



Woon- en Zorgbedrijf Wervik

Welzijnsvereniging volgens het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017

Provincie West-Vlaanderen  
Arrondissement Ieper

Adres: Steenakker 30  
8940 Wervik

Telefoon: 056 30 02 00  
Fax: 056 95 25 99  
E-mail: [administratie@wzbwervik.be](mailto:administratie@wzbwervik.be)  
Website: [www.ocmw-wervik.be](http://www.ocmw-wervik.be)

Voorzitter raad van bestuur: Lien Deblaere  
Algemeen directeur: Myriam Deloddere

# Jaarrekening 2020

# Inhoud

|        |  |     |
|--------|--|-----|
| 1      | BELEIDSEVALUATIE   |     |
| 1.1    | Doelstellingenrealisatie (DR) .....  | 3   |
| 2      | FINANCIËLE NOTA  |     |
| 2.1    | Doelstellingenrekening (J1) .....  | 18  |
| 2.2    | Staat van het financieel evenwicht (J2) .....  | 20  |
| 2.3    | Realisatie van de kredieten (J3) .....   | 22  |
| 2.4    | De balans (J4) .....   | 23  |
| 2.5    | Staat van opbrengsten en kosten (J5) .....   | 25  |
| 3      | TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING  |     |
| 3.1    | Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1) .....   | 26  |
| 3.2    | Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2) .....   | 28  |
| 3.3    | Investeringsproject (T3) .....   | 31  |
| 3.4    | Evolutie van de financiële schulden (T4) .....   | 34  |
| 3.5    | Toelichting bij de balans (T5) .....   | 35  |
| 3.6    | Overzicht van de financiële risico's .....   | 37  |
| 3.7    | Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is .....  | 41  |
| 3.8    | De waarderingsregels .....   | 42  |
| 3.9    | De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....   | 47  |
| 3.10   | Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde<br>en de geraamde ontvangsten en uitgaven .....  | 48  |
| 3.11   | De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een<br>buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar<br>en het overschot of tekort van het boekjaar ..... | 55  |
| 3.12   | Een overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering<br>voor het boekjaar 2020, die overgedragen werden naar het boekjaar 2021 .....                                     | 59  |
| 3.13   | Bijlagen   |     |
| 3.13.1 | Proef- en saldibalans .....  | 62  |
| 3.13.2 | Controletabellen van de schuld .....   | 70  |
| 3.13.3 | Vervallen kapitaalaflossingen en intresten aan kredietinstelling .....   | 76  |
| 3.13.4 | Toestand financiële rekeningen op 31 december 2020 .....   | 83  |
| 4      | DOCUMENTATIE   |     |
| 4.1    | Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen,<br>met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven .....   | 93  |
| 4.2    | Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar<br>in kwestie .....   | 108 |
| 4.3    | Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein .....   | 109 |
| 4.4    | Overzicht van de verbonden entiteiten .....  | 110 |
| 4.5    | Overzicht van de personeelsinzet .....   | 111 |
| 4.6    | Overzicht volgnummers journalen .....  | 112 |

# 1 BELEIDSEVALUATIE



## 1.1 Doelstellingenrealisatie (DR)

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Er wordt daarom permanent gepeild naar de noden van de doelgroep. Daarbij is een belangrijk aspect het optimaal gebruik en bewaren van het patrimonium.

Het Woon en Zorgbedrijf Wervik zal daarbij mensen en middelen inzetten.

Prioritair actieplan: AP-1: De TECHNISCHE DIENST volgt patrimoniumprojecten op of voert ze zelf uit

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 177.961      | 1.050.000     | 1.050.000          |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -177.961     | -1.050.000    | -1.050.000         |
| Financiering |              |               |                    |

### ***Prioritaire actie: ACT-1: Uitbreiding groepswonen in de kantoren van het Sint-Janshospitaal***

Het vernieuwend project groepswonen kent een groot succes. Daarom werd geopteerd voor een uitbreiding van zeven woongelegenheden. Door de reorganisatie van het OCMW in 2019 kwamen een aantal kantoren in het Sint-Janshospitaal leeg te staan.

#### Evaluatie 2020:

In de maand juni 2020 werden twee studio's afgewerkt, die beide al verhuurd zijn.

Tegen eind 2020 worden nog drie studio's afgewerkt.

De laatste twee studio's zullen in april 2021 voltooid zijn.

Reden vertraging: door de coronacrisis werden tal van maatregelen voor bescherming van de bewoners en het personeel door de technische dienst uitgevoerd.

Het callcenter zal de gekende locatie verlaten voor de aanleg van de vloer in de inkom in oktober 2021.

|               | 2020         |               |                    |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
|               | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie   |              |               |                    |
| Investeringen |              |               |                    |
| Uitgaven      | 148.117      | 325.000       | 325.000            |
| Ontvangsten   | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo         | -148.117     | -325.000      | -325.000           |
| Financiering  |              |               |                    |

**Prioritaire actie: ACT-2: Vernieuwen ketel centrale verwarming in het Sint-Janshospitaal.**

De oude ketel dient vervangen te worden. Er zal een energiezuinigere en milieuvriendelijkere ketel geplaatst worden.

**Evaluatie 2020:**

In de loop van de eerste helft van 2020 werd geopteerd om drie dossiers met elkaar te linken: de renovatie elektriciteitscabine, de nieuwe ketel centrale verwarming en de installatie van zonnepanelen. Daardoor kan een efficiënte inzet van de middelen genereerd worden. Gezien de complexiteit van de materies werd geopteerd om een studie bureaus in te schakelen. Eind 2020 was SKDE nog bezig met het dossier van de cabine als prioriteit.

|               | 2020         |               |                    |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
|               | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie   |              |               |                    |
| Investeringen |              |               |                    |
| Uitgaven      | 0            | 125.000       | 125.000            |
| Ontvangsten   | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo         | 0            | -125.000      | -125.000           |
| Financiering  |              |               |                    |

**Prioritaire actie: ACT-3: Renoveren flats Ten Gaver, Geluwe**

Na de gevelrenovatie, komen nu de flatjes zelf aan de beurt. De keuken en de badkamer van de flatjes zijn aan vernieuwing toe.

Telkens een flat leeg komt te staan, wordt deze vernieuwd door de technische dienst. Twee tot drie woongelegenheden per jaar vernieuwen vanaf 1 januari 2020.

**Evaluatie 2020:**

Een eerste flat werd in januari 2020 afgewerkt en onmiddellijk verhuurd.

Momenteel staan er twee flatjes leeg, die worden gerenoveerd door de technische dienst.

Er werd echter een prioriteitenlijst van de werken aan het WZBW-patrimonium opgemaakt.

Prioriteit nummer één is het Groepswonen.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 24.827       | 30.000        | 30.000             |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -24.827      | -30.000       | -30.000            |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-4: Algemene renovatie woningen Molenmeersen (Sint-Jansstraat).*

Vanaf januari 2021 zal de technische dienst nieuwe keukens installeren.

Evaluatie 2020:

Men zal zich beperken tot het vernieuwen van de verwarmingsketel, het isoleren van de zolder en het vervangen van sloten. Keukens worden pas verbouwd indien er tijd ter beschikking is in de planning.

De planning liet het niet toe grote verbouwingen uit te voeren in 2020.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 2.335        | 30.000        | 30.000             |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -2.335       | -30.000       | -30.000            |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-5: Gebruiken van regenwater in het Sint-Janshospitaal.*

Regenwater is gratis en is geschikt om bij voorbeeld toiletten mee door te spoelen. Zo gaat er veel minder drinkwater verloren.

Op de binnenkoer van het Sint-Janshospitaal is het mogelijk een regenput te voorzien.

31 december 2020: einde werken.

Evaluatie 2020:

Er werd een offertevraag uitgeschreven, maar niemand was geïnteresseerd. Er werd een nieuwe offertevraag uitgeschreven naar andere aannemers. De gunning is voorzien in 2021.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 0            | 20.000        | 20.000             |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | 0            | -20.000       | -20.000            |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-6: Vernieuwen hoogspanningscabine in het Sint-Janshospitaal.*

De plaatsing van de nieuwe hoogspanningscabine wordt gerealiseerd ten laatste tegen 31 december 2021.

Evaluatie 2020: Zie ACT 2

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 0            | 120.000       | 120.000            |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | 0            | -120.000      | -120.000           |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-7: Herinrichten omgevingswerken Th. Godtschalckwijk.*

Alle woningen van de Th. Godtschalckwijk werden grondig gerenoveerd: nieuwe keuken, badkamer, isolatie, centrale verwarming.

In de volgende fase wordt de omgeving verfraaid.

Einde van de werken ten laatste op 31 december 2021.

Evaluatie 2020:

De ontwerper is bezig met opmeting van de wijk en met het uittekenen van een eerste voorstel.

Omdat de Godtschalckwijk gelegen is in het gebied waar binnenkort een gescheiden riolering zal worden aangelegd, wordt er nu op een beslissing van de stad gewacht.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 2.682        | 400.000       | 400.000            |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -2.682       | -400.000      | -400.000           |
| Financiering |              |               |                    |

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik optimaliseert het zorgcontinuüm.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Binnen de bedrijfsmodus zal het Woon- en Zorgbedrijf Wervik daarom de werking van de diensten verbeteren en nieuwe taken uitbouwen om de dienstverlening te verbeteren.

Prioritair actieplan: AP-2: De afdeling WOONZORG realiseert bijkomende aangepaste huisvesting om in de noden te voorzien.

*Prioritaire actie: ACT-8: Verhuren van zeven bijkomende woongelegenheden groepswonon*

De technische dienst verbouwt de kantoren op het gelijkvloers in het Sint-Janshospitaal tot comfortabele woongelegenheden.

Vanuit het Loket wonen en zorg zullen de nieuwe woongelegenheden worden gepromoot vanaf 1 januari 2020. Er wordt een wachtlijst aangelegd.

Bij het ingebruiknemen van de woongelegenheden zullen de medewerkers van de afdeling woonzorg de nodige ondersteuning bieden.

Evaluatie 2020:

De twee nieuwe studio's werden onmiddellijk verhuurd aan nieuwe bewoners. Er werd een promocampagne opgestart waarbij alle partners binnen de thuiszorg een nieuw ontworpen infofolder toegestuurd kregen.

Ook de sociale diensten van de mutualiteiten en de ziekenhuizen (Menen, Ieper, Roeselare, Kortrijk) werden bericht omtrent de vernieuwingen binnen het groepswonon.

Er is tevens ook een wachtlijst voor zowel individuele studio's, als koppelkamers.

Prioritair actieplan: AP-3: De afdeling WOONZORG brengt de dienstverlening bij een ruimer publiek.

*Prioritaire actie: ACT-9: Warme maaltijden worden aangeboden in het lokaal dienstencentrum De Spie.*

1 mei 2021: het loket wonen en zorg promoot het aanbod van de warme maaltijden in het lokaal dienstencentrum De Spie bij de bewoners van het WZBW-patrimonium en andere personen die tot de doelgroep van de warme maaltijden behoren.

31 december 2021: er nemen minimum gemiddeld 5 personen een warme maaltijd in het lokaal dienstencentrum De Spie.

Evaluatie 2020:

Tijdens de corona-periode werd de werking van het LDC vanuit de overheid bevroren. Het aanbod van de warme maaltijden binnen De Spie werd opnieuw opgestart vanaf 22-06-2020.

Via de programmaprochure 'Zomereditie 2020' werden de maaltijden extra in de kijker gezet. De raad van bestuur besliste in zitting van september 2020 om het sociaal tarief voor de warme maaltijden in LDC De Spie toe te kennen aan de doelgroep.

Vanaf 01-09-2020 werd na een opgelegde sluitingsperiode van anderhalve maand de maaltijden opnieuw opgestart. Tegelijkertijd werden er tweewekelijkse vispannetjes aangeboden. Vanaf maandag 26-10-2020 werden de maaltijden opnieuw stopgezet omwille van een nieuwe periode van lockdown.

*Prioritaire actie: ACT-10: De warme maaltijden worden ook geleverd in de buurgemeenten.*

31 december 2020: verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met vijf per dag.

31 december 2021: verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met tien per dag.

Evaluatie 2020:

In de maanden april en mei werden in volgende buurgemeenten flyers van de warme maaltijden verspreid:

- Geluveld
- Beselare
- Zonnebeke
- Hollebeke
- Zillebeke
- Zandvoorde

Vorig jaar werd reeds in Dadizele promotie gemaakt.

Inmiddels werd het objectief van een verhoging van vijf warme maaltijden aan huis bereikt.

Prioritair actieplan: AP-4: De WOONZORGCENTRA vervullen de noden van de bewoners.

*Prioritaire actie: ACT-11: Implementeren van de nieuwe regelgeving rond de aanpassing van het woonzorgdecreet 2008.*

Ontwikkelen van nieuwe processen op administratief vlak en op het vlak van de werking van de woonzorgcentra.

- Aanpassen interne afsprakennota en schriftelijke overeenkomst
- Herwerken kwaliteitshandboek
- Beleid voeren rond wonen en leven
- Implementatie Bel rai (ipv Katzschaal)

Evaluatie 2020:

Er werd samen met de sociale dienst van start gegaan met de implementatie van het nieuwe woonzorgdecreet. Maar ten gevolge de coronacrisis werd alles on hold gezet.

Prioritair actieplan: AP-5: Lokaal dienstencentrum DE SPIE neemt initiatieven om de werking uit te breiden.

*Prioritaire actie: ACT-12: Opmaak van het kwaliteitshandboek en een zelfevaluatie.*

31 augustus 2020: er is een actueel kwaliteitshandboek.

31 december 2020: de resultaten van een klantenbevraging worden voorgelegd aan de raad van bestuur.

30 september 2020: vanuit de zelfevaluatie worden nieuwe procedures opgemaakt.



Evaluatie 2020:

De eerste versie van het kwaliteitshandboek is in opmaak. Tijdens de maand juli en augustus 2020 wordt de procedure zelfevaluatie nog op punt gesteld.

Op basis van het remediëringsplan was het kwaliteitshandboek tegen eind oktober 2020 klaar en werd voorgelegd aan de raad van bestuur. Daarna werd het plan aan het Agentschap Zorg en Gezondheid overgemaakt.

Met het indienen van het kwaliteitshandboek werd aan de laatste voorwaarde voldaan inzake de inspectie op datum van 17-10-2019.

*Prioritaire actie: ACT-13: Via woonzorg worden warme maaltijden in het lokaal dienstencentrum De Spie aangeboden.*

1 januari 2020: promotie voor de warme maaltijden bij klanten en bezoekers van het lokaal dienstencentrum.

1 januari 2020: er wordt voorzien in ondersteuning bij het maaltijdgebeuren.

Evaluatie 2020:

De warme maaltijden werden onder alle gebruikers van LDC De Spie gepromoot, via zowel de programmabrochure, mails via de mailinglijst, sociale media (facebook), aparte flyers die verspreid werden in en rond de Beselarestraat en een promo tijdens de laatste feestmaaltijd in de maand februari 2020 waarbij alle deelnemers aan de maaltijd per tafel uitleg kregen van onze medewerkers. Op de raad van bestuur van mei 2020 werd een voorstel voorgelegd om te starten met speciale maaltijden zoals een vispannetje. Het voorstel werd aanvaard en werd verder uitgewerkt, samen met het dossier om het sociaal tarief toe te kennen voor de warme middagmaaltijden binnen het LDC. Het dossier werd op de raad van bestuur van september 2020 voorgelegd en goedgekeurd. Tijdens de maanden september en oktober 2020 werden de warme maaltijden over de middag binnen LDC De Spie aangeboden en werden de vispannetjes tweewekelijks georganiseerd.

*Prioritaire actie: ACT-14: Informatie delen uit het mantelzorgcafé via MantelzorgHubs online.*

In samenwerking met het lokaal dienstencentrum De Kim (Wervik) wordt regelmatig een dementiecafé open gehouden. daar kunnen mantelzorgers van demente personen terecht voor een babbel en/of informatie.

Evaluatie 2020:

Het werd een mantelzorgcafé en het richt zich naar alle mantelzorgers.

Alle info is online te vinden via: <https://www.mantelzorghub.be/cafes/allabadinne>

Op de website van de mantelzorghub werd het mantelzorgcafé Allabadinne opgenomen. Tijdens de maand december werd via iDrops een dubbelinterview afgenomen van de centrumleider van LDC De Kim en LDC De Spie. Dit werd eveneens per video vastgelegd en deze video werd in februari 2021 gelanceerd ter promo van de mantelzorgcafés.

Prioritair actieplan: AP-6: De CENTRALE ADMINISTRATIE coördineert acties die de werking ten goede komen.

*Prioritaire actie: ACT-15: Verder verfijnen sociaal passief tegenover de inbreng van het OCMW.*

31 december 2020: de beheersovereenkomst wordt geëvalueerd en geactualiseerd.

Evaluatie 2020:

Het ontwerp van de nieuwe beheersovereenkomst WZBW/lokaal bestuur was eind december 2020 klaar. De besprekingen werden echter niet aangevat in 2020.

*Prioritaire actie: ACT-16: Sensibiliseren directiecomité en personeel omtrent de bedrijfsmodus.*

30 juni 2020: bij de opmaak van bestekken voor aankopen en het opmaken of aanpassen van procedures, wordt telkens de bedrijfsmodus toegepast.

Evaluatie 2020:

Er werd in 2020 geen gepaste opleiding gevonden. De actie wordt in 2021 hernomen.

*Prioritaire actie: ACT-17: Actie in verband met duurzaamheid*

De centrale administratie Coördineert de acties in verband met duurzaamheid, zoals daar zijn:

- Gebruik van duurzame arbeidsmiddelen
- Duurzaam aanbesteden
- Energiescans van alle gebouwen van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik
- Stapsgewijze implementatie van de weerhouden adviezen
- Ondersteunen acties van Gezond@work
- Een groene omgeving creëren (vb. groene gevel)

Evaluatie 2020: V

VEB heeft een scan van onze gebouwen uitgevoerd.

De omgevingswerken van de Godtschalckwijk worden groen ingericht.

De aankopen met betrekking tot een groene gevel in de Molenstraat zijn uitgevoerd.

Meer voorstellen worden in 2021 uitgevoerd.

*Prioritaire actie: ACT-18: Branding van het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik.*

Het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik is nog onvoldoende gekend bij de bevolking. Een aantal acties dient dit te verhelpen.

Een grote actie gaat door op 25 maart 2020: Dag van de Zorg met een zoektocht voor iedereen met participatie van de bewoners.

Evaluatie 2020:

Omwille van de maatregelen tegen Corona, werd de Dag van de Zorg uitgesteld. Er werd extra hard ingezet op sociale media met een tweedelige motivatie. In de eerste plaats om het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik beter bekend te maken, maar ook om de familie van de bewoners op de hoogte

te houden. Door het sluiten van de woonzorgcentra, was dit een manier om contact te kunnen behouden.

De inzet op de Instagrampagina werd vergroot. Vanaf eind juni 2020 was er een rechtstreekse verbinding tussen Instagram en Facebook. Hierdoor kon automatisch op Facebook gepost worden. Voordien was dit niet het geval door de privacymaatregelen bij Facebook en was er steeds een tussenpersoon nodig.

De videofragmenten werden ook sinds 2020 op het YouTube-kanaal van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik geplaatst. Deze fragmenten werden daarna op de website geplaatst. Op de tv-schermen in de gebouwen werd naast info over de dienstverlening, ook een deel van de filmpjes getoond.

Alle brochures inzake Woonzorg werden aangepast aan de nieuwe lay-out en de logo's van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik werden benadrukt. De benaming Loket Wonen en Zorg werd van de folders gehaald en onder de algemene noemer geplaatst.

Vier WZBW-vlaggen hangen dagelijks aan de gevel van het Sint-Janshospitaal, kant Steenakker.

In het najaar werd een leverancier gezocht voor de nieuwe website. Alle voorbereidende werken werden eind december afgewerkt, zodat de nieuwe website op 1 januari 2021 online kon gaan.

Prioritair actieplan: AP-7: De FINANCIËLE DIENST streeft naar een correcte uitvoering van de taken.

*Prioritaire actie: ACT-19: De financiële dienst trekt verder de kaart van digitalisering.*

1 mei 2020: optimaliseren e-facturatie en verdere digitalisering van de volledige aankoopprocedure.

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

Prioritair actieplan: AP-8: De PERSONEELSDIENST werkt een HR-beleid uit volgens de visie van Investors In People.

*Prioritaire actie: ACT-20: Een tevredenheidsonderzoek bij het personeel organiseren.*

Meer dan 80 % van het personeel uit zich tevreden tot zeer tevreden over de werking van de personeelsdienst. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

*Prioritaire actie: ACT-21: De payroll wordt in automatische processen gegoten.*

29 februari 2020: De koppeling tussen de weddecentrale en de tijdsregistratie wordt gerealiseerd.

31 maart 2020: De elektronische overdracht van bijkomende prestaties en maaltijdcheques.

31 december 2020: De elektronische overdracht van de gewone prestaties wordt afgerond.

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

Prioritair actieplan: AP-9: De dienst ICT onderzoekt of het netwerk veilig is.

*Prioritaire actie: ACT-22: Er wordt een audit informatieveiligheid gehouden.*

Het rapport van de audit informatieveiligheid is klaar op 31 december 2020.

Evaluatie 2020:

De audit werd uitgevoerd door de firma MME. De aanbevelingen van de audit worden stapsgewijs uitgevoerd.

Prioritair actieplan: AP-10: De KEUKEN wordt geprofessionaliseerd.

Met het oog op een uitbreiding van de activiteiten (warme maaltijden in LDC De Spie, warme maaltijden in de buurgemeenten, meerkeuze maaltijden) is het noodzakelijk om de keukens praktischer in te richten.

*Prioritaire actie: ACT-23: De werkwijze 'ontdubbeld koken wordt geïmplementeerd.*

Vanaf 1 januari 2020 tot 31 december 2023: keuken Ter Beke wordt een deelkeuken ter ondersteuning centrale keuken HP.

Daardoor zal de druk in de centrale keuken worden verlicht.

Evaluatie 2020:

De prijsanalyse voor de snelkoelers werd afgewerkt.

*Prioritaire actie: ACT-24: De nodige arbeidsmiddelen voor de keuken worden voorzien.*

Na de aankoop van een snelkoeler, een vacumeermachine en een koelboxtransport wordt in het voorjaar 2020 het vacuüm koken in Ter Beke opgestart.

Evaluatie 2020:

De bestelling van de snelkoeler en de vacuümmachine gebeurde op 03-07-2020.

De snelkoeler, de vacumeermachine en de koelbox zijn geplaatst in de keuken Ter Beke.

Prioritair actieplan: AP-11: De PREVENTIEDIENST past het aspect Welzijn op het Werk toe voor alle personeelsleden.

*Prioritaire actie: ACT-25: Promoten woon-werkverkeer met de fiets*

De personeelsdienst houdt maandelijks het aantal kilometers geregistreerd met de fiets bij. In 2020 wordt uit de fietsende personeelsleden een aantal personen geloot die een prijs ontvangen.

Evaluatie 2020:

Omwille van COVID-19 wordt het promoten van het woon-werkverkeer met de fiets van het 2de kwartaal 2020 naar het 3de kwartaal 2020 verplaatst.

Het promoten van het woon-werkverkeer met de fiets is in het 3de kwartaal 2020 gerealiseerd, dit met een positief resultaat want de doelstelling om 10% meer kilometers naar of van het werk te fietsen werd ruimschoots behaald.

*Prioritaire actie: ACT-26: Een sleutelplan zorgt voor een betere beveiliging van de gebouwen.*

31 december 2020: er is een sleutelplan uitgewerkt.

Vanaf 1 januari 2020: stapsgewijs worden secties van gebouwen voorzien van een elektronisch slot met badgesysteem. Deze actie start met de uitbreiding van het groepswonen.

Evaluatie 2020:

Woonzorg: De inventarisatie van de diverse sleutels en certificaten werd opgemaakt. Dit van de diverse woonsites van het WZBW.

*Prioritaire actie: ACT-27: Verwijderen dieseltanks*

In de kelder van het sint-Janshospitaal bevinden zich nog vier dieseltanks. Het verwijderen van de tanks levert een nieuwe ruimte op.

Evaluatie 2020:

De vier dieseltanks werden in januari 2020 uit de kelder verwijderd.

*Prioritaire actie: ACT-28: Er worden brandweeroefeningen gehouden in de woonzorgcentra en LDC De Spie.*

In samenwerking met de plaatselijke brandweer worden in alle sites brandweeroefeningen gehouden. Daarbij is het al dan niet evacueren voor het personeel een belangrijk onderdeel.

Evaluatie 2020:

Deze evacuatie-oefening stond op het programma voor 2020, al dan niet in samenwerking met de brandweer. Maar door COVID-19 konden geen lessen doorgaan.

## **Beleidsdoelstelling: BD-3: Overig beleid**

Actieplan: AP-12: Het WAGENPARK wordt vernieuwd.

*Actie: ACT-29: Vervangen wagen technische dienst.*

31 december 2021: ingebruikname nieuwe wagen.

Evaluatie:

Beslissing van de raad van bestuur van 22 juni 2020

“De raad van bestuur beslist om via de gebundelde aankoop van duurzame voertuigen van Fluvius een aardgasvoertuig voor de technische dienst te bestellen.”

*Actie: ACT-30: Vervangen woonzorgbus*

Evaluatie:

Vervanging van de woonzorgbus momenteel niet aan de orde.

*Actie: ACT-31: Vervangen twee wagens warme maaltijden*

Evaluatie:

Vervanging van de wagens warme maaltijden momenteel niet aan de orde.

Actieplan: AP-13: De ONDERSTEUNENDE DIENSTEN verhogen de kwaliteit van hun dienstverlening.

*Actie: ACT-32: Optimaal gebruik van de kantoorruimte centrale administratie.*

31 januari 2020: bij de aanvang van de werken voor de uitbreiding groepswonen, hebben alle personeelsleden een geschikte kantoorruimte.

Naargelang de noden, kunnen er verschuivingen van het personeel uitgevoerd worden.

Evaluatie:

De financiële dienst en het loket wonen en zorg verhuisden in het eerste helft van 2020, respectievelijk naar de administratieve gang op Steenakker en de voormalige locatie van de financiële dienst.

*Actie: ACT-33: Verbeteren van de toegankelijkheid kantoren en loketten voor personeel en burgers.*

31 januari 2020: herinrichten onthaal Sint-Janshospitaal.

Evaluatie:

Er is een ontwerp voorhanden. Het plan werd besproken. De uitvoering lag stil door de coronacrisis.

***Actie: ACT-34: Ontwikkelen van efficiënte stuurboordgegevens door de financiële dienst.***

31 januari 2020: de tabellen om de stuurboordgegevens bij te houden zijn klaar voor gebruik.

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-35: Officiële financiële rapportages volgens BBC2020-richtlijnen en analytische rapportering.***

1 maart 2020: verder verfijnen van de cascademethode voor kostprijsanalyse per beleidsitem bij de opmaak van de jaarrekening.

Evaluatie:  
De rekening 2019 werd in de algemene vergadering van 28 mei 2020 goedgekeurd.

***Actie: ACT-36: De personeelsdienst zal de bestaande en nieuwe HR-processen uitwerken.***

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-37: Er wordt ICT-materiaal aangekocht.***

Evaluatie:  
Er werden nieuwe laptops en servers voorzien.  
Op alle pc's en laptops werd Office 365 geïnstalleerd.

***Actie: ACT-38: ICT: Softwarepakketten worden geëvalueerd en eventueel vervangen.***

31 augustus 2020: de ICT-dienst bevraagt de diensten over de gebruiksvriendelijkheid van de softwarepakketten.  
31 december 2020: de ICT-dienst maakt een lijst van de te evaluëren pakketten.  
Vanaf 1 januari 2021: de softwarepakketten worden geanalyseerd en eventueel vervangen door een beter en/of goedkoper pakket.

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-39: De kwaliteit van de warme maaltijden aan huis wordt continu opgevolgd.***

31 juli 2020: de laatst geleverde maaltijd aan huis heeft een temperatuur van minimum +65°C, conform de wettelijke norm.  
1 maart 2020: de foutenmarge bij de geleverde maaltijden daalt door meer controle.  
31 december 2020: de levering van warme maaltijden wordt uitgebreid tot aanpalende straten van omliggende gemeenten. Alle huidige routes worden efficiënter gemaakt qua omlooptijd.

Evaluatie:

Er zijn minder foutmeldingen. De temperatuur van de maaltijden is globaal gezien al heel wat beter, maar nog niet regelmatig.

Er werden daarom nieuwe warmhoudkarren aangekocht voor het porselein ter vervanging van een oude warmhoudoven.

Zo werden geen foutmeldingen meer geregistreerd.

***Actie: ACT-40: De kwaliteit van maaltijden voor bewoners en klanten wordt bewaakt.***

1 mei 2020: de levering van maaltijden op de site Ter Beke worden correct gekoeld met een maximale temperatuur van 7 °C (koude gerechten) en boven 60 °C (koude gerechten).

1 december 2021: de koks leren gastronomisch koken voor feestmaaltijden en passen bepaalde technieken ook toe op de dagelijkse maaltijden.

Evaluatie:

Maaltijden worden correct geleverd in TB. Nog geen cursus voor koks lopende. De chef-kok kan hier een rol spelen in die opleiding.

***Actie: ACT-41: De schoonmaakploeg werkt performant en efficiënt met andere teams.***

De omgevingswerken (onkruid en vuil) van alle sites zijn opgenomen in de maandelijkse planning en worden gecontroleerd via een checklijst.

1 december 2022: elke site wordt maandelijks geëvalueerd met het schoonmaakplan.

1 januari 2023: tweemaandelijks worden er toolboxen gegeven met verslag en actieplannen schoonmaak.

31 december 2024: op de site Het Pardoën werken verzorgenden en schoonmaaksters samen waar mogelijk bij logistieke taken.

Evaluatie:

De samenwerking is reeds lopende. Nu corona terug beheersbaar geworden is, kunnen wij terug controles doen en actieplannen maken. Onkruidbestrijding is nu toevertrouwd aan een externe firma.

***Actie: ACT-42: De technische dienst onderzoekt het gebruik van zonnepanelen Sint-Janshospitaal en WZC Het Pardoën***

30 april 2020: rapport over de mogelijkheden en de meest optimale oplossing voor het plaatsen van zonnepanelen wordt voorgelegd aan de raad van bestuur

Evaluatie:

Bij de vervanging van de hoogspanningscabine en de nieuwe verwarmingsketel voor Sint-Jan, werden ook de nodige technische eisen voor het aansluiten van zonnepanelen in rekening gebracht.

De zonnepanelen werden geplaatst.



**Actie: ACT-43: De legionellaplannen zijn voor alle sites opgemaakt.**

30 juni 2021: De legionellaplannen zijn klaar voor WZC Ter Beke en WZC Het Pardoën.

30 juni 2021: Het legionellaplan voor de site Sint-Jan is klaar.

De preventiedienst biedt ondersteuning bij de opmaak aan de directies van de sites.

Evaluatie:

Het dossier voor gunning aan een externe partner om de legionellaplannen op te maken, werd op de raad van 22-06-2020 gebracht.

De nieuwe legionellaplannen zijn ondertussen door de externe partner opgemaakt.

|   |
|---|
| <b>Actieplan: AP-14: KLANTGERICHTE DIENSTEN</b> |
|---|

**Actie: ACT-44: Woonzorg: Bepaling huurlasten**

1 januari 2020: na de renovatie van woonegelegenheden wordt de huurprijs bepaald.

Evaluatie:

Voor de nieuwe studio's van het Groepswonen werd een nieuwe huurprijs bepaald.

**Actie: ACT-45: WZC: Materiaal voorzien om bewoners hulp te bieden en personeel beter te laten functioneren.**

Aankoop van twee tilliften.

Via ICT de twee sites met elkaar afstemmen.

Inrichting vergaderzaal (meubilair).

Evaluatie:

Door corona zijn er nog geen aankopen gebeurd.

**Actie: ACT-46: LDC De Spie: De prijszetting van de verhuur van lokalen wordt herzien.**

1 mei 2020: bij de verhuur van lokalen wordt de schoonmaak verrekend en kan gekozen worden met of zonder drankverbruik.

Evaluatie:

1 mei 2020: Bij de verhuur van lokalen wordt de schoonmaak verrekend en kan gekozen worden voor verhuur met of zonder drankverbruik.

## 2 FINANCIËLE NOTA



### 2.1 Doelstellingenrekening (J1)

Jaar 2020

Journaalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

#### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1:Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Er wordt daarom permanent gepeild naar de noden van de doelgroep.

Daarbij is een belangrijk aspect het optimaal gebruik en bewaren van het patrimonium.

