



Aanpassing 3

Meerjarenplan

2020-2025

Woon- en Zorgbedrijf Wervik
Welzijnsvereniging

Provincie West-Vlaanderen
Arrondissement Ieper

Steenakker 30
8940 Wervik

Telefoon: 056 300 200
Fax: 056 95 25 99
E-mail: administratie@wzbwervik.be
Website: www.wzbwervik.be

Voorzitter: Lien Deblaere
Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Aanpassing 3 meerjarenplan 2020-2025

1 STRATEGISCHE NOTA	3
1.1 Beleidsdoelstellingen met prioritaire acties/actieplannen	3
1.2 Beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties/actieplannen aan gekoppeld zijn.....	18
1.3 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen zie 4.2	
2 FINANCIËLE NOTA	25
2.1 Financieel doelstellingenplan (M1)	25
2.2.1 Staat van het financieel evenwicht (M2).....	27
2.2.2 Staat van het financieel evenwicht (M2W)	29
2.3 Overzicht van de kredieten (M3).....	33
3 TOELICHTING.....	34
3.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	34
3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economisch e aard(T2)	35
3.3 Investeringsproject (T3).....	37
3.4 Evolutie van de financiële schulden (T4).....	42
3.5 Financiële risico's.....	43
3.6 Beschrijving grondslagen en assumpties.....	47
3.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie	66
4 DOCUMENTATIE BIJ DE DERDE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025 (AP3 MJP 2020-2025)	

Voor de raadsleden: de info is terug te vinden op de sharepoint

- 4.1 Omgevingsanalyse
- 4.2 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen
- 4.3 Toegestane werkings- en investeringsbudgetten
- 4.4 Samenstelling beleidsdomeinen
- 4.5 Overzicht verbonden entiteiten
- 4.6 Personeelsinzet

Excel-documenten met detailinput van alle budgetrubrieken per BI en AR voor de jaren 2020-2025 en detail van de investeringsuitgaven maken geen deel uit van de officiële bijkomende documentatie. Ze zijn uitsluitend bestemd voor de raadsleden.

1 STRATEGISCHE NOTA

1.1 Beleidsdoelstellingen met prioritaire acties/actieplannen

Journalvolnummers: Budg. 20034 / Ref
Budg. 18630
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

Beleidsdoelstelling: BD-1: Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren.

Het Woon- en Zorgbedrijf van OCMW 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 zal daarbij mensen en middelen inzetten.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	177.961	0	177.961	1.707.039	-517.800	1.189.238	510.000	450.000	960.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.961	0	-177.961	-1.707.039	517.800	-1.189.239	-510.000	-450.000	-960.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	60.000	150.000	210.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	-150.000	-210.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	0	-60.000
Financiering									

Actieplan: AP-1: De TECHNISCHE DIENST volgt patrimoniumprojecten op en/of voert ze zelf uit.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	177.961	0	177.961	1.707.039	-517.800	1.189.238	510.000	450.000	960.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.961	0	-177.961	-1.707.039	517.800	-1.189.239	-510.000	-450.000	-960.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	60.000	150.0000	210.000	60.000	0	60.000	60.000	0	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	-150.0000	-210.000	-60.000	0	-60.000	-60.000	0	-60.000
Financiering									

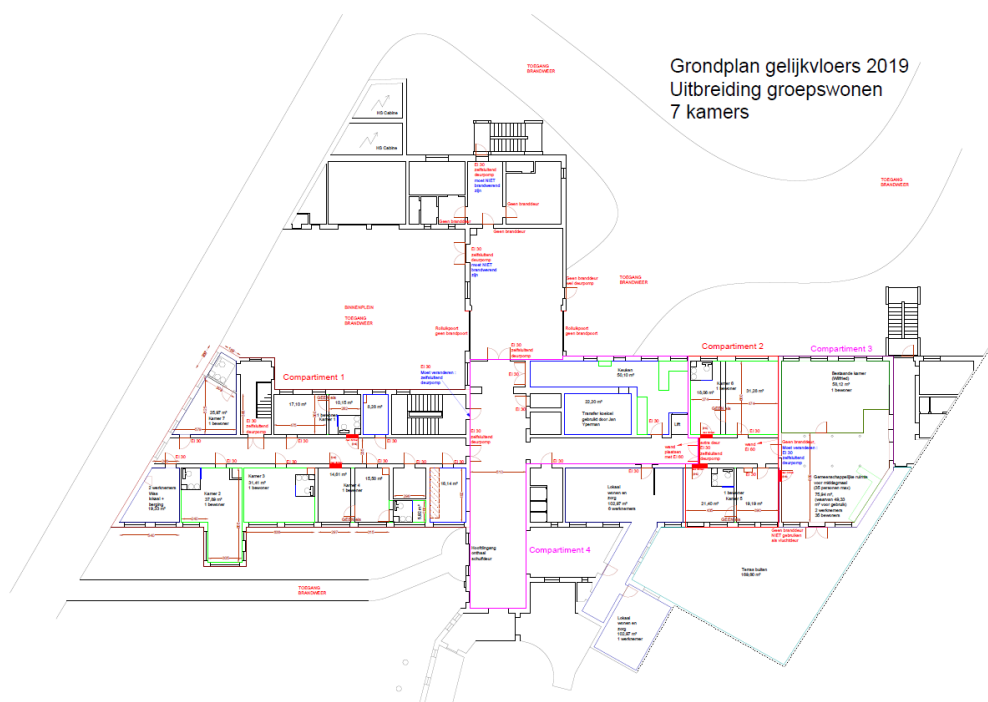
Actie: ACT-1: Uitbreiding groepswonen in de kantoren van het Sint-Janshospitaal

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.

WIJZIGING 2021

In 2020 werden vier studio's afgewerkt. Ook de gemeenschappelijke keuken op het gelijkvloers werd geplaatst. De planning voor de verdere afwerking is als volgt:

- Drie studio's zijn afgewerkt tegen eind maart 2021
- Waslokaal/opslag dranken cafetaria inrichten met kasten tegen eind februari 2021
- Inrichting onthaal callcenter en cafetaria vermoedelijk tegen eind 2021



	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	148.117	0	148.117	176.883	-42.817	134.066	0	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-148.117	0	-148.117	-176.883	42.817	-134.066	0	-25.000	-25.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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.

WIJZIGING 2021

Om een efficiënte inzet van de middelen te genereren, werden drie dossiers aan elkaar gelinkt: de renovatie van de ketel centrale verwarming, de renovatie van de elektriciteitscabine en de installatie

van zonnepanelen. Gezien de complexiteit van de materies werd geopteerd een studiebureau aan te duiden. De opdracht werd gegund aan studiebureau SDKE.

De zonnepanelen werden inmiddels in november 2020 geplaatst. De aansluiting zal pas in het voorjaar 2021 gerealiseerd worden.

De renovatie van de elektriciteitscabine is gepland voor maart 2021.

De ketel centrale verwarming voor eind 2021.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	125.000	190.000	315.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	125.000	-190.000	-315.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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.

WIJZIGING 2021

In 2020 werden volgende werken uitgevoerd:

- Twee flatjes werden gerenoveerd.
- De gangen werden voorzien van zonnescreeens
- De ingang van het gebouw en de gang naar WZC Ter Beke werden opgefrist.

Tegen eind maart 2021 zullen nog twee flatjes gerenoveerd zijn en zullen de gangen op het gelijkvloers en de eerste verdieping opgefrist zijn.

Bij leegstand zal de renovatie van andere flatjes ingepland worden.

Voor nieuwe bewoners, die in een niet gerenoveerde flat gehuisvest worden zal de maandelijkse huurprijs 350 euro bedragen. Voor nieuwe bewoners in de gerenoveerde flats wordt dit 400 euro.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	24.827	0	24.827	35.173	0	35.173	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.827	0	-24.827	-35.173	0	-35.173	-30.000	0	-30.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
Financiering									

Actie: ACT-4: Algemene renovatie woningen Molenmeersen

Vanaf januari 2021 zal de technische dienst nieuwe keukens installeren.

WIJZIGING 2021

Bij grondig nazicht van enkele vrijgekomen woningen werd vastgesteld dat er naast de verouderde inrichting (keuken en badkamer) ook structurele constructiefouten waren. Door de slechte fundering zijn er barsten in de muren. De laatste jaren werden er geen bijkomende barsten vastgesteld.

Wel dringt een algemene renovatie van de woningen zich op: vernieuwen elektriciteit, sanitair en verwarming. De woningen worden opnieuw gevloerd en geschilderd; ook het binnenschrijnwerk wordt vernieuwd en tenslotte wordt een nieuwe keuken geplaatst. Een eerste woning zou in 2021 volledig gerenoveerd zijn.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	2.335	0	2.335	57.665	-22.665	35.000	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.335	0	-2.335	-57.665	22.665	-35.000	-30.000	0	-30.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000	30.000	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000	-30.000	0	-30.000
Financiering									

Actie: ACT-5: Gebruiken van regenwater in het Sint-Janshospitaal.

Regenwater is gratis en is geschikt om bijvoorbeeld 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. Meteen zal ook de verzakking van de parkeerplaats aangepakt worden.

WIJZIGING 2021

31 december 2021: einde werken.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-20.000	0	-20.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: ACT-6: Vernieuwen hoogspanningscabine in het Sint-Janshospitaal.

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

WIJZIGING 2021

Het dossier vernieuwen hoogspanningscabine in het Sint-Janshospitaal werd samengevoegd met de dossiers 'Vernieuwen ketel centrale verwarming Sint-Janshospitaal' en 'Zonnepanelen Sint-Janshospitaal'.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	120.000	-20.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-120.000	20.000	-100.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

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

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

In de volgende fase wordt de omgeving verfraaid.

WIJZIGING 2021

Voor de riolering zal er samengewerkt worden met de stad. Een planning volgt na de aanduiding van een studie bureau door de stad. De realisatie wordt verwacht in 2022.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	2.682	0	2.682	397.318	-47.318	350.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.682	0	-2.682	-397.318	47.318	-350.000	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: ACT-47: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers in de voormalige Sociale dienst van het OCMW.

Na de verhuis van de Sociale dienst van het OCMW worden de kantoren omgevormd tot acht bijkomende woonegelegenheden in het kader van het Groepswonen en/of Begeleid zelfstandig wonen. Tussen het gebouw wordt een sas voorzien naar het Sint-Janshospitaal opdat bewoners in comfortabele en veilige omstandigheden het groepswonen kunnen bereiken.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	425.000	-375.000	50.000	0	375.000	375.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-425.000	375.000	-50.000	0	-375.000	-375.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Actie: ACT-48: Bouwen van vier woongelegenheden voor 'levenslang wonen' op Steenakker 14

Om het jarenlang geblokkeerd dossier nieuw leven in te blazen en de verdere verkommering van het pand een halt toe te roepen, wordt geopteerd om de oorspronkelijke piste van vier wooneenheden op basis van de voormalige plannen van het architectenbureau verder uit te werken en te finaliseren. Het voordeel is er wellicht maar beperkte aanpassingen zullen nodig zijn.

De bedoeling is om in het centrum van Wervik op deze site een gebouw op te richten met vier wooneenheden bestemd voor levenslang wonen. Deze woningen liggen op een boogscheut van het Sint-Janshospitaal en situeren zich op de voetgangerscirkel.

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	350.000	-200.000	150.000	450.000	50.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	350.000	200.000	-150.000	-450.000	-50.000	-500.000
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	150.000	150.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-150.000	-150.000	0	0	0	0	0	0
Financiering									

Beleidsdoelstelling: BD-2: Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik optimaliseert het zorgcontinuüm.

Kwalitatieve omschrijving: Het woon- en Zorgbedrijf van OCMW 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.

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

Actie: ACT-8: Verhuren van zeven bijkomende woongelegenheden groepswoners.

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 in gebruik nemen van de woongelegenheden zullen de medewerkers van de afdeling woonzorg de nodige ondersteuning bieden.

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

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.

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 5 per dag.

31 december 2021: Verhoging van het gemiddeld aantal warme maaltijden aan huis met 10 per dag

WIJZIGING 2021

In volgende buurgemeenten kunnen warme maaltijden worden aangevraagd:

- Dadizele
- Geluveld
- Beselare
- Zonnebeke
- Hollebeke
- Zillebeke
- Zandvoorde
- Komen

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

Actie: ACT-11: Implementeren van de nieuwe regelgeving rond de aanpassing van het woonzorgdecreet 2020.

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).

WIJZIGING 2021

Tegen 31/12/2022 moet alles geïmplementeerd zijn in alle Vlaamse WZC.

De aanpassingen vergen op heel wat vlakken heel wat aanpassingen:

- Nieuw opnamereglement waarin de nieuwe zaken vermeld staan
- Nieuwe opnameovereenkomst
- Nieuwe interne afsprakennota waarin de nieuwe regels verwerkt zijn
- Kwaliteitshandboek moet metamorfose ondergaan:
 - o Verschillende nieuwe procedures
 - o Beleid uitstippen en vooral uitschrijven rond 16 verschillende thema's:
 - Dementiezorg
 - Omgaan met gedragsproblemen
 - Valpreventie
 - Voorkomen en verzorgen van doorligwonden
 - Vrijheidsbeperkende maatregelen
 - Mond- en tandzorg
 - Ondervoeding
 - Voorkomen van infectie
 - Afzondering van bewoners die lijden aan een infectie met besmettingsgevaar
 - Vroegtijdige zorgplannen
 - Ethisch verantwoorde zorgverlening
 - Mantelzorg
 - Vrijwilligerswerk
 - Diversiteit
 - Individuele en collectieve participatie
 - Wonen en leven in het woonzorgcentrum
- Invoegen van de Bel Rai.

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

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.

GEREALISEERD IN 2020

Met uitzondering van de klantenbevragingen: 31 december 2021.

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.

GEREALISEERD IN 2020

Actie: ACT-14: Informatie delen uit het mantelzorgcafé via MantelzorgHubs online.

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

GEREALISEERD IN 2020

Continu proces

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

Actie: ACT-15: Verder verfijnen sociaal passief tegenover de inbreng van het OCMW.

31 december 2020: De beheersovereenkomst wordt geëvalueerd en geactualiseerd.

WIJZIGING 2021

De beheersovereenkomst met het lokaal bestuur wordt in 2021 afgewerkt.

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.

