in 2020 op een laag pitje.
- In 2021 werd deze dienst ingeschakeld voor het vervoer van inwoners van en naar de vaccinatiecentra, met extra kosten (én recuperatie via Stad Menen) tot gevolg. Vanaf 2022 viel deze extra service weg, met dalende opbrengsten en kosten tot gevolg. Deze situeren zich nu weer op het 'pre-Corona'-niveau.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0919-02 Aangepast vervoer woonzorgbus							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 4.888,22	€ 3.538,13	€ 3.663,23	€ 8.694,20	€ 7.315,76	€ 6.934,93
I.A.	Operationele kosten	€ 4.888,22	€ 3.538,13	€ 3.663,23	€ 8.694,20	€ 7.315,76	€ 6.934,93
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 4.888,22	€ 3.538,13	€ 3.663,23	€ 8.681,70	€ 7.315,76	€ 6.934,93
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF				€ 12,50		
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 2.028,56	€ 1.357,59	€ 923,10	€ 60,50	€ 1.262,50	€ 810,50
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 2.028,56	€ 1.357,59	€ 923,10	€ 60,50	€ 1.262,50	€ 810,50
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 2.028,56	€ 1.357,59	€ 923,10	€ 60,50	€ 1.262,50	€ 810,50
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -2.859,66	€ -2.180,54	€ -2.740,13	€ -8.633,70	€ -6.053,26	€ -6.124,43
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -2.859,66	€ -2.180,54	€ -2.740,13	€ -8.633,70	€ -6.053,26	€ -6.124,43
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ -2.859,66	€ -2.180,54	€ -2.740,13	€ -8.633,70	€ -6.053,26	€ -6.124,43
Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
In resultaat genomen Kapitaalsubsidies				€ -	€ -	€ -	€ -
Uitgebreide Cashflow		€ -2.859,66	€ -2.180,54	€ -2.740,13	€ -8.633,70	€ -6.053,26	€ -6.124,43
A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking		€ 2.859,66	€ 2.180,54	€ 2.740,13	€ 8.633,70	€ 6.053,26	€ 6.124,43
Uitgebreide Cashflow		€ 2.859,66	€ 2.180,54	€ 2.740,13	€ 8.633,70	€ 6.053,26	€ 6.124,43
Waardevorminderingen							
Meerwaarden op realisatie VA							
B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
minus VIPA							
Aflossingen leningen							
Berekende gemeentelijke Bijdrage		€ 2.859,66	€ 2.180,54	€ 2.740,13	€ 8.633,70	€ 6.053,26	€ 6.124,43

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0919-02– Aangepast vervoer woonzorgbus'

- Op dit beleidsitem worden de gebruiks- en herstellingskosten van de woonzorgbus aangerekend die iets gestegen zijn. Door een langere panne, dienden we ook een tijdje het Vlaamse Kruis in te schakelen om dit vervoer op te vangen.
- De opbrengsten slaan op externe gebruikers van de bus op basis van een km-vergoeding (€ 0,50/km) en een administratiekost (€ 1,00/rit).

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0919-03 Noodoproepen woonzorgzone							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R 2022	R 2021	R 2020	R 2019	R 2018
I.	Kosten	€ 4.918,07	€ 16.596,25	€ 14.273,79	€ 11.051,05	€ 11.300,40	€ 11.801,58
I.A.	Operationele kosten	€ 4.420,34	€ 16.362,38	€ 14.273,79	€ 11.051,05	€ 11.300,40	€ 11.801,58
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 1.260,00	€ 7.957,41	€ 63,00	€ 0,61	€ 230,62	€ 84,70
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 3.160,34	€ 8.404,97	€ 14.210,79	€ 11.050,44	€ 11.069,78	€ 11.716,88
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 497,73	€ 233,87				
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 270,00	€ 195,00	€ 125,00	€ 45,00	€ 100,00	€ 205,00
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 270,00	€ 195,00	€ 125,00	€ 45,00	€ 100,00	€ 205,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 270,00	€ 195,00	€ 125,00	€ 45,00	€ 100,00	€ 205,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -4.648,07	€ -16.401,25	€ -14.148,79	€ -11.006,05	€ -11.200,40	€ -11.596,58
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -4.150,34	€ -16.167,38	€ -14.148,79	€ -11.006,05	€ -11.200,40	€ -11.596,58
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -497,73	€ -233,87	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -4.648,07	€ -16.401,25	€ -14.148,79	€ -11.006,05	€ -11.200,40	€ -11.596,58
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 3.160,34	€ 8.404,97	€ 14.210,79	€ 11.050,44	€ 11.069,78	€ 11.716,88
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -1.487,73	€ -7.996,28	€ 62,00	€ 44,39	€ -130,62	€ 120,30
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 1.487,73	€ 7.996,28	€ -62,00	€ -44,39	€ 130,62	€ -120,30
	Uitgebreide Cashflow	€ 1.487,73	€ 7.996,28	€ -62,00	€ -44,39	€ 130,62	€ -120,30
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 793,47	€ 628,35	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen	€ 793,47	€ 628,35				
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 2.281,20	€ 8.624,63	€ -62,00	€ -44,39	€ 130,62	€ -120,30

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0919-03– Noodoproepen woonzorgzone'

- De opbrengsten per oproep van € 5,00 dekken de kosten (waarbij nog geen rekening gehouden is met de personeelsinzet per oproep) duidelijk niet.
- We noteren een daling van de kosten voor het gebruik van de Zembro-dienstverlening omdat we vorig jaar enkele retro-actieve 'vergeten' facturen werden aangerekend.
- Daarnaast werd éénmalig in 2022 € 2.000 besteed aan een leerproject via de Vives Hogeschool (project Abinet), een kost die dit jaar is weggevallen.
- De afschrijving heeft betrekking op de investeringen in het noodoproepsysteem voor site Sint-Jan dat in 2017 voor het eerst werd afgeschreven.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0930-01 De Klimop							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 15.268,99	€ 20.783,10	€ 17.970,69	€ 19.746,72	€ 29.900,09	€ 27.885,36
I.A.	Operationele kosten	€ 13.557,63	€ 19.364,31	€ 16.619,87	€ 18.227,04	€ 28.173,34	€ 24.545,95
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 3.237,04	€ 13.176,77	€ 7.435,28	€ 5.588,89	€ 15.980,14	€ 16.186,34
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 4.503,29	€ 4.143,83	€ 3.450,74	€ 8.913,20	€ 8.749,84	€ 6.314,30
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 5.817,30	€ 2.043,71	€ 5.733,85	€ 3.724,95	€ 3.443,36	€ 2.045,31
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 1.711,36	€ 1.418,79	€ 1.350,82	€ 1.519,68	€ 1.726,75	€ 3.339,41
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 44.168,55	€ 39.843,58	€ 47.535,74	€ 48.052,95	€ 53.151,93	€ 48.194,93
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 43.717,83	€ 39.392,87	€ 47.085,02	€ 47.602,24	€ 52.701,21	€ 47.744,22
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 43.717,83	€ 39.150,87	€ 47.017,13	€ 47.602,24	€ 52.701,21	€ 47.744,22
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten		€ 242,00	€ 67,89			
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 450,72	€ 450,71	€ 450,72	€ 450,71	€ 450,72	€ 450,71
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 28.899,56	€ 19.060,48	€ 29.565,05	€ 28.306,23	€ 23.251,84	€ 20.309,57
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 30.160,20	€ 20.028,56	€ 30.465,15	€ 29.375,20	€ 24.527,87	€ 23.198,27
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -1.260,64	€ -968,08	€ -900,10	€ -1.068,97	€ -1.276,03	€ -2.888,70
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ 28.899,56	€ 19.060,48	€ 29.565,05	€ 28.306,23	€ 23.251,84	€ 20.309,57
Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ		€ 4.503,29	€ 4.143,83	€ 3.450,74	€ 8.913,20	€ 8.749,84	€ 6.314,30
In resultaat genomen Kapitaalsubsidies		€ 450,72	€ 450,71	€ 450,72	€ 450,71	€ 450,72	€ 450,71
Uitgebreide Cashflow		€ 32.952,13	€ 22.753,60	€ 32.565,07	€ 36.768,72	€ 31.550,96	€ 26.173,16
A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking		€ -32.952,13	€ -22.753,60	€ -32.565,07	€ -36.768,72	€ -31.550,96	€ -26.173,16
Uitgebreide Cashflow		€ -32.952,13	€ -22.753,60	€ -32.565,07	€ -36.768,72	€ -31.550,96	€ -26.173,16
Waardeverminderingen							
Meerwaarden op realisatie VA							
B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA		€ 4.816,03	€ 4.339,18	€ 3.702,92	€ 3.702,92	€ 6.938,71	€ 36.096,91
Aflossingen leningen		€ 4.816,03	€ 4.339,18	€ 3.702,92	€ 3.702,92	€ 6.938,71	€ 36.096,91
Berekende gemeentelijke Bijdrage		€ -28.136,10	€ -18.414,42	€ -28.862,15	€ -33.065,80	€ -24.612,25	€ 9.923,75

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0930-01 – De Klimop'

- De exploitatiekosten zijn dit jaar gedaald door lagere onderhouds- of herstellingskosten en een sterk teruggevallen elektriciteitskost (gemene delen).
- Inzake onroerende voorheffing, hebben we voor aanslagjaar 2023 deze ditmaal tijdig ontvangen. Wel dienen we opnieuw bezwaar aan te tekenen voor vermindering sociaal tarief (die we normaal gezien met enige vertraging zullen ontvangen).
- Ondanks beperkte indexeringsmogelijkheden en nieuwe (meestal gedaalde) huurprijsberekeningen zijn de huuropbrengsten gestegen omdat de leegstand in 2023 volledig werd weggewerkt.
- De toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage zit bijgevolg weer op niveau van 2021.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0930-02 Volderspand							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 53.793,37	€ 46.777,84	€ 52.773,40	€ 46.459,96	€ 56.217,80	€ 58.565,23
I.A.	Operationele kosten	€ 53.130,65	€ 46.593,89	€ 52.773,40	€ 46.459,96	€ 56.217,80	€ 58.537,75
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 7.991,82	€ 7.719,01	€ 9.111,69	€ 5.653,33	€ 16.018,36	€ 19.283,06
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 36.503,14	€ 35.975,34	€ 35.525,51	€ 35.521,40	€ 35.313,42	€ 31.771,42
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 8.635,69	€ 2.899,54	€ 8.136,20	€ 5.285,23	€ 4.886,02	€ 7.483,27
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie waterrij						
I.B.	Financiële kosten	€ 662,72	€ 183,95				€ 27,48
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 63.786,86	€ 65.149,04	€ 69.495,16	€ 69.932,50	€ 72.320,96	€ 71.339,79
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 63.786,86	€ 65.149,04	€ 69.495,16	€ 69.932,50	€ 72.320,96	€ 71.339,79
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 63.786,86	€ 65.149,04	€ 69.495,16	€ 69.932,50	€ 72.320,96	€ 71.339,79
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie waterrij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 9.993,49	€ 18.371,20	€ 16.721,76	€ 23.472,54	€ 16.103,16	€ 12.774,56
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 10.656,21	€ 18.555,15	€ 16.721,76	€ 23.472,54	€ 16.103,16	€ 12.802,04
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -662,72	€ -183,95	€ -	€ -	€ -	€ -27,48
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 9.993,49	€ 18.371,20	€ 16.721,76	€ 23.472,54	€ 16.103,16	€ 12.774,56
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 36.503,14	€ 35.975,34	€ 35.525,51	€ 35.521,40	€ 35.313,42	€ 31.771,42
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 46.496,63	€ 54.346,54	€ 52.247,27	€ 58.993,94	€ 51.416,58	€ 44.545,98
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -46.496,63	€ -54.346,54	€ -52.247,27	€ -58.993,94	€ -51.416,58	€ -44.545,98
	Uitgebreide Cashflow	€ -46.496,63	€ -54.346,54	€ -52.247,27	€ -58.993,94	€ -51.416,58	€ -44.545,98
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 1.056,49	€ 494,22	€ -	€ -	€ -	€ 646,80
	Aflossingen leningen	€ 1.056,49	€ 494,22				€ 646,80
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -45.440,14	€ -53.852,32	€ -52.247,27	€ -58.993,94	€ -51.416,58	€ -43.899,18

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0930-02 – Volderspand'

- Zelfde opmerking als bij de Klimop inzake onroerende voorheffing.
- De onderhouds- en energiekosten kennen globaal gezien een status quo.
- Ondanks een gestegen bezettingsgraad van bijna 98 % in 2023 en beperkte indexeringsmogelijkheden, zien we licht dalende huuropbrengsten door de nieuwe huurprijsberekening.
- De toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage daalt met € 8.412 tot € 45.440 in 2023.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0930-04 Kapittelplein							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 198.859,10	€ 190.740,16	€ 204.713,51	€ 205.310,40	€ 196.131,42	€ 207.690,22
I.A.	Operationele kosten	€ 162.053,49	€ 150.322,44	€ 161.171,13	€ 158.595,74	€ 146.390,04	€ 154.964,76
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 12.454,44	€ 13.219,99	€ 12.826,94	€ 16.479,97	€ 5.396,56	€ 8.400,05
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 131.053,54	€ 130.869,43	€ 130.869,63	€ 130.766,15	€ 130.501,17	€ 130.501,04
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 18.545,51	€ 6.233,02	€ 17.474,56	€ 11.349,62	€ 10.492,31	€ 16.063,67
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 36.805,61	€ 40.417,72	€ 43.542,38	€ 46.714,66	€ 49.741,38	€ 52.725,46
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 254.027,19	€ 271.800,69	€ 261.877,57	€ 265.822,08	€ 272.990,63	€ 318.983,24
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 168.282,48	€ 186.055,98	€ 176.132,86	€ 180.077,37	€ 187.245,92	€ 186.352,95
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 165.123,27	€ 185.976,31	€ 175.374,64	€ 178.418,81	€ 187.019,88	€ 186.003,74
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 3.159,21	€ 79,67	€ 758,22	€ 1.658,56	€ 226,04	€ 349,21
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 132.630,29
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 55.168,09	€ 81.060,53	€ 57.164,06	€ 60.511,68	€ 76.859,21	€ 111.293,02
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 6.228,99	€ 35.733,54	€ 14.961,73	€ 21.481,63	€ 40.855,88	€ 31.388,19
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 48.939,10	€ 45.326,99	€ 42.202,33	€ 39.030,05	€ 36.003,33	€ 79.904,83
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ 55.168,09	€ 81.060,53	€ 57.164,06	€ 60.511,68	€ 76.859,21	€ 111.293,02
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 131.053,54	€ 130.869,43	€ 130.869,63	€ 130.766,15	€ 130.501,17	€ 130.501,04
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 85.744,71	€ 132.630,29
	Uitgebreide Cashflow	€ 100.476,92	€ 126.185,25	€ 102.288,98	€ 105.533,12	€ 121.615,67	€ 109.163,77
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -100.476,92	€ -126.185,25	€ -102.288,98	€ -105.533,12	€ -121.615,67	€ -109.163,77
	Uitgebreide Cashflow	€ -100.476,92	€ -126.185,25	€ -102.288,98	€ -105.533,12	€ -121.615,67	€ -109.163,77
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 26.605,36	€ 92.073,20	€ 87.945,57	€ 84.451,45	€ 81.100,99	€ 77.888,03
	Aflossingen leningen	€ 26.605,36	€ 92.073,20	€ 87.945,57	€ 84.451,45	€ 81.100,99	€ 77.888,03
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -73.871,56	€ -34.112,05	€ -14.343,41	€ -21.081,67	€ -40.514,68	€ -31.275,74

Bespreking van de belangrijkste rubrieke van 'Beleidsitem 0930-04 – Kapittelplein'

- Ook hier blijven de onderhouds- en herstellingskosten op het niveau van vorig boekjaar.
- Inzake onroerende voorheffing, hebben we voor aanslagjaar 2023 deze ditmaal tijdig ontvangen. Wel dienen we opnieuw bezwaar aan te tekenen voor vermindering sociaal tarief (die we normaal gezien met enige vertraging zullen ontvangen)
- De huurinkomsten zijn hier ondanks een 100 %-bezetting sterk teruggevallen door de nieuwe huurprijsberekeningsmethode.
- De leningslast is dan weer zwaar gedaald door de vervroegde terugbetaling van een lening op het einde van het boekjaar.
- De toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage is om deze redenen dit boekjaar sterk gestegen met meer dan € 40.000 tot € 73.871. We dienen hier uiteraard wel abstractie te maken van de weggevallen leningslast.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0930-05 Koestraat							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 31.900,24	€ 35.186,64	€ 34.910,25	€ 32.860,35	€ 32.544,67	€ 34.340,43
I.A.	Operationele kosten	€ 24.955,58	€ 27.665,74	€ 26.913,44	€ 24.389,58	€ 23.616,67	€ 24.971,36
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 765,05	€ 4.882,20	€ 2.882,24	€ 837,15	€ 159,68	€ 891,84
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afscriptingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 22.348,63	€ 22.317,52	€ 22.286,02	€ 22.285,99	€ 22.286,01	€ 22.286,00
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 1.841,90	€ 466,02	€ 1.745,18	€ 1.266,44	€ 1.170,98	€ 1.793,52
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 6.944,66	€ 7.520,90	€ 7.996,81	€ 8.470,77	€ 8.928,00	€ 9.369,07
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 24.882,30	€ 25.429,98	€ 24.359,78	€ 25.443,86	€ 29.015,42	€ 28.415,42
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 17.466,88	€ 18.014,56	€ 16.944,36	€ 18.028,44	€ 21.600,00	€ 21.000,00
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 17.466,88	€ 18.014,56	€ 16.944,36	€ 18.028,44	€ 21.600,00	€ 21.000,00
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -7.017,94	€ -9.756,66	€ -10.550,47	€ -7.416,49	€ -3.529,25	€ -5.925,01
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -7.488,70	€ -9.651,18	€ -9.969,08	€ -6.361,14	€ -2.016,67	€ -3.971,36
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 470,76	€ -105,48	€ -581,39	€ -1.055,35	€ -1.512,58	€ -1.953,65
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -7.017,94	€ -9.756,66	€ -10.550,47	€ -7.416,49	€ -3.529,25	€ -5.925,01
	Afscriptingen + waardeverminderingen +VZ	€ 22.348,63	€ 22.317,52	€ 22.286,02	€ 22.285,99	€ 22.286,01	€ 22.286,00
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42	€ 7.415,42
	Uitgebreide Cashflow	€ 7.915,27	€ 5.145,44	€ 4.320,13	€ 7.454,08	€ 11.341,34	€ 8.945,57
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -7.915,27	€ -5.145,44	€ -4.320,13	€ -7.454,08	€ -11.341,34	€ -8.945,57
	Uitgebreide Cashflow	€ -7.915,27	€ -5.145,44	€ -4.320,13	€ -7.454,08	€ -11.341,34	€ -8.945,57
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 103,72	€ 13.952,88	€ 13.420,19	€ 12.946,23	€ 12.489,00	€ 12.047,93
	Aflossingen leningen	€ 103,72	€ 13.952,88	€ 13.420,19	€ 12.946,23	€ 12.489,00	€ 12.047,93
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -7.811,55	€ 8.807,44	€ 9.100,06	€ 5.492,15	€ 1.147,66	€ 3.102,36

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0930-05– Koestraat '

- Dalende onderhouds- en herstellingskosten.
- Zelfde opmerking als de andere sociale huisvesting inzake onroerende voorheffing.
- Licht terugvallende huurinkomsten door de nieuwe huurprijsberekening en ondanks een 100%-bezetting.
- De leningslast is sterk teruggeslagen door de vervroegde terugbetaling van een lening op het einde van het boekjaar.
- De toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage is om deze redenen dit boekjaar sterk gestegen met meer dan € 16.000 tot € 7.811. We dienen hier uiteraard ook weer abstractie te maken van de weggevallen leningslast.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0946-00 Thuisbezorgde maaltijden							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 540.121,86	€ 438.396,81	€ 334.211,12	€ 334.442,44	€ 302.675,93	€ 316.781,88
I.A.	Operationele kosten	€ 537.782,95	€ 437.755,64	€ 333.892,25	€ 333.996,02	€ 302.101,96	€ 316.080,37
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 251.792,44	€ 223.637,30	€ 171.679,29	€ 158.901,42	€ 144.076,77	€ 143.486,69
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 264.277,75	€ 203.125,46	€ 152.795,74	€ 167.733,69	€ 141.014,66	€ 142.706,66
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 21.712,76	€ 10.992,88	€ 9.417,22	€ 7.360,91	€ 17.010,53	€ 29.887,02
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 2.338,91	€ 641,17	€ 318,87	€ 446,42	€ 573,97	€ 701,51
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 673.439,13	€ 638.012,28	€ 554.620,79	€ 534.056,34	€ 499.062,27	€ 489.166,52
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 673.439,13	€ 638.012,28	€ 554.620,79	€ 533.523,01	€ 498.528,93	€ 488.633,19
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 536.845,57	€ 504.307,20	€ 424.959,21	€ 410.274,11	€ 381.790,81	€ 371.951,85
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 78.893,41	€ 78.584,00	€ 70.496,57	€ 68.051,82	€ 61.813,04	€ 61.813,04
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 78.893,41	€ 78.584,00	€ 70.496,57	€ 68.051,82	€ 61.813,04	€ 61.813,04
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 3.428,25	€ 849,18	€ 4.693,11	€ 925,18	€ 653,18	€ 596,40
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 54.271,90	€ 54.271,90	€ 54.271,90	€ 54.271,90	€ 54.271,90	€ 54.271,90
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten			€ 200,00	€ 533,33	€ 533,34	€ 533,33
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 133.317,27	€ 199.615,47	€ 220.409,67	€ 199.613,90	€ 196.386,34	€ 172.384,64
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 135.656,18	€ 200.256,64	€ 220.528,54	€ 199.526,99	€ 196.426,97	€ 172.552,82
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -2.338,91	€ -641,17	€ -118,87	€ 86,91	€ -40,63	€ -168,18
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 133.317,27	€ 199.615,47	€ 220.409,67	€ 199.613,90	€ 196.386,34	€ 172.384,64
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 21.712,76	€ 10.992,88	€ 9.417,22	€ 7.360,91	€ 17.010,53	€ 29.887,02
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ -	€ -	€ 200,00	€ 533,33	€ 533,34	€ 533,33
	Uitgebreide Cashflow	€ 155.030,03	€ 210.608,35	€ 229.626,89	€ 206.441,48	€ 212.863,53	€ 201.738,33
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -155.030,03	€ -210.608,35	€ -229.626,89	€ -206.441,48	€ -212.863,53	€ -201.738,33
	Uitgebreide Cashflow	€ -155.030,03	€ -210.608,35	€ -229.626,89	€ -206.441,48	€ -212.863,53	€ -201.738,33
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 8.149,92	€ 5.731,64	€ 4.522,98	€ 4.522,98	€ 4.522,98	€ 4.522,98
	Aflossingen leningen	€ 8.149,92	€ 5.731,64	€ 4.522,98	€ 4.522,98	€ 4.522,98	€ 4.522,98
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -146.880,11	€ -204.876,71	€ -225.103,91	€ -201.918,50	€ -208.340,55	€ -197.215,35

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0946-00– Thuisbezorgde maaltijden '

- De kosten stijgen door enerzijds een verder toenemende voedingskost (+ 11,12 %) ondanks een beperkte terugval van het aantal maaltijden, door de opnieuw grote inflatie van de voedingsprijzen in 2023. Anderzijds zijn de brandstofprijzen gedaald tegenover het bijzonder dure 2022, maar zijn de herstellings- en onderhoudskosten van het wagenpark verhoogd.
- Opvallend is de sterke loonstijging van bijna 27 %. Dit is naast de gewone indexeringen te wijten aan het feit dat er een correctere toewijs is gebeurd van het aantal ingezette VTE vanuit de keuken. Dit steeg van 3,73 naar 4,53 VTE.
- Langs de andere kant stijgt de gegenereerde omzet met bijna 6,45 %, ondanks een daling van het aantal maaltijden met 624 (of -1 %) door de doorgevoerde (noodzakelijke) prijsstijgingen van de maaltijden.
- Het resultaat (weliswaar vóór Cascade van vooral de keukenkost) zakt hierdoor met iets meer dan € 66.000.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0947-01 Technische klusjesdienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 434,34	€ 1.085,60	€ 933,14	€ 4.427,79	€ 3.005,88	€ 7.833,41
I.A.	Operationele kosten	€ 434,34	€ 1.085,60	€ 933,14	€ 4.427,79	€ 3.005,88	€ 7.833,41
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 434,34	€ 1.085,60	€ 933,14	€ 4.427,79	€ 3.005,88	€ 7.833,41
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 6.938,27	€ 10.963,55	€ 9.699,77	€ 6.823,25	€ 7.525,91	€ 8.979,57
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 6.938,27	€ 10.963,55	€ 9.699,77	€ 6.823,25	€ 7.525,91	€ 8.979,57
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 6.938,27	€ 10.963,55	€ 9.699,77	€ 6.823,25	€ 7.525,91	€ 8.979,57
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 6.503,93	€ 9.877,95	€ 8.766,63	€ 2.395,46	€ 4.520,03	€ 1.146,16
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 6.503,93	€ 9.877,95	€ 8.766,63	€ 2.395,46	€ 4.520,03	€ 1.146,16
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 6.503,93	€ 9.877,95	€ 8.766,63	€ 2.395,46	€ 4.520,03	€ 1.146,16
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 6.503,93	€ 9.877,95	€ 8.766,63	€ 2.395,46	€ 4.520,03	€ 1.146,16
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -6.503,93	€ -9.877,95	€ -8.766,63	€ -2.395,46	€ -4.520,03	€ -1.146,16
	Uitgebreide Cashflow	€ -6.503,93	€ -9.877,95	€ -8.766,63	€ -2.395,46	€ -4.520,03	€ -1.146,16
	Waardeverminderingen						
	Mee waarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -6.503,93	€ -9.877,95	€ -8.766,63	€ -2.395,46	€ -4.520,03	€ -1.146,16

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0947-01– Technische klusjesdienst'

- De aankoop van de goederen betreft de doorrekening van de stockaankoop vanuit de technische dienst.
- De opbrengsten bestaan uit enerzijds een uurloonkost voor de geleverde prestaties, een forfait verplaatsingskost, gebruik en slijtage van het materiaal en uiteraard de kostendoorrekening van de gebruikte wisselstukken.
- Uiteraard is de activiteit afhankelijk van onze klantenoproepen en het aantal uit te voeren herstellingen die moeilijk voorspelbaar zijn.
- Het resultaat is gedaald t.o.v. vorig boekjaar omdat de technische dienst wegens diverse grote projecten hieraan minder tijd kan besteden.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0948-01 Poetsdienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R 2022	R 2021	R 2020	R 2019	R 2018
I.	Kosten	€ -	€ 25.409,61	€ 302.254,62	€ 377.176,46	€ 343.232,99	€ 303.569,77
I.A.	Operationele kosten	€ -	€ 25.409,61	€ 302.254,62	€ 377.176,46	€ 343.232,99	€ 303.569,77
I.A.1.	Goederen en diensten		€ 205,23	€ 989,91	€ 578,80	€ 619,51	€ 541,60
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ -	€ 38.820,38	€ 305.523,71	€ 395.311,48	€ 340.044,66	€ 269.008,17
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen		€ -13.616,00	€ -4.259,00	€ -18.713,82	€ 2.568,82	€ 34.020,00
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -	€ 35.616,95	€ 269.630,94	€ 330.962,78	€ 302.014,95	€ 228.943,48
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ 35.616,95	€ 269.630,94	€ 330.962,78	€ 302.014,95	€ 228.943,48
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ -	€ 30.264,84	€ 243.303,80	€ 286.474,31	€ 283.393,37	€ 217.654,04
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ 3.301,96	€ 24.644,48	€ 42.670,35	€ 12.333,89	€ 9.588,77
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies		€ 3.301,96	€ 24.644,48	€ 42.670,35	€ 12.333,89	€ 9.588,77
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten		€ 2.050,15	€ 1.682,66	€ 1.818,12	€ 6.287,69	€ 1.700,67
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -	€ 10.207,34	€ -32.623,68	€ -46.213,68	€ -41.218,04	€ -74.626,29
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -	€ 10.207,34	€ -32.623,68	€ -46.213,68	€ -41.218,04	€ -74.626,29
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -	€ 10.207,34	€ -32.623,68	€ -46.213,68	€ -41.218,04	€ -74.626,29
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -13.616,00	€ -4.259,00	€ -18.713,82	€ 2.568,82	€ 34.020,00
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ -3.408,66	€ -36.882,68	€ -64.927,50	€ -38.649,22	€ -40.606,29
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -	€ 3.408,66	€ 36.882,68	€ 64.927,50	€ 38.649,22	€ 40.606,29
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ 3.408,66	€ 36.882,68	€ 64.927,50	€ 38.649,22	€ 40.606,29
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -	€ 3.408,66	€ 36.882,68	€ 64.927,50	€ 38.649,22	€ 40.606,29

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0948-01– Poetsdienst'

- De activiteit van de poetsdienst werd definitief stopgezet in 2022. Dit beleidsitem wordt enkel nog voor historiek van voorgaande boekjaren ter info meegegeven.
- De overzichtcijfers over de verschillende jaren tonen ons dat de afstoting van deze dienst financieel gerechtvaardigd was.

Financieel gedeelte

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0948-02 Strijkdienst							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ -	€ -	€ 7.544,06	€ 44.457,47	€ 41.874,53	€ 32.563,92
I.A.	Operationele kosten	€ -	€ -	€ 7.544,06	€ 44.457,47	€ 41.874,53	€ 32.563,92
I.A.1.	Goederen en diensten			€ 21,68	€ 928,32	€ 265,84	€ 423,29
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen			€ 9.482,69	€ 44.946,51	€ 40.667,85	€ 28.011,54
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen			€ -2.356,61	€ -1.417,36	€ 940,84	€ 4.129,09
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten			€ 396,30			
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie huiskeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Milnwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -	€ -	€ 5.769,69	€ 33.744,59	€ 26.961,30	€ 25.654,15
II.A.	Operationele opbrengsten		€ -	€ 5.769,69	€ 33.744,59	€ 26.961,30	€ 25.654,15
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking			€ 5.566,28	€ 23.625,41	€ 26.743,30	€ 25.511,36
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ 135,83	€ 2.452,94	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies			€ 135,83	€ 2.452,94		
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten			€ 67,58	€ 191,84	€ 218,00	€ 142,79
	Interne facturatie algemeen PIF		€ -	€ -	€ 7.474,40		
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie huiskeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -	€ -	€ -1.774,37	€ -10.712,88	€ -14.913,23	€ -6.909,77
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -1.774,37	€ -10.712,88	€ -14.913,23	€ -6.909,77
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechtshabbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tus senkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -	€ -	€ -1.774,37	€ -10.712,88	€ -14.913,23	€ -6.909,77
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -2.356,61	€ -1.417,36	€ 940,84	€ 4.129,09
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ -	€ -4.130,98	€ -12.130,24	€ -13.972,39	€ -2.780,68
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -	€ -	€ 4.130,98	€ 12.130,24	€ 13.972,39	€ 2.780,68
	Uitgebreide Cashflow	€ -	€ -	€ 4.130,98	€ 12.130,24	€ 13.972,39	€ 2.780,68
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -	€ -	€ 4.130,98	€ 12.130,24	€ 13.972,39	€ 2.780,68

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0948-02– Strijkdienst'

- Deze dienst werd vanaf april 2021 stopgezet en het personeelslid werd overgeheveld naar de centrale keuken.
- Dit beleidsitem wordt enkel nog voor historiek van voorgaande boekjaren ter info meegegeven.
- De overzichtcijfers over de verschillende jaren tonen ons dat de afstoting van deze dienst financieel gerechtvaardigd was.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0950-01 Ten Gaver							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R 2022	R 2021	R 2020	R 2019	R 2018
I.	Kosten	€ 63.308,31	€ 56.881,44	€ 53.394,90	€ 51.868,35	€ 48.886,39	€ 23.345,60
I.A.	Operationele kosten	€ 59.560,64	€ 55.453,01	€ 53.223,60	€ 51.486,82	€ 48.260,27	€ 22.485,93
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 13.678,26	€ 9.687,51	€ 11.006,74	€ 9.896,98	€ 7.991,46	€ 5.889,23
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 37.570,74	€ 36.701,59	€ 34.124,08	€ 33.557,32	€ 32.672,61	€ 8.539,22
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 8.311,64	€ 9.063,91	€ 8.092,78	€ 8.082,52	€ 7.596,20	€ 8.057,48
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie waterrij						
I.B.	Financiële kosten	€ 3.747,67	€ 1.428,43	€ 171,30	€ 381,53	€ 626,12	€ 859,67
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 68.738,01	€ 61.773,29	€ 58.710,34	€ 51.368,22	€ 52.140,25	€ 50.348,60
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 68.738,01	€ 61.773,29	€ 58.710,34	€ 51.368,22	€ 52.140,25	€ 50.348,60
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 68.738,01	€ 61.773,29	€ 58.710,34	€ 50.787,44	€ 52.140,25	€ 50.348,60
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten				€ 580,78		
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie waterrij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 5.429,70	€ 4.891,85	€ 5.315,44	€ -500,13	€ 3.253,86	€ 27.003,00
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 9.177,37	€ 6.320,28	€ 5.486,74	€ -118,60	€ 3.879,98	€ 27.862,67
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -3.747,67	€ -1.428,43	€ -171,30	€ -381,53	€ -626,12	€ -859,67
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ 5.429,70	€ 4.891,85	€ 5.315,44	€ -500,13	€ 3.253,86	€ 27.003,00
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 37.570,74	€ 36.701,59	€ 34.124,08	€ 33.557,32	€ 32.672,61	€ 8.539,22
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ 43.000,44	€ 41.593,44	€ 39.439,52	€ 33.057,19	€ 35.926,47	€ 35.542,22
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -43.000,44	€ -41.593,44	€ -39.439,52	€ -33.057,19	€ -35.926,47	€ -35.542,22
	Uitgebreide Cashflow	€ -43.000,44	€ -41.593,44	€ -39.439,52	€ -33.057,19	€ -35.926,47	€ -35.542,22
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 5.974,40	€ 3.837,88	€ 3.419,34	€ 5.349,28	€ 5.093,44	€ 4.849,86
	Aflossingen leningen	€ 5.974,40	€ 3.837,88	€ 3.419,34	€ 5.349,28	€ 5.093,44	€ 4.849,86
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -37.026,04	€ -37.755,56	€ -36.020,18	€ -27.707,91	€ -30.833,03	€ -30.692,36

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0950-01 – Ten Gaver’

