



Aanpassing 6

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 6 meerjarenplan 2020-2025

1 MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN	3
2 WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA	7
3 AANGEPASTE FINANCIËLE NOTA	24
3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1).....	24
3.2.1 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2).....	26
3.2.2 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2W)	28
3.3 Aangepast overzicht van de kredieten (M3)	31
4 AANGEPASTE TOELICHTING.....	32
4.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	32
4.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard(T2)	33
4.3 Investeringsproject (T3).....	35
4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4).....	44
4.5 Financiële risico's.....	45
4.6 Beschrijving grondslagen en assumpties.....	50
4.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie	74
5 DOCUMENTATIE BIJ DE ZESDE AANPASSING VAN HET MEERJARENPLAN 2020-2025 (AP6 MJP 2020-2025)	

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

- 5.1 Omgevingsanalyse
- 5.2 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen
- 5.3 Toegestane werkings- en investeringsbudgetten
- 5.4 Samenstelling beleidsdomeinen
- 5.5 Overzicht verbonden entiteiten
- 5.6 Personeelsinzet

Excel-documenten met detailinput van alle budgetrubrieken per BI (beleidsitem) en AR (algemene rekening) 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 MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN



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

Journalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Bij de opmaak van een nieuw meerjarenplan vertrekken we inhoudelijk steeds vanuit doelstellingen die we tegen het einde van de nieuwe legislatuur willen bereiken. Deze doelstellingen worden in de doelstellingenboom vertaald in actieplannen en acties. De zaken die we extra willen belichten nemen we op als prioritair beleid en deze vormen de strategische nota. Daarnaast is er het 'Gelijkblijvend beleid' dat onze continue werking moet borgen. Ook de financiële parameters worden vastgelegd op basis van de dan gekende economische omstandigheden en prijsniveaus.

De opmaak van het origineel meerjarenplan MJP 2020-2025 dateert van eind 2019. Het spreekt voor zich dat die parameters voortdurend evolueren. In de rubriek van de 'grondslagen en assumpties' verwijst de financieel directeur steeds expliciet naar deze toekomstige onzekerheden die een grote (financiële) impact kunnen uitoefenen op het maken van de budgetten.

Het is dus noodzakelijk om het meerjarenplan te toetsen aan de nieuwe economische realiteit. Ook inhoudelijk kunnen nieuwe ideeën vorm krijgen tijdens de loop van de legislatuur en kunnen nieuwe projecten en acties opgenomen worden in de strategische nota.

Daarnaast moet verplicht na het afsluiten van een boekjaar het resultaat verwerkt worden in een eerstvolgende aanpassing. Een bestuur kan in principe zelf kiezen hoeveel aanpassingen ze doorvoeren per jaar, maar gezien dit vrij omvangrijk is opteren veel besturen voor slechts één of maximaal twee jaarlijkse aanpassingen. Ook is het zo dat er (behoudens gemotiveerde uitzondering te bevragen bij ABB) geen aanpassingen van het meerjarenplan kunnen gebeuren vooraleer de jaarrekening van het vorig boekjaar is opgemaakt.

In het Woon- en Zorgbedrijf Wervik hebben we in het verleden steeds geopteerd voor een rollend meerjarenplan.

Sinds BBC2020 gaan we inzake rapportering over het meerjarenplan systematisch als volgt te werk:

- Het origineel meerjarenplan (MJP 2020-2025) wordt opgemaakt (december 2019).
- Meerjarenplan Overdracht 1 (februari 2020) voor transfert van niet-gebruikte investerings- en financieringsbudgetten 2019.
- Meerjarenplanaanpassing 1 AP1 MJP 2020-2025 (september 2020), eerder puur cijfermatig met integratie van het resultaat van jaarrekening 2019, aansluitend op de Opvolgingsrapportering over het eerste semester 2020.
- Meerjarenplanaanpassing 2 AP2 MJP 2020-2025 (december 2020), zowel cijfermatig als met aanpassingen aan de strategische nota.
- Meerjarenplan Overdracht 2 (februari 2021) voor transfert van niet-gebruikte investerings- en financieringsbudgetten 2020.
- Meerjarenplanaanpassing 3 AP3 MJP 2020-2025 (september 2021) eerder puur cijfermatig met integratie van het resultaat van jaarrekening 2020, aansluitend op de Opvolgingsrapportering over het eerste semester 2021.
- Meerjarenplanaanpassing 4 AP4 MJP 2020-2025 (december 2021), zowel cijfermatig als met aanpassingen aan de strategische nota.

- Meerjarenplanaanpassing 5 AP5 MJP 2020-2025 (september 2022) eerder puur cijfermatig met integratie van het resultaat van jaarrekening 2021, en aansluitend op de Opvolgingsrapportering over het eerste semester 2022.
- Meerjarenplanaanpassing 6 AP6 MJP 2020-2025 (december 2022), zowel cijfermatig als met aanpassingen van de strategische nota.

Het hoeft geen betoog dat we in 2022 opnieuw een woelig jaar meemaken. De inkt van de laatste aanpassing AP5 was nog niet droog of er drongen zich al nieuwe significante wijzigingen van de budgetten op.

Bij de start van de opmaak van AP6 hebben we ons gebaseerd op de vooruitzichten van het Planbureau van 09/2022. De latere vooruitzichten van het Planbureau die ondertussen tijdens de opmaak van dit rapport verschenen zijn, vertonen voorlopig geen opmerkelijke zaken die een groot verschil uit maken ten opzichte van de voorspellingen waarop wij ons gebaseerd hebben.

Hieronder vindt u een beknopte samenvatting van de belangrijkste wijzigingen die verder in detail worden uitgespit in de rubriek 4.6 'Grondslagen en Assumpties'.

Aanpassingen aan de Strategische nota

In de vijfde aanpassing werden - op het aanmaken van een nieuw beleidsitem BI 0959-05 'Project Molenstraat 9' na - geen betekenisvolle wijzigingen aangebracht aan de doelstellingenboom. In deze zesde aanpassing worden onder de eerste beleidsdoelstelling (BD1- 'Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren') drie nieuwe actieplannen (met onderliggende acties) aangemaakt die de energiebesparende maatregelen borgen. Om enigszins een overzicht te behouden, splitsen we die op in enerzijds energie-investeringen in onze 3 hoofdsites, WZC het Pardoën, WZC Ter Beke en het St-Janshospitaal (AP-18), en anderzijds de energiemaatregelen voor ons sociaal woningpatrimonium (AP-19) en ons overige woongelegenheden (AP-20). Voor het overige wijzigt er voorlopig niets aan de doelstellingenboom en worden geen bestaande acties of actieplannen geschrapt.

Resultaat Jaarrekening 2021

Het resultaat van rekening 2021 werd reeds in de vorige aanpassing AP5 MJP 2020-2025 verwerkt en zorgt hier dus voor geen cijfermatige aanpassingen inzake het 'Beschikbaar budgettair resultaat' en de 'Autofinancieringsmarge'.

Aanpassingen aan het Exploitatiebudget

Het exploitatiebudget van zowel de ontvangsten als de uitgaven voor 2022 wordt aangepast op basis van de geëxtrapoleerde standopgaves per eind oktober. Er wordt ook rekening gehouden met nog niet doorgevoerde maar nog te verwachten (jaar-)indexeringen van zo'n 10 à 12 % van lopende raamcontracten. Inzake aankoop goederen en de meeste diensten moeten weinig aanpassingen gebeuren ten opzichte van AP5, maar inzake de budgetten voor elektriciteit en gas moeten we opnieuw meer dan € 300.000 bijschrijven voor 2022. Deze energieprijzen piekten nog verder na de reeds eerder sterk opgetrokken budgetten in AP5. Vooral de zomermaanden kenden ongeziene eenheidsprijzen voor elektriciteit en gas. Deze zijn echter wel opnieuw beduidend aan het zakken vanaf medio september, maar zijn nog altijd een flink stuk hoger dan de tarieven tijdens het coronatijdperk en vóór de Oekraïne-oorlog. Het blijft dus koffiedik kijken hoe ze volgend jaar zullen evolueren, maar we verwachten toch eerder een normalisering ten opzichte van de gemiddelde jaarprijs in 2022.

Voor 2023 en volgende jaren vertrekken we dan van de nieuwe eindbudgetten van 2022, die op hun beurt geïndexeerd worden op basis van de laatst gekende cijfers van het Planbureau. Voor 2023 indexeren we die eindbudgetten 2022 met 4 %, vanaf 2024 en volgende jaren hanteren we opnieuw 1,5 %, omdat we in de mening zijn dat die ongeken­de prijsstijgingen vanaf dan weer zullen genormaliseerd zijn.

Vanaf 2022 werd ook de IFIC-verloning retroactief per 01 juli 2021 ingevoerd. Bij opmaak van het oorspronkelijk loonbudget 2022 werd hiervoor ambtshalve rekening gehouden met een niet-gesubsidieerde meerkost van € 40.000 op jaarbasis. In AP5 hebben we, op basis van de berekeningen aangeleverd door onze weddecentrale en onze personeelsdienst, de werkelijke loonkost van de naar IFIC overgestapte personeelsleden gebudgetteerd, met daar tegenover een volledige subsidiëring. We zullen pas rond mei volgend jaar het volledige bedrag kennen van die subsidies. Bij opmaak van de rekening 2021 hebben we wel € 210.000 van de marge op de loonkost gereserveerd voor de retro-actieve meerkost die betrekking heeft op 2021.

Voor 2022 moeten we het loonbudget tevens met zo'n € 145.000 optrekken. Voor 2023 baseren we ons op het geactualiseerd loonbudget aangeleverd door onze weddecentrale, waarbij dus de IFIC-verloning per personeelslid is verwerkt en waarbij rekening gehouden werd met de verwachte indexeringen volgens de prognose van het Planbureau van 06-09-2022.

Langs de inkomstenzijde indexeren we traditioneel per 01 januari de huurinkomsten van onze diverse woonvormen (volgens de geldende reglementering en richtlijnen), de prijzen van de warme maaltijden en cafetaria's. Het RAAS-forfait indexeren we mee naar analogie van de diverse spilindexoverschrijdingen. De ligdagprijs van onze woonzorgcentra indexeren we per 01 januari en per 01 juli (naar analogie van 2022) op basis van de consumptieprijzenindex. De overige subsidies van onze woonzorgcentra werden gebudgetteerd op basis van het Probis-rapport d.d. 25-09-2022 én met behoud van de aanvullende financiering BAF-zorg en BAF-niet-zorg tot eind 2025.

Inkomsten en uitgaven die gekoppeld zijn aan bepaalde nog te realiseren projecten worden desgevallend mee opgeschoven met de verwachte timing inzake realisatie.

Tenslotte wijzigen we – na overleg met de financieel directeur van het lokaal bestuur - de timing van de ontvangst van de middelen uit de verkoop van OCMW-gronden (in AP5 bepaald op een ontvangst van € 375.000 in 2023 en € 375.000 in 2025) naar € 200.000 in 2023 en € 550.000 in 2025.

Alle belangrijkste wijzigingen worden in punt 4.6 van dit rapport per beleidsitem verder toegelicht en uitgediept.

Aanpassingen aan het Investeringsbudget

Het totale budget voor investeringsuitgaven voor de volledige legislatuur bedraagt na deze zesde aanpassing € 9.495.956 of een stijging van € 3.254.000 ten opzichte AP5. De belangrijkste wijzigingen omvatten onder meer de update van het verbouwingsproject voor de Molenstraat 9 (fase 1) tot € 1.325.000 (inclusief aankoop) en het voorzien van een bijkomend investeringsbudget van € 2.180.000 gespreid over de jaren 2023-2025 voor het energiezuinig maken van ons patrimonium. Dit omvat onder meer het plaatsen van zonnepanelen voor Het Pardoën en het stelselmatig uitvoeren van verbeterings- en renovatiewerken (nieuwe ramen, deuren, warmtepompen,...) op de diverse sites van ons sociaal en overig patrimonium.

Inzake investeringsontvangsten (van vooral de VIPA-subsidies) wijzigt er voorlopig niets, behalve dat de ontvangst van het saldo van de laatste schijf van de subsidie van de provincie West-Vlaanderen voor de vervangingsnieuwbouw van Het Pardoën voor € 32.000 is doorgeschoven naar 2023. Dit in afwachting van het oplossen van de opmerkingen van het toegankelijkheidsrapport.

Aanpassingen aan het Financieringsbudget

Door het gedaalde exploitatiesaldo in verschillende boekjaren maar vooral door het toegenomen investeringsbudget zijn we genooddaakt, om jaarlijks een positief beschikbaar resultaat te bekomen om bijkomende leningen op te nemen. Het leningsbedrag in 2022 laten we ongewijzigd op € 2.000.000, maar in 2023 trekken we dit op tot € 4.500.000, in 2024 tot € 1.500.000 en we voorzien een bijkomende lening in 2025 van € 1.000.000. Samen met de reeds opgenomen lening van € 2.500.000 in 2021 voorzien we in deze legislatuur dus een totale leningsopname van € 9.250.000.

De geplande vervroegde terugbetaling van een (ING-)lening eind 2023 van € 853.983, waarbij het saldo van twee overige ING-leningen op herzieningsdatum wordt geherfinancierd op 20 jaar blijft voorlopig gehandhaafd.

Aanpassingen aan de staat van het Financieel evenwicht (M2)

Op basis van deze parameters bekomen we voor het rapport van deze zesde aanpassing van het meerjarenplan AP6 MJP2020-2025 een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat, een negatieve som van de autofinancieringsmarges voor de jaren 2020 tot 2025 van € 2.499.552 en een positieve autofinancieringsmarge van € 12.395 in 2025, het laatste jaar van het meerjarenplan. Hierbij voldoen we dus aan de vereiste voorwaarden voor een financieel evenwicht.

2 WIJZIGINGEN VAN DE STRATEGISCHE NOTA



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

Journaalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

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

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

Er wordt daarom permanent gepeild naar de noden van de doelgroep. Daarbij is een belangrijk aspect het optimaal gebruik en bewaren van het patrimonium.
Het Woon en Zorgbedrijf Wervik zal daarbij mensen en middelen inzetten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	177.961	169.453	2.118.539	1.635.000	185.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.961	-169.453	-2.118.539	-1.635.000	-185.000	-60.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-1: De werken van het groepswonen, het onthaal en de cafetaria in Sint-Jan worden volledig gerealiseerd.

Het onthaal en de cafetaria in Sint-Jan werden in 2022 volledig gerealiseerd.

Het groepswonen op de tweede verdieping van Sint-Jan wordt vernieuwd. Kamers 1 en 2 en kamers 3 en 4 worden omgebouwd tot telkens één kamer. Eind mei 2023 zullen deze werken klaar zijn.

