



Aanwezig:      Lien Deblaere, Voorzitter van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik  
                    Myriam Deloddere, Algemeen directeur  
                    Tom Cuvelier, Financieel directeur

<b>1      Bespreking aanpassing 2 meerjarenplan - AP2 MJP 2020-2025</b>
---

In deze tweede aanpassing van het meerjarenplan dient de raad zich uit te spreken over zowel de aangepaste kredieten voor 2020 (de vroegere budgetwijziging) en de nieuwe kredieten voor 2021 (het vroegere budget 2021). Dit komt tot uiting in schema M3 dat deze twee jaren moet weer te geven. Het feit dat de raad en de algemene vergadering zich moet uitspreken over de kredieten van beide jaren dient dan ook expliciet opgenomen te worden in de beslissing.

Voor de opmaak van deze tweede aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 vertrekken we van het laatst goedgekeurd beleidsrapport, de eerste aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 (AP1 MJP2020-2025), vastgesteld in de raad van bestuur en goedgekeurd in de algemene vergadering van 24-09-2020. Na opmaak van het oorspronkelijk meerjarenplan was er in feite ook een eerste (verplichte) aanpassing inzake de éénmalige overdrachten van het investeringsbudget 2019 uit de oude BBC2014, maar in ons geval was dit een nihil-overdracht. Enkel het gecumuleerd budgettair resultaat 2019 dat bij opmaak van de jaarrekening 2019 bepaald werd op € 2.136.311,18 vormt een input voor het bepalen van het beschikbaar budgettair resultaat voor het eerste jaar 2020 in het nieuwe meerjarenplan.

De standopgaves van de budgetten van eind oktober 2020 vormen een eerste basis van deze voorgestelde tweede aanpassing en we gaan ervan uit dat we voor de opmaak van dit rapport alle zaken meenemen die op vandaag vaststaan of zich zeer waarschijnlijk zullen voordoen. Over- of onderschrijdingen van de diverse budgetrubrieken worden aangepast waar nodig.

Er worden in deze tweede aanpassing geen nieuwe beleidsdomeinen of beleidsvelden aangemaakt of geschrapt.

In deze tweede aanpassing worden, in tegenstelling tot de eerste aanpassing die nagenoeg puur cijfermatig was, wél enkele wijzigingen gedaan aan de oorspronkelijke doelstellingenboom.

De algemeen directeur overloopt de aanpassingen van de strategische nota.

Zo werden onder de eerste beleidsdoelstelling BD-1 "Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren" 2 nieuwe prioritaire acties onder actieplan AP-1 met bijhorende investeringsprojecten toegevoegd:

- ACT-47: “Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers in OCMW Sociale Dienst” met bijhorende prioritaire investeringsproject IP-PRIOR- 8 voor een bedrag van € 425.000 (te financieren met een lening)
- ACT-48: “Bouwen van vier woongelegenheden voor ‘levenslang wonen’ op Steenakker 14” met bijhorende prioritaire investeringsproject IP-PRIOR-9 voor een bedrag van € 800.000 (te financieren door enerzijds een eigen inbreng van € 325.000 uit verkoop onroerend goed (zie verder) en aangevuld met een lening).

Onder de tweede beleidsdoelstelling BD-2 werd een nieuw actieplan (AP-15) met 2 nieuwe prioritaire acties toegevoegd:

AP-15: “In samenwerking met de dienst ICT wordt digitalisering van de dienstverlening versneld ingevoerd”, met volgende onderliggende acties:

- ACT-49: “De mogelijkheden om de digitalisering van de dienstverlening uit te bouwen, worden onderzocht”
- ACT-50: “Via de nieuwe website kunnen klanten een aanvraag voor dienstverlening artrichten naar het Woon- en Zorgbedrijf Wervik”.

Tenslotte werd bij het ‘Overig Beleid’ onder beleidsdoelstelling BD-3 volgende 4 (niet-budgettaire) acties toegevoegd onder een nieuw actieplan (AP-16) en 2 acties toegevoegd onder het bestaande actieplan AP-14.

AP-16: “Maatregelen ten gevolge Covid-19 verzekeren een optimale dienstverlening”, met volgende onderliggende acties.