Het Woon en Zorgbedrijf Wervik zal daarbij mensen en middelen inzetten.

|              | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--------------|--------------|---------------|
| Exploitatie  |              |               |
| Investering  |              |               |
| Uitgave      | 177.961      | 1.050.000     |
| Ontvangst    | 0            | 0             |
| Saldo        | -177.961     | -1.050.000    |
| Financiering |              |               |

#### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik optimaliseert het zorgcontinuüm.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Binnen de bedrijfsmodus zal het Woon- en Zorgbedrijf Wervik daarom

de werking van de diensten verbeteren en nieuwe takenuitbouwen om de dienstverlening te verbeteren.

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

|                     | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| <b>Exploitatie</b>  |              |               |
| Uitgave             | 15.848.091   | 16.027.412    |
| Ontvangst           | 16.075.035   | 15.788.811    |
| Saldo               | 226.944      | -238.601      |
| <b>Investering</b>  |              |               |
| Uitgave             | 406.670      | 1.171.565     |
| Ontvangst           | 645.916      | 645.916       |
| Saldo               | 239.246      | -525.649      |
| <b>Financiering</b> |              |               |
| Uitgave             | 1.162.317    | 1.162.317     |
| Ontvangst           | 1.500.000    | 1.500.000     |
| Saldo               | 337.683      | 337.683       |

### Totaal

|                     | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---------------------|--------------|---------------|
| <b>Exploitatie</b>  |              |               |
| Uitgave             | 15.848.091   | 16.027.412    |
| Ontvangst           | 16.075.035   | 15.788.811    |
| Saldo               | 226.944      | -238.601      |
| <b>Investering</b>  |              |               |
| Uitgave             | 584.631      | 2.221.565     |
| Ontvangst           | 645.916      | 645.916       |
| Saldo               | 61.285       | -1.575.649    |
| <b>Financiering</b> |              |               |
| Uitgave             | 1.162.317    | 1.162.317     |
| Ontvangst           | 1.500.000    | 1.500.000     |
| Saldo               | 337.683      | 337.683       |

**Schema J1** (de doelstellingrekening) vertaalt het budgettaire schema M1 (het financieel doelstellingsplan) in rekeningcijfers en geeft een overzicht van de exploitatie,- investerings- en financieringsuitgaven en ontvangsten per beleidsdoelstelling.

Beleidsdoelstelling 1 omvat onze prioritaire investeringen gekoppeld aan onze prioritaire actieplannen en acties en hebben momenteel een (niet-ongebruikelijke) lagere realisatiegraad omdat een deel van de projecten nog niet of nog maar in de aanvangfase zitten.

Beleidsdoelstelling 2 omvat enkel inhoudelijke prioritaire acties waartegenover geen kredieten staan. De 'Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling' vertegenwoordigen het 'Overig of gelijkblijvend beleid' en logischerwijze de grootste budgetten.



## 2.2 Staat van het financieel evenwicht (J2)

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| Budgettair resultaat                                | Jaarrekening     | Meerjarenplan     |
|---|------------------|-------------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>226.944</b>   | <b>-238.601</b>   |
| a. Ontvangsten                                      | 16.075.035       | 15.788.811        |
| b. Uitgaven   | 15.848.091       | 16.027.412        |
| <b>II. Investeringsaldo</b>                         | <b>61.285</b>    | <b>-1.575.649</b> |
| a. Ontvangsten                                      | 645.916          | 645.916           |
| b. Uitgaven   | 584.631          | 2.221.565         |
| <b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>      | <b>288.229</b>   | <b>-1.814.250</b> |
| <b>IV. Financieringsaldo</b>                        | <b>337.683</b>   | <b>337.683</b>    |
| a. Ontvangsten                                      | 1.500.000        | 1.500.000         |
| b. Uitgaven   | 1.162.317        | 1.162.317         |
| <b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>     | <b>625.912</b>   | <b>-1.476.567</b> |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | <b>2.136.311</b> | <b>2.136.311</b>  |
| <b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>        | <b>2.762.223</b> | <b>659.744</b>    |
| VIII. Onbeschikbare gelden                          | <b>380.482</b>   | <b>380.469</b>    |
| <b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         | <b>2.381.741</b> | <b>279.275</b>    |

| Autofinancieringsmarge                              | Jaarrekening    | Meerjarenplan   |
|---|-----------------|-----------------|
| <b>I. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>226.944</b>  | <b>-238.601</b> |
| <b>II. Netto periodieke aflossingen</b>             | <b>532.752</b>  | <b>532.752</b>  |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | 1.162.317       | 1.162.317       |
| b. Periodieke terugvordering leningen               | 629.565         | 629.565         |
| <b>III. Autofinancieringsmarge</b>                  | <b>-305.808</b> | <b>-771.353</b> |

| Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge                       | Jaarrekening    | Meerjarenplan   |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>I. Autofinancieringsmarge</b>                           | <b>-305.808</b> | <b>-771.353</b> |
| <b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>          | <b>-73.979</b>  | <b>-73.979</b>  |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen        | 1.162.317       | 1.162.317       |
| b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden | 1.236.296       | 1.236.296       |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>           | <b>-379.787</b> | <b>-845.332</b> |

| Geconsolideerd financieel evenwicht                | Jaarrekening     | Meerjarenplan   |
|--|------------------|-----------------|
| <b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>         |                  |                 |
| - Welzijnsvereniging                               | 2.381.741        | 279.275         |
| <b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>     | <b>2.381.741</b> | <b>279.275</b>  |
| <b>II. Autofinancieringsmarge</b>                  |                  |                 |
| - Welzijnsvereniging                               | -305.808         | -771.353        |
| <b>Totale Autofinancieringsmarge</b>               | <b>-305.808</b>  | <b>-771.353</b> |
| <b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>   |                  |                 |
| - Welzijnsvereniging                               | -379.787         | -845.332        |
| <b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> | <b>-379.787</b>  | <b>-845.332</b> |

**Schema J2** (de staat van het financieel evenwicht) vervangt het vroegere schema van de 'Financiële toestand) en kan beschouwd worden als het financiële kernschema.

Voor een financieel gezond bestuur moet dit schema voldoen aan de dubbele financiële evenwichtsvoorwaarde:

Het beschikbaar budgettair resultaat (of het resultaat op kasbasis) moet positief zijn. Dit bedraagt in het Woon- en Zorgbedrijf voor rekening € 2.381.741 en is € 2.102.466 beter dan gebudgetteerd.

De autofinancieringsmarge geeft aan hoeveel marge een bestuur heeft voor het aangaan en bijgevolg het aflossen en de intrestbetalingen van bijkomende leningen. Deze kan of mag in een bepaald jaar negatief zijn, maar moet op het einde van de legislatuur positief zijn. In 2020 is deze negatief maar toch € 465.545 beter dan gebudgetteerd.

In het beschrijvend financieel gedeelte van het jaarverslag wordt dieper ingegaan op beide parameters.



## 2.3 Realisatie van de kredieten (J3)

Jaar 2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

|                             | Jaarrekening |             | Eindkredieten |             | Initiële kredieten |             |
|-----------------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
|                             | Uitgaven     | Ontvangsten | Uitgaven      | Ontvangsten | Uitgaven           | Ontvangsten |
| <b>- Welzijnsvereniging</b> |              |             |               |             |                    |             |
| Exploitatie                 | 15.848.091   | 16.075.035  | 16.027.412    | 15.788.811  | 14.765.150         | 15.235.976  |
| Investerings                | 584.631      | 645.916     | 2.221.565     | 645.916     | 2.037.715          | 645.916     |
| Financiering                | 1.162.317    | 1.500.000   | 1.162.317     | 1.500.000   | 1.162.000          | 1.500.000   |
| Leningen en leasings        | 1.162.317    | 1.500.000   | 1.162.317     | 1.500.000   | 1.162.000          | 1.500.000   |

**Schema J3** geeft per entiteit een overzicht van de realisatie van de kredieten ten opzichte van de gebudgetteerde kredieten in het oorspronkelijk meerjarenplan MJP2020-2025 (voor het boekjaar 2020 uiteraard), vastgesteld in de raad van bestuur en goedgekeurd in de algemene vergadering van 19-12-2019 en die van de laatst goedgekeurde meerjarenplaanpassing AP2MJP2020-2025, vastgesteld in de raad van bestuur en goedgekeurd in de algemene vergadering van 17-12-2020. Gezien wij als welzijnsvereniging bestaan uit slechts één entiteit (in tegenstelling tot bv. lokale besturen die minstens bestaan uit de entiteit van de gemeente en een OCMW), is er weinig tot geen verschil met de weergave uit schema J1.



## 2.4 De balans (J4)

Jaar 2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

|  | 2020              | 2019              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>ACTIVA</b>  | <b>46.713.959</b> | <b>54.138.836</b> |
| <b>I. Vlottende activa</b>                                 | <b>6.766.021</b>  | <b>12.475.763</b> |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen                     | 3.048.071         | 1.707.744         |
| B. Vorderingen op korte termijn                            | 3.100.034         | 10.122.103        |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties                         | 2.416.933         | 1.241.311         |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                    | 683.101           | 8.880.792         |
| E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen | 617.916           | 645.916           |
| <b>II. Vaste activa</b>                                    | <b>39.947.938</b> | <b>41.663.073</b> |
| A. Vorderingen op lange termijn                            | 3.776.954         | 4.394.870         |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties                    | 3.776.954         | 4.394.870         |
| C. Materiële vaste activa                                  | 36.170.984        | 37.268.202        |
| 1. Gemeenschapsgoederen                                    | 36.170.984        | 37.268.202        |
| a. Terreinen en gebouwen                                   | 34.502.304        | 35.551.811        |
| b. Wegen en andere infrastructuur                          | 102.832           | 105.989           |
| c. Installaties, machines en uitrusting                    | 588.151           | 583.170           |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel       | 698.528           | 716.275           |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                         | 275.703           | 306.337           |
| f. Erfgoed   | 3.465             | 4.620             |

|  | 2020              | 2019              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>PASSIVA</b>   | <b>46.713.959</b> | <b>54.138.836</b> |
| <b>I. Schulden</b>   | <b>20.019.408</b> | <b>26.536.511</b> |
| A. Schulden op korte termijn                               | 4.938.239         | 11.915.130        |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 3.893.955         | 2.867.009         |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 510.248           | 1.058.648         |
| c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties            | 3.383.707         | 1.808.361         |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties                       | 4.072             | 7.885.804         |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 1.040.211         | 1.162.317         |
| B. Schulden op lange termijn                               | 15.081.170        | 14.621.381        |
| 1. Schulden uit ruiltransacties                            | 15.081.170        | 14.621.381        |
| a. Voorzieningen voor risico's en kosten                   | 330.000           | 330.000           |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen               | 330.000           | 330.000           |
| b. Financiële schulden                                     | 14.751.170        | 14.291.381        |
| <b>II. Nettoactief</b>                                     | <b>26.694.551</b> | <b>27.602.324</b> |
| A. Kapitaalssubsidies en schenkingen                       | 12.610.753        | 13.173.906        |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort                         | -2.315.890        | -1.971.270        |
| D. Overig nettoactief                                      | 16.399.688        | 16.399.688        |

**Schema J4**, de balans geeft de vermogenstoestand van het Woon- Zorgbedrijf weer per 31-12-2020 (met een vergelijking van het vorig boekjaar).

Langs de actiefzijde vinden we de 'Aanwendungen' of onder welke vorm bevinden zich deze vermogensbestanddelen in de balans, terwijl de passiefzijde de 'Bronnen' van dit vermogen weergeven. Het balanstotaal bedraagt in 2020 € 46.713.959. Een verdere uitdieping van dit schema vindt u in het beschrijvend financieel gedeelte van het jaarverslag.





## 2.5 Staat van opbrengsten en kosten (J5)

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

|  | 2020              | 2019              |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>I. Kosten</b>   | <b>17.045.269</b> | <b>16.057.357</b> |
| A. Operationele kosten   | 16.582.945        | 15.617.672        |
| 1. Goederen en diensten  | 3.685.807         | 3.745.489         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen                     | 11.635.840        | 10.099.085        |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen           | 1.197.178         | 1.712.761         |
| 8. Andere operationele kosten                                      | 64.120            | 60.337            |
| B. Financiële kosten   | 462.324           | 439.685           |
| <b>II. Opbrengsten</b>   | <b>16.700.649</b> | <b>15.476.971</b> |
| A. Operationele opbrengsten  | 16.135.408        | 14.913.721        |
| 1. Opbrengsten uit de werking                                      | 10.499.389        | 10.236.450        |
| 3. Werkingssubsidies   | 5.367.734         | 4.360.289         |
| a. Algemene werkingssubsidies                                      | 1.831.089         | 1.831.089         |
| b. Specifieke werkingssubsidies                                    | 3.536.644         | 2.529.200         |
| 6. Andere operationele opbrengsten                                 | 268.286           | 316.983           |
| B. Financiële opbrengsten  | 565.241           | 563.250           |
| <b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>                   | <b>-344.620</b>   | <b>-580.386</b>   |
| A. Operationeel overschot of tekort                                | -447.537          | -703.951          |
| B. Financieel overschot of tekort                                  | 102.916           | 123.565           |
| <b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b> | <b>-344.620</b>   | <b>-580.386</b>   |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar             | -344.620          | -580.386          |

**Schema J5** (de staat van de opbrengsten en kosten) geeft in feite de klassieke (bedrijfs-) resultatenrekening weer met de opbrengsten en de kosten en een uiteindelijk overschot of tekort van het boekjaar (het resultaat). Er zijn gedeeltelijk gelijkenissen met het onderdeel van het exploitatiesaldo uit het schema van 'de staat van het financieel evenwicht (J2)'. Dit laatste is enkel budgettair gestuurd, waarbij er dus effectief kasontvangsten- of uitgaven plaatsvinden. In schema J5 houdt met ook rekening met niet-kaskosten (zoals bv. afschrijvingen en voorzieningen) en niet-kas opbrengsten (zoals bv. het verrekenen van subsidies). Voor het berekenen van de autofinancieringsmarge en in ons geval ook de benodigde gemeentelijke bijdrage wordt abstractie gemaakt van deze niet-kas elementen. Ook dit schema wordt verder dieper uiteengezet in het beschrijvend financieel gedeelte van het jaarverslag.

### 3 TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING



#### 3.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

|                              | 2020         |               | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              | Jaarrekening | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan | Meerjarenplan |
| <b>Algemene financiering</b> |              |               |               |               |               |               |               |
| Exploitatie                  |              |               |               |               |               |               |               |
| Uitgaven                     | 566.733      | 626.880       | 590.990       | 553.529       | 509.091       | 441.176       | 411.286       |
| Ontvangsten                  | 1.920.847    | 1.929.044     | 1.936.069     | 1.938.043     | 3.440.055     | 1.942.106     | 1.944.195     |
| Saldo                        | 1.354.115    | 1.302.164     | 1.345.079     | 1.384.514     | 2.930.964     | 1.500.930     | 1.532.909     |
| Investerings                 |              |               |               |               |               |               |               |
| Uitgaven                     | 22.906       | 375.000       | 50.000        | 8.500         | 3.500         | 0             | 0             |
| Ontvangsten                  | 16.351       | 16.351        | 341.351       | 0             | 0             | 0             | 0             |
| Saldo                        | -6.555       | -358.649      | 291.351       | -8.500        | -3.500        | 0             | 0             |
| Financiering                 |              |               |               |               |               |               |               |
| Uitgaven                     | 1.162.317    | 1.162.317     | 1.115.000     | 1.150.000     | 2.731.780     | 1.090.000     | 1.115.000     |
| Ontvangsten                  | 1.500.000    | 1.500.000     | 1.000.000     | 800.000       | 0             | 0             | 0             |
| Saldo                        | 337.683      | 337.683       | -115.000      | -350.000      | -2.731.780    | -1.090.000    | -1.115.000    |
| <b>Woon- en zorgbedrijf</b>  |              |               |               |               |               |               |               |
| Exploitatie                  |              |               |               |               |               |               |               |
| Uitgaven                     | 15.281.359   | 15.400.532    | 14.643.681    | 14.821.340    | 15.071.615    | 15.344.547    | 15.586.187    |
| Ontvangsten                  | 14.154.188   | 13.859.767    | 13.775.373    | 14.130.272    | 14.348.097    | 14.500.735    | 14.661.724    |
| Saldo                        | -1.127.170   | -1.540.765    | -868.309      | -691.068      | -723.519      | -843.812      | -924.462      |
| Investerings                 |              |               |               |               |               |               |               |
| Uitgaven                     | 561.725      | 1.846.565     | 1.126.425     | 700.000       | 105.000       | 98.500        | 107.000       |
| Ontvangsten                  | 629.565      | 629.565       | 601.565       | 539.565       | 539.565       | 539.565       | 539.565       |
| Saldo                        | 67.840       | -1.217.000    | -524.860      | -160.435      | 434.565       | 441.065       | 432.565       |
| Financiering                 |              |               |               |               |               |               |               |

**Schema T1** (uitgaven en ontvangsten naar functionele aard) geeft de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten van de jaarrekening per type exploitatie/investering/financiering weer per beleidsdomein, afgezet tegenover de gebudgetteerde kredieten uit de laatste aanpassing van het meerjarenplan alsook met de vermelding van de kredieten voor de resterende jaren uit het meerjarenplan. Woon- en Zorgbedrijf Wervik heeft bij de opstart geopteerd om maar met 2 beleidsdomeinen te werken, zijnde het verplicht beleidsdomein 'Algemene financiering' en het beleidsdomein 'Woon- en Zorgbedrijf' dat de meeste van onze activiteiten borgt.



## 3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Jaar 2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| I. Exploitatie-uitgaven                               | 2020              |                   | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | Jaarrekening      | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     |
| <b>A. Operationele uitgaven</b>                       | <b>15.385.767</b> | <b>15.562.562</b> | <b>14.792.821</b> | <b>14.967.019</b> | <b>15.218.856</b> | <b>15.493.373</b> | <b>15.736.623</b> |
| 1. Goederen en diensten                               | 3.685.807         | 3.993.941         | 3.762.472         | 3.749.404         | 3.825.423         | 3.831.186         | 3.837.159         |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen        | 11.635.840        | 11.492.492        | 10.953.317        | 11.139.669        | 11.312.842        | 11.580.626        | 11.816.919        |
| b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel            | 164.802           | 198.025           | 385.205           | 342.365           | 349.637           | 357.105           | 326.771           |
| c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel       | 11.049.485        | 10.862.491        | 10.104.237        | 10.331.581        | 10.497.437        | 10.755.084        | 11.019.008        |
| f. Andere personeelskosten                            | 421.553           | 431.976           | 463.875           | 465.724           | 465.768           | 468.437           | 471.140           |
| 5. Andere operationele uitgaven                       | 64.120            | 76.129            | 77.032            | 77.946            | 80.591            | 81.561            | 82.545            |
| <b>B. Financiële uitgaven</b>                         | <b>462.324</b>    | <b>464.850</b>    | <b>441.850</b>    | <b>407.850</b>    | <b>361.850</b>    | <b>292.350</b>    | <b>260.850</b>    |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 462.062           | 464.000           | 441.000           | 407.000           | 361.000           | 291.500           | 260.000           |
| - aan financiële instellingen                         | 462.062           | 464.000           | 441.000           | 407.000           | 361.000           | 291.500           | 260.000           |
| 2. Andere financiële uitgaven                         | 263               | 850               | 850               | 850               | 850               | 850               | 850               |
| <b>II. Exploitatieontvangsten</b>                     | <b>2020</b>       |                   | <b>2021</b>       | <b>2022</b>       | <b>2023</b>       | <b>2024</b>       | <b>2025</b>       |
|   | Jaarrekening      | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     |
| <b>A. Operationele ontvangsten</b>                    | <b>16.072.948</b> | <b>15.787.061</b> | <b>15.709.692</b> | <b>16.066.565</b> | <b>17.786.402</b> | <b>16.441.092</b> | <b>16.604.170</b> |
| 1. Ontvangsten uit de werking                         | 10.436.929        | 10.431.886        | 10.823.063        | 11.156.093        | 11.430.414        | 11.645.867        | 11.858.551        |
| 3. Werkingssubsidies                                  | 5.367.734         | 5.025.799         | 4.579.779         | 4.601.740         | 6.042.515         | 4.476.579         | 4.421.698         |
| a. Algemene werkingssubsidies                         | 1.831.089         | 1.831.089         | 1.831.089         | 1.831.089         | 3.331.089         | 1.831.089         | 1.831.089         |
| - Andere algemene werkingssubsidies                   | 1.831.089         | 1.831.089         | 1.831.089         | 1.831.089         | 3.331.089         | 1.831.089         | 1.831.089         |
| - van de Vlaamse overheid                             | 531.089           | 531.089           | 531.089           | 531.089           | 531.089           | 531.089           | 531.089           |
| - van de gemeente                                     | 0                 | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         | 1.300.000         |
| - van het OCMW  | 1.300.000         | 0                 | 0                 | 0                 | 1.500.000         | 0                 | 0                 |
| b. Specifieke werkingssubsidies                       | 3.536.644         | 3.194.709         | 2.748.690         | 2.770.651         | 2.711.426         | 2.645.490         | 2.590.609         |
| - van de federale overheid                            | 1.553.324         | 1.596.481         | 1.610.817         | 1.614.014         | 1.614.041         | 1.611.926         | 1.614.274         |
| - van de Vlaamse overheid                             | 1.975.603         | 1.598.228         | 1.137.873         | 1.156.637         | 1.097.385         | 1.033.564         | 976.335           |
| - van andere entiteiten                               | 7.717             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5. Andere operationele ontvangsten                    | 268.286           | 329.377           | 306.850           | 308.732           | 313.473           | 318.645           | 323.920           |
| <b>B. Financiële ontvangsten</b>                      | <b>2.087</b>      | <b>1.750</b>      | <b>1.750</b>      | <b>1.750</b>      | <b>1.750</b>      | <b>1.750</b>      | <b>1.750</b>      |
| <b>III. Exploitatiesaldo</b>                          | <b>226.944</b>    | <b>-238.601</b>   | <b>476.771</b>    | <b>693.446</b>    | <b>2.207.446</b>  | <b>657.119</b>    | <b>608.447</b>    |

| I. Investeringsuitgaven   | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|---|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
| <b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>          | <b>584.631</b>   | <b>2.221.565</b>  | <b>1.176.425</b> | <b>708.500</b>   | <b>108.500</b>   | <b>98.500</b>    | <b>107.000</b>   |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa  | 584.631          | 2.221.565         | 1.176.425        | 708.500          | 108.500          | 98.500           | 107.000          |
| a. Terreinen en gebouwen  | 235.844          | 1.120.000         | 835.000          | 510.000          | 60.000           | 60.000           | 60.000           |
| c. Roerende goederen  | 348.788          | 1.101.565         | 341.425          | 198.500          | 48.500           | 38.500           | 47.000           |
| II. Investeringsontvangsten                                       | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
| <b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>325.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa  | 0                | 0                 | 325.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| a. Terreinen en gebouwen  | 0                | 0                 | 325.000          | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>                    | <b>645.916</b>   | <b>645.916</b>    | <b>617.916</b>   | <b>539.565</b>   | <b>539.565</b>   | <b>539.565</b>   | <b>539.565</b>   |
| - van de Vlaamse overheid   | 555.916          | 555.916           | 555.916          | 539.565          | 539.565          | 539.565          | 539.565          |
| - van de provincie  | 90.000           | 90.000            | 62.000           | 0                | 0                | 0                | 0                |
| III. Investeringsaldo   | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
|   | <b>61.285</b>    | <b>-1.575.649</b> | <b>-233.509</b>  | <b>-168.935</b>  | <b>431.065</b>   | <b>441.065</b>   | <b>432.565</b>   |
| Saldo exploitatie en investeringen                                | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
|   | <b>288.229</b>   | <b>-1.814.250</b> | <b>243.262</b>   | <b>524.511</b>   | <b>2.638.511</b> | <b>1.098.184</b> | <b>1.041.012</b> |
| I. Financieringsuitgaven  | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
| <b>A. Vereffening van financiële schulden</b>                     | <b>1.162.317</b> | <b>1.162.317</b>  | <b>1.115.000</b> | <b>1.150.000</b> | <b>2.731.780</b> | <b>1.090.000</b> | <b>1.115.000</b> |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings      | 1.162.317        | 1.162.317         | 1.115.000        | 1.150.000        | 1.230.000        | 1.090.000        | 1.115.000        |
| 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings | 0                | 0                 | 0                | 0                | 1.501.780        | 0                | 0                |
| II. Financieringsontvangsten                                      | 2020             |                   | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025             |
|   | Jaarrekening     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    | Meerjarenplan    |
| <b>A. Aangaan van financiële schulden</b>                         | <b>1.500.000</b> | <b>1.500.000</b>  | <b>1.000.000</b> | <b>800.000</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen     | 1.500.000        | 1.500.000         | 1.000.000        | 800.000          | 0                | 0                | 0                |

|  | 2020           |                   | 2021            | 2022            | 2023              | 2024              | 2025              |
|--|----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | Jaarrekening   | Meerjarenplan     | Meerjarenplan   | Meerjarenplan   | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     |
| <b>III. Financieringssaldo</b>               | <b>337.683</b> | <b>337.683</b>    | <b>-115.000</b> | <b>-350.000</b> | <b>-2.731.780</b> | <b>-1.090.000</b> | <b>-1.115.000</b> |
|  | 2020           |                   | 2021            | 2022            | 2023              | 2024              | 2025              |
|  | Jaarrekening   | Meerjarenplan     | Meerjarenplan   | Meerjarenplan   | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     | Meerjarenplan     |
| <b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b> | <b>625.912</b> | <b>-1.476.567</b> | <b>128.262</b>  | <b>174.511</b>  | <b>-93.269</b>    | <b>8.184</b>      | <b>-73.988</b>    |

**Schema T2** (uitgaven en ontvangsten naar economische aard) geeft de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten van de jaarrekening per type exploitatie/investering/financiering weer per kostensoort (bv goederen en diensten, bezoldigingen, financiële kosten, werkingsopbrengsten, subsidies,...), afgezet tegenover de gebudgetteerde kredieten uit de laatste aanpassing van het meerjarenplan alsook met de vermelding van de kredieten voor de resterende jaren uit het meerjarenplan.



### 3.3 Investeringsproject (T3)

Jaar 2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

#### PRIO IP-PRIOR-1: Uitbreiding groepswonen St-Janshospitaal

#### ACT-1: Uitbreiding groepswonen in de kantoren van het Sint-Janshospitaal

|  | Reeds gerealiseerd |         | Nog te realiseren |        |        | Totaal  |
|--|--------------------|---------|-------------------|--------|--------|---------|
|  | Voor MJP           | In MJP  | Voor MJP          | In MJP | Na MJP |         |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 0                  | 148.117 | 0                 | 0      | 0      | 148.117 |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 0                  | 148.117 | 0                 | 0      | 0      | 148.117 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0                  | 148.117 | 0                 | 0      | 0      | 148.117 |
| a. Terreinen en gebouwen   |                    | 147.183 |                   | 0      |        | 147.183 |
| c. Roerende goederen   |                    | 934     |                   | 0      |        | 934     |

#### Jaarlijkse transacties

|  | 2020         | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 148.117      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 148.117      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 148.117      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| a. Terreinen en gebouwen   | 147.183      | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| c. Roerende goederen   | 934          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |

**PRIO IP-PRIOR-3: Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver**

**ACT-3: Renoveren flats Ten Gaver, Geluwe**

|  | Reeds gerealiseerd |        | Nog te realiseren |         |        | Totaal  |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
|  | Voor MJP           | In MJP | Voor MJP          | In MJP  | Na MJP |         |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 0                  | 24.827 | 0                 | 150.000 | 0      | 174.827 |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 0                  | 24.827 | 0                 | 150.000 | 0      | 174.827 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0                  | 24.827 | 0                 | 150.000 | 0      | 174.827 |
| a. Terreinen en gebouwen   |                    | 24.827 |                   | 150.000 |        | 174.827 |

Jaarlijkse transacties

|  | 2020         | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 24.827       | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 24.827       | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 24.827       | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| a. Terreinen en gebouwen   | 24.827       | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |

**PRIO IP-PRIOR-4: Vernieuwen keukens woningen St-Jansstraat (Molenmeersen)**

**ACT-4: Algemene renovatie woningen Molenmeersen (Sint-Jansstraat).**

|  | Reeds gerealiseerd |        | Nog te realiseren |         |        | Totaal  |
|--|--------------------|--------|-------------------|---------|--------|---------|
|  | Voor MJP           | In MJP | Voor MJP          | In MJP  | Na MJP |         |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 0                  | 2.335  | 0                 | 150.000 | 0      | 152.335 |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 0                  | 2.335  | 0                 | 150.000 | 0      | 152.335 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0                  | 2.335  | 0                 | 150.000 | 0      | 152.335 |
| a. Terreinen en gebouwen   |                    | 2.335  |                   | 150.000 |        | 152.335 |

Jaarlijkse transacties

|  | 2020         | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 2.335        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 2.335        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 2.335        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |
| a. Terreinen en gebouwen   | 2.335        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        | 30.000        |



**PRIO IP-PRIOR-7: Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk**

**ACT-7: Herinrichten omgevingswerken Th. Godtschalckwijk.**

|  | Reeds gerealiseerd |        | Nog te realiseren |        |        | Totaal |
|--|--------------------|--------|-------------------|--------|--------|--------|
|  | Voor MJP           | In MJP | Voor MJP          | In MJP | Na MJP |        |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 0                  | 2.682  | 0                 | 0      | 0      | 2.682  |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 0                  | 2.682  | 0                 | 0      | 0      | 2.682  |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0                  | 2.682  | 0                 | 0      | 0      | 2.682  |
| a. Terreinen en gebouwen   |                    | 2.682  |                   | 0      |        | 2.682  |

**Jaarlijkse transacties**

|  | 2020         | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|--|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | Gerealiseerd | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren | Te realiseren |
| <b>I. UITGAVEN</b>   | 2.682        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| <b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>                 | 2.682        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 2.682        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| a. Terreinen en gebouwen   | 2.682        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |

**Schema T3** (investeringsproject) geeft een overzicht van de aanwending van de kredieten van de prioritaire investeringsprojecten opgesplitst in reeds gerealiseerde en nog te realiseren zaken tijdens, vóór en na het lopende meerjarenplan. Er wordt voor de gegevens tijdens het meerjarenplan een overzicht gegeven van de uitgaven of ontvangsten per boekjaar. Gezien wij met de opstart van dit meerjarenplan in het Woon- en Zorgbedrijf gestart zijn met een blanco lei inzake investeringsprojecten, zal u nooit realisatiecijfers zien in de kolommen 'voor MJP'. Gezien wij ook geen investeringsprojecten lopen hebben die langer gepland zijn te duren dan het einde van de meerjarenplan, zal u ook geen cijfers of budgetten vinden in de kolommen 'na MJP'.



### 3.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)

Jaar 2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| Financiële schulden op 31 december   | 2020              | 2021              | 2022              | 2023              | 2024              | 2025              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>                               | <b>14.751.169</b> | <b>14.601.169</b> | <b>14.171.169</b> | <b>11.579.389</b> | <b>10.464.389</b> | <b>10.464.389</b> |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  | 14.291.381        | 14.751.169        | 14.601.169        | 14.171.169        | 11.579.389        | 10.464.389        |
| 2. Nieuwe leningen   | 1.500.000         | 1.000.000         | 800.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3. Aflossingen   | 0                 | 0                 | 0                 | -1.501.780        | 0                 | 0                 |
| 4. Overboekingen   | -1.040.212        | -1.150.000        | -1.230.000        | -1.090.000        | -1.115.000        | 0                 |
| <b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b> | <b>1.040.211</b>  | <b>1.075.211</b>  | <b>1.155.211</b>  | <b>1.015.211</b>  | <b>1.040.211</b>  | <b>-74.789</b>    |
| 1. Financiële schulden op 1 januari  | 1.162.317         | 1.040.211         | 1.075.211         | 1.155.211         | 1.015.211         | 1.040.211         |
| 2. Aflossingen   | -1.162.317        | -1.115.000        | -1.150.000        | -1.230.000        | -1.090.000        | -1.115.000        |
| 3. Overboekingen   | 1.040.212         | 1.150.000         | 1.230.000         | 1.090.000         | 1.115.000         |                   |
| <b>Totaal financiële schulden</b>  | <b>15.791.381</b> | <b>15.676.381</b> | <b>15.326.381</b> | <b>12.594.601</b> | <b>11.504.601</b> | <b>10.389.601</b> |

**Schema T4** (evolutie van de financiële schulden) geeft een overzicht van onze uitstaande financiële schulden over de hele duur van het meerjarenplan met een opsplitsingen tussen schulden op lange en korte termijn. In 2020 werd er een voorschottenlijn van € 1.500.000 opgenomen (waarvoor ook fictieve kapitaalsaflossingen dienen gebudgetteerd te worden die bij opmaak van de rekening dan niet worden ingeboekt). We hebben in 2020 voor € 1.162.317 aan aflossingen terugbetaald.