- Grote stijging van de gewone onderhouds- en herstellingskosten (o.a. schilderwerken)
- De huurinkomsten zijn gestegen door een aanpassing van de huur na renovatie van de woningen en de indexering, bij een nagenoeg gelijkblijvende (te lage) bezettingsgraad van 89 %.
- Door een iets hogere toegewezen leningslast stagneert de toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage op € 37.026.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0950-02 Godtschalckwijk							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 59.355,96	€ 53.504,57	€ 54.808,87	€ 51.243,15	€ 53.265,99	€ 53.915,52
I.A.	Operationele kosten	€ 55.115,73	€ 53.059,58	€ 54.808,87	€ 51.243,15	€ 53.265,99	€ 53.586,32
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 5.732,38	€ 2.650,76	€ 5.029,16	€ 1.726,71	€ 3.999,03	€ 6.423,40
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 46.454,08	€ 46.305,23	€ 46.115,79	€ 46.089,54	€ 46.085,60	€ 45.552,76
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 2.929,27	€ 4.103,59	€ 3.663,92	€ 3.426,90	€ 3.181,36	€ 1.610,16
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 4.240,23	€ 444,99				€ 329,20
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 99.888,83	€ 85.585,33	€ 88.807,85	€ 89.231,03	€ 83.990,04	€ 71.932,28
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 97.992,27	€ 83.688,75	€ 86.911,29	€ 87.334,46	€ 82.093,48	€ 70.035,72
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 97.506,00	€ 83.688,75	€ 86.361,55	€ 87.334,46	€ 82.093,48	€ 66.488,32
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 486,27		€ 549,74			€ 3.547,40
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 1.896,56	€ 1.896,58	€ 1.896,56	€ 1.896,57	€ 1.896,56	€ 1.896,56
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 40.532,87	€ 32.080,76	€ 33.998,98	€ 37.987,88	€ 30.724,05	€ 18.016,76
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 42.876,54	€ 30.629,17	€ 32.102,42	€ 36.091,31	€ 28.827,49	€ 16.449,40
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -2.343,67	€ 1.451,59	€ 1.896,56	€ 1.896,57	€ 1.896,56	€ 1.567,36
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbers uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomen door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 40.532,87	€ 32.080,76	€ 33.998,98	€ 37.987,88	€ 30.724,05	€ 18.016,76
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 46.454,08	€ 46.305,23	€ 46.115,79	€ 46.089,54	€ 46.085,60	€ 45.552,76
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 1.896,56	€ 1.896,58	€ 1.896,56	€ 1.896,57	€ 1.896,56	€ 1.896,56
	Uitgebreide Cashflow	€ 85.090,39	€ 76.489,41	€ 78.218,21	€ 82.180,85	€ 74.913,09	€ 61.672,96
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -85.090,39	€ -76.489,41	€ -78.218,21	€ -82.180,85	€ -74.913,09	€ -61.672,96
	Uitgebreide Cashflow	€ -85.090,39	€ -76.489,41	€ -78.218,21	€ -82.180,85	€ -74.913,09	€ -61.672,96
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 6.759,62	€ 1.195,60	€ -	€ -	€ -	€ 9.325,28
	Aflossingen leningen	€ 6.759,62	€ 1.195,60				€ 9.325,28
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -78.330,77	€ -75.293,81	€ -78.218,21	€ -82.180,85	€ -74.913,09	€ -52.347,68

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0950-02 – Godtschalckwijk'

- Gestegen onderhouds- en herstellingswerken..
- De huurinkomsten zijn in 2023 met zo'n € 14.000 gestegen na (gedeeltelijke) indexatie en opnieuw optrekken van de bezettingsgraad van 91 naar 97 %.
- De Godtschalckwijk droeg met een stijging van zo'n € 3.000 in 2023 voor € 75.293 bij aan de gemeentelijke bijdrage.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0950-03 Molenmeerssen							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 86.511,70	€ 69.847,00	€ 74.292,75	€ 74.370,59	€ 66.879,91	€ 68.636,79
I.A.	Operationele kosten	€ 85.428,45	€ 69.520,11	€ 74.292,75	€ 74.370,59	€ 66.879,91	€ 68.413,15
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 25.203,31	€ 8.178,29	€ 12.881,94	€ 13.226,96	€ 6.436,20	€ 15.418,65
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 48.177,66	€ 48.280,03	€ 49.748,50	€ 49.565,62	€ 49.494,88	€ 49.082,16
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 12.047,48	€ 13.061,79	€ 11.662,31	€ 11.578,01	€ 10.948,83	€ 3.912,34
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 1.083,25	€ 326,89				€ 223,64
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 193.789,56	€ 174.801,62	€ 164.477,58	€ 171.144,35	€ 172.650,49	€ 167.114,01
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 166.012,65	€ 147.024,72	€ 136.700,67	€ 143.367,45	€ 144.873,58	€ 139.337,12
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 166.012,65	€ 147.024,72	€ 136.124,65	€ 143.367,45	€ 144.873,58	€ 139.337,12
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten			€ 576,02			
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 27.776,91	€ 27.776,90	€ 27.776,91	€ 27.776,90	€ 27.776,91	€ 27.776,89
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 107.277,86	€ 104.954,62	€ 90.184,83	€ 96.773,76	€ 105.770,58	€ 98.477,22
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 80.584,20	€ 77.504,61	€ 62.407,92	€ 68.996,86	€ 77.993,67	€ 70.923,97
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 26.693,66	€ 27.450,01	€ 27.776,91	€ 27.776,90	€ 27.776,91	€ 27.553,25
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 107.277,86	€ 104.954,62	€ 90.184,83	€ 96.773,76	€ 105.770,58	€ 98.477,22
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 48.177,66	€ 48.280,03	€ 49.748,50	€ 49.565,62	€ 49.494,88	€ 49.082,16
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 27.776,91	€ 27.776,90	€ 27.776,91	€ 27.776,90	€ 27.776,91	€ 27.776,89
	Uitgebreide Cashflow	€ 127.678,61	€ 125.457,75	€ 112.156,42	€ 118.562,48	€ 127.488,55	€ 119.782,49
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -127.678,61	€ -125.457,75	€ -112.156,42	€ -118.562,48	€ -127.488,55	€ -119.782,49
	Uitgebreide Cashflow	€ -127.678,61	€ -125.457,75	€ -112.156,42	€ -118.562,48	€ -127.488,55	€ -119.782,49
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 1.726,88	€ 878,29	€ -	€ -	€ -	€ 5.262,10
	Aflossingen leningen	€ 1.726,88	€ 878,29				€ 5.262,10
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -125.951,73	€ -124.579,46	€ -112.156,42	€ -118.562,48	€ -127.488,55	€ -114.520,39

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0950-03 – Molenmeerssen'

- De gewone onderhouds- en herstellingskosten zijn vrij hoog dit jaar na het vernieuwen van enkele stookketels.
- De huurinkomsten zijn met zo'n 11 % gestegen. Niet alleen dus door de (beperkte) jaarlijkse indexering, maar ook door het verder reduceren van de leegstand. De bezettingsgraad steeg opnieuw met 3,7 % tot 99 %.
- De toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage bedraagt € 125.951

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0951-00 Dienstencentra							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 285.764,12	€ 253.170,66	€ 184.567,15	€ 195.040,90	€ 197.727,11	€ 193.099,34
I.A.	Operationele kosten	€ 271.508,51	€ 239.162,74	€ 170.393,96	€ 173.205,67	€ 180.903,82	€ 181.570,22
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 106.680,49	€ 78.725,88	€ 44.826,43	€ 28.749,80	€ 56.343,25	€ 61.741,56
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 101.478,64	€ 96.431,67	€ 62.882,73	€ 82.974,61	€ 59.237,57	€ 22.948,72
I.A.3.	Afslrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 61.776,64	€ 62.555,77	€ 61.902,19	€ 60.837,64	€ 63.957,62	€ 63.498,68
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 1.572,74	€ 1.449,42	€ 782,61	€ 593,61	€ 986,94	€ 808,65
	Interne facturatie algemeen PIF	€ -	€ -	€ -	€ 50,01	€ 378,44	€ 32.572,61
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 14.255,61	€ 14.007,92	€ 14.173,19	€ 21.835,23	€ 16.823,29	€ 11.529,12
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 186.443,98	€ 146.646,53	€ 106.248,89	€ 84.506,79	€ 111.086,95	€ 95.419,92
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 167.507,12	€ 127.709,67	€ 87.312,03	€ 65.569,93	€ 92.150,09	€ 76.483,06
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 85.128,33	€ 52.045,91	€ 23.760,12	€ 21.265,10	€ 51.143,75	€ 38.818,84
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 73.371,82	€ 64.206,57	€ 63.356,80	€ 44.141,33	€ 40.688,06	€ 37.492,00
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 73.371,82	€ 64.206,57	€ 63.356,80	€ 44.141,33	€ 40.688,06	€ 37.492,00
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 317,99	€ 324,85	€ 195,11	€ 163,50	€ 318,28	€ 172,22
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 8.688,98	€ 11.132,34				
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -99.320,14	€ -106.524,13	€ -78.318,26	€ -110.534,11	€ -86.640,16	€ -97.679,42
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -104.001,39	€ -111.453,07	€ -83.081,93	€ -107.635,74	€ -88.753,73	€ -105.087,16
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 4.681,25	€ 4.928,94	€ 4.763,67	€ -2.898,37	€ 2.113,57	€ 7.407,74
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechtshabbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -99.320,14	€ -106.524,13	€ -78.318,26	€ -110.534,11	€ -86.640,16	€ -97.679,42
	Afslrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 61.776,64	€ 62.555,77	€ 61.902,19	€ 60.837,64	€ 63.957,62	€ 63.498,68
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86	€ 18.936,86
	Uitgebreide Cashflow	€ -56.480,36	€ -62.905,22	€ -35.352,93	€ -68.633,33	€ -41.619,40	€ -53.117,60
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 56.480,36	€ 62.905,22	€ 35.352,93	€ 68.633,33	€ 41.619,40	€ 53.117,60
	Uitgebreide Cashflow	€ 56.480,36	€ 62.905,22	€ 35.352,93	€ 68.633,33	€ 41.619,40	€ 53.117,60
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 51.792,97	€ 50.197,23	€ 47.748,08	€ 178.172,45	€ 54.413,07	€ 15.755,84
	Aflossingen leningen	€ 51.792,97	€ 50.197,23	€ 47.748,08	€ 178.172,45	€ 54.413,07	€ 15.755,84
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 108.273,33	€ 113.102,45	€ 83.101,01	€ 246.805,78	€ 96.032,47	€ 68.873,44

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0951-00 – Dienstencentra'

- De Corona-jaren laten we verder achter ons. De cafetaria-gebonden uitgaven en inkomsten blijven verder doorgaan. Die van de specifieke activiteiten zijn nagenoeg verdubbeld, terwijl de energiekosten terugvallen.
- De loonkost van het personeel staat sinds boekjaar 2019 volledig rechtstreeks op dit beleidsitem en wordt niet meer via interne facturatie (PIF) vanuit woonzorg verrekend. De loonkost is door diverse indexeringen gestegen, ondanks een daling van het aantal ingezette VTE in 2023 van 1,67 naar 1,49. Hier is (voorlopig) geen IFIC-verloning voorzien. Een deel van de loonkost van de verantwoordelijke wordt via de primaire interne facturatie doorgerekend op BI 0112-01 (vrijwilligerswerking).
- De benodigde gemeentelijke bijdrage in 2023 daalt met zo'n € 5.000 tot 108.273.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0952-00 Serviceflats Ter Drapiers							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 240.733,04	€ 219.220,36	€ 196.478,14	€ 185.052,83	€ 210.535,07	€ 203.775,73
I.A.	Operationele kosten	€ 237.245,68	€ 217.753,81	€ 196.119,81	€ 183.984,51	€ 208.796,96	€ 201.360,79
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 218.434,51	€ 199.184,49	€ 183.756,62	€ 173.589,65	€ 198.725,95	€ 192.767,40
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 18.171,41	€ 18.077,29	€ 11.904,42	€ 10.017,30	€ 9.744,15	€ 8.301,20
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 639,76	€ 492,03	€ 458,77	€ 377,56	€ 297,37	€ 292,19
	Interne facturatie algemeen PIF					€ 29,49	
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 3.487,36	€ 1.466,55	€ 358,33	€ 1.068,32	€ 1.738,11	€ 2.414,94
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 187.795,11	€ 173.073,09	€ 162.050,18	€ 163.085,89	€ 169.972,69	€ 298.720,99
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 177.175,76	€ 164.154,30	€ 153.131,39	€ 154.167,10	€ 161.053,90	€ 164.939,18
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 177.050,76	€ 164.154,30	€ 151.065,15	€ 154.158,94	€ 160.945,09	€ 164.939,18
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 125,00		€ 2.066,24	€ 8,16	€ 108,81	
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 10.619,35	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 133.781,81
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -52.937,93	€ -46.147,27	€ -34.427,96	€ -21.966,94	€ -40.562,38	€ 94.945,26
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -60.069,92	€ -53.599,51	€ -42.988,42	€ -29.817,41	€ -47.743,06	€ -36.421,61
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 7.131,99	€ 7.452,24	€ 8.560,46	€ 7.850,47	€ 7.180,68	€ 131.366,87
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -52.937,93	€ -46.147,27	€ -34.427,96	€ -21.966,94	€ -40.562,38	€ 94.945,26
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 18.171,41	€ 18.077,29	€ 11.904,42	€ 10.017,30	€ 9.744,15	€ 8.301,20
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 10.619,35	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 8.918,79	€ 133.781,81
	Uitgebreide Cashflow	€ -45.385,87	€ -36.988,77	€ -31.442,33	€ -20.868,43	€ -39.737,02	€ -30.535,35
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 45.385,87	€ 36.988,77	€ 31.442,33	€ 20.868,43	€ 39.737,02	€ 30.535,35
	Uitgebreide Cashflow	€ 45.385,87	€ 36.988,77	€ 31.442,33	€ 20.868,43	€ 39.737,02	€ 30.535,35
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ 5.559,43	€ 3.940,32	€ 14.991,88	€ 14.302,48	€ 13.644,80	€ 13.821,22
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen	€ 5.559,43	€ 3.940,32	€ 14.991,88	€ 14.302,48	€ 13.644,80	€ 13.821,22
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 50.945,30	€ 40.929,09	€ 46.434,21	€ 35.170,91	€ 53.381,82	€ 44.356,57

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0952-00 – Serviceflats Ter Drapiers'

- Naast de grootste recurrente kost van het terugbetalen van de Canon (financieringswijze) die stijgt met 10,35 %, zien we ook gestegen onderhouds- en herstellingskosten maar een dalende elektriciteitsrekening. De flats werden in 2022 voorzien van warmtepompen.
- De cafetaria- en ontspanningsactiviteiten zitten naar analogie met LDC De Spie opnieuw in de lift en temperen het grotere tekort een beetje.
- De eigenlijke huuropbrengsten stijgen met bijna 13 % door een volle indexering en een sterk gestegen bezettingsgraad.
- De benodigde gemeentelijke bijdrage is met € 10.000 toegenomen en bedraagt € 50.945.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0953-01 WZC Het Pardoen							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 6.441.687,87	€ 6.447.631,78	€ 5.882.763,23	€ 5.770.666,28	€ 5.497.274,74	€ 5.920.714,22
I.A.	Operationele kosten	€ 6.214.859,74	€ 6.205.988,04	€ 5.623.090,53	€ 5.488.698,46	€ 5.194.938,39	€ 5.596.095,39
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 1.112.133,26	€ 1.270.594,19	€ 1.121.911,65	€ 1.022.701,69	€ 1.035.300,22	€ 1.063.524,86
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 4.519.839,43	€ 4.311.607,90	€ 3.883.553,25	€ 4.066.450,95	€ 3.590.636,16	€ 3.572.953,64
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 500.692,87	€ 534.792,09	€ 545.113,41	€ 329.874,83	€ 511.972,68	€ 904.126,10
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 8.029,22	€ 5.787,79	€ 5.999,18	€ 5.477,37	€ 6.244,44	€ 3.631,85
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 74.164,96	€ 83.206,07	€ 66.513,04	€ 64.193,62	€ 50.784,89	€ 51.858,94
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 226.828,13	€ 241.643,74	€ 259.672,70	€ 281.967,82	€ 302.336,35	€ 324.618,83
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 7.682.393,70	€ 7.405.155,99	€ 6.785.340,58	€ 6.747.613,74	€ 6.091.273,25	€ 6.321.888,33
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 7.312.007,78	€ 7.034.770,05	€ 6.414.954,65	€ 6.377.227,80	€ 5.720.887,31	€ 5.951.502,39
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 5.978.218,50	€ 5.653.128,67	€ 5.198.717,84	€ 4.958.433,02	€ 4.811.468,27	€ 4.881.914,94
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 1.217.632,27	€ 1.237.678,96	€ 1.036.506,46	€ 1.288.912,63	€ 760.281,17	€ 889.481,54
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 1.217.632,27	€ 1.237.678,96	€ 1.036.506,46	€ 1.288.912,63	€ 760.281,17	€ 889.481,54
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 30.872,60	€ 58.678,01	€ 71.028,25	€ 24.154,07	€ 32.308,56	€ 34.393,19
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 108.702,10	€ 105.728,08	€ 116.829,31	€ 145.712,72
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 370.385,92	€ 370.385,94	€ 370.385,93	€ 370.385,94	€ 370.385,94	€ 370.385,94
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 1.240.705,83	€ 957.524,21	€ 902.577,35	€ 976.947,46	€ 593.998,51	€ 401.174,11
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 1.097.148,04	€ 828.782,01	€ 791.864,12	€ 888.529,34	€ 525.948,92	€ 355.407,00
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 143.557,79	€ 128.742,20	€ 110.713,23	€ 88.418,12	€ 68.049,59	€ 45.767,11
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 1.240.705,83	€ 957.524,21	€ 902.577,35	€ 976.947,46	€ 593.998,51	€ 401.174,11
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 500.692,87	€ 534.792,09	€ 545.113,41	€ 329.874,83	€ 511.972,68	€ 904.126,10
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 370.385,92	€ 370.385,94	€ 370.385,93	€ 370.385,94	€ 370.385,94	€ 370.385,94
	Uitgebreide Cashflow	€ 1.371.012,78	€ 1.121.930,36	€ 1.077.304,83	€ 936.436,35	€ 735.585,25	€ 934.914,27
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -1.371.012,78	€ -1.121.930,36	€ -1.077.304,83	€ -936.436,35	€ -735.585,25	€ -934.914,27
	Uitgebreide Cashflow	€ -1.371.012,78	€ -1.121.930,36	€ -1.077.304,83	€ -936.436,35	€ -735.585,25	€ -934.914,27
	Waardeverminderingen						€ -
	Meerwaarden op realisatie VA						€ -
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -29.385,60	€ -14.866,60	€ -16.176,95	€ -122.988,41	€ -137.901,70	€ -143.162,25
	minus VIPA	€ 571.564,92	€ 569.564,92	€ 539.564,92	€ 629.564,92	€ 629.564,92	€ 629.564,92
	Aflossingen leningen	€ 542.179,32	€ 554.698,32	€ 523.387,97	€ 506.576,51	€ 491.663,22	€ 486.402,67
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -1.400.398,38	€ -1.136.796,96	€ -1.093.481,78	€ -1.059.424,76	€ -873.486,95	€ -1.078.076,52

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van ‘Beleidsitem 0953-01 – WZC Het Pardoen’

- In deze vergelijking moet men weten dat in boekjaar 2018 wegens de verbouwingen van WZC Ter Beke nog een deel van de bedden onder de vleugels van Het Pardoen zaten. De resultaten voor de boekjaren vanaf 2019 zijn dan een stuk relevanter. 2020 en 2021 waren corona-jaren, met uiteraard een groot effect op onze woonzorgcentra. Na het uitzonderlijke inflatiejaar 2022, is de situatie enigszins genormaliseerd in huidig boekjaar. Een overzicht van deze buitengewone uitgaven en opbrengsten vindt u tevens opnieuw terug in het officieel gedeelte onder punt 3.11.
 - o Het aandeel van goederen en diensten is in 2023 opnieuw sterk gedaald met zo’n 13 % en de verklaring is van meerdere aard:
 - Stijging van de ‘algemene’ voedingskost met bijna 14 % door de gekende inflatie die ook in 2023 des te uitgesprokener blijft in de voedingssector.
 - Stijging van de rubrieken ‘dranken’ en ‘andere voedingskost’ deels door een verschuiving van die laatste vanuit de rubriek ‘ontspanning’.

- Stijging van incontinentiemateriaal, disposables en onderhoudsproducten housekeeping maar deels gecompenseerd door een daling van de verbruiksgoederen verzorging met bijna 30 %.
- Kosten voor nutsvoorzieningen dalen dit jaar spectaculair (elektriciteit - 48 %, gas - 56 %). Deze kost van gas en elektriciteit bedroeg dit boekjaar € 150.084 of € 153.213 minder dan in 2022.
- Stijging van onderhouds- en herstellingskosten en onderhoudscontracten gebouw en technische uitrusting inzake exploitatie met € 18.614.
- Daling kosten voor ontspanning deels door verschuiving naar 'andere voedingskosten' (bv feestmaaltijden) of naar de nieuwe rubriek van deco-materiaal, gecombineerd met een meer dan compenserende stijging van de opbrengsten ontspanning.
- Opnieuw een daling van de huur van medische installaties (alternerende matrassen, kussens,...), uitgaven die echter bewonersprofiel-gebonden zijn.
- Stijgende informaticakosten door opstart en (uitgestelde) implementatie van nieuwe tools inzake zorgdossier en facturatie.
- Daling van ter beschikking gestelde statutairen met bijna € 88.000 door overheveling van statutair personeel per 01 april 2023.
- De loonmassa stijgt met 4,84 % door diverse indexeringen, dit bij een daling van 1,94 VTE tot 59,81. Voor de directie die vanaf april als statutair overgeheveld werd, is de IFIC-verloning ingevoerd (zonder bijhorende subsidies).
- De opbrengsten uit de ligdagprijzen zijn met 8,07 % gestegen bij een lichtjes gedaalde optimale bezettingsgraad van 99,82 % (100,03 % in 2022). Er was in 2023 één indexering per 01 januari van 5,95 %. In 2022 hadden we er twee doorgevoerd in januari (+ 4,30 %) en in juli (+ 3,76 %).
- De opbrengsten uit het dagforfait stijgen met 4,43 % bij een lichtjes gedaalde bezettingsgraad van 97,92 % (98,24 % in 2022). Ter info, het forfait wijzigde vier keer tussen 01 januari 2023 en eind 2023, en steeg van € 89,97 in januari naar € 91,23 eind december. Er was in november een retro-actieve aanpassing van het forfait door het schrappen van een aanpassingscoëfficiënt, wat ons iets meer dan de gebudgetteerde ontvangsten opleverde. Door de hervorming van de gewezen Riziv-financiering naar een nieuwe RAAS-financiering sinds 2019 met geleidelijke opslorping van het oude derde luik in het nieuwe forfait, moeten vergelijkingen met de nodige omzichtigheid bekeken worden. Daarom wordt voor beide WZC's geconsolideerd iets verder een overzicht van de evolutie van deze middelen weergegeven. De ontvangen subsidies van dit gewezen derde luik zijn in 2023 iets lager dan in 2022, door een dalende aanvullende financiering BAF-zorg.
- Het aantal coma-patiënten blijft op 2.
- De subsidie voor arbeidsduurvermindering stijgt met 12,95 % en de werkingsubsidies 'Opleiding 600' dalen dan weer met bijna 26 % maar dit is uiteraard afhankelijk van het aantal personeelsleden die in opleiding gaan.
- De ontvangen 'klassieke' VIA-middelen voor de 2^e pensioenpijler zijn bijna 20 % lager, terwijl deze van de verhoogde eindejaarstoelage dan weer 71 % hoger zijn door de uitkering van een 'restpot'. Uiteraard zijn zo'n elementen op voorhand niet budgetteerbaar maar beïnvloeden toch enigszins het resultaat.

- De IFIC-subsidies zijn € 41.783 lager dan vorig jaar (-15,88 %) omdat de afrekening pas verwacht wordt in juni 2024 en geen eenduidigheid geeft in welke richting dit kan uitgaan.
- Een aantal subsidies die we in 2022 kregen zijn weggevallen (bv. BelRAI), een aantal werden ook nog dit jaar uitgekeerd (bv. de energiesubsidies) en er zijn een aantal nieuwe (niet-gebudgetteerde) subsidies bijgekomen (bv. jobstudenten-ondersteuningspersoneel en de subsidies voor sectorspecifieke boekhouding)
- Door een combinatie van alle hogervermelde factoren verbetert de gemeentelijke bijdrage (vóór Cascade) met € 263.601.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0953-02 WZC Ter Beke							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 5.295.896,23	€ 5.043.301,05	€ 4.441.951,83	€ 4.338.574,16	€ 3.960.408,07	€ 3.411.117,20
I.A.	Operationele kosten	€ 5.215.857,97	€ 4.964.462,31	€ 4.362.805,93	€ 4.255.234,03	€ 3.917.022,68	€ 3.409.449,60
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 806.568,38	€ 965.752,01	€ 865.897,71	€ 813.121,38	€ 777.574,86	€ 767.382,62
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 3.818.340,28	€ 3.392.718,98	€ 2.896.222,72	€ 3.026.242,48	€ 2.574.376,16	€ 2.201.464,67
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 518.155,51	€ 522.189,37	€ 519.121,51	€ 352.449,58	€ 492.124,18	€ 374.822,78
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 2.763,71	€ 2.976,90	€ 2.139,86	€ 2.366,79	€ 2.520,27	€ 1.837,02
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 70.030,09	€ 80.825,05	€ 79.424,13	€ 61.053,80	€ 70.427,21	€ 63.942,51
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 80.038,26	€ 78.838,74	€ 79.145,90	€ 83.340,13	€ 43.385,39	€ 1.667,60
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 5.811.663,75	€ 5.417.113,16	€ 4.860.489,03	€ 4.802.729,84	€ 4.257.313,93	€ 3.813.811,93
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 5.810.402,13	€ 5.415.851,53	€ 4.859.227,40	€ 4.801.468,21	€ 4.256.052,29	€ 3.812.550,30
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 4.308.349,95	€ 4.037.834,02	€ 3.663.245,54	€ 3.479.452,15	€ 3.384.655,73	€ 3.043.188,66
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 1.268.685,62	€ 1.166.033,78	€ 982.763,64	€ 1.091.730,24	€ 733.165,26	€ 685.018,25
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 1.268.685,62	€ 1.166.033,78	€ 982.763,64	€ 1.091.730,24	€ 733.165,26	€ 685.018,25
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 57.610,20	€ 44.398,07	€ 40.405,86	€ 28.529,30	€ 31.287,14	€ 22.318,37
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 175.756,36	€ 167.585,66	€ 172.812,36	€ 201.756,52	€ 106.944,16	€ 62.025,02
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 1.261,62	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 1.261,64	€ 1.261,63
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 515.767,52	€ 373.812,11	€ 418.537,20	€ 464.155,68	€ 296.905,86	€ 402.694,73
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 594.544,16	€ 451.389,22	€ 496.421,47	€ 546.234,18	€ 339.029,61	€ 403.100,70
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -78.776,64	€ -77.577,11	€ -77.884,27	€ -82.078,50	€ -42.123,75	€ -405,97
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ 515.767,52	€ 373.812,11	€ 418.537,20	€ 464.155,68	€ 296.905,86	€ 402.694,73
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 518.155,51	€ 522.189,37	€ 519.121,51	€ 352.449,58	€ 492.124,18	€ 374.822,78
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 1.261,62	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 1.261,64	€ 1.261,63
	Uitgebreide Cashflow	€ 1.032.661,41	€ 894.739,85	€ 936.397,08	€ 815.343,63	€ 787.768,40	€ 776.255,88
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -1.032.661,41	€ -894.739,85	€ -936.397,08	€ -815.343,63	€ -787.768,40	€ -776.255,88
	Uitgebreide Cashflow	€ -1.032.661,41	€ -894.739,85	€ -936.397,08	€ -815.343,63	€ -787.768,40	€ -776.255,88
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 311.196,81	€ 302.587,37	€ 287.994,59	€ 288.136,33	€ 277.367,86	€ 20.419,83
	Aflossingen leningen	€ 311.196,81	€ 302.587,37	€ 287.994,59	€ 288.136,33	€ 277.367,86	€ 20.419,83
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -721.464,60	€ -592.152,48	€ -648.402,49	€ -527.207,30	€ -510.400,54	€ -755.836,05

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0953-02 – WZC Ter Beke'

- Zelfde startbemerking als bij WZC Het Pardoen: in deze vergelijking moet men weten dat in boekjaar 2018 wegens de verbouwwerken van WZC Ter Beke nog een deel van de bedden onder de vleugels van Het Pardoen zaten. Een overzicht van de buitengewone uitgaven en opbrengsten vindt u tevens opnieuw terug in het officieel gedeelte onder punt 3.11.
 - o Ook hier is het aandeel van goederen en diensten is in 2023 opnieuw sterk gedaald met zo'n 16,50 % en de verklaring is van meerdere aard (en volgt grotendeels dezelfde tendens als die van Het Pardoen):
 - Stijging van de 'algemene' voedingskost met bijna 12 % door de gekende aanhoudende inflatie specifiek in de voedingssector).

- Stijging van de rubrieken ‘dranken’, ‘andere voedingskosten’ en ‘bij- of vervangvoeding’ deels door een verschuiving van die uitgaven vanuit de rubriek ‘ontspanning’ of gebaseerd op het bewonersprofiel.
- Naar analogie van Het Pardoën zien we een daling van de gebruiksgoederen verzorging en een stijging van de onderhoudsproducten en disposables catering. In tegenstelling tot Het Pardoën daalt ook hier de kost van het incontinentiemateriaal.
- Kosten voor nutsvoorzieningen dalen uiteraard dit jaar ook spectaculair (elektriciteit -48 %, gas -54 %). De kost van gas en elektriciteit bedroeg dit boekjaar € 105.652 of € 108.932 minder dan in 2022.
- De diverse onderhoudskosten en – contracten voor gebouw en technische uitrusting zijn dit jaar stabiel gebleven.
- Beperkte stijging kosten voor ontspanning, deels door verschuiving naar ‘andere voedingskosten’ (bv feestmaaltijden) of naar de nieuwe rubriek van deco-materiaal, gecombineerd met een meer dan compenserende stijging van de opbrengsten ontspanning.
- Opnieuw een daling van de huur van medische installaties (alternerende matrassen, kussens,...), uitgaven die echter bewonersprofiel-gebonden zijn.
- Stijgende informaticakosten door opstart en (uitgestelde) implementatie van nieuwe tools inzake zorgdossier en facturatie.
- Daling van ter beschikking gestelde statutairen met bijna € 109.000 door overheveling van statutair personeel per 01 april 2023.
- De loonmassa stijgt met 12,54 % door diverse indexeringen, dit bij stijging van het aantal VTE met 1,21 tot 50,61. Voor de directie die vanaf april als statutair overgeheveld werd, is de IFIC-verloning ingevoerd (zonder bijhorende subsidies).
- De opbrengsten uit de ligdagprijzen zijn met 7.92 % gestegen bij een lichtjes gedaalde optimale bezettingsgraad van 100,02 % (100,08 % in 2022). Er was in 2023 één indexering per 01 januari van 5,95 %. (In 2022 hadden we er twee doorgevoerd in januari (+ 4,30 %) en in juli (+ 3,76 %).
- De opbrengsten uit het dagforfait stijgen met 5,27 % bij een gestegen bezettingsgraad van 98,71 % (98,16 % in 2022). Ter info, het forfait wijzigde een vier keer tussen 01 januari 2023 en eind 2023, en steeg van € 89,97 in januari naar € 91,23 eind december. Er was in november een retro-actieve aanpassing van het forfait door het schrappen van een aanpassingscoëfficiënt, wat ons iets meer dan de gebudgetteerde ontvangsten opleverde. Door de hervorming van de gewezen Riziv-financiering naar een nieuwe RAAS-financiering sinds 2019 met geleidelijke opslorping van het oude derde luik in het nieuwe forfait, moeten vergelijkingen met de nodige omzichtigheid bekeken worden. Daarom wordt voor beide WZC's geconsolideerd iets verder een overzicht van de evolutie van deze middelen weergegeven. De ontvangen subsidies van dit gewezen derde luik zijn in 2023 iets lager dan in 2022, door een dalende aanvullende financiering BAF-zorg.
- De subsidie voor arbeidsduurvermindering stijgt met 12,95 % en de werkingssubsidies ‘Opleiding 600’ zijn meer dan verdubbeld. Dit laatste kan de sterkere loonstijging deels mee verklaren omdat meer personeelsleden voor dit traject zijn ingeschreven.
- Het VIPA-infrastructuurforfait volgt met een stijging van 11 % mooi de inflatie.

- De ontvangen 'klassieke' VIA-middelen voor de 2^e pensioenpijler zijn bijna 20 % lager, terwijl deze van de verhoogde eindejaarstoelage dan weer 71 % hoger zijn door de uitkering van een 'restpot'. Uiteraard zijn zo'n elementen op voorhand niet budgetteerbaar maar beïnvloeden toch enigszins het resultaat.
- De IFIC-subsidies zijn € 41.783 lager dan vorig jaar (-15,88 %) omdat de afrekening pas verwacht wordt in juni 2024 en geen eenduidigheid geeft in welke richting dit kan uitgaan.
- Een aantal subsidies die we in 2022 kregen zijn weggevallen (bv. BelRAI), een aantal werden ook nog dit jaar uitgekeerd (bv. de energiesubsidies) en er zijn een aantal nieuwe (niet-gebudgeteerde) subsidies bijgekomen.(bv jobstudenten-ondersteuningspersoneel en de subsidies voor sectorspecifieke boekhouding)
- Door een combinatie van alle hogervermelde factoren verbetert de gemeentelijke bijdrage (vóór Cascade) met € 129.312.