- ACT-51: “Richtlijnen in het kader van Covid-19 worden duidelijk gecommuniceerd aan het personeel, bewoners en klanten”
- ACT-52: “De werkgroep Gezond@Work versterkt de veerkracht van het zorgpersoneel in het kader van Covid-19”
- ACT-53: “Woonzorg, Lokaal Dienstencentrum De Spie en de woonzorgcentra houden de outbreakplannen Covid-19 up-to-date”
- ACT-54: “ De preventieadviseur beheert de strategische voorraad beschermingsmateriaal rond Covid-19”.

Onder het bestaande actieplan AP-14 “Klantgerichte diensten”, voegen we 3 nieuwe acties toe:

- ACT-55: “ Klanten worden gescreend via de rechtenverkenner”
- ACT-56: “ Verbeteren van de dienstverlening van het Loket Wonen en Zorg”
- ACT-57: “LDC De Spie bouwt een sterk lokaal sociaal beleid uit op verschillende welzijnsdomeinen”

De algemeen directeur besluit met de boodschap dat het Woon- en Zorgbedrijf verdere opportuniteiten blijft onderzoeken om het dienstenaanbod naar onze klanten toe verder uit te breiden en te optimaliseren.

Daarna neemt de financieel directeur over en licht de nieuwe cijfergegevens toe.

Hij vangt aan met het feit dat de heersende Covid19-pandemie nog steeds in alle hevigheid verder woedt, zodat ons bestuur genoodzaakt blijft verdere extra aankopen inzake beveiliging- en beschermingsmateriaal te budgetteren en een nieuwe gewijzigde werkaanpak met daar waar mogelijk het invoeren van gedeeltelijk telewerk te introduceren en verder aan te moedigen. In de doelstellingenboom werd daartoe zoals hoger vermeld specifiek het nieuwe actieplan en de onderliggende Covid-gerelateerde acties aangemaakt. Bepaalde beleidsitems of onderdelen van onze werking werden tijdelijk gesloten (bv. onze cafetaria’s) of dienden hun activiteiten drastisch terug te schroeven. Gelukkig kunnen we nog steeds rekenen op van overheidswege gelanceerde financiële steunmaatregelen. Ook in deze tweede aanpassing

van het meerjarenplan zullen we dus bepaalde kredieten in 2020 en voor een stuk nog in 2021 in die zien gaan aanpassen.

De gebruikte parameters van het oorspronkelijk meerjarenplan en de eerste aanpassing worden nog eens kort overlopen.

Voor deze aanpassing wordt de algemene index waarmee we de jaarlijkse kosten en opbrengsten indexeren teruggebracht van 2% naar 1,5% op basis van de vooruitzichten van het Planbureau. Voor 2021 worden de recentst gekende indexen gebruikt voor indexeren van de nieuwe huurprijzen en de ligdagprijzen van onze woonzorgcentra.

Voor het loonbudget 2021 baseren we ons gebruikelijk op de aangeleverde individuele berekeningen van de weddecentrale van Schaubroeck met een voorziene spilindexaanpassing per 01 juli. Voor de volgende jaren indexeren we de loonmassa met 2,25% (waaronder een jaarlijkse spilindexaanpassing telkens per 01 januari).

Er worden 2 (te promoveren) statutairen overgeheveld vanuit het OCMW, zodat het totaal aantal statutairen met inbegrip van de algemeen directeur naar 3 VTE wordt opgetrokken.

In deze aanpassing worden geen nieuwe promoties meer voorzien en wordt 1 bijkomend VTE op de Technische dienst voorzien (op D-niveau) voor het opvangen van de stijgende werkdruk.

Door de uitbreiding van het groepswonen met 7 kamers op het gelijkvloers van het Sint-Janshospitaal en het nieuwe project op de site van de OCMW Sociale Dienst na verhuis tegen midden 2021, dient er versterking te komen in de ondersteuning en begeleiding van de bewoners. Hier wordt voorzien in 1 extra VTE, maar bestaande voor 0,86 VTE uit een transfert vanuit WZC Ter Beke, of dus een netto-aangroei van 0,14 VTE.