De gangen en gemeenschappelijke ruimtes worden opgefrist: nieuwe plafondtegels, nieuwe vloer en herschilderde muren. Voorziene realisatie: 30 juni 2023.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	148.117	116.396	82.670	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-148.117	-116.396	-82.670	0	0	0
Financiering						

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

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

Om een efficiënte inzet van de middelen te genereren, werd de renovatie van de ketel centrale verwarming gelinkt aan de renovatie van de hoogspanningscabine en de installatie van zonnepanelen. Gezien de complexiteit van de materies werd geopteerd om een studie bureau aan te duiden. De opdracht werd gegund aan studie bureau SDKE.

De werken werden tegen eind 2022 gerealiseerd

In 2023 worden met Fluvijs over de groenstroomteller en de zonnepanelen afspraken gemaakt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	370.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-370.000	0	0	0
Financiering						

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

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 worden vernieuwd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	24.827	18.702	46.470	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.827	-18.702	-46.470	-30.000	-30.000	-30.000
Financiering						

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

De keuken en de badkamer van de woningen zijn aan vernieuwing toe. Telkens een woning leeg komt te staan, wordt deze vernieuwd door de Technische dienst.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	2.335	6.034	58.966	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.335	-6.034	-58.966	-30.000	-30.000	-30.000
Financiering						

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

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

Op de binnenkoer van het Sint-Janshospitaal is er een regenput aanwezig, maar deze is niet aangesloten aan de pomp in de kelder.

Er is een firma aangesteld om de werken uit te voeren. Deze zullen gebeuren bij de heraanleg van Steenakker en de rioleringswerken op ons domein. De opdracht werd uitgebreid. De prijsvraag werd verstuurd.

Fase 1 is uitgevoerd in oktober 2022. Prijsvraag is lopende.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	20.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-20.000	0	0	0
Financiering						

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

De hoofspanningscabine is in gebruik.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	4.053	125.947	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.053	-125.947	0	0	0
Financiering						

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

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

In de volgende fase wordt de omgeving verfraaid.

Het samenwerkingscontract van de stad inzake riolering werd in 2021 besproken. De ontwerper zal zijn bouwvergunning indienen. Het ontwerp van de riolering gebeurt in samenwerking met studie bureau Cnockaert.

De vergunning werd eind 2022 verleend. De aanbesteding volgt in 2023. De werken zullen eind 2023 gerealiseerd zijn.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	2.682	5.513	609.486	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.682	-5.513	-609.486	0	0	0
Financiering						

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

Dit project wordt voorlopig on hold gezet. De sociale dienst van het OCMW verhuist in december 2022 naar een ander pand.

Prioritaire actie: ACT-48: Bouwen van twee rijwoningen op Steenakker 14

Er wordt geopteerd om twee rijwoningen te bouwen. Elke woning telt vier kamers.

Deze woningen liggen op een boogscheut van het Sint-Janshospitaal en situeren zich op de voetgangerscirkel. De bouwvergunning werd afgeleverd, het uitvoeringsdossier wordt thans opgemaakt, de aanbesteding volgt, voorjaar 2023 kan een aannemer worden aangesteld.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	18.755	185.000	600.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.755	-185.000	-600.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-58: Nieuwe brandmeldingscentrale Sint-Janshospitaal

In 2021 werd de gunningsprocedure opgestart. De huidige brandmeldingscentrale bedient de administratieve vleugel van Steenakker 30 niet.

De installatie van de nieuwe brandmeldingscentrale werd in december 2022 voltooid. Er werd een afspraak met de brandweer gemaakt om een brandweerverslag op te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	120.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-120.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-59: De eerste verdieping van het Sint-Janshospitaal wordt heringericht na vertrek Jan Ypermanziekenhuis

Het Jan Ypermanziekenhuis heeft deze verdieping in erfpacht. Er wordt in leper een nieuw gebouw opgetrokken waar de Sp-dienst zijn stek zal krijgen. Voor de locatie in Wervik worden na de verhuis van de Sp-dienst (vermoedelijk eind 2023) nieuwe kamers groepswonen gerealiseerd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	275.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-275.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-60: Aankoop Molenstraat 9 als unieke opportuniteit voor het ontwikkelen van een nieuw project

Met de aankoop van het gebouw in de Molenstraat 9 , wordt een nieuw project uitgewerkt. Het gebouw sluit aan bij de site Sint-Jan en is zeer ruim.

Er werden door de architect verschillende ontwerpen uitgewerkt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	500.000	700.000	125.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-500.000	-700.000	-125.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-18: De TECHNISCHE DIENST coördineert energiemaatregelen Sint-Jan, Het Pardoen en Ter Beke

De ingrepen door de technische dienst uitgevoerd of georganiseerd, bieden de volgende voordelen:

1. Meer comfort: een goed geïsoleerd en geventileerd gebouw is veel comfortabeler om in te leven. Zo is er minder last van vocht, het gebouw blijft koeler in de zomer en in de winter is het binnen heerlijk warm.
2. Lagere energierekening: een goed geïsoleerd gebouw doet de energierekening fors dalen. Met een goede isolatie en een zuinige verwarmingsinstallatie bespaart men al snel.
3. Goed voor het klimaat: minder energie verbruiken betekent ook minder CO2 uitstoten. Dat is belangrijk in de strijd tegen de klimaatopwarming. Met het plaatsen van zonnepanelen en/of een warmtepomp verkleint men nog extra de ecologische voetafdruk.
4. Het gebouw wordt meer waard: een gebouw renoveren loont altijd. Het doet de waarde van het gebouw ook stijgen.

Prioritaire actie: ACT-78: Er worden zonnepanelen op het dak van het woonzorgcentrum Het Pardoen geplaatst.

Er werd een studie bureau aangesteld om na te gaan of het mogelijk is om zonnepanelen te plaatsen op het dak van Het Pardoen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	280.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-280.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-19: De TECHNISCHE DIENST coördineert energiemaatregelen voor de sociale woningen.

Meer informatie bij AP-18

Prioritaire actie: ACT-79: Voor de Klimop wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	69.000	150.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-69.000	-150.000	-100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-80: Voor het Volderspand wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken. Ook het dak wordt geïsoleerd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	104.500	300.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-104.500	-300.000	-100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-81: Voor Ten Kanter wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	136.500	50.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-136.500	-50.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-20: De TECHNISCHE DIENST coördineert energiemaatregelen voor de andere woongelegenheden.

Meer informatie bij AP-18

Prioritaire actie: ACT-82: Voor de Godtschalckwijk wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	200.000	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-200.000	0	-100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-83: Voor de Molenmeersen wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken. Deze woningen kregen een EPC-label D en E. Hierdoor is er een bevroering van de huurindexatie. Deze woningen zullen als eerste energiezuiniger gemaakt worden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	300.000	0	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-300.000	0	-200.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-84: Voor Ten Gaver wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen

Er worden warmtepompen en geïsoleerde ramen en deuren geplaatst om het gebouw energiezuiniger te maken.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	90.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-90.000	0	0
Financiering						

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

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

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

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

Prioritaire actie: ACT-61: Aangepaste woonvormen uitwerken

Het Woon- en Zorgbedrijf Wervik beschikt over tal van gebouwen. Momenteel worden sommige delen van deze gebouwen door derden gebruikt. Er zijn echter plannen waardoor bepaalde lokalen binnen afzienbare tijd zullen vrijkomen. Daarom zal de afdeling Woonzorg onderzoeken of groepswonen in deze gebouwen mogelijk is. De Technische dienst van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik zal de nodige aanpassingswerken uitvoeren.

Prioritaire actie: ACT-64: Opmaken procedure grensoverschrijdend gedrag

Alle oudervoorzieningen zijn verplicht in het kader van het nieuwe woonzorgdecreet een procedure 'grensoverschrijdend gedrag' uit te werken. In eerste instantie wordt voor de serviceflats Ter Drapiers dergelijke procedure opgemaakt tegen eind 2022. De procedure wordt door de raad van bestuur in 2023 goedgekeurd.

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

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

In volgende buurgemeenten kunnen warme maaltijden worden aangevraagd:

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

Met de huidige keukenploeg worden gemiddeld 180 warme maaltijden aan huis per dag geleverd. Dit marktaandeel dient met deze ploeg minstens behouden te blijven. De uitbreiding van de centrale keuken zal wellicht een productietoename van warme maaltijden toelaten.

Prioritaire actie: ACT-65: Het loket Wonen en Zorg stelt de klant/bewoner centraal.

De maatschappelijk werkers van het loket Wonen en Zorg ontvangen veel klanten en bewoners in hun kantoren. Er zijn echter klanten en bewoners die ofwel de weg niet vinden naar het loket Wonen

en Zorg, ofwel niet in staat zijn om het loket te bezoeken. Daarom wordt een huisbezoekenbeleid uitgetekend voor die groep en goedgekeurd door de raad van bestuur op 19 mei 2022. Sommige bewoners van het WZBW-patrimonium hebben behoefte aan begeleiding. Via een woonbegeleidingstraject worden deze personen geholpen.

Prioritaire actie: ACT-66: Klanten worden gescreend via de rechtenverkenner.

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

De opleiding voor de medewerkers werd gevolgd in januari 2022. Vanaf februari 2022 werden alle klanten gescreend via de rechtenverkenner en krijgen ze informatie over kortingen, premies en andere voordelen waar ze recht op hebben.

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

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

De procedures in het kwaliteitshandboek worden verder geactualiseerd.

Volgende procedures worden prioritair uitgewerkt en toegelicht aan alle betrokkenen:

1. organisatie van de verpleegkundige zorg
2. medicatiedistributie
3. vroegtijdige zorgplanning
4. vrijheidsbeperkende maatregelen
5. vijf nieuwe zorgkundige handelingen.

Het beleid in de woonzorgcentra moet op 14 verschillende thema's uitgeschreven worden tegen 31 december 2022

In Ter Beke gebeurt dit onder begeleiding van vzw Anker (*):

1. dementiezorg (*)
2. omgaan met gedragsproblemen (*)
3. valpreventie (*)
4. voorkomen en verzorgen van doorligwonden
5. vrijheidsbeperkende maatregelen (*)
6. mond - en tandzorg (*)
7. ondervoeding (*)
8. voorkomen van infectie
9. vroegtijdig zorgplannen (*)
10. ethisch verantwoorde zorgverlening (*)
11. mantelzorg
12. vrijwilligerswerk
13. diversiteit
14. afzondering van bewoners die lijden aan een infectie met besmettingsgevaar.

De kwaliteitscoördinator van WZC Het Pardoën volgt een specifieke opleiding. Vanuit deze opleiding zal hij met het zorgpersoneel de beleidsthema's opmaken.

Prioritaire actie: ACT-67: Uitschrijven van de zes rollen van 'wonen en leven' binnen het nieuwe woonzorgdecreet

De animator is in het nieuwe woonzorgdecreet "begeleider wonen en leven" geworden, die vanuit die invalshoek in het bijzonder toeziet op de kwaliteit van wonen en leven van de bewoners.

De begeleider wonen en leven stuurt aan op een omgeving die zinvolle gebeurtenissen mogelijk maakt en neemt daarbij zes mogelijke rollen op.

Elk van die zes rollen wordt binnen elke voorziening uitgediept en uitgewerkt in samenspraak met de actoren tegen eind 2022 na het vereiste literatuuronderzoek en opleiding.

De rollen zijn:

1. mentor
2. livingbegeleider
3. activiteitenbegeleider
4. buurtbetrekkende
5. cultuurcoach
6. referentiepersoon wonen en leven

Via het spel 'Woon- en leefmeter' van Politea worden de sterktes en zwaktes van de voorziening in kaart gebracht en worden hieraan acties gekoppeld.

In Het Pardoën is er een werkgroep "wonen en leven" opgericht met deelnemers uit diverse afdelingen en functies. De werkgroep focust niet alleen op de ontwikkeling van een doorgrondende visie op wonen en leven, maar zoekt ook concrete actiepunten die haalbaar zijn bij de uitwerking. We voorzien ook een opleiding in-house voor de medewerkers.

Prioritaire actie: ACT-68: We zetten in op een verhoging van de tevredenheid van de medewerkers.

Een team met tevreden medewerkers functioneert beter. Afwezigheden kunnen de werking verstoren en leiden tot spanningen binnen een groep. Volgende items moeten leiden tot een tevreden team:

- De toppers in de Bradford krijgen een gesprek in het kader van het aanwezigheidsbeleid.
- Elk team krijgt een budget om een teambuildingsactiviteit op te zetten.
- We verhogen de betrokkenheid van de medewerkers door het verhogen van de inspraak in de werking, waarbij we uitgaan van de principes van het Tubbe-model.
- We werken aan een intranet-toepassing waarbij medewerkers snel online informatie kunnen opzoeken (bureaublad)

Prioritair actieplan: AP-17: De WOONZORGCENTRA investeren om de dienstverlening te garanderen.

Prioritaire actie: ACT-45: Bewoners worden aangezet om veilig en meer te bewegen.

In het kader van valpreventie bij de bewoners en het stimuleren om bewoners meer te laten bewegen werden extra kinesitherapeuten in dienst genomen.

In Ter Beke heeft de dienst kinesitherapie behoefte aan een motomed, een ligfiets, een hometrainer. Op iedere afdeling bevindt zich minstens één toestel dat kan ingezet worden voor onze bewoners.

Het Pardoën voorziet op iedere afdeling ofwel een badliftstoel met weegschaal ofwel een weegstoel.

Prioritaire actie: ACT-69: Implementatie van het vernieuwde zorgdossier INTO CARE met inbegrip van de Belrai functionaliteit.

Het elektronisch zorgdossier ondergaat een ingrijpende aanpassing. Het wordt niet alleen herschreven, maar zal tevens in de cloud werken. Ook de verplichte Belrai toepassing zal daar dan deel van uitmaken.

Daartoe werd overgegaan tot de aankoop van de nieuwe software en de vereiste hardware. De installatie gebeurt in samenwerking met de ICT-dienst in het voorjaar 2023.

We vormen medewerkers op tot indicatiestellers en leiden een trainer op vanuit het principe “train-the-trainer”.

Voor de key users en het zorgpersoneel wordt de vereiste opleiding georganiseerd.

Het pakket is volledig operationeel tegen eind juni 2023.

Prioritaire actie: ACT-70: De leefomgeving (binnen en buiten) wordt aangepast om het voor de bewoners aangenamer te maken.

In Ter Beke beschikken de terrassen op de eerste en tweede verdieping over geschikt meubilair.

Rond Het Pardoën wordt een rolstoegankelijke buitentuin ingericht.

Verder wordt de binnentuin op de patio van de eerste verdieping uitgewerkt met lokaal materiaal (tabak, vlas). Er zijn ook kleine dieren aanwezig. Alle terrassen beschikken over geschikt meubilair. De vergaderzaal van Het Pardoën wordt ingericht als ontmoetingsruimte met nieuw meubilair en decoratie.

De inkomhal wordt verder decoratief ingericht en er komt een extra zitruimte.

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

Prioritaire actie: ACT-12: Implementatie regelgeving woonzorgdecreet 2019 om een sterk lokaal sociaal beleid uit te bouwen..

De buurtanalyse werd gefinaliseerd, waaruit de visie en doelstellingen voor het lokaal dienstencentrum worden gedistilleerd.