### 3.5 Toelichting bij de balans (T5)

Jaar 2020  
 Journaalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376  
 Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV  
 Steenakker 30  
 8940 Wervik

#### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

|   | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen     | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardeverminderingen | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|-------------------|--------------|----------|-------------|---------------|--------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>B. Financiële vaste activa</b>                                       | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen                                | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| 3. OCMW-verenigingen  | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| 4. Andere financiële vaste activa                                       | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| <b>C. Materiële vaste activa</b>  | € 37.268.202,41   | € 584.631,08 | € 0,00   | € 62.460,00 |               | € 1.744.309,89                       | € 0,00          | € 36.170.983,60     |
| 1. Gemeenschapsgoederen   | € 37.268.202,41   | € 584.631,08 | € 0,00   | € 62.460,00 |               | € 1.744.309,89                       | € 0,00          | € 36.170.983,60     |
| a. Terreinen en gebouwen  | € 35.551.811,37   | € 235.843,56 | € 0,00   | € 62.460,00 |               | € 1.347.810,84                       | € 0,00          | € 34.502.304,09     |
| b. Wegen en andere infrastructuur                                       | € 105.989,08      | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 3.156,70                           | € 0,00          | € 102.832,38        |
| c. Installaties, machines en uitrusting                                 | € 583.170,25      | € 148.250,10 | € 0,00   | € 0,00      |               | € 143.269,74                         | € 0,00          | € 588.150,61        |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                    | € 716.274,95      | € 200.537,42 | € 0,00   | € 0,00      |               | € 218.283,93                         | € 0,00          | € 698.528,44        |
| e. Leasing en soortgelijke rechten                                      | € 306.336,76      | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 30.633,68                          | € 0,00          | € 275.703,08        |
| f. Erfgoed  | € 4.620,00        | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 1.155,00                           | € 0,00          | € 3.465,00          |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa                                | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| a. Terreinen en gebouwen  | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| b. Installaties, machines en uitrusting                                 | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel                    | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| d. Leasing en soortgelijke rechten                                      | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| 3. Andere materiële vaste activa  | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| a. Terreinen en gebouwen  | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| b. Roerende goederen  | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      | € 0,00        | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |
| <b>D. Immateriële vaste activa</b>                                      | € 0,00            | € 0,00       | € 0,00   | € 0,00      |               | € 0,00                               | € 0,00          | € 0,00              |

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

| <b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b> | <b>Boekwaarde op 1/1</b> | <b>Toevoeging</b>                           | <b>Verrekening</b>                  | <b>Andere mutaties</b> | <b>Boekwaarde op 31/12</b> |
|---|--------------------------|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|
| WZB   | € 13.173.906,25          | € 0,00                                      | € 563.153,41                        | € 0,00                 | € 12.610.752,84            |
| Totaal                                      | € 13.173.906,25          | € 0,00                                      | € 563.153,41                        | € 0,00                 | € 12.610.752,84            |
| <b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>   | <b>Boekwaarde op 1/1</b> | <b>Overschot of tekort van het boekjaar</b> | <b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b> | <b>Andere mutaties</b> | <b>Boekwaarde op 31/12</b> |
| WZB   | € -1.971.270,03          | € -344.620,28                               | € 0,00                              | € 0,00                 | € -2.315.890,31            |
| Totaal                                      | € -1.971.270,03          | € -344.620,28                               | € 0,00                              | € 0,00                 | € -2.315.890,31            |
| <b>C. Herwaarderingsreserves</b>            | <b>Boekwaarde op 1/1</b> | <b>Toevoeging</b>                           | <b>Terugneming</b>                  | <b>Andere mutaties</b> | <b>Boekwaarde op 31/12</b> |
| WZB   | € 0,00                   | € 0,00                                      | € 0,00                              | € 0,00                 | € 0,00                     |
| Totaal                                      | € 0,00                   | € 0,00                                      | € 0,00                              | € 0,00                 | € 0,00                     |
| <b>D. Overig nettoactief</b>                | <b>Boekwaarde op 1/1</b> | <b>Wijziging kapitaal</b>                   |                                     | <b>Andere mutaties</b> | <b>Boekwaarde op 31/12</b> |
| WZB   | € 16.399.688,15          | € 0,00                                      |                                     | € 0,00                 | € 16.399.688,15            |
| Totaal                                      | € 16.399.688,15          | € 0,00                                      |                                     | € 0,00                 | € 16.399.688,15            |
| <b>Totaal nettoactief</b>                   | <b>Boekwaarde op 1/1</b> |   |                                     | <b>Mutatie</b>         | <b>Boekwaarde op 31/12</b> |
| WZB   | € 27.602.324,37          |   |                                     | € -907.773,69          | € 26.694.550,68            |
| Totaal                                      | € 27.602.324,37          |   |                                     | € -907.773,69          | € 26.694.550,68            |

**Schema T5** (toelichting bij de balans) geeft de mutaties weer van de vaste activa en van het nettoactief.

Voor de vaste activa wordt zo de nieuwe boekwaarde weergegeven vertrekkende van de boekwaarde van vorig boekjaar waarbij dan nieuwe aankopen, verkopen, overboekingen, afschrijvingen en eventueel herwaarderingsreserves worden toegevoegd of afgetrokken.

De mutatie van het nettoactief wordt gevormd door bij het startkapitaal de (nieuwe) kapitaalsubsidies te voegen, de verrekening tijdens het boekjaar ervan af te trekken en het overschot of het tekort van het boekjaar erbij te tellen of af te trekken. Voor boekjaar 2020 bedraagt het nettoactief € 26.694.550.



### 3.6 Overzicht van de financiële risico's

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

#### Regelgevende context

De Omzendbrief KB/ABB 2019/4 die de richtlijnen omtrent het opstellen van het meerjarenplan oplist, vermeldt dat een belangrijk deel van de toelichting bestaat uit een overzicht met de beschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken.

In dit bestek is het niet de bedoeling een gedetailleerde risico-analyse weer te geven, maar om de aandacht van de raadsleden te vestigen op een aantal risico's die een substantiële impact op de financiële situatie van het bestuur kunnen hebben, mochten deze zich voordoen. We lijsten bij deze de belangrijkste financiële risico's van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik op.

#### 1. Renterisico of het risico inzake schuldbeheer

Onder renterisico wordt begrepen dat de financiën van een bestuur onderhevig zijn aan het effect van wijzigende rentevoeten op zowel leningen (debetrente) als op beleggingen (creditrente). Wat dit laatste betreft, lopen we geen echt groot risico meer gezien er geen opbrengsten uit beleggingen meer gebudgetteerd zijn, wegens de huidige nulrente op creditkapitalen. Misschien kan hier wel aangehaald worden dat we sinds een tijdje te maken krijgen met een negatieve rente bij overschrijden van bepaalde creditsaldi op onze zichtrekeningen zodat we genoodzaakt zijn deze te spreiden over bepaalde rekeningen of over te zetten naar andere type beleggingsrekeningen.

Wat de leningen betreft, betekent een daling van de rentevoet een daling van de leningslast en dus een verbetering van de autofinancieringsmarge en vice versa.

Voor het Woon-en Zorgbedrijf bestaat het merendeel van de leningen uit leningen met een vaste rentevoet. De resterende leningslast van leningen met een variabele rentevoet die tijdens dit meerjarenplan op herziening komt is verwaarloosbaar. Eind 2023 komen de drie leningen aangegaan bij ING België nv (met een dan openstaand saldo van ca. € 1.500.000) op een rentevoetherziening voor een nieuwe periode van 5 jaar. In dit meerjarenplan staat de vervroegde terugbetaling van deze leningen op de tussentijdse rentevoetherzieningsdatum eind 2023 gebudgetteerd. Wellicht zal dit bij opmaak van een volgende aanpassing van het meerjarenplan om een lager bedrag gaan. Dit betekent dat we een eventueel saldo via andere middelen (eventuele eigen exploitatie-overschotten) zullen betalen of dat we bepaalde saldi van leningen toch niet terugbetalen en de lening laten verder lopen (aan een momenteel nog niet gekende rentevoet) of deze herfinancieren (bv. uitlengen), maar dit zal dan afhangen van de financiële situatie tegen eind 2023.

Voor de opname van de nieuwe leningen werden we – om te voldoen aan een positieve autofinancieringsmarge over de volledige looptijd van het meerjarenplan – deels genoodzaakt om te werken met vaste voorschotten, waarop we een debetintrest betalen, gebaseerd op Euribor-rentevoeten en een marge. Deze Euribor-rentevoeten zijn al een viertal jaar negatief, zodat de door de banken aangerekende rentevoet lager is dan 1%. Deze op te nemen voorschotten (€ 1.500.000 in 2020 en € 1.000.000 in 2021 in deze tweede aanpassing) worden jaarlijks doorgerold, zodat er in dit meerjarenplan enkel intresten gebudgetteerd werden. Het is de bedoeling deze leningen te

consolideren vanaf 2026. Dit wil zeggen dat we die lijn voorschotten omzetten in een klassieke lening, met jaarlijks terug te betalen annuïteiten die een deel intrest en kapitaal omvatten. We doen dit omdat vanaf dan de bestaande leningslast verder is doorgedaald en er zich andere inkomstenverhogende opportuniteiten kunnen voordoen. Het risico van deze alternatieve financieringswijze is dat bij plots stijgende (Euribor-) rentevoeten onze leningslast onverwacht snel stijgt en dat onze consolidatierentevoet hoger zal uitvallen dan een veronderstelde 2% of lager. Dit gevaar is momenteel gezien de huidige economische context niet van kracht en de voorspellingen zijn van die aard dat dit niet zo snel gaat keren. Uiteraard dient dit jaarlijks goed opgevolgd te worden.

Althans was deze aanpak van alternatieve financiering het opzet in dit oorspronkelijk meerjarenplan. Hierop kregen we van het Agentschap Binnenlands Bestuur de opmerking (gestaafd door een nieuwe nota dd. 30-06-2020 van ABB inzake de verwerking van kortlopende thesauriebewijzen in de beleidsrapporten, wellicht in aanvulling van de oorspronkelijke Omzendbrief KB/ABB 2019/4 op dewelke we ons gebaseerd hebben voor opmaak van ons meerjarenplan) dat we bij het gebruik van dit soort kredieten (straightloans), alsnóg toch fictieve kapitaalsaflossingen dienen te budgetteren, waardoor de autofinancieringsmarge a ratio van deze fictieve kapitaalsaflossingen verslechtert. Bij opmaak van de jaarrekening, waaruit dus zal blijken dat de aflossingen effectief niet gebeurd zijn, zal dit dan de autofinancieringsmarge opnieuw verbeteren met het bedrag van die niet afgeloste fictieve kapitaalsaflossingen. In deze tweede aanpassing is in 2022 een nieuwe opname van een lening van € 800.000 gebudgetteerd ter financiering van twee nieuwe investeringsprojecten (uitbreiding groepswonen site sociale dienst OCMW en deels bouwproject Steenakker 14). Dit is opnieuw een lening op 20 jaar maar met jaarlijkse annuïteiten omdat deze lening niet wordt aangegaan uit structurele overwegingen maar op basis van inkomsten genererende investeringsprojecten. De (vaste) rentevoet werd bepaald op 1,25%. Uiteraard zal de effectieve rentevoet pas binnen één of twee jaar vastgelegd worden. Uiteraard zal het aangaan van die leningen en de timing ervan meegaan met de geplande realisatie van de projecten.

## 2. Liquiditeitsrisico

Het liquiditeitsrisico bestaat erin dat het Woon- en Zorgbedrijf, bij tijdelijk gebrek aan liquide middelen niet zou kunnen voldoen aan haar verplichtingen op de voorziene tijdstippen.

Voor een stuk hangt dit samen met het deelaspect van het debiteurenrisico, voornamelijk afhankelijk van het uitbetalingstijdstip van de subsidiërende overheden.

In het schema van het financieel evenwicht (J2) zien we dat het beschikbaar budgettaire resultaat voor 2020 met € 2.381.741 veel hoger is dan gebudgetteerd door een exploitatie-overschot maar vooral door een overschot op het investeringsaldo. Echter dit laatste zal dan in een later tijdstip in het meerjarenplan aangewend worden omdat de realisatie van de investeringsproject doorgeschoven wordt in de tijd. Omdat we in 2020 overschakelden van het privé naar het publieke vakantiestelsel, hebben we éénmalig het vakantiegeld vervoegd moeten uitbetalen (met betrekking op het jaar 2020). Om dit op te vangen verschoven we de oorspronkelijk geplande opname van het tweede voorschot van € 1.000.000 van 2023 naar 2021. Niettegenstaande het resultaat op kasbasis dus steeds positief is (en moet zijn), kan de situatie zich in de praktijk voordoen dat er tijdelijke liquiditeitsproblemen zich voordoen. Dit kan opgevangen worden door gebruik te maken van een bijkomende lijn voorschotten (met bijkomende debetintresten) of tijdelijke (kosteloze) voorschotten vanuit de gemeente en/of het OCMW dat ook een deel van de gemeentelijke bijdrage doorstort naar het Woon- en Zorgbedrijf.

### 3. Inflatierisico

Met het inflatierisico wordt gedacht aan de stijging van het algemeen prijspeil. Voor 2020 werd door het Planbureau een gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer van de consumptieprijzen NICP) van 0.73% berekend. In de laatste update per 06-04-2021 spiegelen ze een inflatie van 1.4% voor in 2021 en 1.7% in 2022. Er wordt dus duidelijk een prijsstijging voorspeld en de eerste tekenen van stijgende leveranciersprijzen naar aanleiding van de huidige corona-crisis beamen dit alleen maar.

Voor de lonen, wat de grootste kostencomponent uitmaakt werd voor het budget 2021 rekening gehouden met - naast de actuele anciënniteit en doorschalingen - een stijging van de lonen met 2% ten gevolge van het overschrijden van de spilindex vanaf juli. Ook voor de volgende jaren calculeren we telkens per 01 januari het overschrijden van de spilindex in. Komt die iets later, dan geeft dit ons wat meer marge om dan weer eventueel jaren waar de overschrijding sneller komt op te vangen. Per 06-04-2021 voorspelt het Planbureau de overschrijding van de spilindex wordt verwacht in november 2021 met een stijging van de lonen met 2% vanaf januari 2022. De ervaring leert dat dit nogal eens wat vooruit en achteruit kan schuiven, zodat het inbouwen van een zekere marge geen overbodige luxe is.

### 4. Debiteurenrisico

Onder debiteurenrisico wordt verstaan dat de schuldenaar aan zijn financiële verplichtingen niet wil of kan voldoen. Voor de ontvangsten van de subsidies die hoofdzakelijk van andere overheden en RSZPPO komen is dit risico (nagenoeg) nihil.

Het risico op oninbaarheid van vorderingen op onze andere cliënten (diensten uit prestaties) en cliënten bij de Sociale Dienst is uiteraard een stuk groter. Een goed debiteurenbeheer dat kort op de bal speelt, helpt dit risico zoveel mogelijk te beperken. In 2020 werd in het Woon- en Zorgbedrijf voor € 1.644 vorderingen oninbaar verklaard.

### 5. Subsidierisico

Dit risico omhelst de inkomsten die we verwerven uit diverse subsidiekanalen. Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik heeft een groot aantal voltijdsequivalenten die onder meer gesubsidieerd zijn met Sociale Maribel-middelen of het betreffen gesubsidieerde contractuelen. Het klassieke "Gescontingent" bestaat niet meer sinds 01-04-2015 en de bijhorende subsidies werden herleid tot 95% en bevroren voor de komende jaren.

Vanaf 2019 werd ook de Riziv-financiering van onze woonzorgcentra herzien, waarbij het derde luik deels geïntegreerd wordt in het nieuwe Raas-forfait en deels nog aanvullend wordt gefinancierd (BAF zorg en BAF -niet-Zorg) zolang men aan bepaalde voorwaarden (oa. personeelsbezetting,...) blijft voldoen. Deze aanvullende financiering dooft wel uit vanaf 2023 om in 2025 naar nul herleid te worden. Nieuwe overheidsreglementeringen kunnen dus een niet te onderschatten invloed uitoefenen op het resultaat van het Woon- en Zorgbedrijf. Bepaalde van deze subsidies (Gesco, Sociale Maribel) worden ook niet (automatisch) geïndexeerd. Voor 2021 zullen de nieuwe VIA6-middelen extra inkomsten genereren maar die zullen uiteraard aangewend worden voor inzet bijkomend personeel in de zorg of hoger weddes. Er is nog geen duidelijkheid momenteel of deze middelen toereikend zullen zijn.

## 6. Pensioenproblematiek

De problematiek van de responsabiliseringsbijdrage is momenteel eerder miniem te noemen in het Woon- en Zorgbedrijf. De meeste statutairen staan op de payroll van het OCMW, waar ook de lasten worden gedragen inzake de toekomstige responsabiliseringsbijdragen. Vanaf 2026 echter kan dit in het Woon- en Zorgbedrijf wellicht een (beperkte) impact hebben na de pensionering van het (momenteel) enige statutaire personeelslid. Uiteraard zal het effectieve bedrag afhangen van de aanwervingspolitiek die gevoerd zal worden bij de vervanging van dit personeelslid. Om dit enigszins op te vangen worden bij promotie van twee statutaire personeelsleden, deze getransfereerd naar de payroll van het Woon- en Zorgbedrijf.

## 7. Marktrisico

Tot slot is het Woon- en Zorgbedrijf geen geïsoleerde marktspeeler en maakt onderdeel uit van een maatschappij die sociaal, financieel en economisch voortdurend in beweging is. Zo zijn we afhankelijk van tal van externe marktfactoren waar we moeilijker een impact op kunnen uitoefenen. Zo zijn we onder meer afhankelijk van de prijzenpolitiek van onze nutsvoorzieningenleveranciers, nieuwe concurrenten of initiatieven op de markt die bijvoorbeeld de bezettingsgraad van onze woningen kunnen beïnvloeden of ons dwingen een andere prijzen- of btw-politiek te hanteren.

## 8. Andere algemene omstandigheidsrisico's

Het hoeft dit boekjaar geen betoog dat los van alle hoger genoemde risico's we dit jaar wereldwijd geconfronteerd werden met de COVID-19 pandemie die geen voorgaande heeft gekend en dus in feite al één groot risico op zich alleen is. We krijgen wel stilaan zicht op een vaccin, maar de nasleep van het virus zal zich ongetwijfeld nog duidelijk laten voelen in 2021 (en volgende jaren). Voor ons Woon- en Zorgbedrijf heeft dit risico zich laten voelen vooreerst in onze woonzorgcentra waar we op bepaalde momenten niet meer op volle bezetting konden gaan. Ook onze diverse cafetaria's en ons lokaal dienstencentrum De Spie dienden langer periodes gesloten te worden waarbij verschillende activiteiten en ontspanningsmogelijkheden niet konden doorgaan. Dit gaf uiteraard ook zijn financiële consequenties waarvoor maandelijks een update aan de raad van bestuur werd voorgelegd. Bepaalde minderinkomsten of extra beschermingsuitgaven werden gelukkig (deels) gecompenseerd door ondersteunende financiële maatregelen van overheidswege. Op dit issue wordt iets dieper ingegaan in punt 3.11.





### **3.7 Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is**

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

De bijkomende documentatie bij het Meerjarenplan 2020-2025 is beschikbaar op onze website via onderstaande link in overeenstemming met artikel 4 van het ministerieel besluit over de BBC:

<https://www.wervik.be/bekendmakingen-woon-en-zorgbedrijf-wervik>

- 4.1 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven
- 4.2 Overzicht van de toegestane werkings- en investeringsubsidies voor het boekjaar in kwestie
- 4.3 Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- 4.4 Overzicht van de verbonden entiteiten
- 4.5 Overzicht van de personeelsinzet
- 4.6 Overzicht volgnommern journalen



### 3.8 Waarderingsregels

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. Verwijzend naar Hoofdstuk 8, artikels 116 tot en met 164 van het Besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen van 30 maart 2018 en zijn latere wijzigingen worden onderstaande waarderingsregels aangenomen.

#### Algemene principes

##### **Investing of exploitatie**

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun *gebruikswaarde*. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Het bestuur opteert ervoor om individuele roerende of onroerende verrichtingen van minder dan € 2.500 excl. btw die geen deel uitmaken van een ruimer 'project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

##### **Aanschaffingswaarde**

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de *aanschaffingsprijs* (aankoopprijs + bijkomende kosten), de *ruilwaarde*, de *vervaardigingsprijs* (aanschaffingsprijs grondstoffen...+ rechtstreekse productiekosten), de *schenkingswaarde* (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de *inbrengwaarde*.

## **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de *restwaarde* te delen door de *resterende gebruiksduur*, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggedronen.

## **Herwaarderingen**

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de *financiële vaste activa* en *overige materiële vaste activa*. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

## **Afwijkingen en specifieke waarderingsregels**

### **Geldbeleggingen en liquide middelen**

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de *nominale waarde*. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen *waardeverminderingen* toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

### **Vorderingen op korte termijn**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden *waardeverminderingen* geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde:

- indien ouder dan 1 jaar: 10%
- indien ouder dan 2 jaar: 25%
- indien ouder dan 3 jaar: 50%
- indien ouder dan 4 jaar: 75%
- indien ouder dan 5 jaar: 100%

Van deze percentages kan afgeweken worden indien het getrouw beeld van de jaarrekening dit vereist.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen door om het even welk bewijsstuk, wordt de vordering als oninvorderbaar en bijgevolg als een minwaarde geboekt.

Indien alsnog een gedeelte van de oorspronkelijke vordering (die niet meer in de boekhouding opgenomen is) gerecupereerd wordt, zal dit aanleiding geven tot het boeken van een meerwaarde van het effectief gestorte bedrag.

### **Vorraden**

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken.

### **Financieel vast activa**

Het Woon- en Zorgbedrijf houdt geen financiële vaste activa aan.

### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën. De *gemeenschapsgoederen* zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit. De *bedrijfsmatige activa* worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken. De *overige activa* worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

### **Vorderingen op lange termijn**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

### **Schulden**

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Netto-actief**

De *ontvangen investeringssubsidies en schenkingen* worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens *hetzelfde ritme als de afschrijvingen* of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De *voorzieningen* worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor ‘waarschijnlijke’ verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico’s en kosten voor het bestuur.

### **Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)**

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NOB (nieuwe OCMW-boekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NOB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het *continuïteitsprincipe*. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

#### **Materiële en immateriële vaste activa**

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels. Voor de roerende en onroerende materiële vaste activa, wordt bovendien het volledig afgeschreven buitengewoon onderhoud niet overgenomen in de BBC-omgeving.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt het herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

#### **Netto-actief**

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

### **Afschrijvingstermijnen**

| <b>Materiële vaste activa</b>  | <b>Afschrijvings-<br/>termijn</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>Terreinen</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</li> <li>• De (afschrijfbaar) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek ‘bebouwde terreinen’.</li> </ul> | -<br><br>15 jr                    |
| <b>Gebouwen</b>  |                                   |

|   |                               |
|---|-------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gebouwen</li> <li>• Onderhoudswerken aan gebouwen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>  | 33 jr<br>15 jr                |
| <p><b>Installaties, machines en uitrusting</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder de installaties, machines en uitrusting worden de materiële elementen opgenomen waarmee een gebouw wordt uitgerust omdat ze nodig zijn voor de werking (klimaatregeling, verwarming, sanitaire installaties, water en gasleidingen...).</li> <li>• Medische installaties en uitrusting of gelijkgesteld (zoals bv. de typische werkkledij,...)</li> <li>• Daarnaast worden ook kleine gereedschappen die niet behoren tot de kantooruitrusting onder deze rubriek opgenomen (boormachines, grasmachines, hakselaars, brandweerhelmen- en kledij, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, ...)</li> <li>• Onderhoudswerken aan installaties, machines en uitrusting die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul> | 10 jr<br>5 jr<br>5 jr<br>3 jr |
| <p><b>Meubilair</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn.</li> <li>• Onderhoudswerken aan meubilair die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>  | 10 jr<br>3 jr                 |
| <p><b>Kantooruitrusting</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen informaticamateriaal zoals computers, servers, laptops, schermen, faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ...</li> <li>• Onderhoudswerken aan kantoor die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>  | 5 jr<br>3 jr                  |
| <p><b>Rollend materiaal</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Rollend materiaal bevat onder meer diverse dienstvoertuigen, bestelwagens technische dienst, bestelwagens voor warme maaltijden en andere voertuigen en hun toebehoren.</li> <li>• Onderhoudswerken aan rollend materiaal die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven.</li> </ul>  | 5 jr<br>3 jr                  |

| <b>Immateriële vaste activa</b>  | <b>Afschrijvings-<br/>termijn</b> |
|--|-----------------------------------|
| <b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>                                      | 5 jr                              |
| <b>Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten</b> | 5 jr                              |
| <b>Goodwill</b>  | 5 jr                              |
| <b>Plannen en studies</b>  | 5 jr                              |



### 3.9 De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Jaar 2020

Journaalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0) voor het Woon- en Zorgbedrijf omvatten in boekjaar 2020 volgende elementen:

- Ontvangen wettelijke hypotheek van bewoners woonzorgcentra:  
(AR 0320000-0330000) **€ 25.000**

Dit is een uitdovend saldo omdat dit type van waarborg niet meer gesteld wordt en wordt vervangen door solidaire borgstelling of bewindvoering.

- Aankoopverplichting van de serviceflats Ter Drapiers jegens Care Property Invest in 2030 na beëindigen leasecontract en recht van opstal:  
(AR 0500000-0510000) **€ 1.243.601**



### 3.10 Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

In dit overzicht geven we de verschillen weer tussen de cijfers uit de jaarrekening 2020 (de effectief gerealiseerde uitgaven en ontvangsten) en de geraamde kredieten uit het laatst goed gekeurd meerjarenplan AP2 MJP2020-2025. Een bespreking hiervan vindt u aanvullend met een vergelijking met de vorige boekjaren ook terug in het beschrijvend financieel gedeelte van het jaarverslag. In het addendum vindt u een detail van de standopgaves van alle exploitatiekredieten van zowel de ontvangsten als de uitgaven per beleidsitem ten opzichte van de laatst goedgekeurde kredieten 2020.

Het spreekt voor zich dat we om ons niet te verliezen in details, hier beperken tot de belangrijkste verschillen.

Boekjaar 2020 was ook een uitzonderlijk jaar door de coronacrisis. De financiële gevolgen hiervan worden kort samengevat in punt 3.11 van dit rapport omdat we deze beschouwen als een buitengewone invloed op het resultaat van het boekjaar.

We overlopen achtereenvolgens de verschillen inzake exploitatie-rekening, de investeringsrekening en de financieringsrekening.

#### EXPLOITATIEREKENING

##### Uitgaven:

| Rubriek                   | Budget                 | Aangewend              | Saldo               | Benuttings%   |
|---------------------------|------------------------|------------------------|---------------------|---------------|
| AR60- goederen            | 1.225.457,00 €         | 1.193.290,11 €         | 32.166,89 €         | 97,38%        |
| AR61-diensten             | 2.768.484,48 €         | 2.492.516,70 €         | 275.967,78 €        | 90,03%        |
| AR62- lonen               | 11.492.491,97 €        | 11.635.839,92 €        | - 143.347,95 €      | 101,25%       |
| AR64-647 minwaarden en OV | 76.129,00 €            | 64.120,31 €            | 12.008,69 €         | 84,23%        |
| AR65 - financiële kosten  | 464.850,00 €           | 462.324,29 €           | 2.525,71 €          | 99,46%        |
| <b>Totaal</b>             | <b>16.027.412,45 €</b> | <b>15.848.091,33 €</b> | <b>179.321,12 €</b> | <b>98,88%</b> |

##### De rubriek AR60-goederen:

omvat de aankopen van de verbruiksgoederen nodig voor de exploitatie van onze dienstverlening zoals voedingswaren, dranken, medisch en verzorgingsmateriaal, onderhoudsproducten. Hieronder vallen ook voor de specifieke en extra COVID-19 aankopen die in het oorspronkelijk meerjarenplan niet



gebudgetteerd waren, maar uiteraard in de twee aanpassingen ervan wel werden meegenomen in de kredieten.

Hier halen we een benuttingspercentage van 97,38% met een batig saldo van € 32.166 wat vrij scherp berekend is. De verschillen zijn niet eenduidig te noemen maar bevinden zich in alsnog de overschrijding van de aankopen van beschermingsmiddelen en verzorgingsproducten. De cafetaria-gelinkte aankopen tonen dan weer marge om de logische redenen van de opgelegde de verplichte sluiting.

#### De rubriek AR61-diensten:

Omvat de diverse onderhouds- en herstellingswerken van roerend, onroerend en rollend materiaal, huisvuilkosten, de nutsvoorzieningen (water, gas elektriciteit), verzekeringen, diverse erelonen, post- en telecommunicatiekosten, opleiding- en wervingskosten, informatica en bureautoepassingen en de beheersvergoedingen of lonen van extern personeel (Sodexo, ter beschikking gestelde statutairen vanuit het OCMW en ICT-personeel vanuit het Lokaal Bestuur);

Hier is de benuttingsgraad van de kredieten 90,07% met een overschot van € 275.967. Dit lijkt eerder aan de hoge kant maar de verklaring is van meerdere aard:

- Een positief saldo van € 9.854 op de lonen van externe facturatie vanuit het OCMW omdat de budgetten rekening hielden met een indexering per 1 januari en de loonstijging er maar gekomen is in april van het boekjaar. Anderzijds waren de werkbonnen voor de prestaties van het personeel van de buurtwerking niet gebudgetteerd.
- Inzake onderhoud en herstellingen hebben we een overschot van € 39.084. Dit is een rubriek die jaarlijks vast gebudgetteerd wordt maar waarvan het effectief benodigd krediet flinke verschillen kan vertonen. Dit jaar vielen deze kosten dus vrij goed mee.
- De grootste bijdrage tot het batig saldo wordt geleverd door de nutsvoorzieningen voor een bedrag van € 108.472 ( bestaande uit € 37.928 op elektriciteit, € 38.908 op gas en € 31.635 op water). Hoewel er ten opzichte van 2019 al een daling ingecalculeerd werd in de budgetten verklaren vaak een lager verbruik maar bovenal goedkopere tarieven (vooral gas) deze marge. De waterfactuur is gunstig omdat we in tegenstelling tot vorige boekjaren (nog) geen zware eindafrekeningen hebben ontvangen en de facturatie hier eigenlijk zeer onregelmatig komt.
- Daarnaast zitten er nog overschotten op onder meer verzekeringen (€ 6.427) een lagere inzet van wijkwerkers (€ 8.626), erelonen sociaal secretariaat (€ 8.023) omdat de eventuele kost voor overschakelen van verlofstelsel te hoog werd ingeschat, ICT (€ 21.574) omdat bepaalde contracten (oa Office 365 of het programma voor de sociale huurberekening) nog niet werden opgestart en opleidingskosten (€ 11.113) omdat wegens de coronacrisis het aanbod lager was of de omstandigheden voor het volgen van opleidingen er niet was.
- Tenslotte zijn er ook overschotten op bewonersgelinkte uitgaven (woonzorgcentra) zoals erelonen geneesheren, kappers, manicure maar met een gerelateerde minderinkomst omdat deze via de bewonersfactuur wordt gerecupereerd.

#### De rubriek AR62-lonen:

Omvat alle lonen van ons contractueel personeel en voorlopig één statutair personeelslid.

Hier overschrijden we met een benuttingspercentage van 101.25% wel onze gestelde kredieten.

Procentueel gezien misschien niet zoveel maar gezien de loonkost de grootste kostenfactor is, betekent dit in absolute cijfers toch € 143.347. De gewone maandelijkse loonkosten zijn hier niet de oorzaak van.

Er zijn echter in de loop van 2020 een aantal belangrijke maatregelen genomen die de loonmassa (al dan niet éénmalig) hebben beïnvloed. Zo werden de 2<sup>e</sup> pensioenpijler ingevoerd voor het instellingspersoneel en gelijkmatig met dit van het niet-instellingspersoneel opgetrokken tot 2,5%, werden de maaltijdcheques in 2 stappen opgetrokken van € 6 naar € 8, werd een eenmalige coronabonus van € 50/VTE toegekend, alsook jaarlijks recurrente Eco-cheques voor € 200/VTE.

De belangrijkste wijziging is de overgang van het privaat naar het publiek vakantiestelsel, waardoor het vervroegd vakantiegeld (budgettair) op 2020 werd uitbetaald. Hoewel deze wijziging in de tweede aanpassing van het meerjarenplan werd meegenomen werd en hoewel er jaarlijks altijd een marge wordt voorzien voor die uitgaven, werd deze eenmalige operatie iets te laag gebudgetteerd omdat hier met nogal wat complexe parameters rekening dient gehouden te worden met diverse herberekeningen tot gevolg.

Daarnaast heeft het bestuur de mogelijkheid gehad om (via nieuwe nog te ontvangen VIA6-middelen) de eindejaarstoelage van al haar werknemers te verhogen met 1,1%, waarbij voor het niet-instellingspersoneel ook het vast gedeelte werd opgetrokken. Deze niet-gebudgetteerde uitgave bedraagt ongeveer € 100.000.