Onderstaande tabel geeft een geconsolideerd overzicht van beide WZC:

Schema JS		HET PARDOEN			TER BEKE			GECONSOLIDEERD			
Rubriek	Rubrieksomschrijving	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021	23/22
I.	Kosten	€ 6.441.687,87	€ 6.447.631,78	€ 5.882.763,23	€ 5.295.896,23	€ 5.043.301,05	€ 4.441.951,83	€ 11.737.584,10	€ 11.490.932,83	€ 10.324.715,06	2,15%
I.A.	Operationele kosten	€ 6.214.859,74	€ 6.205.988,04	€ 5.623.090,53	€ 5.215.857,97	€ 4.964.462,31	€ 4.362.805,93	€ 11.430.717,71	€ 11.170.450,35	€ 9.985.896,46	2,33%
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 1.112.133,26	€ 1.270.594,19	€ 1.121.911,65	€ 806.568,38	€ 965.752,01	€ 865.897,71	€ 1.918.701,64	€ 2.236.346,20	€ 1.987.809,36	-14,20%
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 4.519.839,43	€ 4.311.607,90	€ 3.883.553,25	€ 3.818.340,28	€ 3.392.718,98	€ 2.896.222,72	€ 8.338.179,71	€ 7.704.326,88	€ 6.779.775,97	8,23%
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 500.692,87	€ 534.792,09	€ 545.113,41	€ 518.155,51	€ 522.189,37	€ 519.121,51	€ 1.018.848,38	€ 1.056.981,46	€ 1.064.234,92	-3,61%
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW										
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies										
I.A.6.	Ander operationele kosten	€ 8.029,22	€ 5.787,79	€ 5.999,18	€ 2.763,71	€ 2.976,90	€ 2.139,86	€ 10.792,93	€ 8.764,69	€ 8.139,04	23,14%
	Interne facturatie algemeen	€ 74.164,96	€ 83.206,07	€ 66.513,04	€ 70.030,09	€ 80.825,05	€ 79.424,13	€ 144.195,05	€ 164.031,12	€ 145.937,17	-12,09%
	Interne facturatie catering										
	Interne facturatie housekeeping										
	Interne facturatie wasserij										
I.B.	Financiële kosten	€ 226.828,13	€ 241.643,74	€ 259.672,70	€ 80.038,26	€ 78.838,74	€ 79.145,90	€ 306.866,39	€ 320.482,48	€ 338.818,60	-4,25%
I.C.	Uitzonderlijke kosten										
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa										
I.C.2.	Toegestane investeringssubsidies										
II.	Opbrengsten	€ 7.682.393,70	€ 7.405.155,99	€ 6.785.340,58	€ 5.811.663,75	€ 5.417.113,16	€ 4.860.489,03	€ 13.494.057,45	€ 12.822.269,15	€ 11.645.829,61	5,24%
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 7.312.007,78	€ 7.034.770,05	€ 6.414.954,65	€ 5.810.402,13	€ 5.415.851,53	€ 4.859.227,40	€ 13.122.409,91	€ 12.450.621,58	€ 11.274.182,05	5,40%
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 5.978.218,50	€ 5.653.128,67	€ 5.198.717,84	€ 4.308.349,95	€ 4.037.834,02	€ 3.663.245,54	€ 10.286.568,45	€ 9.690.962,69	€ 8.861.963,38	6,15%
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes										
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 1.217.632,27	€ 1.237.678,96	€ 1.036.506,46	€ 1.268.685,62	€ 1.166.033,78	€ 982.763,64	€ 2.486.317,89	€ 2.403.712,74	€ 2.019.270,10	3,44%
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies										
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 1.217.632,27	€ 1.237.678,96	€ 1.036.506,46	€ 1.268.685,62	€ 1.166.033,78	€ 982.763,64	€ 2.486.317,89	€ 2.403.712,74	€ 2.019.270,10	3,44%
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW										
II.A.5.	Ander operationele opbrengsten	€ 30.872,60	€ 58.678,01	€ 71.028,25	€ 57.610,20	€ 44.398,07	€ 40.405,86	€ 88.482,80	€ 103.076,08	€ 111.434,11	-14,16%
	Interne facturatie algemeen	€ 85.284,41	€ 85.284,41	€ 108.702,10	€ 175.756,36	€ 167.585,66	€ 172.812,36	€ 261.040,77	€ 252.870,07	€ 281.514,46	3,23%
	Interne facturatie catering										
	Interne facturatie housekeeping										
	Interne facturatie wasserij										
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 370.385,92	€ 370.385,94	€ 370.385,93	€ 1.261,62	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 371.647,54	€ 371.647,57	€ 371.647,56	0,00%
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten										
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ 1.240.705,83	€ 957.524,21	€ 902.577,35	€ 515.767,52	€ 373.812,11	€ 418.537,20	€ 1.756.473,35	€ 1.331.336,32	€ 1.321.114,55	31,93%
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ 1.097.148,04	€ 828.782,01	€ 791.864,12	€ 594.544,16	€ 451.389,22	€ 496.421,47	€ 1.691.692,20	€ 1.280.171,23	€ 1.288.285,59	32,15%
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ 143.557,79	€ 128.742,20	€ 110.713,23	€ -78.776,64	€ -77.577,11	€ -77.884,27	€ 64.781,15	€ 51.165,09	€ 32.828,96	26,61%
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort										
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar										
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar										
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar										
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar										
	RESULTAAT	€ 1.240.705,83	€ 957.524,21	€ 902.577,35	€ 515.767,52	€ 373.812,11	€ 418.537,20	€ 1.756.473,35	€ 1.331.336,32	€ 1.321.114,55	31,93%
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 500.692,87	€ 534.792,09	€ 545.113,41	€ 518.155,51	€ 522.189,37	€ 519.121,51	€ 1.018.848,38	€ 1.056.981,46	€ 1.064.234,92	-3,61%
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 370.385,92	€ 370.385,94	€ 370.385,93	€ 1.261,62	€ 1.261,63	€ 1.261,63	€ 371.647,54	€ 371.647,57	€ 371.647,56	0,00%
	Uitgebreide Cashflow	€ 1.371.012,78	€ 1.121.930,36	€ 1.077.304,83	€ 1.032.661,41	€ 894.739,85	€ 936.397,08	€ 2.403.674,19	€ 2.016.670,21	€ 2.013.701,91	19,19%
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ -1.371.012,78	€ -1.121.930,36	€ -1.077.304,83	€ -1.032.661,41	€ -894.739,85	€ -936.397,08	€ -2.403.674,19	€ -2.016.670,21	€ -2.013.701,91	19,19%
	Uitgebreide Cashflow	€ -1.371.012,78	€ -1.121.930,36	€ -1.077.304,83	€ -1.032.661,41	€ -894.739,85	€ -936.397,08	€ -2.403.674,19	€ -2.016.670,21	€ -2.013.701,91	19,19%
	Waardeverminderingen										
	Meerwaarden op realisatie VA										
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ -29.385,60	€ -14.866,60	€ -16.176,95	€ 311.196,81	€ 302.587,37	€ 287.994,59	€ 281.811,21	€ 287.720,77	€ 271.817,64	-2,05%
	minus VIPA	€ 571.564,92	€ 569.564,92	€ 539.564,92	€ 311.196,81	€ 302.587,37	€ 287.994,59	€ 571.564,92	€ 569.564,92	€ 539.564,92	0,35%
	Aflossingen leningen	€ 542.179,32	€ 554.698,32	€ 523.387,97	€ 311.196,81	€ 302.587,37	€ 287.994,59	€ 853.376,13	€ 857.285,69	€ 811.382,56	-0,46%
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ -1.400.398,38	€ -1.136.796,96	€ -1.093.481,78	€ -721.464,60	€ -592.152,48	€ -648.402,49	€ -2.121.862,98	€ -1.728.949,44	€ -1.741.884,27	22,73%

We maakten in de vorige boekjaren een vergelijking op geconsolideerde basis voor onze beide WZC's omdat 2018 een specifiek jaar was, waar wegens verbouwingswerken een andere beddenverdeling was. De consolidatie maakte dus abstractie van die verschillende verdeelwijze, want we spreken dan telkens over 180 bedden. We maken die geconsolideerde oefening nu nog steeds verder op omdat dit een beeld geeft van het belang van onze beide WZC's in de totaliteit van onze geconsolideerde resultatenrekening van het volledige WZBW.

Hier moeten we wel (net als bij alle andere beleidsitems) nog rekening houden met de versleutelde overhead. Voor de WZC's is - meer dan welke andere kostenplaatsen ook - de verdeling van de centrale keuken, de housekeeping en onze wasserij van groot belang, omdat zij hier de belangrijkste afnemers zijn. Daarvoor verwijs ik naar de cascadeverdeling van de overhead in punt 14.5 in deze uiteenzetting.

Wat kunnen we als belangrijkste zaken uit deze tabel afleiden:

- Grote daling 'van de goederen en diensten' van 14,20 % door hogervermelde redenen (zie bespreking per WZC apart) met als belangrijkste de sterk gedaalde energiekosten en de transfer van 2 statutairen naar de payroll van het WZBW.
- Een stijging van de lonen met 8,23 %, wat een stuk lager is dan vorig boekjaar, maar toch niet onbeduidend te noemen. Belangrijkste redenen zijn uiteraard de 2 spilindexoverschrijdingen, de overdracht van statutair personeel mét invoeren van de IFIC-verloning en een toename van 'opleiding 600'-personeel (in Ter Beke) met compenserende subsidies.
- De financiële kosten dalen met 4,25 % door de vervroegde terugbetaling van één lening (op WZC Het Pardoen). Het feit dat de meeste leningen met constante annuïteiten worden terugbetaald betekent wel een dalende intresttaandeel maar anderzijds een grotere kapitaalsaflossing. Vanaf vorig boekjaar worden ook een deel van de overheadlening op de woonzorgcentra aangerekend op basis van de gedane investeringen in 2021, 2022 en 2023.
- De opbrengsten uit de werking stijgen met 6,15 % en zijn uiteraard het gevolg van de diverse indexeringen van het RAAS-forfait en de ligdagprijzen.
- De specifieke werkingssubsidies stijgen met 3,44 % eerder beperkt.

Hieronder vindt u nog een overzicht van de diverse Riziv/RAAS-ontvangsten voor 2023 (met vermelding van de gebudgetteerde bedragen volgens de laatste aanpassing van het meerjarenplan AP8 MJP 2020-2025 en een vergelijking met de boekjaren 2022 en 2021).

B2023-AP8 MJP 2020-2025		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	5.876.662,00 €	3.439.250,00 €	2.437.412,00 €
Eindeloopbaan	AR7405005	372.639,00 €	217.373,00 €	155.266,00 €
3e LUIK totaal		400.815,15 €	194.768,26 €	206.046,89 €
3eluik -oud	AR7405006	- €	- €	- €
3eluik - Jobcreatie	AR7405016	163.010,80 €	49.078,52 €	113.932,28 €
3eluik - Sociale Maribel	AR7405017	11.214,50 €	6.541,79 €	4.672,71 €
3eluik - BAF-zorg	AR7405018	140.282,37 €	94.430,20 €	45.852,17 €
3eluik - BAF-niet-zorg	AR7405019	86.307,48 €	44.717,75 €	41.589,73 €
TOTAAL		6.650.116,15 €	3.851.391,26 €	2.798.724,89 €
Rekening 2023		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	5.931.060,00 €	3.470.404,60 €	2.460.655,40 €
Eindeloopbaan	AR7405005	373.275,71 €	217.744,16 €	155.531,55 €
3e LUIK totaal		383.432,93 €	180.951,10 €	202.481,83 €
3eluik -oud	AR7405006	- €	- €	- €
3eluik - Jobcreatie	AR7405016	178.979,40 €	53.886,27 €	125.093,13 €
3eluik - Sociale Maribel	AR7405017	12.139,69 €	7.081,49 €	5.058,20 €
3eluik - BAF-zorg	AR7405018	102.348,34 €	73.727,00 €	28.621,34 €
3eluik - BAF-niet-zorg	AR7405019	89.965,50 €	46.256,34 €	43.709,16 €
TOTAAL		6.687.768,64 €	3.869.099,86 €	2.818.668,78 €
Rekening 2022		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	5.660.768,56 €	3.323.310,45 €	2.337.458,11 €
Eindeloopbaan	AR7405005	330.491,12 €	192.786,49 €	137.704,63 €
3e LUIK totaal		400.815,15 €	194.768,26 €	206.046,89 €
3eluik -oud	AR7405006	- €	- €	- €
3eluik - Jobcreatie	AR7405016	163.010,80 €	49.078,52 €	113.932,28 €
3eluik - Sociale Maribel	AR7405017	11.214,50 €	6.541,79 €	4.672,71 €
3eluik - BAF-zorg	AR7405018	140.282,37 €	94.430,20 €	45.852,17 €
3eluik - BAF-niet-zorg	AR7405019	86.307,48 €	44.717,75 €	41.589,73 €
TOTAAL		6.392.074,83 €	3.710.865,20 €	2.681.209,63 €
Rekening 2021		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	5.068.847,41 €	3.000.178,45 €	2.068.668,96 €
Eindeloopbaan	AR7405005	306.700,29 €	178.908,50 €	127.791,79 €
3e LUIK totaal		383.231,58 €	186.309,65 €	196.921,93 €
3eluik -oud	AR7405006	- €	- €	- €
3eluik - Jobcreatie	AR7405016	155.629,90 €	46.856,32 €	108.773,58 €
3eluik - Sociale Maribel	AR7405017	8.336,05 €	4.862,70 €	3.473,35 €
3eluik - BAF-zorg	AR7405018	135.708,29 €	91.228,55 €	44.479,74 €
3eluik - BAF-niet-zorg	AR7405019	83.557,34 €	43.362,08 €	40.195,26 €
TOTAAL		5.758.779,28 €	3.365.396,60 €	2.393.382,68 €
% - Verschil R2023-2022		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	4,77%	4,43%	5,27%
Eindeloopbaan	AR7405005	12,95%	12,95%	12,95%
saldo 3eluik		-4,34%	-7,09%	-1,73%
TOTAAL		4,63%	4,26%	5,13%
% - Verschil R2022-2021		TOTAAL	HP	TB
Opbrengst mutualiteiten	AR7025002	11,68%	10,77%	12,99%
Eindeloopbaan	AR7405005	7,76%	7,76%	7,76%
saldo 3eluik		4,59%	4,54%	4,63%
TOTAAL		11,00%	10,27%	12,03%

- De opbrengsten van de mutualiteiten worden direct op het juiste woonzorgcentrum geboekt. Deze van het 3^e luik en de eindeloopbaan worden verdeeld a rato van het aantal bedden als er geen aparte aanlevering per WZC's voor deze ontvangsten voorhanden zijn.
- Opvallend is de stijging van de subsidies arbeidsduurvermindering (eindeloopbaan) door een positieve eindafrekening over de periode 01/07/2022-30/06/2023
- We noteren wel een daling van het aandeel BAF-zorg in het rest 3^e luik, terwijl de andere componenten geïndexeerd werden.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0959-01 Groepswonen Site St-Jan							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 389.413,93	€ 344.207,92	€ 264.859,86	€ 200.032,47	€ 161.315,18	€ 173.926,22
I.A.	Operationele kosten	€ 378.070,49	€ 339.472,54	€ 264.859,86	€ 200.032,47	€ 161.315,18	€ 173.926,22
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 138.490,35	€ 132.586,15	€ 85.565,90	€ 52.904,16	€ 41.771,60	€ 31.578,90
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 164.774,66	€ 139.154,36	€ 105.499,35	€ 66.459,20	€ 51.519,66	€ 53.529,28
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 19.588,85	€ 18.151,21	€ 15.365,49	€ -230,55	€ 2.810,52	€ 6.792,81
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 420,00	€ 420,00	€ 315,00	€ 315,00	€ 216,00	€ 540,00
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 54.796,63	€ 49.160,82	€ 58.114,12	€ 80.584,66	€ 64.997,40	€ 81.485,23
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 11.343,44	€ 4.735,38				
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 297.649,95	€ 258.773,65	€ 235.657,02	€ 179.260,35	€ 155.782,26	€ 108.786,61
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 297.649,95	€ 258.773,65	€ 235.657,02	€ 179.260,35	€ 155.782,26	€ 108.786,61
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 256.587,99	€ 217.147,77	€ 199.636,11	€ 147.045,39	€ 124.574,57	€ 77.739,48
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 40.604,16	€ 41.294,52	€ 35.660,90	€ 32.136,48	€ 30.906,52	€ 30.906,52
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 40.604,16	€ 41.294,52	€ 35.660,90	€ 32.136,48	€ 30.906,52	€ 30.906,52
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 457,80	€ 331,36	€ 360,01	€ 78,48	€ 301,17	€ 140,61
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -91.763,98	€ -85.434,27	€ -29.202,84	€ -20.772,12	€ -5.532,92	€ -65.139,61
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -80.420,54	€ -80.698,89	€ -29.202,84	€ -20.772,12	€ -5.532,92	€ -65.139,61
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -11.343,44	€ -4.735,38	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ -91.763,98	€ -85.434,27	€ -29.202,84	€ -20.772,12	€ -5.532,92	€ -65.139,61
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +vz	€ 19.588,85	€ 18.151,21	€ 15.365,49	€ -230,55	€ 2.810,52	€ 6.792,81
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -72.175,13	€ -67.283,06	€ -13.837,35	€ -21.002,67	€ -2.722,40	€ -58.346,80
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 72.175,13	€ 67.283,06	€ 13.837,35	€ 21.002,67	€ 2.722,40	€ 58.346,80
	Uitgebreide Cashflow	€ 72.175,13	€ 67.283,06	€ 13.837,35	€ 21.002,67	€ 2.722,40	€ 58.346,80
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 18.083,30	€ 12.722,96	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen	€ 18.083,30	€ 12.722,96				
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 90.258,43	€ 80.006,02	€ 13.837,35	€ 21.002,67	€ 2.722,40	€ 58.346,80

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0959-01– Groepswonen Site Sint-Jan'

- Met een bezettingsgraad van 100 % van de nu ondertussen 20 kamers (+1) stijgen de huurinkomsten met 18 % door indexering en invoeren van huurlasten vanaf september. Door deze verdere uitbreiding van het groepswonen stijgen logischerwijze de exploitatiekosten (voedingswaren, bewonersuitgaven,...) . Deze kosten kunnen worden doorgerekend op de maandelijkse factuur. Anderzijds kent de kost voor het gebruik van het gebouw (Cascade St.-Janshospitaal) een daling van bijna 11 % (voornamelijk ook te wijten aan de energiekosten).
- De personeelskost van het personeel van de nachtopvang wordt voor 50 % via interne facturatie (PIF) doorgerekend en stijgt met € 5.636. De directe personeelsinzet op Groepswonen zelf voor 2023 stijgt met bijna 18 % door enerzijds verdere indexering maar ook door toename met 0,38 VTE tot 2,39, dit gekoppeld aan 1 VTE sociale maribel.
- De benodigde gemeentelijke bijdrage (vóór Cascade) stijgt met iets meer dan € 10.000 tot € 90.258.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0959-02 - Groepswonen site Steenakker 14							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 9.657,77	€ 3.106,61	€ 3.543,30	€ 3.377,99	€ 3.557,89	€ 3.093,47
I.A.	Operationele kosten	€ 1.762,41	€ 414,62	€ 1.163,70	€ 760,43	€ 702,37	€ -
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 98,24			€ 4,88	€ 3,66	
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 1.664,17	€ 414,62	€ 1.163,70	€ 755,55	€ 698,71	
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 7.895,36	€ 2.691,99	€ 2.379,60	€ 2.617,56	€ 2.855,52	€ 3.093,47
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -7.244,68	€ -693,52	€ -1.130,21	€ -964,90	€ -1.144,80	€ -680,38
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -1.762,41	€ -414,62	€ -1.163,70	€ -760,43	€ -702,37	€ -
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -5.482,27	€ -278,90	€ 33,49	€ -204,47	€ -442,43	€ -680,38
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -7.244,68	€ -693,52	€ -1.130,21	€ -964,90	€ -1.144,80	€ -680,38
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09	€ 2.413,09
	Uitgebreide Cashflow	€ -9.657,77	€ -3.106,61	€ -3.543,30	€ -3.377,99	€ -3.557,89	€ -3.093,47
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 9.657,77	€ 3.106,61	€ 3.543,30	€ 3.377,99	€ 3.557,89	€ 3.093,47
	Uitgebreide Cashflow	€ 9.657,77	€ 3.106,61	€ 3.543,30	€ 3.377,99	€ 3.557,89	€ 3.093,47
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen	€ 15.551,72	€ 7.478,67	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	minus VIPA						
	Aflossingen leningen	€ 15.551,72	€ 7.478,67	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 25.209,49	€ 10.585,28	€ 9.543,30	€ 9.377,99	€ 9.557,89	€ 9.093,47

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0959-02– Groepswonen site Steenakker 14'

- Op dit beleidsitem werden behalve de leningskosten en de subsidies voor het verwerven van deze (te slopen) woning geen exploitatie-uitgaven geboekt. De leningskosten van de overheadleningen worden ook deels hierop aangerekend vanaf vorig boekjaar.
- Door herziening van de onroerende voorheffing in 2019 werd ook dit gebouw belast.
- Voor dit beleidsitem werd in 2021 een nieuw project voor het bouwen van 2 rijwoningen goedgekeurd, waarvoor € 1.000.000 budget wordt voorzien. De werken zijn gestart rond november van dit boekjaar.

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0959-03 Nachtopvang -Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 237.019,16	€ 228.147,58	€ 242.659,66	€ 263.500,31	€ 240.754,36	€ 209.024,05
I.A.	Operationele kosten	€ 236.936,17	€ 228.108,58	€ 242.659,66	€ 263.500,31	€ 240.754,36	€ 209.024,05
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 20.944,16	€ 33.225,30	€ 45.616,57	€ 33.274,93	€ 47.984,24	€ 42.233,73
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 212.788,35	€ 193.706,87	€ 198.169,70	€ 213.764,51	€ 191.543,61	€ 130.893,87
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 3.203,66	€ 1.176,41	€ -1.126,61	€ -10.486,27	€ 1.226,51	€ 20.098,96
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten				€ 20,00		
	Interne facturatie algemeen PIF	€ -	€ -	€ -	€ 26.927,14	€ -	€ 15.797,49
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 82,99	€ 39,00				
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 198.246,55	€ 181.463,80	€ 208.659,88	€ 197.027,89	€ 212.601,31	€ 200.363,14
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 198.246,55	€ 181.463,80	€ 208.659,88	€ 197.027,89	€ 212.601,31	€ 200.363,14
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 19.653,10	€ 19.251,06	€ 38.855,26	€ 35.175,04	€ 46.602,49	€ 34.188,71
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 123.228,93	€ 112.504,75	€ 111.113,89	€ 107.631,80	€ 100.443,34	€ 100.446,19
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 123.228,93	€ 112.504,75	€ 111.113,89	€ 107.631,80	€ 100.443,34	€ 100.446,19
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 567,89	€ 547,18	€ 576,61	€ 563,53	€ 558,08	€ 325,91
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 54.796,63	€ 49.160,81	€ 58.114,12	€ 53.657,52	€ 64.997,40	€ 65.402,33
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -38.772,61	€ -46.683,78	€ -33.999,78	€ -66.472,42	€ -28.153,05	€ -8.660,91
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -38.689,62	€ -46.644,78	€ -33.999,78	€ -66.472,42	€ -28.153,05	€ -8.660,91
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -82,99	€ -39,00	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
	RESULTAAT	€ -38.772,61	€ -46.683,78	€ -33.999,78	€ -66.472,42	€ -28.153,05	€ -8.660,91
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 3.203,66	€ 1.176,41	€ -1.126,61	€ -10.486,27	€ 1.226,51	€ 20.098,96
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -35.568,95	€ -45.507,37	€ -35.126,39	€ -76.958,69	€ -26.926,54	€ 11.438,05
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 35.568,95	€ 45.507,37	€ 35.126,39	€ 76.958,69	€ 26.926,54	€ -11.438,05
	Uitgebreide Cashflow	€ 35.568,95	€ 45.507,37	€ 35.126,39	€ 76.958,69	€ 26.926,54	€ -11.438,05
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 132,31	€ 104,77	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen	€ 132,31	€ 104,77				
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 35.701,26	€ 45.612,14	€ 35.126,39	€ 76.958,69	€ 26.926,54	€ -11.438,05

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0959-03– nachtopvang Site Sint-Jan'

- De ontvangsten van de nachtopvang stijgen beperkt met 2 % . Vanaf oktober vorig jaar zijn we teruggevallen van 6 naar 4 bedden, maar kon de bezettingsgraad na een opvallende najaarsstijging opgetrokken worden naar 46 % . De kosten voor gebruik van het gebouw zijn dan weer gedaald door enerzijds goedkopere energiekosten en anderzijds een dalend aandeel in het aantal m² van het Sint-Janshospitaal.
- De lonen van de nachtploeg zijn gestegen met bijna 10 % door indexeringen en extra inzet van 0.25 VTE tot 2,70. De helft van die netto-loonlast (na aftrek dus van de middelen sociale maribel) wordt forfaitair voor 50 % via interne facturatie aan het groepswonen doorgerekend.
- De stijging van de subsidies (o.a. tegemoetkoming van de VDAB) zorgt dat het resultaat toch verbetert.
- De benodigde gemeentelijke bijdrage (vóór Cascade) daalt met een goeie € 10.000 tot € 35.701.

Omdat beide entiteiten deels samenhangen door hun locatie en personeelsinzet, geeft onderstaande tabel een geconsolideerd resultaat voor de beleidsitems Groepswonen (BI 0959-01) en Nachtopvang (BI 0959-03).

Schema J5		GROEPSWONEN			NACHTOPVANG			GECONSOLIDEERD			
Rubriek	Rubriekomschrijving	2023	2022	2021	2023	2022	2021	2023	2022	2021	23/22
I.	Kosten	€ 389.413,93	€ 344.207,92	€ 264.859,86	€ 237.019,16	€ 228.147,58	€ 242.659,66	€ 626.433,09	€ 572.355,50	€ 507.519,52	9,45%
I.A.	Operationele kosten	€ 378.070,49	€ 339.472,54	€ 264.859,86	€ 236.936,17	€ 228.108,58	€ 242.659,66	€ 615.006,66	€ 567.581,12	€ 507.519,52	8,36%
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 138.490,35	€ 132.586,15	€ 85.565,90	€ 20.944,16	€ 33.225,30	€ 45.616,57	€ 159.434,51	€ 165.811,45	€ 131.182,47	-3,85%
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	€ 164.774,66	€ 139.154,36	€ 105.499,35	€ 212.788,35	€ 193.706,87	€ 198.169,70	€ 377.563,01	€ 332.861,23	€ 303.669,05	13,43%
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 19.588,85	€ 18.151,21	€ 15.365,49	€ 3.203,66	€ 1.176,41	€ -1.126,61	€ 22.792,51	€ 19.327,62	€ 14.238,88	17,93%
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW										
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies										
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 420,00	€ 420,00	€ 315,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 420,00	€ 420,00	€ 315,00	0,00%
	Interne facturatie algemeen	€ 54.796,63	€ 49.160,82	€ 58.114,12	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 54.796,63	€ 49.160,82	€ 58.114,12	11,46%
	Interne facturatie catering										
	Interne facturatie housekeeping										
	Interne facturatie wasserij										
I.B.	Financiële kosten	€ 11.343,44	€ 4.735,38	€ 0,00	€ 82,99	€ 39,00	€ 0,00	€ 11.426,43	€ 4.774,38	€ 0,00	
I.C.	Uitzonderlijke kosten										
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa										
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies										
II.	Opbrengsten	€ 297.649,95	€ 258.773,65	€ 235.657,02	€ 198.246,55	€ 181.463,80	€ 208.659,88	€ 495.896,50	€ 440.237,45	€ 444.316,90	12,64%
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 297.649,95	€ 258.773,65	€ 235.657,02	€ 198.246,55	€ 181.463,80	€ 208.659,88	€ 495.896,50	€ 440.237,45	€ 444.316,90	12,64%
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 256.587,99	€ 217.147,77	€ 199.636,11	€ 19.653,10	€ 19.251,06	€ 38.855,26	€ 276.241,09	€ 236.398,83	€ 238.491,37	16,85%
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes										
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 40.604,16	€ 41.294,52	€ 35.660,90	€ 123.228,93	€ 112.504,75	€ 111.113,89	€ 163.833,09	€ 153.799,27	€ 146.774,79	6,52%
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies										
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies	€ 40.604,16	€ 41.294,52	€ 35.660,90	€ 123.228,93	€ 112.504,75	€ 111.113,89	€ 163.833,09	€ 153.799,27	€ 146.774,79	6,52%
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW										
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 457,80	€ 331,36	€ 360,01	€ 567,89	€ 547,18	€ 576,61	€ 1.025,69	€ 878,54	€ 936,62	16,75%
	Interne facturatie algemeen				€ 54.796,63	€ 49.160,81	€ 58.114,12	€ 54.796,63	€ 49.160,81	€ 58.114,12	11,46%
	Interne facturatie catering										
	Interne facturatie housekeeping										
	Interne facturatie wasserij										
II.B.	Financiële opbrengsten										
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten										
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -91.763,98	€ -85.434,27	€ -29.202,84	€ -38.772,61	€ -46.683,78	€ -33.999,78	€ -130.536,59	€ -132.118,05	€ -63.202,62	-1,20%
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -80.420,54	€ -80.698,89	€ -29.202,84	€ -38.689,62	€ -46.644,78	€ -33.999,78	€ -119.110,16	€ -127.343,67	€ -63.202,62	-6,47%
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -11.343,44	€ -4.735,38	€ 0,00	€ -82,99	€ -39,00	€ 0,00	€ -11.426,43	€ -4.774,38	€ 0,00	
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort										
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar										
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar										
IV.B.	Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar										
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar										
RESULTAAT		€ -91.763,98	€ -85.434,27	€ -29.202,84	€ -38.772,61	€ -46.683,78	€ -33.999,78	€ -130.536,59	€ -132.118,05	€ -63.202,62	-1,20%
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ 19.588,85	€ 18.151,21	€ 15.365,49	€ 3.203,66	€ 1.176,41	€ -1.126,61	€ 22.792,51	€ 19.327,62	€ 14.238,88	17,93%
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	Uitgebreide Cashflow	€ -72.175,13	€ -67.283,06	€ -13.837,35	€ -35.568,95	€ -45.507,37	€ -35.126,39	€ -107.744,08	€ -112.790,43	€ -48.963,74	-4,47%
								€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 72.175,13	€ 67.283,06	€ 13.837,35	€ 35.568,95	€ 45.507,37	€ 35.126,39	€ 107.744,08	€ 112.790,43	€ 48.963,74	-4,47%
	Uitgebreide Cashflow	€ 72.175,13	€ 67.283,06	€ 13.837,35	€ 35.568,95	€ 45.507,37	€ 35.126,39	€ 107.744,08	€ 112.790,43	€ 48.963,74	-4,47%
	Waardeverminderingen										
	Meerwaarden op realisatie VA										
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ 18.083,30	€ 12.722,96	€ 0,00	€ 132,31	€ 104,77	€ 0,00	€ 18.215,61	€ 12.827,73	€ 0,00	
	Aflossingen leningen	€ 18.083,30	€ 12.722,96	€ 0,00	€ 132,31	€ 104,77	€ 0,00	€ 18.215,61	€ 12.827,73	€ 0,00	
	Berekenende gemeentelijke Bijdrage	€ 90.258,43	€ 80.006,02	€ 13.837,35	€ 35.701,26	€ 45.612,14	€ 35.126,39	€ 125.959,69	€ 125.618,16	€ 48.963,74	0,27%

- De sterk gestegen lonen, gecombineerd met lagere energiekosten konden nagenoeg perfect worden gecompenseerd door de stijgende ontvangsten (voornamelijk op Groepswonen).
- De benodigde gemeentelijke bijdrage voor beide beleidsitems samen stagneert bijgevolg rond de € 125.000 .

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0959-04 -Aangemeld herstelverblijf Ter Beke							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 157.896,74	€ 156.020,42	€ 134.195,78	€ 113.092,84	€ 76.983,42	€ 2,05
I.A.	Operationele kosten	€ 157.896,74	€ 156.020,42	€ 134.195,78	€ 113.092,84	€ 76.983,42	€ 2,05
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 44.165,40	€ 50.459,78	€ 42.503,54	€ 41.287,14	€ 32.064,28	€ 2,05
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					€ -	
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen						
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingssubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten						
	Interne facturatie algemeen PIF	€ 113.731,34	€ 105.560,64	€ 91.692,24	€ 71.805,70	€ 44.919,14	
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten						
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ 145.688,44	€ 141.696,30	€ 140.367,65	€ 136.312,88	€ 130.997,90	€ 16.537,31
II.A.	Operationele opbrengsten	€ 145.688,44	€ 141.696,30	€ 140.367,65	€ 136.312,88	€ 130.997,90	€ 16.537,31
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking	€ 114.262,68	€ 111.191,72	€ 108.402,29	€ 104.808,48	€ 99.944,38	€ 6.237,96
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ 31.229,26	€ 30.302,08	€ 31.730,61	€ 31.432,55	€ 30.906,52	€ 10.299,35
II.A.3.a.	Algemene werkingssubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingssubsidies	€ 31.229,26	€ 30.302,08	€ 31.730,61	€ 31.432,55	€ 30.906,52	€ 10.299,35
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten	€ 196,50	€ 202,50	€ 234,75	€ 71,85	€ 147,00	
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -12.208,30	€ -14.324,12	€ 6.171,87	€ 23.220,04	€ 54.014,48	€ 16.535,26
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -12.208,30	€ -14.324,12	€ 6.171,87	€ 23.220,04	€ 54.014,48	€ 16.535,26
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						
	RESULTAAT	€ -12.208,30	€ -14.324,12	€ 6.171,87	€ 23.220,04	€ 54.014,48	€ 16.535,26
	Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	In resultaat genomen Kapitaalsubsidies			€ -	€ -	€ -	€ -
	Uitgebreide Cashflow	€ -12.208,30	€ -14.324,12	€ 6.171,87	€ 23.220,04	€ 54.014,48	€ 16.535,26
	A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	€ 12.208,30	€ 14.324,12	€ -6.171,87	€ -23.220,04	€ -54.014,48	€ -16.535,26
	Uitgebreide Cashflow	€ 12.208,30	€ 14.324,12	€ -6.171,87	€ -23.220,04	€ -54.014,48	€ -16.535,26
	Waardeverminderingen						
	Meerwaarden op realisatie VA						
	B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	Aflossingen leningen						
	Berekende gemeentelijke Bijdrage	€ 12.208,30	€ 14.324,12	€ -6.171,87	€ -23.220,04	€ -54.014,48	€ -16.535,26

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0959-04– Aangemeld herstelverblijf Ter Beke'

- Deze activiteit werd opgestart eind november 2018 waarbij enkel de ligdagopbrengsten en de toegekende middelen sociale maribel werden geboekt, dit zonder voorafgaande gebudgetteerde ramingen in 2018. Vanaf boekjaar 2019 zijn alle kosten en opbrengsten wel gebudgetteerd en zien we een correcter beeld van deze nieuwe klantendienst, hoewel er ongetwijfeld toch een gedeelte in de 'Ter Beke'-massa is blijven hangen. Indien mogelijk wordt direct geboekt op dit beleidsitem, zo niet wordt 5/80^{ste} (op basis van het aantal kamers) bewonersgelinkte kost vanuit Ter Beke doorgerekend. Ook voor het gebruik van het gebouw (met onder meer de nutsvoorzieningen, onderhoudskosten, administratieve overhead,...) wordt via de cascade 5/80^{ste} doorgerekend vanuit Ter Beke.
- De exploitatiekosten zijn ondanks stijgende voedingskosten gedaald met 13,50 % door gedaalde gebruikskosten van het gebouw (Cascade vanuit Ter Beke).
- Beperkt stijgende opbrengsten door indexatie ligdagprijs, getemperd door een iets lagere bezettingsgraad van 87,45 % (-1,76 % t.o.v. 2022), vooral in de eerste jaarhelft in WZC Het Pardoën.
- Er wordt 1 VTE middelen sociale maribel toegekend op dit beleidsitem.
- De loonlast werd nog aangerekend op BI 0953-02 (Ter Beke), maar wordt via interne facturatie voor 1,50 VTE op basis van de gemiddelde loonkost doorgerekend op dit beleidsitem (in boekjaar 2020 was dit een minder realistische 1 VTE).

Schema J5: Staat van opbrengsten en kosten							
Beleidsitem 0959-05 -Project Molenstraat 9							
Rubriek	Rubriekomschrijving	R 2023	R2022	R2021	R2020	R2019	R2018
I.	Kosten	€ 30.939,72	€ 25.097,38	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.	Operationele kosten	€ 16.348,80	€ 18.437,40	€ -	€ -	€ -	€ -
I.A.1.	Goederen en diensten	€ 2.305,30	€ 2.375,12				
I.A.2.	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					€ -	
I.A.3.	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	€ 14.037,09	€ 13.636,36				
I.A.4.	Specifieke kosten sociale dienst OCMW						
I.A.5.	Toegestane werkingsubsidies						
I.A.6.	Andere operationele kosten	€ 6,41	€ 2.425,92				
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
I.B.	Financiële kosten	€ 14.590,92	€ 6.659,98				
I.C.	Uitzonderlijke kosten						€ -
I.C.1.	Minwaarden bij de realisatie van vaste activa						€ -
I.C.2.	Toegestane investeringsubsidies						€ -
II.	Opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.	Operationele opbrengsten	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.1.	Opbrengsten uit de werking						
II.A.2.	Fiscale opbrengsten en boetes						
II.A.3.	Werkingsubsidies	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
II.A.3.a.	Algemene werkingsubsidies						
II.A.3.b.	Specifieke werkingsubsidies						
II.A.4.	Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW						
II.A.5.	Andere operationele opbrengsten						
	Interne facturatie algemeen PIF						
	Interne facturatie catering						
	Interne facturatie housekeeping						
	Interne facturatie wasserij						
II.B.	Financiële opbrengsten						
II.C.	Uitzonderlijke opbrengsten						
III.	Overschot of tekort van het boekjaar	€ -30.939,72	€ -25.097,38	€ -	€ -	€ -	€ -
III.A.	Operationeel overschot of tekort	€ -16.348,80	€ -18.437,40	€ -	€ -	€ -	€ -
III.B.	Financieel overschot of tekort	€ -14.590,92	€ -6.659,98	€ -	€ -	€ -	€ -
III.C.	Uitzonderlijk overschot of tekort						€ -
IV.	Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar						€ -
IV.A.	Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar						€ -
IV.B.	Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						€ -
IV.C.	Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar						€ -
RESULTAAT		€ -30.939,72	€ -25.097,38	€ -	€ -	€ -	€ -
Afschrijvingen + waardeverminderingen +VZ		€ 14.037,09	€ 13.636,36	€ -	€ -	€ -	€ -
In resultaat genomen Kapitaalsubsidies				€ -	€ -	€ -	€ -
Uitgebreide Cashflow		€ -16.902,63	€ -11.461,02	€ -	€ -	€ -	€ -
A1. Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking		€ 16.902,63	€ 11.461,02	€ -	€ -	€ -	€ -
Uitgebreide Cashflow		€ 16.902,63	€ 11.461,02	€ -	€ -	€ -	€ -
Waardeverminderingen							
Meerwaarden op realisatie VA							
B. Verplichte gemeentelijke bijdrage in de aflossingen minus VIPA		€ 23.260,31	€ 17.893,93	€ -	€ -	€ -	€ -
Aflossingen leningen		€ 23.260,31	€ 17.893,93				
Berekende gemeentelijke Bijdrage		€ 40.162,94	€ 29.354,95	€ -	€ -	€ -	€ -

Bespreking van de belangrijkste rubrieken van 'Beleidsitem 0959-05– Project Molenstraat 9 '

- Dit is een nieuw beleidsitem ingevoerd in 2022 om een duidelijk beeld te krijgen van dit nieuw project.
- Voorlopig is enkel de aankoop van de woning in Molenstraat 9 geactiveerd en zijn de eerste afschrijvingen geboekt.
- De voorlopig enige directe kosten zijn (beperkte) nutsvoorzieningsuitgaven, de brandverzekering en de betaalde onroerende voorheffing.
- Zoals bij alle beleidsitems van definitieve kostenplaatsen wordt ook een deel van de overheadleningen toegerekend.
- Gezien er nog geen inkomsten zijn, bedraagt de benodigde gemeentelijke bijdrage € 40.162.