Ook werd de zelfevaluatie geactualiseerd na de buurtanalyse.

Bij de bezoekers wordt een tevredenheidsmeting gehouden.

Prioritaire actie: ACT-14: Mantelzorgers worden via activiteiten in LDC De Spie ondersteund.

In samenwerking met het lokaal dienstencentrum De Kim (Wervik) worden mantelzorgers uitgenodigd om deel te nemen aan activiteiten. Daar kunnen mantelzorgers ook terecht voor een babbel en/of informatie.

Prioritaire actie: ACT-71: Vrijwilligers zijn onmisbaar in het Woon en Zorgbedrijf Wervik.

De coördinatie wordt toevertrouwd aan de centrumleider LDC De Spie.

In het kader van de erkenning van het WZBW als autonome vrijwilligersorganisatie, wordt jaarlijks een vormingsplan uitgewerkt.

Dit vormingsplan omhelst een inventarisatie van de vormingsnoden, een concrete planning en invulling.

Dit vormingsplan werd uitgewerkt en is in uitvoering.

In de raad van bestuur van 28 september 2019 werd beslist om een jaarlijkse onthaalnamiddag te verzorgen voor de nieuwe vrijwilligers waarbij de rechten en plichten van de vrijwilligers aan bod komen, alsook de diensten van het WZB Wervik worden voorgesteld.

De onthaalnamiddag werd op 19 september 2022 gehouden. In 2023 worden 2 onthaalnamiddagen georganiseerd voor nieuwe vrijwilligers.

De werkvloer wordt meer en meer geconfronteerd met psychisch kwetsbare vrijwilligers. Een omkadering hoe met deze vrijwilligers te moeten omgaan, ontbreekt. We werken dan ook tegen 31 januari 2023 deze omkadering uit.

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

Prioritaire actie: ACT-15: Verder verfijnen sociaal passief.

De goedgekeurde beheersovereenkomst wordt toegepast, maar ook geëvalueerd.

Door wijzigingen in de werking van beide organisaties, is het mogelijk dat bepaalde zaken snel dienen aangepast te worden.

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

Het directiecomité past de aangereikte systemen uit de opleiding 'Bedrijfsmatig denken' toe. Elke afdeling of dienst kiest een nieuw of bestaand sleutelproces met bijhorende procedures ter bespreking. Na de bespreking wordt een element voor de balanced scorecard gekozen. Eind 2022 worden de resultaten van de verschillende afdelingen door het directiecomité geëvalueerd.

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

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

- Gebruik van duurzame arbeidsmiddelen.
- Duurzaam aanbesteden.
- 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.
- Stapsgewijze implementatie van de weerhouden adviezen.
- Ondersteunen acties van Gezond@work.
- Een groene omgeving creëren.

Het personeel wordt gesensibiliseerd om zelf bij te dragen tot een duurzame organisatie:

- Afval wordt selectief opgehaald van de werkvloer.
- Het printen van documenten wordt zo veel mogelijk beperkt, digitaal opslaan wordt aangemoedigd.
- Bij het verlaten van een lokaal worden de lichten gedoofd.
- De verwarming in de kantoren wordt uitgezet in het weekend.
- Opladers van toestellen blijven niet langer dan nodig in het stopcontact.
- Ongebruikt kantoormateriaal wordt naar de centrale voorraad terug gebracht.

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

Het merk Woon- en Zorgbedrijf Wervik is nog onvoldoende gekend bij de bevolking. Een aantal acties zorgen voor meer naambekendheid en tonen waarvoor we staan.

- Via sociale media wordt gewerkt aan een betere naambekendheid.
- De nieuwe werkpolo's van de Technische dienst werden op de voorkant van het WZBW-logo voorzien. De T-shirts, truien en bodywarmers voor de technische dienst zullen steeds het WZBW-logo dragen.
- Op strategische punten in Wervik en Geluwe worden nieuwe wegwijzers met logo geplaatst.
- Jaarlijks verschijnt een kalender met foto's van de organisatie.

Prioritaire actie: ACT-72: De waarden van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik worden aangepast.

De actuele waarden van het WZBW worden kritisch bekeken en herleid tot drie waarden: samenwerken, klantgericht werken en loyaliteit tegenover de organisatie.

De waarden zijn voortaan: Twoppe, Oerdegelijk en Preus of TOP. Ze werden uitvoerig toegelicht op de hearings van 11 en 18 oktober 2022.

De drie waarden worden op diverse wijzen gecommuniceerd aan het personeel en de belanghebbenden.

Prioritaire actie: ACT-73: Het groenonderhoud rond de gebouwen van het WZBW wordt met zorg uitgevoerd.

De groene zone rond de gebouwen van de sites Het Pardoën, Ter Beke en Sint-Jan/Volderspand/Ter Drapiers worden door een externe firma of de groendienst van het lokaal bestuur onderhouden. De siteverantwoordelijken plannen met de onderhoudspartners de werken en volgen de uitgevoerde werken op.

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

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

e-Facturatie

De leveranciers van de nog beperkt binnenkomende papieren facturen worden systematisch gemaild met de vraag hun facturen digitaal over te maken naar de Financiële dienst van het WZBW.

Na de publicatie van het Vlaams besluit over de e-invoicing, zal onmiddellijk actie ondernomen worden om de e-facturatie verder uit te bouwen. De Financiële dienst houdt zich permanent op de hoogte van de voortgang van de Vlaamse projecten rond e-invoicing.

De Financiële dienst volgt opleidingen of webinars bij updates van de gebruikte digitale toepassingen (bijvoorbeeld Arco).

Aankoopprocedure

De aankoopprocedure verloopt dus grotendeels digitaal via digitale aanmaak bestelaanvragen en -bonnen door de afdelingshoofden via FoxBeleid-module.

Er wordt onderzocht hoe we de volgende fase inzake digitale ondertekening met dubbele handtekening door voorzitter en algemeen directeur kunnen realiseren

Prioritaire actie: ACT-34: Ontwikkelen van efficiënte stuurboordgegevens door de financiële dienst.

Volgende gegevens worden als stuurboordgegevens bijgehouden door de financiële dienst:

- Dubieuze debiteuren: aantal, bedragen, aflossingen
- Korting van 2 % van leveranciers bij contante betaling
- Gedigitaliseerde facturen

De financiële dienst levert ook maandelijks gegevens voor de dashboards van beide woonzorgcentra en de afdeling woonzorg.

Prioritair actieplan: AP-8: De PERSONEELSDIENST werkt een HR-beleid dat leidt tot meer personeelstevredenheid.

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

Meer dan 80 % van het personeel uit zich tevreden tot zeer tevreden over de werking van de personeelsdienst.

In 2022 werden de resultaten van het onderzoek geanalyseerd en werden verbetervoorstellen uitgewerkt.

92 % van het personeel geeft aan dat ze vertrouwen hebben in de personeelsdienst.

Prioritaire actie: ACT-74: IFIC (functieclassificatie) wordt ingevoerd voor het instellingspersoneel.

Begin 2022 worden alle functies van het instellingspersoneel gekoppeld aan de juiste IFIC-categorie en individueel berekend voor elke werknemer om de meest gunstige verloning toe te kennen.

In de eerste helft van 2022 worden de lonen met terugwerkende kracht aangepast.

Administratief instellingspersoneel wordt in het begin niet meegenomen in de overstap. In 2023 zal er duidelijkheid zijn omtrent de verloning volgens IFIC voor de andere functies.

Prioritaire actie: ACT-75: De visie van Investors in People wordt verdergezet binnen de organisatie.

Begin 2022 werd bekeken op welke wijze we Investors in People verder kunnen zetten binnen de organisatie. Het alternatief kan intern georganiseerd of via een externe partners begeleid worden. Een alternatief werd voorgelegd aan de raad van bestuur.

Er werden intussen een aantal vergaderingen ingelast om personeelsproblematieken te bespreken volgens de methodieken van IIP. Er vond in 2022 tevens een algemene bevraging Welzijn op het Werk plaats.

Prioritaire actie: ACT-76: Onderzoek naar de mogelijke toepassingen in SDP die momenteel niet gebruikt worden.

De firma van het tijdregistratiesysteem wordt uitgenodigd om een opleiding in-house geven aan de key users. Er werden intussen al 2 opleidingsnamiddagen georganiseerd. Daarna worden de nuttige toepassingen in het tijdregistratiesysteem SDP geïmplementeerd.

- De koppeling tussen de weddecentrale en de tijdsregistratie wordt gerealiseerd.
- De elektronische overdracht van bijkomende prestaties en maaltijdcheques.
- De elektronische overdracht van de gewone prestaties wordt afgerond.

- De automatische verlofberekening in de tijdsregistratiemodule wordt geïmplementeerd.

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

Prioritaire actie: ACT-22: Het informatieveiligheidsplan wordt uitgevoerd.

Midden 2019 werd er door C-smart een scan van de Informatieveiligheid uitgevoerd. De risico's van deze audit werden vertaald in concrete aanbevelingen en zijn neergeschreven in het Informatieveiligheidsplan 2020-2023.

In samenwerking met de externe DPO (C-Smart), worden de acties systematisch uitgevoerd. Uiteindelijk zal dit leiden tot een systeem van informatieveiligheid.

Prioritaire actie: ACT-37: De ICT-dienst neemt maatregelen om de veiligheid te garanderen

In 2023 zal de ICT-dienst de gunning van een nieuwe firewall opstarten.

Met het oog op een eventuele overstroming is het niet veilig om de servers in de kelder van Ter Drapiers te plaatsen. Daarom worden ze verhuisd naar de zolder van het Sint-Janshospitaal. De verhuis is voorzien samen met de heraanleg van Steenakker.

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

Bij de volgende acties worden de voordelen van de nieuwe software steeds afgewogen tegenover de kosten.

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

Inzake de vervanging van het softwarepakket ITAF werden reeds een aantal acties ondernomen. Het klachtenmanagement werd geïmplementeerd in de nieuwe website.

Voor de aanvragen warme maaltijden aan huis wordt een nieuw softwarepakket aangekocht. Dit pakket laat toe dat de klant naast de dagschotel kan kiezen voor een weekmenu of een wijziging van de dagschotel (ander vlees, andere groenten). Dit systeem stuurt de aanvragen door naar de keuken en kan ook aan het facturatiesysteem gekoppeld worden.

Prioritaire actie: ACT-49: De mogelijkheden om de digitalisering van de dienstverlening uit te bouwen, worden gerealiseerd

De ICT-dienst zal de platformen Topdesk, Office 365 of andere voorstellen om volgende zaken te digitaliseren of om oude software te vervangen:

- Voorraadbeheer
- Werkaanvragen
- Postregistratie
- Adressenbestanden
- Stuurboordgegevens
- Balanced scorecard met link naar de boekhouding

Het directiecomité beslist welke onderdelen prioritair worden aangemaakt. Daartoe zullen één personeelslid of meerdere personeelsleden een opleiding van de ICT-dienst krijgen.

Prioritair actieplan: AP-10: De KEUKEN en SCHOONMAAK worden geprofessionaliseerd.

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

Prioritaire actie: ACT-23: De keuken Ter Beke wordt een deelkeuken ter ondersteuning centrale keuken Het Pardoën.

De keuken van Ter Beke wordt gebruikt voor de bereiding van o.a. een feestmaaltijden en klassiekers in De Spie.

De piste deelkeuken in Ter Beke zal bij nader inzien en in samenspraak met de huidige chef-kok niet worden uitgevoerd. Wij denken nu eerder aan de snelkoeler die in Ter Beke staat te verhuizen naar Het Pardoën. Dit plan zal samen met de technische dienst worden bekeken naar haalbaarheid.

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

De laatst geleverde maaltijd aan huis heeft een temperatuur van minimum +60°C, conform de wettelijke norm.

De controles worden continu uitgevoerd en de foutenmarge wordt verlaagd tot 0,5 %.

De fouten worden genoteerd in het systeem door het callcenter.

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

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

Prioritaire actie: ACT-41: De schoonmaakploeg werkt performant en efficiënt.

Er worden controles uitgevoerd zowel binnen de site als buiten de site. De controle buiten is visueel en op dagelijkse basis en is iets dat in feite continu moet in de gaten gehouden worden en dan ook dagelijks moet aangestuurd worden wanneer nodig.

In het kader van de veiligheid en efficiëntie van het schoonmaakgebeuren worden herhalingsopleidingen met betrekking tot de schoonmaaktechnieken en de aangewende producten voorzien. Ook hygiënisch schoonmaken voor keukens en schoonmaak.

De opleidingen werden door onze partner Diversey reeds uitgevoerd met als thema efficiënt gebruik van de schoonmaakmiddelen.

In Het Pardoën loopt vanaf 1 december 2022 een proefproject waarbij de poetsdames geïntegreerd worden in het afdelingsgebeuren. De evaluatie is voorzien in februari 2023.

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

Prioritaire actie: ACT-28: Het personeel wordt opgeleid om de nodige acties in geval van nood te kunnen uitvoeren.

Het gebruik van kleine blusmiddelen wordt door een externe opleidingsfirma georganiseerd.

Interne opleidingen:

- Enkele verpleegkundigen geven een opleiding EHBO aan het keuken- en schoonmaakpersoneel.
- De kinesitherapeuten bieden een vorming 'heffen en tillen' aan voor alle geïnteresseerde personeelsleden.
- De preventieadviseur geeft een interne opleiding in Ter Beke, Het Pardoën, het Sint-Janshospitaal en Ter Drapiers 'Wat te doen bij een brandmelding?'. Er volgt daarop een praktische evacuatie-oefening.

Prioritaire actie: ACT-77: De preventiedienst maakt interne noodplannen voor alle sites van het WZBW op.

Voor elke site van het WZBW worden interne noodplannen opgemaakt, die ook op het online platform voor de hulpdiensten beschikbaar zullen zijn.

In 2023 wordt voor volgende sites een intern noodplan opgemaakt:

- Ter Beke (update)
- Het Pardoën (update)

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

Prioritaire actie: ACT-51: Richtlijnen i.k.v. COVID-19 worden gecommuniceerd aan het personeel, bewoners en klanten

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 en bewoners, klanten en leveranciers. Het bestuur werkt praktische richtlijnen uit in een continuïteitsplan om volgens de regelgeving het personeel en de bewoners, klanten en leveranciers te beschermen.

Prioritaire actie: ACT-53: Woonzorg, LDC De Spie en de woonzorgcentra houden de outbreakplannen i.k.v. 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.

Prioritaire actie: ACT-54: De preventieadviseur beheert de strategische voorraad beschermingsmateriaal i.k.v. COVID-19.

De preventieadviseur blijft in overleg met de directies van de WZC en de woonzorgcoördinator de strategische voorraad beschermingsmateriaal opvolgen en aanvullen. De strategische voorraad wordt op niveau gehouden. Zo kan er snel gereageerd worden bij vraag naar meer beschermingsmateriaal op de werkvloer.