#### De rubriek AR64-andere operationele kosten:

Omvat de roerende en onroerende voorheffing, diverse belastingen, oninbaarverklaringen van dubieuze vorderingen en bepaalde overige operationele kosten.

Dit is een eerder kleine kostenrubriek met een benuttingsgraad van 84,23% en een positief saldo van € 12.008, vooral te vinden bij € 6.355 lager dan gebudgetteerde oninbaarverklaringen (gezien ook moeilijk te voorspellen) en € 4.828 lagere diverse overige kosten (onder meer door de teruggave van de Sabam-vergoeding door de coronacrisis).

#### De rubriek AR65-financiële kosten:

Met een benuttingspercentage van 99,48% is deze uitgave nagenoeg perfect te budgetteren of te ramen op basis van de aangeleverde prognoses van de aflossingstabellen van onze diverse leningen bij de financiële instellingen. Er kunnen eventueel kleine verschillen optreden bij leningen waar in de loop van het jaar een rentevoetherziening optreedt. De kleine marge op de financiële kost van de leningen die we hebben is te wijten dat we voor het opgenomen voorschot van € 1.500.000 nog niet de effectieve intrestafrekening gekregen hebben (die krijgen we pas per 30-06-2021) en die we veiligheidshalve iets hoger hebben ingeschat.

## Ontvangsten:

| Rubriek                                    | Budget                 | Vordering              | Saldo                 | Benuttings%    |
|--|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------|
| AR70x-7089x opbrengsten uit werking        | 10.431.885,83 €        | 10.436.928,87 €        | - 5.043,04 €          | 100,05%        |
| AR7401-7402 algemene werkingssubsidies     | 1.831.089,29 €         | 1.831.089,28 €         | 0,01 €                | 100,00%        |
| AR7405x-7406X specifieke werkingssubsidies | 3.194.709,37 €         | 3.536.644,38 €         | - 341.935,01 €        | 110,70%        |
| AR744-747 recuperatie van kosten           | 329.376,96 €           | 268.285,85 €           | 61.091,11 €           | 81,45%         |
| AR75 financiële opbrengsten                | 1.750,00 €             | 2.087,11 €             | - 337,11 €            | 119,26%        |
| <b>Totaal</b>                              | <b>15.788.811,45 €</b> | <b>16.075.035,49 €</b> | <b>- 286.224,04 €</b> | <b>101,81%</b> |

### De rubriek AR70-7089x-opbrengsten uit de werking:

Met een realisatiepercentage van 100,05% zou men kunnen aannemen dat dit perfect gebudgetteerd is, maar uiteraard zitten hieronder enkele soorten opbrengsten die elkaar compenseren.

Deze rubriek omvat als grootste posten de opbrengsten van de ligdagen en de mutualiteiten van de bewoners van onze woonzorgcentra. Met een realisatiegraad van 99,93% op een budget van € 8.347.577 kunnen we afleiden dat hier geen verschillen te noteren zijn. Daarnaast zijn er de opbrengsten van onze cafetaria's maar die vertonen ook nagenoeg geen verschil omdat we de budgetten gedurende de verschillende aanpassingen stelselmatig naar beneden hebben bijgesteld. De opbrengsten uit de verkoop van warme maaltijden overtreft dan weer met € 5.274 het reeds opgetrokken budget. De externe doorrekening van onze dienst housekeeping aan Jan Yperman is ook € 7.238 hoger door voornamelijk een hogere loonkost.

Waar we wel tekorten noteren zijn de bewoners- en activiteitengelinkte opbrengsten, die naar analogie van de lagere kosten logischerwijze dan ook minder opbrengsten met zich meebrengen.

Anderzijds hebben we dan weer een overschot van € 10.151 op onze geraamde huurinkomsten uit onze diverse huisvestingen.

### De rubriek AR 7401-7402 algemene werkingssubsidies:

Hier zijn er geen verschillen gezien dit de toegekende gemeentelijke bijdrage van € 1.300.000 en de ongewijzigde gesco-subsidies betreft.

### De rubriek AR 7405-7406x specifieke werkingssubsidies:

Hier zitten de grootste verschillen te merken, want met een realisatiegraad van 110,70% en een absoluut positief saldo van € 341.935 gaat dit om een aanzienlijk bedrag.

De meeste subsidies zijn gelinkt aan enerzijds tewerkstelling zoals sociale maribel ( waar nog € 22.044 te halen is uit een nog niet ontvangen eindafrekening), middelen opleiding 600 (nog € 22.646 te ontvangen) , SINE-tegemoetkomingen en verminderingen patronale bijdragen waar de opbrengsten in de lijn van de budgetten ligt.

Anderzijds komen vele subsidies op het conto van de woonzorgcentra zoals de subsidies arbeidsduurvermindering (€ 20.535 meer dan gebudgetteerd), en het derde luik dat sinds begin 2019 in volledige transitie is. Het oude systeem wordt afgebouwd en stilaan geïntegreerd in het RAAS-dagforfait. In boekjaar 2020 hebben we een (in het oorspronkelijk meerjarenplan niet gebudgetteerde) eindafrekening ontvangen van € 208.049. In een aanpassing werd die ontvangst weliswaar opgenomen, zodat dit de verschillen niet kan verklaren. Inzake het overige gedeelte van het (nieuwe)

resterende 3<sup>e</sup> luik (met de onderdelen 'jobcreatie', 'sociale maribel', 'BAF-zorg' en 'BAF-niet-zorg') mogen we € 173.101 extra-inkomsten bijrekenen, mede door (alweer) afrekeningen van vorig boekjaar.

Daarnaast hebben we ook nog een luik ontvangsten onder de vorm van de VIA-middelen. We hebben deze aangewend om de meerkost voor het optrekken van de maaltijdcheques, het toekennen van de eco-cheques en het optrekken en/of toekennen van de 2<sup>e</sup> pensioenpijler voor al onze personeelsleden tot 2,5%. Hiervoor hadden we € 189.251 geraamd en hiervoor € 161.492 ontvangen. Blijkbaar zal die meerkost toch niet volledig door de bijkomende middelen afgedekt worden. Maar niet getreurd, want we hebben in 2020 uitzonderlijk (en dus eenmalig) € 127.326 ontvangen uit de spaarpot van de VIA5-middelen die werd afgesloten. Deze aangename bijkomstigheid was dus niet geraamd en verklaart ook een groot deel van het verschil.

En tenslotte zijn er de diverse COVID-19 subsidiemaatregelen die, om de gekende redenen in het oorspronkelijk meerjarenplan niet opgenomen waren, maar in de loop van de twee aanpassingen bepaald werden op € 249.341. De uiteindelijke ontvangst bleek met € 338.639 dus nog een flink stuk (€ 89.299) hoger te zijn.

#### De rubriek AR744-747 recuperatie van kosten:

Omvat zoals het woord zelf zegt de recuperatie/doorrekening van gemaakte kosten op derde partijen, zoals doorrekenen aan het Jan Ypermanziekenhuis voor het gebruik van ons gebouw, recuperatie van kosten op de kapsters, eventuele schadevergoedingen of verzekeringstussenkomsten, de werknemersinhouding van de maaltijdcheques en de externe facturering naar het OCMW/Lokaal bestuur voor keukenkosten of inzet van onze chauffeur. We realiseren hier slechts 81,45% of € 61.091 minder dan geraamd.

De belangrijkste verklaringen zitten hem in de nog niet ontvangen schadevergoeding voor de vochtschade Het Pardoen (€ 20.000) en de lagere doorrekening van het keukengebeuren naar IBO Sloeber (€ 20.737) wegens een beperkte opvang in de kinderopvang gedurende de coronacrisis.

#### De rubriek AR 75 – financiële opbrengsten:

Deze kleiner rubriek bestaat uit een minuscuul resterend deeltje creditintresten (€ 101,08) op onze bankrekeningen en de betalingskorting ( 1.986) die we genieten wij bepaalde van onze leveranciers en die iets hoger was dan gebudgetteerd.

## **INVESTERINGSREKENING**

Het investeringssaldo toont de enige en grootste verschillen langs de uitgavenkant. Dit is niet onlogisch omdat we enerzijds aan het eerste jaar van het meerjarenplan zitten, waar doorgaans nogal wat voorziening per beleidsitem worden gebudgetteerd. Indien de noodzaak tot herstel of investering zich dan niet voordoet, wordt dit krediet getransfereerd naar volgend boekjaar. Ook zijn er nog een projecten die nog niet zijn opgestart of in de prille beginfase zitten.

We geven in onderstaande tabellen kort een overzicht weer van de opgenomen gedeeltes. In het financieel gedeelte van het jaarverslag wordt meer in detail getreden van de reeds gerealiseerde zaken.

## Uitgaven:

| BI      | BI Omschrijving                                | IP         | Investeringsproject omschrijving                                | Budget AP2MJP         | Aanrekeningen       |
|---------|--|------------|---|-----------------------|---------------------|
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 50.000,00           | € 7.315,50          |
| 0930-01 | De Klimop                                      | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 15.000,00           | € 342,51            |
| 0930-02 | Het Volderspand                                | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 15.000,00           |                     |
| 0930-03 | Ten Kanter                                     | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 15.000,00           |                     |
| 0930-04 | Het Kapittelplein                              | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 15.000,00           | € 8.748,89          |
| 0930-05 | Koestraat                                      | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 5.000,00            |                     |
| 0950-01 | Ten Gaver                                      | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 25.000,00           |                     |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraat                 | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 20.000,00           |                     |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie                        | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 25.000,00           | € 1.143,45          |
| 0952-00 | Serviceflats Ter Drapiers                      | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 25.000,00           | € 3.798,16          |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 100.000,00          | € 30.798,55         |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GBB-1   | Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur - n-prior    | € 50.000,00           | € 696,96            |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 35.000,00           | € 13.410,14         |
| 0119-03 | Centrale Keuken                                | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 51.715,00           | € 44.088,11         |
| 0119-07 | Interne wasserij                               | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 30.000,00           |                     |
| 0930-01 | De Klimop                                      | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 25.000,00           | € 1.530,30          |
| 0930-02 | Het Volderspand                                | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 25.000,00           | € 2.080,00          |
| 0930-04 | Het Kapittelplein                              | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 25.000,00           |                     |
| 0930-05 | Koestraat                                      | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 5.000,00            |                     |
| 0946-00 | Warme maaltijden                               | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 15.000,00           | € 7.578,68          |
| 0948-02 | Dienstencheques - strijkdienst                 | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 5.000,00            |                     |
| 0950-01 | Ten Gaver                                      | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 15.000,00           |                     |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraat                 | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 15.000,00           |                     |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie                        | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 15.000,00           |                     |
| 0952-00 | Serviceflats Ter Drapiers                      | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 15.000,00           | € 3.695,48          |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 50.000,00           | € 25.380,03         |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GBB-2   | Installatie - Machines-Uitrusting - niet prioritair             | € 30.000,00           | € 8.266,08          |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GBB-3   | Medische installaties - Machines - Uitrusting - niet prioritair | € 35.000,00           | € 32.779,06         |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GBB-3   | Medische installaties - Machines - Uitrusting - niet prioritair | € 25.000,00           | € 9.442,22          |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-GBB-4   | Meubilair - niet-prioritair                                     | € 25.000,00           | € 2.180,85          |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie                        | IP-GBB-4   | Meubilair - niet-prioritair                                     | € 10.000,00           | € 2.008,60          |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GBB-4   | Meubilair - niet-prioritair                                     | € 15.000,00           | € 3.691,24          |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GBB-4   | Meubilair - niet-prioritair                                     | € 10.000,00           | € 3.458,50          |
| 0110-00 | Algemene administratie en Interne Controle     | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 201.180,00          | € 184.982,80        |
| 0112-02 | Interne medische dienst                        | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 1.220,00            |                     |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastructuur            | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 4.500,00            |                     |
| 0119-04 | Housekeeping                                   | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 1.100,00            |                     |
| 0119-08 | Loket woonzorg                                 | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 2.450,00            |                     |
| 0919-03 | Noodoproepen woonzorgzone                      | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 7.000,00            |                     |
| 0946-00 | Warme maaltijden                               | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          |                       |                     |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 3.550,00            |                     |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GBB-5   | Informaticamateriaal - niet prioritair                          | € 2.100,00            |                     |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastructuur            | IP-GBB-6   | Rollend materiaal - niet prioritair                             | € 26.750,00           |                     |
| 0119-03 | Centrale Keuken                                | IP-GBB-6   | Rollend materiaal - niet prioritair                             | € 25.000,00           |                     |
| 0919-02 | Aangepast vervoer - woonzorgbus                | IP-GBB-6   | Rollend materiaal - niet prioritair                             | € 60.000,00           |                     |
| 0946-00 | Warme maaltijden                               | IP-GBB-6   | Rollend materiaal - niet prioritair                             | € 0,00                |                     |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastructuur            | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 1.093,79          |
| 0119-04 | Housekeeping                                   | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 1.093,78          |
| 0919-02 | Aangepast vervoer - woonzorgbus                | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       |                     |
| 0950-01 | Ten Gaver                                      | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 2.718,87          |
| 0950-01 | Ten Gaver                                      | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 1.647,91          |
| 0953-01 | WZC Het Pardoen                                | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 1.093,78          |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 28.481,19         |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | -€ 27.500,00        |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                                   | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       |                     |
| 0959-02 | Groepswonen site Steenakker                    | IP-GEEN    | Geen investeringsproject  |                       | € 624,36            |
| 0959-01 | Groepswonen site Sint-Jan                      | IP-PRIOR-1 | Uitbreiding groepswonen St-Janshospitaal                        | € 300.000,00          | € 147.182,61        |
| 0959-01 | Groepswonen site Sint-Jan                      | IP-PRIOR-1 | Uitbreiding groepswonen St-Janshospitaal                        | € 25.000,00           | € 934,08            |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-PRIOR-2 | Vernieuwen ketel centrale verwarming Sint-Janshospitaal         | € 125.000,00          |                     |
| 0950-01 | Ten Gaver                                      | IP-PRIOR-3 | Renovatie binnennrichting flats Ten Gaver                       | € 30.000,00           | € 24.827,43         |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraat                 | IP-PRIOR-4 | Vernieuwen keukens woningen St-Jansstraat (Molenmeersen)        | € 30.000,00           | € 2.335,37          |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-PRIOR-5 | Gebruik regenwaterput optimaliseren St-Janshospitaal            | € 20.000,00           |                     |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel        | IP-PRIOR-6 | Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal               | € 120.000,00          |                     |
| 0950-02 | Godtschalckwijk                                | IP-PRIOR-7 | Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk                    | € 400.000,00          | € 2.681,80          |
|         | <b>TOTAAL investeringsbudget uitgaven 2020</b> |            |   | <b>€ 2.221.565,00</b> | <b>€ 584.631,08</b> |

### Ontvangsten:

| BI      | Beleidsitem omschrijving                          | AR      | Algemene rekening omschrijving   | IE      | Budget AP2MJP       | Vorderingen         |
|---------|---|---------|--|---------|---------------------|---------------------|
| 0090-00 | Overige algemene financiering                     | 4951990 | Bevak-subsidie Ter Drapiers  | IP-GEEN | € 16.351,00         | € 16.351,11         |
| 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 | € 90.000,00         | € 90.000,00         |
|         | <b>TOTAAL investeringsbudget ontvangsten 2020</b> |         |  |         | <b>€ 645.916,00</b> | <b>€ 645.916,03</b> |

De effectieve ontvangsten vertonen geen verschillen met de ramingen. Het betreft hier de Bevak- en VIPA-subsidies. Meer uitleg wordt gegeven in het financieel gedeelte van het jaarverslag.

### **FINANCIERINGSREKENING**

Hier vallen geen verschillen te verklaren omdat deze quasi perfect te ramen zijn.

#### Uitgaven:

Hieronder vallen de aflossingen van onze leningen in 2020 en bedroegen € 1.162.317, een bedrag dat we op enkele centiemen na konden afleiden uit de door de financiële instellingen aangeleverde aflossingstabellen.

#### Ontvangsten:

De opname van het vast voorschot (VVT) van € 1.500.000 ressorteert hieronder en werd opgenomen eind juni 2020 zoals ingeschreven in het meerjarenplan.



### 3.11 De toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

Hoewel we hier misschien gedeeltelijk dreigen in herhaling te vallen met vorig punt (de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven) willen we hier kort toch even inzoomen op de zaken die een buitengewone invloed hebben gehad op het resultaat. We zijn gestart met een nieuw origineel meerjarenplan waarop twee meerjarenplanaanpassingen volgden. Dit gaf volgende waarden inzake beschikbaar budgettair resultaat (BR) en autofinancieringsmarge (AFM) de twee financiële sleutelbegrippen uit de schema's M2 en J2:

| Rapport           | Budgettair Resultaat (BR) | Verschil BR    | Autofinancieringsmarge (AFM) | Verschil AFM   |
|-------------------|---------------------------|----------------|------------------------------|----------------|
| MJP 2020-2025     | 542.762,00 €              |                | - 61.609,00 €                |                |
| AP1 MJP 2020-2025 | 1.113.962,00 €            | 571.200,00 €   | 40.483,00 €                  | 102.092,00 €   |
| AP2 MJP 2020-2025 | 279.275,00 €              | - 834.687,00 € | - 771.353,00 €               | - 811.836,00 € |
| Rekening 2020     | 2.381.741,00 €            | 2.102.466,00 € | - 305.808,00 €               | 465.545,00 €   |

Tijdens de loop van een boekjaar zijn er dus in realiteit continu budgettaire aanpassingen nodig. Soms zijn er tekorten, soms overschotten. De meeste zijn gebruikelijk te noemen en de belangrijkste verschillen werden toegelicht in punt 3.10.

Maar er zijn toch ook altijd een aantal bijzondere gebeurtenissen die een de oorspronkelijke geraamde kredieten en bijgevolg dus ook de resultaten buitengewoon kunnen beïnvloeden.

Ik zou bijgevolg de volgende 4 zaken hiervoor willen weerhouden:

#### 1. Maatregelen met consequenties op het loonbudget:

- Wijziging vakantiestelsel: € 984.153
  - Dit is een éénmalige meerkost op 2020 voor de vervroegde uitbetaling van het enkelvoudig vakantiegeld met een toekomstige besparing op de patronale uitgaven voor alle volgende jaren.
- Verhogen eindejaarstoelage: € 118.431
  - Hiertegenover staan (deels en nog niet ontvangen VIA6-middelen)
- Invoeren 2<sup>e</sup> pensioenpijler voor niet-instellingspersoneel en optrekken tot 2,5% voor alle contractuele personeelsleden: een stijging van € 164.128 tegenover het oorspronkelijk budget.
- Verhoging maaltijdcheques tot € 8: een stijging van € 50.661 tegenover het oorspronkelijk budget.

- Eénmalig coronabonus: € 9.347
- Ecocheques: € 38.709
  - Voor deze 4 laatste loonelementen staan in 2020 voor € 161.492 ontvangen VIA-middelen

**2. Ontvangst uit verdeling restpot VIA5-middelen:**

- Hiervoor ontvingen we éénmalig, uitzonderlijk € 127.326. Deze subsidie zonder gekoppelde voorwaarden was niet gebudgetteerd.

**3. Ontvangsten 3<sup>e</sup> luik:**

- Gezien deze bron van financiering sinds 2019 in volle hervorming zit met een geleidelijke opslorping in het nieuwe RAAS-dagforfait en ontvangsten die niet altijd op eenduidige en duidelijk afgebakende tijdstippen in de boeken terecht komt met soms nog (onverwachte) eindafrekeningen uit vorige periodes kan dit nogal wat schommelingen geven in het resultaat. Onderstaande tabel geeft een evolutie weer van deze inkomsten over de boekjaren 2018-2020 en geeft ook een vergelijking weer van de geraamde ten opzichte van de gerealiseerde ontvangsten voor boekjaar 2020:

| B2020-AP2 MJP 2020-2025  |           | TOTAAL                | HP                    | TB                    |
|--------------------------|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Opbrengst mutualiteiten  | AR7025002 | 4.750.542,83 €        | 2.825.501,83 €        | 1.925.041,00 €        |
| Eindeelooibaan           | AR7405005 | 349.328,00 €          | 203.774,67 €          | 145.553,33 €          |
| 3e LUIK totaal           |           | 614.592,00 €          | 358.512,09 €          | 256.079,91 €          |
| 3eluik -oud              | AR7405006 | 208.049,00 €          | 121.362,00 €          | 86.687,00 €           |
| 3eluik - Jobcreatie      | AR7405016 | 147.800,00 €          | 86.216,67 €           | 61.583,33 €           |
| 3eluik - Sociale Maribel | AR7405017 | 37.264,00 €           | 21.737,33 €           | 15.526,67 €           |
| 3eluik - BAF-zorg        | AR7405018 | 157.655,00 €          | 91.965,42 €           | 65.689,58 €           |
| 3eluik - BAF-niet-zorg   | AR7405019 | 63.824,00 €           | 37.230,67 €           | 26.593,33 €           |
| <b>TOTAAL</b>            |           | <b>5.714.462,83 €</b> | <b>3.387.788,59 €</b> | <b>2.326.674,24 €</b> |
| <b>Rekening 2020</b>     |           |                       |                       |                       |
|                          |           | TOTAAL                | HP                    | TB                    |
| Opbrengst mutualiteiten  | AR7025002 | 4.739.137,64 €        | 2.819.810,52 €        | 1.919.327,12 €        |
| Eindeelooibaan           | AR7405005 | 369.863,40 €          | 215.753,65 €          | 154.109,75 €          |
| 3e LUIK totaal           |           | 787.694,02 €          | 421.851,87 €          | 365.842,15 €          |
| 3eluik -oud              | AR7405006 | 208.049,09 €          | 121.361,97 €          | 86.687,12 €           |
| 3eluik - Jobcreatie      | AR7405016 | 157.133,61 €          | 47.309,04 €           | 109.824,57 €          |
| 3eluik - Sociale Maribel | AR7405017 | 118.421,22 €          | 69.079,05 €           | 49.342,17 €           |
| 3eluik - BAF-zorg        | AR7405018 | 180.589,18 €          | 117.333,92 €          | 63.255,26 €           |
| 3eluik - BAF-niet-zorg   | AR7405019 | 123.500,92 €          | 66.767,89 €           | 56.733,03 €           |
| <b>TOTAAL</b>            |           | <b>5.896.695,06 €</b> | <b>3.457.416,04 €</b> | <b>2.439.279,02 €</b> |
| <b>Rekening 2019</b>     |           |                       |                       |                       |
|                          |           | TOTAAL                | HP                    | TB                    |
| Opbrengst mutualiteiten  | AR7025002 | 4.448.303,77 €        | 2.644.097,61 €        | 1.804.206,16 €        |
| Eindeelooibaan           | AR7405005 | 408.647,86 €          | 238.377,92 €          | 170.269,94 €          |
| 3e LUIK totaal           | AR7405006 | 384.708,16 €          | 224.413,09 €          | 160.295,07 €          |
| <b>TOTAAL</b>            |           | <b>5.241.659,79 €</b> | <b>3.106.888,62 €</b> | <b>2.134.771,17 €</b> |
| <b>Rekening 2018</b>     |           |                       |                       |                       |
|                          |           | TOTAAL                | HP                    | TB                    |
| Opbrengst mutualiteiten  | AR7025002 | 4.365.209,09 €        | 2.683.553,53 €        | 1.681.655,56 €        |
| Eindeelooibaan           | AR7405005 | 291.159,84 €          | 179.936,78 €          | 111.223,06 €          |
| 3e LUIK totaal           | AR7405006 | 651.625,91 €          | 402.704,81 €          | 248.921,10 €          |
| <b>TOTAAL</b>            |           | <b>5.307.994,84 €</b> | <b>3.266.195,12 €</b> | <b>2.041.799,72 €</b> |



#### 4. Corona-gelinkte meeruitgaven en steunmaatregelen:

Dit item mocht in deze rubriek zeker ook niet ontbreken.

De financiële weerslag van de coronacrisis is absoluut niet eenduidig te beramen. De COVID-19-pandemie woedt in 2021 nog hevig verder en ze stopt ook niet afgelijnd bij het afsluiten van het boekjaar.

Maandelijks hebben we aan de raad van bestuur een 'corona-update' van de tot dan gekende meeruitgaven, van een (raming van) gederfde inkomsten en van de diverse steunmaatregelen.

De extra uitgaven die bestaan uit voornamelijk aankopen van beschermingsmiddelen en uitgaven om de gewone werking te garanderen. Dit gaat enerzijds over extra handschoenen, wegwerpschorten, gezichtsschermen, ontsmettingsgels, mondmaskers, thermometers, verzorgingsproducten en zo meer maar anderzijds ook over plexischermen en andere materialen om gescheiden en veilig te kunnen werken, extra gsm's, bezoekerstenten,... Let wel, het is niet altijd evident om een bepaalde bestelling of aankoop effectief te scheiden van de gewone exploitatieaankopen want ook bij de courante werking zijn er beschermingsmiddelen en verzorgingsproducten nodig.

Deze extra uitgaven werden geboekt op een speciale 'COVID'-kostenrekening AR 6000999 en bedroegen in 2020 € **113.445** waarvan een deel gecompenseerd werd.

Naast expliciete uitgaven, zijn er ook de gederfde inkomsten. Die zijn evenmin exact te bepalen omdat men niet kan voorspellen wat deze zouden zijn mocht corona er niet zijn geweest. Hier baseren we ons dan op een raming of een vergelijking van een vergelijkbare basis met vorig jaar. Deze vind je niet terug op een aparte rekening maar zullen hun weerslag vinden in de diverse betrokken opbrengsten of kostenrekeningen. We denken hierbij (niet limitatief) aan:

- De cafetariaverliezen: voor rekening 2020 ramen we die op € 28.633 en werden gebaseerd op het verschil tussen de aan- en verkopen uit 2020 met 2019 voor onze diverse cafetaria.
- Leegstand nachtopvang: € 11.427 omzetverlies ten opzichte van 2019
- Huurverliezen: € 6.461 minder opbrengsten uit verhuur concessie cafetaria Het Pardoen.
- Dagprijs herstellverblijf: € 6.888 niet gecompenseerde inkomstenderving ten opzicht van een 100%-bezetting.

Dan is er nog het luik van onze beide woonzorgcentra waarbij er door corona een extra leegstand is gekomen. We hadden daar te maken met een deel verlies uit de dagprijs en verlies van het Rizivforfait. Ook moeilijk te bepalen in vergelijking met vorige jaren, omdat er dan ook een 'natuurlijke' leegstand was maar hier moeten we wel zeggen dat de steunmaatregelen dit grotendeels gecompenseerd hebben. Aanvankelijk zelfs tot een 100%-bezetting maar vanaf 01-08-2020 op een vergelijkbare basis met de bezettingsgraad van vorige referentieperiode.

De totale steunmaatregelen werden net zoals de duidelijk aantoonbare kosten ook geboekt op een aparte 'COVID'-opbrengstenrekening AR 7405030 en bedroegen in 2020 € **338.639** en bestonden uit:

- Voor poets- en strijkdienst: € 26.192 extra steunontvangsten via verhoogde chequebijdrage
- Voor WZC Het Pardoen:
  - € 81.350 ligdag- en dagforfaitcompensatie
  - € 42.556 compensatie extra COVID-aankopen
  - € 78.750 compensatie personeelsinzet
  - € 3.216 compensatie verhoogde CRA-ereloon
- Voor WZC Ter Beke:
  - € 16.489 ligdag- en dagforfaitcompensatie
  - € 30.397 compensatie extra COVID-aankopen
  - € 26.250 compensatie personeelsinzet
  - € 3.438 compensatie verhoogde CRA-ereloon

Laat het duidelijk zijn dat naast deze corona-gerelateerde extra uitgaven en inkomsten die tot uiting komen in de boekhouding er ook nog tal van zaken zijn die zeker in een impact zullen gehad hebben of hebben op de organisatie maar die niet of heel moeilijk becijferbaar zijn.



### 3.12 Een overzicht van de gedeeltes van de kredieten voor investeringen en financiering voor het boekjaar 2020, die overgedragen werden naar het boekjaar 2021

Jaar 2020

Journalvolgnnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

Verwijzend naar Decreet Lokaal Bestuur (DLB) Art 258 :

*Art. 258. Het college van burgemeester en schepenen bepaalt, voor 1 maart van het lopende boekjaar, welk gedeelte van de kredieten voor de gemeente voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar. Het vast bureau doet hetzelfde voor het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn. De gemeente bezorgt de gegevens over de stand van het meerjarenplan na de overdrachten, vermeld in het eerste lid, onmiddellijk in digitale vorm aan de Vlaamse Regering*

Vanaf BBC 2020 dient het bestuur (ook de welzijnsverenigingen) voortaan dus jaarlijks vóór 1 maart te bepalen hoeveel niet aangewende (investerings-)kredieten er worden overgedragen.

Zodra de beslissing over de overdracht genomen is, moet het bestuur de digitale rapportering met de gegevens over de stand van het meerjarenplan na de overdrachten bezorgen aan het Agentschap Binnenlands Bestuur. Die digitale rapportering moet ook gebeuren als er beslist is om geen kredieten over te dragen. Zo is er steeds voldoende actuele informatie beschikbaar over de planningsgegevens van de lokale en provinciale besturen.

Bij opstart van het meerjarenplan 2020-2025 zijn we vertrokken van een blanco lei inzake de investeringsprojecten. Toen was er geen overdracht tussen de boekjaren 2019 en 2020. Dit in tegenstelling tot dit jaar waar we in totaal € 1.646.187,60 overdragen van boekjaar 2020 naar boekjaar 2021.

Onderstaande tabel geeft een samenvattend overzicht van de oorspronkelijke en getransfereerde investeringbudgetten op basis van de laatste aanpassing (AP2 MJP-2020-2025) weer, bij de overgang van boekjaar 2020 naar 2021:

| Investeringsbudget            | 2020           |              |                  | 2021           |                |                |
|-------------------------------|----------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|                               | Oorspronkelijk | Aangerekend  | Getransfereerd   | Oorspronkelijk | Getransfereerd | Nieuw Saldo    |
| Op basis van AP2 MJP2020-2025 |                |              |                  |                |                |                |
| <b>Uitgaven</b>               | 2.221.565,00 € | 584.631,08 € | - 1.646.187,60 € | 1.176.425,00 € | 1.646.187,60 € | 2.822.612,60 € |
| <b>Ontvangsten</b>            | 645.916,00 €   | 645.916,03 € | - €              | 942.916,00 €   | - €            | 942.916,00 €   |

Inzake investeringsbudget ontvangsten wordt er dus niets overgedragen.

Wat het investeringsbudget uitgaven betreft, bestaat de overdracht dus enerzijds grotendeels uit nog niet in 2020 opgestarte of (volledig) gerealiseerde investeringsprojecten en anderzijds uit de overdracht van de voorzieningen die we gebruikelijk in het eerste jaar van de legislatuur aanleggen maar die (nog) niet dienden aangewend te worden. De grootste overgedragen budgetten zijn:

- IP-PRIOR-7: € 397.318,20 (Omgevingswerken Godschalckwijk nog niet aangevat)
- IP-PRIOR-1: € 176.883,31 (Saldo omvormen en inrichten 7 bijkomende kamers Groepswonen)
- IP-PRIOR-2: € 125.000 (Vernieuwen centrale verwarmingsketel St-Jan nog niet aangevat)
- IP-PRIOR-6: € 120.000 (Vernieuwen hoogspanningscabine St-Jan nog niet aangevat)
- IP-GBB-6 : € 60.000 (Vervanging woonzorgbus was nog niet aan de orde in 2020)

Een detail van de volledige overdracht per beleidsitem en per investeringproject vindt u in onderstaande Excel.