WIJZIGING 2021

Er wordt een opleiding op maat van de organisatie opgemaakt gegeven waaruit een nieuwe visie wordt ontwikkeld. Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik wenst de missie te realiseren met eigen middelen.

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 gevels)

WIJZIGING 2021

Het VEB voert energiescans uit voor alle gebouwen van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik. In 2021 worden de resultaten van deze scans via de ECB-procedure omgezet in energiebesparende maatregelen die vanaf 2022 kunnen uitgevoerd worden.

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.

WIJZIGING 2021

De Dag van de Zorg gaat door in maart 2022 (door corona ging op 25 maart 2020 de Dag van de Zorg niet door).

Via sociale media, kalender 2021 en publiciteit wordt gewerkt aan een betere naambekendheid.

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

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.

WIJZIGING 2021

Vanaf 2021 trekken alle diensten van het Woon- en Zorgbedrijf de kaart van de digitalisering en worden aanvragen zoveel mogelijk via digitale weg verricht.

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

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. De metingen lopen over de periode van het meerjarenplan.

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.

WIJZIGING 2021

Voorgaande acties worden tijdelijk on hold gezet. Er wordt prioriteit gegeven aan de automatische verlofberekening in de tijdsregistratiemodule.

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

Actie: ACT-22: Er wordt een audit informatieveiligheid gehouden.

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

Actieplan: AP-15: In samenwerking met de dienst ICT wordt digitalisering van de dienstverlening versneld ingevoerd.

Actie: ACT-49: De mogelijkheden om de digitalisering van de dienstverlening uit te bouwen, worden onderzocht.

Regelmatig zal de ICT-dienst nieuwe mogelijkheden op het vlak van de digitalisering van de dienstverlening presenteren.

Indien de voorgestelde ideeën door het directiecomité worden onderzocht en als nuttig worden beschouwd en er voldoende middelen beschikbaar zijn, kan de software aangekocht worden.

Actie: ACT-50: Via de nieuwe website kunnen klanten een aanvraag richten naar het Woon- en Zorgbedrijf Wervik.

Alle diensten van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik bieden klanten de mogelijkheid om digitaal diensten aan te vragen om de klanten sneller, correcter en gemakkelijker te helpen.

Een nieuwe website is klaar in januari 2021. In 2021 wordt de nieuwe website stapsgewijs geoptimaliseerd.

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.

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 van de centrale keuken van Het Pardoen.

Daardoor zal de druk in de centrale keuken worden verlicht.

WIJZIGING 2021

In 2021 zal het ontdubbeld koken starten met de bereiding van groenten en vlees om elke dag de keuze voor de klanten uit te breiden. In Ter Beke zal een kleine 'voedselbibliotheek' worden aangelegd.

Daardoor wordt het keuzemenu van de warme maaltijden aan huis uitgebreid tot twee extra keuzes in groenten en vlees naast het wekelijkse alternatieve menu.

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.

GEREALISEERD IN 2020

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

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.

WIJZIGING 2021

Deze actie wordt na het succes van 2020 (een stijging met 20,79 % meer afgelegde kilometers) herhaald in 2021.

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.

WIJZIGING 2021

In 2021 wordt de uitbreiding en de opmaak van het sleutelplan voor het Sint-Janshospitaal gestart. Aan de hand van een sjabloon volgen andere wooncomplexen.

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. Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

GEREALISEERD in 2020

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.

WIJZIGING 2021

Het inoefenen van de evacuatieprocedures wordt opgestart zodra dit veilig kan gebeuren.

1.2 Beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties/actieplannen aan gekoppeld zijn

Journalvolnummers: Budg. 20034
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

Beleidsdoelstelling: BD-3: Overig beleid.

Actieplan: AP-12: Het WAGENPARK wordt vernieuwd.

Actie: ACT-29: Vervangen wagen technische dienst.

31 december 2021: Ingebruikname tweede nieuwe wagen.

GEREALISEERD IN 2020

Actie: ACT-30: Vervangen woonzorgbus.

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

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.

GEREALISEERD IN 2020

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

31 januari 2020: Herinrichten onthaal Sint-Janshospitaal.

WIJZIGING 2021

De herinrichting van het onthaal Sint-Janshospitaal zal plaatsvinden na de realisatie van de kamers Groepswonen (zie ook Actie 1).

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.

WIJZIGING 2021

Vanaf 2021 worden volgende gegevens als stuurboordgegevens bijgehouden door de financiële dienst:

- Dubieuze debiteuren: aantal, bedragen, aflossingen ...
- De kortingen van 2 % van leveranciers bij contante betaling
- Aantal gedigitaliseerde facturen

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.

WIJZIGING 2021

De cascademethode voor kostprijsanalyse wordt jaarlijks bij de opmaak van de jaarrekening geactualiseerd.

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

WIJZIGING 2021

30 juni 2021: Een eerste proces is afgewerkt en wordt meegedeeld aan het personeel.

31 december 2021: Een tweede proces is afgewerkt en wordt meegedeeld aan het personeel.

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

GEREALISEERD IN 2020

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

31 augustus 2020: De ICT-dienst bevroegt de diensten over de gebruiksvriendelijkheid van de softwarepakketten.

31 december 2020: De ICT-dienst maakt een lijst van de te evalueren pakketten.

Vanaf 1 januari 2021: De softwarepakketten worden geanalyseerd en eventueel vervangen door een betere en/of goedkopere pakketten.

WIJZIGING 2021

De huidige software om werkaanvragen, aanvragen voor warme maaltijden en klachten te registreren en de voorraden te beheren kan niet langer ondersteund worden. Daarom wordt met de dienst ICT naar nieuwe software gezocht.

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.

WIJZIGING 2021

In 2020 werd de temperatuur van de warme maaltijden aan huis gecontroleerd en werden geen foutmeldingen meer vastgesteld. De controles worden in de volgende jaren continu uitgevoerd.

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

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

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

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

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

1 januari 2023: Tweemaandelijks worden er toolboxes gegeven met verslag en actieplannen schoonmaak.

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

WIJZIGING 2021

Onderhoud van groene zones rond de gebouwen wordt door externe firma uitgevoerd.

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.

Zie actie 2 voor het Sint-Janshospitaal

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.

Actieplan: AP-14: KLANTGERICHTE DIENSTEN

Actie: ACT-44: Woonzorg: Bepaling huurlasten.

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

GEREALISEERD IN 2020

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 op elkaar afstemmen.
- Inrichting vergaderzaal (meubilair).

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 voor verhuur met of zonder drankverbruik.

GEREALISEERD IN 2020

Actie: ACT-55: Klanten worden gescreend via de rechtenverkenner.

Veel klanten hebben recht op premies van de overheid, maar zijn er niet of onvoldoende van op de hoogte. Via de rechtenverkenner kan men klanten helpen om hun rechten te onderzoeken en aanvraag in te dienen.

Actie: ACT-56: Verbeteren van de dienstverlening van het Loket Wonen en Zorg .

- Verhogen van de kwaliteit en de efficiëntie van de bestaande dienstverlening van het Loket Wonen en Zorg
 - Het Loket Wonen en Zorg voert jaarlijks tevredenheidsmetingen uit bij zijn klanten, analyseert de resultaten van deze metingen en koppelt hieraan voorstellen (zie ook ACT-12)
 - De continuïteit van de hulpverlening wordt verzekerd door een herverdeling van de taken van de medewerkers van het Loket, het invoeren van een back-up systeem, alsook het verfijnen van de taakhoud van de medewerkers
 - De toegankelijkheid van het Loket Wonen en Zorg wordt verzekerd door een verhoging van de zichtbaarheid van de medewerkers (zie ook ACT-1)
 - De stuurboordgegevens worden uitgebreid en nauwgezet opgevolgd
 - Een methodiek wordt geïmplementeerd inzake bewonersbegeleiding
 - Teneinde de noden van bewoners te capteren, worden pro-actieve huisbezoeken afgelegd.
- Versterken van de teamcohesie en de veerkracht binnen het Loket Wonen en Zorg (zie ook ACT-52)
- Versterken van externe samenwerking en exploreren naar synergiën met partners
- Optimaliseren van het sleutelbeheer en opmaken van een sleutelplan van de diverse woonsites (zie ook ACT-26)
- Digitaliseren van woondossiers en het klantenbestand (zie ook ACT-49)

- Verhogen van de bekendheid van het aanbod van het Loket Wonen en Zorg bij de bewoners (zie ook ACT-18)
- Verder uitbouwen van de werking van het Groepswonen De Compagnie
 - Een permanentiesysteem bij de polyvalente medewerkers wordt ingevoerd
 - Het maaltijdgebeuren wordt geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig
 - Een mogelijke samenwerking wordt bekeken met de vrijwilligerswerking van Ter Drapiers inzake animatie-activiteiten
 - Een kader inzake voedselveiligheid wordt uitgewerkt
- Vereenvoudigen en optimaliseren van de administratieve processen binnen het Loket Wonen en Zorg.

Actie: ACT-57: LDC De Spie bouwt een sterk lokaal beleid uit op verschillende welzijnsdomeinen.

30 juni 2021: LDC De Spie is vertegenwoordigd in verschillende overlegorganen binnen Stad Wervik waar een rechtstreekse en sterkere invloed kan worden uitgeoefend op de verdere uitdieping van een lokaal sociaal beleid, met aandacht voor alle welzijnsdomeinen:

- Overleg met Stad Wervik:
 - Jeugddienst
 - Cultuurdienst
 - Sportdienst
 - Jeugdopbouwwerk Wervik
- Overleg met onderwijsinstellingen Geluwe
 - School De Graankorrel Geluwe.

Actieplan: AP-16: Maatregelen ten gevolge COVID-19 verzekeren een optimale dienstverlening

Actie: ACT-51: Richtlijnen in het kader van COVID-19 worden duidelijk gecommuniceerd aan het personeel en de bewoners, klanten en leveranciers

Er wordt een draaiboek crisiscommunicatie opgemaakt om bij een uitbraak van COVID-19 snel en correct te communiceren met alle belanghebbenden.

Elke nieuwe richtlijn vanuit de overheid wordt duidelijk gecommuniceerd aan personeel, bewoners en contactpersonen, klanten en leveranciers. Het bestuur werkt praktische richtlijnen uit om volgens de regelgeving het personeel en de bewoners, klanten en leveranciers te beschermen.

Actie: ACT-52: De werkgroep Gezond@work versterkt de veerkracht van het zorgpersoneel in het kader van COVID-19

Voor het zorgpersoneel heeft het COVID-19-virus een grote impact op de dagelijkse werking binnen de woonzorgcentra. Er is de voortdurende extra aandacht om besmettingen te voorkomen. Bij besmettingen is het nodig om alle nodige beschermingsmiddelen correct te gebruiken. Bovendien zorgt de besmetting van collega's voor extra werkdruk.

De werkgroep Gezond@work werkt diverse campagnes uit om de veerkracht van het (zorg)personeel te versterken. Via affiches, flyers, aanspreekpunten, gezamenlijke praat sessies ... worden personeelsleden ondersteund in de fysieke en mentale moeilijke periode.

Actie: ACT-53: Woonzorg, LDC De Spie en de woonzorgcentra houden de outbreakplannen in het kader van COVID-19 up-to-date.

Vanuit de Vlaamse overheid werden de woonzorgcentra, lokale dienstencentra en serviceflats gevraagd elk een outbreakplan ter beschikking te hebben vanaf augustus 2020. Het is belangrijk dat de plannen regelmatig geactualiseerd worden om een uitbraak van besmettingen op een doeltreffende wijze aan te pakken.

Actie: ACT-54: De preventieadviseur beheert de strategische voorraad beschermingsmateriaal die wordt bijgehouden in het kader van COVID-19.

De strategische voorraad beschermingsmateriaal voor het verzorgend personeel van de woonzorgcentra en andere diensten die in contact komen met bewoners, klanten of collega's, wordt bijgehouden door de preventieadviseur in samenspraak met de algemeen directeur en de afdelingshoofden.

Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik werkt ook samen met W13 om een strategische voorraad op te bouwen om in geval van een uitbraak van besmettingen tekorten van voldoende beschermingsmateriaal te verzekeren.

Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Actie: GBB-RVB: gelijkblijvend beleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	15.848.091	15.617.159	15.755.814	16.047.558	16.254.482	16.461.739
Ontvangsten	16.075.035	15.979.710	16.333.277	17.385.941	16.875.489	17.116.195
Saldo	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456
Investerings						
Uitgaven	406.670	1.325.574	198.500	48.500	38.500	47.000
Ontvangsten	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	239.246	-707.658	341.065	491.065	501.065	492.565
Financiering						
Uitgaven	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
Ontvangsten	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
Saldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000

1.3 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen

Journalvolgnommern: Budg. 20034
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

Zie documentatie bij de derde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP3 MJP 2020-2025) punt 4.2

2 FINANCIËLE NOTA

2.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

Journalvolgnommern: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	177.961	1.189.238	960.000	210.000	60.000	60.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.961	-1.189.238	-960.000	-210.000	-60.000	-60.000
Financiering						

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

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.848.091	15.617.159	15.755.814	16.047.558	16.254.482	16.461.739
Ontvangst	16.075.035	15.979.710	16.333.277	17.385.941	16.875.489	17.116.195
Saldo	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456
Investering						
Uitgave	406.670	1.325.574	198.500	48.500	38.500	47.000
Ontvangst	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	239.246	-707.658	341.065	491.065	501.065	492.565
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
Ontvangst	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
Saldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.848.091	15.617.159	15.755.814	16.047.558	16.254.482	16.461.739
Ontvangst	16.075.035	15.979.710	16.333.277	17.385.941	16.875.489	17.116.195
Saldo	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456
Investering						
Uitgave	584.631	2.514.812	1.158.500	258.500	98.500	107.000
Ontvangst	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	61.285	-1.896.896	-618.935	281.065	441.065	432.565
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
Ontvangst	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
Saldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000