3 AANGEPASTE FINANCIËLE NOTA

3.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (M1)



Woon- en Zorgbedrijf Wervik (0686.537.789) Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Journalvolgnommern: Budget 26099 Periode: 2020-2025

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	169.453	2.118.539	2.815.000	685.000	560.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.961	-169.453	-2.118.539	-2.815.000	-685.000	-560.000
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	15.710.014	18.085.935	18.597.322	18.635.439	18.926.406
Ontvangst	16.075.035	16.400.287	17.668.740	18.545.856	18.786.482	19.818.571
Saldo	226.944	690.274	-417.194	-51.465	151.043	892.164
Investering						
Uitgave	406.670	481.163	1.488.170	458.500	78.500	57.000
Ontvangst	645.916	555.916	569.565	571.565	539.565	539.565
Saldo	239.246	74.753	-918.605	113.065	461.065	482.565
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.040.211	1.150.000	2.124.953	1.337.845	1.419.334
Ontvangst	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
Saldo	-1.162.317	1.459.789	850.000	2.375.047	162.155	-419.334

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.848.091	15.710.014	18.085.935	18.597.322	18.635.439	18.926.406
Ontvangst	16.075.035	16.400.287	17.668.740	18.545.856	18.786.482	19.818.571
Saldo	226.944	690.274	-417.194	-51.465	151.043	892.164
Investering						
Uitgave	584.631	650.616	3.606.709	3.273.500	763.500	617.000
Ontvangst	645.916	555.916	569.565	571.565	539.565	539.565
Saldo	61.285	-94.700	-3.037.144	-2.701.935	-223.935	-77.435
Financiering						
Uitgave	1.162.317	1.040.211	1.150.000	2.124.953	1.337.845	1.419.334
Ontvangst	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
Saldo	-1.162.317	1.459.789	850.000	2.375.047	162.155	-419.334

3.2.1 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2)



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

Jaarboeknummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	226.944	690.274	-417.194	-51.465	151.043	892.164
a. Ontvangsten	16.075.035	16.400.287	17.668.740	18.545.856	18.786.482	19.818.571
b. Uitgaven	15.848.091	15.710.014	18.085.935	18.597.322	18.635.439	18.926.406
II. Investeringsaldo	61.285	-94.700	-3.037.144	-2.701.935	-223.935	-77.435
a. Ontvangsten	645.916	555.916	569.565	571.565	539.565	539.565
b. Uitgaven	584.631	650.616	3.606.709	3.273.500	763.500	617.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	288.229	595.574	-3.454.338	-2.753.400	-72.892	814.729
IV. Financieringsaldo	-1.162.317	1.459.789	850.000	2.375.047	162.155	-419.334
a. Ontvangsten	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
b. Uitgaven	1.162.317	1.040.211	1.150.000	2.124.953	1.337.845	1.419.334
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-874.088	2.055.362	-2.604.338	-378.354	89.263	395.395
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	1.262.223	3.317.585	713.247	334.893	424.156
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	1.262.223	3.317.585	713.247	334.893	424.156
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.262.223	3.317.585	713.247	334.893	424.156	819.551
VIII. Onbeschikbare gelden	380.482	288.545	288.532	288.532	288.532	288.532
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	881.741	3.029.040	424.715	46.361	135.624	531.019

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	226.944	690.274	-417.194	-51.465	151.043	892.164
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	500.646	580.435	699.435	798.280	879.769
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.040.211	1.150.000	1.271.000	1.337.845	1.419.334
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	539.565	569.565	571.565	539.565	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-305.808	189.627	-997.629	-750.900	-647.237	12.395

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-305.808	189.627	-997.629	-750.900	-647.237	12.395
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-73.979	-223.099	-110.094	-57.094	-180.252	-111.736
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	1.040.211	1.150.000	1.271.000	1.337.845	1.419.334
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.236.296	1.263.310	1.260.094	1.328.094	1.518.097	1.531.070
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-379.787	-33.472	-1.107.723	-807.994	-827.490	-99.341

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Welzijnsvereniging	881.741	3.029.040	424.715	46.361	135.624	531.019
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	881.741	3.029.040	424.715	46.361	135.624	531.019
II. Autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-305.808	189.627	-997.629	-750.900	-647.237	12.395
Totale Autofinancieringsmarge	-305.808	189.627	-997.629	-750.900	-647.237	12.395
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Welzijnsvereniging	-379.787	-33.472	-1.107.723	-807.994	-827.490	-99.341
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-379.787	-33.472	-1.107.723	-807.994	-827.490	-99.341

3.2.2 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (M2W)



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

Journalvolgnnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	226.944	0	226.944	690.274	0	690.274
a. Ontvangsten	16.075.035	0	16.075.035	16.400.287	0	16.400.287
b. Uitgaven	15.848.091	0	15.848.091	15.710.014	0	15.710.014
II. Investeringsaldo	61.285	0	61.285	-94.700	0	-94.700
a. Ontvangsten	645.916	0	645.916	555.916	0	555.916
b. Uitgaven	584.631	0	584.631	650.616	0	650.616
III. Saldo exploitatie en investeringen	288.229	0	288.229	595.574	0	595.574
IV. Financieringsaldo	-1.162.317	0	-1.162.317	1.459.789	0	1.459.789
a. Ontvangsten	0	0	0	2.500.000	0	2.500.000
b. Uitgaven	1.162.317	0	1.162.317	1.040.211	0	1.040.211
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-874.088	0	-874.088	2.055.362	0	2.055.362
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	1.262.223	0	1.262.223
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.136.311	0	2.136.311	1.262.223	0	1.262.223
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.262.223	0	1.262.223	3.317.585	0	3.317.585
VIII. Onbeschikbare gelden	380.482	0	380.482	288.545	0	288.545
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	881.741	0	881.741	3.029.040	0	3.029.040

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	122.755	-539.949	-417.194	619.075	-670.540	-51.465
a. Ontvangsten	17.647.731	21.009	17.668.740	18.475.840	70.016	18.545.856
b. Uitgaven	17.524.977	560.958	18.085.935	17.856.766	740.556	18.597.322
II. Investeringsaldo	-3.430.645	393.501	-3.037.144	-228.935	-2.473.000	-2.701.935
a. Ontvangsten	601.565	-32.000	569.565	539.565	32.000	571.565
b. Uitgaven	4.032.210	-425.501	3.606.709	768.500	2.505.000	3.273.500
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.307.890	-146.448	-3.454.338	390.140	-3.143.540	-2.753.400
IV. Financieringsaldo	850.000	0	850.000	-922.780	3.297.827	2.375.047
a. Ontvangsten	2.000.000	0	2.000.000	1.100.000	3.400.000	4.500.000
b. Uitgaven	1.150.000	0	1.150.000	2.022.780	102.173	2.124.953
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.457.890	-146.448	-2.604.338	-532.641	154.287	-378.354
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.317.585	0	3.317.585	859.695	-146.448	713.247
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.317.585	0	3.317.585	859.695	-146.448	713.247
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	859.695	-146.448	713.247	327.055	7.839	334.893
VIII. Onbeschikbare gelden	288.532	0	288.532	288.532	0	288.532
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	571.163	-146.448	424.715	38.523	7.839	46.361

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	238.605	-87.563	151.043	808.102	84.063	892.164
a. Ontvangsten	18.325.973	460.509	18.786.482	19.122.437	696.134	19.818.571
b. Uitgaven	18.087.368	548.072	18.635.439	18.314.335	612.071	18.926.406
II. Investeringsaldo	441.065	-665.000	-223.935	432.565	-510.000	-77.435
a. Ontvangsten	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
b. Uitgaven	98.500	665.000	763.500	107.000	510.000	617.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	679.670	-752.563	-72.892	1.240.667	-425.937	814.729
IV. Financieringsaldo	-642.000	804.155	162.155	-1.297.000	877.666	-419.334
a. Ontvangsten	600.000	900.000	1.500.000	0	1.000.000	1.000.000
b. Uitgaven	1.242.000	95.845	1.337.845	1.297.000	122.334	1.419.334
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	37.670	51.592	89.263	-56.333	451.729	395.395
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	327.055	7.839	334.893	364.725	59.431	424.156
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	327.055	7.839	334.893	364.725	59.431	424.156
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	364.725	59.431	424.156	308.392	511.159	819.551
VIII. Onbeschikbare gelden	288.532	0	288.532	288.532	0	288.532
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	76.193	59.431	135.624	19.860	511.159	531.019

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	226.944	0	226.944	690.274	0	690.274
II. Netto periodieke aflossingen	532.752	0	532.752	500.646	0	500.646
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.162.317	0	1.162.317	1.040.211	0	1.040.211
b. Periodieke terugvordering leningen	629.565	0	629.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-305.808	0	-305.808	189.627	0	189.627

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	122.755	-539.949	-417.194	619.075	-670.540	-51.465
II. Netto periodieke aflossingen	548.435	32.000	580.435	731.435	-32.000	699.435
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.150.000	0	1.150.000	1.271.000	0	1.271.000
b. Periodieke terugvordering leningen	601.565	-32.000	569.565	539.565	32.000	571.565
IV. Autofinancieringsmarge	-425.680	-571.949	-997.629	-112.360	-638.540	-750.900

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	238.605	-87.563	151.043	808.102	84.063	892.164
II. Netto periodieke aflossingen	702.435	95.845	798.280	757.435	122.334	879.769
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.242.000	95.845	1.337.845	1.297.000	122.334	1.419.334
b. Periodieke terugvordering leningen	539.565	0	539.565	539.565	0	539.565
IV. Autofinancieringsmarge	-463.830	-183.408	-647.237	50.667	-38.271	12.395

3.3 Aangepast overzicht van de kredieten (M3)



Woon- en Zorgbedrijf Wervik (0686.537.789) Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Journalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Welzijnsvereniging				
Exploitatie	18.085.935	17.668.740	18.597.322	18.545.856
Investerings	3.606.709	569.565	3.273.500	571.565
Financiering	1.150.000	2.000.000	2.124.953	4.500.000
Leningen en leasings	1.150.000	2.000.000	2.124.953	4.500.000

4 AANGEPASTE TOELICHTING

4.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)



Woon- en Zorgbedrijf Wervik (0686.537.789) Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Journalvolnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	566.733	622.357	679.028	699.450	761.918	766.272
Ontvangsten	1.920.847	1.972.895	1.994.347	2.210.316	1.908.527	2.545.786
Saldo	1.354.115	1.350.538	1.315.319	1.510.866	1.146.610	1.779.514
Investerings						
Uitgaven	22.906	43.176	789.846	38.500	0	0
Ontvangsten	16.351	0	0	0	0	0
Saldo	-6.555	-43.176	-789.846	-38.500	0	0
Financiering						
Uitgaven	1.162.317	1.040.211	1.150.000	2.124.953	1.337.845	1.419.334
Ontvangsten	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
Saldo	-1.162.317	1.459.789	850.000	2.375.047	162.155	-419.334
Woon- en zorgbedrijf						
Exploitatie						
Uitgaven	15.281.359	15.087.657	17.406.907	17.897.872	17.873.521	18.160.135
Ontvangsten	14.154.188	14.427.393	15.674.393	16.335.540	16.877.954	17.272.784
Saldo	-1.127.170	-660.265	-1.732.514	-1.562.332	-995.567	-887.350
Investerings						
Uitgaven	561.725	607.440	2.816.863	3.235.000	763.500	617.000
Ontvangsten	629.565	555.916	569.565	571.565	539.565	539.565
Saldo	67.840	-51.524	-2.247.298	-2.663.435	-223.935	-77.435

4.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)



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

Jaarnaalvolgnommern: Budget 26099 Periode: 2020-2025

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	15.385.767	15.281.476	17.658.085	18.115.468	18.075.015	18.364.287
1. Goederen en diensten	3.685.807	4.061.086	4.811.474	4.660.535	4.584.962	4.644.442
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.635.840	11.115.927	12.746.485	13.348.927	13.382.655	13.611.040
b. Vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	164.802	216.152	306.513	323.090	279.188	215.304
c. Niet vastbenoemd niet-onderwyzend personeel	11.049.485	10.462.314	11.958.149	12.530.812	12.607.973	12.897.649
f. Andere personeelskosten	421.553	437.461	481.823	495.025	495.494	498.087
5. Andere operationele uitgaven	64.120	104.462	100.126	106.006	107.398	108.805
B. Financiële uitgaven	462.324	428.538	427.850	481.854	560.424	562.119
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	462.062	428.332	427.000	481.004	559.574	561.269
- aan financiële instellingen	462.062	428.332	427.000	481.004	559.574	561.269
2. Andere financiële uitgaven	263	206	850	850	850	850
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	16.072.948	16.396.206	17.651.740	18.527.856	18.768.482	19.800.571
1. Ontvangsten uit de werking	10.436.929	10.870.321	11.560.573	12.370.645	12.831.238	13.276.987
3. Werkingssubsidies	5.367.734	5.150.273	5.739.427	5.829.393	5.666.261	6.249.488
a. Algemene werkingssubsidies	1.831.089	1.831.089	1.822.089	2.019.089	1.819.089	2.369.089
- Andere algemene werkingssubsidies	1.831.089	1.831.089	1.822.089	2.019.089	1.819.089	2.369.089
- 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	1.291.000	1.488.000	1.288.000	1.838.000
b. Specifieke werkingssubsidies	3.536.644	3.319.184	3.917.337	3.810.304	3.847.171	3.880.398
- van de federale overheid	1.553.324	1.887.138	1.853.503	1.931.851	1.937.350	1.942.973
- van de Vlaamse overheid	1.975.603	1.431.988	2.063.834	1.878.453	1.909.821	1.937.425
- van andere entiteiten	7.717	58	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	268.286	375.613	351.741	327.818	270.983	274.096
B. Financiële ontvangsten	2.087	4.081	17.000	18.000	18.000	18.000
III. Exploitatiesaldo	226.944	690.274	-417.194	-51.465	151.043	892.164

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	1.250	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.250	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	584.631	649.366	3.606.709	3.273.500	763.500	617.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	584.631	649.366	3.606.709	3.273.500	763.500	617.000
a. Terreinen en gebouwen	235.844	264.670	1.818.621	2.270.000	685.000	560.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	-726	726	0	0	0
c. Roerende goederen	348.788	385.422	1.787.362	1.003.500	78.500	57.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	645.916	555.916	569.565	571.565	539.565	539.565
- van de Vlaamse overheid	555.916	555.916	539.565	539.565	539.565	539.565
- van de provincie	90.000	0	30.000	32.000	0	0
III. Investeringsaldo	61.285	-94.700	-3.037.144	-2.701.935	-223.935	-77.435

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	288.229	595.574	-3.454.338	-2.753.400	-72.892	814.729

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.162.317	1.040.211	1.150.000	2.124.953	1.337.845	1.419.334
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	1.162.317	1.040.211	1.150.000	1.271.000	1.337.845	1.419.334
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	0	0	0	853.953	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
- opname van leningen en leases bij financiële instellingen	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
III. Financieringsaldo	-1.162.317	1.459.789	850.000	2.375.047	162.155	-419.334