## Overdracht uitgavenkredieten investeringen:

| BI      | Beleidsitem omschrijving       | AR      | Algemene rekening omschrijving       | IP         | Overdracht krediet-U | Uitgavekrediet | Vastleggingen | Beschikbaar | Aanrekeningen |
|---------|--------------------------------|---------|--------------------------------------|------------|----------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 42.684,50         | € 7.315,50     | € 7.315,50    |             | € 7.315,50    |
| 0930-01 | De Klimop                      | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 14.657,49         | € 342,51       | € 342,51      |             | € 342,51      |
| 0930-02 | Het Volderspand                | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 15.000,00         |                |               |             |               |
| 0930-03 | Ten Kanter                     | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 15.000,00         |                |               |             |               |
| 0930-04 | Het Kapittelplein              | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 6.251,11          | € 8.748,89     | € 8.748,89    |             | € 8.748,89    |
| 0930-05 | Koestraat                      | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 5.000,00          |                |               |             |               |
| 0950-01 | Ten Gaver                      | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 25.000,00         |                |               |             |               |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraa  | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 20.000,00         |                |               |             |               |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie        | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 23.856,55         | € 1.143,45     | € 1.143,45    |             | € 1.143,45    |
| 0952-00 | Serviceflats Ter Drapiers      | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 21.201,84         | € 3.798,16     | € 3.798,16    |             | € 3.798,16    |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 69.201,45         | € 30.798,55    | € 30.798,55   |             | € 30.798,55   |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GBB-1   | -€ 49.303,04         | € 696,96       | € 696,96      |             | € 696,96      |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 21.589,86         | € 13.410,14    | € 13.410,14   |             | € 13.410,14   |
| 0119-03 | Centrale Keuken                | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 7.626,89          | € 44.088,11    | € 44.088,11   |             | € 44.088,11   |
| 0119-07 | Interne waterrij               | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 30.000,00         |                |               |             |               |
| 0930-01 | De Klimop                      | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 23.469,70         | € 1.530,30     | € 1.530,30    |             | € 1.530,30    |
| 0930-02 | Het Volderspand                | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 22.920,00         | € 2.080,00     | € 2.080,00    |             | € 2.080,00    |
| 0930-04 | Het Kapittelplein              | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 25.000,00         |                |               |             |               |
| 0930-05 | Koestraat                      | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 5.000,00          |                |               |             |               |
| 0946-00 | Warme maaltijden               | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 7.421,32          | € 7.578,68     | € 7.578,68    |             | € 7.578,68    |
| 0948-02 | Dienstencheques - strijkdienst | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 5.000,00          |                |               |             |               |
| 0950-01 | Ten Gaver                      | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 15.000,00         |                |               |             |               |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraa  | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 15.000,00         |                |               |             |               |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie        | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 15.000,00         |                |               |             |               |
| 0952-00 | Serviceflats Ter Drapiers      | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 11.304,52         | € 3.695,48     | € 3.695,48    |             | € 3.695,48    |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 24.619,97         | € 25.380,03    | € 25.380,03   |             | € 25.380,03   |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-GBB-2   | -€ 21.733,92         | € 8.266,08     | € 8.266,08    |             | € 8.266,08    |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2310000 | Medische installaties, machines en   | IP-GBB-3   | -€ 2.220,94          | € 32.779,06    | € 32.779,06   |             | € 32.779,06   |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2310000 | Medische installaties, machines en   | IP-GBB-3   | -€ 15.557,78         | € 9.442,22     | € 9.442,22    |             | € 9.442,22    |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoedere      | IP-GBB-4   | -€ 22.819,15         | € 2.180,85     | € 2.180,85    |             | € 2.180,85    |
| 0951-00 | Dienstencentrum De Spie        | 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoedere      | IP-GBB-4   | -€ 7.991,40          | € 2.008,60     | € 2.008,60    |             | € 2.008,60    |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoedere      | IP-GBB-4   | -€ 11.308,76         | € 3.691,24     | € 3.691,24    |             | € 3.691,24    |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoedere      | IP-GBB-4   | -€ 6.541,50          | € 3.458,50     | € 3.458,50    |             | € 3.458,50    |
| 0110-00 | Algemene administratie en Int  | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 16.197,20         | € 184.982,80   | € 184.982,80  |             | € 184.982,80  |
| 0112-02 | Interne medische dienst        | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 1.220,00          |                |               |             |               |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastru | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 4.500,00          |                |               |             |               |
| 0119-04 | Housekeeping                   | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 1.100,00          |                |               |             |               |
| 0119-08 | Loket woonzorg                 | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 2.450,00          |                |               |             |               |
| 0919-03 | Noodoproepen woonzorgzone      | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 7.000,00          |                |               |             |               |
| 0946-00 | Warme maaltijden               | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   |                      |                |               |             |               |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 3.550,00          |                |               |             |               |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GBB-5   | -€ 2.100,00          |                |               |             |               |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastru | 2430000 | Rollend materieel - gemeenschaps     | IP-GBB-6   | -€ 26.750,00         |                |               |             |               |
| 0119-03 | Centrale Keuken                | 2430000 | Rollend materieel - gemeenschaps     | IP-GBB-6   | -€ 25.000,00         |                |               |             |               |
| 0919-02 | Aangepast vervoer - woonzorg   | 2430000 | Rollend materieel - gemeenschaps     | IP-GBB-6   | -€ 60.000,00         |                |               |             |               |
| 0946-00 | Warme maaltijden               | 2430000 | Rollend materieel - gemeenschaps     | IP-GBB-6   |                      |                |               |             |               |
| 0119-01 | Technische dienst en infrastru | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GEEN    |                      | € 1.093,79     | -€ 1.093,79   |             | € 1.093,79    |
| 0119-04 | Housekeeping                   | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GEEN    |                      | € 1.093,78     | -€ 1.093,78   |             | € 1.093,78    |
| 0919-02 | Aangepast vervoer - woonzorg   | 2430000 | Rollend materieel - gemeenschaps     | IP-GEEN    |                      |                |               |             |               |
| 0950-01 | Ten Gaver                      | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-GEEN    |                      | € 2.718,87     | -€ 2.718,87   |             | € 2.718,87    |
| 0950-01 | Ten Gaver                      | 2210800 | Gebouwen - andere gebouwen - ge      | IP-GEEN    |                      | € 1.647,91     | -€ 1.647,91   |             | € 1.647,91    |
| 0953-01 | WZC Het Pardoën                | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GEEN    |                      | € 1.093,78     | -€ 1.093,78   |             | € 1.093,78    |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2210000 | Gebouwen - gemeenschapsgoeder        | IP-GEEN    |                      | € 28.481,19    | -€ 28.481,19  |             | € 28.481,19   |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2210007 | Gebouwen - gemeenschapsgoeder        | IP-GEEN    |                      | -€ 27.500,00   | € 27.500,00   |             | -€ 27.500,00  |
| 0953-02 | WZC Ter Beke                   | 2410000 | Informaticamaterieel - gemeensch     | IP-GEEN    |                      |                |               |             |               |
| 0959-02 | Groepswonen site Steenakker    | 2210007 | Gebouwen - gemeenschapsgoeder        | IP-GEEN    |                      | € 624,36       | -€ 624,36     |             | € 624,36      |
| 0959-01 | Groepswonen site Sint-Jan      | 2210007 | Gebouwen - gemeenschapsgoeder        | IP-PRIOR-1 | -€ 152.817,39        | € 147.182,61   | € 147.182,61  |             | € 147.182,61  |
| 0959-01 | Groepswonen site Sint-Jan      | 2400000 | Meubilair - gemeenschapsgoedere      | IP-PRIOR-1 | -€ 24.065,92         | € 934,08       | € 934,08      |             | € 934,08      |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-PRIOR-2 | -€ 125.000,00        |                |               |             |               |
| 0950-01 | Ten Gaver                      | 2210807 | Gebouwen - andere gebouwen - ge      | IP-PRIOR-3 | -€ 5.172,57          | € 24.827,43    | € 24.827,43   |             | € 24.827,43   |
| 0950-03 | Molenmeersen - Sint Jansstraa  | 2210100 | Gebouwen - administratieve gebou     | IP-PRIOR-4 | -€ 27.664,63         | € 2.335,37     | € 2.335,37    |             | € 2.335,37    |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-PRIOR-5 | -€ 20.000,00         |                |               |             |               |
| 0050-00 | Patrimonium zonder maatscha    | 2300000 | Installaties, machines en uitrusting | IP-PRIOR-6 | -€ 120.000,00        |                |               |             |               |
| 0950-02 | Godtschalckwijk                | 2210807 | Gebouwen - andere gebouwen - ge      | IP-PRIOR-7 | -€ 397.318,20        | € 2.681,80     | € 2.681,80    |             | € 2.681,80    |
|         |                                |         |                                      |            | -€ 1.646.187,60      | € 575.377,40   | € 584.631,08  | -€ 9.253,68 | € 584.631,08  |

## Overdracht ontvangstkrediet investeringen:

Nihil

## Overdracht kredieten financiering:

Nihil

### 3.13 Bijlagen



#### 3.13.1 Proef- en saldibalans

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| ALGEMENE REKENING |   | Totaal D        | Totaal C        | Debetsaldo      | Creditsaldo     |
|-------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 0320000           | Ontvangen zekerheden  | € 25.000,00     | € 0,00          | € 25.000,00     | € 0,00          |
| 0330000           | Zekerheidstellers   | € 0,00          | € 25.000,00     | € 0,00          | € 25.000,00     |
| 0500000           | Verplichtingen tot aankoop  | € 1.243.601,00  | € 0,00          | € 1.243.601,00  | € 0,00          |
| 0510000           | Crediteuren wegens verplichtingen tot aankoop                                   | € 0,00          | € 1.243.601,00  | € 0,00          | € 1.243.601,00  |
| 0900001           | Onbeschikbare gelden - Bevak Ter Drapiers                                       | € 272.193,78    | € 0,00          | € 272.193,78    | € 0,00          |
| 0900002           | Onbeschikbare gelden - Erfpacht St-Jan JYP                                      | € 108.288,10    | € 0,00          | € 108.288,10    | € 0,00          |
| 0910001           | Onbeschikbare gelden - Bevak Ter Drapiers                                       | € 0,00          | € 272.193,78    | € 0,00          | € 272.193,78    |
| 0910002           | Onbeschikbare gelden - Erfpacht St-Jan JYP                                      | € 0,00          | € 108.288,10    | € 0,00          | € 108.288,10    |
| 0920000           | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar                                 | € 2.136.311,18  | € 0,00          | € 2.136.311,18  | € 0,00          |
| 0930000           | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar                                 | € 0,00          | € 2.136.311,18  | € 0,00          | € 2.136.311,18  |
| 1000000           | Kapitaal  | € 325.000,00    | € 16.724.688,15 | € 0,00          | € 16.399.688,15 |
| 1010000           | Niet opgevraagd kapitaal  | € 9.450.000,00  | € 9.450.000,00  | € 0,00          | € 0,00          |
| 1090000           | Saldo beginbalans   | € 30.078,55     | € 30.078,55     | € 0,00          | € 0,00          |
| 1400000           | Overgedragen overschot  | € 0,00          | € 12.406.039,62 | € 0,00          | € 12.406.039,62 |
| 1410000           | Overgedragen tekort   | € 14.721.929,93 | € 0,00          | € 14.721.929,93 | € 0,00          |
| 1500100           | Investeringsubsidies VMSW   | € 0,00          | € 6.632.614,61  | € 0,00          | € 6.632.614,61  |
| 1500109           | Investeringsubsidies VMSW - in resultaat opgenomen                              | € 3.061.424,89  | € 0,00          | € 3.061.424,89  | € 0,00          |
| 1500500           | Investeringsubsidies van derden voor specifiek doel                             | € 0,00          | € 4.000,00      | € 0,00          | € 4.000,00      |
| 1500509           | Investeringsubsidies van derden voor specifiek doel - in resultaat opgenomen    | € 3.800,00      | € 0,00          | € 3.800,00      | € 0,00          |
| 1510000           | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op lange termijn | € 0,00          | € 638.772,32    | € 0,00          | € 638.772,32    |
| 1510009           | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in resultaat opgenomen | € 58.070,19     | € 0,00          | € 58.070,19     | € 0,00          |
| 1521000           | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - VIPA           | € 0,00          | € 10.791.298,40 | € 0,00          | € 10.791.298,40 |
| 1521009           | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in resultaat opgenomen  | € 2.779.576,84  | € 0,00          | € 2.779.576,84  | € 0,00          |
| 1522000           | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen - Provincie      | € 0,00          | € 602.000,00    | € 0,00          | € 602.000,00    |
| 1522009           | Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in resultaat opgenomen  | € 155.060,57    | € 0,00          | € 155.060,57    | € 0,00          |
| 1600000           | Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen                    | € 0,00          | € 330.000,00    | € 0,00          | € 330.000,00    |
| 1733000           | Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur                      | € 1.642.187,91  | € 16.393.357,54 | € 0,00          | € 14.751.169,63 |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D        | Totaal C        | Debetsaldo      | Creditsaldo     |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2140000           | Plannen en studies   | € 1.729,49      | € 0,00          | € 1.729,49      | € 0,00          |
| 2140009           | Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen                                     | € 0,00          | € 1.729,49      | € 0,00          | € 1.729,49      |
| 2200000           | Onbebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen                                      | € 12.746,61     | € 0,00          | € 12.746,61     | € 0,00          |
| 2200200           | Onbebouwde terreinen - niet bebouwde bouwgronden - gemeenschapsgoederen          | € 1.600.997,88  | € 320.000,00    | € 1.280.997,88  | € 0,00          |
| 2200400           | Onbebouwde terreinen - parken & tuinen - gemeenschapsgoederen                    | € 396,13        | € 0,00          | € 396,13        | € 0,00          |
| 2200900           | Onbebouwde terreinen - andere terreinen - gemeenschapsgoederen                   | € 5.000,00      | € 5.000,00      | € 0,00          | € 0,00          |
| 2210000           | Gebouwen - gemeenschapsgoederen  | € 41.229.063,83 | € 0,00          | € 41.229.063,83 | € 0,00          |
| 2210007           | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw                              | € 296.917,04    | € 31.769,76     | € 265.147,28    | € 0,00          |
| 2210009           | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen                        | € 0,00          | € 10.593.388,12 | € 0,00          | € 10.593.388,12 |
| 2210100           | Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen                       | € 408.085,56    | € 0,00          | € 408.085,56    | € 0,00          |
| 2210109           | Gebouwen - administratieve gebouwen - gemeenschapsgoed - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 41.161,00     | € 0,00          | € 41.161,00     |
| 2210800           | Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen                                | € 1.994.063,21  | € 0,00          | € 1.994.063,21  | € 0,00          |
| 2210807           | Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw            | € 43.013,67     | € 39.713,23     | € 3.300,44      | € 0,00          |
| 2210809           | Gebouwen - andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen      | € 0,00          | € 154.999,56    | € 0,00          | € 154.999,56    |
| 2210900           | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud                         | € 586.125,47    | € 0,00          | € 586.125,47    | € 0,00          |
| 2210909           | Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderho - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 498.073,64    | € 0,00          | € 498.073,64    |
| 2230000           | Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gemeenschapsgoederen          | € 307.766,16    | € 0,00          | € 307.766,16    | € 0,00          |
| 2230009           | Overige zakelijke rechten op onroerende goederen - gem - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 297.766,16    | € 0,00          | € 297.766,16    |
| 2289000           | Overige onroerende infrastructuur  | € 104.170,94    | € 0,00          | € 104.170,94    | € 0,00          |
| 2289007           | Overige onroerende infrastructuur - Activa in aanbouw                            | € 6.892,08      | € 1.892,08      | € 5.000,00      | € 0,00          |
| 2289009           | Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen                      | € 0,00          | € 6.338,56      | € 0,00          | € 6.338,56      |
| 2300000           | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen                      | € 1.371.057,08  | € 0,00          | € 1.371.057,08  | € 0,00          |
| 2300009           | Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 872.138,85    | € 0,00          | € 872.138,85    |
| 2310000           | Medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen             | € 315.211,06    | € 0,00          | € 315.211,06    | € 0,00          |
| 2310009           | Medische installaties, machines en uitrusting - gemeen - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 225.978,68    | € 0,00          | € 225.978,68    |
| 2400000           | Meubilair - gemeenschapsgoederen   | € 1.139.851,89  | € 121,00        | € 1.139.730,89  | € 0,00          |
| 2400009           | Meubilair - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen                       | € 0,00          | € 698.950,62    | € 0,00          | € 698.950,62    |
| 2410000           | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen                                      | € 823.686,19    | € 369,17        | € 823.317,02    | € 0,00          |
| 2410009           | Informaticamaterieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen            | € 0,00          | € 580.012,52    | € 0,00          | € 580.012,52    |
| 2430000           | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen   | € 370.913,84    | € 0,00          | € 370.913,84    | € 0,00          |
| 2430009           | Rollend materieel - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen               | € 0,00          | € 356.470,17    | € 0,00          | € 356.470,17    |
| 2500000           | Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - gemeenschapsgoederen      | € 1.010.911,36  | € 0,00          | € 1.010.911,36  | € 0,00          |
| 2500009           | Terreinen en gebouwen in leasing of via soortg recht - - Geboekte afschrijvingen | € 0,00          | € 735.208,28    | € 0,00          | € 735.208,28    |
| 2523000           | Rollend materieel in leasing of via soortgelijk recht - gemeenschapsgoederen     | € 12.918,56     | € 0,00          | € 12.918,56     | € 0,00          |
| 2523009           | Rollend materieel in leasing of via soortgelijk recht - Geboekte afschrijvingen  | € 0,00          | € 12.918,56     | € 0,00          | € 12.918,56     |
| 2751000           | Kunstwerken  | € 11.550,00     | € 0,00          | € 11.550,00     | € 0,00          |
| 2751009           | Kunstwerken - Geboekte afschrijvingen  | € 0,00          | € 8.085,00      | € 0,00          | € 8.085,00      |
| 2905000           | Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitstel - nominale waarde                 | € 54.685,27     | € 54.685,27     | € 0,00          | € 0,00          |
| 2913100           | Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde VIPA   | € 4.316.519,36  | € 539.564,92    | € 3.776.954,44  | € 0,00          |
| 2913200           | Vorderingen wegens prefinanciering investeringsubsidies - nominale waarde WVL    | € 62.000,00     | € 62.000,00     | € 0,00          | € 0,00          |
| 2915100           | Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominale waarde  | € 16.351,11     | € 16.351,11     | € 0,00          | € 0,00          |
| 4000000           | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde                   | € 16.864.547,54 | € 15.327.640,06 | € 1.536.907,48  | € 0,00          |
| 4064000           | Toe te wijzen gedane betalingen  | € 8.894,32      | € 4.405,21      | € 4.489,11      | € 0,00          |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D        | Totaal C        | Debetsaldo     | Creditsaldo    |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 4064001           | Kasvoorschotten  | € 368,00        | € 0,00          | € 368,00       | € 0,00         |
| 4070000           | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren               | € 9.685,41      | € 0,00          | € 9.685,41     | € 0,00         |
| 4080000           | Interne rekening-courant   | € 867.380,83    | € 0,00          | € 867.380,83   | € 0,00         |
| 4090000           | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen (-) | € 0,00          | € 1.897,60      | € 0,00         | € 1.897,60     |
| 4151000           | Vorderingen wegens investeringsubsidies  | € 708.407,68    | € 708.407,68    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4153000           | Vorderingen wegens werkingssubsidies   | € 8.179.392,83  | € 7.496.527,70  | € 682.865,13   | € 0,00         |
| 4161000           | Diverse niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nominaal bedrag | € 16.235.263,21 | € 16.235.263,21 | € 0,00         | € 0,00         |
| 4171000           | Niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - dubieuze debiteuren     | € 235,91        | € 0,00          | € 235,91       | € 0,00         |
| 4233000           | Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur                      | € 2.303.283,14  | € 3.343.494,51  | € 0,00         | € 1.040.211,37 |
| 4300000           | Kredietinstellingen - Leningen op rekening met vaste termijn                     | € 64.317,53     | € 64.317,53     | € 0,00         | € 0,00         |
| 4400000           | Leveranciers   | € 9.875.374,71  | € 10.767.459,69 | € 0,00         | € 892.084,98   |
| 4440000           | Te ontvangen facturen  | € 589,51        | € 589,51        | € 0,00         | € 0,00         |
| 4453000           | Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen       | € 2.450.683,43  | € 2.625.579,19  | € 0,00         | € 174.895,76   |
| 4480000           | Interne rekening-courant   | € 0,00          | € 867.380,83    | € 0,00         | € 867.380,83   |
| 4492000           | Te betalen en terug te betalen borgtochten                                       | € 2.853,44      | € 11.303,94     | € 0,00         | € 8.450,50     |
| 4493000           | Borgtochten ontvangen in contanten   | € 0,00          | € 3.010,00      | € 0,00         | € 3.010,00     |
| 4530000           | Ingehouden bedrijfsvoorheffing   | € 1.236.365,37  | € 1.613.939,21  | € 0,00         | € 377.573,84   |
| 4540000           | Rijksdienst voor Sociale Zekerheid   | € 3.750.318,26  | € 4.224.056,25  | € 0,00         | € 473.737,99   |
| 4550000           | Bezoldigingen  | € 5.637.453,47  | € 6.219.964,38  | € 0,00         | € 582.510,91   |
| 4590000           | Andere sociale schulden  | € 6.742,84      | € 10.805,32     | € 0,00         | € 4.062,48     |
| 4611000           | Voorzieningen voor dubbel vakantiegeld-vastbenoemd                               | € 0,00          | € 15.815,81     | € 0,00         | € 15.815,81    |
| 4612000           | Voorzieningen voor dubbel vakantiegeld niet-vastbenoemd                          | € 43.710,12     | € 538.142,12    | € 0,00         | € 494.432,00   |
| 4613000           | Voorzieningen voor enkelvoudig vakantiegeld                                      | € 546.194,13    | € 546.194,13    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4740000           | Geraamd bedrag der belastingschulden   | € 42,00         | € 42,00         | € 0,00         | € 0,00         |
| 4760000           | Te betalen roerende voorheffing  | € 30,12         | € 37,74         | € 0,00         | € 7,62         |
| 4760999           | Andere te betalen belastingen en taksen  | € 124.620,54    | € 112.528,10    | € 12.092,44    | € 0,00         |
| 4834000           | Toe te wijzen ontvangen gelden   | € 9.837,10      | € 20.535,91     | € 0,00         | € 10.698,81    |
| 4891000           | Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties                                 | € 14.753.294,39 | € 14.758.752,52 | € 0,00         | € 5.458,13     |
| 4951990           | BEVAK-subsidie Ter Drapiers  | € 65.404,44     | € 49.053,33     | € 16.351,11    | € 0,00         |
| 4952100           | Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen - VIPA      | € 1.079.129,84  | € 539.564,92    | € 539.564,92   | € 0,00         |
| 4952200           | Vord. wegens prefinanciering inv.subs. die binnen het jaar vervallen - Provincie | € 152.000,00    | € 90.000,00     | € 62.000,00    | € 0,00         |
| 4990003           | Wachtrekeningen maaltijdcheques  | € 430.825,97    | € 430.825,97    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4990006           | Wachtrekeningen vervaldagnota's WZC Het Pardoën                                  | € 771.903,28    | € 771.903,28    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4990007           | Wachtrekeningen vervaldagnota's WZC Ter Beke                                     | € 454.432,49    | € 454.432,49    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4990008           | Wachtrekeningen overbrugging 3eluik  | € 204.689,94    | € 204.689,94    | € 0,00         | € 0,00         |
| 4991000           | Te identificeren betalingen  | € 83.532,66     | € 83.532,66     | € 0,00         | € 0,00         |
| 4991001           | Wachtrekeningen RSZ  | € 3.725.650,25  | € 3.725.650,25  | € 0,00         | € 0,00         |
| 4991002           | Wachtrekeningen sectoraal fonds  | € 2.962.832,52  | € 2.962.832,52  | € 0,00         | € 0,00         |
| 4991003           | Wachtrekeningen wijkwerkcheques  | € 23.638,85     | € 23.638,85     | € 0,00         | € 0,00         |
| 4992000           | Te identificeren inningen  | € 31.558,68     | € 31.558,68     | € 0,00         | € 0,00         |
| 4994000           | Betaling in uitvoering   | € 4.686.833,49  | € 4.686.833,49  | € 0,00         | € 0,00         |
| 4999999           | Conversie oude boekhouding   | € 13.470.122,36 | € 13.470.122,36 | € 0,00         | € 0,00         |
| 5500000           | Kredietinstellingen  | € 48.139.830,96 | € 45.097.095,05 | € 3.042.735,91 | € 0,00         |



| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D        | Totaal C        | Debetsaldo   | Creditsaldo |
|-------------------|--|-----------------|-----------------|--------------|-------------|
| 5500002           | Kredietinstellingen - betaling in uitvoering                 | € 4.686.449,86  | € 4.686.449,86  | € 0,00       | € 0,00      |
| 5700000           | Kassen   | € 22.198.220,36 | € 22.192.885,71 | € 5.334,65   | € 0,00      |
| 5800000           | Interne overboekingen  | € 14.288.135,96 | € 14.288.135,96 | € 0,00       | € 0,00      |
| 6000100           | Aankoop voedingswaren  | € 526.831,84    | € 0,00          | € 526.831,84 | € 0,00      |
| 6000110           | Aankoop dranken  | € 82.288,80     | € 2.269,45      | € 80.019,35  | € 0,00      |
| 6000120           | Aankoop andere voedingskosten                                | € 79.246,38     | € 1.602,09      | € 77.644,29  | € 0,00      |
| 6000130           | Aankopen bij- en vervangvoeding                              | € 3.585,53      | € 0,00          | € 3.585,53   | € 0,00      |
| 6000135           | Aankopen sondevoeding  | € 12.572,46     | € 38,16         | € 12.534,30  | € 0,00      |
| 6000140           | Aankopen dranken bar   | € 8.498,03      | € 11,11         | € 8.486,92   | € 0,00      |
| 6000141           | Aankopen dranken bar Sint-Janshospitaal                      | € 1.178,57      | € 25,52         | € 1.153,05   | € 0,00      |
| 6000150           | Aankopen overige bar   | € 300,20        | € 0,00          | € 300,20     | € 0,00      |
| 6000200           | Aankoop geneesmiddelen                                       | € 132.854,71    | € 5.110,32      | € 127.744,39 | € 0,00      |
| 6000300           | Aankoop luiers en incontinentiemateriaal                     | € 66.833,19     | € 11.076,89     | € 55.756,30  | € 0,00      |
| 6000410           | Specifieke aankopen interne medische dienst                  | € 6.245,64      | € 0,00          | € 6.245,64   | € 0,00      |
| 6000500           | Aankopen verbruiksgoederen verzorging                        | € 145.668,04    | € 91.547,58     | € 54.120,46  | € 0,00      |
| 6000600           | Aankopen van linnen  | € 2.515,43      | € 0,00          | € 2.515,43   | € 0,00      |
| 6000700           | Aankopen van disposables housekeeping                        | € 39.462,08     | € 21.483,10     | € 17.978,98  | € 0,00      |
| 6000800           | Aankopen disposables Catering                                | € 13.246,49     | € 0,00          | € 13.246,49  | € 0,00      |
| 6000900           | Aankopen ten behoeve bewoners WZC                            | € 13.010,64     | € 1.315,00      | € 11.695,64  | € 0,00      |
| 6000910           | Aankopen ten behoeve van de bewoners groepswonen             | € 9.429,01      | € 0,00          | € 9.429,01   | € 0,00      |
| 6000999           | Specifieke en extra Covid-aankopen of uitgaven               | € 117.354,91    | € 3.908,96      | € 113.445,95 | € 0,00      |
| 6002000           | Aankopen materiaal voor de exploitatie                       | € 14.425,11     | € 0,00          | € 14.425,11  | € 0,00      |
| 6003000           | Onderhoudsproducten catering                                 | € 24.771,14     | € 2.980,95      | € 21.790,19  | € 0,00      |
| 6004000           | Onderhoudsproducten housekeeping                             | € 68.129,00     | € 33.787,96     | € 34.341,04  | € 0,00      |
| 6100100           | Onderhoud en herstelling gebouwen                            | € 85.799,89     | € 3.144,22      | € 82.655,67  | € 0,00      |
| 6100250           | Gebruik gebouw - cascade Sint-Janshospitaal                  | € 43.407,37     | € 0,00          | € 43.407,37  | € 0,00      |
| 6100251           | Gebruik gebouw - Cascade Ter Beke                            | € 12.029,63     | € 0,00          | € 12.029,63  | € 0,00      |
| 6100900           | Canon serviceflats   | € 147.671,52    | € 0,00          | € 147.671,52 | € 0,00      |
| 6103500           | Huisvuil en containerkosten                                  | € 54.947,49     | € 12.509,56     | € 42.437,93  | € 0,00      |
| 6103520           | Onderhoud tuinen en bomen                                    | € 10.957,70     | € 0,00          | € 10.957,70  | € 0,00      |
| 6110000           | Elektriciteit  | € 226.624,28    | € 48.276,89     | € 178.347,39 | € 0,00      |
| 6111000           | Gas  | € 92.685,16     | € 18.515,06     | € 74.170,10  | € 0,00      |
| 6113000           | Water  | € 93.473,43     | € 39.582,00     | € 53.891,43  | € 0,00      |
| 6120100           | Brandverzekering   | € 54.898,01     | € 34.912,46     | € 19.985,55  | € 0,00      |
| 6120150           | Burgerlijke aansprakelijkheid                                | € 12.936,17     | € 2.806,43      | € 10.129,74  | € 0,00      |
| 6120160           | Verzekering voertuigen                                       | € 4.912,40      | € 198,16        | € 4.714,24   | € 0,00      |
| 6120999           | Overige verzekeringen  | € 2.651,60      | € 0,00          | € 2.651,60   | € 0,00      |
| 6130002           | Vergoeding wijkwerkcheques                                   | € 21.873,20     | € 0,00          | € 21.873,20  | € 0,00      |
| 6131001           | Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten | € 15.751,10     | € 0,00          | € 15.751,10  | € 0,00      |
| 6131002           | Erelonen en vergoedingen consultancy                         | € 13.457,93     | € 4.814,46      | € 8.643,47   | € 0,00      |
| 6131004           | Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden      | € 8.210,63      | € 0,00          | € 8.210,63   | € 0,00      |
| 6131008           | Erelonen en vergoedingen sociaal secretariaat                | € 56.831,92     | € 355,59        | € 56.476,33  | € 0,00      |
| 6131010           | Erelonen en vergoedingen expertises                          | € 605,00        | € 0,00          | € 605,00     | € 0,00      |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D     | Totaal C    | Debetsaldo   | Creditsaldo |
|-------------------|--|--------------|-------------|--------------|-------------|
| 6131011           | Erelonen en vergoedingen informatieveiligheid                                    | € 1.604,46   | € 0,00      | € 1.604,46   | € 0,00      |
| 6134004           | Erelonen en vergoedingen kapper  | € 45.960,90  | € 2.995,62  | € 42.965,28  | € 0,00      |
| 6134005           | Erelonen en vergoedingen coördinerend geneesheer                                 | € 37.374,19  | € 2.046,87  | € 35.327,32  | € 0,00      |
| 6134006           | Erelonen en vergoedingen geneesheer  | € 3.379,28   | € 29,38     | € 3.349,90   | € 0,00      |
| 6134008           | Erelonen en vergoedingen pedicure en manicure                                    | € 11.953,00  | € 0,00      | € 11.953,00  | € 0,00      |
| 6135002           | Uitgegeven was en linnen   | € 48.327,63  | € 1.350,07  | € 46.977,56  | € 0,00      |
| 6139999           | Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden                       | € 2.030,63   | € 0,00      | € 2.030,63   | € 0,00      |
| 6141001           | Kantoorbenodigdheden   | € 9.532,71   | € 0,00      | € 9.532,71   | € 0,00      |
| 6141002           | Documentatie en abonnementen   | € 4.869,94   | € 1.025,10  | € 3.844,84   | € 0,00      |
| 6141003           | Post- en frankeringskosten   | € 9.223,59   | € 421,42    | € 8.802,17   | € 0,00      |
| 6141004           | Communicatiekosten telefoon en internet  | € 22.770,17  | € 2.018,11  | € 20.752,06  | € 0,00      |
| 6141007           | Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb ...)                           | € 596,02     | € 1,88      | € 594,14     | € 0,00      |
| 6141008           | Abonnement kabel-tv  | € 23.700,64  | € 326,98    | € 23.373,66  | € 0,00      |
| 6141300           | Onderhoud meubilair en bureaumateriaal   | € 1.890,94   | € 0,00      | € 1.890,94   | € 0,00      |
| 6142001           | Aankoop klein hard- en softwaremateriaal   | € 141.329,00 | € 40.877,82 | € 100.451,18 | € 0,00      |
| 6143001           | Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal                                | € 24.226,32  | € 409,20    | € 23.817,12  | € 0,00      |
| 6143005           | Reis- en verblijfkosten (Dienstverplaatsing)                                     | € 1.186,22   | € 53,60     | € 1.132,62   | € 0,00      |
| 6143007           | Publiciteit, advertenties & info   | € 4.869,41   | € 0,00      | € 4.869,41   | € 0,00      |
| 6143008           | Kosten voor ontspanning  | € 51.486,67  | € 4.946,67  | € 46.540,00  | € 0,00      |
| 6143010           | Kosten vriendenkring   | € 6.409,18   | € 90,81     | € 6.318,37   | € 0,00      |
| 6143011           | Kosten vrijwilligerswerking  | € 7.594,07   | € 3.761,69  | € 3.832,38   | € 0,00      |
| 6143012           | Kosten activiteiten LDC  | € 5.391,03   | € 370,00    | € 5.021,03   | € 0,00      |
| 6143013           | Gezondheidsprojecten   | € 3.446,97   | € 1.521,11  | € 1.925,86   | € 0,00      |
| 6150001           | Aankoop klein materieel  | € 32.354,69  | € 8.683,58  | € 23.671,11  | € 0,00      |
| 6150003           | Kosten van bewaking en veiligheid  | € 6.837,86   | € 726,00    | € 6.111,86   | € 0,00      |
| 6150004           | Controle- en keuringsorganismen technisch materieel                              | € 37.433,41  | € 712,47    | € 36.720,94  | € 0,00      |
| 6150006           | Lidmaatschappen  | € 6.589,02   | € 0,00      | € 6.589,02   | € 0,00      |
| 6150007           | Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)              | € 14.600,98  | € 0,00      | € 14.600,98  | € 0,00      |
| 6150010           | Opleidingskosten   | € 15.432,51  | € 1.185,80  | € 14.246,71  | € 0,00      |
| 6150011           | Kosten werkkleding   | € 3.434,07   | € 0,00      | € 3.434,07   | € 0,00      |
| 6150012           | Aankoop stockartikelen technische dienst   | € 61.608,44  | € 32.000,46 | € 29.607,98  | € 0,00      |
| 6150016           | Beheersvergoeding Sodexo   | € 97.918,05  | € 6.503,50  | € 91.414,55  | € 0,00      |
| 6150300           | Onderhoud en herstelling technisch materieel                                     | € 94.549,86  | € 2.331,69  | € 92.218,17  | € 0,00      |
| 6150400           | Huur installaties  | € 8.545,94   | € 2.058,73  | € 6.487,21   | € 0,00      |
| 6150500           | Huur medische installaties   | € 5.291,98   | € 28,94     | € 5.263,04   | € 0,00      |
| 6150600           | Huur meubilair en kantooruitrusting  | € 34.868,60  | € 15.044,56 | € 19.824,04  | € 0,00      |
| 6160004           | Olie en brandstof voor voertuigen  | € 9.778,95   | € 0,00      | € 9.778,95   | € 0,00      |
| 6160300           | Onderhoud en herstelling voertuigen  | € 10.192,40  | € 26,02     | € 10.166,38  | € 0,00      |
| 6179000           | Externe facturering OCMW-ZB Algemeen   | € 76.252,64  | € 0,00      | € 76.252,64  | € 0,00      |
| 6179400           | Externe facturering OCMW-ZB Ter beschikking gestelde statutairen                 | € 830.929,11 | € 0,00      | € 830.929,11 | € 0,00      |
| 6180000           | Bez., prem. buitenwet.verz., ouderd.- en overlev.pens. best. n uhv arb.overeenk. | € 13.683,70  | € 0,00      | € 13.683,70  | € 0,00      |
| 6191000           | Interne facturering  | € 867.380,83 | € 0,00      | € 867.380,83 | € 0,00      |
| 6201000           | Bezoldigingen vastbenoemd personeel  | € 109.157,77 | € 4.096,01  | € 105.061,76 | € 0,00      |