2.2.1 Staat financieel evenwicht (M2)

Journalvolnummers: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik

(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456
a. Ontvangsten	16.075.035	15.979.710	16.333.277	17.385.941	16.875.489	17.116.195
b. Uitgaven	15.848.091	15.617.159	15.755.814	16.047.558	16.254.482	16.461.739
II. Investeringsaldo	61.285	-1.896.896	-618.935	281.065	441.065	432.565
a. Ontvangsten	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
b. Uitgaven	584.631	2.514.812	1.158.500	258.500	98.500	107.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	288.229	-1.534.345	-41.472	1.619.448	1.062.071	1.087.021
IV. Financieringsaldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000
a. Ontvangsten	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
b. Uitgaven	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-874.088	-74.345	-391.472	-94.506	-99.929	-101.979
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	1.262.223	1.187.878	796.406	701.899	601.971
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	1.262.223	1.187.878	796.406	701.899	601.971
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.262.223	1.187.878	796.406	701.899	601.971	499.991
VIII. Onbeschikbare gelden	380.482	391.121	385.421	379.722	374.022	368.323
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	881.741	796.757	410.985	322.178	227.948	131.668

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	438.435	610.435	670.435	622.435	649.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.040.000	1.150.000	1.210.000	1.162.000	1.189.000
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	601.565	539.565	539.565	539.565	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-305.808	-75.884	-32.972	667.948	-1.429	5.021

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-305.808	-75.884	-32.972	667.948	-1.429	5.021
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-73.979	-223.310	-110.110	-22.110	67.006	186.966
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.040.000	1.150.000	1.210.000	1.162.000	1.189.000
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.236.296	1.263.310	1.260.110	1.232.110	1.094.994	1.002.034
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-379.787	-299.194	-143.082	645.837	65.577	191.986

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	881.741	796.757	410.985	322.178	227.948	131.668
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	881.741	796.757	410.985	322.178	227.948	131.668
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-305.808	-75.884	-32.972	667.948	-1.429	5.021
Totale Autofinancieringsmarge	-305.808	-75.884	-32.972	667.948	-1.429	5.021
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-379.787	-299.194	-143.082	645.837	65.577	191.986
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-379.787	-299.194	-143.082	645.837	65.577	191.986

2.2.2 Staat financieel evenwicht (M2W)

Journalvolnummers: Budg. 20034/ Ref Budg. 18630

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-238.601	465.545	226.944	476.771	-114.220	362.551
a. Ontvangsten	15.788.811	286.224	16.075.035	15.711.442	268.268	15.979.710
b. Uitgaven	16.027.412	-179.321	15.848.091	15.234.671	382.488	15.617.159
II. Investeringsaldo	70.539	-9.254	61.285	-1.879.697	-17.200	-1.896.896
a. Ontvangsten	645.916	0	645.916	942.916	-325.000	617.916
b. Uitgaven	575.377	9.254	584.631	2.822.613	-307.800	2.514.812
III. Saldo exploitatie en investeringen	-168.062	456.292	288.229	-1.402.926	-131.419	-1.534.345
IV. Financieringsaldo	337.683	-1.500.000	-1.162.317	-115.000	1.575.000	1.460.000
a. Ontvangsten	1.500.000	-1.500.000	0	1.000.000	1.500.000	2.500.000
b. Uitgaven	1.162.317	0	1.162.317	1.115.000	-75.000	1.040.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	169.620	-1.043.708	-874.088	-1.517.926	1.443.581	-74.345
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	2.305.932	-1.043.708	1.262.223
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	2.305.932	-1.043.708	1.262.223
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.305.932	-1.043.708	1.262.223	788.005	399.872	1.187.878
VIII. Onbeschikbare gelden	380.469	13	380.482	391.121	0	391.121
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.925.463	-1.043.722	881.741	396.885	399.872	796.757

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	693.446	-115.983	577.463	2.207.446	-869.063	1.338.383
a. Ontvangsten	16.068.315	264.962	16.333.277	17.788.152	-402.211	17.385.941
b. Uitgaven	15.374.869	380.945	15.755.814	15.580.706	466.852	16.047.558
II. Investeringsaldo	-168.935	-450.000	-618.935	431.065	-150.000	281.065
a. Ontvangsten	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
b. Uitgaven	708.500	450.000	1.158.500	108.500	150.000	258.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	524.511	-565.983	-41.472	2.638.511	-1.019.063	1.619.448
IV. Financieringsaldo	-350.000	0	-350.000	-2.731.780	1.017.826	-1.713.954
a. Ontvangsten	800.000	0	800.000	0	350.000	350.000
b. Uitgaven	1.150.000	0	1.150.000	2.731.780	-667.826	2.063.954
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	174.511	-565.983	-391.472	-93.269	-1.237	-94.506
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	788.005	399.872	1.187.878	962.517	-166.111	796.406
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	788.005	399.872	1.187.878	962.517	-166.111	796.406
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	962.517	-166.111	796.406	869.247	-167.348	701.899
VIII. Onbeschikbare gelden	385.421	0	385.421	379.722	0	379.722
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	577.095	-166.111	410.985	489.525	-167.348	322.178

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	657.119	-36.112	621.006	608.447	46.009	654.456
a. Ontvangsten	16.442.842	432.647	16.875.489	16.605.920	510.275	17.116.195
b. Uitgaven	15.785.723	468.759	16.254.482	15.997.473	464.266	16.461.739
II. Investeringsaldo	441.065	0	441.065	432.565	0	432.565
a. Ontvangsten	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
b. Uitgaven	98.500	0	98.500	107.000	0	107.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.098.184	-36.112	1.062.071	1.041.012	46.009	1.087.021
IV. Financieringsaldo	-1.090.000	-72.000	-1.162.000	-1.115.000	-74.000	-1.189.000
a. Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	1.090.000	72.000	1.162.000	1.115.000	74.000	1.189.000
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	8.184	-108.112	-99.929	-73.988	-27.991	-101.979
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	869.247	-167.348	701.899	877.431	-275.460	601.971
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	869.247	-167.348	701.899	877.431	-275.460	601.971
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	877.431	-275.460	601.971	803.443	-303.452	499.991
VIII. Onbeschikbare gelden	374.022	0	374.022	368.323	0	368.323
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	503.409	-275.460	227.948	435.120	-303.452	131.668

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	-238.601	465.545	226.944	476.771	-114.220	362.551
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	0	532.752	513.435	-75.000	438.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	0	1.162.317	1.115.000	-75.000	1.040.000
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	-0	629.565	601.565	0	601.565
IV. Autofinancieringsmarge	-771.353	465.545	-305.808	-36.664	-39.220	-75.884

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	693.446	-115.983	577.463	2.207.446	-869.063	1.338.383
II. Netto periodieke aflossingen	610.435	0	610.435	690.435	-20.000	670.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.150.000	0	1.150.000	1.230.000	-20.000	1.210.000
b. Periodieke terugvordering leningen	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	83.011	-115.983	-32.972	1.517.011	-849.063	667.948

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	657.119	-36.112	621.006	608.447	46.009	654.456
II. Netto periodieke aflossingen	550.435	72.000	622.435	575.435	74.000	649.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.090.000	72.000	1.162.000	1.115.000	74.000	1.189.000
b. Periodieke terugvordering leningen	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	106.684	-108.112	-1.429	33.012	-27.991	5.021

2.3 Overzicht kredieten (M3)

Journalvolgnommern: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	15.617.159	15.979.710	15.755.814	16.333.277
Investerings	2.514.812	617.916	1.158.500	539.565
Financiering	1.040.000	2.500.000	1.150.000	800.000
Leningen en leasings	1.040.000	2.500.000	1.150.000	800.000

3 TOELICHTING

3.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

Journalvolnummers: Budg. 20034
 Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
 (0686.537.789)
 Steenakker 30 – 8940 Wervik
 Algemeen directeur: Myriam Deloddere
 Financieel directeur: Tom Cuvelier

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	566.733	581.195	545.365	533.778	466.212	431.668
Ontvangsten	1.920.847	1.933.469	1.938.602	2.690.623	1.942.684	1.944.783
Saldo	1.354.115	1.352.274	1.393.237	2.156.845	1.476.472	1.513.115
Investerings						
Uitgaven	22.906	572.094	8.500	3.500	0	0
Ontvangsten	16.351	16.351	0	0	0	0
Saldo	-6.555	-555.743	-8.500	-3.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
Ontvangsten	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
Saldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000
Woon- en Zorgbedrijf						
Exploitatie						
Uitgaven	15.281.359	15.035.964	15.210.449	15.513.780	15.788.270	16.030.071
Ontvangsten	14.154.188	14.046.241	14.394.675	14.695.318	14.932.804	15.171.411
Saldo	-1.127.170	-989.723	-815.774	-818.463	-855.466	-858.660
Investerings						
Uitgaven	561.725	1.942.719	1.150.000	255.000	98.500	107.000
Ontvangsten	629.565	601.565	539.565	539.565	539.565	539.565
Saldo	67.840	-1.341.154	-610.435	284.565	441.065	432.565
Financiering						

3.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Journalvolnummers: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	15.385.767	15.188.309	15.342.964	15.647.708	15.923.632	16.166.889
1. Goederen en diensten	3.685.807	4.005.924	3.845.208	3.909.062	3.917.408	3.924.603
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.635.840	11.105.253	11.423.060	11.661.305	11.927.913	12.162.991
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	164.802	269.714	342.365	349.637	357.105	326.771
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.049.485	10.369.202	10.608.976	10.838.078	11.095.204	11.358.578
f. Andere personeelskosten	421.553	466.337	471.720	473.590	475.604	477.642
5. Andere operationele uitgaven	64.120	77.132	74.696	77.341	78.311	79.295
B. Financiële uitgaven	462.324	428.850	412.850	399.850	330.850	294.850
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	462.062	428.000	412.000	399.000	330.000	294.000
- aan financiële instellingen	462.062	428.000	412.000	399.000	330.000	294.000
2. Andere financiële uitgaven	263	850	850	850	850	850
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	16.072.948	15.977.960	16.331.527	17.384.191	16.873.739	17.114.445
1. Ontvangsten uit de werking	10.436.929	10.802.967	11.344.429	11.630.206	11.859.181	12.075.985
3. Werkingssubsidies	5.367.734	4.856.470	4.694.510	5.456.979	4.712.708	4.731.671
a. Algemene werkingssubsidies	1.831.089	1.831.089	1.831.089	2.581.089	1.831.089	1.831.089
- Andere algemene werkingssubsidies	1.831.089	1.831.089	1.831.089	2.581.089	1.831.089	1.831.089
- van de Vlaamse overheid	531.089	531.089	531.089	531.089	531.089	531.089
- van het OCMW	1.300.000	1.300.000	1.300.000	2.050.000	1.300.000	1.300.000
b. Specifieke werkingssubsidies	3.536.644	3.025.381	2.863.421	2.875.890	2.881.619	2.900.582
- van de federale overheid	1.553.324	1.610.817	1.614.014	1.614.041	1.611.926	1.614.274
- van de Vlaamse overheid	1.975.603	1.414.564	1.249.407	1.261.849	1.269.693	1.286.308
- van andere entiteiten	7.717	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	268.286	318.523	292.588	297.006	301.849	306.788
B. Financiële ontvangsten	2.087	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	226.944	362.551	577.463	1.338.383	621.006	654.456

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	584.631	2.514.812	1.158.500	258.500	98.500	107.000
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	584.631	2.514.812	1.158.500	258.500	98.500	107.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	645.916	617.916	539.565	539.565	539.565	539.565
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	61.285	-1.896.896	-618.935	281.065	441.065	432.565
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	288.229	-1.534.345	-41.472	1.619.448	1.062.071	1.087.021
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.162.317	1.040.000	1.150.000	2.063.954	1.162.000	1.189.000
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringsaldo	-1.162.317	1.460.000	-350.000	-1.713.954	-1.162.000	-1.189.000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-874.088	-74.345	-391.472	-94.506	-99.929	-101.979

3.3 Investeringsproject (T3)

Journalvolnummers: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

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	
I. UITGAVEN	0	161.617	0	145.566	0	307.183
B. Investerings in materiële vaste activa	0	161.617	0	145.566	0	307.183
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	161.617	0	145.566	0	307.183
a. Terreinen en gebouwen		159.191		97.991		257.183
c. Roerende goederen		2.426		47.574		50.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	148.117	13.500	120.566	25.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	148.117	13.500	120.566	25.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	148.117	13.500	120.566	25.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	147.183	12.009	97.991	0	0	0	0
c. Roerende goederen	934	1.491	22.574	25.000	0	0	0

PRIO IP-PRIOR-2: Vernieuwen ketel centrale verwarming Sint-Janshospitaal

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	315.000	0	315.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	315.000	0	315.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	315.000	0	315.000
c. Roerende goederen				315.000		315.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	315.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	315.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	315.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	315.000	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	
I. UITGAVEN	0	30.650	0	149.350	0	180.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	30.650	0	149.350	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	30.650	0	149.350	0	180.000
a. Terreinen en gebouwen		30.650		149.350		180.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	24.827	5.823	29.350	30.000	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	24.827	5.823	29.350	30.000	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.827	5.823	29.350	30.000	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	24.827	5.823	29.350	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	
I. UITGAVEN	0	5.902	0	151.434	0	157.335
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.902	0	151.434	0	157.335
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.902	0	151.434	0	157.335
a. Terreinen en gebouwen		5.902		151.434		157.335

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.335	3.566	31.434	30.000	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	2.335	3.566	31.434	30.000	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.335	3.566	31.434	30.000	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	2.335	3.566	31.434	30.000	30.000	30.000	30.000

PRIO IP-PRIOR-5: Gebruik regenwaterput optimaliseren St-Janshospitaal

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	20.000	0	20.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
c. Roerende goederen	0	0	0	20.000	0	20.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	20.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	20.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	20.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	20.000	0	0	0	0

PRIO IP-PRIOR-6: Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal

ACT-6: Vernieuwen hoogspanningscabine in het Sint-Janshospitaal.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.053	0	95.947	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.053	0	95.947	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.053	0	95.947	0	100.000
c. Roerende goederen	0	4.053	0	95.947	0	100.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	4.053	95.947	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.053	95.947	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.053	95.947	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	4.053	95.947	0	0	0	0

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	
I. UITGAVEN	0	2.682	0	350.000	0	352.682
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.682	0	350.000	0	352.682
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.682	0	350.000	0	352.682
a. Terreinen en gebouwen		2.682		350.000		352.682

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.682	0	350.000	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.682	0	350.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.682	0	350.000	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.682	0	350.000	0	0	0	0

PRIO IP-PRIOR-8: Uitbreiding Groeswonen/Begeleidzelfstandig wonen - site OCMW Sociale Dienst

ACT-47: Uitbreiding Groeswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers in de OCMW Sociale Dienst