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-874.088	2.055.362	-2.604.338	-378.354	89.263	395.395

4.3 Investeringsproject (T3)



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

Jaarboeknummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

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

ACT-1: De werken van het groepswonen, het onthaal en de cafetaria in Sint-Jan worden volledig gerealiseerd.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	306.241	0	40.941	0	347.183
B. Investerings in materiële vaste activa	0	306.241	0	40.941	0	347.183
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	306.241	0	40.941	0	347.183
a. Terreinen en gebouwen	0	271.068	0	36.115	0	307.183
c. Roerende goederen	0	35.174	0	4.826	0	40.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	148.117	116.396	41.729	40.941	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	148.117	116.396	41.729	40.941	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	148.117	116.396	41.729	40.941	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	147.183	97.417	26.468	36.115	0	0	0
c. Roerende goederen	934	18.979	15.261	4.826	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	123.911	0	246.089	0	370.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	123.911	0	246.089	0	370.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	123.911	0	246.089	0	370.000
c. Roerende goederen	0	123.911	0	246.089	0	370.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	123.911	246.089	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	123.911	246.089	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	123.911	246.089	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	123.911	246.089	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	50.664	0	129.336	0	180.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.664	0	129.336	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.664	0	129.336	0	180.000
a. Terreinen en gebouwen	0	50.664	0	129.336	0	180.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	24.827	18.702	7.134	39.336	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	24.827	18.702	7.134	39.336	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.827	18.702	7.134	39.336	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	24.827	18.702	7.134	39.336	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	13.795	0	143.540	0	157.335
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.795	0	143.540	0	157.335
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.795	0	143.540	0	157.335
a. Terreinen en gebouwen	0	13.795	0	143.540	0	157.335

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.335	6.034	5.426	53.540	30.000	30.000	30.000
B. Investerings in materiële vaste activa	2.335	6.034	5.426	53.540	30.000	30.000	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.335	6.034	5.426	53.540	30.000	30.000	30.000
a. Terreinen en gebouwen	2.335	6.034	5.426	53.540	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	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	20.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	20.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	20.000	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	99.807	0	30.193	0	130.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	99.807	0	30.193	0	130.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	99.807	0	30.193	0	130.000
c. Roerende goederen	0	99.807	0	30.193	0	130.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	4.053	95.754	30.193	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.053	95.754	30.193	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.053	95.754	30.193	0	0	0
c. Roerende goederen	0	4.053	95.754	30.193	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	11.658	0	606.023	0	617.681
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.658	0	606.023	0	617.681
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.658	0	606.023	0	617.681
a. Terreinen en gebouwen	0	11.658	0	606.023	0	617.681

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.682	5.513	3.463	606.023	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.682	5.513	3.463	606.023	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.682	5.513	3.463	606.023	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.682	5.513	3.463	606.023	0	0	0

PRIO IP-PRIOR-8: Uitbreiding Groepswonen/Begeleidzelfstandig wonen - site OCMW Sociale Dienst – ON HOLD

ACT-47: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers in de OCMW Sociale Dienst – ON HOLD

PRIO IP-PRIOR-9: Bouw van 2 rijwoningen met 4 kamers voor alternatieve woonvorm op Steenakker 14

ACT-48: Bouwen van twee rijwoningen op Steenakker 14

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	18.755	0	785.000	0	803.755
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.755	0	785.000	0	803.755
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.755	0	785.000	0	803.755
a. Terreinen en gebouwen	0	18.755	0	785.000	0	803.755

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	18.755	0	185.000	600.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.755	0	185.000	600.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.755	0	185.000	600.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	18.755	0	185.000	600.000	0	0

PRIO IP-PRIOR10: Vernieuwen brandmeldingscentrale Sint-Janshospitaal

ACT-58: Nieuwe brandmeldingscentrale Sint-Janshospitaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.475	0	114.525	0	120.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.475	0	114.525	0	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.475	0	114.525	0	120.000
c. Roerende goederen	0	5.475	0	114.525	0	120.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	5.475	114.525	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	5.475	114.525	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	5.475	114.525	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	5.475	114.525	0	0	0

PRIO IP-PRIOR11: Herinrichten 1ste verdieping tot extra kamers groepswonen na vertrek JYP

ACT-59: De eerste verdieping van het Sint-Janshospitaal wordt heringericht na vertrek Jan Ypermanziekenhuis

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	275.000	0	275.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	275.000	0	275.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	275.000	0	275.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	250.000
c. Roerende goederen	0	0	0	25.000	0	25.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	275.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	275.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	275.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	25.000	0	0	0

PRIO IP-PRIOR12: Project Molenstraat 9 - uitbreiding aanbod alternatieve woonvormen
ACT-60: Aankoop Molenstraat 9 als unieke opportuniteit voor het ontwikkelen van een nieuw project

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	450.000	0	875.000	0	1.325.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	450.000	0	875.000	0	1.325.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	450.000	0	875.000	0	1.325.000
a. Terreinen en gebouwen	0	450.000	0	875.000	0	1.325.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	450.000	50.000	700.000	125.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	450.000	50.000	700.000	125.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	450.000	50.000	700.000	125.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	450.000	50.000	700.000	125.000	0

PRIO IP-PRIOR13: Energiebesparende investeringen sites Het Pardoën - Ter Beke - St-Janshospitaal
ACT-78: Zonnepanelen Het Pardoën

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	280.000	0	280.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	280.000	0	280.000
c. Roerende goederen	0	0	0	280.000	0	280.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	280.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	280.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	280.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	280.000	0	0

PRIO IP-PRIOR14: Energiebesparende investeringen sociale huisvesting - De Klimop

ACT-79: Energie-investeringen De Klimop (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	319.000	0	319.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	319.000	0	319.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	319.000	0	319.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	250.000	0	250.000
c. Roerende goederen	0	0	0	69.000	0	69.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	69.000	150.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	69.000	150.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	69.000	150.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	150.000	100.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	69.000	0	0

PRIO IP-PRIOR15: Energiebesparende investeringen sociale huisvesting - Het Volderspand

ACT-80: Energie-investeringen Het Volderspand (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	504.500	0	504.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	504.500	0	504.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	504.500	0	504.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	400.000	0	400.000
c. Roerende goederen	0	0	0	104.500	0	104.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	104.500	300.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	104.500	300.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	104.500	300.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	300.000	100.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	104.500	0	0

PRIO IP-PRIOR16: Energiebesparende investeringen sociale huisvesting - Ten Kanter
ACT-81: Energie-investeringen Ten Kanter (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	186.500	0	186.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	186.500	0	186.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	186.500	0	186.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	50.000	0	50.000
c. Roerende goederen	0	0	0	136.500	0	136.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	136.500	50.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	136.500	50.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	136.500	50.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	50.000	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	136.500	0	0

PRIO IP-PRIOR17: Energiebesparende investeringen overige huisvesting - Godtschalckwijk
ACT-82: Energie-investeringen Godtschalckwijk (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	300.000	0	300.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	300.000	0	300.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	200.000	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	200.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	200.000	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	200.000	0	100.000

PRIO IP-PRIOR18: Energiebesparende investeringen overige huisvesting - Molenmeersen

ACT-83: Energie-investeringen Molenmeersen (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	500.000	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	500.000	0	500.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	500.000	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	300.000	0	200.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	300.000	0	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	300.000	0	200.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	300.000	0	200.000

PRIO IP-PRIOR19: Energiebesparende investeringen overige huisvesting - Ten Gaver

ACT-84: Energie-investeringen Ten Gaver (ramen, deuren, warmtepompen,...)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	90.000	0	90.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
c. Roerende goederen	0	0	0	90.000	0	90.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	90.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	90.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	90.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	90.000	0	0

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



Woon- en Zorgbedrijf Wervik (0686.537.789) Steenakker 30 – 8940 Wervik

Algemeen directeur: Myriam Deloddere

Financieel directeur: Tom Cuvelier

Journalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	13.251.170	14.601.296	15.330.296	17.638.498	17.719.164	17.262.309
1. Financiële schulden op 1 januari	14.291.381	13.251.170	14.601.296	15.330.296	17.638.498	17.719.164
2. Nieuwe leningen	0	2.500.000	2.000.000	4.500.000	1.500.000	1.000.000
3. Aflossingen	0	0	0	-853.953	0	0
4. Overboekingen	-1.040.211	-1.149.873	-1.271.000	-1.337.845	-1.419.334	-1.456.855
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.040.211	1.149.873	1.270.873	1.337.718	1.419.207	1.456.728
1. Financiële schulden op 1 januari	1.162.317	1.040.211	1.149.873	1.270.873	1.337.718	1.419.207
2. Aflossingen	-1.162.317	-1.040.211	-1.150.000	-1.271.000	-1.337.845	-1.419.334
3. Overboekingen	1.040.211	1.149.873	1.271.000	1.337.845	1.419.334	1.456.855
C. Financiële schulden op korte termijn	1.500.000	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	15.791.381	15.751.170	16.601.170	18.976.216	19.138.371	18.719.037

4.5 Financiële risico's



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

Journaalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Regelgevende context

De Omzendbrief KB/ABB 2019/4 die de richtlijnen omtrent het opstellen van het meerjarenplan oplijst, 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 af 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 voorlopig nog steeds geldende huidige quasi-nulrente op creditkapitalen. Ondertussen is per 01 september 2022 wel het tijdperk van het aanrekenen van een negatieve creditrente bij overschrijden van bepaalde creditsaldi op onze zichtrekeningen afgelopen.

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 het origineel meerjarenplan stond de vervroegde terugbetaling van deze leningen op de tussentijdse rentevoetherzieningsdatum eind 2023 gebudgetteerd. Bij opmaak van de zesde aanpassing van het meerjarenplan (AP6 MJP 2020-2025) echter gaan we momenteel ten opzichte van de vorige aanpassing ongewijzigd uit van de terugbetaling van één lening voor een bedrag van € 853.953 en de uitlending op herzieningstijdstip van de twee overige ING-leningen naar een looptijd van opnieuw 20 jaar. Maar zoals ook in vorige aanpassingen vermeld, zal dit uiteindelijk afhangen van de financiële situatie tegen eind 2023.

Voor de opname van de nieuwe leningen werden we – om te voldoen aan een positieve autofinancieringsmarge over de volledige looptijd van het meerjarenplan – destijds deels genooddaakt om te werken met vaste voorschotten, waarop we een debetintrest betalen, gebaseerd op Euribor-rentevoeten en een marge. Deze Euribor-rentevoeten waren een vijftal jaar negatief, zodat de door de banken aangerekende rentevoet lager is dan 1%. Deze op te nemen voorschotten (€ 1.500.000 in 2020 en € 1.000.000 in 2021) zou jaarlijks worden doorgerold, zodat er in dit meerjarenplan enkel intresten gebudgetteerd werden. Althans dit was de bedoeling maar 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) niet-budgettair als kortetermijnfinanciering wordt gecatalogeerd. 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 de derde aanpassing van het meerjarenplan de (vervroegde) conversie van de lijn voorschotten naar een klassieke lening, met jaarlijkse annuïteiten en een vaste 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. Ondertussen is deze conversie per 29-10-2021 gebeurd en werd een lening van € 2.500.000 vastgelegd aan een vaste rentevoet op 20 jaar van 1,17 %.

In de vierde aanpassing bleef in 2022 een nieuwe opname van een klassieke lening van € 800.000 gebudgetteerd; dit ter financiering van nieuwe investeringsprojecten (onder meer aankoop van de Molenstraat 9 en deels bouwproject Steenakker 14). Ook in 2023 stond toen een klassieke lening op 20 jaar gebudgetteerd met jaarlijkse annuïteiten. We hebben dit bedrag moeten optrekken tot € 1.000.000. De (vaste) rentevoeten voor deze twee laatste leningen werden bepaald op 2 %. Ondertussen werd ook dat scenario genoodzaakt een update te ondergaan in de vijfde aanpassing. Voor 2022 werd uiteindelijk een lening bij ING Bank België opgenomen van € 2.000.000 op 20 jaar met een vaste rentevoet van 3,159%.

Twee maanden later moeten we door de nog steeds sterk doorgestegen inflatie en het fors optrekken van het investeringsbudget in deze zesde aanpassing (AP6 MJP 2020-2025), bijkomende leningen inschrijven voor in totaal € 4.500.000 in 2023, € 1.500.000 in 2024 en € 1.000.000 in 2025. De (vaste) rentevoet die we hanteren voor deze leningen op 20 jaar, terugbetaalbaar via vaste annuïteiten bepalen we momenteel voorzichtigheidshalve op 4 %, of meer dan een verdriedubbeling van de rentekost op nog geen jaar tijd. Deze sterke stijging van de leningslast brengt dus een bijkomend risico inzake terugbetalingscapaciteit met zich mee.

2. Liquiditeitsrisico

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

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

In het schema van het financieel evenwicht (M2) zien we dat het beschikbaar budgettair resultaat steeds positief is. Dit is een wettelijke vereiste. Het laagste cijfer zien we momenteel in 2023 voor een bedrag van € 46.361 wat niet echt comfortabel te noemen is. 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 alsnog tijdelijke liquiditeitsproblemen de kop opsteken. Om enigszins soepel te kunnen werken, zou het beschikbaar budgettair resultaat hoger dan € 750.000 moeten zijn, wat in de praktijk niet altijd haalbaar is. Dit kan opgevangen worden door opname van bijkomende leningen 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. We zitten alvast niet in een luxe-positie wat de liquiditeit betreft. Een opname van bijkomende leningen, zorgt uiteraard voor bijkomende leningslast en terugbetaling van het kapitaal, wat dan weer de autofinancieringsmarge negatief beïnvloedt.

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 2021 werd een inflatie van 1,4 % voorspeld, die uiteindelijk op gemiddeld 2,44 % is geëindigd. Vanaf eind vorig jaar is het hek helemaal van de dam en kan de snelheid van de opwaartse bijstellingen haast niet meer bijgehouden worden. Volgens de laatste versie van het Planbureau (per 08-11-2022) piekt de jaarinflatie in 2022 op voorlopig 9,5 %. Wel wordt in deze laatste update de verwachte inflatie voor 2023 opnieuw een stuk lager bijgesteld naar 5,4 %. Dus vanaf eind 2022 en in de loop van 2023 wordt stilaan weer een daling verwacht naar meer normalere niveaus om zich eind 2023 hopelijk opnieuw in de buurt van het ideale streefcijfer van 2 % te situeren. Maar uiteraard blijft voorlopig onzekerheid troef. We merken dit alvast dit jaar in nagenoeg al onze budgetrubrieken maar vooral aan de bijzonder sterk gestegen energieprijzen (met een voorlopige piek rond augustus) maar ook de prijzen van andere goederen en diensten volgen (zij het soms met vertraging) deze trend. Voor de lonen, wat de grootste kostencomponent uitmaakt, houden we in deze zesde aanpassing rekening met de spilindexoverschrijdingen volgens het Planbureau van 06 september 2022. De laatste versies van oktober en november maken geen groot verschil uit, vandaar dat we ons blijven houden aan de septemberversie. Sedert het najaar van 2021 hebben we een loonstijging van 2 % gekend in oktober 2021, februari, april juni en september 2022 en we verwachten er nog eentje in december 2022, januari 2023 en juli 2023... dit los van de invoering van het IFIC-verloningsstelsel. Uiteraard zal dit langs de inkomstenzijde ook zijn consequenties hebben met gestegen huur- en ligdagprijzen, maar dit loopt een stuk achter. Echter een niet onbelangrijk deel van onze (subsidie-) ontvangsten worden niet jaarlijkse 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 en dat we de kloof zullen moeten dichten door bijkomende besparingen waar nog weinig ruimte rest of via meerinkomsten.