14.4 Overzichtstabel Resultaat per beleidsitem – Financieel draagvlak – (EBITDA)

Onderstaande tabel geeft een andere benadering van de resultaten per beleidsitem. Daar waar de berekende gemeentelijke bijdrage rekening houdt met de verdeling van alle kosten via cascade en intresten en aflossingen, zien we hier duidelijker het resultaat van alle kostenplaatsen zonder rekening te houden met intrestlasten, aflossingen, afschrijvingen en verdeling van overhead.

Resultaat per beleidsitem-Financieel draagvlak-EBITDA								
Beleidsitem	Type KP	Omschrijving	2023	2022	2021	2020	2019	2018
00-0010-00	VKP	Gemeentelijke bijdrage	€ 1.488.000,00	€ 1.291.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	€ 575.000,00
00-0010-03	VKP	Gesco Toelage	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
00-0030-00	VKP	Financiële aangelegenheden	€ 55.201,98	€ 14.128,50	€ 3.777,64	€ -1.835,78	€ -903,37	€ -519,43
00-0040-00	VKP	Transacties ivm de openbare schuld	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
00-0050-00	VKP	Privaat patrimonium zonder maatschappelijk doel	€ -70.907,48	€ -28.233,29	€ -55.996,11	€ -13.077,10	€ -19.918,53	€ -12.041,78
00-0090-00	VKP	Overige algemene financiering	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
BD-00		Totaal Beleidsdomein 00 - Algemene financiering	€ 1.472.294,50	€ 1.276.895,21	€ 1.247.781,53	€ 1.285.087,12	€ 1.279.178,10	€ 562.438,79
01-0100-00	HKP	Beheersorganen	€ -17.357,88	€ -17.216,61	€ -15.916,29	€ -13.853,59	€ -13.180,23	€ -10.533,12
01-0110-00	HKP	Algemene administratie en interne controle	€ -593.047,28	€ -539.545,54	€ -523.726,75	€ -494.793,05	€ -443.862,82	€ -258.265,33
01-0111-00	HKP	Financiële dienst	€ -221.988,38	€ -193.504,71	€ -167.880,93	€ -169.851,72	€ -149.643,87	€ -102.103,85
01-0112-00	HKP	Personeelsdienst	€ -367.115,48	€ -289.587,00	€ -231.178,39	€ -253.108,14	€ -249.129,10	€ -202.365,74
01-0112-01	HKP	Vrijwilligerswerking	€ -7.304,05	€ -7.400,74	€ -5.475,31	€ -11.263,80	€ -11.542,67	€ -11.508,00
01-0112-02	HKP	Interne medische dienst	€ -41.480,52	€ -19.792,32	€ -25.469,57	€ -21.075,10	€ -	€ -
01-0119-00	HKP	Patrimonium central administratie St.-Janshospitaal	€ 55.135,14	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
01-0119-01	HKP	Technische diensten en infrastructuur	€ -346.686,63	€ -329.612,35	€ -243.725,03	€ -246.085,13	€ -247.499,50	€ -201.603,64
01-0119-02	HKP	Preventie	€ -83.756,12	€ -106.366,08	€ -87.446,25	€ -119.069,16	€ -96.377,57	€ -32.543,73
01-0119-03	HKP	Centrale Keuken	€ -853.341,58	€ -828.463,64	€ -799.138,19	€ -782.209,44	€ -695.594,58	€ -672.232,81
01-0119-04	HKP	Housekeeping	€ -729.706,25	€ -733.651,62	€ -681.104,60	€ -782.267,34	€ -657.879,60	€ -585.495,97
01-0119-05	HKP	Callcenter	€ -33.361,68	€ -23.737,78	€ -9.989,30	€ -26.097,46	€ -19.964,83	€ -10.914,55
01-0119-06	HKP	ICT-dienst	€ -91.162,60	€ -88.901,64	€ -81.721,08	€ -74.357,99	€ -57.480,60	€ -65.250,09
01-0119-07	HKP	Interne Wasserij	€ -218.667,96	€ -190.167,60	€ -124.083,42	€ -149.398,78	€ -135.056,48	€ -123.622,59
01-0119-08	HKP	Loket woonzorg	€ -154.483,41	€ -177.637,29	€ -124.656,26	€ -123.158,16	€ -97.823,86	€ -52.529,93
01-0919-01	DKP	Mindermobiliecentrale	€ 3.471,93	€ 1.146,88	€ 2.059,99	€ 189,63	€ -1.862,30	€ -1.713,03
01-0919-02	DKP	Aangepast vervoer - woonzorgbus	€ -2.859,66	€ -2.180,54	€ -2.740,13	€ -8.633,70	€ -6.053,26	€ -6.124,43
01-0919-03	DKP	Noodoproepen	€ -990,00	€ -7.762,41	€ 62,00	€ 44,39	€ -130,62	€ 120,30
01-0930-01	DKP	De Klimop	€ 34.663,49	€ 24.172,39	€ 33.915,89	€ 38.288,40	€ 33.277,71	€ 29.512,57
01-0930-02	DKP	Volderspand	€ 47.159,35	€ 54.530,49	€ 52.247,27	€ 58.993,94	€ 51.416,58	€ 44.573,46
01-0930-03	DKP	Ten Kanter	€ 67.079,67	€ 75.082,57	€ 64.657,17	€ 72.056,79	€ 70.930,66	€ 69.019,65
01-0930-04	DKP	Kapittelplein	€ 137.282,53	€ 166.602,97	€ 145.831,36	€ 152.247,78	€ 171.357,05	€ 161.889,23
01-0930-05	DKP	Koestraat	€ 14.859,93	€ 12.666,34	€ 12.316,94	€ 15.924,85	€ 20.269,34	€ 18.314,64
01-0946-00	DKP	Warme maaltijden	€ 157.368,94	€ 211.249,52	€ 229.945,76	€ 206.887,90	€ 213.437,50	€ 202.439,84
01-0947-01	DKP	Klusjesdienst	€ 6.503,93	€ 9.877,95	€ 8.766,63	€ 2.395,46	€ 4.520,03	€ 1.146,16
01-0948-01	DKP	Dienstencheques - poetsdienst	€ -	€ -3.408,66	€ -36.882,68	€ -64.927,50	€ -38.649,22	€ -40.606,29
01-0948-02	DKP	Dienstencheques - strijkdienst	€ -	€ -	€ -4.130,98	€ -12.130,24	€ -13.972,39	€ -2.780,68
01-0950-01	DKP	Ten Gaver	€ 46.748,11	€ 43.021,87	€ 39.610,82	€ 33.438,72	€ 36.552,59	€ 36.401,89
01-0950-02	DKP	Godtschalckwijk	€ 89.330,62	€ 76.934,40	€ 78.218,21	€ 82.180,85	€ 74.913,09	€ 62.002,16
01-0950-03	DKP	Molenmeersen	€ 128.761,86	€ 125.784,64	€ 112.156,42	€ 118.562,48	€ 127.488,55	€ 120.006,13
01-0951-00	DKP	Diensten centrum De Spie	€ -42.224,75	€ -48.897,30	€ -21.179,74	€ -46.798,10	€ -24.796,11	€ -41.588,48
01-0952-00	DKP	Serviceflats ter Drapiers	€ -41.898,51	€ -35.522,22	€ -31.084,00	€ -19.800,11	€ -37.998,91	€ -28.120,41
01-0953-01	DKP	WZC Het Pardoen	€ 1.597.840,91	€ 1.363.574,10	€ 1.336.977,52	€ 1.218.404,17	€ 1.037.921,59	€ 1.259.533,10
01-0953-02	DKP	WZC Ter Beke	€ 1.112.699,66	€ 973.578,59	€ 1.015.542,98	€ 898.683,76	€ 831.153,79	€ 777.923,49
01-0959-01	DKP	Groeps wonen site Sint-Jan	€ -60.831,69	€ -62.547,68	€ -13.837,35	€ -21.002,67	€ -2.722,41	€ -58.346,80
01-0959-02	DKP	Groeps wonen site Steenakker 14	€ -1.762,41	€ -414,62	€ -1.163,70	€ -760,43	€ -702,37	€ -
01-0959-03	DKP	Nachtopvang site Sint-Jan	€ -35.485,96	€ -45.468,37	€ -35.126,39	€ -76.958,69	€ -26.926,53	€ 11.438,05
01-0959-04	DKP	Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke	€ -12.208,30	€ -14.324,12	€ 6.171,87	€ 23.220,04	€ 54.014,48	€ 16.535,26
01-0959-05	DKP	Project Molenstraat 9	€ -2.311,71	€ -4.801,04	€ -	€ -	€ -	€ -
BD-01		Totaal Beleidsdomein 01 - Woon- en Zorgbedrijf	€ -461.126,74	€ -632.689,17	€ -129.175,51	€ -596.081,14	€ -301.596,87	€ 302.606,46
TOTAAL			€ 1.011.167,76	€ 644.206,04	€ 1.118.606,02	€ 689.005,98	€ 977.581,23	€ 865.045,25

Deze resultaten vormen de term 'Financieel draagvlak' in het vroegere schema van de 'Financiële toestand' en geven een indicatie van het gewone werkingsresultaat per kostenplaats. In het nieuwe schema J2 is deze term niet meer opgenomen, maar ook in de Cascade blijft dit gegeven zichtbaar, vandaar dat we deze cijfers blijven weergeven in de aparte financiële analyse.

Ten opzichte van 2022 verbetert dit resultaat met € 366.962, deels te verklaren door de éénmalig verhoogde gemeentelijke bijdrage met € 200.000 als ons aandeel in de verkoop van OCMW-gronden.

Deze tabel geeft een inzicht in de werking van de beleidsitems op zich (inclusief de beperkte primaire interne facturatie) maar alvorens alle hulp- en voorlopige kostenplaatsen via de cascade over de definitieve kostenplaatsen verdeeld wordt.

14.5 Cascade – versleuteling ondersteunende diensten

Het opzet van de cascademethode is om volgens bepaalde vooraf vastgelegde parameters de hulp- en voorlopige kostenplaatsen te gaan toewijzen aan de uiteindelijk definitieve kostenplaatsen. In de Excel-tabellen op de volgende bladzijden na deze inleidende tekst, vindt u het resultaat van deze methode. Het basisprincipe blijft echter dat, indien een kost op een eenvoudige manier direct kan worden toegewezen aan een definitieve kostenplaats, dit uiteraard de voorkeur geniet.

Bij een directe toewijzingsmethode wordt er echter geen rekening gehouden met eventuele dienstverlening tussen de voorlopige- en hulpkostenplaatsen onderling. De cascademethode (die in vele ziekenhuisboekhoudingen wordt gehanteerd) of de sequentiële toewijzing is een veel gebruikte methode om de voorlopige en hulpkostenplaatsen te versleutelen naar de definitieve kostenplaatsen. Een nadeel van deze methode is dat er geen wederzijdse dienstverlening kan worden ingebracht en dient er een volgorde van kostendoorrekeningen te worden vastgesteld.

Onderstaande tabel geeft ons een overzicht van de diverse voorlopige kostenplaatsen (VKP), hulpkostenplaatsen (HKP) en definitieve kostenplaatsen (DKP). Die zijn in ons geval één per één gekoppeld aan een beleidsitem.

Onze strijkdienst (BI 0948-02) werd stopgezet in de loop van 2021, onze poetsdienst (BI 0948-01) in 2022. We houden in de cascademethode derhalve geen rekening meer met deze kostenplaatsen. Daarentegen werd in 2022 een nieuw beleidsitem ingevoerd (BI 0959-05, Project Molenstraat 9) die uiteraard in de cascade wordt betrokken. Naar aanleiding van een opmerking van ABB dienden we verder ons beleidsitem inzake privaat patrimonium (BI 0050-00) op te splitsen en deels onder te brengen in een ander (nieuw) beleidsitem (BI 0119-00). Het aantal (actieve) definitieve kostenplaatsen daalt bijgevolg tot 22 in boekjaar 2023.

Beleidsitem	Omschrijving	Type KP	code KP	Beleidsveld	Beleidsveld omschrijving
00-0010-00	Gemeentelijke Bijdrage	VKP	VKP-00-0010-00	10	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
00-0010-03	Gesco-toelage	VKP	VKP-00-0010-03	10	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
00-0030-00	Financiële aangelegenheden	VKP	VKP-00-0030-00	30	Financiële aangelegenheden
00-0040-00	Transacties in verband met de openbare schuld	VKP	VKP-00-0040-00	40	Transacties in verband met de openbare schuld
00-0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	VKP	VKP-00-0050-00	50	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
00-0090-00	Overige algemene financiering	VKP	VKP-00-0090-00	90	Overige algemene financiering
01-0100-00	Beheersorganen	HKP	HKP-01-0100-00	100	Politieke organen
01-0110-00	Algemene administratie en Interne Controle	HKP	HKP-01-0110-00	110	Secretariaat
01-0111-00	Financiële dienst	HKP	HKP-01-0111-00	111	Fiscale en financiële diensten
01-0112-00	Personeelsdienst	HKP	HKP-01-0112-00	112	Personeelsdienst en vorming
01-0112-01	Vrijwilligerswerking	HKP	HKP-01-0112-01	112	Personeelsdienst en vorming
01-0112-02	Interne medische dienst	HKP	HKP-01-0112-02	112	Personeelsdienst en vorming
01-0119-00	Patrimonium centrale administratie St.-Janshospitaal	HKP	HKP-01-0119-00	119	Overige algemene diensten
01-0119-01	Technische dienst en infrastructuur	HKP	HKP-01-0119-01	119	Overige algemene diensten
01-0119-02	Preventie	HKP	HKP-01-0119-02	119	Overige algemene diensten
01-0119-03	Centrale Keuken	HKP	HKP-01-0119-03	119	Overige algemene diensten
01-0119-04	Housekeeping	HKP	HKP-01-0119-04	119	Overige algemene diensten
01-0119-05	Callcenter	HKP	HKP-01-0119-05	119	Overige algemene diensten
01-0119-06	ICT-dienst	HKP	HKP-01-0119-06	119	Overige algemene diensten
01-0119-07	Interne wasserij	HKP	HKP-01-0119-07	119	Overige algemene diensten
01-0119-08	Loket woonzorg	HKP	HKP-01-0119-08	119	Overige algemene diensten
01-0919-01	Mindermobielencentrale	DKP	DKP-01-0919-01	919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
01-0919-02	Aangepast vervoer - woonzorgbus	DKP	DKP-01-0919-02	919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
01-0919-03	Noodoproepen woonzorgzone	DKP	DKP-01-0919-03	919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
01-0930-01	De Klimop	DKP	DKP-01-0930-01	930	Sociale huisvesting
01-0930-02	Het Volderspand	DKP	DKP-01-0930-02	930	Sociale huisvesting
01-0930-03	Ten Kanter	DKP	DKP-01-0930-03	930	Sociale huisvesting
01-0930-04	Het Kapittelplein	DKP	DKP-01-0930-04	930	Sociale huisvesting
01-0930-05	Koestraat	DKP	DKP-01-0930-05	930	Sociale huisvesting
01-0946-00	Warme maaltijden	DKP	DKP-01-0946-00	946	Thuisbezorgde maaltijden
01-0947-01	Klusjesdienst	DKP	DKP-01-0947-01	947	Klusjesdienst
01-0948-01	Dienstencheques - poetsdienst	DKP	DKP-01-0948-01	948	Poetsdienst
01-0948-02	Dienstencheques - strijkdienst	DKP	DKP-01-0948-02	948	Poetsdienst
01-0950-01	Ten Gaver	DKP	DKP-01-0950-01	950	Ouderenwoningen
01-0950-02	Godschalckwijk	DKP	DKP-01-0950-02	950	Ouderenwoningen
01-0950-03	Molenmeersen - Sint Jansstraat	DKP	DKP-01-0950-03	950	Ouderenwoningen
01-0950-04	Aanleunwoningen Geluwe	DKP	DKP-01-0950-04	950	Ouderenwoningen
01-0951-00	Dienstencentrum De Spie	DKP	DKP-01-0951-00	951	Dienstencentra
01-0952-00	Serviceflats Ter Drapiers	DKP	DKP-01-0952-00	952	Assistentiewoningen
01-0953-01	WZC Het Pardoën	DKP	DKP-01-0953-01	953	Woon- en zorgcentra
01-0953-02	WZC Ter Beke	DKP	DKP-01-0953-02	953	Woon- en zorgcentra
01-0959-01	Groepswonen site Sint-Jan	DKP	DKP-01-0959-01	959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
01-0959-02	Groepswonen site Steenakker	DKP	DKP-01-0959-02	959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
01-0959-03	Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan	DKP	DKP-01-0959-03	959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
01-0959-04	Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke	DKP	DKP-01-0959-04	959	Overige verrichtingen betreffende ouderen
01-0959-05	Project Molenstraat 9	DKP	DKP-01-0959-05	959	Overige verrichtingen betreffende ouderen

Zoals reeds hoger vermeld maken wij wel nog gebruik van een primaire interne facturatie (PIF) indien de betrokken kost of opbrengst duidelijk aan meerdere beleidsitems kan toegewezen worden, zonder dat deze via cascade over alle kostenplaatsen zou moeten verrekend worden.

Belangrijk is ook om voor elke kostenplaats een goede omslagsleutel (parameter) te hanteren op basis van dewelke de verdeling kan gebeuren. Deze dienen zo objectief (en eenvoudig) mogelijk bepaald te worden en deze moeten jaar na jaar zo consequent mogelijk toegepast worden om jaarlijks een vergelijkbaar resultaat te bekomen. De referentiedatum van de parameter wordt bepaald op 31 december van het af te sluiten boekjaar.

Volgende parameters werden in een werkgroep bepaald voor de verdeling van volgende kostenplaatsen/beleidsitems die in deze volgorde in het cascadesysteem worden gerangschikt:

- 0010-01 Gemeentelijke bijdrage: dit is het sluitstuk en wordt niet verdeeld maar berekend. De onderste lijn per beleidsitem in de excel-tabellen op de volgende bladzijden toont de uiteindelijke berekende gemeentelijke bijdrage van de definitieve kostenplaatsen (klantendiensten). Een positief getal is een onttrekking aan de gemeentelijk bijdrage, een negatief getal is een bijdrage aan de gemeentelijke bijdrage.
- 0010-03 Gesco-toelage: deze wordt niet in de cascade verdeeld maar via een primaire interne facturatie (PIF) toegewezen aan de kostenplaatsen waar de personeelsleden voor wie destijds het gescostatuuat werd bekomen, tewerkgesteld zijn. Deze verdeling verandert in principe niet meer.
- 0030-00 Financiële aangelegenheden omvatten onder meer de creditintresten, de roerende voorheffing erop, diverse bankkosten, debetintresten en oninbaar-verklaringen. Het resultaat

van dit beleidsitem gaat in cascade en komt terecht bij de fictieve kostenplaats van de 'niet direct toewijsbare kosten'.

- 0040-00 Leningen: deze worden – hoewel dit volledig indruist tegen de BBC-filosofie – toegewezen aan het beleidsitem waaraan de lening destijds kon gekoppeld worden. Dit gebeurt ook onder vorm van een primaire interne facturatie. Voor de nieuw aangegeane leningen (in ons geval € 2.500.000 in boekjaar 2021, € 2.000.000 in 2022 en € 3.000.000 in 2023) baseren we ons op de effectief aangerekende investeringsuitgaven per beleidsitem vanaf de start van dit meerjarenplan. De intrestlast en de kapitaalaflossingen van deze nieuwe leningen worden zo pro rata verdeeld over de beleidsitems die investeringen hebben aangegaan. We gaan ervan uit dat we enkel (lange termijn-) leningen aangaan voor investeringsuitgaven en niet om exploitatie-uitgaven te financieren.
- 0050-00 Privaat Patrimonium: dit beleidsitem werd grotendeels overgeheveld naar nieuw BI 0119-00. Rest enkel nog de activiteiten die in principe geen deel uitmaken van ons maatschappelijk doel, zoals verhuur aan derden (bv. Jan Yperman, De Lovie, de nieuwe dokterspraktijk, de concessie van de cafetaria van het Pardoën en verhuur aan IBO Sloeber. Het resultaatssaldo van dit beleidsitem wordt toegewezen aan de fictieve kostenplaats 'niet direct toewijsbare kosten'.
- 0119-00: Patrimonium centrale administratie St.-Janshospitaal: dit is een nieuw beleidsitem afgesplitst uit hoger vermeld BI 0050-00 en omvat het deel van de site St.-Jan dat wel voor ons maatschappelijk doel wordt gebruikt. Het resultaat (na recuperatie van kosten op de centrale administratie, wasserij, groepswonen en nachtopvang) wordt eveneens toegewezen aan de fictieve kostenplaats 'niet direct toewijsbare kosten'.
- 0100-00 Beheersorganen: toegewezen aan de fictieve kostenplaats voor verdere verdeling.
- 0119-06 ICT: verdeling op basis van het aantal pc's.
- 0112-02 Interne medische dienst: op basis van het aantal 'koppen' (idem BI 0112-00). Dit beleidsitem is in boekjaar 2020 voor het eerst afgesplitst van BI 0119-02.
- 0119-02 Preventie : op basis van aantal 'koppen' (idem BI 0112-00).
- 0112-00 Personeelsdienst: op basis van het aantal 'koppen'. Als 'kop' beschouwen we dus het aantal unieke opdrachten op jaarbasis. Personen die bv. op 2 diensten werken, tellen we dubbel mee. Bedoeling is om zo objectief mogelijk de workload van de personeelsdienst in kaart te brengen. Een dienst waar 1 zelfde VTE onafgebroken een volledig jaar werkzaam is geeft minder werklast aan de personeelsdienst dan wanneer dit zou gaan om bv. 6 wijzigende contracten van telkens 2 maanden.
- 0111-00 Financiële dienst: op basis van het aantal financiële boekingen inzake aanrekeningen (journaals AK1-LOON-INVEST) en vorderingen (journaals VK1 en WZC1).
- 0112-01 Vrijwilligers: op basis van inzet vrijwilligers per kop over woonzorg, beide woonzorgcentra, de wasserij en lokaal dienstencentrum De Spie. Voorafgaand werd het gedeelte die betrekking heeft op het Lokaal Bestuur reeds aan hen doorverrekend.
- 0119-01 Technische dienst: op basis van het aantal gewerkte uren (afgeleid uit de werkbonnen).
- 0119-03 Centrale keuken: op basis van het % voedingskosten.
- 0119-04 Housekeeping: op basis van het aantal ingezet VTE bij de klantendiensten.
- 0119-05 Callcenter: op basis van het % oproepen.
- 0119-07 Interne Wasserij: op basis van % kg-was.
- 0119-08 Loket Woonzorg: op basis van % verdeelsleutel inzet VTE en zwaartegraad van de betreffende dienst van het loket.
- 0110-00 Algemene administratie: voor 50 % op basis van een mix 33/33/33 met betrekking tot parameters 1+2+11 en 50 % forfaitair voor elke definitieve kostenplaats 1/22^{ste}.

- Niet direct toewijsbaar: idem als BI 0110-00. Deze fictieve kostenplaats wordt toegevoegd om te vermijden dat die een andere hulp- of voorlopige kostenplaats ten onrechte zou bezwaren. Ze omvat ook de opbrengsten en kosten van de 'voorliggende' kostenplaatsen die anders niet zouden opgenomen worden omdat het hier om een sequentieel (en niet wederzijdse) kostendoorrekening gaat.

Op basis van deze gehanteerde parameters en werkwijze wordt voor alle definitieve kostenplaatsen een uiteindelijk resultaat bekomen. Hier wordt abstractie gemaakt van de niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten, omdat die toch geen invloed hebben op de berekende gemeentelijke bijdrage.

Het bekomen resultaat (nog eventueel aan te vullen met waardeverminderingen en meerwaarden op de realisatie van vast actief) bepaalt de benodigde gemeentelijke bijdrage in de werking (let wel een negatief resultaat wijst op een nood aan gemeentelijke bijdrage, een positief resultaat wijst op een teruggave aan gemeentelijke bijdrage). Dit resultaat wordt dan nog aangevuld met de aflossingen van de leningen (verminderd met eventuele subsidies).

De bekomen berekende gemeentelijke bijdrage vormt een belangrijke informatiebron voor het managen van bepaalde kosten en kostenplaatsen.

Uiteraard dient hier de nodige voorzichtigheid gehanteerd te worden. Het gebruik van andere parameters of toewijzingsmethodes kan leiden tot vaak heel verschillende resultaten. Het toevoegen en schrappen van diensten leidt niet automatisch tot het hogere of lagere overheadkosten.

Financieel gedeelte

Parameter	CASCADE Rekening 2023	Omschrijving parameter	opmerkingen	0010-00	0010-03	0030-00	0040-00	0050-00	0119-00	0100-00	0119-06	0112-02	0119-02	0112-00	0111-00	0112-01	0119-01	0119-03	0119-04		
				Gem Bidr	Gesco	Fin. Aangl	Leningen	Priv Patr	Patr S.J-hosp	Beh. Org	ICT	Int medc dienst	Preventie	Pers D	Fin D	Vrijwilliger	Tech D	Catering	Housekeep		
param1		Ikoppen																			
param2		operationele opbrengsten zonder IF en niet-kasopbrengsten		1.488.000,00	531.089,28	82.949,05	0,00	-63.103,05	177.454,85	0,00	0,00	456,60	76.544,22	21.146,10	27.844,18	11.659,19	290.271,52	299.393,07	339.962,47		
param3		operationele kosten zonder IF en niet-kaskosten		0,00	0,00	27.747,07	487.876,22	7.804,39	122.319,71	17.357,88	91.162,60	41.937,12	160.300,34	388.261,58	346.381,89	10.274,26	650.870,74	1.238.019,06	1.282.879,74		
param4		aanstal fin boekingen			0,01%	0,38%		1,94%	0,75%	0,09%	0,01%	0,13%	1,28%	1,53%	0,79%	0,19%	2,62%	2,27%	1,92%		
param5		% kq-was															0,72%			3,86%	
param6		#uren technische dienst						11,90%	15,18%	0,00%	0,00%	0,00%	0,59%	0,08%	0,01%	0,00%		1,83%	0,01%		
param7		flvoedingskosten																			
param8		afingeset VTE HK op DKP																			
param9		%-flogroepen callcenter									0,41%	0,49%	0,49%	4,84%	1,88%	0,24%	2,28%				
param10		% verdeelsleutel woonzorg																			
param11		#agendapunten RuB						4,71%	2,69%		2,69%		2,36%	28,28%	7,41%	0,34%	2,36%		0,34%		
param12		%-verdeelsleutel vrijwilligers																			
param13		#pCs										1,00		0,00	1,00	3,00	3,00	10,00	4,00	1,00	
param14		Mix333% param1+2+11																			
		Voorlopig resultaat zonder PIF, AF, WV, VR		1.488.000,00	531.089,28	55.201,98	-487.876,22	-70.907,48	55.135,14	-17.357,88	-91.162,60	-41.480,52	-83.756,12	-367.115,48	-318.537,71	1.384,93	-360.599,22	-936.625,99	-942.917,27		
		PIF Gesco	toewijs gescomiddelen		-531.089,28												15.506,26	85.284,41	213.211,02		
		Abstractie Leningen	technisch				487.876,22														
		PIF Int medische dienst	deel loonkost																		
		PIF Financiële dienst	deel loonkost											96.549,33							
		PIF interne wasserij	deel loonkost																		
		PIF LDC De Spie	deel loonkost														-8.688,98				
		PIF Algemene administratie	deel loonkost																		
		PIF onder DKP	deel loonkost																		
		Totaal primaire interne facturatie excl interesten en afschrijvingen		0,00	-531.089,28	0,00	487.876,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.549,33	-8.688,98	13.912,69	85.284,41	213.211,02		
		Res na PIF en vóór afschrijvingen, interesten, WV,VZ, verrekeningen... (EBITDA)		1.488.000,00	0,00	55.201,98	0,00	-70.907,48	55.135,14	-17.357,88	-91.162,60	-41.480,52	-83.756,12	-367.115,48	-221.988,38	-7.304,05	-346.686,53	-853.341,58	-729.706,25		
		IF Interesten						-11.780,90	-68,31									-1.921,83	-5.207,75	-347,73	
		Res na PIF en interesten maar vóór afschrijvingen, WV,VZ, kapitaalsubsidies... (EBTDA)		1.488.000,00	0,00	55.201,98	0,00	-112.688,38	55.066,83	-17.357,88	-91.162,60	-41.480,52	-83.756,12	-371.620,30	-221.988,38	-7.304,05	-348.608,36	-856.549,33	-730.053,98		
		Afschrijvingen, waardeverminderingen, voorzieningen						296.311,21	1.436,39		0,00	0,00	173,00	35.271,38	1.298,28		17.726,52	30.103,24	3.907,30		
		In resultaat genomen kapitaalsubsidies						37.219,47									0,00				
		Activering geproduceerde vaste activa															0,00				
		Voorlopig resultaat na PIF, interesten, AF,WV,VZ, verrekeningen		1.488.000,00	0,00	55.201,98	0,00	-311.780,12	53.630,44	-17.357,88	-91.162,60	-41.480,52	-83.929,12	-406.891,68	-223.286,66	-7.304,05	-366.334,88	-888.652,57	-733.961,28		
		Basis voor verdeling Cascade VKP en HKP		1.488.000,00	0,00	55.201,98	0,00	-112.688,38	55.066,83	-17.357,88	-91.162,60	-41.480,52	-83.756,12	-371.620,30	-221.988,38	-7.304,05	-346.608,36	-856.549,33	-730.053,98		
0010-00		Gem Bidfrage		1.488.000,00																	
0010-03		Gesco		1.488.000,00	0,00																
0030-00		Fin. Aangeflogenheden	naar niet direct toewijsbaar			55.201,98															
0040-00		Leningen					0,00														
0050-00		Privaat Patrimonium	naar niet direct toewijsbaar					-112.688,38													
0119-00		Patrimonium centrale administratie St.-Janshospitaal	naar niet direct toewijsbaar						55.066,83												
0100-00		Beheersorganen	naar niet direct toewijsbaar								-17.357,88										
0119-06		ICT	volgens parameter 13									-91.162,60	0,00	-1.125,46	-3.376,39	-3.376,39	0,00	-11.254,64	-4.501,86	-1.125,46	
0112-02		Interne medische dienst	volgens parameter 1										-41.480,52	-77,82	-466,95	-155,65	0,00	-856,07	-4.436,00	-7.860,29	
0119-02		Preventie	volgens parameter 1											-956,39	-318,80	0,00	-1.753,38	-0.085,72	-16.099,25		
0112-00		Personneelsdienst	volgens parameter 1												-376.420,03	-1.412,46	0,00	-7.768,52	-40.255,05	-71.329,12	
0111-00		Financiële dienst	volgens parameter 4													-227.251,68	-431,78	-5.953,99	-5.158,61	-4.363,23	
0112-01		Vrijwilligers	volgens parameter 12														-7.735,83	0,00	0,00	0,00	
0119-01		Technische Dienst	volgens parameter 6																		
0119-03		Catering	volgens parameter 7																		
0119-04		Housekeeping	volgens parameter 8																		
0119-05		Callcenter	volgens parameter 9																		
0119-07		Int Wasseri	volgens parameter 5																		
0119-08		Loket Woonzorg	volgens parameter 10																		
0110-00		Algemene administratie	volgens parameter 14																		
		Niet direct toewijsbaar	volgens parameter 14																		
		Resultaat na verdeling van voorlopige en hulpkostenplaatsen																			
		Afschrijvingen																			
		In resultaat genomen kapitaalsubsidies																			
		Uitgebreide Cashflow		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Uitgebreide Cashflow		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Waardeverminderingen																			
		Meerwaarden op de realisatie VA																			
		Verplichte bijdrage van de gemeente in de aflossingen		0,00	0,00	0,00	1.148.170,70	73.930,13	108,90	0,00	0,00	0,00	0,00	7.181,43	0,00	0,00	3.063,71	8.302,01	554,34		
		minus VIPA																			
		Aflossingen leningen					1.148.170,70														
		Aflossingen voorlopige en hulpkostenplaatsen voor Cascaderverdeling						73.930,13	108,90					7.181,43			3.063,71	8.302,01	554,34		
		Verdeling niet direct toewijsbare aflossingen																			
		Berekende gemeentelijke bijdrage																			