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	12.544	0	412.456	0	425.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.544	0	412.456	0	425.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.544	0	412.456	0	425.000
a. Terreinen en gebouwen		12.544		412.456		425.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	12.544	37.456	375.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.544	37.456	375.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.544	37.456	375.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	12.544	37.456	375.000	0	0	0

PRIO IP-PRIOR-9: Bouwen van vijf woongelegenheden 'Levenslang wonen' - site Steenakker 14

ACT-48: Bouwen van vier woongelegenheden voor 'levenslang wonen' op Steenakker 14

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.027	0	796.973	0	800.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.027	0	796.973	0	800.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.027	0	796.973	0	800.000
a. Terreinen en gebouwen		3.027		796.973		800.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	3.027	146.973	500.000	150.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.027	146.973	500.000	150.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.027	146.973	500.000	150.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	3.027	146.973	500.000	150.000	0	0

3.4 Evolutie financiële schulden (T4)

Journalvolgnommern: Budg. 20034

Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)

Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	13.251.170	14.601.170	14.191.170	12.525.216	11.336.216	11.336.216
1. Financiële schulden op 1 januari	14.291.381	13.251.170	14.601.170	14.191.170	12.525.216	11.336.216
2. Nieuwe leningen	0	2.500.000	800.000	350.000	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	-853.954	0	0
4. Overboekingen	-1.040.211	-1.150.000	-1.210.000	-1.162.000	-1.189.000	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.040.211	1.150.211	1.210.211	1.162.211	1.189.211	211
1. Financiële schulden op 1 januari	1.162.317	1.040.211	1.150.211	1.210.211	1.162.211	1.189.211
2. Aflossingen	-1.162.317	-1.040.000	-1.150.000	-1.210.000	-1.162.000	-1.189.000
3. Overboekingen	1.040.211	1.150.000	1.210.000	1.162.000	1.189.000	
C. Financiële schulden op korte termijn	1.500.000					
Totaal financiële schulden	15.791.381	15.751.381	15.401.381	13.687.427	12.525.427	11.336.427

3.5 Financiële risico's

Journalvolnummers: Budg. 20034
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

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 om ze over te zetten naar andere type beleggingsrekeningen. Momenteel worden negatieve creditintresten aangerekend op kapitalen boven de € 500.000 op onze hoofdzichtrekening bij Belfius en boven € 1.000.000 op onze Treasury+-rekening.

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 deze derde aanpassing van het meerjarenplan staat de vervroegde terugbetaling van één van deze leningen (voor een bedrag van € 853.953) op de tussentijdse rentevoetherzieningsdatum eind 2023 gebudgetteerd. Dit betekent dat het risico voor stijgende rentevoeten voor een groot stuk herleid wordt. Tenzij er onvoldoende middelen uit de verkoop van onroerend goed (vanuit het voormalig OCMW-landbouwpatrimonium) voorhanden zou zijn.

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 %. De oorspronkelijk op te nemen voorschotten (€ 1.500.000 in 2020 en € 1.000.000 in 2021 in de tweede aanpassing) worden jaarlijks doorgerold, zodat er in dit meerjarenplan enkel intresten gebudgetteerd werden. Althans dit was de bedoeling, want bij opmaak van rekening 2020, waar deze financieringsvorm voor de eerste keer in de rekening moest geboekt worden, kregen we van ABB de opmerking dat die terugbetaling (en wederopname) enerzijds als niet-budgettair en anderzijds als kortetermijn-financiering wordt gecatalogeerd. Dit met het gevolg dat de rekening die werd vastgesteld in de Algemene Vergadering van 27-05-2021 diende geschorst te worden en na aanpassing volgens de richtlijnen van ABB opnieuw moest vastgesteld worden in de Algemene Vergadering van 30-09-2021. Om deze redenen werd in deze derde aanpassing van het meerjarenplan de (vervroegde) conversie van de lijn voorschotten tot een klassieke lening met jaarlijkse annuïteiten en een vaste of 5-jaarlijkse rentevoet gebudgetteerd. Zo wordt het risico op een toekomstig hogere rentevoet sterk verlaagd. Budgettair dienden we in de vorige meerjarenplannen toch ook al (zij het fictieve) kapitaalsaflossingen budgetteren voor het gebruik van straightloans, dus veel verschil maakt onze vroegere conversie bij de opmaak van een meerjarenplan niet uit.

In deze derde aanpassing blijft in 2022 een nieuwe opname van een klassieke lening van € 800.000 gebudgetteerd (dit ter financiering van twee nieuwe investeringsprojecten (uitbreiding groepswonen site sociale dienst OCMW en deels bouwproject Steenakker 14)). Ook in 2023 staat een klassieke lening van € 350.000 op 20 jaar gebudgetteerd met jaarlijkse annuïteiten en een rentevoet van 1,25 %.

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, maar ook en voornamelijk afhankelijk van het uitbetalingstijdstip van de subsidiërende overheden.

In het schema van het financieel evenwicht (M2) zien we dat het beschikbaar budgettair resultaat steeds positief is. Dit is een wettelijke vereiste. Het laagste cijfer zien we momenteel in 2025 voor een bedrag van € 131.668. Naast het exploitatieresultaat is het resultaat op kasbasis uiteraard ook afhankelijk van de voortgang en timing van het (des-)investeringsbudget. 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. Om enigszins soepel te kunnen werken zou het beschikbaar budgettair resultaat hoger dan € 750.000 te zijn, wat in de praktijk niet altijd haalbaar is. Dit kan opgevangen worden door gebruik te maken van een nieuwe lijn kortetermijn-voorschotten of een kaskrediet (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 was volgens het Planbureau de gemiddelde jaarinflatie 0,74 %. Begin dit jaar werd voor 2021 een inflatie van 1,4 % voorspeld. Acht maanden later is dit voor 2021 al opgetrokken tot 1,9 % en voor 2022 verwachten ze momenteel een jaarinflatie van 2,1 % (bron: Planbureau – inflatievooruitzichten per 07-09-2021). We

gaan hier duidelijk in stijgende lijn. We merken dit alvast dit jaar aan de sterk gestegen energieprijzen. 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. Die overschrijding is er effectief gekomen in augustus met een stijging van de lonen vanaf oktober 2021. Waar oorspronkelijk geen spilindexoverschrijding meer werd verwacht in 2022, voorspelt de recentste data van het Planbureau er alsnog één in juni 2022. Hierbij zullen we rekening moeten houden met de aanpassing van het meerjarenplan tegen het einde van dit boekjaar. Gezien de loonmassa het grootste deel uitmaakt van onze kosten zal het iets vroeger of later vallen van die overschrijding een grote invloed hebben op ons meerjarenplanning. Uiteraard zal dit langs de inkomstzijde ook zijn consequenties hebben met gestegen huur- en ligdagprijzen. Maar ook een groot deel van onze (subsidie-) ontvangsten worden niet jaarlijks geïndexeerd (bv. onze gesco-middelen, middelen sociale maribel, de gemeentelijke bijdrage,...). Dit zal tot gevolg hebben dat het steeds minder evident zal worden om een sluitend financieel plan op te stellen.

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 'gewone' cliënten (diensten uit prestaties) en/of (gewezen) 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 de jaarlijkse financiële opvolgingsrapportering wordt daar dieper op ingegaan.

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 "Gesco-contingent" 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 werd verondersteld uit te doven uit vanaf 2023 om in 2025 naar nul herleid te worden, maar volgens nadere berichtgeving zou deze toch bevroren worden tot eind 2025. 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. Anderzijds zien nieuwe en niet onaanzienlijke subsidiebronnen het licht (bv. de VIA6-middelen), waar weliswaar bepaalde kosten (zoals bijkomende personeelsaanwervingen) tegenover staan.

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 eerste 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 geplande promotie van twee statutaire personeelsleden, deze getransfereerd naar de payroll van het Woon- en Zorgbedrijf. In 2021 werd het eerste bijkomende statutair personeelslid in die zin vanaf mei op de payroll van het Woon-en Zorgbedrijf overgezet.

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.

Verder moeten we ook nog in deze derde aanpassing van het oorspronkelijk meerjarenplan naast alle hoger genoemde risico's ook nog dit jaar steeds rekening houden met de heersende Covid-19 pandemie. Een groot deel van de bevolking is misschien wel al gevaccineerd maar er blijft nog altijd een vrees voor nieuw opkomende golven.

3.6 Beschrijving grondslagen en assumpties

Jaarnaalvolnummers: Budg. 20034
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Deloddere
Financieel directeur: Tom Cuvelier

Dit is de derde aanpassing van het oorspronkelijk meerjarenplan MJP2020-2025, opgemaakt volgens de BBC2020-richtlijnen, vastgelegd in het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur, het Provinciedecreet van 9 december 2005, het Besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC) en het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC).

We herhalen nogmaals dat er sinds BBC2020 geen afzonderlijk beleidsrapport voor het budget of de budgetwijzigingen meer bestaat, maar dat dit geïntegreerd is in de aanpassing van het meerjarenplan.

In deze derde aanpassing van het meerjarenplan dient de raad zich dus uit te spreken over zowel de aangepaste kredieten voor 2021 (de vroegere budgetwijziging) en de nieuwe kredieten voor 2022 (het vroegere budget 2022). Dit komt tot uiting in schema M3 dat duidelijk deze twee jaren dient weer te geven. Dit dient dan ook expliciet zo opgenomen te worden in de beslissing.

Voor de opmaak van deze derde aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 vertrekken we van het laatst goedgekeurd beleidsrapport, de tweede aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 (AP2 MJP2020-2025), vastgesteld in de raad van bestuur en goedgekeurd in de algemene vergadering van 17-12-2020. Na opmaak van dit rapport is er ook een (verplichte) aanpassing inzake de éénmalige overdrachten van het investeringsbudget 2020. Deze overdracht werd geagendeerd op de raad van bestuur van 25-02-2021. Na deze overdracht en na herwerking van rekening 2020 (na de opmerkingen van ABB in verband met het technisch boeken van ons roll-overkrediet) bedraagt het gecumuleerd budgettaire resultaat voor boekjaar 2020 € 1.262.233. Bij de eerste opmaak van de rekening 2020 was dit bedrag dus € 1.500.000 hoger.

Vanaf deze legislatuur werd voor het meerjarenplan MJP2020-2025 een nieuwe gemeentelijke bijdrage vastgesteld voor het Woon- en Zorgbedrijf die onafhankelijk is van deze van de gewezen OCMW-entiteit. We gaan ook in deze derde aanpassing van meerjarenplan uit van een jaarlijkse ongewijzigde gemeentelijke bijdrage voor het WZBW van € 1.300.000 voor alle jaren opgenomen in het plan.

De standopgaves van eind augustus 2021 van de aanrekeningen en vorderingen op onze budgetten vormen een eerste basis van de voorgestelde derde aanpassing van het meerjarenplan en we gaan ervan uit dat we voor de opmaak van dit rapport alle zaken meenemen die op vandaag vaststaan of zich zeer waarschijnlijk zullen voordoen. Over- of onderschrijdingen van de diverse budgetrubrieken worden aangepast waar nodig.

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

Inhoudelijk werd er in deze derde aanpassing ten opzichte van de tweede aanpassing, niets gewijzigd aan de doelstellingenboom. De derde aanpassing kan dus nagenoeg als puur cijfermatig gecatalogeerd worden.

Er zijn dus nog steeds 3 beleidsdoelstellingen (BD) geformuleerd, waarvan 2 prioritair. Beleidsdoelstelling 1 omvat de prioritaire investeringen gekoppeld aan prioritair actieplannen en acties waarbij de budgetten weergegeven worden in de strategische nota. Beleidsdoelstelling 2 omvat

eerder de inhoudelijke prioritaire actieplannen en acties waar niet direct een budget aan verbonden kan worden en beleidsdoelstelling 3 omvat de actieplannen en acties van het gelijkblijvend of overig beleid. Een overzicht van de prioritaire doelstellingen vindt u in de strategische nota (SN). Daarnaast vindt u in deze rapportering ook een document met een overzicht van alle doelstellingen, actieplannen en acties, dus zowel prioritaire als niet-prioritaire (ODAA).

De wereldwijde Covid 19-pandemie blijft ondertussen ook 2021 in zijn greep houden. Dankzij echter de doorgedreven vaccinatiecampagne is de impact toch een stuk minder erg dan in 2020. We kunnen nog teren op een stock aangekochte beveiligings- en beschermingsmiddelen van vorig boekjaar, zodat we bijkomende (en gebudgetteerde) uitgaven in die zin konden beperken. Wel bleven tot een flink stuk in het voorjaar een aantal beleidsitems of onderdelen van onze werking nog steeds tijdelijk gesloten (bv. onze cafetaria's) of dienden hun activiteiten drastisch terug te schroeven. Hoewel niet gebudgetteerd kunnen we ook in 2021 nog voor een stuk profiteren van van overheidswege gelanceerde financiële steunmaatregelen, hoewel deze veel beperkter waren dan vorig jaar. Ook in deze derde aanpassing van het meerjarenplan zullen we dus bepaalde kredieten in 2021 in die zin gaan aanpassen.

Indien er in deze aanpassing niets ten gronde wijzigt, verwijzen we graag naar de gebruikte parameters bij opmaak van de tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP2 2020-2025). We hernemen hier alvast als geheugensteuntje de belangrijkste basisparameters uit AP2, waarbij we hierna de belangrijkste wijzigingen voor deze derde aanpassing opsommen.