4. Debiteurenrisico

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

Het risico op oninbaarheid van vorderingen op onze andere cliënten (diensten uit prestaties) en cliënten bij de Sociale Dienst is uiteraard een stuk groter. Een goed debiteurenbeheer dat kort op de bal speelt, helpt dit risico zoveel mogelijk te beperken. De huidige economische context zal in ieder geval geen goed doen voor een daling van dit debiteurenrisico.

Voor hardleerse wanbetalers beschikken we sinds de finalisatie van de beheersovereenkomst nu over de mogelijkheid de schuld over te dragen naar het OCMW waar de procedure van het dwangbevel via de gerechtsdeurwaarder kan worden opgestart. We zien ondertussen dat dit zijn vruchten begint af te werpen.

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 vanaf 2023 om in 2025 naar nul herleid te worden, maar volgens andere berichtgeving zou deze toch bevroren worden tot eind 2025. Daar is echter nog steeds geen officiële bevestiging van. In deze aanpassing blijft de BAF-zorg en niet-zorg voorlopig gebudgetteerd 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 aanzienlijke subsidiebronnen het licht (bv. de VIA6-middelen), waar weliswaar bepaalde kosten tegenover staan. Maar op vandaag is er nog veel onduidelijkheid naar timing en tijdsbestendigheid van deze nieuwe subsidie. Ook is er nog steeds onzekerheid welk gedeelte van de nieuwe ingevoerde IFIC-loonschalen uiteindelijk gesubsidieerd zal worden en wat onze uiteindelijke meerkost zal worden. Bij opmaak van deze zesde aanpassing hebben we de subsidies voor 2021 ontvangen en een voorschot van 90 % voor 2022, echter berekend op de loonkost van 2021. We veronderstellen dat in het voorjaar van 2023 hiervan een exacte berekening zal volgen en compensatie van de volledige meerkost zal uitgekeerd worden.

6. Pensioenproblematiek

De problematiek van de responsabiliseringsbijdrage is momenteel eerder beperkt in het Woon- en Zorgbedrijf. De weinige 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 een (beperkte) impact hebben na de pensionering van het eerste statutaire personeelslid. Om dit enigszins op te vangen wordt bekeken om nog statutairen en/of pensioenlasten over te hevelen naar de naar de payroll van het Woon- en Zorgbedrijf. Deze oefening (in samenspraak met het lokaal bestuur) is momenteel nog steeds lopende.

7. Risico's in verband met diverse (nieuwe) looncomponenten

Naast de IFIC-invoering van het huidige personeel, weten we ook nog niet welke subsidiëring toekomstige personeelsleden zullen krijgen en of er nog andere personeelscategorieën al dan niet gesubsidieerd zullen kunnen overstappen (administratie, directie,...). Voorlopig werd in deze zesde aanpassing ook rekening gehouden met de IFIC-verloning van de woonzorgdirecties, weliswaar (voorlopig) zonder compenserende subsidies.

Daarnaast zijn we verplicht geweest om over te schakelen op een nieuwe groepsverzekering of een nieuw pensioenfonds. De meeste lokale besturen en dus ook het WZBW zijn overgestapt naar het pensioenfonds Prolocus, waarbij er bovenop het normale toezeggingspercentage (momenteel beperkt tot 2,50 % in het WZBW) ook een bijdrage werd gevraagd voor de eerste vijf jaar van 20% van de toezegging, dit voor het aanleggen van een buffer voor het garanderen van een minimumrendement. Deze 20 % is uiteindelijk herleid geworden naar 5 % en is zo gewijzigd vanaf de vijfde aanpassing. Maar er is nog geen duidelijkheid wat er met de aangelegde buffer zal gebeuren na vijf jaar indien deze niet of maar gedeeltelijk zal aangesproken moeten worden of omgekeerd, indien er toch nog een verhoging van die buffer zit aan te komen bij en een eventueel slecht resultaat van het fonds.

8. Marktrisico

Tot slot is het Woon- en Zorgbedrijf geen geïsoleerde marktspeler en maakt het 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.

Voorlopig zijn we nagenoeg grotendeels verlost van de grote financiële impact die het coronavirus in 2020 en 2021 met zich meebracht en hebben we sinds de vijfde aanpassing geen Covid-gelinkte uitgaven en subsidies meer gebudgetteerd, maar misschien kan het opnieuw snel gaan keren. Ook de afloop en/of evolutie van de geopolitieke spanningen wereldwijd, met voorop nog steeds de oorlog in Oekraïne, zal wellicht cruciaal zijn in de het verdere verloop van de inflatie en productschaarste in veel sectoren.

4.6 Beschrijving grondslagen en assumpties



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

Journalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

Dit is de zesde 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 zesde aanpassing van het meerjarenplan dient de raad zich dus uit te spreken over zowel de aangepaste kredieten voor 2022 (de vroegere budgetwijziging) en de nieuwe kredieten voor 2023 (het vroegere budget 2023). Dit komt tot uiting in schema M3 dat expliciet deze twee jaren dient weer te geven. Dit dient dan ook expliciet zo opgenomen te worden in de beslissing. Deze nieuwe kredieten overschrijven dus de kredieten van de laatst goedgekeurde aanpassing (AP5) in september 2022. Er dient vermeld te worden dat een verdere aanpassing van de kredieten in 2023 pas kan worden doorgevoerd na opmaak van de rekening 2022.

Voor de opmaak van deze zesde aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 vertrekken we van het laatst goedgekeurde beleidsrapport, de vijfde aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 (AP5 MJP2020-2025), vastgesteld in de raad van bestuur en goedgekeurd in de algemene vergadering van 15-09-2022.

Vanaf het begin van 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. Vanaf de vijfde aanpassing van het meerjarenplan brachten we na het finaliseren van de beheersovereenkomst hieraan een wijziging. Daarbij wordt vanaf april 2022 de gemeentelijke bijdrage verlaagd met € 12.000 op jaarbasis, die echter wordt gecompenseerd door een gelijkaardige huuropbrengst voor het gebruik van de ruimtes in WZC Het Pardoën door de IBO Sloeber. Voor de resterende jaren van het meerjarenplan wordt de gemeentelijke bijdrage voor het WZBW bijgevolg herleid naar € 1.288.000 en wordt een huuropbrengst gebudgetteerd.

De standopgaves van de budgetten van oktober 2022 vormen een eerste basis van deze voorgestelde zesde 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 zesde aanpassing geen nieuwe beleidsdomeinen, -velden of -items aangemaakt of geschrapt.

In tegenstelling tot de vijfde aanpassing eerder dit jaar die – op toevoegen van het nieuwe beleidsitem BI 0959-05 'Project Molenstraat 9' na - nagenoeg puur cijfermatig was, worden in deze zesde aanpassing wél een beperkt aantal wijzigingen aangebracht aan de doelstellingenboom.

Zo werden onder de eerste beleidsdoelstelling BD-1 'Het Woon- en Zorgbedrijf investeert om de dienstverlening uit te breiden en/of te verbeteren' een aantal nieuwe actieplannen en onderliggende

acties aangemaakt die onze energiebesparende maatregelen en investeringen borgen. Om het enigszins overzichtelijk te houden hebben we deze onder 3 aparte actieplannen ondergebracht:

AP-18: 'De Technische dienst organiseert de renovatie van de gebouwen op de sites Sint-Jan, Het Pardoën en Ter Beke om deze energiezuiniger te maken'. Hieronder ressorteert voorlopig één nieuwe actie:

- ACT-78: 'Er worden zonnepanelen op het dak van het woonzorgcentrum Het Pardoën geplaatst' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-13).

AP-19: 'De Technische dienst organiseert de renovatie van de sociale woningen van het WZBW-patrimonium om deze energiezuiniger te maken', met onderliggende acties:

- ACT-79: 'Voor De Klimop wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-14).
- ACT-80: 'Voor Het Volderspand wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-15).
- ACT-81: 'Voor Ten Kanter wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-16).

AP-20: 'De Technische dienst organiseert de renovatie van de andere woongelegenheden van het WZBW-patrimonium om deze energiezuiniger te maken', met onderliggende acties:

- ACT-82: 'Voor De Godtschalckwijk wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-17).
- ACT-83: 'Voor De Molenmeersen wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-18).
- ACT-84: 'Voor Ten Gaver wenst men minimaal het C-label (EPC-waarde) te behalen' (met bijhorend nieuw investeringsproject IP-PRIOR-19).

Een overzicht van de prioritaire doelstellingen vindt u in de strategische nota (SN). Daarnaast vindt u in deze rapportering bij de documentatie ook een overzicht van alle doelstellingen, actieplannen en acties, dus zowel prioritaire als niet-prioritaire (ODAA). Naast deze prioritaire doelstellingen hebben we het 'Gelijkblijvend beleid', dat in principe onze continue werking weergeeft en budgettair de grootste budgetten borgt.

Indien er in deze aanpassing niets ten gronde wijzigt, verwijzen we graag naar de gebruikte parameters bij opmaak van de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP5 2020-2025). We baseren ons alvast op de basisparameters uit AP5, waarbij we hierna de belangrijkste wijzigingen voor deze zesde aanpassing opsommen.

Volgende parameters werden in dit rapport AP6 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 (versie 06-09-2022) als volgt bepaald:
 - Voor boekjaar 2022 extrapoleren we de standopgaves van oktober en budgetteren we rekening houdend met de te verwachten overschrijding en een prijsherziening (eventueel voorzien in het raamcontract). Gezien de continue evolutie is het geen sinecure om hier een correct cijfer op te plakken. De huidige gemiddelde jaarinflatie schommelt immers momenteel rond de 9,5 %, maar wordt er vanaf het (late) najaar in 2023 een duidelijke daling verwacht. Bepaalde budgetten zullen we met 10 tot 12 % moeten optrekken.

- Voor 2023 is het dus afwachten op een verdere evolutie en hebben we (voorlopig) een bijkomende indexering op de eindbudgetten 2022 van doorgaans 4 % toegepast op de meeste budgetrubrieken van goederen en diensten. Deze zal bij een eerstvolgende aanpassing ongetwijfeld weer moeten gecorrigeerd worden.
 - Vanaf 2024 en volgende jaren weerhouden we opnieuw de lagere cijfers van 1,5 %. We nemen aan dat de ongekende inflatie vanaf dan achter de rug zal zijn.
 - Inzake de ligdagprijs van onze woonzorgcentra is de basis de evolutie van de consumptie-index. In 2022 mochten we uitzonderlijk deze indexering halfjaarlijks toepassen. Op basis van de consumptie-index (mei2022/okt2022) zullen de ligdagprijzen vanaf januari met 5,95 % stijgen. Voor 2023 gaan we ook uit van zo'n tussentijdse halfjaarlijkse indexering of een gemiddelde jaarindexering van 6,65 %. Voor het RAAS-forfait passen we dezelfde indexering toe als die van de lonen, omdat die hetzelfde principe van de spilindex volgt.
- 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.
 - Voor wat de lonen 2023 betreft, baseren we ons op het geactualiseerd loonbudget aangeleverd door onze weddecentrale, waarbij dus de IFIC-verloning vanaf nu per personeelslid is verwerkt (en dus niet meer op basis van een gemiddelde verhoging per beleidsitem) en waarbij rekening gehouden werd met de verwachte indexeringen volgens de prognose van het Planbureau van 06-09-2022. Deze houden rekening met een loonstijging van 2 % in de maanden september en december 2022 en in de maanden februari, april en september 2023. De actualisatie van de vooruitzichten van het Planbureau voor oktober en november zorgt hier niet voor grote verschuivingen.
 - Ondertussen is de effectieve loonstijging gekend door invoering van de IFIC-verloning en werden alle aanpassingen (inclusief het retro-actieve gedeelte vanaf 01 juli 2021) doorgevoerd. Voor dit laatste gedeelte hebben we bij opmaak van de rekening hiervoor € 210.000 op het resultaat van 2021 als raming aangerekend. Vóór deze aanpassing gingen we dus uit van een gemiddelde stijging per beleidsitem. Voor het volledige WZBW werd de stijging in 2022 bepaald op 6,74 %. Op basis van dit cijfer hebben we dan ook de 100 % compenserende VIA-subsidies bepaald. Bij de opmaak van dit rapport hebben we echter nog maar enkel de afrekening voor 2021 en een voorschot (van 90 %) voor 2022 ontvangen. De effectieve afrekening zal volgens de laatste berichten pas in mei van het volgend boekjaar gekend zijn.
 - Het huidig loonbudget 2023 van het Woon- en Zorgbedrijf Wervik omvat - momenteel en voorlopig op 2 VTE na - enkel contractuelen. De loonkost van de resterende 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. Voor de beide directies van de woonzorgcentra werd voorzien in een voor hun functie corresponderende IFIC-verloning, weliswaar (voorlopig) zonder bijhorende subsidiëring. Als we dus spreken over de totale loonkost dient uiteraard deze rubriek te worden meegerekend. In deze zesde aanpassing is de transfert van bijkomende ter beschikking gesteld personeel voorlopig niet gebudgetteerd, maar als deze plaats vindt, zal dit geen budgettaire impact hebben. De loonkost van de ter

beschikking gestelde personeelsleden werd ons geactualiseerd aangeleverd door de personeelsdienst van het Lokaal bestuur en werd logischerwijze ook opwaarts bijgesteld.