Vanaf 2023 wordt een daling van 0,50 VTE van het personeelsbestand van beide woonzorgcentra ingecalculerd.

De belangrijkste wijziging echter in deze aanpassing is het nieuwe verlofstelsel. Het WZBW heeft beslist om naar analogie van het statutair personeel ook voor onze contractuele werknemers over te schakelen van het private naar het publieke verlofstelsel vanaf 2021. Inzake de argumentatie van de voor- en nadelen van deze overschakeling, verwijst de algemeen directeur naar (de toelichting en de nota van de personeelsdirecteur inzake) de nieuwe rechtspositieregeling betreffende deze wijzigingen. De invoering van dit nieuwe verlofstelsel impliceert dat op het einde van boekjaar 2020 het vertrekvakantiegeld dient uitbetaald te worden aan het voltallige contractueel personeelsequipe. De financieel directeur vervolgt met het feit dat het (financiële) voordeel van deze omschakeling erin bestaat dat de besturen 0,40% loonmatigingsbijdrage minder betalen en er geen 1,69% bijzondere werkloosheidsbijdrage verschuldigd is. De kostprijs van deze éénmalige uitbetaling (budgettair op jaar 2020) bedraagt ongeveer € 860.000. De jaarlijkse daling van de patronale bijdrage zal vanaf 2021 en volgende jaren een besparing op de loonkost van ongeveer € 137.000 opleveren. De terugverdientijd van deze operatie bedraagt bijgevolg iets meer dan 6 jaar. Deze omschakeling heeft tot gevolg dat het beschikbaar budgettair resultaat en de autofinancieringsmarge een flinke duik nemen in 2020. Op de beleidsitemen waar contractueel personeel tewerkgesteld is, zal de rubriek van het vakantiegeld dus in 2020 éénmalig stijgen en zal de patronale bijdrage ongeveer 2% lager zijn dan het oorspronkelijk door Schaubroeck aangeleverde loonbudget 2021 (en geïndexeerd voor de volgende jaren).

De huidige externe facturering tussen het WZBW en het Lokaal Bestuur wordt verder geactualiseerd en dient deel uit te maken van de (nog te finaliseren) beheersovereenkomst tussen beide entiteiten. Dit omhelst onder meer de verrekening van de ter beschikking gestelde statutairen, inzet art.60's, ICT-kost, Callcenter, de chauffeur, Wasserij, Keuken en bepaalde gezamenlijke of moeilijk te splitsen contracten.

Door enerzijds de overschakeling van verlostelsel en de bijkomende investeringsprojecten, dienen we ook de geplande opnames van de leningen te verschuiven en aan te passen. De opname van het voorschot van € 1.000.000 wordt verplaatst van 2023 naar 2021 en we budgetteren een bijkomende klassieke lening van € 800.000 voor het financieren van onder meer onze 2 nieuwe prioritaire investeringsprojecten. Nog even herhalen dat we voor de 2 straightloans (voor een bedrag van in totaal € 2.500.000) naar de richtlijnen van het Agentschap Binnenlands Bestuur toch fictieve aflossingen dienen te budgetteren hoewel de aflossingen effectief pas zullen gebeuren na consolidatie van de leningen vanaf 2026. Voor de nieuwe lening van € 800.000 voorzien we wel klassieke annuïteiten.

De benaming en het gebruik van de diverse financiële schema's (M1,M2,M3,T1,T2,T3 en T4) in een aanpassing van het meerjarenplan blijven ongewijzigd ten opzichte van een origineel meerjarenplan. Bij de release van deze aanpassing zijn er 2 nieuwe wijzigingsvarianten van deze schema's beschikbaar. We passen deze toe voor de strategische nota waarbij ook de cijfergegevens van het laatste goedgekeurde rapport (in ons geval dus AP1 MJP 2020-2025) als referentie worden opgenomen. We doet dit eveneens voor het schema M2, waarbij we de wijzigingsvariant M2W als extra toevoegen zodat we een duidelijk zicht hebben op de evolutie van de diverse budgetrubrieken. Schema M2 laten we daarbij apart vermeld staan omdat enkel dit schema de gegevens in verband met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergeeft.