Volgende parameters werden in dit rapport AP3 MJP2020-2025 gehanteerd:

- De algemene index (tenzij expliciet anders vermeld) waarmee we de jaarlijkse kosten en opbrengsten verhogen, werd op basis van de vooruitzichten van het Planbureau als volgt bepaald:
 - Voor het boekjaar 2021 hebben we ons als richtlijn gebaseerd op basis van de evolutie van de gezondheidsindex (okt2020/okt2019) wat neerkomt op een stijging van 1,04 % en voor de ligdagprijs van onze woonzorgcentra op basis van de evolutie van de consumentenindex of een stijging van 0,73 %.
 - 1,5 % op jaarbasis vanaf 2022 en volgende jaren (dit was in het vorig meerjarenplan en de eerste aanpassing nog 2 %, maar werd wegens de lagere inflatieverwachtingen eind 2020 iets neerwaarts bijgesteld). We zullen dit – gezien de gewijzigde realiteit - in de volgende aanpassing op het eindejaar enigszins opwaarts moeten bijstellen.
- Waar dit mogelijk is (bij samendrukbare kosten) worden de exploitatiekosten “flat” gebudgetteerd, d.w.z. dat er geen index wordt op toegepast. In een scenario van stijgende prijzen betekent dit een kostenbesparing. Voor de diverse onderhouds- en herstellingskosten (van onder meer gebouwen, technisch materiaal, rollend materiaal,...) wordt jaarlijks eveneens een vast bedrag gebudgetteerd.
- Wat de lonen betreft, werd voor het budget 2021 zoals steeds een accurate loonraming opgevraagd bij onze weddecentrale CipalSchaubroeck, waar rekening gehouden werd met een loonstijging van 2 % per 1 juli 2021 ter incalculatie van de spilindexoverschrijding, met daarbij een update voor het volledige personeelsbestand naar anciënniteit, doorschaling en eventuele pensioneringen gedurende het jaar 2021. De spilindex werd ondertussen in augustus 2021 overschreden, met een stijging van de lonen in oktober tot gevolg. Daar waar deze stijging in de vorige aanpassing niet meer in 2021 ging plaatsvinden, zien we dus hier onze genomen marge op het loonbudget sterk slinken. Ondertussen werd bij de finalisatie van dit rapport kenbaar gemaakt dat voor volgend jaar (voorlopig) al een spilindexoverschrijding in juni 2022 verwacht, met een loonstijging vanaf augustus. Gezien de voorspelling van het overschrijden van de spilindex soms zeer grillig kan zijn en plots enkele

maanden naar voor of naar achter kan geschoven worden, en dit dan nog over een resterende periode van vier jaar in dit meerjarenplan, zullen we dit loonbudget met de nodige argusogen moeten bekijken. In periodes van lage inflatie kan dat wat ademruimte geven, maar in periodes met een snel stijgende inflatie kan die stijging soms meerdere keren op een jaar het geval zijn. De verwachtingen sturen dus duidelijk aan op het tweede en minder gunstige scenario.

- Het loonbudget 2021 van het Woon-en Zorgbedrijf Wervik omvatte dit jaar - op 3 VTE na - enkel contractuelen. De loonkost van de ter beschikking gestelde statutairen wordt via het OCMW doorgerekend aan het WZBW en wordt gebudgetteerd op AR 6179400. Deze zijn voor de periode 2020-2025 gebudgetteerd op basis van hun effectieve anciënniteit en/of doorschaling. Als we spreken over de totale loonkost dient uiteraard deze rubriek te worden meegerekend. In deze aanpassing zal er 1 VTE terug op de payroll van het OCMW gebudgetteerd worden (en voorlopig ter beschikking gesteld blijven van het WZBW) en werd een ander pas vanaf mei als statuair op WZBW overgeheveld. De budgetten worden in die zin aangepast.
- Er worden geen nieuwe promoties gebudgetteerd in deze aanpassing.
- Er werd vanaf 2021 voorzien in de aanwerving van 1 bijkomende VTE op de Technische Dienst op D-niveau om de stijgende werkdruk (veroorzaakt door een ouder wordend patrimonium en nieuwe projecten) op te vangen. Deze aanwerving is ondertussen ingevuld.
- In deze aanpassing wordt voorzien in een extra 0,50 VTE op de personeelsdienst en het optrekken van het loonbudget voor de centrumleider tot 1 VTE omdat een deeltijdse invulling van deze functie blijkbaar niet evident is.
- Door de uitbreiding van het groepswonen met 7 kamers op het gelijkvloers van het Sint-Janshospitaal en het nieuwe project op de site van de OCMW Sociale Dienst na verhuis tegen midden 2021, dient er versterking te komen in de ondersteuning en begeleiding van de bewoners. Hier werd voorzien in 1 extra VTE, maar bestaande voor 0,86 VTE uit een transfert vanuit WZC Ter Beke, of dus een netto-aangroei van 0,14 VTE. Ook deze uitbreiding is ondertussen gerealiseerd.
- Inzake ICT-loonbudget vallen - na de pensionering vorig jaar van het enige resterende personeelslid op de loonlijst van het WZBW- alle ICT'ers onder de payroll van het lokaal bestuur Wervik en worden de kosten op basis van de gehanteerde verdeelsleutel (#pc's) doorgerekend aan het Woon- en Zorgbedrijf. Dit dient ook opgenomen te worden in de beheersovereenkomst.
- De statutaire administratief medewerker/onthaalbediende die in het oorspronkelijk meerjarenplan nog gebudgetteerd stond tot eind 2024, ging al in het voorjaar 2021 op pensioen en werd oorspronkelijk geacht te zijn niet meer te vervangen.
- Wegens de stijgende zorgtegraad en de gelijkschakeling van de ROB met de RVT-bedden, werden extra VIA6-middelen toegekend die geïntegreerd worden in een verhoogde RAAS-forfait vanaf juli 2021. Daartegenover dient extra personeel te worden aangeworven en dus gebudgetteerd. Dit resulteert in extra 2 bijkomende VTE op Het Pardoën (voor inschakelen in ergo-kine-onthaal) en in 1,4 bijkomende VTE op Ter Beke (ergo-kine-animatie).

- Voor het loonbudget van de volgende jaren gelden volgende (voorlopig ongewijzigde assumpties). Wellicht zullen we die wel in de aanpassing op het eindejaar dienen bij te stellen:
 - 2022: index 2,25 % (2 % indexoverschrijding per 1 januari en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen)
 - 2023: index 2,25 % (2 % indexoverschrijding per 1 januari en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen)
 - 2024: index 2,25 % (2 % indexoverschrijding per 1 januari en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Vervangen specialist administratie vanaf 01-07-2024 door een contractueel personeelslid B1-niveau en een herleiding van de tewerkstellingsduur van voltijds naar een halftijds contract (voorheen 4/5^e)
 - 2025: index 2,25 % (2 % indexoverschrijding per 1 januari en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Loonkost vervanging algemeen directeur 30% goedkoper vanaf 01-01-2025

- Ongewijzigd blijft vanaf 2023 een daling van 0,50 VTE van het personeel in zowel WZC Het Pardoën als in WZC Ter Beke, berekend op een gemiddelde loonkost (op basis van het loonbudget 2021).

- In de Housekeeping vervangen we na haar pensionering medio 2022 de brigadier in WZC Het Pardoën niet en verminderen we vanaf 2023 het personeelsbestand voor dit beleidsitem met 1 VTE.

- De interne facturering binnen het Woon- en Zorgbedrijf wordt zoals steeds gebaseerd op de cijfers uit de laatst goedgekeurde rekening (boekjaar 2020). De interne facturering beperkt zich sinds de oprichting van het Woon- en Zorgbedrijf enkel tot de “primaire” interne facturatie voor verdeling van de Gesco-middelen en bepaalde personen die voor meerdere beleidsitems werken. De verdeling van de Keuken, Housekeeping, werkbonden Technische Dienst,... gebeurt sinds 2018 via de Cascade-methode die extra-comptabel en niet-budgettair wordt gestuurd.

- De externe facturering tussen het Woon- en Zorgbedrijf en het OCMW/Stad Wervik werd in deze aanpassing ook gealigneerd aan de cijfergegevens van de rekening 2020 en de tweede aanpassing, behoudens wanneer een duidelijk op voorhand gekende wijziging optreedt of afgesproken is, zoals – zonder limitatief te zijn :
 - langs de kostenzijde:
 - Er werd oorspronkelijk gebudgetteerd dat door het WZBW geen beroep meer gedaan zou worden op de diensten van de buurtwerking vanaf 2020 en bijgevolg volgt er geen doorrekening meer van het OCMW van een deel van de loonkost. De praktijk leerde echter dat dit alsnog gebeurde voor bepaalde klusjes en/of chauffeurstaken. We voorzien bijgevolg op bepaalde beleidsitems hiervoor toch nog een beperkt budget.
 - De jaarlijkse actuele loonkost van de ter beschikking gestelde statutairen wordt integraal doorgerekend aan het WZBW, rekening houdend met de actualisering van de timing van de transferts naar de loonlijst van het WZBW van 2 statutairen na hun promotie.
 - Het aandeel in de ICT-personeelkost van 3 VTE op basis van het aantal pc's als verdeelsleutel .
 - De oorspronkelijk doorrekening van de netto-loonkost van Art.60 TWE op de beleidsitems Centrale Keuken, LDC De Spie of onze woonzorgcentra wordt in

deze derde aanpassing voor 2021 en volgende jaren op nul gezet. Dit omdat er ook dit jaar geen beroep werd gedaan op deze personeelscategorie en we dit in de toekomst voorlopig ook niet meer gaan doen in het opzicht van verdere besparingen.

- De netto-loonkost voor personeelsleden van Art.60 TWE die te werk worden gesteld in onze wasserij (in kader van Sociale Economie) wordt niet doorgerekend door het OCMW.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (kopiëmachines, postkosten,...).
- langs de opbrengstenzijde:
- Er wordt door OCMW/Stad vanaf april 2021 geen beroep meer gedaan op de diensten van ons callcenter zodat voor 2021 hiervoor nog slechts € 3.000 als inkomst gebudgetteerd staat en nul voor de volgende jaren.
 - Verrekening van een deel van de loonkost van de chauffeur (gebudgetteerd op beleidsitem BI 0119-07 (wasserij)), wordt door een herschikking stopgezet vanaf juli 2021.
 - Verrekening aandeel kosten wasserij (kg-was), vrijwilligerswerking,...
 - Doorrekening overheadkost Keuken voor onder meer bereiding diverse maaltijden, soepbedeling,... voor IBO Sloeber, buurtwerking, Sociale Dienst.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (kopiëmachines, postkosten,...).

Deze kostendoorrekeningen worden opgenomen in de (nog op te maken) beheersovereenkomst tussen het Woon- en Zorgbedrijf en het Lokaal Bestuur.

- Inzake het investeringsbudget dienden we ook in 2021 vooreerst een (verplichte) overdracht te doen van de saldi van het investeringsbudget 2020. Het bedrag van deze transfert bedroeg € 1.646.187. We herhalen hier nogmaals het overzicht van de diverse investeringsprojecten:
 - Prioritaire investeringsprojecten: hierbij hadden we in het oorspronkelijk meerjarenplan 7 investeringsprojecten aangemaakt (IP-PRIOR-1 tem 7) en nog 2 bijkomende prioritaire acties in de tweede aanpassing. Iedere prioritaire actie dient gelinkt te worden aan een apart investeringsproject. Deze projecten worden hierna verder toegelicht en staan ook vermeld in onze strategische nota. In deze derde aanpassing zijn geen bijkomende investeringsprojecten gepland, maar werden wel een aantal bedragen opgetrokken.
 - Investeringsprojecten gelinkt aan het gelijkblijvend of overig beleid: hier hebben we 6 overkoepelend niet-prioritaire investeringsprojecten volgens aard aangemaakt:
 - IP-GBB-1: Werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur
 - IP-GBB-2: Installaties-machines-uitrusting
 - IP-GBB-3: Medische installaties-machines-uitrusting
 - IP-GBB-4: Meubilair
 - IP-GBB-5: Informaticamateriaal
 - IP-GBB-6: Rollend materiaal
 - IP-GEEN: dit artikeldeel van de budgetsleutel wordt telkens gebruikt bij niet-investeringsuitgaven, het exploitatiebudget dus.
- De overige wijzigingen van het investeringsbudget in deze derde aanpassing worden verder in deze nota meer in detail besproken.

- Om jaarlijks een positief “Beschikbaar budgettair resultaat” te hebben en om over voldoende liquide middelen te beschikken, zijn volgende (gewijzigde) leningopnames gebudgetteerd:
 - 2021: € 2.500.000 (hierbij consolideren wij vervroegd het systeem van roll-over-kredieten die we tot de vorige aanpassing van het meerjarenplan budgetteerden (zie ‘grondslagen en assumpties’ uit tweede aanpassing van het meerjarenplan). Alle verdere info hierover vindt u in een apart agendapunt op de raad van bestuur van 30-09-2021, in de opvolgingsrapportering over het eerste semester 2021 en in punt 3.5 van dit rapport inzake de financiële risico’s.
 - 2022: € 800.000 (ongewijzigd)
 - 2023: € 350.000 (bijkomend klassieke afbetalingslening op 20 jaar).

- Naast de budgettering van deze leningen (met de bijhorende intrestlast en kapitaalsaflossingen), hebben we ook de in het oorspronkelijke meerjarenplan terugbetaling van de 3 ING-leningen - gebudgetteerd vanaf de tussentijdse rentevoetherziening in december 2023-, herleid naar de terugbetaling van slechts 1 lening. Deze 3 leningen werden in 2013 aangegaan ter financiering van een aantal investeringen (Kapittelplein, Koestraat en een saldolening voor de vervangingsnieuwbouw Het Pardoen) voor een bedrag van € 2.550.000. Het was de bedoeling deze leningen terug te betalen met de opbrengst uit de verkoop van onroerend goed (landbouw- en bouwgronden die in het OCMW-patrimonium zijn gebleven) voor een bedrag van € 1.500.000. Dit bedrag dienen we echter te herleiden tot € 750.000. Zo wordt de jaarlijkse leningslast vanaf 2024 verminderd met ca. € 102.000 op jaarbasis in plaats van ca. € 182.000 zoals gebudgetteerd in de vorige versies van het meerjarenplan. De reden waarom precies die leningen worden terugbetaald is omdat deze op dat moment op de 10-jaarlijkse rentevoetherziening komen en deze dus zonder wederbeleggingsvergoeding, of “funding-loss” in banktermen gezegd, in éénmaal kunnen afgelost worden. Het openstaand saldo eind 2023 van deze enige lening die we zullen terugbetalen zal op basis van huidige aflossingstabellen € 853.953 bedragen. Voor deze terugbetaling zullen we naast de te ontvangen € 750.000 dus zo’n € 103.953 eigen middelen inzetten. Volgens de richtlijnen van ABB en de opmerkingen die we kregen over de eerste aanpassing van het meerjarenplan, moeten die op het eerste zicht compenserende geldstromen expliciet tot uiting komen in de rapporten. Daarom moeten we de ontvangen gelden uit de verkoop boeken onder een AR 74 (overige algemene werkingsubsidies) en moeten we de vervroegde terugbetaling van die ene leningen budgetteren onder “niet-periodieke aflossingen”. Dit heeft tot gevolg dat dit een nul-operatie is van de rubriek “Beschikbaar budgettair resultaat” in schema M2, maar dat de AFM in het jaar 2023 éénmalig verhoogd wordt met het ontvangen bedrag uit de verkoop.