| ALGEMENE REKENING |  | Totaal D       | Totaal C     | Debetsaldo     | Creditsaldo  |
|-------------------|--|----------------|--------------|----------------|--------------|
| 6201100           | Vakantiegeld vastbenoemd personeel   | € 4.541,99     | € 0,00       | € 4.541,99     | € 0,00       |
| 6201200           | Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel  | € 3.878,17     | € 0,00       | € 3.878,17     | € 0,00       |
| 6203000           | Bezoldigingen contractueel personeel   | € 6.526.719,76 | € 66.406,20  | € 6.460.313,56 | € 0,00       |
| 6203100           | Vakantiegeld contractuelen   | € 1.239.433,57 | € 2.143,02   | € 1.237.290,55 | € 0,00       |
| 6203200           | Eindejaarstoelage contractuelen  | € 456.139,69   | € 6.698,16   | € 449.441,53   | € 0,00       |
| 6204000           | Bezoldigingen tewerkstellingsprojecten   | € 222.112,14   | € 5.530,44   | € 216.581,70   | € 0,00       |
| 6204100           | Vakantiegeld tewerkstellingsprojecten  | € 47.954,76    | € 0,00       | € 47.954,76    | € 0,00       |
| 6204200           | Eindejaarstoelage tewerkstellingsprojecten                                       | € 19.689,76    | € 0,00       | € 19.689,76    | € 0,00       |
| 6211000           | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel            | € 51.320,24    | € 0,00       | € 51.320,24    | € 0,00       |
| 6213000           | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen                     | € 2.353.027,08 | € 7.047,90   | € 2.345.979,18 | € 0,00       |
| 6214000           | Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - tewerkstellingsprojecten          | € 81.487,20    | € 191,18     | € 81.296,02    | € 0,00       |
| 6223000           | Werkgeversbijdragen voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen - contractuelen   | € 185.296,56   | € 381,86     | € 184.914,70   | € 0,00       |
| 6224000           | Werkgeversbijdr. voor bovenwet.verzek. - 2de pijlerpensioen-tewerkstellingsproj. | € 6.038,77     | € 16,03      | € 6.022,74     | € 0,00       |
| 6230001           | Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk                                  | € 10.973,75    | € 0,00       | € 10.973,75    | € 0,00       |
| 6230004           | Andere vergoedingen voor het personeel   | € 13.548,85    | € 0,00       | € 13.548,85    | € 0,00       |
| 6230006           | Ecocheques   | € 38.709,98    | € 0,00       | € 38.709,98    | € 0,00       |
| 6231001           | Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst                                    | € 11.778,20    | € 0,00       | € 11.778,20    | € 0,00       |
| 6231003           | Vakbondspremies  | € 12.894,35    | € 4.239,10   | € 8.655,25     | € 0,00       |
| 6231004           | Maaltijdcheques  | € 282.315,93   | € 0,00       | € 282.315,93   | € 0,00       |
| 6231005           | Verzekering arbeidsongevallen  | € 35.613,80    | € 0,00       | € 35.613,80    | € 0,00       |
| 6231006           | Hospitalisatieverzekering  | € 19.997,71    | € 40,21      | € 19.957,50    | € 0,00       |
| 6302000           | Afschrijvingen op materiële vaste activa   | € 1.744.309,89 | € 0,00       | € 1.744.309,89 | € 0,00       |
| 6340000           | Waardevermindering op operationele vorderingen op korte termijn - toevoeging     | € 1.267,92     | € 0,00       | € 1.267,92     | € 0,00       |
| 6360000           | Voorzieningen voor vakantiegeld - toevoeging                                     | € 41.504,29    | € 0,00       | € 41.504,29    | € 0,00       |
| 6361000           | Voorzieningen voor vakantiegeld - besteding en terugneming (-)                   | € 0,00         | € 589.904,25 | € 0,00         | € 589.904,25 |
| 6400000           | Onroerende voorheffing   | € 70.975,00    | € 15.459,73  | € 55.515,27    | € 0,00       |
| 6400001           | Roerende voorheffing   | € 30,32        | € 0,00       | € 30,32        | € 0,00       |
| 6401000           | Algemene gemeentebelasting   | € 3.675,00     | € 0,00       | € 3.675,00     | € 0,00       |
| 6401100           | Algemene provinciebelasting  | € 132,00       | € 48,00      | € 84,00        | € 0,00       |
| 6420000           | Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen                       | € 1.811,37     | € 167,35     | € 1.644,02     | € 0,00       |
| 6479999           | Overige diverse operationele kosten  | € 4.261,61     | € 1.089,91   | € 3.171,70     | € 0,00       |
| 6500000           | Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur                         | € 626.265,57   | € 164.203,80 | € 462.061,77   | € 0,00       |
| 6570001           | Debetintresten bankrekeningen  | € 61,84        | € 16,21      | € 45,63        | € 0,00       |
| 6570003           | Kosten van rekeningen  | € 10,00        | € 0,00       | € 10,00        | € 0,00       |
| 6599999           | Overige diverse financiële kosten  | € 206,89       | € 0,00       | € 206,89       | € 0,00       |
| 6930000           | Over te dragen overschot van het boekjaar  | € 3.714.884,95 | € 0,00       | € 3.714.884,95 | € 0,00       |
| 7000100           | Verkoop vuilniszakken  | € 0,00         | € 2.587,50   | € 0,00         | € 2.587,50   |
| 7005001           | Opbrengsten uit maaltijden   | € 687,87       | € 410.961,98 | € 0,00         | € 410.274,11 |
| 7005002           | Opbrengsten uit bar/cafetaria  | € 5,30         | € 20.755,66  | € 0,00         | € 20.750,36  |
| 7005004           | Opbrengsten dienstencheques poetsdienst  | € 0,00         | € 280.834,31 | € 0,00         | € 280.834,31 |
| 7005005           | Opbrengsten dienstencheques strijkdienst   | € 228,90       | € 23.854,31  | € 0,00         | € 23.625,41  |
| 7005006           | Opbrengsten uit bar/cafetaria Sint-Janshospitaal                                 | € 32,10        | € 2.947,65   | € 0,00         | € 2.915,55   |
| 7005007           | Jaarlijkse bijdrage dienstencheques  | € 40,00        | € 5.680,00   | € 0,00         | € 5.640,00   |

| ALGEMENE REKENING |   | Totaal D       | Totaal C       | Debetsaldo   | Creditsaldo    |
|-------------------|---|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 7020000           | Opbrengsten uit prestaties                                  | € 5.502,08     | € 198.081,39   | € 0,00       | € 192.579,31   |
| 7020009           | Forfait verplaatsingskosten                                 | € 88,00        | € 940,00       | € 0,00       | € 852,00       |
| 7020010           | Gebruik en slijtage materiaal                               | € 88,00        | € 940,00       | € 0,00       | € 852,00       |
| 7020011           | Wisselstukken   | € 73,03        | € 1.380,80     | € 0,00       | € 1.307,77     |
| 7020012           | Doorrekenen andere gemaakte kosten                          | € 85,62        | € 376,10       | € 0,00       | € 290,48       |
| 7025001           | Opbrengsten residenten                                      | € 6.576,24     | € 3.755.507,62 | € 0,00       | € 3.748.931,38 |
| 7025002           | Opbrengsten mutualiteiten                                   | € 1.473.510,57 | € 6.212.648,21 | € 0,00       | € 4.739.137,64 |
| 7025003           | Korting infrastructuurforfait                               | € 140.492,00   | € 0,00         | € 140.492,00 | € 0,00         |
| 7041001           | Opbrengsten diverse diensten                                | € 0,00         | € 550,77       | € 0,00       | € 550,77       |
| 7041002           | Opbrengsten ontspanning                                     | € 168,00       | € 2.268,20     | € 0,00       | € 2.100,20     |
| 7041003           | Opbrengsten telefoon  | € 0,00         | € 5.706,12     | € 0,00       | € 5.706,12     |
| 7041004           | Opbrengsten activiteiten LDC                                | € 71,50        | € 6.900,90     | € 0,00       | € 6.829,40     |
| 7041005           | Opbrengsten geneesmiddelen                                  | € 15.282,00    | € 136.140,18   | € 0,00       | € 120.858,18   |
| 7041006           | Opbrengsten incontinentiekorting                            | € 21.786,52    | € 0,00         | € 21.786,52  | € 0,00         |
| 7041007           | Opbrengsten dokterskosten                                   | € 0,00         | € 2.640,41     | € 0,00       | € 2.640,41     |
| 7041008           | Opbrengsten dranken patiënten                               | € 0,00         | € 881,80       | € 0,00       | € 881,80       |
| 7041009           | Plaatsbeschrijving  | € 0,00         | € 646,00       | € 0,00       | € 646,00       |
| 7041012           | Opbrengsten incontinentiemateriaal                          | € 22,03        | € 1.154,95     | € 0,00       | € 1.132,92     |
| 7042001           | Opbrengsten kapster patiënten                               | € 0,00         | € 46.255,87    | € 0,00       | € 46.255,87    |
| 7042002           | Opbrengsten pedicure en manicure                            | € 0,00         | € 11.932,00    | € 0,00       | € 11.932,00    |
| 7042003           | Opbrengsten sondevoeding                                    | € 0,00         | € 9.031,22     | € 0,00       | € 9.031,22     |
| 7042005           | Recuperatie bewonersaankopen WZC                            | € 21,40        | € 9.840,64     | € 0,00       | € 9.819,24     |
| 7050001           | Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen                    | € 200,00       | € 920,00       | € 0,00       | € 720,00       |
| 7050002           | Opbrengsten uit verhuur woningen en flats                   | € 48.685,54    | € 978.836,87   | € 0,00       | € 930.151,33   |
| 7050004           | Opbrengsten uit verhuring garages                           | € 450,36       | € 10.766,27    | € 0,00       | € 10.315,91    |
| 7050005           | Opbrengsten uit zakelijke rechten (recht van doorgang, ...) | € 0,00         | € 74,37        | € 0,00       | € 74,37        |
| 7060001           | Opbrengsten uit concessies                                  | € 4.201,38     | € 13.185,21    | € 0,00       | € 8.983,83     |
| 7091000           | Interne facturering   | € 0,00         | € 867.380,83   | € 0,00       | € 867.380,83   |
| 7200000           | Geproduceerde vaste activa                                  | € 0,00         | € 62.460,00    | € 0,00       | € 62.460,00    |
| 7401000           | Andere algemene werkingsubsidies - gemeentelijke bijdrage   | € 0,00         | € 1.300.000,00 | € 0,00       | € 1.300.000,00 |
| 7402000           | Regularisatiepremie ex-contingentsco's                      | € 0,00         | € 531.089,28   | € 0,00       | € 531.089,28   |
| 7405005           | Toelage ingevolge arbeidsduurvermindering                   | € 317.400,53   | € 687.263,93   | € 0,00       | € 369.863,40   |
| 7405006           | Tegemoetkoming derde luik                                   | € 0,00         | € 208.049,09   | € 0,00       | € 208.049,09   |
| 7405008           | Werkingsubsidies maribel opleiding 600                      | € 0,00         | € 73.784,54    | € 0,00       | € 73.784,54    |
| 7405010           | Tegemoetkoming sociale maribel (sectoraal fonds)            | € 0,00         | € 1.461.899,03 | € 0,00       | € 1.461.899,03 |
| 7405012           | Tegemoetkoming SINE   | € 375,00       | € 18.921,04    | € 0,00       | € 18.546,04    |
| 7405013           | VIPA-infrastructuurforfait                                  | € 0,00         | € 141.367,50   | € 0,00       | € 141.367,50   |
| 7405014           | Vermindering patronale bijdrage                             | € 0,00         | € 8.532,55     | € 0,00       | € 8.532,55     |
| 7405015           | Tegemoetkoming VDAB in de V.O.P                             | € 0,00         | € 2.349,80     | € 0,00       | € 2.349,80     |
| 7405016           | 3eluik- Jobcreatie  | € 0,00         | € 157.133,61   | € 0,00       | € 157.133,61   |
| 7405017           | 3eluik - Sociale Maribel                                    | € 0,00         | € 118.421,22   | € 0,00       | € 118.421,22   |
| 7405018           | 3eluik - BAF - zorg (bedrag aanvullende financiering)       | € 0,00         | € 180.589,18   | € 0,00       | € 180.589,18   |
| 7405019           | 3eluik - BAF - niet-zorg (bedrag aanvullende financiering)  | € 0,00         | € 123.500,92   | € 0,00       | € 123.500,92   |

| ALGEMENE REKENING |   | Totaal D                | Totaal C                | Debetsaldo              | Creditsaldo             |
|-------------------|---|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 7405020           | VIA-middelen Eco- en maaltijdcheques  | € 0,00                  | € 43.356,00             | € 0,00                  | € 43.356,00             |
| 7405021           | VIA-middelen 2e pensioenpijler instellingspersoneel                             | € 0,00                  | € 118.136,12            | € 0,00                  | € 118.136,12            |
| 7405022           | VIA-middelen divers   | € 0,00                  | € 127.326,19            | € 0,00                  | € 127.326,19            |
| 7405024           | Subsidies bijkomend verlof  | € 0,00                  | € 9.107,71              | € 0,00                  | € 9.107,71              |
| 7405029           | Subsidies LDC Agentschap gezondheid en zorg                                     | € 0,00                  | € 32.741,42             | € 0,00                  | € 32.741,42             |
| 7405030           | Subsidiemaatregelen Covid-19  | € 36.330,59             | € 374.970,25            | € 0,00                  | € 338.639,66            |
| 7405033           | Subs. voor ondersteuning en implementaties vd informatiseringstrajecten (ITWZC) | € 0,00                  | € 3.300,40              | € 0,00                  | € 3.300,40              |
| 7450000           | Recuperaties van kosten   | € 8.341,77              | € 144.235,70            | € 0,00                  | € 135.893,93            |
| 7450002           | Recuperatie kosten kapster WZC  | € 0,00                  | € 3.713,25              | € 0,00                  | € 3.713,25              |
| 7450004           | Canon - erfpacht 1e verdiep Sint-Janshospitaal (JYP)                            | € 0,00                  | € 1,00                  | € 0,00                  | € 1,00                  |
| 7459000           | Externe facturering OCMW-ZB Algemeen  | € 0,00                  | € 22.737,44             | € 0,00                  | € 22.737,44             |
| 7459200           | Externe facturering OCMW-ZB Centrale Keuken                                     | € 0,00                  | € 53.570,50             | € 0,00                  | € 53.570,50             |
| 7459300           | Externe facturering OCMW-ZB Centrale Wasserij                                   | € 0,00                  | € 1.749,30              | € 0,00                  | € 1.749,30              |
| 7459500           | Externe facturering OCMW-ZB gemeenschappelijke kosten                           | € 0,00                  | € 7.568,60              | € 0,00                  | € 7.568,60              |
| 7460001           | Sponsoring  | € 450,00                | € 2.750,00              | € 0,00                  | € 2.300,00              |
| 7470000           | Werknemersinhouding maaltijdcheques   | € 92,65                 | € 40.844,48             | € 0,00                  | € 40.751,83             |
| 7510000           | Creditintresten op rekening courant   | € 0,00                  | € 101,08                | € 0,00                  | € 101,08                |
| 7530000           | In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen                           | € 0,00                  | € 563.153,41            | € 0,00                  | € 563.153,41            |
| 7560000           | Betalingskorting  | € 318,07                | € 2.304,10              | € 0,00                  | € 1.986,03              |
| 7930000           | Over te dragen tekort van het boekjaar  | € 0,00                  | € 4.059.505,23          | € 0,00                  | € 4.059.505,23          |
| <b>TOTAAL</b>     |   | <b>€ 318.298.865,84</b> | <b>€ 318.298.865,84</b> | <b>€ 108.756.142,36</b> | <b>€ 108.756.142,36</b> |



### **3.13.2 Controletabellen van de schuld**

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik



Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991  
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services  
Public & Social Banking  
Kredietverrichtingen  
Tel. 02 222 90 61  
Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

090-7344700-07

EUR

| TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2020       |                            |                        |                       | CONTROLETABEL VAN DE SCHULD  |   |   | BLZ.   | 1 |
|--|----------------------------|------------------------|-----------------------|--|---|---|--|---|
| Aard van de leningen                       | Som bedrag van de leningen | Som omgezette bedragen | Som resterende schuld | Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Vershil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches | Som tranches terug te betalen gedurende het volgend dienstjaar |   |
| Leningen ten laste van de ontleener 710    | 7.859.238,12               | 7.859.238,12           | 6.969.534,73          | 411.089,51   | 411.089,51  | 0,00  | 418.716,83   |   |
| Leningen ten laste van de hogere overheden |                            |                        |                       |  |   |   |  |   |
| Sanerings- en consolidatieleningen         |                            |                        |                       |  |   |   |  |   |
| Leningen ten laste van derden              |                            |                        |                       |  |   |   |  |   |
| Leasingschulden (onroerende leasing)       |                            |                        |                       |  |   |   |  |   |
| <b>TOTAAL</b>                              | <b>7.859.238,12</b>        | <b>7.859.238,12</b>    | <b>6.969.534,73</b>   | <b>411.089,51</b>  | <b>411.089,51</b>   | <b>0,00</b>   | <b>418.716,83</b>  |   |



Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991  
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services  
Public & Social Banking  
Kredietverrichtingen  
Tel. 02 222 90 61  
Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

090-7344700-07

EUR

TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2020

DETAIL

BLZ. 1

| Aard van de lening | Lening Nr | Bedrag van de leningen | Bedrag van de omzettingen | Resterende schuld   | Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches | Som tranches terug te betalen gedurende het volgend dienstjaar |
|--------------------|-----------|------------------------|---------------------------|---------------------|--|---|--|--|
| 710                | 1         | 13.091,18              | 13.091,18                 | 8.222,12            | 2.491,97   | 2.491,97  | 0,00   | 2.612,41   |
| 710                | 2         | 11.380,61              | 11.380,61                 | 4.876,70            | 2.271,06   | 2.271,06  | 0,00   | 2.380,82   |
| 710                | 13        | 85.333,68              | 85.333,68                 | 22.862,60           | 21.811,28  | 21.811,28   | 0,00   | 22.862,60  |
| 710                | 14        | 55.956,52              | 55.956,52                 | 14.991,88           | 14.302,48  | 14.302,48   | 0,00   | 14.991,88  |
| 710                | 16        | 12.729,33              | 12.729,33                 | 3.419,34            | 3.256,21   | 3.256,21  | 0,00   | 3.419,34   |
| 710                | 17        | 15.043,41              | 15.043,41                 | 6.691,58            | 3.345,78   | 3.345,78  | 0,00   | 3.345,78   |
| 710                | 18        | 191.091,04             | 191.091,04                | 128.819,11          | 21.878,05  | 21.878,05   | 0,00   | 23.081,35  |
| 710                | 20        | 2.648,76               | 2.648,76                  | 600,33              | 772,01   | 772,01  | 0,00   | 600,33   |
| 710                | 21        | 97.500,00              | 97.500,00                 | 75.000,00           | 7.500,00   | 7.500,00  | 0,00   | 7.500,00   |
| 710                | 22        | 78.000,00              | 78.000,00                 | 60.000,00           | 6.000,00   | 6.000,00  | 0,00   | 6.000,00   |
| 710                | 24        | 125.838,59             | 125.838,59                | 96.798,95           | 9.679,88   | 9.679,88  | 0,00   | 9.679,88   |
| 710                | 25        | 7.170.625,00           | 7.170.625,00              | 6.547.252,12        | 317.780,79   | 317.780,79  | 0,00   | 322.242,44   |
| <b>710</b>         |           | <b>7.859.238,12</b>    | <b>7.859.238,12</b>       | <b>6.969.534,73</b> | <b>411.089,51</b>  | <b>411.089,51</b>   | <b>0,00</b>  | <b>418.716,83</b>  |
| <b>TOTAAL</b>      |           | <b>7.859.238,12</b>    | <b>7.859.238,12</b>       | <b>6.969.534,73</b> | <b>411.089,51</b>  | <b>411.089,51</b>   | <b>0,00</b>  | <b>418.716,83</b>  |





Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991  
RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services  
Public & Social Banking  
Kredietverrichtingen  
Tel. 02 222 90 61  
Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

090-7344700-07

EUR

| TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31/12/2020 |           |                        |                           | LENINGEN VOLLEDIG TERUGBETAALD<br>GEDURENDE HET AFGELOPEN DIENSTJAAR |  |   |  | BLZ. 1   |
|--------------------------------------|-----------|------------------------|---------------------------|--|--|---|--|--|
| Aard van de lening                   | Lening Nr | Bedrag van de leningen | Bedrag van de omzettingen | Resterende schuld  | Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar | Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches | Som tranches terug te betalen gedurende het volgend dienstjaar |
| 710                                  | 9         | 5.982,59               | 5.982,59                  |  | 2.093,07   | 2.093,07  | 0,00   |  |
| 710                                  | 11        | 11.513,40              | 11.513,40                 |  | 3.882,95   | 3.882,95  | 0,00   |  |
| 710                                  | 12        | 11.993,13              | 11.993,13                 |  | 4.044,73   | 4.044,73  | 0,00   |  |
| 710                                  | 15        | 147.920,97             | 147.920,97                |  | 130.981,63   | 130.981,63  | 0,00   |  |
| 710                                  | 19        | 546,25                 | 546,25                    |  | 121,84   | 121,84  | 0,00   |  |
| 710                                  | 23        | 24.284,86              | 24.284,86                 |  | 8.185,24   | 8.185,24  | 0,00   |  |
| 710                                  |           | <b>202.241,20</b>      | <b>202.241,20</b>         |  | <b>149.309,46</b>  | <b>149.309,46</b>   | <b>0,00</b>  |  |
| <b>TOTAAL</b>                        |           | <b>202.241,20</b>      | <b>202.241,20</b>         |  | <b>149.309,46</b>  | <b>149.309,46</b>   | <b>0,00</b>  |  |

| TOESTAND VAN DE SCHULD OP 31-12-20 : Controletabel van de schuld |                            |                        |                     |  |  |  |  |
|--|----------------------------|------------------------|---------------------|--|--|--|--|
| Aard van de lening   | Som bedrag van de leningen | Som omgezette bedragen | Resterende schuld   | Som voorziene terug te betalen tranches gedurende het afgelopen dienstjaar<br>(2020) | Som werkelijk terug betaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar<br>(2020) | Verschil : som werkelijk terugbetaalde tranches gedurende het afgelopen dienstjaar en de som van de voorziene tranches | Som van de tranches terug te betalen gedurende het volgende dienstjaar<br>(2021) |
| Leningen ten laste van het bestuur<br>710                        | 2.550.000,00               | 2.550.000,00           | 1.856.676,11        | 110.042,89   | 110.042,89   | 0,00   | 114.071,56   |
| Leningen ten laste van de overheid<br>714                        | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| Leningen ten laste van derden<br>721                             | 0,00                       | 0,00                   | 0,00                | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |
| <b>TOTAAL</b>  | <b>2.550.000,00</b>        | <b>2.550.000,00</b>    | <b>1.856.676,11</b> | <b>110.042,89</b>  | <b>110.042,89</b>  | <b>0,00</b>  | <b>114.071,56</b>  |



| Aard                  | Nr Lening | Leningnummer   | Bedrag van de lening | Bedrag van de omzetting | Resterende schuld   | Voorziene aflossingen in 2020 | Reële aflossingen in 2020 | Vershil     | Voorziene aflossingen in 2021 |
|-----------------------|-----------|----------------|----------------------|-------------------------|---------------------|-------------------------------|---------------------------|-------------|-------------------------------|
| <b>Lening</b>         |           |                |                      |                         |                     |                               |                           |             |                               |
| 0000000               | 0000036   | 726-5682225-45 | 12.168,12            | 12.168,12               | 4.867,20            | 608,41                        | 608,41                    | 0,00        | 608,41                        |
| 0000000               | 0000037   | 726-5682279-02 | 10.375,75            | 10.375,75               | 4.150,27            | 518,79                        | 518,79                    | 0,00        | 518,79                        |
| 0000000               | 0000039   | 726-5682131-48 | 74.058,41            | 74.058,41               | 29.623,37           | 3.702,92                      | 3.702,92                  | 0,00        | 3.702,92                      |
| 0000000               | 0000040   | 726-5682191-11 | 94.500,00            | 94.500,00               | 37.800,00           | 4.725,00                      | 4.725,00                  | 0,00        | 4.725,00                      |
| 0000000               | 0000041   | 479-3014173-24 | 5.920.000,00         | 5.920.000,00            | 3.599.622,76        | 310.951,43                    | 310.951,43                | 0,00        | 326.499,00                    |
| 0000000               | 0000042   | 726-7490024-55 | 3.000.000,00         | 3.000.000,00            | 1.725.000,00        | 150.000,00                    | 150.000,00                | 0,00        | 150.000,00                    |
| 0000000               | 0000056   | 726-8404606-24 | 5.594,41             | 5.594,41                | 1.678,33            | 559,44                        | 559,44                    | 0,00        | 559,44                        |
| 0000000               | 0000058   | 726-8404604-22 | 45.229,80            | 45.229,80               | 13.568,94           | 4.522,98                      | 4.522,98                  | 0,00        | 4.522,98                      |
| 0000000               | 0000060   | 726-8404602-20 | 28.690,33            | 28.690,33               | 8.607,12            | 2.869,03                      | 2.869,03                  | 0,00        | 2.869,03                      |
| 0000000               | 0000061   | 726-8404600-18 | 104.934,06           | 104.934,06              | 31.480,19           | 10.493,41                     | 10.493,41                 | 0,00        | 10.493,41                     |
| 0000000               | 0000062   | 726-8404598-16 | 3.576,88             | 3.576,88                | 1.073,05            | 357,69                        | 357,69                    | 0,00        | 357,69                        |
| 0000000               | 0000064   | 726-8404596-14 | 25.663,10            | 25.663,10               | 7.698,93            | 2.566,31                      | 2.566,31                  | 0,00        | 2.566,31                      |
| <b>Totaal 0000000</b> |           |                | <b>9.324.790,86</b>  | <b>9.324.790,86</b>     | <b>5.465.170,16</b> | <b>491.875,41</b>             | <b>491.875,41</b>         | <b>0,00</b> | <b>507.422,98</b>             |
| <b>Totaal</b>         |           |                | <b>9.324.790,86</b>  | <b>9.324.790,86</b>     | <b>5.465.170,16</b> | <b>491.875,41</b>             | <b>491.875,41</b>         | <b>0,00</b> | <b>507.422,98</b>             |



### **3.13.3 Vervallen kapitaalaflossingen en intresten aan kredietinstelling**

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik





Belfius Bank NV  
 Karol Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6991  
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
 FSMA nr. 019849 A

Customer Loan Services  
 Public & Social Banking  
 Kredietverrichtingen  
 Tel. 02 222 90 61  
 Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

STEENAKKER 30  
 8940 WERVIK

Bijlage bij de rekening nr  
 BE96 0910 2176 4405

OPGAVE VAN AFLOSSINGEN OP LENINGEN - VERVALDAG VAN 31/12/2020

090 - 7344700 - 07 WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

EUR

| Lening nr.  | Aflossing nr. | Bedrag                   | Beleidsveld/ Algemene rek. |         | Totaal per Beleidsveld/ Rek | * |
|---|---------------|--------------------------|----------------------------|---------|-----------------------------|---|
| LENINGEN MET JAARLIJKSE VERVALDAG   |               |                          |                            |         |                             |   |
| 21  | 010           | 7.500,00                 | 0040.                      | / 423.  |                             |   |
| 22  | 010           | 6.000,00                 | 0040.                      | / 423.  | 13.500,00                   |   |
|   |               |                          | 0040.                      | /       | 13.500,00                   |   |
|   |               |                          |                            | 0040. / | 13.500,00                   |   |
|   |               |                          |                            | / 423.  | 13.500,00                   |   |
|   |               |                          |                            | / .     | 13.500,00                   | 1 |
|   |               |                          |                            |         | 13.500,00                   |   |
| ALGEMEEN TOTAAL   |               |                          |                            |         |                             |   |
|   |               |                          |                            | / 423.  | 13.500,00                   |   |
|   |               |                          |                            | / .     | 13.500,00                   | 1 |
|   |               |                          |                            |         | 13.500,00                   | 9 |
| BEDRAG AFGENOMEN OP 07/01/2021  |               | VALUTADATUM 31/12/2020 : |                            |         | 13.500,00                   |   |
| <p>* 1 Totaal van de aflossingen te uwen laste<br/>           2 Totaal van de aflossingen terug te betalen door de Overheid<br/>           3 Totaal van de aflossingen terug te betalen door derden<br/>           9 Totaal van de aflossingen geboekt op het debet van uw rekening</p> |               |                          |                            |         |                             |   |



Belfius Bank NV  
 Karol Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 6961  
 FPR Brussel BTW BE 0403 201 185  
 FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services  
 Public & Social Banking  
 Kredietverrichtingen  
 Tel. 02 222 90 61  
 Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

STEENAKKER 30  
 8940 WERVIK

Bijlage bij de rekening nr.  
 BE96 0910 2176 4405

OPGAVE VAN INTERESTEN OP LENINGEN - VERVALDAG VAN 31/12/2020

090 - 7344700 - 07 WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

EUR

| Lening nr.  | Rente-voet | Beleidsveld/ Algemene rek. | Netto intresten | Totaal herziene leningen | Totaal per Beleidsveld/ Rek | * |
|---|------------|----------------------------|-----------------|--------------------------|-----------------------------|---|
| LENINGEN MET TRIMESTRIELE VERVALDAG   |            |                            |                 |                          |                             |   |
| 20  | 4,163      | 0040. / 6500.              | 8,28            |                          | 8,28                        |   |
|   |            | 0040. /                    |                 |                          | 8,28                        |   |
|   |            | 0040. /                    |                 |                          | 8,28                        |   |
|   |            | / 6500.                    |                 |                          | 8,28                        |   |
|   |            | /                          |                 |                          | 8,28                        | 1 |
|   |            |                            |                 |                          | 8,28                        |   |
| LENINGEN MET SEMESTRIELE VERVALDAG  |            |                            |                 |                          |                             |   |
| 1   | 4,666      | 0040. / 6500.              | 193,39          |                          |                             |   |
| 2   | 4,651      | 0040. / 6500.              | 167,58          |                          |                             |   |
| 11  | 1,181      | 0040. / 6500.              | 11,55           |                          |                             |   |
| 12  | 1,181      | 0040. / 6500.              | 12,04           |                          |                             |   |
| 13  | 4,820      | 0040. / 6500.              | 555,51          |                          |                             |   |
| 14  | 4,820      | 0040. / 6500.              | 364,27          |                          |                             |   |
| 15  | 5,180      | 0040. / 6500.              | 3.420,30        |                          |                             |   |
| 16  | 5,010      | 0040. / 6500.              | 168,59          |                          |                             |   |
| 24  | 4,066      | 0040. / 6500.              | 2.164,71        |                          | 7.057,94                    |   |
|   |            | 0040. /                    |                 |                          | 7.057,94                    |   |
|   |            | 0040. /                    |                 |                          | 7.057,94                    |   |
| * 1 Totaal van de interesten te uwen laste.<br>2 Totaal van de interesten terug te betalen door de Overheid.<br>3 Totaal van de interesten terug te betalen door derden.<br>9 Totaal van de interesten geboekt op het debet van uw rekening.<br>H Lening waarvan de rentevoet herzien werd in de loop van de interestperiode. |            |                            |                 |                          |                             |   |



Belfius Bank NV  
 Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE230529 0084 6881  
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
 FSMA nr. 019649 A

Customer Loan Services  
 Public & Social Banking  
 Kredietverrichtingen  
 Tel. 02 222 90 61  
 Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

STEENAKKER 30  
 8940 WERVIK

Bijlage bij de rekening nr.  
 BE96 0910 2176 4405

OPGAVE VAN INTERESTEN OP LENINGEN - VERVALDAG VAN 31/12/2020  
 090 - 7344700 - 07 WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

EUR

| Lening nr.      | Rente-voet | Beleidsveld/ Algemene rek. | Netto interesten | Totaal herziene leningen                                | Totaal per Beleidsveld/ Rek | * |
|-----------------|------------|----------------------------|------------------|---|-----------------------------|---|
|                 |            | / 6500,                    |                  |   | 7.057,94                    |   |
|                 |            | / *                        |                  |   | 7.057,94                    | 1 |
|                 |            |                            |                  |   | 7.057,94                    |   |
| ALGEMEEN TOTAAL |            |                            |                  |   |                             |   |
|                 |            | / 6500,                    |                  |   | 7.066,22                    |   |
|                 |            | / *                        |                  |   | 7.066,22                    | 1 |
|                 |            |                            |                  |   | 7.066,22                    | 9 |
|                 |            |                            |                  | BEDRAG AFGENOMEN OP 08/01/2021 VALUÛADATUM 01/01/2021 : | 7.066,22                    |   |

\* 1 Totaal van de interesten te uwen laste.  
 2 Totaal van de interesten terug te betalen door de Overheid.  
 3 Totaal van de interesten terug te betalen door darden.  
 9 Totaal van de interesten geboekt op het debet van uw rekening.  
 H Lening waarvan de rentevoet herzien werd in de loop van de interestperiode.