Financieel gedeelte

Parameter	Omschrijving parameter opmerkingen	CASCADE Rekening 2023													0948-01					
		0119-05 CallCenter	0119-07 Int. Wassenj	0119-08 Loket Woonz	0119-00 Alg Admin	Niet direct toewijsbaar	0919-01 MMC	0919-02 Woonzorgbus	0919-03 Noodoprosp	0930-01 Klimop	0930-02 Volderspand	0930-03 Ten Kanter	0930-04 Kapittel	0930-05 Koestraat	0946-00 Warme maaltijd	0947-01 Techn. Klus	0948-01 PoetsDC			
param1	#Koppen	12,00	18,00	8,00	6,00												18,00	0,00		
param2	operationele opbrengsten zonder IF en niet-kasopbrengsten	113.746,88	96.803,50	153.754,35	24.001,70		3.634,68	2.028,56	270,00	43.717,83	63.786,86	86.250,55	168.282,48	17.466,88	619.167,23	6.938,27		0,00		
param3	operationele kosten zonder IF, en niet-kaskosten	136.001,57	384.814,70	308.237,76	623.858,29		162,75	4.888,22	1.260,00	9.054,34	16.627,51	19.170,88	30.999,95	2.606,95	516.070,19	434,34		0,00		
param4	aantal fin boekingen	0,80%	2,39%	1,40%	3,9%		0,62%	0,37%	0,09%	0,60%	0,74%	0,82%	1,20%	0,14%	7,14%	0,2%		0,00%		
param5	% kg-was			0,57%																
param6	#uren technische dienst	0,04%	1,45%	5,39%	1,01%		0,00%	0,00%	0,02%	1,76%	2,39%	0,88%	1,11%	0,23%	0,01%	0,12%		0,00%		
param7	%voedingskosten		0,12%	2,46%													25,71%			
param8	#ingezet VTE HK op DKP											0,12	0,08	0,12	0,05					
param9	%-#groepen callcenter		0,09%	14,72%	2,57%		26,71%											38,58%	2,35%	0,00%
param10	% verdeelsleutel woonzorg						4,70%	0,00%	4,60%	3,60%	4,50%	5,60%	7,60%	1,80%	4,40%	0,80%		0,00%		
param11	#legendpunten RVB		0,67%	4,39%	14,12%		1,35%		0,67%		0,00%	0,34%	0,67%		1,35%	0,34%		0,00%		
param12	%-verdeelsleutel vrijwilligers		0,88%	13,70%																
param13	#pcs	2,00	1,00	7,00	4,00															
param14	Mix3x33% param1+2+11						1,53%	0,00%	0,75%	0,10%	0,14%	0,57%	1,12%	0,04%	4,81%	0,40%		0,00%		
	Voorlopig resultaat zonder PIF, AF, WV, VR	-22.254,69	-288.011,20	-154.483,41	-599.556,59	0,00	3.471,93	-2.859,66	-990,00	34.663,49	47.159,35	67.079,67	137.282,53	14.859,93	103.097,04	6.503,93	0,00			
	PIF Gesco	15.066,28																54.271,90		
	Abstractie Leningen																			
	PIF Int medische dienst																			
	PIF Financiële dienst																			
	PIF Interne wasserij		53.836,98		-4.597,68															
	PIF LDC De Spie																			
	PIF Algemene administratie	-11.106,99			11.106,99															
	PIF onder DKP																			
	Totaal primaire interne facturatie excl intresten en afschrijvingen	-11.106,99	69.343,24	0,00	6.509,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54.271,90	0,00	0,00			
	Res na PIF en vóór afschrijvingen, intresten, WV,VZ, verrekeningen... (EBTDA)	-33.361,68	-218.667,96	-154.483,41	-593.047,28	0,00	3.471,93	-2.859,66	-990,00	34.663,49	47.159,35	67.079,67	137.282,53	14.859,93	157.368,94	6.503,93	0,00			
	IF Intresten		-2.543,61	-1.624,50	-12.781,82					-497,73	-1.711,36	-662,72	-540,74	-36.805,61	-6.944,66	-2.338,91				
	Res na PIF en intresten maar vóór afschrijvingen, WV,VZ, kapitaalsubsidies... (EBTDA)	-33.361,68	-221.211,57	-156.107,91	-605.829,10	0,00	3.471,93	-2.859,66	-1.487,73	32.952,13	46.496,63	66.538,93	100.476,92	7.915,27	155.030,03	6.503,93	0,00			
	Afschrijvingen, waardeverminderingen, voorzieningen	814,00	12.080,71	8.517,94	87.100,22	0,00			3.160,34	4.503,29	36.503,14	36.340,64	131.053,54	22.348,63	21.712,76					
	In resultaat genomen kapitaalsubsidies									450,71				85.744,71	7.415,42	0,00				
	Afwerking geproduceerde vaste activa																			
	Voorlopig resultaat na PIF, intresten, AF-WV,VZ, verrekeningen	-34.175,68	-233.292,28	-164.625,85	-692.929,32	0,00	3.471,93	-2.859,66	-4.648,07	28.899,55	9.993,49	30.198,29	55.168,09	-7.017,94	133.317,27	6.503,93	0,00			
	Basis voor verdeling Cascade VKP en HKP	-33.361,68	-221.211,57	-156.107,91	-605.829,10	0,00														
0010-00	Gem Bijdrage																			
0010-03	Gesco																			
0030-00	Fin - Aangelegenheden																			
0040-00	Leningen								55.201,98											
0050-00	Privat Patrimonium																			
0119-00	Patrimonium centrale administratie St.-Janshospitaal																			
0100-00	Beheersorganen								-112.688,38											
0119-06	ICT																			
0112-02	Interne medische dienst																			
0119-02	Preventie	-2.250,93	-1.125,46	-7.878,25	-4.501,86	-1.125,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0112-02	Personelsdienst	-933,90	-1.400,84	-622,60	-466,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.400,84	0,00	0,00	
0112-02	Financiële dienst	-1.912,78	-2.869,17	-1.275,19	-956,39	-159,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.869,17	0,00	0,00	0,00	
0112-01	Vrijwilligers	-8.474,75	-12.712,12	-5.649,83	-4.237,37	-4.943,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12.712,12	0,00	0,00	0,00	
0111-00	Financiële dienst	-1.818,01	-5.431,52	-3.181,52	-8.930,99	-15.703,09	-1.408,96	-840,83	-204,53	-1.363,51	-1.681,66	-1.863,46	-2.727,02	-318,15	-16.225,77	-1.636,21	0,00	0,00	0,00	
0112-01	Technische Dienst	0,00	-52,60	-1.059,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0119-03	Catering	-142,96	-5.455,07	-20.289,11	-3.801,62	-104.451,47	0,00	0,00	0,00	-71,48	-6.617,57	-9.998,99	-3.314,43	-4.157,14	-854,00	-45,15	-451,45	0,00	0,00	
0119-04	Housekeeping	0,00	-1.114,65	0,00	-22.850,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-238.814,73	0,00	0,00	
0119-05	Callcenter	-8.895,01	-44,01	-7.197,35	-1.256,60	-5.177,98	-13.058,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.863,89	-1.149,03	0,00	0,00	
0119-07	Int Wassenj		-251.416,82	-1.433,08	0,00	-11.814,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0119-08	Loket Woonzorg			-204.694,64	0,00	0,00	-9.620,65	0,00	-9.415,95	-7.369,01	-9.211,26	-11.462,90	-15.556,79	-3.684,50	-9.006,56	-1.637,56	0,00	0,00	0,00	
0110-00	Algemene administratie				-652.831,30	0,00	-19.817,25	-14.851,66	-17.297,68	-15.151,50	-15.295,84	-16.705,08	-18.506,05	-14.962,70	-30.541,63	-16.134,66				
	Niet direct toewijsbaar																			
	overboeken naar investeringen																			
	Resultaat na verdeling van voorloopte en hulpkostenplaatsen																			
	Afschrijvingen						0,00	0,00	3.160,34	4.503,29	36.503,14	36.340,64	131.053,54	22.348,63	21.712,76					
	In resultaat genomen kapitaalsubsidies						0,00	0,00	0,00	450,71	0,00	0,00	85.744,71	7.415,42	0,00	0,00				
	Uitgebreide Cashflow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.378,33	-22.257,01	-32.792,40	-6.429,16	-4.093,19	-23.925,81	-52.788,43	-15.636,64	-183.068,46	-18.529,89				
	Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.378,33	22.257,01	32.792,40	6.429,16	-4.093,19	-23.925,81	-52.788,43	15.636,64	183.068,46	18.529,89	0,00			
	Uitgebreide Cashflow	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.378,33	22.257,01	32.792,40	6.429,16	-4.093,19	-23.925,81	-52.788,43	15.636,64	183.068,46	18.529,89				
	Waardeverminderingen																			
	Meenwaarden op de realisatie VA																			
	Verplichte bijdrage van de gemeente in de aflossingen	0,00	4.404,56	2.589,72	<															

Parameter	Omschrijving parameter	opmerkingen	CASCADE Rekening 2023													TOTAAL	TOTAAL		
			0948-02 StrijkDC	0950-01 Ten Gaver	0950-02 Godtschalck	0950-03 Mollemeeusen	0951-00 LDC de Spie	0952-00 ter Drapiers	0953-01 WZC HP	0953-02 WZC TB	0959-01 GW St-Jan	0959-02 GW Steenakker4	0959-03 NDV	0959-04 AHV TB	0959-05 Molenstr 9	TOTAAL	DEF KP		
param1	%koppen		0.00					7.00	172.00		96.00		10.00				533.00	311.00	
param2	operationele opbrengsten zonder IF en niet-kasopbrengsten		0.00	68.738.01	97.992.27	166.012.85	158.818.14	177.175.76	7.226.723.37	5.834.645.77	297.649.95	0.00	143.449.92	1.45.688.44				18.800.411.48	15.128.437.62
param3	operationele kosten zonder IF, en niet-kaartkosten		0.00	21.989.90	8.661.66	37.250.79	209.731.67	219.074.27	5.640.001.91	4.627.672.37	303.685.01	1.762.41	233.732.51	44.165.40	2.311.71			18.277.119.85	11.951.314.93
param4	aantal lin boekingen		0.00%	0.87%	0.74%	1.18%	3.63%	2.13%	27.55%	23.46%	3.00%	0.06%	1.49%	0.85%	0.17%		100.00%	77.87%	84.85%
param5	% kw-was							0.08%	1.12%	51.49%	42.16%						100.00%	100.00%	97.42%
param6	kuren technische dienst		0.00%	7.61%	0.96%	4.88%	1.33%	3.13%	18.83%	11.62%	7.35%	0.01%	0.13%	0.00%	0.13%		100.00%	100.00%	62.49%
param7	%voedingskosten						0.30%	0.04%	38.18%	26.16%	5.11%		0.29%	1.66%			100.00%	100.00%	97.42%
param8	ingezet VTE HK op DKP			0.12			0.15	0.12	9.64	7.82	0.51		0.82				19.55	19.55	
param9	%-floproepen callcenter						1.03%	0.99%	1.05%	0.42%	0.76%		0.14%				100.00%	100.00%	72.03%
param10	% verdeelsleutel woonzorg			3.60%	4.70%	7.60%		17.30%	0.00%	0.00%	20.20%		9.00%				100.00%	100.00%	100.00%
param11	%spendapunten RVB		0.00%	0.34%	2.36%	0.00%	1.35%	1.52%	6.68%	5.50%	2.86%	3.37%	0.17%	0.11%	0.67%		100.00%	100.00%	29.65%
param12	%-verdeelsleutel vrijwilligers						26.03%		30.82%	28.77%							100.00%	100.00%	85.62%
param13	IFP's						3.00	2.00	20.00	17.00	1.00		1.00				81.00	44.00	44.00
param14	Mix33% param1+2+11		0.00%	0.53%	2.87%	0.37%	2.62%	2.10%	41.87%	28.89%	4.94%	3.79%	1.36%	0.44%	0.75%		100.00%	100.00%	100.00%
Voorlopig resultaat zonder PIF, AF, WV, VR			0.00	46.748,11	89.330,62	128.781,86	-50.913,73	-41.898,51	1.586.721,46	1.006.973,40	-8.035,06	-1.762,41	-80.282,59	101.523,04	-2.311,71		523.291,64	EXPLOITATIEBUDGET	
	PIF Gesco	toewijs gescomiddelen							85.284,41	62.025,02								487.876,22	
	Abstracte Leningen	technisch																0,00	
	PIF kt medische dienst	deel loonkost																0,00	
	PIF Financiële dienst	deel loonkost								-51.510,36								0,00	
	PIF interne wasserij	deel loonkost								-22.654,60								0,00	
	PIF LDC De Spie	deel loonkost					8.688,98											0,00	
	PIF Algemene administratie	deel loonkost																0,00	
	PIF onder DKP	deel loonkost									113.731,34		-54.796,63		54.796,63		-113.731,34		0,00
	Totaal primaire interne facturatie excl intresten en afschrijvingen		0.00	0.00	0.00	0.00	8.688,98	0.00	11.119,45	105.726,26	-54.796,63		54.796,63		-113.731,34	0.00		487.876,22	
	Res na PIF en vóór afschrijvingen, intresten, WV,VZ, verrekeningen... (EBITDA)		0.00	46.748,11	89.330,62	128.781,86	-42.224,75	-41.898,51	1.597.840,91	1.112.699,66	-60.831,68	-1.762,41	-35.485,96	-12.208,30	-2.311,71		1.011.167,86	FINANCIEEL DRAAGVLAK	
	IF intresten			-3.747,67	-4.240,23	-1.093,25	-14.255,61	-3.487,36	-226.828,13	-80.038,26	-11.343,44	-7.895,36	-82,99			-14.590,92		-487.876,22	
	Res na PIF en intresten maar vóór afschrijvingen, WV,VZ, kapitaalsubsidies... (EBTDA)		0.00	43.000,44	85.090,39	127.678,61	-56.480,36	-45.385,87	1.371.012,78	1.032.661,40	-72.175,13	-6.687,77	-35.568,95	-12.208,30	-2.311,71		1.523.291,64	UITGEBREIDE CASHFLOW	
	Afschrijvingen, waardeverminderingen, voorzieningen		0.00	37.570,74	46.454,08	48.177,66	61.776,64	18.171,41	500.692,87	518.155,51	19.588,86		3.203,66		14.037,09		1.958.191,04		
	In resultaat genomen kapitaalsubsidies			1.896,58	27.776,30	18.936,86	10.619,35	370.385,93	1.261,63			2.413,09					564.120,65		
	Activering geproduceerde vaste activa																0,00		
	Voorlopig resultaat na PIF, intresten, AF,WV-VZ, verrekeningen		0.00	5.429,70	40.532,89	107.277,85	-99.320,14	-52.937,93	1.240.705,84	515.767,52	-91.763,96	-7.244,68	-38.772,61	-12.208,30	-30.939,72		-870.778,75	RESULTAAT BOEKJAAR	
	Basis voor verdeling Cascade VKP en HKP																		
0010-00	Gem Bijdrage																	1.488.000,00	
0010-03	Gesco																	0,00	
0030-00	Fin. Aangelegenheden	naar niet direct toewijsbaar																55.201,98	
0040-00	Leningen																	0,00	
0050-00	Privat Patrimonium	naar niet direct toewijsbaar																-112.688,38	
0119-00	Patrimonium centrale administratie St.-Janshospitaal	naar niet direct toewijsbaar																55.066,83	
0100-00	Beheersorganen	naar niet direct toewijsbaar																-17.357,88	
0119-06	ICT	volgens parameter 13	0.00	0.00	0.00	0.00	-3.376,39	-2.250,93	-22.509,28	-19.132,89	-1.125,46	0.00	-1.125,46	0.00	0.00	0.00	-91.162,60		
0112-02	Interne medische dienst	volgens parameter 1	0.00	0.00	0.00	0.00	-544,77	0.00	-13.385,83	-7.471,16	-778,25	0.00	-622,60	0.00	0.00	0.00	-41.480,52		
0119-02	Preventie	volgens parameter 1	0.00	0.00	0.00	0.00	-1.115,79	0.00	-27.416,54	-15.302,26	-1.593,99	0.00	-1.275,19	0.00	0.00	0.00	-84.959,41		
0112-00	Personeelsdienst	volgens parameter 1	0.00	0.00	0.00	0.00	-4.943,60	0.00	-121.471,38	-67.797,98	-7.062,29	0.00	-5.649,83	0.00	0.00	0.00	-378.420,03		
0111-00	Financiële dienst	volgens parameter 4	0.00	-1.977,09	-1.681,66	-2.681,57	-8.249,24	-4.840,46	-62.607,84	-53.313,24	-6.817,55	-136,35	-3.386,06	-1.931,84				-227.251,68	
0112-01	Vrijwilligers	volgens parameter 12	0.00	0.00	0.00	0.00	-2.013,64	0.00	-2.394,18	-2.225,60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7.736,83		
0119-01	Technische Dienst	volgens parameter 6	0.00	-28.810,91	-3.615,40	-18.359,14	-5.018,67	-11.779,19	-70.851,99	-43.712,06	-27.632,76	-52,67	-496,60	0.00	-470,26			-376.194,97	
0119-03	Catering	volgens parameter 7	0.00	0.00	0.00	0.00	-2.786,64	-371,55	-354.645,91	-242.994,69	-47.465,71	0.00	-2.415,08	-15.419,39	0.00	0.00		-828.878,77	
0119-04	Housekeeping	volgens parameter 8	0.00	-5.100,06	0.00	0.00	-6.375,07	-5.100,06	-409.704,44	-332.363,60	-21.675,23	0.00	-34.850,38	0.00	0.00	0.00		-830.884,01	
0119-05	Callcenter	volgens parameter 9	0.00	0.00	0.00	0.00	-503,62	-484,06	-513,40	-205,36	-371,60	0.00	-68,45	0.00	0.00	0.00		-48.895,01	
0119-07	bit Wasserij	volgens parameter 5	0.00	0.00	0.00	0.00	-201,13	-2.815,87	-129.454,52	-105.997,33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-251.416,82	
0119-08	Loket Woonzorg	volgens parameter 10	0.00	-7.369,01	-9.620,65	-15.566,79	0.00	-35.412,17	0.00	0.00	-41.348,32	0.00	-18.422,52	0.00	0.00	0.00		-204.694,64	
0110-00	Algemene administratie	volgens parameter 14	0.00	-16.579,13	-24.202,23	-16.031,05	-23.382,33	-21.689,21	-151.500,90	-109.313,27	-30.971,57	-27.203,81	-19.291,47	-16.288,54				-16.288,54	-652.831,30
	Niet direct toewijsbaar	volgens parameter 14		-4.135,78	-6.037,42	-3.999,06	-5.832,89	-5.410,53	-27.223,56	-7.728,06	-6.786,18	-4.812,98	-4.063,29					-4.812,98	-162.853,36
																		0,00	
	Resultaat na verdeling van voorlopige en hulpkostenplaatsen		0.00	-58.342,27	-4.624,46	50.659,23	-163.663,93	-143.091,96	-163.533,34	-511.093,40	-286.332,78	-41.423,69	-131.188,64	-49.911,15	-53.409,69		-3.688.215,13		
	Afschrijvingen		0.00	37.570,74	46.454,08	48.177,66	61.776,64	18.171,41	500.692,87	518.155,51	19.588,86		3.203,66		14.037,09		1.523.291,64		
	In resultaat genomen kapitaalsubsidies		0.00	1.896,58	27.776,30	18.936,86	10.619,35	370.385,93	1.261,63			2.413,09					529.901,19		
	Uitgebreide Cashflow		0.00	-20.771,53	-39.933,04	-71.950,99	-120.824,14	-135.539,90	-33.226,40	-5.900,39	-266.743,93	-43.836,78	-127.984,98	-49.911,16	-39.369,51			-2.891.685,46	
	Verplichte bijdrage van de gemeente in de werking		0.00	20.771,53	-39.933,04	-71.950,99	-120.824,14	-135.539,90	-33.226,40	-5.900,39	-266.743,93	-43.836,78	-127.984,98	-49.911,16	-39.369,51		2.891.685,46		

14.6 Overzichtstabel benutting gemeentelijke bijdrage na cascade

Onderstaande tabel geeft tenslotte een samenvattend overzicht van de berekende gemeentelijke bijdrage van alle definitieve kostenplaatsen (onze uiteindelijke klantendiensten) na verrekening van alle ondersteunende diensten via de cascademethode.

Een positief getal is een onttrekking aan de gemeentelijke bijdrage, een negatief getal is een toevoeging aan de gemeentelijke bijdrage.

Tot besluit wil ik nog meegeven dat de parametersbepaling een zeer belangrijk gegeven is om kosten en opbrengsten onderling te versleutelen. Deze kunnen in de toekomst uiteraard altijd worden aangepast indien de realiteit dit zou vragen. Men dient echter ook te weten dat indien men te vaak wijzigingen aanbrengt aan die parameters, de vergelijking van de resultaten van jaar op jaar er niet eenvoudiger op wordt. Maar uiteindelijk is het de totale berekende gemeentelijke bijdrage (op geconsolideerde basis voor het hele WZBW) die van belang is.

2023 is het zesde boekjaar sinds de opstart van het Woon- en Zorgbedrijf en we moeten concluderen zoals vermeld in de financiële toelichting dat geen enkel boekjaar een 'copy-paste'-verhaal van het vorige is geweest. Ook huidig boekjaar niet. We startten onze eerste budgettering 2023 in AP6 met een negatieve AFM van € 750.900. Gezien de grote onzekerheden (na de ongeziene inflatie in 2022) inzake hoe, vooral de loon-, energie- en voedingskosten, dit boekjaar zouden evolueren werd in AP7 deze negatieve AFM nog sterker bijgesteld tot € - 898.360. Tegen het einde van het boekjaar hadden we al een beter zicht en werd de AFM herleid tot € - 648.013.

Uiteindelijk werd rekening 2023 afgeklokt op een negatieve AFM van € 53.314. Dat we dit tekort nog sterk hebben kunnen terugdringen, ligt naast een gebruikelijk (beperkt) overschot op de loonmassa, eveneens aan de verder doorgedaalde energiekosten en een aantal onverwachte en niet gebudgetteerde (nieuwe) subsidies. Uiteraard moet de opbrengst uit de verkoop van OCMW-gronden die we in 2023 voor het eerst voor een bedrag van € 200.000 als een vorm van een verhoogde gemeentelijke bijdrage mochten inboeken, hier ook in rekening worden gebracht. Deze extra marge zal meegenomen worden in een eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan en zal dienen voor het deels opvangen van nieuwe onverwachte wendingen en wijzigingen.

Overzicht gemeentelijke bijdrage definitieve kostenplaatsen na cascade								
Beleidsitem	Type KP	Omschrijving	2023	2022	2021	2020	2019	2018
01-0919-01	DKP	Mindermobielen centrale	€ 47.263,61	€ 42.417,32	€ 32.844,32	€ 33.363,97	€ 33.132,63	€ 22.291,48
01-0919-02	DKP	Aangepast vervoer -woonzorgbus	€ 22.262,53	€ 18.659,74	€ 21.542,28	€ 33.018,87	€ 27.782,97	€ 18.384,08
01-0919-03	DKP	Noodoproepen	€ 34.517,35	€ 45.377,57	€ 22.470,28	€ 26.503,64	€ 23.263,51	€ 15.936,29
01-0930-01	DKP	De Klimop	€ 11.364,21	€ 18.808,84	€ -1.232,87	€ -1.915,81	€ -1.911,10	€ 28.168,81
01-0930-02	DKP	Volderspand	€ -2.863,04	€ -17.916,31	€ -16.163,26	€ -31.209,21	€ -24.248,59	€ -23.037,79
01-0930-03	DKP	Ten Kanter	€ -22.356,63	€ -36.969,74	€ -30.428,56	€ -38.351,05	€ -39.924,47	€ -48.519,78
01-0930-04	DKP	Kapittelplein	€ -24.794,16	€ 12.079,41	€ 34.900,36	€ 39.290,35	€ -2.981,15	€ -11.740,61
01-0930-05	DKP	Koestraat	€ 15.787,91	€ 30.015,04	€ 31.230,08	€ 23.670,27	€ 17.491,26	€ 12.698,78
01-0946-00	DKP	Warme maaltijden	€ 197.163,43	€ 117.316,46	€ 33.202,15	€ 60.692,52	€ 2.587,11	€ -15.834,90
01-0947-01	DKP	Klusjesdienst	€ 19.021,10	€ 14.466,54	€ 17.515,49	€ 29.544,79	€ 33.156,67	€ 24.841,91
01-0948-01	DKP	Dienstencheques- poetsdienst	€ -	€ 30.914,05	€ 91.149,73	€ 131.311,37	€ 103.082,54	€ 83.680,91
01-0948-02	DKP	Dienstencheques - strijkdienst	€ -	€ -	€ 23.497,51	€ 40.412,72	€ 34.368,42	€ 17.923,93
01-0950-01	DKP	Ten Gaver	€ 27.405,40	€ 29.060,32	€ 17.015,87	€ 16.059,79	€ 20.336,14	€ -13.837,39
01-0950-02	DKP	Godtschalckwijk	€ -29.628,19	€ -28.158,88	€ -45.542,06	€ -49.273,28	€ -29.826,34	€ 69.432,43
01-0950-03	DKP	Molenmeersen	€ -68.872,13	€ -49.139,92	€ -76.208,02	€ -83.112,34	€ -96.444,08	€ -85.928,09
01-0951-00	DKP	Dienstencentrum De Spie	€ 175.851,96	€ 175.850,92	€ 136.120,04	€ 302.581,45	€ 168.714,51	€ 111.379,84
01-0952-00	DKP	Serviceflats ter Drapiers	€ 143.693,25	€ 143.686,15	€ 106.767,03	€ 88.390,83	€ 131.341,93	€ 68.131,46
01-0953-01	DKP	WZC Het Pardoën	€ 55.575,72	€ 172.246,42	€ 74.825,35	€ 162.004,64	€ 207.926,21	€ -105.972,08
01-0953-02	DKP	WZC Ter Beke	€ 341.092,05	€ 388.374,06	€ 259.757,60	€ 449.409,95	€ 354.989,86	€ -49.699,80
01-0959-01	DKP	Groepswonen site Sint-Jan	€ 290.935,05	€ 261.472,90	€ 173.466,94	€ 167.068,23	€ 69.348,31	€ 100.112,51
01-0959-02	DKP	Groepswonen site Steenakker 14	€ 64.070,00	€ 32.494,70	€ 35.122,43	€ 27.542,70	€ 28.728,57	€ 18.878,69
01-0959-03	DKP	Nachtopvang site St-Jan	€ 129.803,52	€ 144.885,58	€ 139.569,85	€ 170.267,94	€ 108.278,65	€ 45.729,36
01-0959-04	DKP	Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan	€ 50.460,62	€ 47.693,21	€ 28.950,32	€ 8.535,85	€ -26.785,69	€ -5.989,29
01-0959-05	DKP	Project Molenstraat 9	€ 63.560,56	€ 61.351,82	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTAAL			€ 1.541.314,14	€ 1.654.986,17	€ 1.110.372,86	€ 1.605.808,19	€ 1.142.407,87	€ 277.030,75

14.7 Addendum

Op de volgende bladzijden tenslotte wordt een overzicht bezorgd van de standopgaves van alle gebruikte budgetrekeningen.

Achtereenvolgens vindt u eerst alle uitgavenrubrieken, daarna de ontvangstrubrieken. Deze zijn telkens gerangschikt per beleidsitem om het overzicht zo duidelijk mogelijk te maken.

We maken in dit overzicht een opgave van de rekeningcijfers van huidig boekjaar en vergelijken dit met het laatste budget en de rekeningcijfers van vorig boekjaar.

Er zijn 9 kolommen met volgende betekenis :

- **BI**: dit is het beleidsitem met vermelding van zowel nummer als de omschrijving.
- **AR**: staat voor Algemene Rekening, dit is het boekhoudkundig rekeningnummer waarop het budget slaat.
- **AR Omschrijving**: geeft een (korte) omschrijving van de budgetrubriek.
- **R 2022**: dit zijn de cijfergegevens van **rekening 2022**.
- **B 2023**: dit zijn de **budgetten of kredieten 2023** op basis van de laatste aanpassing van het meerjarenplan (AP8 MJP 2020-2025).
- **R 2023**: dit zijn de cijfergegevens van **rekening 2023**.
- **B-R 2023**: dit cijfer geeft het **saldo (+/-) van de rekening ten opzichte van het budget**. Een positief cijfer duidt op een overschot en een negatief cijfer op een overschrijding van deze budgetrubriek voor de uitgaven. Omgekeerd voor de ontvangsten duidt een negatief cijfer op een overschrijding van de gebudgetteerde ontvangst, een positief cijfer duidt hier op een tekort aan ontvangsten.
- **R 2023 -R 2022**: dit cijfer geeft het verschil weer tussen huidig en vorig boekjaar in absolute cijfers.
- **% R2023/R2022**: dit cijfer geeft het verschil weer tussen huidig en vorig boekjaar in procenten.

Uitgaven

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0010-03		Gesco-toelage						
	6191000	Interne facturering	531.089,28	531.089,28	531.089,28	0,00	0,00	0,00 %
			531.089,28	531.089,28	531.089,28	0,00	0,00	
0030-00		Financiële aangelegenheden						
	6400001	Roerende voorheffing	135,50	14.500,00	18.173,80	-3.673,80	18.038,30	13312,40 %
	6420000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	4.649,09	10.000,00	10.812,17	-812,17	6.163,08	132,57 %
	6421000	Technische correcties - materiële vergissingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6570001	Debetintresten bankrekeningen	55,42	250,00	86,78	163,22	31,36	56,59 %
	6570003	Kosten van rekeningen	10,00	250,00	10,00	240,00	0,00	0,00 %
	6570004	Kosten Payconiq	0,50	50,00	33,12	16,88	32,62	6524,00 %
	6599999	Overige diverse financiële kosten	-220,08	350,00	-1.368,80	1.718,80	-1.148,72	521,96 %
			4.630,43	25.400,00	27.747,07	-2.347,07	23.116,64	
0040-00		Transacties in verband met de openbare schuld						
	6500000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	427.884,72	488.000,00	487.876,22	123,78	59.991,50	14,02 %
	6570001	Debetintresten bankrekeningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			427.884,72	488.000,00	487.876,22	123,78	59.991,50	
0050-00		Patrimonium zonder maatschappelijk doel						
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	686,63	0,00	0,00	0,00	-686,63	-100,00 %
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	7.107,67	1.000,00	0,00	1.000,00	-7.107,67	-100,00 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	21.709,49	2.500,00	521,12	1.978,88	-21.188,37	-97,60 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	2.147,70	5.200,00	0,00	5.200,00	-2.147,70	-100,00 %
	6103520	Onderhoud tuinen en bomen	15.388,40	0,00	0,00	0,00	-15.388,40	-100,00 %
	6110000	Elektriciteit	41.575,41	1.300,00	3.114,50	-1.814,50	-38.460,91	-92,51 %
	6111000	Gas	108.802,00	5.000,00	298,58	4.701,42	-108.503,42	-99,73 %
	6113000	Water	9.269,09	245,00	926,92	-681,92	-8.342,17	-90,00 %
	6120100	Brandverzekering	3.920,04	0,00	0,00	0,00	-3.920,04	-100,00 %
	6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	0,00	0,00	1.560,00	-1.560,00	1.560,00	-
	6141008	Abonnement kabel-tv	6.083,28	6.465,00	0,00	6.465,00	-6.083,28	-100,00 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	967,71	0,00	0,00	0,00	-967,71	-100,00 %
	6150001	Aankoop klein materieel	1.813,86	0,00	0,00	0,00	-1.813,86	-100,00 %
	6150002	Aankoop porselein en klein keukenmateriaal - afdelingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	1.241,77	0,00	0,00	0,00	-1.241,77	-100,00 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	3.877,15	0,00	0,00	0,00	-3.877,15	-100,00 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	8.623,30	0,00	0,00	0,00	-8.623,30	-100,00 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	30.262,16	1.624,00	1.383,27	240,73	-28.878,89	-95,43 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	682,39	150,00	0,00	150,00	-682,39	-100,00 %
			264.158,05	23.484,00	7.804,39	15.679,61	-256.353,66	
0100-00		Beheersorganen						
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	165,00	803,00	119,88	683,12	-45,12	-27,35 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	-
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	17.051,61	20.123,00	17.238,00	2.885,00	186,39	1,09 %
			17.216,61	21.176,00	17.357,88	3.818,12	141,27	

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0110-00 Algemene administratie en Interne Controle								
	6000110	Aankoop dranken	3.557,59	8.667,00	7.642,73	1.024,27	4.085,14	114,83 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	11.994,01	21.294,00	19.959,80	1.334,20	7.965,79	66,41 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6103500	Huisvuil en containerkosten	0,00	765,00	0,00	765,00	0,00	-
	6110000	Elektriciteit	42.688,46	20.989,00	1.365,73	19.623,27	-41.322,73	-96,80 %
	6120100	Brandverzekering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	69,26	400,00	567,84	-167,84	498,58	719,87 %
	6120160	Verzekering voertuigen	1.299,79	1.339,00	1.299,79	39,21	0,00	0,00 %
	6120999	Overige verzekeringen	3.399,34	3.453,00	3.396,90	56,10	-2,44	-0,07 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	23.729,87	33.500,00	34.544,05	-1.044,05	10.814,18	45,57 %
	6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	-
	6131004	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	1.161,14	6.000,00	4.804,23	1.195,77	3.643,09	313,75 %
	6131008	Erelonen en vergoedingen sociaal secretariaat	383,73	0,00	0,00	0,00	-383,73	-100,00 %
	6131011	Erelonen en vergoedingen informatieveiligheid	0,00	15.497,00	11.003,90	4.493,10	11.003,90	-
	6141001	Kantoorbenodigdheden	8.149,45	12.000,00	11.681,79	318,21	3.532,34	43,34 %
	6141002	Documentatie en abonnementen	4.071,54	2.076,00	1.721,16	354,84	-2.350,38	-57,73 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	3.675,90	4.319,00	4.373,96	-54,96	698,06	18,99 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	2.461,95	10.600,00	10.232,26	367,74	7.770,31	315,62 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	2,82	3,00	3,10	-0,10	0,28	9,93 %
	6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	45.161,44	50.860,00	54.638,19	-3.778,19	9.476,75	20,98 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	23.178,12	23.000,00	19.110,14	3.889,86	-4.067,98	-17,55 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	986,50	1.750,00	1.891,18	-141,18	904,68	91,71 %
	6143007	Publiciteit, advertenties & info	1.705,00	1.580,00	0,00	1.580,00	-1.705,00	-100,00 %
	6150001	Aankoop klein materieel	1.764,77	500,00	1.827,37	-1.327,37	62,60	3,55 %
	6150006	Lidmaatschappen	2.299,81	4.282,00	4.283,51	-1,51	1.983,70	86,25 %
	6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	3.675,59	6.000,00	4.910,70	1.089,30	1.235,11	33,60 %
	6150010	Opleidingskosten	3.010,76	4.010,00	6.018,89	-2.008,89	3.008,13	99,91 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	152,75	0,00	329,46	-329,46	176,71	115,69 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150400	Huur installaties	2.402,95	2.529,00	2.460,41	68,59	57,46	2,39 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	6.960,07	7.625,00	15.811,63	-8.186,63	8.851,56	127,18 %
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	664,87	536,00	501,71	34,29	-163,16	-24,54 %
	6160200	Huur voertuigen	0,00	800,00	743,05	56,95	743,05	-
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	1.010,03	875,00	808,86	66,14	-201,17	-19,92 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6179400	Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen	144.859,22	106.235,00	101.527,01	4.707,99	-43.332,21	-29,91 %
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	7.161,20	7.161,20	4.597,68	2.563,52	-2.563,52	-35,80 %
	6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	111.810,04	153.308,00	153.127,37	180,63	41.317,33	36,95 %
	6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	8.263,00	31.123,00	9.142,09	21.980,91	879,09	10,64 %
	6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	5.796,97	8.452,00	7.895,38	556,62	2.098,41	36,20 %
Jaarverslag 2023	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	22.000,52	24.534,00	24.343,91	190,09	2.343,39	10,65 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	1.617,25	1.844,00	1.843,97	0,03	226,72	14,02 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	1.474,60	1.584,00	1.542,12	41,88	67,52	4,58 %
	6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	56.845,55	83.010,00	79.476,48	3.533,52	22.630,93	39,81 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	6.827,73	7.535,00	7.528,07	6,93	700,34	10,26 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	583,07	712,00	642,89	69,11	59,82	10,26 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	0,00	360,00	50,14	309,86	50,14	-
	6230004	Andere vergoedingen voor het personeel	1.735,00	6.000,00	6.683,95	-683,95	4.948,95	285,24 %
	6230006	Ecocheques	302,94	400,00	520,23	-120,23	217,29	71,73 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	205,72	246,00	272,99	-26,99	67,27	32,70 %
	6231003	Vakbondspremies	46,55	111,00	46,55	64,45	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	1.868,86	2.719,00	2.687,29	31,71	818,43	43,79 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	201,39	585,00	294,51	290,49	93,12	46,24 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	250,00	1,00	249,00	1,00	-
			571.217,12	684.418,20	628.155,97	56.262,23	56.938,85	
0111-00	Financiële dienst							
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	18,18	184,00	178,92	5,08	160,74	884,16 %
	6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	0,00	350,00	0,00	350,00	0,00	-
	6131009	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141003	Post- en frankeringskosten	657,89	1.093,00	175,88	917,12	-482,01	-73,27 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	535,64	739,00	858,36	-119,36	322,72	60,25 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	5,58	10,00	6,97	3,03	1,39	24,91 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	13.695,18	12.858,00	15.998,24	-3.140,24	2.303,06	16,82 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	239,42	300,00	368,09	-68,09	128,67	53,74 %
	6150006	Lidmaatschappen	485,00	547,00	530,00	17,00	45,00	9,28 %
	6150010	Opleidingskosten	875,66	911,00	151,25	759,75	-724,41	-82,73 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	3,68	0,00	7,74	-7,74	4,06	110,33 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	2.746,61	1.721,00	2.695,81	-974,81	-50,80	-1,85 %
	6179400	Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen	224.008,71	244.388,00	243.309,29	1.078,71	19.300,58	8,62 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	43.861,47	55.018,00	54.431,65	586,35	10.570,18	24,10 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	3.228,83	4.091,00	3.633,40	457,60	404,57	12,53 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	2.926,02	3.678,00	3.611,82	66,18	685,80	23,44 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	13.607,90	16.790,00	16.749,03	40,97	3.141,13	23,08 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	1.162,05	1.583,00	1.437,73	145,27	275,68	23,72 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	105,46	164,00	9,80	154,20	-95,66	-90,71 %
	6230006	Ecocheques	201,96	250,00	353,55	-103,55	151,59	75,06 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	70,18	88,00	86,82	1,18	16,64	23,71 %
	6231003	Vakbondspremies	46,55	54,00	46,55	7,45	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	1.363,53	1.975,00	1.676,51	298,49	312,98	22,95 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	79,79	88,00	64,48	23,52	-15,31	-19,19 %
			309.925,29	346.880,00	346.381,89	498,11	36.456,60	
0112-00	Personeelsdienst							
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	11,06	65,00	125,44	-60,44	114,38	1034,18 %
	6131008	Erelonen en vergoedingen sociaal secretariaat	60.299,31	64.975,00	69.584,63	-4.609,63	9.285,32	15,40 %
Jaarverslag 2023	6141002	Documentatie en abonnementen	0,00	262,00	0,00	262,00	0,00	-
	6141003	Post- en frankeringskosten	1.224,36	1.093,00	1.327,87	-234,87	103,51	8,45 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	166,85	958,00	966,42	-8,42	799,57	479,21 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	893,87	1.504,00	1.135,21	368,79	241,34	27,00 %
	6141009	Administratieve forfaitaire kosten Prolocus 2e pensioenpijler	4.286,72	4.500,00	4.818,71	-318,71	531,99	12,41 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	16.832,70	14.617,00	18.309,61	-3.692,61	1.476,91	8,77 %
	6143010	Kosten vriendenkring	5.180,00	7.069,00	0,00	7.069,00	-5.180,00	-100,00 %
	6150010	Opleidingskosten	671,25	774,00	1.455,10	-681,10	783,85	116,77 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	20,07	0,00	93,59	-93,59	73,52	366,32 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	24,10	58,00	10,00	48,00	-14,10	-58,51 %
	6179400	Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen	110.585,90	36.736,00	27.713,55	9.022,45	-82.872,35	-74,94 %
	6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	48.120,69	106.765,00	106.001,79	763,21	57.881,10	120,28 %
	6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	2.376,61	3.936,00	3.935,87	0,13	1.559,26	65,61 %
	6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	3.345,31	7.364,00	6.251,12	1.112,88	2.905,81	86,86 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	32.376,14	48.664,00	50.701,25	-2.037,25	18.325,11	56,60 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	1.635,74	3.258,00	3.205,14	52,86	1.569,40	95,94 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	2.553,69	3.180,00	3.598,25	-418,25	1.044,56	40,90 %
	6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	23.929,90	57.428,00	54.393,60	3.034,40	30.463,70	127,30 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	10.168,91	14.910,00	15.234,81	-324,81	5.065,90	49,82 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	10.907,81	11.788,00	13.819,13	-2.031,13	2.911,32	26,69 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	348,65	416,00	25,45	390,55	-323,20	-92,70 %
	6230006	Ecocheques	302,94	150,00	469,72	-319,72	166,78	55,05 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	126,00	202,00	241,38	-39,38	115,38	91,57 %
	6231003	Vakbondspremies	93,10	77,00	116,38	-39,38	23,28	25,01 %
	6231004	Maaltijdcheques	2.719,13	4.744,00	4.556,45	187,55	1.837,32	67,57 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	121,58	218,00	171,11	46,89	49,53	40,74 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	2,42	200,00	0,00	200,00	-2,42	-100,00 %
			339.324,81	395.911,00	388.261,58	7.649,42	48.936,77	
0112-01 Vrijwilligerswerking								
	6120999	Overige verzekeringen	494,41	755,00	494,41	260,59	0,00	0,00 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	52,57	274,00	1.005,52	-731,52	952,95	1812,73 %
	6143011	Kosten vrijwilligerswerking	8.013,71	8.020,00	8.774,33	-754,33	760,62	9,49 %
	6191000	Interne facturering	11.132,34	11.132,34	8.688,98	2.443,36	-2.443,36	-21,95 %
			19.693,03	20.181,34	18.963,24	1.218,10	-729,79	
0112-02 Interne medische dienst								
	6000400	Aankopen klein medisch materiaal	0,00	956,00	253,26	702,74	253,26	-
	6000410	Specifieke aankopen interne medische dienst	3.088,28	4.278,00	178,57	4.099,43	-2.909,71	-94,22 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	0,00	28,00	-10,04	38,04	-10,04	-
	6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6131012	Erelonen en vergoeding externe dienst voor preventie en bescherming op het werk	23.220,87	40.000,00	39.226,58	773,42	16.005,71	68,93 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00	-
	6141003	Post- en frankeringskosten	8,62	27,00	0,00	27,00	-8,62	-100,00 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	22,00	0,00	22,00	0,00	-
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	1,08	2,00	0,01	1,99	-1,07	-99,07 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6143013	Gezondheidsprojecten	1.949,16	2.280,00	2.156,36	123,64	207,20	10,63 %
Jaarverslag 2023	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	57,00	0,00	57,00	0,00	-