- Vanaf BBC2020 spreken we ook niet meer van het begrip “Bestemde gelden”, maar van “Onbeschikbare gelden”. De onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar, zoals gelden die verplicht op een geblokkeerde rekening staan, bijvoorbeeld in het kader van Care Property Invest-overeenkomsten, juridische geschillen, huur- of andere waarborgen,... Het begrip “Onbeschikbare gelden” dekt niet dezelfde lading als het vroegere begrip “Bestemde gelden”. Onbeschikbare gelden zijn enger gedefinieerd dan de bestemde gelden in het besluit van 25 juni 2010, om te vermijden dat besturen leningen moeten inschrijven om een financieel evenwicht te kunnen aantonen, terwijl ze eigenlijk over voldoende middelen beschikken. Dus, de geldmiddelen die de raad in

het meerjarenplan en/of de jaarrekening wilde reserveren voor een specifieke bestemming (bv. een investeringsproject, financiering van pensioenverplichtingen,...) in de volgende boekjaren zijn geen onbeschikbare gelden. In dit meerjarenplan weerhouden we dus enkel nog het saldo van de erfpachtvergoeding Sint-Janshospitaal en de reeds en nog te ontvangen Bevak-subsidies als onbeschikbare gelden. De reeds aangelegde reserve voor de 2^e pensioenpijler voor het instellingspersoneel laten we vanaf nu hier buiten. In deze derde aanpassing blijven deze voor de resterende looptijd van het meerjarenplan ongewijzigd.

- Ten slotte geven we hier nog even het overzicht van de huidige schema's die aangeleverd worden bij de opmaak en de presentatie van een meerjarenplan. In plaats van de vroeger gekende budgetwijzigingen, zal het nu telkens gaan om een aanpassing van het meerjarenplan. Los van de strategische nota (SN) en de nota met het overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (ODAA), zijn dit voor een meerjarenplan de financiële schema's die ook voor aanpassingen ervan identiek zijn :
 - **M1**: Financieel doelstellingenplan (nagenoeg ongewijzigd met versie BBC2014) en geeft een overzicht van de exploitatie- investerings- en financieringskredieten per type beleidsdoelstelling.
 - **M2** (of **M2W** als nieuwe variant): Staat van het financieel evenwicht. Gelijkaardig als versie BBC2014, maar met bepaalde verschillen in typologie (bv. "resultaat op kasbasis" wordt "beschikbaar budgettair resultaat"). Daarnaast vervangt het begrip "Onbeschikbare gelden" het principe van de "Bestemde gelden" (zie hoger). Tenslotte wordt naast de autofinancieringsmarge (AFM) ook een gecorrigeerde autofinancieringsmarge als niet bindende indicator toegevoegd. Deze gecorrigeerde AFM is gelijk aan 8 % van de jaarlijkse openstaande financiële schuld. Deze indicator moet het bestuur een inzicht geven op de werkelijke terug te betalen leningslast. Zo kan ook de (toekomstige) schuldenlast van eventuele bullet-leningen of leningen "op maat" tot uiting komen. Bullet-leningen zijn lange termijn leningen waarop gedurende de volledige looptijd van bv. 10 of 20 jaar enkel intresten worden betaald en de terugbetaling (vaak) éénmalig pas binnen twintig jaar gebeurt. Dit kan perfect, maar geeft een vertekend beeld van de financiële terugbetalingscapaciteit, waarbij de leningslast vaak (ongeweten) wordt doorgeschoven naar volgende legislaturen. Schema M2 wordt door de meesten beschouwd als het financiële "kernschema". Vanaf de tweede aanpassing van het meerjarenplan laat ons boekhoud- en budgetprogramma nu ook toe om een wijzigingsvariant M2W van dit schema op te maken. Gezien dit extra info aanlevert, hebben we geopteerd ook deze variant ook in deze derde aanpassing te blijven opnemen in de rapportering. Het nieuwe schema M2W wordt vanaf nu dus telkens afgezet ten opzichte van het laatst goedgekeurde rapport, in dit geval dus AP2 MJP2020-2025 na de overdracht van het investeringsaldo van vorig boekjaar. Omdat het technisch in het boekhoudprogramma niet mogelijk was om in deze variant de gecorrigeerde autofinancieringsmarge op te nemen, geven we ook het klassieke schema M2 weer waar dit wel is opgenomen.
 - **M3**: Overzicht van de kredieten: nieuw schema vanaf BBC2020 en slaat op één of twee jaar. De raad van bestuur dient dan ook expliciet te beslissen over de kredieten voor beide jaren indien het gaat om zowel een aanpassing van de kredieten van het lopende jaar als voor de vaststelling van de kredieten van het volgende jaar. Indien in dit schema slechts één jaar vermeld staat (het lopende jaar) dan wil dit zeggen dat er geen kredieten voor het volgend jaar gestemd werden, ondanks het feit dat in principe de aanpassing van het (volledig) meerjarenplan wordt opgenomen in het rapport. Dit dient dan ook duidelijk tot uiting te komen in de raadsbeslissing. In deze derde aanpassing nemen we de jaren 2021 en 2022 op in dit schema.

- **T1:** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard: nieuw schema en geeft de diverse ontvangsten en uitgaven weer per beleidsdomein.
- **T2:** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard: nieuw schema. Hierin worden de eerste vijf deelrubrieken van schema M2 verder in detail uitgesplitst. Zo worden de budgetten bv. voor de exploitatie-uitgaven onderverdeeld in lonen, goederen, financiële kosten,... Op de onderste lijn krijg je dan per jaar het budgettair resultaat van het boekjaar zelf, zonder de budgettaire impact van de vorige boekjaren. Dit schema maakt (samen met schema J1) ook deel uit van de semesteriële opvolgingsrapportering
- **T3:** Investeringsproject. Dit schema geeft een overzicht van de prioritaire investeringsprojecten per type investering en dit voor zowel uitgaven als ontvangsten. Gezien we hier starten met een verse lei is hier enkel kolom “ Nog te realiseren in MJP” van toepassing. Dit schema geeft het bestuur een eenvoudig overzicht van de evolutie van de prioritaire investeringsprojecten.
- **T4:** Evolutie van de financiële schulden. Dit schema geeft een overzicht van de openstaande lange- en kortetermijnschulden gedurende de looptijd van het meerjarenplan.

Voor Woon- en Zorgbedrijf Wervik stellen we bij deze de derde aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 volgens de BBC 2020-regelgeving voor:

- AP3 MJP2020-2025

We bespreken achtereenvolgens de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van het vorig rapport (AP2 MJP2020-2025), voor zowel het exploitatiebudget als voor het investeringsbudget en dit per beleidsitem. Om het overzichtelijk te houden, worden enkel de belangrijkste wijzigingen weergegeven.

A.EXPLOITATIEBUDGET

Overkoepelend

- Het WZBW heeft besliste vorig jaar om naar analogie van het statutair personeel ook voor onze contractuele werknemers over te schakelen van het private verlofstelsel naar het publieke verlofstelsel vanaf 2021. De invoering van dit nieuwe verlofstelsel impliceert dat op het einde van boekjaar 2020 het vertrekvakantiegeld dient uitbetaald te worden aan het voltallige contractueel personeelsequipe. Het (financiële) voordeel van deze omschakeling bestaat er in dat de besturen 0,40 % loonmatigingsbijdrage minder betalen en er geen 1,69 % bijzondere werkloosheidsbijdrage verschuldigd is. De kostprijs van deze éénmalige uitbetaling (budgettair op jaar 2020) werd uitbetaald in februari 2021 en bedroeg € 984.153. We dienen voor het (dubbel) vakantiegeld 2021 echter de budgetten over de diverse beleidsitems samen, optrekken met ongeveer € 78.000, dit omdat deze werd berekend op een basis van de loonmassa inclusief het uitbetaalde vervroegd vakantiegeld, daar waar in de opmaak van het aanvankelijk loonbudget 2021 daar geen rekening werd mee gehouden.
- In de tweede aanpassing hebben we voor 2021 veiligheidshalve wel nog beperkte Covid-uitgaven gebudgetteerd maar geen inkomsten meer, omdat we niet wisten hoelang de steunmaatregelen nog gingen doorlopen. Gezien er nu blijkt dat een aantal subsidies nog tot het derde kwartaal uitbetaald zouden blijven, hebben we alsnog voor € 182.552 opbrengsten op AR 7405030 gebudgetteerd voor boekjaar 2021.
- Waarvoor ook in 2021 geen tussenkomsten zijn voorzien, zijn onder meer onze cafetariagebeuren en diverse (woonzorg-)activiteiten. De budgetten voor aankoop dranken en dergelijke werden ook in deze derde aanpassing - ondanks het feit dat hiermee toch voor

een stuk nog rekening werd mee gehouden - dus logischerwijze nog iets neerwaarts bijgesteld, maar uiteraard ook de bijhorende inkomsten.

- De interne facturering wordt zowel langs de uitgaven- als de ontvangstenzijde gealigneerd met het resultaat van rekening 2020 en is dus budgettair neutraal.
- De externe facturering tussen Stad/OCMW en het WZBW worden budgettair voor 2021 ook gealigneerd met de cijfers van rekening 2020 en aanpassing 2 AP1 MJP2020-2025, tenzij er expliciete redenen zijn voor aanpassingen (zie hoger vermeld en in cfr de nog op te maken beheersovereenkomst).
- Zoals hoger vermeld budgetteren we het loonbudget 2021 op basis van de geactualiseerde input verkregen vanuit onze weddecentrale mét aanpassing van het verlofstelsel, een tweede pensioenpijler voor het contractueel personeel van 2,5 %, maaltijdcheques van € 8 en een jaarlijkse Eco-bonus van € 200/VTE. De kost van deze laatste drie looncomponenten wordt deels gefinancierd met extra VIA-middelen.
- De verhoogde eindejaarstoelage werd pas begin dit boekjaar toegekend en was bijgevolg in de tweede aanpassing van het meerjarenplan nog niet opgenomen. Deze wordt in deze derde aanpassing gebudgetteerd op basis van de (geïndexeerde) toekenning in de rekening 2020. Uiteraard worden daartegenover compenserende VIA6-middelen gebudgetteerd.
- De VIA-middelen voor de verhoging van de 2^e pensioenpijler waren in rekening 2020 zo'n € 24.690 lager dan de uiteindelijke kost. Dit wordt over de verschillende betrokken beleidsitems in die zin ook aangepast voor de volgende boekjaren.
- De budgetten van moeilijk te voorspellen onderhouds- en herstellingswerken worden zoals steeds bijgesteld op basis van de standopgaves bij opmaak van dit derde aanpassingsrapport.
- Na uitzonderlijke lage energieprijzen, waarbij we in 2020 een batig saldo hadden van meer dan € 100.000 ten opzichte van het budget, dienen we deze budgetten (die we gelukkig nagenoeg ongewijzigd hebben doorgetrokken in de volgende jaar) zelfs nog een stuk optrekken voor de diverse beleidsitems.

0010-00 (Gemeentelijke bijdrage)

- Ongewijzigd op € 1.300.000 per jaar, niet geïndexeerd.
- In 2023 dient de ontvangst van de verkoop van onroerend patrimonium uit het OCMW volgens de richtlijnen van ABB expliciet op dit beleidsitem gebudgetteerd te worden onder een opbrengstenrekening AR 7401/3 (andere algemene werkingssubsidies) met een éénmalige stijging van de autofinancieringsmarge tot gevolg. Dit bedrag werd in deze aanpassing herleid van € 1.500.000 naar € 750.000.

0040-00 (Transacties ivm de openbare schuld)

- Door de diverse aanpassingen in zowel het exploitatie- en investeringsbudget hebben we dus onze financiering moeten aanpassen om het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief te houden. We consolideren de voorschottenlijn van € 2.500.000 vervroegd in 2021 tot een klassieke lening op 20 jaar voor hetzelfde bedrag en schrijven voor 2023 een bijkomende lening van € 350.000 (eveneens op 20 jaar). Eind 2023 wordt één lening bij ING voor een bedrag van € 853.953 op tussentijdse vervaldag terugbetaald.

0050-00 (Privaat patrimonium)

- Vermindering opbrengsten concessie brasserie Het Pardoën met € 2.550 als Covid-tegemoetkoming naar de concessiehouder toe, ten gevolge van de tijdelijke verplichte sluiting

van de horeca. Ondertussen wordt sinds de heropening van de horeca opnieuw de volle maandelijkse concessievergoeding aangerekend.

- We budgetteren een (beperkte) bijkomende energiebesparing (ondanks de stijgende energieprijzen) op het Sint-Janshospitaal 2022 door de investering in een nieuwe ketel mét een wartekranchkoppeling (dit naast het activeren van het zonnepanelendak).

0110-00 (Algemene administratie en interne controle)

- Optrekken van de erelonen voor juryleden inzake aanwervingen met € 10.000 door diverse lopende sollicitatieprocedures.
- Optrekken erelonen advocatuur met € 12.500 wegens diverse dossiers (in onder meer patrimonium, vochtschade centrale keuken,...)
- Vervanging van specialist administratie na pensionering door 0,50 VTE contractueel (ipv 4/5^e)

0112-00 (Personeelsdienst)

- Aanpassen loon overgekomen ter beschikking gestelde statutair naar payroll WZBW vanaf mei 2021 (ipv vanaf januari).
- Budgetteren van een extra 0.50 VTE contractueel voor versterken personeelsadministratie vanaf oktober 2021.

0119-02 (Preventie)

- In 2021 wordt nog voorzien in een extra opleidingsbudget voor brandpreventie van € 7.000 en voor een EHBO-opleiding van € 3.000. Wegens de Corona-maatregelen konden deze opleidingen niet doorgaan en werd dit krediet voor € 8.000 overgezet naar 2022.

0119-03 (Centrale Keuken)

- Optrekken onderhoudsproducten catering met € 3.000 .
- Optrekken budget werkkleding met € 1.500.
- Naar analogie van 2020 verlagen we de externe facturering van de keukenoverhead naar Stad/OCMW in 2021 met € 15.000 wegens lagere activiteit (in vooral BSKO Sloeber).