De financieel directeur overloopt verder alle belangrijkste aanpassingen per beleidsitem zoals deze zijn opgenomen in punt 3.6 van het rapport. Dit gaat vooral over het bijstellen de diverse kosten- en opbrengstenrubrieken op basis van de laatst gekende standopgaves. Zoals bij aanvang vermeld, worden uiteraard de Corona-gelinkte rubrieken op basis van de laatste uitgaven en de laatst gekende steunmaatregelen geactualiseerd.

Opmerkelijk is dat we (ook volgens de richtlijnen van ABB) de geldstroom van € 1.500.000 vanuit het OCMW uit de verkoop van een deel van het landbouwpatrimonium eind 2023 als een exploitatieontvangst moeten boeken (gelijkaardig als die van de gemeentelijke bijdrage) waardoor onze AFM in dit jaar uitzonderlijk met dit bedrag verhoogd wordt. De leningen die daarmee vervroegd zullen worden afgelost, worden echter niet (nadelig) gecapteerd in schema M2 omdat dit geen periodieke aflossingen zijn. Het beschikbaar resultaat (het vroegere resultaat op kasbasis) blijft wel ongewijzigd neutraal door deze operatie.

Inzake de financiering van onze woonzorgcentra beroepen we ons in deze aanpassing op de nieuw aangeleverde prognose van Probis. De ligdagprijs wordt in 2021 geïndexeerd met 0.73% en het Raas-forfait wordt voor 2021 bepaald op € 74,05. Deze financiering volgt voor de volgende jaren het indexeringsspeil van de lonen (2,25% per jaar) omdat deze daarmee nagenoeg perfect gecorreleerd zijn. De aanvullende BAF-financiering vermindert vanaf 2023 om in 2025 volledig naar nul te worden herleid.

De 2 nieuwe investeringsprojecten genereren uiteraard ook nieuwe inkomsten. Voor de uitbreiding van het groepswonen voorzien we inkomsten vanaf midden 2022, voor het project 'Steenakker 14' vanaf 2023.

Het investeringsbudget wordt dan ook geactualiseerd en bijgestuurd op basis van de huidige noden en verwachtingen. Naast de aanpassingen van het investeringsbudget van het gelijkblijvend of overig beleid, worden ook 2 nieuwe prioritaire investeringsprojecten toegevoegd gekoppeld aan de 2 nieuwe prioritaire acties, de uitbreiding van het groepswonen en het project 'Steenakker 14'. Daarnaast worden eveneens de wijzigingen bij het niet-prioritaire investeringsbudget overlopen.

Er wordt in 2021 langs de ontvangstenzijde éénmalig een verkoop van gronden voor een bedrag van € 325.000 gebudgetteerd.

Om af te sluiten overloopt de financieel directeur nog de mogelijke factoren (zonder limitatief te zijn) die een positieve of negatieve impact kunnen hebben en die we als bestuur niet in de hand hebben, maar die toch vaak bijsturing van het beleid tot gevolg kunnen hebben.

Op basis van deze parameters bekomen we voor het rapport van deze tweede aanpassing van het meerjarenplan AP2 MJP2020-2025 een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat, een positieve som van de autofinancieringsmarges voor de jaren 2020 tot 2025 van € 931.701 en een positieve autofinancieringsmarge van € 33.012 in 2025, het laatste jaar van het meerjarenplan.

Maken we abstractie van de éénmalige transfert uit de verkoop van onroerend goed vanuit het OCMW van + € 1.500.000 en van de fictieve kapitaalsaflossingen van - € 575.000 bekomen we een positieve som op het einde van de legislatuur van € 6.701.

Hoewel deze financiële evenwichtsvoorwaarden inzake AFM niet van toepassing is op een welzijnsvereniging, tonen we hier aan dat we als WZBW hieraan toch voldoen zelfs mochten we hier alsnog onderhevig aan geweest zijn.

**Besluit: De voorzitter, de algemeen directeur en de financieel directeur geven gunstig advies voor de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP2 MJP 2020-2025) van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik.**

*Deloddere Myriam*  
*Algemeen directeur*

*Tom Cuvelier*  
*Financieel directeur*

*Lien Deblaere*  
*Voorzitter*