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	8.689,09	0,00	0,00	0,00	-8.689,09	-100,00 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	3.871,08	105,00	100,62	4,38	-3.770,46	-97,40 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	317,46	0,00	0,00	0,00	-317,46	-100,00 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	2.619,36	50,00	29,26	20,74	-2.590,10	-98,88 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	223,70	5,00	2,50	2,50	-221,20	-98,88 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	1,87	0,00	0,00	0,00	-1,87	-100,00 %
	6230006	Ecocheques	45,44	0,00	0,00	0,00	-45,44	-100,00 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	13,02	0,00	0,00	0,00	-13,02	-100,00 %
	6231003	Vakbondspremies	93,10	0,00	0,00	0,00	-93,10	-100,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	288,73	0,00	0,00	0,00	-288,73	-100,00 %
			44.430,86	47.845,00	41.937,12	5.907,88	-2.493,74	
0119-00 Patrimonium centrale administratie St-Janshospitaal								
	6000141	Aankopen dranken bar Sint-Janshospitaal	0,00	8.000,00	6.989,23	1.010,77	6.989,23	-
	6000151	Aankopen overige bar Sint-Janshospitaal	0,00	1.250,00	1.598,27	-348,27	1.598,27	-
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	0,00	6.717,00	4.551,95	2.165,05	4.551,95	-
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	0,00	8.000,00	8.050,31	-50,31	8.050,31	-
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	10.000,00	15.657,26	-5.657,26	15.657,26	-
	6103500	Huisvuil en containerkosten	0,00	0,00	2.944,97	-2.944,97	2.944,97	-
	6103520	Onderhoud tuinen en bomen	0,00	8.225,00	6.089,56	2.135,44	6.089,56	-
	6110000	Elektriciteit	0,00	42.000,00	32.638,99	9.361,01	32.638,99	-
	6111000	Gas	0,00	55.000,00	47.295,27	7.704,73	47.295,27	-
	6113000	Water	0,00	18.000,00	11.628,99	6.371,01	11.628,99	-
	6120100	Brandverzekering	0,00	4.491,00	4.245,82	245,18	4.245,82	-
	6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	0,00	12.500,00	6.113,50	6.386,50	6.113,50	-
	6141008	Abonnement kabel-tv	0,00	0,00	6.300,14	-6.300,14	6.300,14	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	1.001,81	-1.001,81	1.001,81	-
	6150001	Aankoop klein materieel	0,00	500,00	474,12	25,88	474,12	-
	6150002	Aankoop porselein en klein keukenmateriaal - afdelingen	0,00	1.000,00	186,34	813,66	186,34	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	0,00	0,00	1.529,31	-1.529,31	1.529,31	-
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	10.000,00	3.579,37	6.420,63	3.579,37	-
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	0,00	13.360,00	13.746,65	-386,65	13.746,65	-
	6400000	Onroerende voorheffing	0,00	13.000,00	-53.067,81	66.067,81	-53.067,81	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	850,00	765,66	84,34	765,66	-
			0,00	212.893,00	122.319,71	90.573,29	122.319,71	
0119-01 Technische dienst en infrastructuur								
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	149,58	294,00	335,57	-41,57	185,99	124,34 %
	6120160	Verzekering voertuigen	2.552,38	2.674,00	2.552,38	121,62	0,00	0,00 %
	6141002	Documentatie en abonnementen	30,25	234,00	0,00	234,00	-30,25	-100,00 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	69,80	218,00	63,13	154,87	-6,67	-9,56 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	1.532,97	1.905,00	1.859,38	45,62	326,41	21,29 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	52,11	52,00	52,08	-0,08	-0,03	-0,06 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	3.747,56	3.395,00	350,27	3.044,73	-3.397,29	-90,65 %
Jaarverslag 2023	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	4,09	100,00	68,29	31,71	64,20	1569,68 %
	6150001	Aankoop klein materieel	7.020,21	5.000,00	6.668,07	-1.668,07	-352,14	-5,02 %
	6150006	Lidmaatschappen	30,00	52,00	34,00	18,00	4,00	13,33 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6150010	Opleidingskosten	225,00	3.794,00	3.673,88	120,12	3.448,88	1532,84 %
	6150011	Kosten werkkleding	2.369,67	3.000,00	2.651,67	348,33	282,00	11,90 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	6.219,07	10.000,00	-10.259,08	20.259,08	-16.478,15	-264,96 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	451,79	500,00	51,34	448,66	-400,45	-88,64 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00	-
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	8.285,13	5.859,00	5.993,17	-134,17	-2.291,96	-27,66 %
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	3.827,82	4.000,00	2.033,87	1.966,13	-1.793,95	-46,87 %
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	2.482,10	2.482,10	1.593,57	888,53	-888,53	-35,80 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	394.982,71	418.006,00	414.271,70	3.734,30	19.288,99	4,88 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	28.838,55	37.548,00	37.358,89	189,11	8.520,34	29,54 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	26.922,73	26.783,00	26.205,78	577,22	-716,95	-2,66 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	126.251,62	130.188,00	127.152,82	3.035,18	901,20	0,71 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	10.782,44	11.180,00	10.801,93	378,07	19,49	0,18 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	3.192,71	2.603,00	157,05	2.445,95	-3.035,66	-95,08 %
	6230006	Ecocheques	1.817,61	1.560,00	1.823,33	-263,33	5,72	0,31 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	582,93	672,00	633,85	38,15	50,92	8,74 %
	6231003	Vakbondspremies	418,95	655,00	418,95	236,05	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	15.167,74	16.314,00	14.976,38	1.337,62	-191,36	-1,26 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	965,29	1.002,00	942,04	59,96	-23,25	-2,41 %
	6400009	Belastingen en taksen op rollend materieel	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			648.972,81	690.328,10	652.464,31	37.863,79	3.491,50	
0119-02 Preventie								
	6000400	Aankopen klein medisch materiaal	709,92	0,00	0,00	0,00	-709,92	-100,00 %
	6000410	Specifieke aankopen interne medische dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	39,22	38,00	43,97	-5,97	4,75	12,11 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	35,00	0,00	35,00	0,00	-
	6141002	Documentatie en abonnementen	159,00	206,00	180,20	25,80	21,20	13,33 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	0,00	27,00	6,40	20,60	6,40	-
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	49,37	564,00	462,23	101,77	412,86	836,26 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	7,16	7,00	7,21	-0,21	0,05	0,70 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	24,93	50,00	35,43	14,57	10,50	42,12 %
	6143013	Gezondheidsprojecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150003	Kosten van bewaking en veiligheid	14.807,43	12.000,00	13.010,87	-1.010,87	-1.796,56	-12,13 %
	6150004	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	12.002,81	13.000,00	12.439,71	560,29	436,90	3,64 %
	6150007	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150010	Opleidingskosten	40,00	2.606,00	2.227,36	378,64	2.187,36	5468,40 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	24,52	0,00	0,00	0,00	-24,52	-100,00 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	57,00	0,00	57,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	54.676,85	57.680,00	57.094,45	585,55	2.417,60	4,42 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	3.811,49	4.339,00	4.294,27	44,73	482,78	12,67 %
Jaarverslag 2023	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	3.542,65	3.499,00	3.403,32	95,68	-139,33	-3,93 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	17.222,37	17.650,00	17.453,79	196,21	231,42	1,34 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	1.470,80	1.665,00	1.490,50	174,50	19,70	1,34 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	397,22	245,00	0,00	245,00	-397,22	-100,00 %
	6230006	Ecocheques	201,96	200,00	202,03	-2,03	0,07	0,03 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	80,08	92,00	90,11	1,89	10,03	12,52 %
	6231003	Vakbondspremies	46,55	50,00	46,55	3,45	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	1.724,48	1.812,00	1.708,56	103,44	-15,92	-0,92 %
	6231005	Verzekering arbeidsongevallen	43.678,89	51.897,00	46.005,14	5.891,86	2.326,25	5,33 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	176,36	103,00	98,24	4,76	-78,12	-44,30 %
			154.894,06	167.822,00	160.300,34	7.521,66	5.406,28	
0119-03 Centrale Keuken								
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	685,47	573,00	2.034,76	-1.461,76	1.349,29	196,84 %
	6000800	Aankopen disposables Catering	25.570,89	31.319,00	31.441,82	-122,82	5.870,93	22,96 %
	6003000	Onderhoudsproducten catering	21.918,73	30.558,00	29.816,77	741,23	7.898,04	36,03 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	14.266,32	17.953,00	17.910,55	42,45	3.644,23	25,54 %
	6110000	Elektriciteit	90.184,30	46.670,00	46.790,42	-120,42	-43.393,88	-48,12 %
	6111000	Gas	37.286,80	18.758,00	18.057,18	700,82	-19.229,62	-51,57 %
	6113000	Water	2.102,13	2.134,00	2.363,96	-229,96	261,83	12,46 %
	6120100	Brandverzekering	2,43	5,50	2,70	2,80	0,27	11,11 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	294,84	285,00	723,37	-438,37	428,53	145,34 %
	6120160	Verzekering voertuigen	213,57	243,00	213,57	29,43	0,00	0,00 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-
	6141002	Documentatie en abonnementen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141003	Post- en frankeringskosten	8,62	110,00	0,00	110,00	-8,62	-100,00 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	156,36	364,00	702,41	-338,41	546,05	349,23 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	72,41	71,00	77,64	-6,64	5,23	7,22 %
	6141200	Huur meubilair en bureaumateriaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	167,74	-167,74	167,74	-
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	0,00	200,00	77,25	122,75	77,25	-
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	-
	6150001	Aankoop klein materieel	-1.495,51	3.500,00	4.513,67	-1.013,67	6.009,18	-401,81 %
	6150010	Opleidingskosten	775,00	700,00	0,00	700,00	-775,00	-100,00 %
	6150011	Kosten werkkleding	1.453,01	4.000,00	3.208,19	791,81	1.755,18	120,80 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	201,46	0,00	598,96	-598,96	397,50	197,31 %
	6150016	Beheersvergoeding Sodexo	88.301,16	103.500,00	103.387,10	112,90	15.085,94	17,08 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	14.809,60	7.500,00	10.266,70	-2.766,70	-4.542,90	-30,68 %
	6150400	Huur installaties	642,18	531,00	321,04	209,96	-321,14	-50,01 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	1.757,14	574,00	2.205,66	-1.631,66	448,52	25,53 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.343,61	1.910,00	1.843,77	66,23	500,16	37,23 %
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	756,28	724,00	568,58	155,42	-187,70	-24,82 %
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	406,69	1.500,00	2.899,90	-1.399,90	2.493,21	613,05 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6179600	Externe facturering OCMW-ZB Netto-loonkost Art.60 TWE	15.112,71	0,00	0,00	0,00	-15.112,71	-100,00 %
Jaarverslag 2023	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	555.695,74	611.581,00	619.645,83	-8.064,83	63.950,09	11,51 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	44.333,19	54.478,00	58.777,41	-4.299,41	14.444,22	32,58 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	41.152,70	44.942,00	45.821,09	-879,09	4.668,39	11,34 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	176.148,38	187.590,00	185.029,11	2.560,89	8.880,73	5,04 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	14.994,28	16.536,00	16.100,69	435,31	1.106,41	7,38 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	1.131,00	738,00	185,00	553,00	-946,00	-83,64 %
	6230006	Ecocheques	3.236,36	3.560,00	3.752,72	-192,72	516,36	15,95 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	843,50	952,00	946,40	5,60	102,90	12,20 %
	6231003	Vakbondspremies	931,00	1.509,00	964,05	544,95	33,05	3,55 %
	6231004	Maaltijdcheques	24.223,67	27.909,00	25.091,68	2.817,32	868,01	3,58 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	1.850,37	1.765,00	1.511,37	253,63	-339,00	-18,32 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-
			1.181.366,39	1.225.942,50	1.238.019,06	-12.076,56	56.652,67	
0119-04	Housekeeping							
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	0,00	1.102,00	0,00	1.102,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	397,04	449,00	475,89	-26,89	78,85	19,86 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	122,00	440,00	75,82	364,18	-46,18	-37,85 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	102,04	100,00	102,67	-2,67	0,63	0,62 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	150,12	0,00	0,00	0,00	-150,12	-100,00 %
	6150010	Opleidingskosten	2.175,08	972,00	0,00	972,00	-2.175,08	-100,00 %
	6150011	Kosten werkkleding	696,52	2.000,00	785,22	1.214,78	88,70	12,73 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	1,12	0,00	38,66	-38,66	37,54	3351,79 %
	6150016	Beheersvergoeding Sodexo	9.610,04	11.000,00	9.815,77	1.184,23	205,73	2,14 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	2.013,13	3.000,00	0,00	3.000,00	-2.013,13	-100,00 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00	-
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	778.347,60	828.183,00	818.528,02	9.654,98	40.180,42	5,16 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	75.620,03	75.781,00	76.114,50	-333,50	494,47	0,65 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	67.111,65	59.923,00	64.879,49	-4.956,49	-2.232,16	-3,33 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	248.768,27	244.280,00	242.743,71	1.536,29	-6.024,56	-2,42 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	21.176,89	22.620,00	21.289,25	1.330,75	112,36	0,53 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	2.304,72	1.630,00	185,22	1.444,78	-2.119,50	-91,96 %
	6230006	Ecocheques	4.887,36	5.322,00	4.929,55	392,45	42,19	0,86 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	1.183,94	1.247,00	1.261,37	-14,37	77,43	6,54 %
	6231003	Vakbondspremies	1.862,00	2.191,00	1.782,40	408,60	-79,60	-4,27 %
	6231004	Maaltijdcheques	36.375,42	38.153,00	35.463,69	2.689,31	-911,73	-2,51 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	4.279,97	4.554,00	4.408,51	145,49	128,54	3,00 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	-
			1.257.184,94	1.303.155,00	1.282.879,74	20.275,26	25.694,80	
0119-05	Callcenter							
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	45,82	97,00	96,56	0,44	50,74	110,74 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	268,00	0,00	268,00	0,00	-
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	10,31	15,00	11,12	3,88	0,81	7,86 %
laarverslag 2023	6150010	Opleidingskosten	100,00	104,00	0,00	104,00	-100,00	-100,00 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	15,69	0,00	0,00	0,00	-15,69	-100,00 %
	6191000	Interne facturering	9.996,71	9.996,71	11.106,99	-1.110,28	1.110,28	11,11 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	79.615,65	87.881,00	86.935,76	945,24	7.320,11	9,19 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	5.353,58	7.099,00	6.773,73	325,27	1.420,15	26,53 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	6.011,67	6.256,00	7.619,71	-1.363,71	1.608,04	26,75 %
	6204200	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	531,02	557,00	545,94	11,06	14,92	2,81 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	24.913,00	26.160,00	26.453,08	-293,08	1.540,08	6,18 %
	6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	154,39	161,00	158,73	2,27	4,34	2,81 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	2.127,54	2.560,00	2.292,15	267,85	164,61	7,74 %
	6224000	Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerkstellingsproj.	13,19	15,00	13,55	1,45	0,36	2,73 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	73,42	51,00	0,00	51,00	-73,42	-100,00 %
	6230006	Ecocheques	444,31	550,00	393,96	156,04	-50,35	-11,33 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	127,61	142,00	138,44	3,56	10,83	8,49 %
	6231003	Vakbondspremies	186,20	256,00	186,20	69,80	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	4.668,27	4.487,00	4.090,97	396,03	-577,30	-12,37 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	360,96	339,00	291,67	47,33	-69,29	-19,20 %
			134.749,34	146.994,71	147.108,56	-113,85	12.359,22	
0119-06 ICT-dienst								
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	6,78	58,00	-6,78	64,78	-13,56	-200,00 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	189,00	0,00	189,00	0,00	-
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	58,00	3,05	54,95	3,05	-
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	88.894,86	92.583,00	91.166,33	1.416,67	2.271,47	2,56 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231003	Vakbondspremies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231004	Maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231006	Hospitalisatieverzekering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			88.901,64	92.888,00	91.162,60	1.725,40	2.260,96	
0119-07 Interne wasserij								
	6000110	Aankoop dranken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	963,14	1.119,00	944,83	174,17	-18,31	-1,90 %
	6002000	Aankopen materiaal voor de exploitatie	20.538,19	34.500,00	34.073,71	426,29	13.535,52	65,90 %
	6100250	Gebruik gebouw - cascade Sint-Janshospitaal	4.870,67	3.280,16	5.605,79	-2.325,63	735,12	15,09 %
	6110000	Elektriciteit	13.462,58	8.131,00	9.273,83	-1.142,83	-4.188,75	-31,11 %
	6111000	Gas	9.377,65	6.333,00	4.618,67	1.714,33	-4.758,98	-50,75 %
	6113000	Water	8.028,93	8.532,00	9.317,20	-785,20	1.288,27	16,05 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	77,02	155,00	174,04	-19,04	97,02	125,97 %
	6120160	Verzekering voertuigen	213,57	393,00	376,18	16,82	162,61	76,14 %
Jaarverslag 2023	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	9.781,85	10.000,00	10.988,75	-988,75	1.206,90	12,34 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	30,32	126,00	45,22	80,78	14,90	49,14 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	28,52	28,00	24,35	3,65	-4,17	-14,62 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	-
	6150001	Aankoop klein materieel	88,41	500,00	93,62	406,38	5,21	5,89 %
	6150010	Opleidingskosten	175,00	182,00	0,00	182,00	-175,00	-100,00 %
	6150011	Kosten werkkleding	564,96	800,00	426,70	373,30	-138,26	-24,47 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	2,60	0,00	97,93	-97,93	95,33	3666,54 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	4.555,92	5.000,00	5.204,37	-204,37	648,45	14,23 %
	6150400	Huur installaties	0,00	588,00	584,33	3,67	584,33	-
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	2.533,80	2.159,00	2.277,24	-118,24	-256,56	-10,13 %
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	2.756,84	3.000,00	2.310,21	689,79	-446,63	-16,20 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	129.261,99	115.138,00	109.528,46	5.609,54	-19.733,53	-15,27 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	7.757,26	10.849,00	10.605,89	243,11	2.848,63	36,72 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	10.276,80	8.254,00	9.083,62	-829,62	-1.193,18	-11,61 %
	6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	86.567,21	85.389,00	81.579,93	3.809,07	-4.987,28	-5,76 %
	6204100	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten	7.494,46	8.360,00	7.690,62	669,38	196,16	2,62 %
	6204200	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	8.811,78	9.042,00	6.865,07	2.176,93	-1.946,71	-22,09 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	41.623,03	34.022,00	32.483,69	1.538,31	-9.139,34	-21,96 %
	6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	27.524,68	27.263,00	24.445,54	2.817,46	-3.079,14	-11,19 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	3.554,53	3.303,00	2.849,07	453,93	-705,46	-19,85 %
	6224000	Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerkstellingsproj.	2.350,85	2.759,00	2.163,30	595,70	-187,55	-7,98 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	390,40	416,00	60,13	355,87	-330,27	-84,60 %
	6230006	Ecocheques	1.332,92	940,00	1.161,68	-221,68	-171,24	-12,85 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	343,19	335,00	297,23	37,77	-45,96	-13,39 %
	6231003	Vakbondspremies	372,40	382,00	325,85	56,15	-46,55	-12,50 %
	6231004	Maaltijdcheques	10.242,87	9.832,00	8.599,09	1.232,91	-1.643,78	-16,05 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	566,11	670,00	638,56	31,44	72,45	12,80 %
	6400009	Belastingen en taksen op rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			416.520,45	402.030,16	384.814,70	17.215,46	-31.705,75	
0119-08 Loket woonzorg								
	6000110	Aankoop dranken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6110000	Elektriciteit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6113000	Water	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120100	Brandverzekering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	91,77	167,00	140,32	26,68	48,55	52,90 %
	6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	6.501,77	2.000,00	2.088,92	-88,92	-4.412,85	-67,87 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	289,09	250,00	117,09	132,91	-172,00	-59,50 %
	6141002	Documentatie en abonnementen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Jaarverslag 2023	6141003	Post- en frankeringskosten	706,58	1.093,00	590,92	502,08	-115,66	-16,37 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	72,21	2.080,00	708,91	1.371,09	636,70	881,73 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	25,53	26,00	24,25	1,75	-1,28	-5,01 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	11.970,41	12.558,00	7.074,34	5.483,66	-4.896,07	-40,90 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	253,89	250,00	63,49	186,51	-190,40	-74,99 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	398,24	550,00	854,06	-304,06	455,82	114,46 %
	6143007	Publiciteit, advertenties & info	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150001	Aankoop klein materieel	418,47	500,00	505,07	-5,07	86,60	20,69 %
	6150010	Opleidingskosten	1.695,78	2.342,00	1.562,14	779,86	-133,64	-7,88 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	299,43	0,00	10,63	-10,63	-288,80	-96,45 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	251,93	971,00	0,00	971,00	-251,93	-100,00 %
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	199.922,94	199.927,00	193.523,54	6.403,46	-6.399,40	-3,20 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	11.275,52	17.073,00	16.936,01	136,99	5.660,49	50,20 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	13.646,95	15.105,00	12.720,89	2.384,11	-926,06	-6,79 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	62.205,59	59.971,00	57.465,37	2.505,63	-4.740,22	-7,62 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	5.311,35	6.597,00	5.037,51	1.559,49	-273,84	-5,16 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	628,34	517,00	36,45	480,55	-591,89	-94,20 %
	6230006	Ecocheques	1.009,79	1.066,00	813,17	252,83	-196,62	-19,47 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	318,48	313,00	304,20	8,80	-14,28	-4,48 %
	6231003	Vakbondspremies	279,30	352,00	209,47	142,53	-69,83	-25,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	7.772,29	7.769,00	6.882,45	886,55	-889,84	-11,45 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	394,93	381,00	257,91	123,09	-137,02	-34,69 %
	6400000	Onroerende voorheffing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	346,90	350,00	310,65	39,35	-36,25	-10,45 %
			326.087,48	332.708,00	308.237,76	24.470,24	-17.849,72	
0919-01 Mindermobielen centrale								
	6141003	Post- en frankeringskosten	85,31	274,00	182,28	91,72	96,97	113,67 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	1.565,98	1.500,00	208,52	1.291,48	-1.357,46	-86,68 %
	6150006	Lidmaatschappen	2.630,44	3.536,00	-228,05	3.764,05	-2.858,49	-108,67 %
			4.281,73	5.310,00	162,75	5.147,25	-4.118,98	
0919-02 Aangepast vervoer - woonzorgbus								
	6120160	Verzekering voertuigen	222,32	254,00	222,32	31,68	0,00	0,00 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-
	6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	0,00	0,00	772,40	-772,40	772,40	-
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	285,49	600,00	437,52	162,48	152,03	53,25 %
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	1.562,43	1.321,00	1.260,24	60,76	-302,19	-19,34 %
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	1.467,89	3.000,00	2.195,74	804,26	727,85	49,58 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			3.538,13	6.175,00	4.888,22	1.286,78	1.350,09	
0919-03 Noodoproepen woonzorgzone								
	6120160	Verzekering voertuigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Jaarverslag 2023	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	313,00	0,00	313,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	2.000,00	2.600,00	0,00	2.600,00	-2.000,00	-100,00 %
	6150001	Aankoop klein materieel	92,41	250,00	0,00	250,00	-92,41	-100,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6150003	Kosten van bewaking en veiligheid	5.865,00	2.000,00	1.260,00	740,00	-4.605,00	-78,52 %
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			7.957,41	5.163,00	1.260,00	3.903,00	-6.697,41	
0930-01 De Klimop								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	4.681,37	2.500,00	1.666,76	833,24	-3.014,61	-64,40 %
	6110000	Elektriciteit	4.939,82	4.116,00	606,86	3.509,14	-4.332,96	-87,71 %
	6113000	Water	194,54	0,00	-730,85	730,85	-925,39	-475,68 %
	6120100	Brandverzekering	374,32	423,00	414,80	8,20	40,48	10,81 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	127,80	383,00	127,80	255,20	0,00	0,00 %
	6141008	Abonnement kabel-tv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	1.051,03	0,00	493,39	-493,39	-557,64	-53,06 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	401,96	1.750,00	334,74	1.415,26	-67,22	-16,72 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.405,93	1.820,00	323,54	1.496,46	-1.082,39	-76,99 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	2.043,71	4.023,00	5.817,30	-1.794,30	3.773,59	184,64 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-
			15.220,48	15.115,00	9.054,34	6.060,66	-6.166,14	
0930-02 Het Volderspand								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	2.627,32	3.000,00	3.868,48	-868,48	1.241,16	47,24 %
	6110000	Elektriciteit	1.974,64	2.457,00	1.945,15	511,85	-29,49	-1,49 %
	6113000	Water	-531,22	426,00	520,32	-94,32	1.051,54	-197,95 %
	6120100	Brandverzekering	418,67	471,00	463,96	7,04	45,29	10,82 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	195,61	376,00	163,68	212,32	-31,93	-16,32 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	303,90	0,00	984,59	-984,59	680,69	223,98 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.793,52	2.500,00	0,00	2.500,00	-1.793,52	-100,00 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	936,57	780,00	45,64	734,36	-890,93	-95,13 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	2.899,54	5.723,00	8.635,69	-2.912,69	5.736,15	197,83 %
			10.618,55	15.733,00	16.627,51	-894,51	6.008,96	
0930-03 Ten Kanter								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	4.412,29	2.500,00	4.037,14	-1.537,14	-375,15	-8,50 %
	6110000	Elektriciteit	2.284,55	2.024,00	1.525,35	498,65	-759,20	-33,23 %
	6113000	Water	466,28	534,00	260,38	273,62	-205,90	-44,16 %
	6120100	Brandverzekering	475,06	536,00	526,45	9,55	51,39	10,82 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	163,68	402,00	163,68	238,32	0,00	0,00 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	290,75	0,00	190,03	-190,03	-100,72	-34,64 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	2.500,00	389,55	2.110,45	389,55	-
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	1.314,40	1.860,00	1.799,59	60,41	485,19	36,91 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Jaarverslag 2023	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-227
	6400000	Onroerende voorheffing	3.440,39	6.799,00	10.278,71	-3.479,71	6.838,32	198,77 %
			12.847,40	17.155,00	19.170,88	-2.015,88	6.323,48	

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0930-04 Het Kapittelplein								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	7.927,68	4.500,00	4.629,17	-129,17	-3.298,51	-41,61 %
	6110000	Elektriciteit	1.607,08	1.545,00	1.877,72	-332,72	270,64	16,84 %
	6111000	Gas	257,57	808,00	88,00	720,00	-169,57	-65,83 %
	6113000	Water	4,94	213,00	0,00	213,00	-4,94	-100,00 %
	6120100	Brandverzekering	1.043,37	1.151,00	1.156,22	-5,22	112,85	10,82 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	117,14	376,00	127,80	248,20	10,66	9,10 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	370,68	0,00	446,37	-446,37	75,69	20,42 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.891,53	2.500,00	1.741,64	758,36	-149,89	-7,92 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	0,00	2.420,00	2.387,52	32,48	2.387,52	-
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	6.233,02	12.465,00	18.545,51	-6.080,51	12.312,49	197,54 %
			19.453,01	25.978,00	30.999,95	-5.021,95	11.546,94	
0930-05 Koestraat								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	3.793,70	1.000,00	593,33	406,67	-3.200,37	-84,36 %
	6110000	Elektriciteit	125,49	245,00	0,00	245,00	-125,49	-100,00 %
	6111000	Gas	749,07	200,00	0,00	200,00	-749,07	-100,00 %
	6113000	Water	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120100	Brandverzekering	92,14	103,00	102,10	0,90	9,96	10,81 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	121,80	0,00	69,62	-69,62	-52,18	-42,84 %
	6400000	Onroerende voorheffing	466,02	1.417,00	1.841,90	-424,90	1.375,88	295,24 %
			5.348,22	2.965,00	2.606,95	358,05	-2.741,27	
0946-00 Warme maaltijden								
	6000100	Aankoop voedingswaren	187.458,56	208.280,00	208.309,61	-29,61	20.851,05	11,12 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	58,85	85,00	125,11	-40,11	66,26	112,59 %
	6120160	Verzekering voertuigen	1.654,67	2.450,00	2.411,39	38,61	756,72	45,73 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	165,44	329,00	218,02	110,98	52,58	31,78 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	2.120,00	0,00	2.120,00	0,00	-
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	17,41	21,00	22,28	-1,28	4,87	27,97 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	10.616,05	11.256,00	13.523,95	-2.267,95	2.907,90	27,39 %
	6150001	Aankoop klein materieel	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-
	6150010	Opleidingskosten	125,00	130,00	0,00	130,00	-125,00	-100,00 %
	6150011	Kosten werkkleding	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	-
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	-
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00	-
	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	14.360,17	9.776,00	9.031,68	744,32	-5.328,49	-37,11 %
	6160300	Onderhoud en herstelling voertuigen	9.181,15	9.500,00	18.150,40	-8.650,40	8.969,25	97,69 %
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	131.303,22	180.849,00	173.059,05	7.789,95	41.755,83	31,80 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	9.927,67	14.000,00	15.111,16	-1.111,16	5.183,49	52,21 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	8.995,30	9.183,00	10.633,24	-1.450,24	1.637,94	18,21 %
Jaarverslag 2023	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	42.307,07	54.419,00	52.322,59	2.096,41	10.015,52	23,67 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	3.613,06	4.749,00	4.627,24	121,76	1.014,18	28,07 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	155,15	140,00	24,35	115,65	-130,80	-84,31 %
	6230006	Ecocheques	711,90	750,00	863,68	-113,68	151,78	21,32 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	205,20	271,00	253,16	17,84	47,96	23,37 %
	6231003	Vakbondspremies	232,75	348,00	325,85	22,15	93,10	40,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	5.229,51	7.345,00	6.698,23	646,77	1.468,62	28,08 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	444,53	442,00	359,20	82,80	-85,33	-19,20 %
			426.762,76	517.551,00	516.070,19	1.480,81	89.307,43	
0947-01	Klusjesdienst							
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	1.085,60	3.000,00	434,34	2.565,66	-651,26	-59,99 %
			1.085,60	3.000,00	434,34	2.565,66	-651,26	
0948-01	Dienstencheques - poetsdienst							
	6002000	Aankopen materiaal voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	135,90	0,00	0,00	0,00	-135,90	-100,00 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	66,35	55,00	0,00	55,00	-66,35	-100,00 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	2,98	0,00	0,00	0,00	-2,98	-100,00 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6180000	Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.508,31	0,00	0,00	0,00	-2.508,31	-100,00 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	22.201,27	0,00	0,00	0,00	-22.201,27	-100,00 %
	6204100	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten	3.790,68	100,00	0,00	100,00	-3.790,68	-100,00 %
	6204200	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	568,72	0,00	0,00	0,00	-568,72	-100,00 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	729,54	0,00	0,00	0,00	-729,54	-100,00 %
	6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	6.493,08	0,00	0,00	0,00	-6.493,08	-100,00 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	62,28	0,00	0,00	0,00	-62,28	-100,00 %
	6224000	Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerkstellingsproj.	554,43	5,00	0,00	5,00	-554,43	-100,00 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	74,40	489,00	0,00	489,00	-74,40	-100,00 %
	6230006	Ecocheques	267,59	0,00	0,00	0,00	-267,59	-100,00 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	36,41	0,00	0,00	0,00	-36,41	-100,00 %
	6231003	Vakbondspremies	186,20	1.500,00	0,00	1.500,00	-186,20	-100,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	1.347,47	0,00	0,00	0,00	-1.347,47	-100,00 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			39.025,61	2.149,00	0,00	2.149,00	-39.025,61	
0948-02	Dienstencheques - strijkdienst							
	6002000	Aankopen materiaal voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6204000	Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Jaarverslag 2023