0119-04 (Housekeeping)

- Schrapen brigadier na pensionering medio 2022
- Bijkomende daling van 1 VTE vanaf 2023
- Stijging van de recuperatie van kosten op Jan Yperman in 2021 (naar analogie van doorrekening 2020)

0119-05 (Callcenter)

- OCMW/Stad maakt maar tot eind maart 2021 gebruik van de diensten van ons callcenter, waarna de recuperatie dus wordt geschrapt. Dit dient deel uit te maken van de beheersovereenkomst.

0119-06 (ICT)

- We aligneren onze cijfers met deze opgegeven door het Lokaal Bestuur inzake doorrekenen van de loonkost van 3 ICT'ers, waarbij (voorlopig) het aantal pc's in gebruik door het Woon- en Zorgbedrijf (momenteel geraamd op zo'n 33 %) als parameter wordt weerhouden. Dit dient ook opgenomen te worden in een geactualiseerde beheersovereenkomst.

0119-07 (Interne wasserij)

- Stijging onderhoud en herstelling technisch materiaal (wasmachines) : + € 10.000.
- Schrapping doorrekenen loon van de chauffeur aan Stad/OCMW vanaf juli 2021.

0119-08 (Loket woonzorg)

- Vanaf 2022: daling met 0,3 VTE door heroriëntering/combineren taak met onthaal WZC Het Pardoen.

0930-04 (Kapittelplein)

- De huuropbrengsten worden in 2021 met € 5.000 neerwaarts bijgesteld door (beperkte) tijdelijke leegstand.

0946-00 (Warme maaltijden)

- Daling voedingskost in 2021 door lager dan gebudgetteerde omzetstijging
- Daling met de opbrengsten in 2021 met € 40.000 na momenteel te ambitieuze omzetstijging. Voor volgende jaren blijven we de oorspronkelijke omzetstijging budgetteren door hopelijk opnieuw aangetrokken clientèle en voorgestelde prijsstijging van de maaltijden vanaf volgend boekjaar.

0948-01 (Poetsdienst)

- Neerwaarts bijstellen van de ontvangsten uit dienstencheques poetsdienst in 2021 met € 20.000 tot € 310.000. Deze bijstelling doen we bij elke aanpassing omdat we steeds bij aanvang van het boekjaar de opbrengsten budgetteren op een 100 % personeelsinzet. Door afwezigheden (ziekte) kunnen we dit maximum dus niet halen en sturen we bij. Een eventuele hogere daling van de ontvangsten (bij opmaak van de uiteindelijke rekening) zal dan grotendeels gecompenseerd worden door een lagere loonlast (buiten de gewaarborgde periode).

0948-02 (Strijkdienst)

- De opbrengsten worden met € 41.500 verlaagd tot € 5.328 van de nog ontvangen dienstencheques voor de eerste 3 maanden van dit jaar.
- De kostzijde (vooral loon) wordt compenserend verminderd.
- Vanaf 2022 wordt niets meer op dit beleidsitem gebudgetteerd wegens afstoten van deze dienstverlening sinds april 2021. Het personeelslid werd overgeheveld naar onze centrale keuken (BI 0119-03).

0950-01 (Ten Gaver)

- Daling huuropbrengsten met € 2.000 door (tijdelijke) leegstand van 1 klein flatje.

0950-03 (Molenmeersen)

- Daling huuropbrengsten 2021 met € 7.000 door tijdelijke leegstand wegens opfrissings- en/of renovatiewerken van 2 woningen.

0951-00 (LDC De Spie)

- Hier worden alle activiteitsgebonden uitgaven en inkomsten (o.a. ook van de cafetaria) verder bijgesteld naar aanleiding van de Corona-maatregelen en verplichte sluiting tijdens de derde golf.
- Gezien de problematiek voor het vinden van een centrumleider wordt hier voorzien in een voltijdsbetrekking (+ 0,50 VTE). Ter compensatie wordt een daling van 0,20 VTE overige medewerker op dit beleidsitem voorzien (deels door overheveling naar onthaal WZC Het Pardoen).

0952-00 (Ter Drapiers)

- De cafetaria- en activiteiten-gebonden budgetten worden Corona-matig in 2021 bijgestuurd.
- Optrekken van de huurinkomsten voor 2021 met € 2.000 door verdere terugval van de leegstand. We fixeren de huurinkomsten voor de volgende jaren op € 145.000 omdat de dagprijs (voorlopig) niet wordt geïndexeerd.

0953-01 (Het Pardoen)

- Voor 2021 baseren we ons op de oorspronkelijk gekende prognose aangeleverd door de externe consultant Probis voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik, tenzij er officiële aanpassingen gekend zijn. Dit in afwachting van de update die we normaal gezien eind september zullen kennen.
- Het basisforfait van € 73,14 (bepaald in oktober 2020) wordt vanaf juli 2021 opgetrokken naar € 78,20. De bezettingsgraad wordt bepaald op 98,30 % . We moeten wel zeggen dat deze forse stijging de VIA6-middelen omvat die we krijgen naar aanleiding van de gelijkschakeling van de ROB-bedden met de RVT-bedden en de gestegen zorggraad.
- De RAAS-forfaits worden vanaf midden 2022 en volgende jaren geïndexeerd met 2,25 % naar analogie van het indexeren van de personeelskosten.
- De bezettingsgraad van onze Coma-afdeling (vijf bedden) wordt voor alle jaren bepaald op 92 %.
- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg worden vanaf 2023 jaarlijks niet meer verminderd met 33 % om in 2025 nul te bedragen. Volgens de laatste berichtgeving worden deze huidige budgetten voorlopig bevroren tot 2025.
- De ligdagprijs voor 2022 wordt geïndexeerd met 2,50 % (ipv de voorziene 1,50 %) wegens de gestegen inflatie. Voor de volgende jaren hanteren we voorlopig nog de gebruikelijke 1.5 % tot we een geactualiseerd loonbudget voor 2022 hebben en de evolutie van de inflatie kennen.
- De aankoop voedingswaren en dranken moet licht worden opgeschroefd.
- De verbruiksgoederen verzorging worden op basis van de rekening 2020 en de standopgave opgetrokken met € 5.000.
- Verhoging van de CRA-vergoeding vanaf 2021 tot € 24.000 waarbij de subsidie geïntegreerd is in het nieuwe gestegen RAAS-forfait.
- Elektriciteit en gasbudget worden opgetrokken door de stijgende energieprijzen.

- Uitgegeven was en linnen wordt in 2021 en volgende met € 2.000 opgetrokken (deels te wijten aan Corona).
- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning...) worden waar nodig door de Covid19-pandemie aangepast.
- We noteren stijgende onderhouds- en herstellingskosten aan zowel gebouw als technische uitrusting door veroudering van het gebouw en aangaan van onderhoudscontracten.
- Zoals hoger vermeld werden in het oorspronkelijk budget 2021 geen Corona-gelinkte steunmaatregelen meer gebudgetteerd. We kunnen hier alsnog € 95.000 bijschrijven, hoofdzakelijk in personeelsondersteunende subsidies tot (voorlopig) Q3/2021..
- Hoewel we nog steeds geen definitief uitsluitel hebben, herbudgetteren we het bedrag van de schadevergoeding voor het dossier van de vochtschade Het Pardoen op € 35.000.
- Vanaf medio 2021 budgetteren we 2 VTE personeel (kine-ergo-onthaal) naar aanleiding van de gestegen zorggraad en vereisten voor toekenning van de extra VIA6-middelen.
- De voorzien daling van de personeelsinzet van 0,50 VTE vanaf 2023 door verdere optimalisatie blijft gehandhaafd.

0953-02 (Ter Beke)

- Voor 2021 baseren we ons op de oorspronkelijk gekende prognose aangeleverd door de externe consulent Probis voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik, tenzij er officiële aanpassingen gekend zijn. Dit in afwachting van de update die we normaal gezien eind september zullen kennen.
- Het basisforfait van € 73,14 (bepaald in oktober 2020) wordt vanaf juli 2021 opgetrokken naar € 78,20. De bezettingsgraad wordt bepaald op 98,30 %. We moeten wel zeggen dat deze forse stijging de VIA6-middelen omvat die we krijgen naar aanleiding van de gelijkschakeling van de ROB-bedden met de RVT-bedden en de gestegen zorggraad.
- De RAAS-forfaits worden vanaf midden 2022 en volgende jaren geïndexeerd met 2,25 % naar analogie van het indexeren van de personeelskosten.
- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg worden vanaf 2023 jaarlijks niet meer verminderd met 33 % om in 2025 nul te bedragen. Volgens de laatste berichtgeving worden deze huidige budgetten voorlopig bevroren tot 2025.
- De ligdagprijs voor 2022 wordt geïndexeerd met 2,50 % (ipv de voorziene 1,50 %) wegens de gestegen inflatie. Voor de volgende jaren hanteren we voorlopig nog de gebruikelijke 1.5 % tot we een geactualiseerd loonbudget voor 2022 hebben en de evolutie van de inflatie kennen.
- Aankoop en recuperatie van de sondevoeding moet neerwaarts worden bijgesteld.
- De verbruiksgoederen verzorging worden op basis van de rekening 2020 en de standopgave met € 2.000 naar beneden gebracht maar we moeten het incontinentiebudget met € 3.000 optrekken.
- Verhoging van de CRA-vergoeding vanaf 2021 tot € 17.500 waarbij de subsidie geïntegreerd is in het nieuwe gestegen RAAS-forfait.
- Elektriciteit en gasbudget worden opgetrokken door de stijgende energieprijzen.
- Uitgegeven was en linnen wordt in 2021 en volgende met € 2.000 opgetrokken (deels te wijten aan Corona).
- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning...) worden waar nodig door de Covid19-pandemie aangepast.
- We noteren stijgende onderhouds- en herstellingskosten aan technische uitrusting door herstellingswerken en het aangaan van onderhoudscontracten.

- Zoals hoger vermeld werden in het oorspronkelijk budget 2021 geen Corona-gelinkte steunmaatregelen meer gebudgetteerd. We kunnen hier alsnog € 85.000 bijschrijven, hoofdzakelijk in personeelsondersteunende subsidies tot (voorlopig) Q3/2021.
- Het loonbudget statutairen voor de oorspronkelijk geplande transfert van 1 VTE wordt gecorrigeerd met een stijging van de kost van ter beschikkingstelling gezien deze transfert niet meer zal doorgaan dit jaar.
- Vanaf medio 2021 budgetteren we 1,4 VTE personeel (kine-ergo-animatie) naar aanleiding van de gestegen zorggraad en vereisten voor toekenning van de extra VIA6-middelen.
- De voorzien daling van de personeelsinzet van 0,50 VTE vanaf 2023 door verdere optimalisatie blijft gehandhaafd.

0959-01 (Groepwonen site Sint-Jan)

- Daling van de huuropbrengsten in 2021 met € 2.000 wegens een kleine vertraging van ingebruikname van de laatste bijkomende kamers.
- Vanaf midden 2022 werden in de tweede aanpassing de huurinkomsten en bijhorende uitbatingskosten opgetrokken (op basis van een gelijkaardige prijszetting van het huidig groepswonen op Sint-Jan) na realisatie van 8 bijkomende kamers op de oude site van de OCMW Sociale Dienst. Deze bijkomende inkomsten worden met een half jaar verschoven naar begin 2023 omdat de herlocalisatie van de Sociale Dienst enige vertraging heeft opgelopen. (voor meer uitleg, zie verder onder het investeringsbudget).

0959-02 (Steenakker 14)

- Het oorspronkelijk gebudgetteerd project onder het concept van “levenslang wonen” wordt gereduceerd van 4 naar 3 wooneenheden met 2 autostandplaatsen en wordt ook met een half jaar verdaagd gezien er nog geen definitieve beslissing is gevallen naar concrete invulling. Dus de gereduceerde inkomsten (en uitgaven) worden pas vanaf midden 2023 gebudgetteerd. (voor meer uitleg zie verder onder het investeringsbudget).

0959-03 (Nachtopvang)

- De vanaf 2021 gebudgetteerd heropleving van deze dienst blijkt momenteel iets te enthousiast waardoor we de inkomsten verlagen met € 10.000. Vanaf 2022 trekken we de inkomsten terug op naar € 41.615.
- De vergoeding voor wijkwerkcheques werd in het verleden verkeerdelijk op een ander beleidsitem BI 0919-02 (aangepast vervoer) geboekt en wordt bij deze vanaf 2021 met € 7.500 toegewezen aan de nachtopvang.

0959-04 (Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke)

- Budgetteren van een rubriek incontinentiemateriaal voor € 1.500 (dit werd in de vorige boekjaren vergeten).

B. INVESTERINGSBUDGET

Zoals in de rapporten van het oorspronkelijk meerjarenplan en de eerste twee aanpassingen ervan vermeld, startten we in 2020 met een nieuw lei inzake investeringsbudgetten verdeeld over zowel prioritaire als niet-prioritaire investeringsprojecten. De (ondertussen 9) prioritaire investeringsprojecten vindt u steeds terug in de strategische nota.

In deze derde aanpassing van het meerjarenplan worden wel enkele cijfermatige wijzigingen aangebracht aan het investeringsbudget of worden er bepaalde projecten iets doorgeschoven in de tijd. Dit zowel langs de uitgavenzijde als langs de ontvangsten zijde.

Langs de uitgavenzijde

- Volgende investeringsuitgaven zijn per jaar gebudgetteerd (de cijfers tussen haakjes geven de evolutie ten opzichte van laatste aanpassing van het meerjarenplan AP2 MJP):
 - 2020: € 584.631 (Rekeningcijfers en - € 1.636.934 na overdracht t.o.v. AP2) waarvan
 - € 177.961 prioritair (=gekoppeld aan acties)
 - € 406.670 niet-prioritair (overig beleid)
 - 2021: € 2.514.812 (+ € 1.338.387) waarvan
 - € 1.189.238 prioritair
 - € 1.325.574 niet-prioritair
 - 2022: € 1.158.500 (+ € 450.000) waarvan
 - € 960.000 prioritair
 - € 198.500 niet-prioritair
 - 2023: € 258.500 (+ € 150.000) waarvan
 - € 210.000 prioritair
 - € 48.500 niet-prioritair
 - 2024: € 98.500 (ongewijzigd) waarvan
 - € 60.000 prioritair
 - € 38.500 niet-prioritair
 - 2020: € 107.000 (ongewijzigd) waarvan
 - € 60.000 prioritair
 - € 47.000 niet-prioritair

Na deze derde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 budgetteren we dus in totaal **€ 4.721.943** aan investeringsuitgaven. Ten opzichte van het bedrag van € 4.420.490 in de tweede aanpassing betekent dit een **stijging van € 301.453**.