Belfius Bank NV  
 Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0520 0064 8991  
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
 FSMA nr. 019640 A

Customer Loan Services  
 Public & Social Banking  
 Kredietverrichtingen  
 Tel. 02 222 90 61  
 Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

STEENAKKER 30  
 8940 WERVIK

Bijlage bij de rekening nr  
 BE96 0910 2176 4405

OPGAVE VAN AFLOSSINGEN OP LENINGEN - VERVALDAG VAN 31/12/2020  
 090 - 7344700 - 07 WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

EUR

| Lening nr.                          | Aflossing nr. | Bedrag     | Beleidsveld/ Algemene rek. | Totaal per Beleidsveld/ Rek | * |
|-------------------------------------|---------------|------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| LENINGEN MET TRIMESTRIELE VERVALDAG |               |            |                            |                             |   |
| 20                                  | 057           | 196,01     | 0040. / 423.               | 196,01                      |   |
|                                     |               |            | 0040. /                    | 196,01                      |   |
|                                     |               |            | 0040. /                    | 196,01                      |   |
|                                     |               |            | / 423.                     | 196,01                      |   |
|                                     |               |            | /                          | 196,01                      | 1 |
|                                     |               |            |                            | 196,01                      |   |
| LENINGEN MET JAARLIJKSE VERVALDAG   |               |            |                            |                             |   |
| 2                                   | 028           | 2.271,06   | 0040. / 423.               |                             |   |
| 15                                  | 020           | 130.981,63 | 0040. / 423.               |                             |   |
| 16                                  | 019           | 3.256,21   | 0040. / 423.               |                             |   |
| 24                                  | 010           | 9.679,88   | 0040. / 423.               | 146.188,78                  |   |
|                                     |               |            | 0040. /                    | 146.188,78                  |   |
|                                     |               |            | 0040. /                    | 146.188,78                  |   |
|                                     |               |            | / 423.                     | 146.188,78                  |   |
|                                     |               |            | /                          | 146.188,78                  | 1 |
|                                     |               |            |                            | 146.188,78                  |   |

\* 1 Totaal van de aflossingen te uwen laste  
 2 Totaal van de aflossingen terug te betalen door de Overheid  
 3 Totaal van de aflossingen terug te betalen door derden  
 9 Totaal van de aflossingen geboekt op het debet van uw rekening



Belfius Bank NV  
 Karol Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
 Tel. 02 222 11 11 - IBAN: BE23 0529 0064 0891  
 RPR Brussel BTW BE 0403.201.185  
 FSMA nr. 019848 A

Customer Loan Services  
 Public & Social Banking  
 Kredietverrichtingen  
 Tel. 02 222 90 61  
 Fax. 02 222 24 83

WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

STEENAKKER 30  
 8940 WERVIK

Bijlage bij de rekening nr  
 BE96 0910 2176 4405

OPGAVE VAN AFLOSSINGEN OP LENINGEN - VERVALDAG VAN 31/12/2020  
 090 - 7344700 - 07 WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

EUR

| Lening nr.   | Aflossing nr. | Bedrag                   | Beleidsveld/ Algemene rek. | Totaal per Beleidsveld/ Rek | * |
|--|---------------|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|---|
| ALGEMEEN TOTAAL  |               |                          |                            |                             |   |
|  |               |                          | / 423.                     | 146.384,79                  |   |
|  |               |                          | /                          | 146.384,79                  | 1 |
|  |               |                          |                            | 146.384,79                  | 9 |
| BEDRAG AFGENOMEN OP 08/01/2021   |               | VALPTADATUM 01/01/2021 : |                            | 146.384,79                  |   |
| <p>* 1 Totaal van de aflossingen te uwten laste<br/>           2 Totaal van de aflossingen terug te betalen door de Overheid<br/>           3 Totaal van de aflossingen terug te betalen door derden<br/>           9 Totaal van de aflossingen geboekt op het debet van uw rekening</p> |               |                          |                            |                             |   |



### 3.13.4 Toestand financiële rekeningen op 31

**december 2020** Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| Stand per 31-12-2020                      | IBAN                | Saldo                 |
|---|---------------------|-----------------------|
| Zichtrekening Belfius                     | BE96 0910 2176 4405 | € 872.322,10          |
| Belfius - Treasury+ 2 Sint-Jan            | BE22 0910 1847 0647 | € 1.776.177,64        |
| Belfius - Treasury+ special SBR-projecten | BE23 0910 1932 8691 | € 80.221,85           |
| Belfius - Treasury+ special Ter Drapiers  | BE12 0910 1932 8792 | € 255.842,67          |
| ING - Zichtrekening                       | BE69 3631 7025 8278 | € 4.342,43            |
| KBC - Bedrijfsrekening                    | BE93 7310 4473 5967 | € 53.829,22           |
| Mastercard Prepaid Red Belfius            | 5545 0551 6601 1804 | € 1.694,70            |
| Kas                                       |                     | € 3.639,95            |
| <b>TOTAAL</b>                             |                     | <b>€ 3.048.070,56</b> |

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
RFR Brussel BVM BE 0403.201.185  
Verzekeringsagent FMO nr. 018649 A - MEI 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



625078732dc8ff1e002eb2a3ad793ce85de7d5ee

31-12-2020 252/1  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK BETAALREKENING

----- BE96 0910 2176 4405 BIC: GKCCBEBB -----  
SALDO OP 30-12-2020 EUR +176.824,88  
7417 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 295,06  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7418 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 496,79  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7419 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 430,00  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7420 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.941,20  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7421 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 384,64  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7422 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 692,70  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7423 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 384,64  
STORTING - ZIE BIJLAGE

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
RFR Brussel BVM BE 0403.201.185  
Verzekeringsagent FMO nr. 018649 A - MEI 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



f7be885c35a60fa1346560d0b447c2a672e73991

31-12-2020 252/3  
----- BE96 0910 2176 4405 -----  
7432 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) -4.470,58  
UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING LONEN BELFIUS SECURE EDI  
BESTAND : 1117/1/B3285/20201228 12:26:57 GROEP :  
1117/1/B32/0000  
7433 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) -1.862,49  
UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING LONEN BELFIUS SECURE EDI  
BESTAND : 1117/1/B3291/20201229 09:21:14 GROEP :  
1117/1/B32/0000  
7434 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) -417.465,31  
UW COLLECTIEVE OVERSCHRIJVING LONEN BELFIUS SECURE EDI  
BESTAND : 1117/1/B3290/20201229 09:13:41 GROEP :  
1117/1/B32/0000  
7435 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +105.381,93  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7436 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +112.955,58  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7437 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.367,17  
INCASSO VAN EUROPESE DOMICILIERINGEN BESTANDSNAAM:  
WZBW/2020/95R1 VERVALDATUM : 31-12-2020

Digitally signed  
by Belfius Bank  
DN: cn=Belfius Bank

Belfius  
Steenakker 30 - 8940 Wervik

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
RFR Brussel BVM BE 0403.201.185  
Verzekeringsagent FMO nr. 018649 A - MEI 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



056fef6e6e987b08f8c4212ca7472235c13fc072

31-12-2020 252/2  
----- BE96 0910 2176 4405 -----  
7424 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 223,50  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7425 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +650.000,00  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7426 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.806,28  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7427 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.663,39  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7428 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 186,25  
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE  
7429 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.919,17  
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE  
7430 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.613,66  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7431 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 156,45  
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
RFR Brussel BVM BE 0403.201.185  
Verzekeringsagent FMO nr. 018649 A - MEI 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



c32a3942fbf5f77067292ea29b2746c314861b56

31-12-2020 252/4  
----- BE96 0910 2176 4405 -----  
7438 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +104.288,88  
INCASSO VAN EUROPESE DOMICILIERINGEN BESTANDSNAAM:  
WZBW/2020/92R1 VERVALDATUM : 31-12-2020  
7439 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +57.226,62  
INCASSO VAN EUROPESE DOMICILIERINGEN BESTANDSNAAM:  
WZBW/2020/94R1 VERVALDATUM : 31-12-2020  
7440 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.638,29  
INCASSO VAN EUROPESE DOMICILIERINGEN BESTANDSNAAM:  
WZBW/2020/93R1 VERVALDATUM : 31-12-2020  
7441 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) -1.705,05  
TOTAAL ONUITGEVOERDE EUROPESE DOMICILIERINGEN BIJ  
ANDERE FINANCIËLE INSTELLINGEN BESTANDSNAAM:  
WZBW/2020/94R1 VERVALDATUM : 31-12-2020  
7442 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.654,77  
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE  
7443 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.664,33  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7444 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 229,88  
STORTING - ZIE BIJLAGE

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 4991 - BIC: GKBCEB33  
RPA Brussel BTM BE 0403.201.185  
Verzekeringsovereenkomst FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



9acb60be315e8455fc1e8ab7a8e330467870f0a5

31-12-2020 ----- 252/5  
----- BE96 0910 2176 4405 -----  
7445 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +1.778,46  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7446 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) +70.471,01  
STORTING - ZIE BIJLAGE  
7447 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) + 150,00  
STORTING - ZIE BIJLAGE

**SALDO OP 31-12-2020 20:44 EUR +872.322,10**  
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.  
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 4991 - BIC: GKBCEB33  
RPA Brussel BTM BE 0403.201.185  
Verzekeringsovereenkomst FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



1720938edd7e43a8468b4f993d76b1956a37e876

31-12-2020 252/7  
BIJLAGE BIJ BETAALREKENING  
VERRICHTING 7418

----- BE96 0910 2176 4405 -----  
INLICHTING OVER STORTING VAN 496,79 EUR 31-12-2020  
OPDRACHTGEVER : BE23 6304 2820 9791  
DE H DIMITRI VANDENBROUCKE  
NIEUWSTRAAT 23  
8940 GELUWE  
BEGUNSTIGDE : BE96 0910 2176 4405  
OCMW WERVIK WOON ZORG

MEDEDELING :

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 4991 - BIC: GKBCEB33  
RPA Brussel BTM BE 0403.201.185  
Verzekeringsovereenkomst FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



b96be0b65313e7b8adaceb484b1499e766694fad

31-12-2020 252/6  
BIJLAGE BIJ BETAALREKENING  
VERRICHTING 7417

----- BE96 0910 2176 4405 -----  
INLICHTING OVER STORTING VAN 295,06 EUR 31-12-2020  
OPDRACHTGEVER : BE62 7755 9194 6561  
Couchuyt Dionysia  
REUTELBEKESTRAAT 10/3  
8940 WERVIK  
BEGUNSTIGDE : BE96 0910 2176 4405  
Woon- en zorgbedrijf WERVIK

MEDEDELING : HUUR APP TEN KANTER LOPEND MAAND

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 4991 - BIC: GKBCEB33  
RPA Brussel BTM BE 0403.201.185  
Verzekeringsovereenkomst FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



cd713a599ce9ab5476b0d0cb3c06bc62bc17eb33

31-12-2020 252/8  
BIJLAGE BIJ BETAALREKENING  
VERRICHTING 7419

----- BE96 0910 2176 4405 -----  
INLICHTING OVER STORTING VAN 430,00 EUR 31-12-2020  
REF.: 170850364  
OPDRACHTGEVER : BE63 0012 1863 1208  
VERGEYLEN FREDDY  
KAPITTELPLEIN 3  
8940 WERVIK  
BEGUNSTIGDE : BE96 0910 2176 4405  
OCMW WERVIK

MEDEDELING : HUUR

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussels  
IBAN: BE11 5529 0084 6991 - BIC: GKCCBEBB  
NVR Brussels BVB BE 0403-201-180  
Verzekeringsagent FSWR nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



e76b1355ad8f303b32b887714d509165cd3a77c7

31-12-2020 52/1  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK BELFIUS TRE@SURY+  
SINT-JANS HOSPITAAL

----- BE22 0910 1847 0647 BIC: GKCCBEBB -----  
SALDO OP 24-12-2020 EUR +2.426.177,64  
0056 31-12-2020 (VAL. 31-12-2020) -650.000,00  
OVERSCHRIJVING BELFIUSWEB NAAR BE96 0910 2176 4405  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK transfert

SALDO OP 31-12-2020 21:08 EUR +1.776.177,64  
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.  
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
NVR Brussel BTW BE 0403.203.185  
Verzekeringsovereenkomst FMO nr. 019649 A - M&I 4964  
Belfius Contact 02 222 12 02



d12bfda8366c9025b54459afb3b7809981f27248

08-01-2021 1/1  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK BELFIUS TRE@SURY SPECIAL  
SBR

----- BE23 0910 1932 8691 BIC: GKCCBEBB -----  
SALDO OP 07-10-2020 EUR +80.221,85  
0001 08-01-2021 (VAL. 01-01-2021) + 17,79  
INTERESTEN : 01.10.2020 - 31.12.2020 - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 08-01-2021 20:59 EUR +80.239,64  
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.  
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
NVR Brussel BTW BE 0403.203.185  
Verzekeringsovereenkomst FMO nr. 019649 A - M&I 4964  
Belfius Contact 02 222 12 02



fe27bc3b7a5746a747dd431e62a7340f3666eb06c

08-01-2021 1/3  
MEDEDELING PRODUCT BELFIUS TRE@SURY SPECIAL  
SBR

----- BE23 0910 1932 8691 -----  
HET BEDRAG VAN DE INTERESTEN (+17,79 EUR)  
VOOR DE PERIODE VAN 01/10/2020 TOT 31/12/2020 WORDT GEBOEKT OP  
REKENING BE23 0910 1932 8691

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0519 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB  
NVR Brussel BTW BE 0403.203.185  
Verzekeringsovereenkomst FMO nr. 019649 A - M&I 4964  
Belfius Contact 02 222 12 02



6d27af9f663539a47614c505f20c2f2f1f3dd7

08-01-2021 1/2  
BIJLAGE BIJ BELFIUS TRE@SURY SPECIAL  
VERRICHTING 1 SBR

----- BE23 0910 1932 8691 -----  
BEWIJSSTUK IN EUR  
INTERESTEN REKENING BE23 0910 1932 8691  
AFSLUITING INTERESTEN  
VOOR DE PERIODE VAN 01/10/2020 TOT 31/12/2020

| INTERESTEN                                   | DEBET | CREDIT | RESULTAAT |
|--|-------|--------|-----------|
|  | +0,00 | +25,41 | +25,41    |
| ROERENDE VOORHEFFING                         |       |        | -7,62     |
| TE BOEKEN BEDRAG                             |       |        | +17,79    |
| EVENTUEEL BIJ UW BELASTINGAANGIFTE TE VOEGEN |       |        |           |

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0049 4991 - BIC: GKCCBEBB  
RPM Brussel BTW BE 0405.201.185  
Verzekeringsagent FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



90ab35de5143843cc90c43d7c1ed761338b64b91

26-03-2021 1/1  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK BELFIUS TRE@SURY SPECIAL  
TER DRAPIERS

----- BE12 0910 1932 8792 BIC: GKCCBEBB -----  
SALDO OP 08-01-2020 EUR +255.842,67  
0001 26-03-2021 (VAL. 26-03-2021) +16.351,11  
STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 26-03-2021 20:53 EUR +272.193,78  
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.  
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV  
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel  
IBAN: BE23 0529 0049 4991 - BIC: GKCCBEBB  
RPM Brussel BTW BE 0405.201.185  
Verzekeringsagent FPM nr. 019649 A - MEZ 4944  
Belfius Contact 02 222 12 02



7eb75b2d1ee2a13e0bbc6033d6017a9be83b3e12

26-03-2021 1/2  
BIJLAGE BIJ BELFIUS TRE@SURY SPECIAL  
VERRICHTING 1 TER DRAPIERS

----- BE12 0910 1932 8792 -----  
INLICHTING OVER STORTING VAN 16.351,11 EUR 26-03-2021  
OPDRACHTGEVER : BE96 0910 2176 4405  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK  
STEENAKKER 30  
8940 WERVIK  
BEGUNSTIGDE : BE12 0910 1932 8792  
WOON-EN ZORGBEDRIJF WERVIK

MEDEDELING : doorstorten 16e schijf Bevaksubsidie ter Drapiers





ING België NV - Verenootschapszetel: Noorderlaan 26, B-1050 Brussel - RZN Brussel - BTW BE 0403 200 393  
 BIC (SWIFT): BBRUBEBB - IBAN: BE45 3109 1560 2709

Deze deposito's komen in aanmerking voor de bescherming van het Garantiefonds - informatie beschikbaar op [ing.be](http://ing.be) > tarieven en reglementen > depositogarantie

ING Ondernemingsrekening Plus - Euro (EUR)  
 WOON- EN ZORGBEDRIJF  
 WERVIK

BIC: BBRUBEBB

|   |                           |             |
|---|---------------------------|-------------|
| <b>IBAN: BE69 3631 7025 8278</b>                                | Vorig saldo op 18-12-2020 | +150.386,10 |
| <b>Investeringskrediet</b>                                      |                           | -62.573,40  |
| Terugbetaling kapitaal  |                           |             |
| Detail in bijlage   |                           |             |
| Verrichting 10 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |
| <b>INVESTERINGSKREDIET</b>                                      |                           | -20.471,04  |
| ZIE BIJLAGE   |                           |             |
| Verrichting 11 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |
| <b>Investeringskrediet</b>                                      |                           | -12.946,23  |
| Terugbetaling kapitaal  |                           |             |
| Detail in bijlage   |                           |             |
| Verrichting 12 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |
| <b>INVESTERINGSKREDIET</b>                                      |                           | -4.235,38   |
| ZIE BIJLAGE   |                           |             |
| Verrichting 13 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |
| <b>Investeringskrediet</b>                                      |                           | -34.523,26  |
| Terugbetaling kapitaal  |                           |             |
| Detail in bijlage   |                           |             |
| Verrichting 14 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |
| <b>INVESTERINGSKREDIET</b>                                      |                           | -11.294,36  |
| ZIE BIJLAGE   |                           |             |
| Verrichting 15 van 31-12-2020 - Afschrift 6 - valuta 31-12-2020 |                           |             |



KBC-Bedrijfsrekening  
 van 18-12-2020 tot 05-01-2021

**IBAN BE93 7310 4473 5967 EUR**  
 BIC KREDBEBB

**WOON- EN ZORGBEDRIJF WERVIK**

| nr. | datum | omschrijving                 | valuta | bedrag      |
|-----|-------|------------------------------|--------|-------------|
|     |       | Saldo op 18-12-2020 om 10:12 |        | 53 829,22 + |
|     |       | Geen verrichtingen gevonden  |        |             |
|     |       | Saldo op 31-12-2020 om 23:59 |        | 53 829,22 + |

| Datum      | Uitgave      | Saldo      | Omschrijving aankoop |
|------------|--------------|------------|----------------------|
| ...        |              | € 1.514,76 |                      |
| 14/11/2019 | 214,88 €     | € 1.299,88 | Smartphoto           |
| 17/12/2019 | 74,59 €      | € 1.225,29 | Kruidvat             |
| 17/01/2020 | 136,65 €     | € 1.088,64 | Kruidvat             |
| 21/01/2020 | 123,97 €     | € 964,67   | Lidl                 |
| 23/01/2020 | 201,06 €     | € 763,61   | Bpost                |
| 28/05/2020 | 42,95 €      | € 720,66   | Supra Bazar          |
| 28/05/2020 | 85,23 €      | € 635,43   | Kruidvat             |
| 2/06/2020  | 492,90 €     | € 142,53   | Bol.com              |
| 2/06/2020  | 50,44 €      | € 92,09    | Hubo                 |
| 1/09/2020  | - 2.000,00 € | € 2.092,09 | Oplading             |
| 4/09/2020  | 98,00 €      | € 1.994,09 | Telenet              |
| 4/09/2020  | 199,98 €     | € 1.794,11 | Bol.com              |
| 14/09/2020 | 1.386,00 €   | € 408,11   | Kom op tegen kanker  |
| 3/11/2020  | 241,00 €     | € 167,11   | Decathlon            |
| 24/11/2020 | 20,00 €      | € 147,11   | Bol.com              |
| 26/11/2020 | 22,99 €      | € 124,12   | Bol.com              |
| 27/11/2020 | 98,10 €      | € 26,02    | Bol.com              |
| 30/11/2020 | - 2.000,00 € | € 2.026,02 | Oplading             |
| 30/11/2020 | 230,64 €     | € 1.795,38 | Vendo                |
| 30/11/2020 | 100,68 €     | € 1.694,70 | Kruidvat             |
| 4/01/2021  | 30,13 €      | € 1.664,57 | Thuiszorgwinkel      |
|            |              |            |                      |

# Historiek

Export

| Kaartfoto   | Kaartnummer            | Kaarthouder     | Kaarttype                  | Hoofdrolneming         | Beschikbaar bedrag | Status |
|---|------------------------|-----------------|----------------------------|------------------------|--------------------|--------|
|  | 5545 0651 6801<br>1804 | CUVELIER<br>TOM | MASTERCARD® RED<br>PREPAID | BE96 0910 2176<br>4405 | 2.289,00 EUR       | Actief |

| Datum | Tegenpartij | Status | Bedrag | Bedrag in EUR |
|-------|-------------|--------|--------|---------------|
|-------|-------------|--------|--------|---------------|

Er werden geen transacties in verwerking gevonden

Filter

Datum vanaf 01/12/2019 tot en met 31/01/2021 X

| Datum      | Boekingsdatum Bank Card Company | Tegenpartij             | Status  | Bedrag in EUR |
|------------|---------------------------------|-------------------------|---------|---------------|
| 25/01/2021 | 26/01/2021                      | Mollie *Pro-Bat B.V.    | Geboekt | -240,90 EUR   |
| 12/01/2021 | 13/01/2021                      | BELFIUS35496901         | Geboekt | -500,00 EUR   |
| 04/01/2021 | 05/01/2021                      | thuiszorgwinkel.be      | Geboekt | -30,13 EUR    |
| 30/11/2020 | 01/12/2020                      | Mollie *Vendo Neder.,   | Geboekt | -230,64 EUR   |
| 30/11/2020 | 01/12/2020                      | WWW.KRUIDVAT.BE         | Geboekt | -100,68 EUR   |
| 30/11/2020 | 30/11/2020                      | Uw oplading             | Geboekt | 2.000,00 EUR  |
| 29/11/2020 | 30/11/2020                      | Bol.com                 | Geboekt | -98,10 EUR    |
| 27/11/2020 | 28/11/2020                      | Bol.com                 | Geboekt | -22,99 EUR    |
| 25/11/2020 | 26/11/2020                      | Bol.com                 | Geboekt | -20,00 EUR    |
| 03/11/2020 | 04/11/2020                      | WWW.DECATHLON.BE        | Geboekt | -241,00 EUR   |
| 14/09/2020 | 15/09/2020                      | Mollie *Kom op tege.,   | Geboekt | -1.386,00 EUR |
| 07/09/2020 | 08/09/2020                      | Bol.com                 | Geboekt | -199,98 EUR   |
| 04/09/2020 | 05/09/2020                      | toestellen.telefonet.be | Geboekt | -98,00 EUR    |
| 01/09/2020 | 01/09/2020                      | Uw oplading             | Geboekt | 2.000,00 EUR  |
| 04/06/2020 | 05/06/2020                      | Bol.com                 | Geboekt | -50,44 EUR    |
| 02/06/2020 | 03/06/2020                      | Hubo België NV          | Geboekt | -50,44 EUR    |
| 28/05/2020 | 29/05/2020                      | Supra Center nv         | Geboekt | -42,95 EUR    |
| 28/05/2020 | 29/05/2020                      | WWW.KRUIDVAT.BE         | Geboekt | -85,23 EUR    |
| 23/01/2020 | 24/01/2020                      | IRENA/DISTRIPPOST.WEB   | Geboekt | -201,06 EUR   |
| 21/01/2020 | 21/01/2020                      | Lidl Belgium GmbH Co    | Geboekt | -123,97 EUR   |
| 17/01/2020 | 18/01/2020                      | WWW.KRUIDVAT.BE         | Geboekt | -136,65 EUR   |
| 17/12/2019 | 19/12/2019                      | WWW.KRUIDVAT.BE         | Geboekt | -74,59 EUR    |

| Datum      | Omschrijving                                   | Inkomsten | Uitgaven | Saldo      |
|------------|--|-----------|----------|------------|
| ...        |  |           |          | 7.402,39 € |
| 31/11/2020 | voorschot bewonersuitgaven groepswonen 11/2020 |           | 800,00 € | 6.602,39 € |
| 6/11/2020  | Afrekening voorschot bewoners TB (Emma)        | 4,00 €    |          | 6.606,39 € |
| 6/11/2020  | Afrekening voorschot groepswonen september     | 61,05 €   |          | 6.667,44 € |
| 16/11/2020 | afrekening diverse aankopen HP                 | 10,57 €   |          | 6.678,01 € |
| 23/11/2020 | keuring wagen WM 1CGW644                       |           | 57,00 €  | 6.621,01 € |
| 24/11/2020 | lidgeld MMC Staelens                           | 10,00 €   |          | 6.631,01 € |
| 27/11/2020 | voorschot bewoners HP                          |           | 500,00 € | 6.131,01 € |
| 27/11/2020 | inkomsten De Spie november                     | 159,00 €  |          | 6.290,01 € |
| 27/11/2020 | afrekening werkingsbudget De Spie              | 10,13 €   |          | 6.300,14 € |
| 27/11/2020 | automaat HP                                    | 418,60 €  |          | 6.719,74 € |
| 27/11/2020 | extra bewonersuitgaven hp                      |           | 31,85 €  | 6.687,89 € |
| 30/11/2020 | Voorschot groepswonen december                 |           | 900,00 € | 5.787,89 € |
| 1/12/2020  | Voorschot bewoners TB (Emma)                   |           | 200,00 € | 5.587,89 € |
| 1/12/2020  | voorschot animatie HP                          |           | 200,00 € | 5.387,89 € |
| 1/12/2020  | afrekening animatie HP                         | 14,81 €   |          | 5.402,70 € |
| 11/12/2020 | uitboeken kleingeld                            |           | 908,09 € | 4.494,61 € |
| 11/12/2020 | uitboeken kleingeld                            |           | 828,98 € | 3.665,63 € |
| 11/12/2020 | uitboeken kleingeld                            |           | 789,35 € | 2.876,28 € |
| 11/12/2020 | uitboeken kleingeld                            |           | 737,71 € | 2.138,57 € |
| 28/12/2020 | kasverschil muntzakken                         |           | 0,51 €   | 2.138,06 € |
| 28/12/2020 | kasverschil muntzakken                         | 0,02 €    |          | 2.138,08 € |
| 30/12/2020 | automaat SJ                                    | 279,80 €  |          | 2.417,88 € |
| 30/12/2020 | Afrekening bewonerskosten HP (Frieda)          | 473,00 €  |          | 2.890,88 € |
| 30/12/2020 | Afrekening algemene onkosten TB (Emma)         | 1,75 €    |          | 2.892,63 € |
| 30/12/2020 | Afrekening bewonerskosten TB (Emma)            | 172,00 €  |          | 3.064,63 € |
| 30/12/2020 | Afrekening animatie TB (Nele)                  | 49,50 €   |          | 3.114,13 € |
| 30/12/2020 | inkomsten De Spie december                     | 397,20 €  |          | 3.511,33 € |
| 30/12/2020 | Automaat TB                                    | 56,00 €   |          | 3.567,33 € |
| 30/12/2020 | Afrekening animatie HP (Evelyne)               | 26,08 €   |          | 3.593,41 € |
| 30/12/2020 | Afrekening groepswonen november                | 1,09 €    |          | 3.594,50 € |
| 30/12/2020 | afrekening groepswonen december                | 45,45 €   |          | 3.639,95 € |
| 4/01/2021  | aankopen yoghurts bewoners HP en TB            |           | 17,70 €  | 3.622,25 € |
| 5/01/2021  | Voorschot aankopen bewoners TB (Emma)          |           | 200,00 € | 3.422,25 € |
| 5/01/2021  | Voorschot aankopen algemene uitgaven TB (Emma) |           | 150,00 € | 3.272,25 € |
| 5/01/2021  | Voorschot animatie TB (Nele)                   |           | 500,00 € | 2.772,25 € |
| ...        |  |           |          | 2.772,25 € |

## 4 DOCUMENTATIE



### 4.1 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen met de bijbehorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

#### **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-1: Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Er wordt daarom permanent gepeild naar de noden van de doelgroep. Daarbij is een belangrijk aspect het optimaal gebruik en bewaren van het patrimonium.

Het Woon en Zorgbedrijf Wervik zal daarbij mensen en middelen inzetten.

Prioritair actieplan: AP-1: De TECHNISCHE DIENST volgt patrimoniumprojecten op of voert ze zelf uit

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 177.961      | 1.050.000     | 1.050.000          |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -177.961     | -1.050.000    | -1.050.000         |
| Financiering |              |               |                    |

#### *Prioritaire actie: ACT-1: Uitbreiding groepswonen in de kantoren van het Sint-Janshospitaal*

Het vernieuwend project groepswonen kent een groot succes. Daarom werd geopteerd voor een uitbreiding van zeven woongelegenheden. Door de reorganisatie van het OCMW in 2019 kwamen een aantal kantoren in het Sint-Janshospitaal leeg te staan.

Evaluatie 2020:

In de maand juni 2020 werden twee studio's afgewerkt, die beide al verhuurd zijn.

Tegen eind 2020 worden nog drie studio's afgewerkt.

De laatste twee studio's zullen in april 2021 voltooid zijn.

Reden vertraging: door de coronacrisis werden tal van maatregelen voor bescherming van de bewoners en het personeel door de technische dienst uitgevoerd.

Het callcenter zal de gekende locatie verlaten voor de aanleg van de vloer in de inkom in oktober 2021.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 148.117      | 325.000       | 325.000            |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -148.117     | -325.000      | -325.000           |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-2: Vernieuwen ketel centrale verwarming in het Sint-Janshospitaal.*

De oude ketel dient vervangen te worden. Er zal een energiezuinigere en milieuvriendelijkere ketel geplaatst worden.

Evaluatie 2020:

In de loop van de eerste helft van 2020 werd geopteerd om drie dossiers met elkaar te linken: de renovatie elektriciteitscabine, de nieuwe ketel centrale verwarming en de installatie van zonnepanelen. Daardoor kan een efficiënte inzet van de middelen generereerd worden. Gezien de complexiteit van de materies werd geopteerd om een studie bureaus in te schakelen.