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6204100	Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6204200	Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6214000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6224000	Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerkstellingsproj.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6230006	Ecocheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231003	Vakbondspremies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231004	Maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231006	Hospitalisatieverzekering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0950-01 Ten Gaver								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	3.848,59	5.000,00	9.087,57	-4.087,57	5.238,98	136,13 %
	6110000	Elektriciteit	1.817,82	2.471,00	1.720,65	750,35	-97,17	-5,35 %
	6113000	Water	631,45	534,00	633,65	-99,65	2,20	0,35 %
	6120100	Brandverzekering	515,57	580,00	571,34	8,66	55,77	10,82 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	0,00	54,00	0,00	54,00	0,00	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	758,18	0,00	827,28	-827,28	69,10	9,11 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	2.500,00	837,77	1.662,23	837,77	-
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	2.115,90	1.300,00	0,00	1.300,00	-2.115,90	-100,00 %
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	9.063,91	8.840,00	8.311,64	528,36	-752,27	-8,30 %
			18.751,42	21.279,00	21.989,90	-710,90	3.238,48	
0950-02 Godtschalckwijk								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	1.084,48	2.500,00	3.399,84	-899,84	2.315,36	213,50 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	423,50	0,00	0,00	0,00	-423,50	-100,00 %
	6110000	Elektriciteit	211,92	380,00	198,35	181,65	-13,57	-6,40 %
	6111000	Gas	107,34	668,00	53,62	614,38	-53,72	-50,05 %
	6113000	Water	134,50	267,00	813,24	-546,24	678,74	504,64 %
	6120100	Brandverzekering	413,52	468,00	458,25	9,75	44,73	10,82 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	275,50	0,00	156,58	-156,58	-118,92	-43,17 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	1.000,00	652,50	347,50	652,50	-
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	4.103,59	3.740,00	2.929,27	810,73	-1.174,32	-28,62 %
			6.754,35	9.023,00	8.661,65	361,35	1.907,30	
0950-03 Molenmeersen - Sint Jansstraat								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	3.111,06	4.500,00	11.926,02	-7.426,02	8.814,96	283,34 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	1.802,90	0,00	0,00	0,00	-1.802,90	-100,00 %
	6110000	Elektriciteit	384,04	920,00	266,69	653,31	-117,35	-30,56 %
Jaarverslag 2023	6111000	Gas	687,74	1.300,00	159,27	1.140,73	-528,47	-76,84 %
	6113000	Water	99,25	0,00	259,75	-259,75	160,50	161,71 %
	6120100	Brandverzekering	806,35	899,00	893,58	5,42	87,23	10,82 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6131001	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	985,41	0,00	10.108,00	-10.108,00	9.122,59	925,77 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	301,54	2.500,00	1.590,00	910,00	1.288,46	427,29 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6400000	Onroerende voorheffing	13.061,79	13.033,00	11.981,44	1.051,56	-1.080,35	-8,27 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	0,00	0,00	66,04	-66,04	66,04	-
			21.240,08	23.152,00	37.250,79	-14.098,79	16.010,71	
0951-00	Dienstencentrum De Spie							
	6000110	Aankoop dranken	1.673,51	3.838,00	3.771,18	66,82	2.097,67	125,35 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	3.598,71	3.242,00	2.429,16	812,84	-1.169,55	-32,50 %
	6000140	Aankopen dranken bar	8.181,08	12.320,00	11.914,73	405,27	3.733,65	45,64 %
	6000150	Aankopen overige bar	3.324,85	4.380,00	4.497,16	-117,16	1.172,31	35,26 %
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	146,23	1.820,00	1.389,55	430,45	1.243,32	850,25 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	3.149,69	2.500,00	3.401,08	-901,08	251,39	7,98 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	5.011,93	7.240,00	10.407,16	-3.167,16	5.395,23	107,65 %
	6110000	Elektriciteit	10.414,95	9.620,00	7.729,04	1.890,96	-2.685,91	-25,79 %
	6111000	Gas	8.167,05	5.662,00	2.860,02	2.801,98	-5.307,03	-64,98 %
	6113000	Water	1.722,44	1.600,00	2.097,70	-497,70	375,26	21,79 %
	6120100	Brandverzekering	516,15	581,00	571,98	9,02	55,83	10,82 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	27,43	42,00	49,64	-7,64	22,21	80,97 %
	6120999	Overige verzekeringen	180,00	220,00	205,33	14,67	25,33	14,07 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141001	Kantoorbenodigdheden	64,93	250,00	0,00	250,00	-64,93	-100,00 %
	6141002	Documentatie en abonnementen	609,60	784,00	665,40	118,60	55,80	9,15 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	1.710,06	1.340,00	1.455,74	-115,74	-254,32	-14,87 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	8,12	10,00	8,07	1,93	-0,05	-0,62 %
	6141008	Abonnement kabel-tv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	967,71	658,00	1.391,43	-733,43	423,72	43,79 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	404,03	750,00	187,28	562,72	-216,75	-53,65 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	11,47	150,00	96,00	54,00	84,53	736,97 %
	6143007	Publiciteit, advertenties & info	5.249,04	6.802,00	7.859,48	-1.057,48	2.610,44	49,73 %
	6143012	Kosten activiteiten LDC	17.737,40	37.723,00	34.607,24	3.115,76	16.869,84	95,11 %
	6150001	Aankoop klein materieel	293,07	1.500,00	1.239,78	260,22	946,71	323,03 %
	6150006	Lidmaatschappen	50,00	75,00	0,00	75,00	-50,00	-100,00 %
	6150010	Opleidingskosten	50,00	599,00	367,00	232,00	317,00	634,00 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	18,73	0,00	37,91	-37,91	19,18	102,40 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	760,58	1.500,00	1.561,38	-61,38	800,80	105,29 %
	6150400	Huur installaties	69,37	900,00	875,04	24,96	805,67	1161,41 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	1.781,87	3.872,00	408,95	3.463,05	-1.372,92	-77,05 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	2.825,88	4.680,00	4.596,06	83,94	1.770,18	62,64 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6179600	Externe facturering OCMW-ZB Netto-loonkost Art.60 TWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
laarverslag 2023	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	62.780,01	67.851,00	67.010,87	840,13	4.230,86	6,74 % 231
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	4.072,12	6.248,00	6.111,25	136,75	2.039,13	50,08 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	5.153,48	4.941,00	4.676,17	264,83	-477,31	-9,26 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	19.757,98	19.001,00	19.475,63	-474,63	-282,35	-1,43 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	1.687,17	1.980,00	1.678,94	301,06	-8,23	-0,49 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	0,00	0,00	0,56	-0,56	0,56	-
	6230006	Ecocheques	363,52	375,00	368,71	6,29	5,19	1,43 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	98,95	110,00	94,39	15,61	-4,56	-4,61 %
	6231003	Vakbondspremies	93,10	130,00	110,56	19,44	17,46	18,75 %
	6231004	Maaltijdcheques	2.149,60	2.262,00	1.788,84	473,16	-360,76	-16,78 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	275,74	188,00	162,72	25,28	-113,02	-40,99 %
	6479999	Overige diverse operationele kosten	1.449,42	1.750,00	1.572,74	177,26	123,32	8,51 %
			176.606,97	219.494,00	209.731,87	9.762,13	33.124,90	
0952-00 Serviceflats Ter Drapiers								
	6000110	Aankoop dranken	943,41	339,00	362,35	-23,35	-581,06	-61,59 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	491,89	751,00	329,93	421,07	-161,96	-32,93 %
	6000140	Aankopen dranken bar	2.335,75	5.255,00	4.624,10	630,90	2.288,35	97,97 %
	6000141	Aankopen dranken bar Sint-Janshospitaal	3.633,04	0,00	0,00	0,00	-3.633,04	-100,00 %
	6000150	Aankopen overige bar	354,74	2.546,00	2.502,03	43,97	2.147,29	605,31 %
	6000151	Aankopen overige bar Sint-Janshospitaal	362,97	0,00	0,00	0,00	-362,97	-100,00 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	5.254,13	2.500,00	10.289,15	-7.789,15	5.035,02	95,83 %
	6100900	Canon serviceflats	156.743,64	173.500,00	172.967,88	532,12	16.224,24	10,35 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6110000	Elektriciteit	10.080,31	8.842,00	2.951,11	5.890,89	-7.129,20	-70,72 %
	6111000	Gas	58,00	0,00	0,00	0,00	-58,00	-100,00 %
	6113000	Water	2.941,86	6.926,00	6.281,80	644,20	3.339,94	113,53 %
	6120100	Brandverzekering	596,70	668,00	661,25	6,75	64,55	10,82 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	-
	6141002	Documentatie en abonnementen	0,00	500,00	453,75	46,25	453,75	-
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	1.611,73	2.514,00	1.953,31	560,69	341,58	21,19 %
	6141008	Abonnement kabel-tv	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	967,71	0,00	1.001,81	-1.001,81	34,10	3,52 %
	6143008	Kosten voor ontspanning	2.428,48	4.121,00	5.611,20	-1.490,20	3.182,72	131,06 %
	6150001	Aankoop klein materieel	1.659,83	750,00	1.049,39	-299,39	-610,44	-36,78 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	383,08	0,00	1.954,36	-1.954,36	1.571,28	410,17 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.243,58	3.500,00	1.695,14	1.804,86	451,56	36,31 %
	6150400	Huur installaties	89,54	600,00	562,14	37,86	472,60	527,81 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	7.004,10	4.680,00	3.183,81	1.496,19	-3.820,29	-54,54 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	492,03	600,00	639,76	-39,76	147,73	30,02 %
			199.676,52	218.599,00	219.074,27	-475,27	19.397,75	
0953-01 WZC Het Pardoen								
Jaarverslag 2023	6000100	Aankoop voedingswaren	232.683,85	263.696,00	265.341,78	-1.645,78	32.657,93	-14,04 %
	6000110	Aankoop dranken	42.280,40	49.166,00	47.052,27	2.113,73	4.771,87	11,29 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	21.448,96	43.320,00	43.974,49	-654,49	22.525,53	105,02 %
	6000130	Aankopen bij- en vervangvoeding	4.555,29	5.025,00	4.952,70	72,30	397,41	8,72 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6000135	Aankopen sondevoeding	2.191,11	863,00	365,37	497,63	-1.825,74	-83,32 %
	6000140	Aankopen dranken bar	2.003,48	4.100,00	3.011,94	1.088,06	1.008,46	50,34 %
	6000150	Aankopen overige bar	301,99	0,00	267,43	-267,43	-34,56	-11,44 %
	6000200	Aankoop geneesmiddelen	60.526,53	66.883,00	61.990,38	4.892,62	1.463,85	2,42 %
	6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	30.982,55	34.958,00	36.751,33	-1.793,33	5.768,78	18,62 %
	6000310	Korting incontinentiemateriaal aan bewoner WZC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6000500	Aankopen verbruiksgoederen verzorging	40.139,86	34.444,00	27.493,76	6.950,24	-12.646,10	-31,51 %
	6000600	Aankopen van linnen	520,54	1.310,00	1.295,00	15,00	774,46	148,78 %
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	12.194,47	25.070,00	22.284,00	2.786,00	10.089,53	82,74 %
	6000800	Aankopen disposables Catering	251,63	0,00	0,00	0,00	-251,63	-100,00 %
	6000900	Aankopen ten behoeve bewoners WZC	8.086,67	4.500,00	3.331,87	1.168,13	-4.754,80	-58,80 %
	6000999	Specifieke en extra Covid-aankopen of uitgaven	1.200,00	0,00	0,00	0,00	-1.200,00	-100,00 %
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	17.379,71	26.335,00	25.143,53	1.191,47	7.763,82	44,67 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	37.145,79	32.000,00	33.266,56	-1.266,56	-3.879,23	-10,44 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	14.422,79	18.017,00	17.851,47	165,53	3.428,68	23,77 %
	6103520	Onderhoud tuinen en bomen	2.404,48	8.225,00	8.037,81	187,19	5.633,33	234,28 %
	6110000	Elektriciteit	196.386,21	111.219,00	102.555,08	8.663,92	-93.831,13	-47,78 %
	6111000	Gas	106.911,26	59.216,00	47.529,12	11.686,88	-59.382,14	-55,54 %
	6113000	Water	33.523,86	34.423,00	27.124,85	7.298,15	-6.399,01	-19,09 %
	6120100	Brandverzekering	4.024,85	4.435,00	4.460,21	-25,21	435,36	10,82 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	1.418,49	2.104,00	2.077,61	26,39	659,12	46,47 %
	6120999	Overige verzekeringen	0,00	195,00	0,00	195,00	0,00	-
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	4.119,85	4.000,00	3.710,10	289,90	-409,75	-9,95 %
	6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	6.445,85	6.334,00	5.701,19	632,81	-744,66	-11,55 %
	6134004	Erelonen en vergoedingen kapper	39.587,06	40.577,00	42.040,50	-1.463,50	2.453,44	6,20 %
	6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	25.982,77	27.374,00	27.456,52	-82,52	1.473,75	5,67 %
	6134006	Erelonen en vergoedingen geneesheer	3.997,09	4.000,00	2.422,44	1.577,56	-1.574,65	-39,39 %
	6134007	Erelonen en vergoedingen kinesist	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6134008	Erelonen en vergoedingen pedicure en manicure	12.476,00	12.577,00	12.650,85	-73,85	174,85	1,40 %
	6135002	Uitgegeven was en linnen	26.171,12	26.300,00	24.984,07	1.315,93	-1.187,05	-4,54 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	0,00	250,00	100,85	149,15	100,85	-
	6141002	Documentatie en abonnementen	1.055,99	1.203,00	1.519,94	-316,94	463,95	43,94 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	1.035,74	1.639,00	1.720,16	-81,16	684,42	66,08 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	1.409,14	2.456,00	1.314,66	1.141,34	-94,48	-6,70 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	365,17	359,00	362,31	-3,31	-2,86	-0,78 %
	6141008	Abonnement kabel-tv	10.098,40	11.251,00	10.905,09	345,91	806,69	7,99 %
	6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	17.504,77	29.120,00	25.897,71	3.222,29	8.392,94	47,95 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	2.038,01	2.750,00	2.559,49	190,51	521,48	25,59 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	1.278,70	750,00	555,67	194,33	-723,03	-56,54 %
	6143008	Kosten voor ontspanning	49.138,90	41.438,00	37.824,30	3.613,70	-11.314,60	-23,03 %
Jaarverslag 2023	6143009	Aankoop klein decoratiemateriaal en inrichting	0,00	3.500,00	3.166,03	333,97	3.166,03	-
	6150001	Aankoop klein materieel	6.678,20	6.000,00	4.626,98	1.373,02	-2.051,22	-30,72 %
	6150002	Aankoop porselein en klein keukenmateriaal - afdelingen	0,00	2.500,00	1.780,06	719,94	1.780,06	-
	6150006	Lidmaatschappen	50,00	75,00	75,00	0,00	25,00	50,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6150010	Opleidingskosten	12.347,38	9.365,00	7.565,57	1.799,43	-4.781,81	-38,73 %
	6150011	Kosten werkkleding	344,85	500,00	270,19	229,81	-74,66	-21,65 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	1.338,21	0,00	728,12	-728,12	-610,09	-45,59 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	30.290,27	37.500,00	42.958,78	-5.458,78	12.668,51	41,82 %
	6150400	Huur installaties	1.326,90	3.779,00	3.197,42	581,58	1.870,52	140,97 %
	6150500	Huur medische installaties	7.287,08	5.000,00	3.963,78	1.036,22	-3.323,30	-45,61 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	3.285,44	4.164,00	1.975,63	2.188,37	-1.309,81	-39,87 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	14.720,97	24.600,00	24.546,80	53,20	9.825,83	66,75 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6179400	Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen	117.235,56	39.000,00	29.394,49	9.605,51	-87.841,07	-74,93 %
	6179600	Externe facturering OCMW-ZB Netto-loonkost Art.60 TWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	83.206,07	83.206,07	74.164,96	9.041,11	-9.041,11	-10,87 %
	6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	0,00	67.397,00	69.513,80	-2.116,80	69.513,80	-
	6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	0,00	4.560,00	3.408,96	1.151,04	3.408,96	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.788.116,16	2.899.031,00	2.897.316,07	1.714,93	109.199,91	3,92 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	236.421,69	263.315,00	265.265,57	-1.950,57	28.843,88	12,20 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	193.650,16	196.222,00	188.824,82	7.397,18	-4.825,34	-2,49 %
	6205000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	0,00	37.078,00	36.269,90	808,10	36.269,90	-
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	888.529,18	876.180,00	859.857,51	16.322,49	-28.671,67	-3,23 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	75.648,94	78.463,00	75.108,17	3.354,83	-540,77	-0,71 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	5.194,61	5.245,00	1.445,84	3.799,16	-3.748,77	-72,17 %
	6230006	Ecocheques	12.910,10	13.280,00	13.222,90	57,10	312,80	2,42 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	4.364,65	4.738,00	4.592,08	145,92	227,43	5,21 %
	6231003	Vakbondspremies	997,07	2.404,00	742,01	1.661,99	-255,06	-25,58 %
	6231004	Maaltijdcheques	99.909,84	106.118,00	99.307,81	6.810,19	-602,03	-0,60 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	5.865,50	6.635,00	4.963,99	1.671,01	-901,51	-15,37 %
	6400000	Onroerende voorheffing	2.355,14	3.400,00	4.306,47	-906,47	1.951,33	82,85 %
	6401000	Algemene gemeentebelasting	1.890,00	2.658,00	1.995,00	663,00	105,00	5,56 %
	6401100	Algemene provinciebelasting	0,00	57,00	0,00	57,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	1.542,65	2.000,00	1.727,75	272,25	185,10	12,00 %
			5.671.195,95	5.830.352,07	5.714.166,87	116.185,20	42.970,92	
0953-02 WZC Ter Beke								
	6000100	Aankoop voedingswaren	166.851,77	186.440,00	187.222,25	-782,25	20.370,48	12,21 %
	6000110	Aankoop dranken	29.803,17	38.246,00	38.081,73	164,27	8.278,56	27,78 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	10.998,58	25.520,00	23.165,70	2.354,30	12.167,12	110,62 %
	6000130	Aankopen bij- en vervangvoeding	1.364,49	6.168,00	4.796,58	1.371,42	3.432,09	251,53 %
	6000135	Aankopen sondevoeding	1.980,59	3.214,00	1.827,39	1.386,61	-153,20	-7,74 %
	6000140	Aankopen dranken bar	4.997,84	10.434,00	10.087,28	346,72	5.089,44	101,83 %
	6000200	Aankoop geneesmiddelen	51.533,30	58.646,00	57.245,14	1.400,86	5.711,84	11,08 %
Jaarverslag 2023	6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	22.753,42	24.842,00	14.009,82	10.832,18	-8.743,60	-38,43 %
	6000310	Korting incontinentiemateriaal aan bewoner WZC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,34
	6000500	Aankopen verbruiksgoederen verzorging	21.423,02	22.920,00	16.045,47	6.874,53	-5.377,55	-25,10 %
	6000600	Aankopen van linnen	0,00	1.040,00	339,74	700,26	339,74	-

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	11.935,75	19.936,00	16.194,85	3.741,15	4.259,10	35,68 %
	6000800	Aankopen disposables Catering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6000900	Aankopen ten behoeve bewoners WZC	5.161,19	2.500,00	2.154,91	345,09	-3.006,28	-58,25 %
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	14.492,83	15.938,00	17.473,39	-1.535,39	2.980,56	20,57 %
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	21.085,65	17.500,00	15.549,33	1.950,67	-5.536,32	-26,26 %
	6103500	Huisvuil en containerkosten	20.420,37	23.351,00	23.395,57	-44,57	2.975,20	14,57 %
	6103520	Onderhoud tuinen en bomen	7.822,69	8.225,00	11.045,75	-2.820,75	3.223,06	41,20 %
	6110000	Elektriciteit	132.122,05	76.672,00	67.971,52	8.700,48	-64.150,53	-48,55 %
	6111000	Gas	83.372,40	46.745,00	38.590,91	8.154,09	-44.781,49	-53,71 %
	6113000	Water	21.390,91	21.284,00	20.170,14	1.113,86	-1.220,77	-5,71 %
	6120100	Brandverzekering	3.344,68	3.733,00	3.706,47	26,53	361,79	10,82 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	1.057,75	1.581,00	1.794,40	-213,40	736,65	69,64 %
	6120999	Overige verzekeringen	0,00	191,00	0,00	191,00	0,00	-
	6131002	Erelonen en vergoedingen consultancy	3.733,63	4.222,00	4.072,28	149,72	338,65	9,07 %
	6134004	Erelonen en vergoedingen kapper	28.667,00	29.536,00	30.413,00	-877,00	1.746,00	6,09 %
	6134005	Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer	18.528,58	19.733,00	18.081,54	1.651,46	-447,04	-2,41 %
	6134006	Erelonen en vergoedingen geneesheer	1.295,69	2.000,00	2.471,10	-471,10	1.175,41	90,72 %
	6134008	Erelonen en vergoedingen pedicure en manicure	9.311,70	9.977,00	9.171,95	805,05	-139,75	-1,50 %
	6135002	Uitgegeven was en linnen	15.419,48	15.599,00	13.840,43	1.758,57	-1.579,05	-10,24 %
	6141001	Kantoorbenodigdheden	17,06	250,00	169,92	80,08	152,86	896,01 %
	6141002	Documentatie en abonnementen	630,03	1.175,00	968,18	206,82	338,15	53,67 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	1.053,87	1.366,00	957,86	408,14	-96,01	-9,11 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	1.105,37	1.972,00	2.040,74	-68,74	935,37	84,62 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	283,71	300,00	303,94	-3,94	20,23	7,13 %
	6141008	Abonnement kabel-tv	9.223,25	9.357,00	8.556,04	800,96	-667,21	-7,23 %
	6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	0,00	500,00	431,24	68,76	431,24	-
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	22.852,65	29.120,00	28.735,72	384,28	5.883,07	25,74 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	925,37	1.750,00	1.756,97	-6,97	831,60	89,87 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	789,37	1.300,00	1.651,40	-351,40	862,03	109,20 %
	6143008	Kosten voor ontspanning	34.510,40	34.456,00	37.378,59	-2.922,59	2.868,19	8,31 %
	6143009	Aankoop klein decoratiemateriaal en inrichting	0,00	2.000,00	609,12	1.390,88	609,12	-
	6150001	Aankoop klein materieel	5.785,72	5.000,00	2.563,97	2.436,03	-3.221,75	-55,68 %
	6150002	Aankoop porselein en klein keukenmateriaal - afdelingen	0,00	2.500,00	1.386,94	1.113,06	1.386,94	-
	6150006	Lidmaatschappen	50,00	75,00	75,00	0,00	25,00	50,00 %
	6150010	Opleidingskosten	9.156,69	8.707,00	7.571,31	1.135,69	-1.585,38	-17,31 %
	6150011	Kosten werkkleding	510,30	500,00	0,00	500,00	-510,30	-100,00 %
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	373,84	0,00	369,44	-369,44	-4,40	-1,18 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	18.421,80	17.500,00	13.511,45	3.988,55	-4.910,35	-26,66 %
	6150400	Huur installaties	2.427,91	3.579,00	2.852,39	726,61	424,48	17,48 %
	6150500	Huur medische installaties	835,87	1.000,00	178,60	821,40	-657,27	-78,63 %
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	5.584,17	3.295,00	2.954,05	340,95	-2.630,12	-47,10 %
Jaarverslag 2023	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	5.365,53	15.660,00	16.351,22	-691,22	10.985,69	204,75 %
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255
	6179400	Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen	134.980,57	32.000,00	26.275,65	5.724,35	-108.704,92	-80,53 %
	6179600	Externe facturering OCMW-ZB Netto-loonkost Art.60 TWE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6191000	Interne facturering	80.825,05	80.825,05	70.030,09	10.794,96	-10.794,96	-13,36 %
	6201000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	0,00	62.042,00	61.328,23	713,77	61.328,23	-
	6201100	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6201200	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	0,00	4.399,00	3.217,93	1.181,07	3.217,93	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	2.219.382,39	2.508.796,00	2.484.936,83	23.859,17	265.554,44	11,97 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	170.261,31	199.971,00	196.985,80	2.985,20	26.724,49	15,70 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	144.955,83	144.188,00	146.698,82	-2.510,82	1.742,99	1,20 %
	6205000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - artikel 60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	0,00	33.463,00	31.623,14	1.839,86	31.623,14	-
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	699.559,40	750.545,00	730.891,25	19.653,75	31.331,85	4,48 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	58.807,72	65.431,00	63.051,17	2.379,83	4.243,45	7,22 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	4.463,57	4.191,00	607,88	3.583,12	-3.855,69	-86,38 %
	6230006	Ecocheques	10.188,74	9.896,00	10.192,44	-296,44	3,70	0,04 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	3.431,14	4.014,00	3.930,09	83,91	498,95	14,54 %
	6231003	Vakbondspremies	939,62	1.400,00	970,23	429,77	30,61	3,26 %
	6231004	Maaltijdcheques	76.183,79	82.687,00	80.320,46	2.366,54	4.136,67	5,43 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	4.545,47	5.060,00	3.586,01	1.473,99	-959,46	-21,11 %
	6401000	Algemene gemeentebelasting	1.470,00	1.502,00	1.365,00	137,00	-105,00	-7,14 %
	6401100	Algemene provinciebelasting	0,00	51,00	0,00	51,00	0,00	-
	6479999	Overige diverse operationele kosten	1.506,90	1.750,00	1.398,71	351,29	-108,19	-7,18 %
			4.442.272,94	4.829.766,05	4.697.702,46	132.063,59	255.429,52	
0959-01 Groepswonen site Sint-Jan								
	6000100	Aankoop voedingswaren	34.254,80	38.756,00	38.300,26	455,74	4.045,46	11,81 %
	6000110	Aankoop dranken	3.974,64	6.902,00	5.725,82	1.176,18	1.751,18	44,06 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	1.503,66	3.657,00	3.119,18	537,82	1.615,52	107,44 %
	6000800	Aankopen disposables Catering	117,32	500,00	0,00	500,00	-117,32	-100,00 %
	6000910	Aankopen ten behoeve van de bewoners groepswonen	8.393,65	11.354,00	11.519,95	-165,95	3.126,30	37,25 %
	6004000	Onderhoudsproducten housekeeping	0,00	0,00	459,87	-459,87	459,87	-
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	1.479,51	1.000,00	264,91	735,09	-1.214,60	-82,09 %
	6100250	Gebruik gebouw - cascade Sint-Janshospitaal	77.406,82	52.133,92	69.020,96	-16.887,04	-8.385,86	-10,83 %
	6110000	Elektriciteit	2.156,69	1.900,00	1.423,81	476,19	-732,88	-33,98 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	12,91	52,00	65,94	-13,94	53,03	410,77 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6141002	Documentatie en abonnementen	419,40	724,00	657,60	66,40	238,20	56,80 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	10,86	12,00	12,83	-0,83	1,97	18,14 %
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	231,98	500,00	199,98	300,02	-32,00	-13,79 %
	6143005	Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)	0,00	50,00	0,00	50,00	0,00	-
	6143008	Kosten voor ontspanning	820,31	1.049,00	1.406,91	-357,91	586,60	71,51 %
	6150001	Aankoop klein materieel	1.166,67	2.750,00	3.384,41	-634,41	2.217,74	190,09 %
	6150010	Opleidingskosten	100,00	104,00	0,00	104,00	-100,00	-100,00 %
	6150011	Kosten werkkleding	0,00	1.750,00	99,03	1.650,97	99,03	-
Jaarverslag 2023	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	536,93	0,00	606,57	-606,57	69,64	12,97 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	2.500,00	2.222,32	277,68	2.222,32	2,36
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	0,00	58,00	0,00	58,00	0,00	-
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6191000	Interne facturering	49.160,82	49.160,82	54.796,63	-5.635,81	5.635,81	11,46 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	92.444,51	106.524,00	109.518,31	-2.994,31	17.073,80	18,47 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	8.008,83	8.342,00	10.972,94	-2.630,94	2.964,11	37,01 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	5.930,01	5.856,00	6.101,29	-245,29	171,28	2,89 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	26.808,16	31.140,00	30.717,82	422,18	3.909,66	14,58 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	2.249,40	2.708,00	2.661,82	46,18	412,42	18,33 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	147,74	107,00	7,54	99,46	-140,20	-94,90 %
	6230006	Ecocheques	419,06	200,00	590,94	-390,94	171,88	41,02 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	126,52	150,00	155,38	-5,38	28,86	22,81 %
	6231003	Vakbondspremies	139,65	150,00	168,74	-18,74	29,09	20,83 %
	6231004	Maaltijdcheques	2.374,22	3.625,00	3.417,24	207,76	1.043,02	43,93 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	506,26	550,00	462,64	87,36	-43,62	-8,62 %
	6401000	Algemene gemeentebelasting	420,00	693,00	420,00	273,00	0,00	0,00 %
			321.321,33	334.957,74	358.481,64	-23.523,90	37.160,31	
0959-02 Groepswonen site Steenakker								
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6110000	Elektriciteit	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00	-
	6113000	Water	0,00	125,00	0,00	125,00	0,00	-
	6120100	Brandverzekering	0,00	125,00	98,24	26,76	98,24	-
	6400000	Onroerende voorheffing	414,62	1.250,00	1.664,17	-414,17	1.249,55	301,37 %
			414,62	1.625,00	1.762,41	-137,41	1.347,79	
0959-03 Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan								
	6000100	Aankoop voedingswaren	1.805,90	1.745,00	1.894,43	-149,43	88,53	4,90 %
	6000110	Aankoop dranken	1.276,73	730,00	490,00	240,00	-786,73	-61,62 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	1.039,53	686,00	415,73	270,27	-623,80	-60,01 %
	6000200	Aankoop geneesmiddelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6000500	Aankopen verbruiksgoederen verzorging	0,00	274,00	0,00	274,00	0,00	-
	6000600	Aankopen van linnen	0,00	208,00	0,00	208,00	0,00	-
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	500,00	1.962,28	-1.462,28	1.962,28	-
	6100250	Gebruik gebouw - cascade Sint-Janshospitaal	23.411,92	15.768,39	8.316,80	7.451,59	-15.095,12	-64,48 %
	6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	74,96	88,00	85,66	2,34	10,70	14,27 %
	6130002	Vergoeding wijkwerkcheques	4.887,20	5.000,00	4.134,75	865,25	-752,45	-15,40 %
	6134008	Erelonen en vergoedingen pedicure en manicure	0,00	104,00	0,00	104,00	0,00	-
	6135002	Uitgegeven was en linnen	403,76	674,00	315,91	358,09	-87,85	-21,76 %
	6141003	Post- en frankeringskosten	31,03	55,00	22,64	32,36	-8,39	-27,04 %
	6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	57,80	126,00	84,03	41,97	26,23	45,38 %
	6141007	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)	16,43	18,00	17,85	0,15	1,42	8,64 %
	6142001	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	24,00	25,00	0,00	25,00	-24,00	-100,00 %
	6150001	Aankoop klein materieel	0,00	500,00	348,89	151,11	348,89	-
	6150010	Opleidingskosten	150,00	156,00	0,00	156,00	-150,00	-100,00 %
Jaarverslag 2023	6150011	Kosten werkkleding	0,00	2.850,00	2.844,16	5,84	2.844,16	-
	6150012	Aankoop stockartikelen technische dienst	20,37	0,00	11,03	-11,03	-9,34	-45,85 %
	6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	-
	6150600	Huur meubilair en kantooruitrusting	25,67	0,00	0,00	0,00	-25,67	-100,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	R 2022	B 2023	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	6179000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	123.518,91	141.279,00	139.905,31	1.373,69	16.386,40	13,27 %
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	12.791,54	13.423,00	12.612,93	810,07	-178,61	-1,40 %
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	8.022,10	7.632,00	8.056,17	-424,17	34,07	0,42 %
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	39.856,76	43.123,00	42.145,02	977,98	2.288,26	5,74 %
	6223000	Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen	3.403,80	3.925,00	3.709,28	215,72	305,48	8,97 %
	6230001	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	643,52	643,00	866,56	-223,56	223,04	34,66 %
	6230006	Ecocheques	499,84	526,00	550,53	-24,53	50,69	10,14 %
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	191,40	217,00	215,28	1,72	23,88	12,48 %
	6231003	Vakbondspremies	186,20	200,00	186,20	13,80	0,00	0,00 %
	6231004	Maaltijdcheques	4.026,69	4.768,00	4.147,23	620,77	120,54	2,99 %
	6231006	Hospitalisatieverzekering	566,11	566,00	393,84	172,16	-172,27	-30,43 %
			226.932,17	247.309,39	233.732,51	13.576,88	6.800,34	
	0959-04 Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke							
	6000100	Aankoop voedingswaren	11.081,61	13.729,00	13.221,74	507,26	2.140,13	19,31 %
	6000110	Aankoop dranken	1.986,88	2.142,00	2.538,78	-396,78	551,90	27,78 %
	6000120	Aankoop andere voedingskosten	733,24	642,00	1.544,38	-902,38	811,14	110,62 %
	6000200	Aankoop geneesmiddelen	3.696,55	2.611,00	1.983,78	627,22	-1.712,77	-46,33 %
	6000300	Aankoop luiers en incontinentiemateriaal	1.516,90	2.103,00	933,99	1.169,01	-582,91	-38,43 %
	6000500	Aankopen verbruiksgoederen verzorging	1.428,20	1.608,00	1.069,70	538,30	-358,50	-25,10 %
	6000700	Aankopen van disposables housekeeping	0,00	820,00	0,00	820,00	0,00	-
	6000900	Aankopen ten behoeve bewoners WZC	105,00	250,00	0,00	250,00	-105,00	-100,00 %
	6100251	Gebruik gebouw - Cascade Ter Beke	25.086,24	25.086,24	18.148,76	6.937,48	-6.937,48	-27,65 %
	6134004	Erelonen en vergoedingen kapper	1.350,00	1.585,00	1.310,00	275,00	-40,00	-2,96 %
	6134006	Erelonen en vergoedingen geneesheer	7,50	500,00	0,00	500,00	-7,50	-100,00 %
	6134008	Erelonen en vergoedingen pedicure en manicure	139,00	104,00	23,00	81,00	-116,00	-83,45 %
	6135002	Uitgegeven was en linnen	1.027,97	1.098,00	922,70	175,30	-105,27	-10,24 %
	6143008	Kosten voor ontspanning	2.300,69	2.000,00	2.468,57	-468,57	167,88	7,30 %
	6150001	Aankoop klein materieel	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-
	6191000	Interne facturering	105.560,64	105.560,64	113.731,34	-8.170,70	8.170,70	7,74 %
	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203100	Vakantiegeld contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6203200	Eindejaarstoelage contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6213000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231001	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6231004	Maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			156.020,42	160.838,88	157.896,74	2.942,14	1.876,32	
	0959-05 Project Molenstraat 9							
	6100100	Onderhoud en herstelling gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	6110000	Elektriciteit	945,26	500,00	655,32	-155,32	-289,94	-30,67 %
	6111000	Gas	0,00	0,00	550,00	-550,00	550,00	-
	6113000	Water	330,42	100,00	728,20	-628,20	397,78	120,39 %
	6120100	Brandverzekering	167,74	450,00	371,78	78,22	204,04	121,64 %
	6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	931,70	0,00	0,00	0,00	-931,70	-100,00 %
	6150800	Onderhoudscontracten technisch materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
laarverslag 2023	6400000	Onroerende voorheffing	2.425,92	2.382,00	6,41	2.375,59	-2.419,51	-99,74 %
			4.801,04	3.432,00	2.311,71	1.120,29	-2.489,33	238