Deze stijging is voornamelijk te wijten aan het hoger dan gebudgetteerd kosten voor het vernieuwen van de ketel in het St-Janshospitaal, het budgetteren van airco's in Ter Drapiers en de onvoorziene noodzakelijke vervanging van de HVAC-installatie in Het Pardoën.

We geven hierbij nog eens het overzicht van het investeringsbudget (de wijzigingen zijn in het vet gedrukt).

De prioritaire investeringsprojecten zijn gekoppeld aan prioritair acties. In totaal hebben we nu 9 prioritair investeringsprojecten aangemaakt. De vermelde cijfers zijn de nog resterende budgetten voor 2021 en volgende jaren:

- IP-PRIOR-1: Uitbreiding groepswonen Sint-Janshospitaal (ACT-1)
 - € 110.000 voor herinrichten gang lokettenstraat en ergo tot 7 kamers (saldo 2021)
 - € 24.065 meubilair en inrichting (saldo 2021)
- IP-PRIOR-2: Vernieuwen ketels centrale verwarming Sint-Janshospitaal (ACT-2)
 - € 315.000 (in AP3 **opgetrokken met € 190.000** omdat geopteerd wordt voor een ketel met warmtekrachtkoppeling (2021))

- IP-PRIOR-3: Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver (ACT-3)
 - € 35.172 voor 2021 en telkens € 30.000 voor de volgende jaren (a rato van 2 flats per jaar)
- IP-PRIOR-4: Vernieuwen keukens woningen Sint-Jansstraat (ACT-4)
 - € 35.000 in 2021 en telkens € 30.000 voor de volgende jaren (a rato van 6 woningen per jaar)
- IP-PRIOR-5: Gebruik regenwaterput Sint-Janshospitaal optimaliseren (ACT-5)
 - € 20.000 (2021)
- IP-PRIOR-6: Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal (ACT-6)
 - € 100.000 (- € 20.000 t.o.v. AP2 voor 2021)
- IP-PRIOR-7: Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk (ACT-7)
 - € 350.000 (- € 50.000 t.o.v. AP2 voor 2021)
- IP-PRIOR-8: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers site oude OCMW Sociale Dienst (ACT-47)
 - € 50.000 (2021)
 - € 375.000 (2022) Bedrag project blijft ongewijzigd maar doorgeschoven in de tijd.
- IP-PRIOR-9: Bouwen van vier woonegelegenheden voor “Levenslang wonen” op Steenakker 14 (ACT-48)
 - € 150.000 (2021)
 - € 500.000 (2022)
 - € 150.000 (2023) Bedrag project blijft ongewijzigd maar doorgeschoven in de tijd.

Verder is het investeringsbudget voor het gelijkblijvend of overig beleid dus verdeeld over 6 niet prioritaire investeringsprojecten. Worden deze budgetten niet gebruikt in een bepaald boekjaar, dan kunnen deze worden doorgeschoven naar een volgend boekjaar. Ook een eventuele overschrijding van herstellingskosten in de exploitatierekeningen kan indien nodig naar een investeringsbudget worden overgezet.

- De budgetten bij IP-GBB-1 (werken aan onroerend patrimonium en infrastructuur) voor een resterend bedrag van € 357.156 voor de 2021 en volgende jaren. Naast de gewone transferts uit vorig boekjaar wordt **€ 50.000 extra** gebudgetteerd voor de belevingstuin van WZC Ter Beke. In 2020 werd € 52.844 van dit investeringsproject benut (zie rekening 2020).
- De budgetten bij IP-GBB-2 (installaties, machines en uitrustingen) voor een totaal restbedrag van € 601.686 voor 2021 en volgende jaren. Een **stijging van € 135.000** ten opzichte van het laatste rapport. In 2020 werd € 106.029 aan dit investeringproject gependeed (zie rekening 2020). Een groot deel van dit budget wordt als voorziening geboekt maar er zijn uiteraard ook nog een aantal specifieke investeringen gepland of nog niet gerealiseerd in vorig boekjaar. Hieronder vindt u de belangrijkste investeringen nog niet uitgevoerde onder dit project (de nieuwe wijzigingen in deze aanpassing zijn vet gedrukt):
 - **Airco's flatjes Ter Drapiers: (€ 75.000)**
 - **Vernieuwen stookketel-HVAC: (€ 50.000)**
 - Zonnewering LDC De Spie (€ 15.000)

- Vernieuwen brandcentrale Sint-Janshospitaal (€ 50.000)
- Schrobschuurmachines op diverse site (€ 20.500)
- Waterontharder en airco gemeenschappelijke delen Ter Drapiers (€ 10.000)
- Voor de keukens: + € 10.000 voor hoger kost combi-oven + inrijwagens vervangen dampkappen (€ 25.000), en voor € 95.000 vernieuwen en uitbreiden van installaties (verrijdbare kookketels, afvulmachine, soepmixer,...).
- De budgetten bij IP-GBB-3 (medische installaties, machines en uitrustingen) voor een restbedrag van € 95.278. In deze aanpassing zijn **geen wijzigingen** aangebracht. In 2020 werd € 42.221 besteed (zie rekening 2020 voor detail) . Voor 2021 werd onder meer voorzien in de vervanging van de werkpakken over diverse beleidsitems, altemnerende matrassen voor WZC Ter Beke en verzorgingswagens voor Het Pardoen. De rest bestaat uit al dan niet deels aangewende voorzieningen inzake vervangingen van of bijkomende medische toestellen (tilliften, badliften,..) voor dit en volgende boekjaren.
- De budgetten bij IP-GBB-4 (meubilair) voor een resterend bedrag van € 48.681 zijn allemaal voorzieningen voor vervanging van bestaand of aankoop van bijkomend meubilair. Deze budgetten blijven **ongewijzigd**. In 2020 werd voor € 11.339 meubilair aangekocht.
- De budgetten bij IP-GBB-5 (Informatica) voor een bedrag resterend bedrag van € 341.042 zijn de noodzakelijke investeringen, aangeleverd door het hoofd van ICT voor het up-to-date houden van ons informatica-uitrusting zoals vernieuwen servers, diverse upgrades, invoeren toegangscontroles op onze sites, uitbreiden systeem noodoproepen bijkomende kamers groepswoon, camerabewaking, wifi, invoeren online-platform warme maaltijden en het systematisch vervangen van oude pc's en laptops. Deze investeringsbudgetten worden op vraag van de ICT-verantwoordelijke **opgetrokken met € 25.000** in deze aanpassing voor uitbreiding of vernieuwing noodoproepsysteem nachtopvang en Volderspand en vernieuwing van het telefoonoproepsysteem in WZC Ter Beke. In 2020 werd € 188.264 besteed aan dit budget.
- De budgetten bij IP-GBB-6 (rollend materiaal) voor een saldo van € 180.750 blijft ongewijzigd in deze aanpassing. Dit budget was onbenut in 2020. Wij voorzien in 2021:
 - € 61.750 voor vervanging 2 bestelwagens Technische dienst (gerealiseerd in 2021)
 - € 25.000 voor aankoop bestelwagentje met koeling voor keukentransport tussen de diverse sites en de Centrale Keuken
 - € 60.000 voor vervanging woonzorgbus met tillift
 - € 17.000 x 2 voor vervanging wagens warme maaltijden (2021 en 2025)

Langs de ontvangstenzijde

- De ontvangsten in het investeringsbudget betreffen de jaarlijkse VIPA-subsidie voor de vervangingsnieuwbouw van het Pardoen voor een bedrag van € 539.565, nog één resterende schijf van de Bevak-subsidie voor de bouw van Ter Drapiers van € 16.351 (2021) en de laatste schijf van de provinciesubsidie voor de bouw van Het Pardoen van € 62.000 in 2021. Dan hebben we inzake de provinciesubsidie de totale € 602.000 ontvangen.
- De in de tweede aanpassing nieuw gebudgetteerde verkoop van een perceel bouwgrond te Geluwe (kadastraal gekend onder kadaster Wervik, derde afdeling, sectie C nummer 1018^E) voor een bedrag van € 325.000 staat on hold en werd voorlopig voorzichtigheidshalve geschrapt als ontvangst. De opbrengst van deze verkoop was achterliggend initieel bedoeld om te worden geherinvesteerd in het project Steenakker 14 maar maakt uiteraard deel uit van de totale financieringsbehoefte van het Woon- en Zorgbedrijf. Dit verklaart dus ook onder meer waarom we in 2023 een bijkomende lening van € 350.000 ingeschreven hebben (zie hoger).

Het totale investeringsbudget voor de ontvangsten voor de totale looptijd van het meerjarenplan 2020-2025 **daalt** dus opnieuw **met € 325.000** tot bedraagt bijgevolg **€ 3.422.092**.

In tegenstelling tot de exploitatiebudgetten worden de saldi van de niet aangewende investeringsbudgetten overgedragen naar het volgend boekjaar. Volgens de richtlijnen van BBC2020 dient daar jaarlijks een rapport te worden voor opgemaakt.

Om af te sluiten blijven we herhalen dat de opmaak van een budget (en meerjarenplan) onderhevig blijft aan tal van (externe) factoren die uiteraard nooit allemaal op voorhand gekend zijn. De (economische) gevolgen van de huidige Covid19-pandemie spreken hiervoor boekdelen. Voor het eerst sinds jaren komen we weer terecht in een scenario van grotere inflatie, waarbij we al de eerste gevolgen zien bij de sterk stijgende prijzen voor gas en elektriciteit. Ook de lonen stijgen momenteel sneller dan verwacht, met een spilindexoverschrijding in augustus dit jaar en wellicht verwacht voor volgend jaar vanaf juni 2022. We weten ook nog niet wat het effect zal zijn bij de invoering van de IFIC-verloning. Zaken dus die we zeker zullen moeten meenemen bij de volgende aanpassing van het meerjarenplan op het einde van het jaar. Dit soort zaken is dus nog niet opgenomen in deze aanpassing maar zal ongetwijfeld naast wellicht nog diverse andere wijzigingen een impact hebben op het financiële aspect van het Woon- en Zorgbedrijf.

Volgende elementen kunnen een positieve of negatieve invloed hebben op het huidig voorgelegde budget:

- Moment overschrijden volgende spilindex
- Verwachte inflatie
- Prijzen van energie en nutsvoorzieningen
- Verdere evolutie van de zorggraad in onze WZC's, met gevolgen op loonkost en/of RAAS-forfaits en subsidies
- Evolutie van diverse overige subsidies (Gesco, sociale Maribel, ...)
- Marktomstandigheden en concurrentie
- De gehanteerde prijzenpolitiek van het bestuur
- Nieuwe overheidsreglementeringen en belastingen
- De nasleep van de Corona
- ...

Deze derde aanpassing van het meerjarenplan vormde opnieuw een hele uitdaging omdat begin dit boekjaar nog een aantal zaken werden doorgevoerd die in de vorige aanpassing nog niet was opgenomen. Hierbij denken we onder meer aan de invoering van de verhoogde eindejaarstoelage grotendeels gecompenseerd met VIA6-middelen. Die VIA6-middelen vormen in deze aanpassing een essentieel bedrag en zijn ook deels vervat in het verhoogde RAAS-forfait. Anderzijds staat daar tegenover de aanwerving van extra personeel. Ook de Corona-gevolgen zijn zeker nog niet uitgewerkt.

Inzake financiering hebben we besloten om af te stappen van de financiering met roll-kredieten (straightloans) en consolideren we die in een klassieke lening. Daarnaast moeten we wegens gedaalde desinvesteringsontvangsten en gestegen investeringsuitgaven een (beperkte) bijkomende lening opnemen.

Gezien een welzijnsvereniging echter niet moet voldoen aan de dubbele financiële evenwichtsvoorwaarde en enkel een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat (voorheen resultaat op kasbasis) moet kunnen voorleggen (zie het BBC-Besluit Art16.) proberen we toch steeds ook inzake de (niet verplichte) voorwaarde van een positieve autofinancieringsmarge op het einde van het meerjarenplan hieraan alsnog te voldoen. Dit onder het motto van het goede huisvaderprincipe.

BESLUIT:

Op basis van deze parameters bekomen we voor het rapport van deze derde aanpassing van het meerjarenplan AP3 MJP2020-2025 een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat, een positieve som van de autofinancieringsmarges voor de jaren 2020 tot 2025 van € 256.876 en een positieve autofinancieringsmarge van € 5.021 in 2025, het laatste jaar van het meerjarenplan.

We moeten er wel op wijzen dat hier in 2023 een éénmalige opbrengst van € 750.000 via een transfert vanuit het OCMW uit verkoop van een deel van het landbouwpatrimonium in vervat zit.

Noot: zoals hoger vermeld wordt in schema M2 ook een niet-bindende maar informatieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergegeven. Voor ons bestuur levert dat in het begin van de legislatuur minder gunstige cijfers op. Vanaf 2024 wordt deze gecorrigeerde AFM dan beter dan de gewone AFM (deels door de vervroegde terugbetaling van een lening), wat dus wijst op ruimere terugbetalingscapaciteit na deze legislatuur.

Lijst bijlagen:

Excel met detailinput van alle budgetrubrieken per BI en AR voor de jaren 2020-2025

3.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie

Journaalvolnummers: Budg. 20034
Periode: 2020-2025



Woon- en Zorgbedrijf Wervik
(0686.537.789)
Steenakker 30 – 8940 Wervik
Algemeen directeur: Myriam Delodder
Financieel directeur: Tom Cuvelier

De bijkomende documentatie bij de derde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP2 MJP 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/woonZorgbedrijf/producten/meerjarenplan-2020-2025>

- 4.1 Omgevingsanalyse
- 4.2 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen
- 4.3 Toegestane werkings- en investeringsbudgetten
- 4.4 Samenstelling beleidsdomeinen
- 4.5 Overzicht verbonden entiteiten
- 4.6 Personeelsinzet