- Inzake ICT-loonbudget vallen - na de pensionering begin 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 (aantal pc's doorgerekend aan het Woon- en Zorgbedrijf). De uiteindelijke afrekening krijgen we telkens bij opmaak van de jaarrekening.
- In dit nieuwe loonbudget zijn geen bijkomende aanwervingen gebudgetteerd. Na het vertrek van de polyvalent medewerker van De Spie, wordt het bijhorend loonbudget voorlopig nog voorzien. Idem voor het loonbudget van een langdurige zieke collega op de woonzorg. In de wasserij voorzien we voor 2023 wel 1 VTE die ook al in 2022 tewerk werd gesteld (maar toen niet gebudgetteerd werd). Hiertoe zijn we voorlopig genoodzaakt door een (momenteel) beperkte instroom van Art.60-personeel.
- Voor het loonbudget van de volgende jaren gelden volgende assumpties (vooruitzichten Planbureau 06-09-2022):
 - 2024: index 2,25 % (2 % indexering per 01 januari t.o.v. budget 2023 en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Niet meer vervangen specialist administratie vanaf 01-07-2024. Het takenpakket wordt verdeeld over diverse leden van het directiecomité met verloning op A-niveau.
 - 2025: index 2,25 % (2 % indexoverschrijding per 01 januari en 0,25 % anciënniteitsverhoging en/of doorschalingen) en daarbij:
 - Loonkost vervanging algemeen directeur op basis van gemiddelde A8-verloning vanaf 01-01-2025.
- Vanaf 2024 voorzien we een daling van 1 VTE van het personeel in zowel WZC Het Pardoën als in WZC Ter Beke, berekend op een gemiddelde loonkost (op basis van het loonbudget 2023).
- Vanaf medio 2023 wordt het personeel dat ingezet wordt op de eerste verdieping na het vertrek van Jan Yperman herleid van 2,25 VTE naar 0,25 VTE omdat hier enkel nog de gemeenschappelijke delen moeten gepoetst worden. Dus in 2023 minus 1 VTE, vanaf 2024 dan de volledige 2 VTE. Uiteraard met wegvallen van de compenserende recuperatie via Jan Yperman.
- De interne facturering binnen het Woon- en Zorgbedrijf wordt zoals steeds gebaseerd op de cijfers uit de laatst goedgekeurde rekening (boekjaar 2021). 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 2021 en de vijfde 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 (lees: rekening 2021) leerde echter dat dit alsnog gebeurde voor bepaalde klusjes en/of chauffeurstaken. We blijven ook hier (weliswaar enkel voor 2022) op bepaalde beleidsitems bijgevolg voorzien in een beperkt budget.
 - De jaarlijkse actuele loonkost van de ter beschikking gestelde statutairen wordt door het OCMW integraal doorgerekend aan het WZBW.
 - Het aandeel in de ICT-personeelskosten van 3 VTE op basis van het aantal pc's als verdeelsleutel.
 - De netto-loonkost voor personeelsleden van Art.60 TWE die tewerk worden gesteld in onze wasserij (in kader van Sociale Economie) wordt niet doorgerekend door het OCMW. Er werd tot vorig jaar verondersteld dat we geen betalende Art.60's tewerk zouden stellen in het WZBW. In de keuken is dit wel geval geweest vorig jaar. Ook dit jaar moeten we in deze wijziging hierin naar analogie van AP5 een budget van € 13.000 voorzien. Voor de volgende jaren is hier opnieuw niets meer voorzien.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (telefonie, kopiemachines, postkosten,...).
- Langs de opbrengstenzijde:
 - Er wordt door OCMW/Stad sinds april 2021 geen beroep meer gedaan op de diensten van ons Callcenter.
 - Verrekening van een deel van de loonkost van de chauffeur aan het Lokaal Bestuur (gebudgetteerd op beleidsitem BI 0119-07 (wasserij)), werd door een herschikking stopgezet vanaf juli 2021.
 - Verrekening aandeel kosten wasserij (kg-was), vrijwilligerswerking,...
 - Doorrekening overheadkosten Keuken voor onder meer bereiding diverse maaltijden, soepbedeling,... voor IBO Sloeber, buurtwerking, Sociale Dienst.
 - Verrekening van eventueel nog niet gesplitste contracten (kopiemachines, postkosten,...).

Deze kostendoorrekeningen werden opgenomen in de beheersovereenkomst tussen het Woon- en Zorgbedrijf en het Lokaal Bestuur.

- Inzake het investeringsbudget hebben we ook in 2022 vooreerst een (verplichte) overdracht gedaan van de saldi van het investeringsbudget 2021. Deze overdracht was geagendeerd in de raad van bestuur van 24-02-2022. Het bedrag van deze transfer bedroeg € 1.731.210 voor het uitgavenbudget en € 62.000 voor het ontvangstenbudget. We herhalen hier nogmaals het overzicht van de diverse investeringsprojecten:
 - Prioritaire investeringsprojecten: hier hadden we in het oorspronkelijk meerjarenplan 7 investeringsprojecten aangemaakt (IP-PRIOR-1 tot 7) en nog 2 bijkomende prioritaire acties in de tweede aanpassing (IP-PRIOR 8 en 9). In de vierde aanpassing voegden we daar nog 3 bijkomende prioritaire investeringsprojecten aan toe (IP-PRIOR-10, 11 en 12). 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 zesde aanpassing voegen we nog 7 nieuwe

prioritaire investeringsprojecten toe (IP-PRIOR-13 tem 19) die elk op zich betrekking hebben op de verschillende energiebesparende investeringen die we voorzien op onze diverse sites. Ook werden desgevallend bepaalde budgetten van bestaande prioritaire investeringsprojecten aangepast of verschoven in de tijd.

- Investeringsprojecten gelinkt aan het gelijkblijvend of overig beleid: hier hebben we 6 overkoepelende 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 dit rapport AP6 MJP 2020-2025 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 hebben wij per 29-10-2021 het systeem van roll-over-kredieten (vervroegd) geconsolideerd naar een klassiek investeringskrediet op 20 jaar (zie ook ‘grondslagen en assumpties’ uit de tweede en derde aanpassing van het meerjarenplan). Alle verdere info hierover vindt u in een apart agendapunt op de raad 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: € 2.000.000 (dit bedrag is ongewijzigd t.o.v. AP5).
 - 2023: € 4.500.000 (deze lening is met € 3.400.000 opgetrokken t.o.v. AP5).
 - 2024: € 1.500.000 (deze lening is met € 900.000 opgetrokken t.o.v. AP5).
 - 2024: € 1.000.000 (nieuw gebudgetteerd vanaf AP6).
- Naast de budgettering van deze aangepaste of bijkomende leningen (met uiteraard de bijhorende interestlast en kapitaalsaflossingen), hebben we ook de uit het oorspronkelijke meerjarenplan gebudgetteerde terugbetaling van de 3 ING-leningen 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 vervangingsniewbouw 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 dienden we echter te herleiden tot € 750.000. Zo wordt de jaarlijkse leningslast voor deze drie leningen vanaf 2024 verminderd met ca. € 102.000 op jaarbasis in plaats van ca. € 182.000 zoals gebudgetteerd in het oorspronkelijk meerjarenplan. De reden waarom precies die lening wordt 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. Om te blijven voldoen aan de financiële evenwichtsvoorwaarden, zullen we in deze aanpassing echter die 2 overblijvende ING-leningen opnieuw uitlengen tot 20 jaar. Voor de terugbetaling van deze

lening baseerden we ons oorspronkelijk op de te ontvangen € 750.000 uit verkoop van OCMW-gronden in 2023. Om alweer te blijven voldoen aan de financiële evenwichtsvoorwaarden, splitsen we (na overleg met de financieel directeur van het lokaal bestuur) die verwachte ontvangsten op in twee uitbetalingen, zijnde een eerste schijf van € 200.000 in 2023 en een tweede schijf van € 550.000 in 2025. 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 werkingssubsidies) en moeten we de vervroegde terugbetaling van die ene lening budgetteren onder “niet-periodieke aflossingen”. Dit heeft tot gevolg dat dit een nul-operatie is van de rubriek “Beschikbaar budgettaire resultaat” in schema M2, maar dat de AFM in het jaar 2023 en in 2025 éénmalig verhoogd wordt met de te ontvangen transfers uit de verkoop van OCMW-patrimonium. Door deze wijziging bekomen we eind 2025 een positieve autofinancieringsmarge.

- 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 budgettaire resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettaire niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar. We denken hierbij aan 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 het oorspronkelijk meerjarenplan MJP 2020-2025 weerhielden we dus enkel nog het saldo van de erfpachtvergoeding Sint-Janshospitaal en de reeds en nog te ontvangen Bevak-subsidies als onbeschikbare gelden. Vanaf de vierde aanpassing gingen we ervan uit dat Jan Yperman de erfpachtovereenkomst vervroegd zal beëindigen (zie ACT-59) tegen 2024 waarbij we de helft van de nog resterende ontvangen erfpachtvergoeding dienen terug te betalen. Dit bedrag (geraamd) op nog € 85.490 werd bijgevolg uit de ‘Onbeschikbare gelden’ gehaald. Na een opmerking van ABB die deze erfpachtvergoeding an sich niet als ‘Onbeschikbare gelden’ ziet, werd deze bij opmaak van rekening 2021 en vanaf dan ook bij elke nieuwe aanpassing van het meerjarenplan als dus niet meer weerhouden. Hier ressorteren dus vanaf nu enkel nog de Bevak-investeringsubsidies voor Ter Drapiers. Gezien we hier al alle 18 schijven hebben ontvangen, zullen ook deze bedragen niet meer wijzigen op het bijboeken van (voorlopig zeer beperkte) intresten na.
- 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 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 interesten 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 deze variant ook in deze zesde 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 AP5 MJP2020-2025 en na de overdracht van het investeringssaldo van vorig boekjaar. Omdat het technisch in het boekhoudprogramma niet mogelijk is 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 zesde aanpassing nemen we de jaren 2022 en 2023 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 zesde aanpassing van het meerjarenplan MJP2020-2025 volgens de BBC 2020-regelgeving voor:

- AP6 MJP2020-2025

We bespreken achtereenvolgens de belangrijkste wijzigingen ten opzichte van het vorig rapport, de vijfde aanpassing van het meerjarenplan 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

- Overschakeling naar IFIC-verloningsstelsel: in het voorjaar 2022 werd voor het zorgpersoneel het nieuw verloningsstelsel ingevoerd, waarbij elk individueel personeelslid zijn of haar keuze heeft kunnen maken om in dit systeem te stappen of om in de oude Kelchtermans-verloningsschalen te blijven. Dit retroactief ingaand per 01-07-2021. De gemiddelde meerkost voor het volledige WZBW werd voor boekjaar 2022 berekend op 6,74 % met gemiddelde stijgingen per beleidsitem tussen de 3,58 % en 17,96 % . Het loonbudget 2023 werd door onze weddecentrale als nieuwe basis aangeleverd, waarbij de effectieve loonkost per personeelslid werd opgegeven en waar er dus rekening werd gehouden met het feit of het betrokken personeelslid al dan niet naar het IFIC-verloningsstelsel is overgestapt. Daartegenover budgetteren we voor 2022 € 926.048 VIA-middelen, bestaande uit € 684.047 voor de loonsverhoging in 2022, een geraamde € 210.000 voor de retroactieve periode in 2021 en € 32.000 éénmalige 'installatiesubsidie', een bedrag dat we kregen voor het extra werk dat de personeelsdienst (en weddecentrales) hebben moeten verrichten voor deze omschakeling. Voorlopig hebben we hiervoor al € 756.745 ontvangen maar voor 2022 is dit slechts een voorschot van 90 % (en gebaseerd op de loonmassa van 2021). Dus weten we tot op heden nog niet of we de vooropgestelde subsidies dan ook integraal zullen ontvangen. Normaal zal deze eindafrekening maar ten vroegste vanaf mei volgend jaar beschikbaar zijn. Vanaf 2023 indexeren we de subsidie die betrekking heeft op 2022 aan dezelfde index waarmee we de lonen in deze aanpassing hebben geïndexeerd. Bij de opmaak van dit rapport, hebben we totaal nog geen weet hoe en wanneer de effectieve uitbetaling van deze subsidies zal plaatsvinden. Bij elk beleidsitem waar dus 'IFIC'-personeel op de payroll staat, zal een loonstijging gebudgetteerd worden, tegelijk met dus de te verwachten VIA6-middelen.
- Naast de invoering van de IFIC-verloning zorgen de diverse indexen dus voor een sterke loonstijging. Zo bedroeg de loonmassa, inclusief de kostprijs van de ter beschikking gestelde statutairen in (rekening) 2021 € 11.901.282 en wordt dit in deze zesde aanpassing voor (budget) 2022 € 13.496.271 of een stijging van € 1.594.989 (+13,40 %). Voor budget 2023 wordt dit € 14.158.370 of een stijging t.o.v. eindbudget 2022 van 4,90 %.
- In het overzicht van de wijzigingen van het exploitatiebudget hierna, zullen we om niet in herhaling te vallen dus deze loonaanpassingen (met bijhorende) subsidies niet telkens opnieuw vermelden. Uiteraard is het zo dat de loonkost van de beleidsitems waaronder 'IFIC'-personeelsleden ressorteren het sterkst gestegen zijn.
- Vanaf 2023 worden geen nieuwe kosten en opbrengsten (subsidies) gebudgetteerd die Covid gerelateerd zijn.
- De interne facturering wordt zowel langs de uitgaven- als de ontvangstenzijde gealigneerd met het resultaat van rekening 2021 en is dus budgettair neutraal.

- Door de stopzetting van het huidige systeem van de groepsverzekering via Belfius-Ethias vanaf 2022 en de overschakeling naar een pensioenfonds (Prolocus) dienden we aanvankelijke voor de komende vijf jaar een extra buffer aan te leggen van 20 % van de basisbijdrage. Deze buffer betekent geen verhoging van de toezegging (van 2,50 %) op zich maar dient als een veiligheid mocht het pensioenfonds het gegarandeerd rendement niet halen. Er is nog niets beslist wat er met die buffer zal gebeuren mocht deze (na de periode van vijf jaar) niet moeten worden aangesproken. Ondertussen werd de vereiste buffer van 20 % herleid naar 5 %, wat in die zin in ons budget (reeds vanaf AP5) werd aangepast.
- De budgetten van moeilijk te voorspellen onderhouds- en herstellingswerken worden zoals steeds bijgesteld op basis van de standopgaves bij opmaak van dit zesde aanpassingsrapport. Daarnaast blijft sinds AP4 een apart budget voor recurrente onderhoudscontracten die steeds meer hun ingang maken. Zo kunnen we duidelijker een onderscheid maken tussen deze terugkerende kost en eventueel (éénmalige) herstellingen.
- De ontvangen huuropbrengsten uit het woningpatrimonium worden voor 2022 geëxtrapoleerd op basis van de reeds ontvangen huurontvangsten en de nog te verwachten huurontvangsten voor de resterende periode van het jaar, rekening houdend met de actuele bezettingsgraad en leegstand. Deze nieuwe eindbudgetten worden dan in 2023 geïndexeerd op basis van de gezondheidsindex, waar de volle indexering (12,27 %) wordt toegepast op de de woningen die voldoen aan minstens een C-label inzake EPC, een halve indexering voor de woningen die voldoen aan een D-label en (voorlopig) geen indexering voor de overige woningen. Voor het sociaal woningpatrimonium is deze oefening iets moeilijker en budgetteren we hier nog iets voorzichtiger omdat ook hier rekening worden gehouden met onder meer het inkomen van de bewoners. Vanaf 2024 en volgende jaren indexeren we opnieuw met 1,50 %. Waar we in 2023 dus niet konden of mochten indexeren, passen we vanaf 2024 wel een 'inhaalindex' toe na uitgevoerde energie-investeringen.
- Na uitzonderlijke lage energieprijzen, waarbij we in rekening 2020 een batig saldo hadden van meer dan € 100.000 ten opzichte van het toenmalig budget, kwam vanaf het najaar 2021 een complete kentering met uiteindelijk een tekort (zelfs na de laatste budgetwijzing) in de rekening 2021 van € 105.000 op elektriciteit en gas. In de vijfde aanpassing werden we genooddaakt de budgetten over de diverse beleidsitems heen opnieuw op te trekken met zo'n € 100.000 voor elektriciteit en met € 125.000 voor gas. In deze zesde aanpassing doen we daar nog eens € 170.750 bij voor elektriciteit en € 144.000 voor gas. Vanaf 2023 houden we wel rekening met een daling van 30 % t.o.v. deze budgetten in 2022 en nog eens 10 % in 2024. Daarna passen we opnieuw een gewone indexering van 1,50 % toe.
- De prijzen van de consumpties in onze diverse cafetaria's worden opgetrokken met gemiddeld 10 %.
- Er wordt een budget van € 25/kop voorzien in kader van 'Teamspirit'-activiteit per dienst.
- De subsidies sociale maribel en gesco-middelen blijven ook in deze aanpassing ongewijzigd en dus niet geïndexeerd.