Inkomsten

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0010-00 Gemeentelijke Bijdrage								
	7401000	Andere algemene werkingssubsidies - gemeentelijke bijdrage	1.288.000,00	1.291.000,00	1.288.000,00	0,00	-3.000,00	-0,23 %
	7403000	Andere algemene werkingssubsidies - opbrengsten verkoop gronden OCMW-patrimonium	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	-
			1.488.000,00	1.291.000,00	1.488.000,00	0,00	197.000,00	
0010-03 Gesco-toelage								
	7402000	Regularisatiepremie ex-contingentsesco's	531.089,29	531.089,28	531.089,28	0,01	0,00	0,00 %
			531.089,29	531.089,28	531.089,28	0,01	0,00	
0030-00 Financiële aangelegenheden								
	7510000	Creditintresten op rekening courant	45.000,00	451,64	60.579,26	-15.579,26	60.127,62	13313,17 %
	7560000	Betalingskorting	20.000,00	18.307,29	22.369,79	-2.369,79	4.062,50	22,19 %
			65.000,00	18.758,93	82.949,05	-17.949,05	64.190,12	
0050-00 Patrimonium zonder maatschappelijk doel								
	7041001	Opbrengsten diverse diensten	0,00	2.236,50	0,00	0,00	-2.236,50	-100,00 %
	7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7050004	Opbrengsten uit verhuring garages	0,00	10.592,10	0,00	0,00	-10.592,10	-100,00 %
	7050005	Opbrengsten uit zakelijke rechten (recht van doorgang, ...)	-85.000,00	650,06	-90.501,53	5.501,53	-91.151,59	-14022,03 %
	7050008	Opbrengsten uit verhuur aan Lokaal Bestuur Wervik	12.000,00	31.500,00	12.000,00	0,00	-19.500,00	-61,90 %
	7060001	Opbrengsten uit concessies	15.157,00	13.918,20	15.397,44	-240,44	1.479,24	10,63 %
	7405037	Specifieke werkingssubsidies- VDAB werkplekaanpassing	0,00	5.928,72	0,00	0,00	-5.928,72	-100,00 %
	7450000	Recuperaties van kosten	55.000,00	171.098,18	0,00	55.000,00	-171.098,18	-100,00 %
	7450004	Canon - erfpacht 1e verdiep Sint-Janshospitaal (JYP)	1,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00 %
	7459500	Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			-2.842,00	235.924,76	-63.103,09	60.261,09	-299.027,85	
0110-00 Algemene administratie en Interne Controle								
	7091000	Interne facturering	9.996,71	9.996,71	11.106,99	-1.110,28	1.110,28	11,11 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	15.123,38	15.151,04	14.302,01	821,37	-849,03	-5,60 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	450,00	450,00	714,00	-264,00	264,00	58,67 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	386,28	474,58	421,26	-34,98	-53,32	-11,24 %
	7405022	VIA-middelen divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	3.870,58	2.261,90	4.544,21	-673,63	2.282,31	100,90 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	5,01	24,15	-24,15	19,14	382,04 %
	7459500	Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7460001	Sponsoring	3.500,00	3.050,00	3.500,00	0,00	450,00	14,75 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	339,00	246,34	352,07	-13,07	105,73	42,92 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	36,00	36,00	144,00	-108,00	108,00	300,00 %
			33.701,95	31.671,58	35.108,69	-1.406,74	3.437,11	
0111-00 Financiële dienst								
	7091000	Interne facturering	89.819,61	89.819,61	96.549,33	-6.729,72	6.729,72	7,49 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	26.527,32	24.241,66	24.983,42	1.543,90	741,76	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	318,00	318,00	318,00	0,00	0,00	0,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	769,85	945,84	758,55	11,30	-187,29	-19,80 %
	7405022	VIA-middelen divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	1.557,49	910,17	1.557,49	0,00	647,32	71,12 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	217,00	185,30	226,72	-9,72	41,42	22,35 %
	7560000	Betalingskorting	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			119.209,27	116.420,58	124.393,51	-5.184,24	7.972,93	
0112-00 Personeelsdienst								
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	16.579,58	15.151,04	16.284,38	295,20	1.133,34	7,48 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	0,00	-1.593,87	0,00	0,00	1.593,87	-100,00 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	450,00	450,00	450,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	574,86	706,26	566,42	8,44	-139,84	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	3.139,97	1.834,94	3.139,98	-0,01	1.305,04	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	0,00	32.817,75	0,00	0,00	-32.817,75	-100,00 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	582,00	371,69	597,32	-15,32	225,63	60,70 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	24,00	0,00	108,00	-84,00	108,00	-
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			21.350,41	49.737,81	21.146,10	204,31	-28.591,71	
0112-01 Vrijwilligerswerking								
	7041002	Opbrengsten ontspanning	1.115,00	1.360,00	1.260,00	-145,00	-100,00	-7,35 %
	7406004	Specifieke werkingsubsidies autonoom vrijwilligerswerk	8.010,00	7.959,78	8.085,04	-75,04	125,26	1,57 %
	7459000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	3.762,00	2.972,51	2.314,15	1.447,85	-658,36	-22,15 %
			12.887,00	12.292,29	11.659,19	1.227,81	-633,10	
0112-02 Interne medische dienst								
	7091000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	16.579,58	15.151,04	0,00	16.579,58	-15.151,04	-100,00 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	51,00	51,00	0,00	51,00	-51,00	-100,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	148,20	182,08	0,00	148,20	-182,08	-100,00 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	168,98	98,75	0,00	168,98	-98,75	-100,00 %
	7405024	Subsidies bijkomend verlof	9.107,71	9.107,71	0,00	9.107,71	-9.107,71	-100,00 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	0,00	456,60	-456,60	456,60	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	47,96	0,00	0,00	-47,96	-100,00 %
			26.055,47	24.638,54	456,60	25.598,87	-24.181,94	
0119-00 Patrimonium centrale administratie St-Janshospitaal								
	7005006	Opbrengsten uit bar/cafetaria Sint-Janshospitaal	21.500,00	0,00	22.176,00	-676,00	22.176,00	-
	7041001	Opbrengsten diverse diensten	500,00	0,00	531,60	-31,60	531,60	-
	7050004	Opbrengsten uit verhuring garages	12.130,00	0,00	12.155,04	-25,04	12.155,04	-
	7450000	Recuperaties van kosten	70.000,00	0,00	142.592,21	-72.592,21	142.592,21	-
			104.130,00	0,00	177.454,85	-73.324,85	177.454,85	
0119-01 Technische dienst en infrastructuur								
	7091000	Interne facturering	15.506,26	15.506,26	15.506,26	0,00	0,00	0,00 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	198.954,86	181.812,46	187.375,58	11.579,28	5.563,12	3,06 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Jaarverslag 2023	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	2.691,00	2.691,00	2.691,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	7.143,33	8.776,25	7.038,48	104,85	-1.737,77	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	14.330,70	8.374,60	14.330,70	0,00	5.956,10	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	80.265,00	97.705,99	74.156,96	6.108,04	-23.549,03	-24,10 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	7450000	Recuperaties van kosten	2.082,00	1.834,37	2.644,32	-562,32	809,95	44,15 %
	7459000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	210,00	0,00	0,00	-210,00	-100,00 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	2.056,00	2.089,53	2.040,48	15,52	-49,05	-2,35 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	360,00	360,00	-6,00	366,00	-366,00	-101,67 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			323.389,15	319.360,46	305.777,78	17.611,37	-13.582,68	
0119-02 Preventie								
	7091000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	33.159,14	30.302,08	46.174,14	-13.015,00	15.872,06	52,38 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	300,00	300,00	351,00	-51,00	51,00	17,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	974,40	1.197,14	1.106,13	-131,73	-91,01	-7,60 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	1.885,72	1.101,98	2.054,70	-168,98	952,72	86,46 %
	7405024	Subsidies bijkomend verlof	0,00	0,00	15.938,49	-15.938,49	15.938,49	-
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	11.595,00	15.355,34	10.707,50	887,50	-4.647,84	-30,27 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7459500	Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	226,00	235,44	233,26	-7,26	-2,18	-0,93 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	36,00	36,00	-21,00	57,00	-57,00	-158,33 %
			48.176,26	48.527,98	76.544,22	-28.367,96	28.016,24	
0119-03 Centrale Keuken								
	7050007	Opbrengsten uit verhuur centrale keuken	9.400,00	8.548,74	9.550,65	-150,65	1.001,91	11,72 %
	7091000	Interne facturering	85.284,41	85.284,41	85.284,41	0,00	0,00	0,00 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	89.529,67	81.815,61	84.318,99	5.210,68	2.503,38	3,06 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	4.566,00	4.566,00	4.566,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	9.933,66	12.204,43	9.787,85	145,81	-2.416,58	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	21.905,17	12.800,98	21.905,17	0,00	9.104,19	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	45.021,00	43.752,59	41.642,99	3.378,01	-2.109,60	-4,82 %
	7450000	Recuperaties van kosten	32.500,00	26.322,99	38.314,21	-5.814,21	11.991,22	45,55 %
	7459200	Externe facturering OCMW-ZB Centrale Keuken	78.856,00	74.337,00	85.874,80	-7.018,80	11.537,80	15,52 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	3.353,00	3.270,00	3.432,41	-79,41	162,41	4,97 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			380.348,91	352.902,75	384.677,48	-4.328,57	31.774,73	
0119-04 Housekeeping								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	76.343,00	89.490,79	92.498,11	-16.155,11	3.007,32	3,36 %
	7091000	Interne facturering	213.211,02	213.211,02	213.211,02	0,00	0,00	0,00 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	82.897,87	75.755,19	78.073,17	4.824,70	2.317,98	3,06 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	6.816,00	6.816,00	6.816,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	14.029,62	17.236,70	13.823,68	205,94	-3.413,02	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	35.722,86	20.875,79	35.722,86	0,00	14.847,07	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	84.321,00	81.137,79	77.996,77	6.324,23	-3.141,02	-3,87 %
	7450000	Recuperaties van kosten	22.500,00	14.036,37	30.111,62	-7.611,62	16.075,25	114,53 %
	7459100	Externe facturering OCMW-ZB Housekeeping	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	5.015,00	4.973,67	4.920,26	94,74	-53,41	-1,07 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			540.856,37	523.533,32	553.173,49	-12.317,12	29.640,17	241

Jaarverslag 2023

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0119-05 Callcenter								
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	82.897,87	75.755,19	78.073,17	4.824,70	2.317,98	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	657,00	657,00	657,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	1.409,49	1.731,69	1.388,80	20,69	-342,89	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	3.482,61	2.035,17	3.482,61	0,00	1.447,44	71,12 %
	7450000	Recuperaties van kosten	26.576,00	30.204,67	29.586,13	-3.010,13	-618,54	-2,05 %
	7459500	Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	573,00	627,84	559,17	13,83	-68,67	-10,94 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			115.595,97	111.011,56	113.746,88	1.849,09	2.735,32	
0119-06 ICT-dienst								
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7459500	Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0119-07 Interne wasserij								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	11.132,00	14.266,35	10.956,40	175,60	-3.309,95	-23,20 %
	7091000	Interne facturering	99.361,08	99.361,08	69.343,23	30.017,85	-30.017,85	-30,21 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	49.738,72	45.453,12	46.843,90	2.894,82	1.390,78	3,06 %
	7405012	Tegemoetkoming SINE	4.000,00	16.500,00	3.931,03	68,97	-12.568,97	-76,18 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	9.100,00	12.048,80	4.563,04	4.536,96	-7.485,76	-62,13 %
	7405015	Tegemoetkoming VDAB in de V.O.P	4.000,00	3.978,82	0,00	4.000,00	-3.978,82	-100,00 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	1.920,00	1.920,00	1.920,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	2.354,87	2.893,17	2.320,30	34,57	-572,87	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	10.160,66	5.937,71	10.160,66	0,00	4.222,95	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	13.794,00	17.932,81	12.740,11	1.053,89	-5.192,70	-28,96 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	2.466,51	0,00	0,00	-2.466,51	-100,00 %
	7459000	Externe facturering OCMW-ZB Algemeen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7459300	Externe facturering OCMW-ZB Centrale Wasserij	2.060,00	2.202,55	2.175,60	-115,60	-26,95	-1,22 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	1.195,00	1.391,93	1.192,46	2,54	-199,47	-14,33 %
			208.816,33	226.352,85	166.146,73	42.669,60	-60.206,12	
0119-08 Loket woonzorg								
	7041001	Opbrengsten diverse diensten	26,00	0,00	26,00	0,00	26,00	-
	7041009	Plaatsbeschrijving	650,00	735,00	735,00	-85,00	0,00	0,00 %
	7091000	Interne facturering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	148.552,96	135.753,30	139.907,09	8.645,87	4.153,79	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	1.431,00	1.431,00	1.431,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	3.518,75	4.323,12	3.467,10	51,65	-856,02	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	7.264,13	4.245,03	7.264,13	0,00	3.019,10	71,12 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	841,10	0,00	0,00	-841,10	-100,00 %
Jaarverslag 2023	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	939,00	1.085,64	945,03	-6,03	-140,61	-12,95 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	36,00	36,00	-21,00	57,00	-57,00	-158,33 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			162.417,84	148.450,19	153.754,35	8.663,49	5.304,16	

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0919-01 Mindermobielen centrale								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	3.487,00	5.428,61	3.634,68	-147,68	-1.793,93	-33,05%
			3.487,00	5.428,61	3.634,68	-147,68	-1.793,93	
0919-02 Aangepast vervoer - woonzorgbus								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	1.540,00	1.357,59	2.028,66	-488,66	671,07	49,43 %
			1.540,00	1.357,59	2.028,66	-488,66	671,07	
0919-03 Noodoproepen woonzorgzone								
	7041001	Opbrengsten diverse diensten	200,00	195,00	270,00	-70,00	75,00	38,46 %
			200,00	195,00	270,00	-70,00	75,00	
0930-01 De Klimop								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	42.225,00	39.150,87	43.717,83	-1.492,83	4.566,96	11,67 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	242,00	0,00	0,00	-242,00	-100,00 %
			42.225,00	39.392,87	43.717,83	-1.492,83	4.324,96	
0930-02 Het Volderspand								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	63.857,00	65.149,04	63.786,86	70,14	-1.362,18	-2,09 %
			63.857,00	65.149,04	63.786,86	70,14	-1.362,18	
0930-03 Ten Kanter								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	87.641,00	87.929,97	86.250,55	1.390,45	-1.679,42	-1,91 %
			87.641,00	87.929,97	86.250,55	1.390,45	-1.679,42	
0930-04 Het Kapittelplein								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	163.102,00	185.976,31	165.123,27	-2.021,27	-20.853,04	-11,21 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	79,67	2.636,73	-2.636,73	2.557,06	3209,56 %
	7450001	Schadevergoedingen	0,00	0,00	522,48	-522,48	522,48	-
			163.102,00	186.055,98	168.282,48	-5.180,48	-17.773,50	
0930-05 Koestraat								
	7020012	Doorrekenen andere gemaakte kosten	0,00	0,00	563,68	-563,68	563,68	-
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	16.427,00	18.014,56	16.903,20	-476,20	-1.111,36	-6,17 %
			16.427,00	18.014,56	17.466,88	-1.039,88	-547,68	
0946-00 Warme maaltijden								
	7005001	Opbrengsten uit maaltijden	529.800,00	504.307,20	536.845,57	-7.045,57	32.538,37	6,45 %
	7091000	Interne facturering	54.271,90	54.271,90	54.271,90	0,00	0,00	0,00 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	66.318,29	60.604,15	62.458,53	3.859,76	1.854,38	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	1.119,00	1.119,00	1.119,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	2.393,64	2.940,81	2.358,51	35,13	-582,30	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	4.788,11	2.798,08	4.788,11	0,00	1.990,03	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	8.843,00	11.121,96	8.169,26	673,74	-2.952,70	-26,55 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	28,66	2.478,86	-2.478,86	2.450,20	8549,20 %
	7450001	Schadevergoedingen	0,00	136,00	0,00	0,00	-136,00	-100,00 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	972,00	684,52	949,39	22,61	264,87	38,69 %
			668.505,94	638.012,28	673.439,13	-4.933,19	35.426,85	
0947-01 Klusjesdienst								
	7020012	Doorrekenen andere gemaakte kosten	0,00	353,21	0,00	0,00	-353,21	-100,00 %
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	4.307,00	6.745,50	4.050,77	256,23	-2.694,73	-39,95 %
	7020009	Forfait verplaatsingskosten	250,00	527,50	244,00	6,00	-283,50	-53,74 %
	7020010	Gebruik en slijtage materiaal	350,00	688,50	411,00	-61,00	-277,50	-40,31 %
	7020011	Wisselstukken	450,00	1.287,56	547,71	-97,71	-739,85	-57,46 %
	7020012	Doorrekenen andere gemaakte kosten	700,00	1.361,28	1.684,79	-984,79	323,51	23,77 %
			6.057,00	10.963,55	6.938,27	-881,27	-4.025,28	

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0948-01 Dienstencheques -poetsdienst								
	7005004	Opbrengsten dienstencheques poetsdienst	0,00	29.724,84	0,00	0,00	-29.724,84	-100,00 %
	7005007	Jaarlijkse bijdrage dienstencheques	0,00	540,00	0,00	0,00	-540,00	-100,00 %
	7405012	Tegemoetkoming SINE	0,00	1.125,00	0,00	0,00	-1.125,00	-100,00 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	0,00	462,79	0,00	0,00	-462,79	-100,00 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	264,00	264,00	0,00	264,00	-264,00	-100,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	41,26	50,69	0,00	41,26	-50,69	-100,00 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	673,63	1.399,48	0,00	673,63	-1.399,48	-100,00 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	1.810,35	0,00	0,00	-1.810,35	-100,00 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	239,80	0,00	0,00	-239,80	-100,00 %
			978,89	35.616,95	0,00	978,89	-35.616,95	
0948-02 Dienstencheques - strijkdienst								
	7005005	Opbrengsten dienstencheques strijkdienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0950-01 Ten Gaver								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	64.306,00	61.773,29	68.738,01	-4.432,01	6.964,72	11,27 %
			64.306,00	61.773,29	68.738,01	-4.432,01	6.964,72	
0950-02 Godtschalckwijk								
	7020012	Doorrekenen andere gemaakte kosten	0,00	0,00	1.594,06	-1.594,06	1.594,06	-
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	95.516,00	83.688,75	95.911,94	-395,94	12.223,19	14,61 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	0,00	486,27	-486,27	486,27	-
			95.516,00	83.688,75	97.992,27	-2.476,27	14.303,52	
0950-03 Molenmeersen - Sint Jansstraat								
	7020012	Doorrekenen andere gemaakte kosten	0,00	0,00	3.680,76	-3.680,76	3.680,76	-
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	159.411,00	147.024,72	162.331,89	-2.920,89	15.307,17	10,41 %
			159.411,00	147.024,72	166.012,65	-6.601,65	18.987,93	
0950-04 Aanleunwoningen Geluwe								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0951-00 Dienstencentrum De Spie								
	7000100	Verkoop vuilniszakken	6.272,00	4.420,90	6.853,80	-581,80	2.432,90	55,03 %
	7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria	43.520,00	28.875,90	41.784,36	1.735,64	12.908,46	44,70 %
	7041004	Opbrengsten activiteiten LDC	30.600,00	16.884,11	34.010,17	-3.410,17	17.126,06	101,43 %
	7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	2.280,00	1.865,00	2.480,00	-200,00	615,00	32,98 %
	7091000	Interne facturering	11.132,34	11.132,34	8.688,98	2.443,36	-2.443,36	-21,95 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	21.824,44	19.944,00	20.554,24	1.270,20	610,24	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	501,00	501,00	501,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	1.117,74	1.373,25	1.101,34	16,40	-271,91	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	2.743,15	1.603,04	2.743,15	0,00	1.140,11	71,12 %
	7405029	Subsidies LDC Agentschap gezondheid en zorg	38.286,00	38.285,28	42.397,09	-4.111,09	4.111,81	10,74 %
	7405032	Specifieke werkingsubsidies-vormingskrediet LDC	0,00	0,00	75,00	-75,00	75,00	-
	7405038	Specifieke werkingsubsidies - Energiesubsidie WZC	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405041	Specifieke werkingsubsidies-KBS-Buurten op de buiten 2023	0,00	0,00	3.500,00	-3.500,00	3.500,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	301,00	288,85	338,99	-37,99	50,14	17,36 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	36,00	36,00	-21,00	57,00	-57,00	-158,33 %
Jaarverslag 2023	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			161.113,67	127.709,67	167.507,12	-6.393,45	39.797,45	244

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
0952-00 Serviceflats Ter Drapiers								
	7005002	Opbrensten uit bar/cafetaria	11.756,00	7.461,95	12.014,02	-258,02	4.552,07	61,00 %
	7005006	Opbrengsten uit bar/cafetaria Sint-Janshospitaal	0,00	15.035,20	0,00	0,00	-15.035,20	-100,00 %
	7041002	Opbrengsten ontspanning	7.600,00	3.784,45	9.367,14	-1.767,14	5.582,69	147,52 %
	7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	152,00	0,00	0,00	152,00	0,00	-
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	154.725,00	137.872,70	155.669,60	-944,60	17.796,90	12,91 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	0,00	125,00	-125,00	125,00	-
			174.233,00	164.154,30	177.175,76	-2.942,76	13.021,46	
0953-01 WZC Het Pardoën								
	7005002	Opbrensten uit bar/cafetaria	4.604,00	4.956,95	5.792,90	-1.188,90	835,95	16,86 %
	7025001	Opbrengsten residenten	2.374.208,00	2.198.019,26	2.375.314,11	-1.106,11	177.294,85	8,07 %
	7025002	Opbrengsten mutualiteiten	3.439.250,00	3.323.310,45	3.470.404,60	-31.154,60	147.094,15	4,43 %
	7041002	Opbrengsten ontspanning	7.320,00	9.767,30	11.377,40	-4.057,40	1.610,10	16,48 %
	7041003	Opbrengsten telefoon	3.242,00	3.880,90	3.199,81	42,19	-681,09	-17,55 %
	7041005	Opbrengsten geneesmiddelen	64.670,00	59.189,43	60.805,53	3.864,47	1.616,10	2,73 %
	7041006	Opbrengsten incontinentiekorting	-14.588,00	-14.029,10	-14.697,68	109,68	-668,58	4,77 %
	7041007	Opbrengsten dokterskosten	4.000,00	3.428,45	2.921,10	1.078,90	-507,35	-14,80 %
	7041008	Opbrengsten dranken patiënten	150,00	178,00	92,00	58,00	-86,00	-48,31 %
	7041011	Opbrengsten abonnement digitale TV	3.167,00	0,00	3.269,91	-102,91	3.269,91	-
	7042001	Opbrengsten kapster patiënten	40.577,00	40.117,90	42.040,50	-1.463,50	1.922,60	4,79 %
	7042002	Opbrengsten pedicure en manicure	12.317,00	12.542,00	13.328,10	-1.011,10	786,10	6,27 %
	7042003	Opbrengsten sondevoeding	318,00	1.809,78	334,36	-16,36	-1.475,42	-81,52 %
	7042004	Opbrengsten kinesitherapie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7042005	Recuperatie bewonersaankopen WZC	5.000,00	9.732,35	3.875,86	1.124,14	-5.856,49	-60,18 %
	7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	105,00	200,00	150,00	-45,00	-50,00	-25,00 %
	7050006	Opbrengsten uit verhuur divers materiaal	25,00	25,00	10,00	15,00	-15,00	-60,00 %
	7091000	Interne facturering	85.284,41	85.284,41	85.284,41	0,00	0,00	0,00 %
	7405005	Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	217.373,00	192.786,49	217.744,16	-371,16	24.957,67	12,95 %
	7405006	Tegemoetkoming derde luik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405008	Werkingsubsidies maribel opleiding 600	65.157,00	88.032,03	65.333,34	-176,34	-22.698,69	-25,78 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	305.064,13	278.779,07	287.309,25	17.754,88	8.530,18	3,06 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	6.000,00	9.128,65	3.064,00	2.936,00	-6.064,65	-66,44 %
	7405016	3eluik- Jobcreatie	49.078,52	49.078,52	53.886,27	-4.807,75	4.807,75	9,80 %
	7405017	3eluik - Sociale Maribel	6.541,79	6.541,79	7.081,49	-539,70	539,70	8,25 %
	7405018	3eluik - BAF - zorg (bedrag aanvullende financiering)	94.430,20	94.430,20	73.727,00	20.703,20	-20.703,20	-21,92 %
	7405019	3eluik - BAF - niet-zorg (bedrag aanvullende financiering)	44.717,75	44.717,75	46.256,34	-1.538,59	1.538,59	3,44 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	18.192,00	18.192,00	18.192,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	50.117,19	61.573,64	49.381,51	735,68	-12.192,13	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	103.078,04	60.236,93	103.078,04	0,00	42.841,11	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	239.373,00	263.062,77	221.279,58	18.093,42	-41.783,19	-15,88 %
	7405030	Subsidiemaatregelen Covid-19	0,00	10.599,79	0,00	0,00	-10.599,79	-100,00 %
Jaarverslag 2023	7405034	Specifieke werkingsubsidies - Opleiding Belrai WZC's	0,00	5.504,33	0,00	0,00	-5.504,33	-100,00 %
	7405035	Specifieke werkingsubsidies - stagebonus zorgpersoneel	0,00	500,00	0,00	0,00	-500,00	-100,00 %
	7405036	Specifieke werkingsubsidies - Pentaplus	0,00	16.295,00	0,00	0,00	-16.295,00	-100,00 %
	7405038	Specifieke werkingsubsidies - Energiesubsidie WZC	38.220,00	38.220,00	38.220,00	0,00	0,00	0,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	7405039	Specifieke werkingssubsidies - jobstudenten ondersteuningspersoneel	0,00	0,00	17.959,29	-17.959,29	17.959,29	-
	7405040	Specifieke werkingssubsidies - sectorspecifieke boekhouding	0,00	0,00	15.120,00	-15.120,00	15.120,00	-
	7450000	Recuperaties van kosten	20.918,00	25.422,09	10.676,22	10.241,78	-14.745,87	-58,00 %
	7450001	Schadevergoedingen	0,00	13.716,43	0,00	0,00	-13.716,43	-100,00 %
	7450002	Recuperatie kosten kapster WZC	5.787,00	5.486,85	6.306,08	-519,08	819,23	14,93 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	13.198,00	13.620,64	13.374,30	-176,30	-246,34	-1,81 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	432,00	432,00	516,00	-84,00	84,00	19,44 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			7.307.327,03	7.034.770,05	7.312.007,78	-4.680,75	277.237,73	
0953-02 WZC Ter Beke								
	7005002	Opbrengsten uit bar/cafetaria	22.677,00	12.759,10	24.052,83	-1.375,83	11.293,73	88,52 %
	7025001	Opbrengsten residenten	1.875.808,00	1.738.035,53	1.875.631,36	176,64	137.595,83	7,92 %
	7025002	Opbrengsten mutualiteiten	2.437.412,00	2.337.458,11	2.460.655,40	-23.243,40	123.197,29	5,27 %
	7025003	Korting infrastructuurforfait	-163.374,00	-147.571,20	-164.076,00	702,00	-16.504,80	11,18 %
	7041002	Opbrengsten ontspanning	14.240,00	6.392,85	17.529,23	-3.289,23	11.136,38	174,20 %
	7041003	Opbrengsten telefoon	2.572,00	2.938,76	2.620,93	-48,93	-317,83	-10,82 %
	7041005	Opbrengsten geneesmiddelen	55.453,00	50.554,37	55.027,66	425,34	4.473,29	8,85 %
	7041006	Opbrengsten incontinentiekorting	-10.452,00	-10.014,05	-10.584,09	132,09	-570,04	5,69 %
	7041007	Opbrengsten dokterskosten	2.000,00	1.272,74	2.432,72	-432,72	1.159,98	91,14 %
	7041008	Opbrengsten dranken patiënten	1.300,00	1.482,50	1.322,50	-22,50	-160,00	-10,79 %
	7041011	Opbrengsten abonnement digitale TV	2.288,00	0,00	2.481,47	-193,47	2.481,47	-
	7042001	Opbrengsten kapster patiënten	29.536,00	28.667,00	30.377,00	-841,00	1.710,00	5,97 %
	7042002	Opbrengsten pedicure en manicure	9.977,00	9.211,70	7.853,00	2.124,00	-1.358,70	-14,75 %
	7042003	Opbrengsten sondevoeding	1.655,00	1.711,50	1.323,54	331,46	-387,96	-22,67 %
	7042005	Recuperatie bewonersaankopen WZC	2.500,00	4.820,11	1.632,40	867,60	-3.187,71	-66,13 %
	7050001	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	102,00	100,00	60,00	42,00	-40,00	-40,00 %
	7050006	Opbrengsten uit verhuur divers materiaal	25,00	15,00	10,00	15,00	-5,00	-33,33 %
	7091000	Interne facturering	167.585,66	167.585,66	175.756,36	-8.170,70	8.170,70	4,88 %
	7405005	Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering	155.266,00	137.704,63	155.531,55	-265,55	17.826,92	12,95 %
	7405006	Tegemoetkoming derde luik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7405008	Werkingsubsidies maribel opleiding 600	160.256,00	78.355,30	160.455,11	-199,11	82.099,81	104,78 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	223.824,23	204.539,01	210.797,54	13.026,69	6.258,53	3,06 %
	7405013	VIPA-infrastructuurforfait	163.794,00	147.825,00	164.250,00	-456,00	16.425,00	11,11 %
	7405014	Vermindering patronale bijdrage	3.200,00	3.183,68	1.600,00	1.600,00	-1.583,68	-49,74 %
	7405016	3eluik- Jobcreatie	113.932,28	113.932,28	125.093,13	-11.160,85	11.160,85	9,80 %
	7405017	3eluik - Sociale Maribel	4.672,71	4.672,71	5.058,20	-385,49	385,49	8,25 %
	7405018	3eluik - BAF - zorg (bedrag aanvullende financiering)	45.852,17	45.852,17	28.621,34	17.230,83	-17.230,83	-37,58 %
	7405019	3eluik - BAF - niet-zorg (bedrag aanvullende financiering)	41.589,73	41.589,73	43.709,16	-2.119,43	2.119,43	5,10 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	14.463,00	14.463,00	14.463,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	38.959,93	47.865,90	38.388,04	571,89	-9.477,86	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	77.158,53	45.090,04	77.158,53	0,00	32.068,49	71,12 %
Jaarverslag 2023	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	202.977,00	227.862,90	187.613,31	15.363,69	-40.249,59	-17,66 %
	7405030	Subsidiemaatregelen Covid-19	0,00	6.472,55	0,00	0,00	-6.472,55	-100,00 %
	7405034	Specifieke werkingssubsidies - Opleiding Belrai WZC's	0,00	3.931,67	0,00	0,00	-3.931,67	-100,00 %
	7405035	Specifieke werkingssubsidies - stagebonus zorgpersoneel	0,00	1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	-100,00 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	7405036	Specifieke werkingssubsidies - Pentaplus	0,00	14.393,21	0,00	0,00	-14.393,21	-100,00 %
	7405038	Specifieke werkingssubsidies - Energiesubsidie WZC	27.300,00	27.300,00	27.300,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405039	Specifieke werkingssubsidies - jobstudenten ondersteuningspersoneel	0,00	0,00	13.526,71	-13.526,71	13.526,71	-
	7405040	Specifieke werkingssubsidies - sectorspecifieke boekhouding	0,00	0,00	15.120,00	-15.120,00	15.120,00	-
	7450000	Recuperaties van kosten	37.500,00	29.736,45	42.023,10	-4.523,10	12.286,65	41,32 %
	7450002	Recuperatie kosten kapster WZC	4.019,00	4.300,05	4.561,95	-542,95	261,90	6,09 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	10.309,00	10.325,57	10.938,15	-629,15	612,58	5,93 %
	7471000	Voordelen alle aard GSM-gebruik	36,00	36,00	87,00	-51,00	51,00	141,67 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			5.776.414,24	5.415.851,53	5.810.402,13	-33.987,89	394.550,60	
0959-01 Groepswonen site Sint-Jan								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	86.500,00	79.299,92	87.822,12	-1.322,12	8.522,20	10,75 %
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	166.500,00	137.847,85	168.765,87	-2.265,87	30.918,02	22,43 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	33.159,14	30.302,08	31.229,26	1.929,88	927,18	3,06 %
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	606,00	606,00	606,00	0,00	0,00	0,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	1.490,22	1.830,87	1.468,35	21,87	-362,52	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	3.156,48	1.844,59	3.156,48	0,00	1.311,89	71,12 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	4.491,00	6.710,98	4.144,07	346,93	-2.566,91	-38,25 %
	7450000	Recuperaties van kosten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	412,00	331,36	457,80	-45,80	126,44	38,16 %
			296.314,84	258.773,65	297.649,95	-1.335,11	38.876,30	
0959-02 Groepswonen site Steenakker								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
0959-03 Aangemeld herstelverblijf site Sint-Jan								
	7020000	Opbrengsten uit prestaties	14.710,00	19.251,06	19.653,10	-4.943,10	402,04	2,09 %
	7042002	Opbrengsten pedicure en manicure	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	7091000	Interne facturering	49.160,81	49.160,81	54.796,63	-5.635,82	5.635,82	11,46 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	107.767,21	98.481,75	101.495,09	6.272,12	3.013,34	3,06 %
	7405015	Tegemoetkoming VDAB in de V.O.P	0,00	0,00	4.691,98	-4.691,98	4.691,98	-
	7405020	VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques	765,00	765,00	0,00	765,00	-765,00	-100,00 %
	7405021	VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel	2.255,01	2.770,49	2.221,91	33,10	-548,58	-19,80 %
	7405023	VIA6-middelen verhoogde eindejaarstoelage	4.270,08	2.495,36	5.035,08	-765,00	2.539,72	101,78 %
	7405025	VIA-middelen IFIC-verloning	10.559,00	6.090,36	9.784,87	774,13	3.694,51	60,66 %
	7405036	Specifieke werkingssubsidies - Pentaplus	0,00	1.901,79	0,00	0,00	-1.901,79	-100,00 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	555,00	547,18	567,89	-12,89	20,71	3,78 %
	7472000	Inhouding fietslease	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			190.042,11	181.463,80	198.246,55	-8.204,44	16.782,75	
0959-04 Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke								
	7025001	Opbrengsten residenten	109.506,00	103.061,09	109.339,20	166,80	6.278,11	6,09 %
Jaarverslag 2023	7041001	Opbrengsten diverse diensten	986,00	2.164,91	886,61	99,39	-1.278,30	-59,05 %
	7041005	Opbrengsten geneesmiddelen	2.318,00	3.838,29	1.993,78	324,22	-1.844,51	-48,06 %
	7041007	Opbrengsten dokterskosten	500,00	32,32	0,00	500,00	-32,32	-100,00 %
	7041008	Opbrengsten dranken patiënten	100,00	18,00	116,00	-16,00	98,00	544,44 %

Financieel gedeelte

BI	AR	AR omschrijving	B 2023	R 2022	R 2023	B-R 2023	R 2023-R 2022	% R 2023/R 2022
	7041011	Opbrengsten abonnement digitale TV	75,00	0,00	125,35	-50,35	125,35	²
	7041012	Opbrengsten incontinentiemateriaal	270,00	488,11	302,74	-32,74	-185,37	-37,98 %
	7042001	Opbrengsten kapster patiënten	1.585,00	1.350,00	1.346,00	239,00	-4,00	-0,30 %
	7042002	Opbrengsten pedicure en manicure	104,00	239,00	153,00	-49,00	-86,00	-35,98 %
	7405010	Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)	33.159,14	30.302,08	31.229,26	1.929,88	927,18	3,06 %
	7450002	Recuperatie kosten kapster WZC	231,00	202,50	196,50	34,50	-6,00	-2,96 %
	7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			148.834,14	141.696,30	145.688,44	3.145,70	3.992,14	
0959-05 Project Molenstraat 9								
	7050002	Opbrengsten uit verhuur woningen en flats	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