Eind 2020 was SKDE nog bezig met het dossier van de cabine als prioriteit.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 0            | 125.000       | 125.000            |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | 0            | -125.000      | -125.000           |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-3: Renoveren flats Ten Gaver, Geluwe*

Na de gevelrenovatie, komen nu de flatjes zelf aan de beurt. De keuken en de badkamer van de flatjes zijn aan vernieuwing toe.

Telkens een flat leeg komt te staan, wordt deze vernieuwd door de technische dienst. Twee tot drie woonegelegenheden per jaar vernieuwen vanaf 1 januari 2020.

Evaluatie 2020:

Een eerste flat werd in januari 2020 afgewerkt en onmiddellijk verhuurd.

Momenteel staan er twee flatjes leeg, die worden gerenoveerd door de technische dienst.

Er werd echter een prioriteitenlijst van de werken aan het WZBW-patrimonium opgemaakt.

Prioriteit nummer één is het Groepswonen.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 24.827       | 30.000        | 30.000             |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -24.827      | -30.000       | -30.000            |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-4: Algemene renovatie woningen Molenmeersen (Sint-Jansstraat).*

Vanaf januari 2021 zal de technische dienst nieuwe keukens installeren.

Evaluatie 2020:

Men zal zich beperken tot het vernieuwen van de verwarmingsketel, het isoleren van de zolder en het vervangen van sloten. Keukens worden pas verbouwd indien er tijd ter beschikking is in de planning.

De planning liet het niet toe grote verbouwingen uit te voeren in 2020.

|              | 2020         |               |                    |
|--------------|--------------|---------------|--------------------|
|              | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie  |              |               |                    |
| Investerings |              |               |                    |
| Uitgaven     | 2.335        | 30.000        | 30.000             |
| Ontvangsten  | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo        | -2.335       | -30.000       | -30.000            |
| Financiering |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-5: Gebruiken van regenwater in het Sint-Janshospitaal.*

Regenwater is gratis en is geschikt om bij voorbeeld toiletten mee door te spoelen. Zo gaat er veel minder drinkwater verloren.

Op de binnenkoer van het Sint-Janshospitaal is het mogelijk een regenput te voorzien.

31 december 2020: einde werken.

Evaluatie 2020:

Er werd een offertevraag uitgeschreven, maar niemand was geïnteresseerd. Er werd een nieuwe offertevraag uitgeschreven naar andere aannemers. De gunning is voorzien in 2021.

|               | 2020         |               |                    |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
|               | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie   |              |               |                    |
| Investeringen |              |               |                    |
| Uitgaven      | 0            | 20.000        | 20.000             |
| Ontvangsten   | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo         | 0            | -20.000       | -20.000            |
| Financiering  |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-6: Vernieuwen hoogspanningscabine in het Sint-Janshospitaal.*

De plaatsing van de nieuwe hoogspanningscabine wordt gerealiseerd ten laatste tegen 31 december 2021.

Evaluatie 2020: Zie ACT 2

|               | 2020         |               |                    |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
|               | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie   |              |               |                    |
| Investeringen |              |               |                    |
| Uitgaven      | 0            | 120.000       | 120.000            |
| Ontvangsten   | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo         | 0            | -120.000      | -120.000           |
| Financiering  |              |               |                    |

*Prioritaire actie: ACT-7: Herinrichten omgevingswerken Th. Godtschalckwijk.*

Alle woningen van de Th. Godtschalckwijk werden grondig gerenoveerd: nieuwe keuken, badkamer, isolatie, centrale verwarming.

In de volgende fase wordt de omgeving verfraaid.

Einde van de werken ten laatste op 31 december 2021.

Evaluatie 2020:

De ontwerper is bezig met opmeting van de wijk en met het uittekenen van een eerste voorstel.

Omdat de Godtschalckwijk gelegen is in het gebied waar binnenkort een gescheiden riolering zal worden aangelegd, wordt er nu op een beslissing van de stad gewacht.

|               | 2020         |               |                    |
|---------------|--------------|---------------|--------------------|
|               | Jaarrekening | Eindkredieten | Initiële kredieten |
| Exploitatie   |              |               |                    |
| Investeringen |              |               |                    |
| Uitgaven      | 2.682        | 400.000       | 400.000            |
| Ontvangsten   | 0            | 0             | 0                  |
| Saldo         | -2.682       | -400.000      | -400.000           |
| Financiering  |              |               |                    |



## **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik optimaliseert het zorgcontinuüm.**

Kwalitatieve omschrijving: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wil met zijn gevarieerd dienstenaanbod, zijn aangepaste woonvormen én zijn kwalitatief hoogstaande maatzorg een reële impact uitoefenen op de specifieke woon- en zorgbehoefte van de lokale en regionale bevolking.

Binnen de bedrijfsmodus zal het Woon- en Zorgbedrijf Wervik daarom de werking van de diensten verbeteren en nieuwe taken uitbouwen om de dienstverlening te verbeteren.

**Prioritair actieplan: AP-2: De afdeling WOONZORG realiseert bijkomende aangepaste huisvesting om in de noden te voorzien.**

### *Prioritaire actie: ACT-8: Verhuren van zeven bijkomende woongelegenheden groepswon*

De technische dienst verbouwt de kantoren op het gelijkvloers in het Sint-Janshospitaal tot comfortabele woongelegenheden.

Vanuit het Loket wonen en zorg zullen de nieuwe woongelegenheden worden gepromoot vanaf 1 januari 2020. Er wordt een wachtlijst aangelegd.

Bij het ingebruiknemen van de woongelegenheden zullen de medewerkers van de afdeling woonzorg de nodige ondersteuning bieden.

#### Evaluatie 2020:

De twee nieuwe studio's werden onmiddellijk verhuurd aan nieuwe bewoners. Er werd een promocampagne opgestart waarbij alle partners binnen de thuiszorg een nieuw ontworpen infolder toegestuurd kregen.

Ook de sociale diensten van de mutualiteiten en de ziekenhuizen (Menen, Ieper, Roeselare, Kortrijk) werden bericht omtrent de vernieuwingen binnen het groepswon.

Er is tevens ook een wachtlijst voor zowel individuele studio's, als koppelkamers.

**Prioritair actieplan: AP-3: De afdeling WOONZORG brengt de dienstverlening bij een ruimer publiek.**

### *Prioritaire actie: ACT-9: Warme maaltijden worden aangeboden in het lokaal dienstencentrum De Spie.*

1 mei 2021: het loket wonen en zorg promoot het aanbod van de warme maaltijden in het lokaal dienstencentrum De Spie bij de bewoners van het WZBW-patrimonium en andere personen die tot de doelgroep van de warme maaltijden behoren.

31 december 2021: er nemen minimum gemiddeld 5 personen een warme maaltijd in het lokaal dienstencentrum De Spie.

#### Evaluatie 2020:

Tijdens de corona-periode werd de werking van het LDC vanuit de overheid bevroren. Het aanbod van de warme maaltijden binnen De Spie werd opnieuw opgestart vanaf 22-06-2020.

Via de programmabrochure 'Zomereditie 2020' werden de maaltijden extra in de kijker gezet. De raad van bestuur besliste in zitting van september 2020 om het sociaal tarief voor de warme maaltijden in LDC De Spie toe te kennen aan de doelgroep.

Vanaf 01-09-2020 werd na een opgelegde sluitingsperiode van anderhalve maand de maaltijden opnieuw opgestart. Tegelijkertijd werden er tweewekelijkse vispannetjes aangeboden. Vanaf maandag 26-10-2020 werden de maaltijden opnieuw stopgezet omwille van een nieuwe periode van lockdown.

*Prioritaire actie: ACT-10: De warme maaltijden worden ook geleverd in de buurgemeenten.*

31 december 2020: verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met vijf per dag.  
31 december 2021: verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met tien per dag.

Evaluatie 2020:

In de maanden april en mei werden in volgende buurgemeenten flyers van de warme maaltijden verspreid:

- Geluveld
- Beselare
- Zonnebeke
- Hollebeke
- Zillebeke
- Zandvoorde

Vorig jaar werd reeds in Dadizele promotie gemaakt.

Inmiddels werd het objectief van een verhoging van vijf warme maaltijden aan huis bereikt.

**Prioritair actieplan: AP-4: De WOONZORGCENTRA vervullen de noden van de bewoners.**

*Prioritaire actie: ACT-11: Implementeren van de nieuwe regelgeving rond de aanpassing van het woonzorgdecreet 2008.*

Ontwikkelen van nieuwe processen op administratief vlak en op het vlak van de werking van de woonzorgcentra.

- Aanpassen interne afsprakennota en schriftelijke overeenkomst
- Herwerken kwaliteitshandboek
- Beleid voeren rond wonen en leven
- Implementatie Bel rai (ipv Katzschaal)

Evaluatie 2020:

Er werd samen met de sociale dienst van start gegaan met de implementatie van het nieuwe woonzorgdecreet. Maar ten gevolge de coronacrisis werd alles on hold gezet.

Prioritair actieplan: AP-5: Lokaal dienstencentrum DE SPIE neemt initiatieven om de werking uit te breiden.

*Prioritaire actie: ACT-12: Opmaak van het kwaliteitshandboek en een zelfevaluatie.*

31 augustus 2020: er is een actueel kwaliteitshandboek.

31 december 2020: de resultaten van een klantenbevraging worden voorgelegd aan de raad van bestuur.

30 september 2020: vanuit de zelfevaluatie worden nieuwe procedures opgemaakt.

Evaluatie 2020:

De eerste versie van het kwaliteitshandboek is in opmaak. Tijdens de maand juli en augustus 2020 wordt de procedure zelfevaluatie nog op punt gesteld.

Op basis van het remediëringsplan was het kwaliteitshandboek tegen eind oktober 2020 klaar en werd voorgelegd aan de raad van bestuur. Daarna werd het plan aan het Agentschap Zorg en Gezondheid overgemaakt.

Met het indienen van het kwaliteitshandboek werd aan de laatste voorwaarde voldaan inzake de inspectie op datum van 17-10-2019.

*Prioritaire actie: ACT-13: Via woonzorg worden warme maaltijden in het lokaal dienstencentrum De Spie aangeboden.*

1 januari 2020: promotie voor de warme maaltijden bij klanten en bezoekers van het lokaal dienstencentrum.

1 januari 2020: er wordt voorzien in ondersteuning bij het maaltijdgebeuren.

Evaluatie 2020:

De warme maaltijden werden onder alle gebruikers van LDC De Spie gepromoot, via zowel de programmabrochure, mails via de mailinglijst, sociale media (facebook), aparte flyers die verspreid werden in en rond de Beselarestraat en een promo tijdens de laatste feestmaaltijd in de maand februari 2020 waarbij alle deelnemers aan de maaltijd per tafel uitleg kregen van onze medewerkers. Op de raad van bestuur van mei 2020 werd een voorstel voorgelegd om te starten met speciale maaltijden zoals een vispannetje. Het voorstel werd aanvaard en werd verder uitgewerkt, samen met het dossier om het sociaal tarief toe te kennen voor de warme middagmaaltijden binnen het LDC. Het dossier werd op de raad van bestuur van september 2020 voorgelegd en goedgekeurd. Tijdens de maanden september en oktober 2020 werden de warme maaltijden over de middag binnen LDC De Spie aangeboden en werden de vispannetjes tweewekelijks georganiseerd.

*Prioritaire actie: ACT-14: Informatie delen uit het mantelzorgcafé via MantelzorgHubs online.*

In samenwerking met het lokaal dienstencentrum De Kim (Wervik) wordt regelmatig een dementiecafé open gehouden. daar kunnen mantelzorgers van demente personen terecht voor een babbel en/of informatie.

Evaluatie 2020:

Het werd een mantelzorgcafé en het richt zich naar alle mantelzorgers.

Alle info is online te vinden via: <https://www.mantelzorghub.be/cafes/allabadinne>

Op de website van de mantelzorghub werd het mantelzorgcafé Allabadinne opgenomen. Tijdens de maand december werd via iDrops een dubbelinterview afgenomen van de centrumleider van LDC De Kim en LDC De Spie. Dit werd eveneens per video vastgelegd en deze video werd in februari 2021 gelanceerd ter promo van de mantelzorgcafés.

Prioritair actieplan: AP-6: De CENTRALE ADMINISTRATIE coördineert acties die de werking ten goede komen.

*Prioritaire actie: ACT-15: Verder verfijnen sociaal passief tegenover de inbreng van het OCMW.*

31 december 2020: de beheersovereenkomst wordt geëvalueerd en geactualiseerd.

Evaluatie 2020:

Het ontwerp van de nieuwe beheersovereenkomst WZBW/lokaal bestuur was eind december 2020 klaar. De besprekingen werden echter niet aangevat in 2020.

*Prioritaire actie: ACT-16: Sensibiliseren directiecomité en personeel omtrent de bedrijfsmodus.*

30 juni 2020: bij de opmaak van bestekken voor aankopen en het opmaken of aanpassen van procedures, wordt telkens de bedrijfsmodus toegepast.

Evaluatie 2020:

Er werd in 2020 geen gepaste opleiding gevonden. De actie wordt in 2021 hernomen.

*Prioritaire actie: ACT-17: Actie in verband met duurzaamheid*

De centrale administratie Coördineert de acties in verband met duurzaamheid, zoals daar zijn:

- Gebruik van duurzame arbeidsmiddelen
- Duurzaam aanbesteden
- Energiescans van alle gebouwen van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik
- Stapsgewijze implementatie van de weerhouden adviezen
- Ondersteunen acties van Gezond@work
- Een groene omgeving creëren (vb. groene gevel)

Evaluatie 2020: V

VEB heeft een scan van onze gebouwen uitgevoerd.

De omgevingswerken van de Godtschalckwijk worden groen ingericht.

De aankopen met betrekking tot een groene gevel in de Molenstraat zijn uitgevoerd.

Meer voorstellen worden in 2021 uitgevoerd.

*Prioritaire actie: ACT-18: Branding van het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik.*

Het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik is nog onvoldoende gekend bij de bevolking. Een aantal acties dient dit te verhelpen.

Een grote actie gaat door op 25 maart 2020: Dag van de Zorg met een zoektocht voor iedereen met participatie van de bewoners.

Evaluatie 2020:

Omwille van de maatregelen tegen Corona, werd de Dag van de Zorg uitgesteld. Er werd extra hard ingezet op sociale media met een tweedelige motivatie. In de eerste plaats om het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik beter bekend te maken, maar ook om de familie van de bewoners op de hoogte te houden. Door het sluiten van de woonzorgcentra, was dit een manier om contact te kunnen behouden.

De inzet op de Instagrampagina werd vergroot. Vanaf eind juni 2020 was er een rechtstreekse verbinding tussen Instagram en Facebook. Hierdoor kon automatisch op Facebook gepost worden. Voordien was dit niet het geval door de privacymaatregelen bij Facebook en was er steeds een tussenpersoon nodig.

De videofragmenten werden ook sinds 2020 op het YouTube-kanaal van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik geplaatst. Deze fragmenten werden daarna op de website geplaatst. Op de tv-schermen in de gebouwen werd naast info over de dienstverlening, ook een deel van de filmpjes getoond.

Alle brochures inzake Woonzorg werden aangepast aan de nieuwe lay-out en de logo's van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik werden benadrukt. De benaming Loket Wonen en Zorg werd van de folders gehaald en onder de algemene noemer geplaatst.

Vier WZBW-vlaggen hangen dagelijks aan de gevel van het Sint-Janshospitaal, kant Steenakker.

In het najaar werd een leverancier gezocht voor de nieuwe website. Alle voorbereidende werken werden eind december afgewerkt, zodat de nieuwe website op 1 januari 2021 online kon gaan.

**Prioritair actieplan: AP-7: De FINANCIËLE DIENST streeft naar een correcte uitvoering van de taken.**

*Prioritaire actie: ACT-19: De financiële dienst trekt verder de kaart van digitalisering.*

1 mei 2020: optimaliseren e-facturatie en verdere digitalisering van de volledige aankoopprocedure.

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

**Prioritair actieplan: AP-8: De PERSONEELSDIENST werkt een HR-beleid uit volgens de visie van Investors In People.**

*Prioritaire actie: ACT-20: Een tevredenheidsonderzoek bij het personeel organiseren.*

Meer dan 80 % van het personeel uit zich tevreden tot zeer tevreden over de werking van de personeelsdienst. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

*Prioritaire actie: ACT-21: De payroll wordt in automatische processen gegoten.*

29 februari 2020: De koppeling tussen de weddecentrale en de tijdsregistratie wordt gerealiseerd.

31 maart 2020: De elektronische overdracht van bijkomende prestaties en maaltijdcheques.

31 december 2020: De elektronische overdracht van de gewone prestaties wordt afgerond.

Evaluatie 2020:

Door de coronacrisis werden nog geen stappen gezet in dit dossier.

|  |
|--|
| Prioritair actieplan: AP-9: De dienst ICT onderzoekt of het netwerk veilig is. |
|--|

*Prioritaire actie: ACT-22: Er wordt een audit informatieveiligheid gehouden.*

Het rapport van de audit informatieveiligheid is klaar op 31 december 2020.

Evaluatie 2020:

De audit werd uitgevoerd door de firma MME. De aanbevelingen van de audit worden stapsgewijs uitgevoerd.

|  |
|--|
| Prioritair actieplan: AP-10: De KEUKEN wordt geprofessionaliseerd. |
|--|

Met het oog op een uitbreiding van de activiteiten (warme maaltijden in LDC De Spie, warme maaltijden in de buurgemeenten, meerkeuze maaltijden) is het noodzakelijk om de keukens praktischer in te richten.

*Prioritaire actie: ACT-23: De werkwijze 'ontdubbeld koken wordt geïmplementeerd.*

Vanaf 1 januari 2020 tot 31 december 2023: keuken Ter Beke wordt een deelkeuken ter ondersteuning centrale keuken HP.

Daardoor zal de druk in de centrale keuken worden verlicht.

Evaluatie 2020:

De prijsanalyse voor de snelkoelers werd afgewerkt.

*Prioritaire actie: ACT-24: De nodige arbeidsmiddelen voor de keuken worden voorzien.*

Na de aankoop van een snelkoeler, een vacuüm machine en een koelboxtransport wordt in het voorjaar 2020 het vacuüm koken in Ter Beke opgestart.

Evaluatie 2020:

De bestelling van de snelkoeler en de vacuüm machine gebeurde op 03-07-2020.

De snelkoeler, de vacuüm machine en de koelbox zijn geplaatst in de keuken Ter Beke.

Prioritair actieplan: AP-11: De PREVENTIEDIENST past het aspect Welzijn op het Werk toe voor alle personeelsleden.

*Prioritaire actie: ACT-25: Promoten woon-werkverkeer met de fiets*

De personeelsdienst houdt maandelijks het aantal kilometers geregistreerd met de fiets bij. In 2020 wordt uit de fietsende personeelsleden een aantal personen geloot die een prijs ontvangen.

Evaluatie 2020:

Omwille van COVID-19 wordt het promoten van het woon-werkverkeer met de fiets van het 2de kwartaal 2020 naar het 3de kwartaal 2020 verplaatst.

Het promoten van het woon-werkverkeer met de fiets is in het 3de kwartaal 2020 gerealiseerd, dit met een positief resultaat want de doelstelling om 10% meer kilometers naar of van het werk te fietsen werd ruimschoots behaald.

*Prioritaire actie: ACT-26: Een sleutelplan zorgt voor een betere beveiliging van de gebouwen.*

31 december 2020: er is een sleutelplan uitgewerkt.

Vanaf 1 januari 2020: stapsgewijs worden secties van gebouwen voorzien van een elektronisch slot met badgesysteem. Deze actie start met de uitbreiding van het groepswonen.

Evaluatie 2020:

Woonzorg: De inventarisatie van de diverse sleutels en certificaten werd opgemaakt. Dit van de diverse woonsites van het WZBW.

*Prioritaire actie: ACT-27: Verwijderen dieseltanks*

In de kelder van het sint-Janshospitaal bevinden zich nog vier dieseltanks. Het verwijderen van de tanks levert een nieuwe ruimte op.

Evaluatie 2020:

De vier dieseltanks werden in januari 2020 uit de kelder verwijderd.

*Prioritaire actie: ACT-28: Er worden brandweeroefeningen gehouden in de woonzorgcentra en LDC De Spie.*

In samenwerking met de plaatselijke brandweer worden in alle sites brandweeroefeningen gehouden. Daarbij is het al dan niet evacueren voor het personeel een belangrijk onderdeel.

Evaluatie 2020:

Deze evacuatie-oefening stond op het programma voor 2020, al dan niet in samenwerking met de brandweer. Maar door COVID-19 konden geen lessen doorgaan.

## **Beleidsdoelstelling: BD-3: Overig beleid**

Actieplan: AP-12: Het WAGENPARK wordt vernieuwd.

*Actie: ACT-29: Vervangen wagen technische dienst.*

31 december 2021: ingebruikname nieuwe wagen.

Evaluatie:

Beslissing van de raad van bestuur van 22 juni 2020

“De raad van bestuur beslist om via de gebundelde aankoop van duurzame voertuigen van Fluvius een aardgasvoertuig voor de technische dienst te bestellen.”

*Actie: ACT-30: Vervangen woonzorgbus*

Evaluatie:

Vervanging van de woonzorgbus momenteel niet aan de orde.

*Actie: ACT-31: Vervangen twee wagens warme maaltijden*

Evaluatie:

Vervanging van de wagens warme maaltijden momenteel niet aan de orde.

Actieplan: AP-13: De ONDERSTEUNENDE DIENSTEN verhogen de kwaliteit van hun dienstverlening.

*Actie: ACT-32: Optimaal gebruik van de kantoorruimte centrale administratie.*

31 januari 2020: bij de aanvang van de werken voor de uitbreiding groepswonen, hebben alle personeelsleden een geschikte kantoorruimte.

Naargelang de noden, kunnen er verschuivingen van het personeel uitgevoerd worden.

Evaluatie:

De financiële dienst en het loket wonen en zorg verhuisden in het eerste helft van 2020, respectievelijk naar de administratieve gang op Steenakker en de voormalige locatie van de financiële dienst.

*Actie: ACT-33: Verbeteren van de toegankelijkheid kantoren en loketten voor personeel en burgers.*

31 januari 2020: herinrichten onthaal Sint-Janshospitaal.

Evaluatie:

Er is een ontwerp voorhanden. Het plan werd besproken. De uitvoering lag stil door de coronacrisis.



***Actie: ACT-34: Ontwikkelen van efficiënte stuurboordgegevens door de financiële dienst.***

31 januari 2020: de tabellen om de stuurboordgegevens bij te houden zijn klaar voor gebruik.

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-35: Officiële financiële rapportages volgens BBC2020-richtlijnen en analytische rapportering.***

1 maart 2020: verder verfijnen van de cascademethode voor kostprijsanalyse per beleidsitem bij de opmaak van de jaarrekening.

Evaluatie:  
De rekening 2019 werd in de algemene vergadering van 28 mei 2020 goedgekeurd.

***Actie: ACT-36: De personeelsdienst zal de bestaande en nieuwe HR-processen uitwerken.***

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-37: Er wordt ICT-materiaal aangekocht.***

Evaluatie:  
Er werden nieuwe laptops en servers voorzien.  
Op alle pc's en laptops werd Office 365 geïnstalleerd.

***Actie: ACT-38: ICT: Softwarepakketten worden geëvalueerd en eventueel vervangen.***

31 augustus 2020: de ICT-dienst bevraagt de diensten over de gebruiksvriendelijkheid van de softwarepakketten.  
31 december 2020: de ICT-dienst maakt een lijst van de te evaluëren pakketten.  
Vanaf 1 januari 2021: de softwarepakketten worden geanalyseerd en eventueel vervangen door een beter en/of goedkoper pakket.

Evaluatie:  
Nog niet gerealiseerd.

***Actie: ACT-39: De kwaliteit van de warme maaltijden aan huis wordt continu opgevolgd.***

31 juli 2020: de laatst geleverde maaltijd aan huis heeft een temperatuur van minimum +65°C, conform de wettelijke norm.  
1 maart 2020: de foutenmarge bij de geleverde maaltijden daalt door meer controle.  
31 december 2020: de levering van warme maaltijden wordt uitgebreid tot aanpalende straten van omliggende gemeenten. Alle huidige routes worden efficiënter gemaakt qua omlooptijd.

Evaluatie:

Er zijn minder foutmeldingen. De temperatuur van de maaltijden is globaal gezien al heel wat beter, maar nog niet regelmatig.

Er werden daarom nieuwe warmhoudkarren aangekocht voor het porselein ter vervanging van een oude warmhoudoven.

Zo werden geen foutmeldingen meer geregistreerd.

***Actie: ACT-40: De kwaliteit van maaltijden voor bewoners en klanten wordt bewaakt.***

1 mei 2020: de levering van maaltijden op de site Ter Beke worden correct gekoeld met een maximale temperatuur van 7 °C (koude gerechten) en boven 60 °C (koude gerechten).

1 december 2021: de koks leren gastronomisch koken voor feestmaaltijden en passen bepaalde technieken ook toe op de dagelijkse maaltijden.

Evaluatie:

Maaltijden worden correct geleverd in TB. Nog geen cursus voor koks lopende. De chef-kok kan hier een rol spelen in die opleiding.

***Actie: ACT-41: De schoonmaakploeg werkt performant en efficiënt met andere teams.***

De omgevingswerken (onkruid en vuil) van alle sites zijn opgenomen in de maandelijkse planning en worden gecontroleerd via een checklijst.

1 december 2022: elke site wordt maandelijks geëvalueerd met het schoonmaakplan.

1 januari 2023: tweemaandelijks worden er toolboxen gegeven met verslag en actieplannen schoonmaak.

31 december 2024: op de site Het Pardoen werken verzorgenden en schoonmaaksters samen waar mogelijk bij logistieke taken.

Evaluatie:

De samenwerking is reeds lopende. Nu corona terug beheersbaar geworden is, kunnen wij terug controles doen en actieplannen maken. Onkruidbestrijding is nu toevertrouwd aan een externe firma.

***Actie: ACT-42: De technische dienst onderzoekt het gebruik van zonnepanelen Sint-Janshospitaal en WZC Het Pardoen***

30 april 2020: rapport over de mogelijkheden en de meest optimale oplossing voor het plaatsen van zonnepanelen wordt voorgelegd aan de raad van bestuur

Evaluatie:

Bij de vervanging van de hoogspanningscabine en de nieuwe verwarmingsketel voor Sint-Jan, werden ook de nodige technische eisen voor het aansluiten van zonnepanelen in rekening gebracht.

De zonnepanelen werden geplaatst.

***Actie: ACT-43: De legionellaplannen zijn voor alle sites opgemaakt.***

30 juni 2021: De legionellaplannen zijn klaar voor WZC Ter Beke en WZC Het Pardoen.

30 juni 2021: Het legionellaplan voor de site Sint-Jan is klaar.

De preventiedienst biedt ondersteuning bij de opmaak aan de directies van de sites.

Evaluatie:

Het dossier voor gunning aan een externe partner om de legionellaplannen op te maken, werd op de raad van 22-06-2020 gebracht.

De nieuwe legionellaplannen zijn ondertussen door de externe partner opgemaakt.

|   |
|---|
| <b>Actieplan: AP-14: KLANTGERICHTE DIENSTEN</b> |
|---|

***Actie: ACT-44: Woonzorg: Bepaling huurlasten***

1 januari 2020: na de renovatie van woongelegenheden wordt de huurprijs bepaald.

Evaluatie:

Voor de nieuwe studio's van het Groepswonen werd een nieuwe huurprijs bepaald.

***Actie: ACT-45: WZC: Materiaal voorzien om bewoners hulp te bieden en personeel beter te laten functioneren.***

Aankoop van twee tilliften.

Via ICT de twee sites met elkaar afstemmen.

Inrichting vergaderzaal (meubilair).

Evaluatie:

Door corona zijn er nog geen aankopen gebeurd.

***Actie: ACT-46: LDC De Spie: De prijszetting van de verhuur van lokalen wordt herzien.***

1 mei 2020: bij de verhuur van lokalen wordt de schoonmaak verrekend en kan gekozen worden met of zonder drankverbruik.

Evaluatie:

1 mei 2020: Bij de verhuur van lokalen wordt de schoonmaak verrekend en kan gekozen worden voor verhuur met of zonder drankverbruik.



## 4.2 Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies voor het boekjaar in kwestie

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

Beleidsveld en registraties

Werkingssubsidie

Investeringssubsidie

Totaal

Nihil



## 4.3 Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

Jaar 2020

Journalvolgnommern: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

### Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

---

|                   |  |
|-------------------|--|
| Beleidsveld: 0010 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus |
| Beleidsveld: 0020 | Fiscale aangelegenheden  |
| Beleidsveld: 0030 | Financiële aangelegenheden   |
| Beleidsveld: 0040 | Transacties in verband met de openbare schuld                      |
| Beleidsveld: 0050 | Patrimonium zonder maatschappelijk doel                            |
| Beleidsveld: 0090 | Overige algemene financiering                                      |

### Beleidsdomein: 01 Woon- en zorgbedrijf

---

|                   |  |
|-------------------|--|
| Beleidsveld: 0100 | Politieke organen                                  |
| Beleidsveld: 0110 | Secretariaat                                       |
| Beleidsveld: 0111 | Fiscale en financiële diensten                     |
| Beleidsveld: 0112 | Personeelsdienst en vorming                        |
| Beleidsveld: 0119 | Overige algemene diensten                          |
| Beleidsveld: 0919 | Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit |
| Beleidsveld: 0930 | Sociale huisvesting                                |
| Beleidsveld: 0946 | Thuisbezorgde maaltijden                           |
| Beleidsveld: 0947 | Klusjesdienst                                      |
| Beleidsveld: 0948 | Poetsdienst  |
| Beleidsveld: 0950 | Ouderenwoningen                                    |
| Beleidsveld: 0951 | Dienstencentra                                     |
| Beleidsveld: 0952 | Assistentiewoningen                                |
| Beleidsveld: 0953 | Woon- en zorgcentra                                |
| Beleidsveld: 0959 | Overige verrichtingen betreffende ouderen          |



#### **4.4 Overzicht van de verbonden entiteiten**

Jaar 2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

Nihil



## 4.5 Overzicht van de personeelsinzet

Jaar 2020

Journalvolnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

|                     | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          | 2024          | 2025          |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Vastbenoemd</b>  | <b>3,00</b>   | <b>3,00</b>   | <b>3,00</b>   | <b>3,00</b>   | <b>3,00</b>   | <b>3,00</b>   |
| Niveau A            | 2,00          | 2,00          | 2,00          | 2,00          | 2,00          | 2,00          |
| Niveau B            | 1,00          | 1,00          | 1,00          | 1,00          | 1,00          | 1,00          |
| <b>Contractueel</b> | <b>183,94</b> | <b>183,94</b> | <b>183,94</b> | <b>183,94</b> | <b>183,94</b> | <b>183,94</b> |
| Niveau A            | 3,60          | 3,60          | 3,60          | 3,60          | 3,60          | 3,60          |
| Niveau B            | 23,05         | 23,05         | 23,05         | 23,05         | 23,05         | 23,05         |
| Niveau C            | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         |
| Niveau D            | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         |
| Niveau E            | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         |
| <b>TOTAAL</b>       | <b>186,94</b> | <b>186,94</b> | <b>186,94</b> | <b>186,94</b> | <b>186,94</b> | <b>186,94</b> |
| Niveau A            | 5,60          | 5,60          | 5,60          | 5,60          | 5,60          | 5,60          |
| Niveau B            | 24,05         | 24,05         | 24,05         | 24,05         | 24,05         | 24,05         |
| Niveau C            | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         | 94,05         |
| Niveau D            | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         | 14,99         |
| Niveau E            | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         | 48,25         |



## 4.6 Overzicht volgnummers journalen

Jaar 2020

Journalvolgnummers: JR Budg. 158573 Alg. 27376

Woon- en Zorgbedrijf Wervik WV

Steenakker 30

8940 Wervik

| Soort      | Code   | Hoogste journalvolgnummer |
|------------|--------|---------------------------|
| Budgettair | AVE    | 107887                    |
| Budgettair | AVI    | 875                       |
| Budgettair | AVL    | 134                       |
| Budgettair | KA     | 55                        |
| Budgettair | KE     | 17543                     |
| Budgettair | KI     | 1137                      |
| Budgettair | VE     | 29727                     |
| Budgettair | VI     | 1088                      |
| Budgettair | VL     | 127                       |
| Aankoop    | AK1    | 3451                      |
| Aankoop    | INVEST | 212                       |
| Aankoop    | LOON   | 853                       |
| Diversen   | DI1    | 2052                      |
| Financieel | FI1    | 11830                     |
| Verkoop    | VK1    | 6535                      |
| Verkoop    | WZC1   | 2443                      |