0010-00 (Gemeentelijke bijdrage)

- Vanaf april 2022 zullen we op basis van de beheersovereenkomst € 1.000 huur per maand krijgen voor het gebruik van de kinderopvang in WZC Het Pardoën door IBO Sloeber. Deze huurinkomst wordt wel gecompenseerd door een lagere gemeentelijke bijdrage, die bijgevolg € 1.288.000 zal bedragen voor 2023 en volgende jaren (voor 2022 is dit nog € 1.291.000).
- 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 de derde aanpassing herleid van € 1.500.000 naar € 750.000. In de vijfde aanpassing wordt de uitbetaling (na

overleg met de financieel directeur van het lokaal bestuur) verdeeld voor telkens € 375.000 over de boekjaren 2023 en 2025. In deze zesde aanpassing wordt dit respectievelijk € 200.000 en € 550.000. Deze ingreep zorgt voor een positieve autofinancieringsmarge in 2025.

0030-00 (Financiële aangelegenheden)

- We trekken het budget van oninbaarverklaring op in 2022 met € 5.000 tot € 12.500 omdat we vrezen voor een aantal onbeheerde nalatenschappen. Voor 2023 wordt dit € 10.000 en voor de volgende jaren telkens € 5.000.

0040-00 (Transacties ivm de openbare schuld)

- Door de diverse aanpassingen in zowel het exploitatie- als in het investeringsbudget hebben we dus onze financiering moeten aanpassen om het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief te houden. De voorschottenlijn van € 2.500.000 werd in 2021 vervroegd geconsolideerd tot een klassieke lening op 20 jaar voor hetzelfde bedrag (vaste rentevoet aan 1,17 %). Voor 2022 werd in september een lening opgenomen van € 2.000.000 op 20 jaar aan een vaste rentevoet van 3,159 %. Voor 2023 wordt een opname van € 4.500.000 gebudgetteerd, voor 2024 € 1.500.000 en 2025 tenslotte een lening van € 1.000.000. De bijhorende interest- en kapitaalsaflossingen zijn gebaseerd op een looptijd telkens van 20 jaar met vaste annuïteiten en aan een (voorlopig nog realistische) interestvoet van 4 %. Eind 2023 wordt één lening bij ING voor een bedrag van € 853.953 op tussentijdse vervaldag terugbetaald en worden de 2 resterende leningen opnieuw uitgelend tot 20 jaar.

0050-00 (Privaat patrimonium)

- Na opmaak van de beheersovereenkomst werd een huurontvangst gebudgetteerd voor het gebruik van de gebouwen van de sociale dienst door het lokaal bestuur vanaf april 2022. Voor deze 9 maand ontvangen we € 31.500, voor 2023 is dit € 48.000 en voor de volgende jaren telkens € 54.000 op jaarbasis. Deze ontvangst zal bij vertrek van de sociale dienst dienen vervangen te worden door een gelijkwaardig alternatief inzake opbrengsten.
- Gezien we nog steeds geen uitsluitel hebben over ons bezwaarschrift van oktober vorig jaar (de controleur is pas recent tijdens de opmaak van dit rapport langsgesproken voor een controle), brengen we nog geen wijzigingen aan, aan de sinds 2021 gestegen onroerende voorheffing (veroorzaakt door het omvormen van kamers tot groepswonen), voorlopig geraamd op zo'n € 15.000 per jaar. Vanaf 2024 verhogen we dit nogmaals na realisatie van extra bijkomende kamers groepswonen op de 1^{ste} verdieping van het St-Janshospitaal.
- De eenmalige terugbetaling saldo erfpacht (€ 85.000) in 2024 na vertrek Jan Yperman met een gelijkaardige daling van de 'Onbeschikbare gelden' blijft gebudgetteerd. Het vertrek is voorlopig gepland na het bouwverlof 2023 (met een eventuele marge tegen ten laatste eind oktober).
- Het netto elektriciteitsbudget op de St-Janshospitaalsite kunnen we door de zonnepanelen verlagen met € 27.000 tot € 15.000 op jaarbasis, daar waar we het gasbudget nogmaals moeten optrekken met € 35.000 in 2022.

0100-00 (Beheersorganen)

- Indexatie van de vergoeding zitpenningen raadsleden op basis van het loonbudget 2023.

0110-00 (Algemene administratie en interne controle)

- Daling budget elektriciteit met € 10.000 (zonnepanelen).
- Optrekken ICT-exploitatiekosten met € 5.000 voor diverse programma's, software en onderhoudscontracten.
- Loonkost ter beschikking gestelden door diverse indexaties: + € 6.000.

0111-00 (Financiële dienst)

- Optrekken van de loonkost 2022 contractuelen door het aflopen van het 4/5^e statuut (zorgkrediet) van een personeelslid: + € 6.000.

0112-00 (Personeelsdienst)

- Dalen van de loonkost contractuelen 2022 wegens interne invulling van de vacature (waarvan het budget te hoog werd ingeschat).

0112-02 (Interne medische dienst)

- Specifieke aankopen interne medische dienst: + € 3.000 in 2022 wegens het laattijdig ontvangen factuur die nog op 2021 sloeg.

0119-01 (Technische dienst)

- Optrekken van het loonbudget met € 27.000 (IFIC-verhoging in AP5 blijktbaar te laag gebudgetteerd na extrapolatie standopgaves en/of diverse indexaties).
- Brandstofkosten: € +2.000.

0119-02 (Preventie)

- Optrekken van het loonbudget met € 5.000 (IFIC-verhoging in AP5 blijktbaar te laag gebudgetteerd na extrapolatie standopgaves en/of diverse indexaties).
- Optrekken budget (brand-)veiligheid in 2022 met € 5.000 voor aanpassen/vernieuwen haspels en branddetectie op diverse sites.
- Dalen van de kosten voor controles en keuringen met € 5.000 wegens te hoog gebudgetteerd.

0119-03 (Centrale Keuken)

- Optrekken disposables catering met € 2.500.
- Optrekken energiekosten met € 42.000 voor elektriciteit en € 18.000 voor gas.
- Optrekken huisvuil- en containerkosten : € + 1.500.
- De beheersvergoeding Sodexo wordt verhoogd met € 1.000 in afwachting van de te verwachten indexering in november (raamcontract) en aanpassing aan nieuw contract 2021.
- Onderhoud en herstelling technisch materiaal : € +5.000.
- Stijging van de recuperatie van kosten met € 5.000 door diverse schadevergoedingen inzake arbeidsongevallen.

0119-04 (Housekeeping)

- Optrekken loonbudget met € 20.000 (IFIC-verhoging in AP5 blijktbaar te laag gebudgetteerd na extrapolatie standopgaves en/of diverse indexaties).

- Budget arbeidskledij wordt in 2022 opgetrokken met € 2.000, (voor 2023 wordt hiervoor een budget voorzien onder investering).
- Recuperatie personeelsinzet op Jan Yperman wordt door de diverse indexaties opgetrokken in 2022 met € 5.000, daarna vanaf medio 2023 en volgende jaren geschrapt na gepland vertrek.
- Schrappen van de vermindering patronale bijdrage vanaf 2022 omdat dit geen betrekking meer heeft op personeelsleden van de housekeeping.
- Stijging van de recuperatie van kosten met € 13.000 door diverse schadevergoedingen inzake arbeidsongevallen.
- Beheersvergoeding Sodexo wordt verlaagd met € 3.000 als aanpassing nieuw contract en verwachte indexering in november.

0119-06 (ICT)

- We aligneren onze cijfers met deze opgegeven door het Lokaal Bestuur inzake doorrekenen van de loonkost van 3 ICT'ers, waarbij het aantal pc's in gebruik door het Woon- en Zorgbedrijf (momenteel geraamd op zo'n 33 %) als parameter wordt weerhouden. Dit werd ook zo opgenomen in de beheersovereenkomst. Voor 2022 kan dit met € 2.500 naar beneden na update.

0119-07 (Interne wasserij)

- Optrekken loonbudget met € 70.000 in 2022 door enerzijds de IFIC-verhoging en/of diverse indexaties, het langer dan verwacht tijdelijk dubbel lopen van de chauffeur en de extra inzet van eigen personeel door gebrekkige instroom van (gratis) Art.60-personeel vanuit het OCMW.
- Stijging aankopen voor de exploitatie (o.a. wasproducten) met € 5.000 wegens sterke prijsstijging en aanpassen ecologische producten (in kader milieuvergunning).
- Daling elektriciteit (- € 4.000, wegens zonnepanelen) maar stijging gasbudget (+ € 5.000).

0119-08 (Loket woonzorg)

- Optrekken loonbudget 2022 met € 13.000 na extrapolatie standopgave.

0919-03 (Noodoproepen woonzorgzone)

- € 6.000 voorzien voor gebruik (deels retro-actieve kost) Zembro-toestellen in 2022, daarna jaarlijks € 2.000.

0930-01 (De Klimop)

- Beperkte stijging elektriciteit (gemene delen en leegstaande flats) en herstellingskosten.
- Daling huurinkomsten 2022 met € 4.000 door leegstand. Geen indexering in 2023 wegens ongekend EPC-label. Inhaalindexering vanaf 2024 voorzien.

0930-02 (Het Volderspand)

- Daling huurinkomsten 2022 met € 2.500 door leegstand. Gereduceerde indexering in 2023 van 6,82 % op basis van het gemiddeld EPC-label voor deze site. Inhaalindexering vanaf 2024 voorzien.

0930-03 (Ten Kanter)

- Stijging huurinkomsten 2022 met € 1.000 (geen leegstand). Gereduceerde (sociale huisvestings-)indexering in 2023 van 8 % (op basis van een gemiddeld EPC-label voor deze site kan in principe 11,25 % toegepast worden . Gewone indexering vanaf 2024 voorzien.

0930-04 (Kapittelplein)

- Daling huuropbrengsten in 2022 met € 3.000 (wegens wegwerken leegstand maar toch iets te hoog gebudgetteerd in AP5) .
- Gereduceerde (sociale huisvestings-)indexering in 2023 van 8 % (op basis van een gemiddeld EPC-label voor deze site kan in principe 12,11 % toegepast worden . Gewone indexering vanaf 2024 voorzien.

0930-05 (Koestraat)

- Stijging huuropbrengsten in 2022 met € 750 (geen leegstand).
- Gereduceerde (sociale huisvestings-)indexering in 2023 van 8 % (op basis van een gemiddeld EPC-label voor deze site kan in principe 12,11 % toegepast worden . Gewone indexering vanaf 2024 voorzien.

0946-00 (Warme maaltijden)

- Optrekken voedingskost met € 7.000 (door combinatie van indexering en omzetstijging).
- Optrekken brandstofkosten met € 3.000 en onderhoudskosten wagenpark met € 2.000 (2022).
- Stijging budget verkoop maaltijden met € 5.000.
- Door de stijgende voedingskosten wordt vanaf 2023 ook een prijsverhoging doorgevoerd.

0948-01 (Poetsdienst-DC)

- Verdere (versnelde) afbouw van de poetsdienst (dienstencheques) in 2022 met volledige stopzetting vanaf juni 2022, waarbij na AP5 bijkomend nog eens resterende jaarbudgetten inzake kosten (- € 8.000) en opbrengsten (+ € 800) werd herleid.

0950-01 (Ten Gaver)

- Stijging huuropbrengsten vanaf in 2022 met € 1.500 wegens te laag gebudgetteerd en dit ondanks nog heersende leegstand.
- Geen indexering in 2023 wegens ongekend EPC-labeel. Inhaalindexering vanaf 2024 voorzien.

0950-02 (Godtschalckwijk)

- Opnieuw lichte stijging huuropbrengsten met € 2.000 in 2022 (na eerdere daling in AP5 met € 8.000 wegens leegstand (toewijs).
- Indexering in 2023 van 7,27 % op basis van het gemiddeld EPC-label voor deze site. Inhaalindex voorzien in 2024.

0950-03 (Molenmeersen)

- Beperkte stijging onderhoudskosten en elektriciteit.
- Budgetteren van + € 1.850 huisvuilkosten (leeghalen woning).
- Stijging huuropbrengsten met € 3.000 in 2022 (wegwerken leegstand).
- Indexering in 2023 van 5,11 % op basis van het gemiddeld EPC-label voor deze site. Beperkte inhaalindex voorzien in 2024.

0951-00 (LDC De Spie)

- Hier werden alle activiteits-gebonden uitgaven en inkomsten (o.a. ook van de cafetaria) voor 2022 bijgesteld na 2 jaar van afwisselende opening en verplichte sluitingen ten gevolge van de Corona-maatregelen.
- Optrekken elektriciteit (+ € 4.000) en gas (+ € 2.000) .
- Optrekken budget drukken programmabrochures met € 2.000.

0952-00 (Ter Drapiers)

- Optrekken elektriciteit (+ € 30.000) waar serverlokaal de grote slokop is die niet onder de zonnepaneelproductie valt (verhuis naar zolder St-Janshospitaal vanaf 2023). Dit wordt verrekend op het algemeen bestuur bij opmaak van de rekening.
- Optrekken opbrengsten bar St-Janshospitaal met € 3.000.

0953-01 (Het Pardoën)

- Voor 2023 baseren we ons op de prognose van 25-09-2022, aangeleverd door de externe consultant Probis, en de laatst gekende informatie van Agentschap Zorg en Gezondheid (AZG) voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindeloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik.
- Het door Probis voorgestelde basisforfait van € 86,49 (op basis index augustus 2022) wordt op basis van Planbureau 09/2022 geïndexeerd telkens met 2 % in november 2022, in januari, april en juli 2023 en dan telkens éénmaal in januari van 2024 en 2025. De bezettingsgraad blijft zoals in het verleden bepaald op (een nog steeds realistische) 98,30 % .
- We weerhouden ook in deze aanpassing maar twee coma-bedden meer, gezien de andere drie bedden (voorlopig) nog steeds niet ingevuld raken.
- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg blijft behouden tot 2025. Sinds begin van de coronacrisis is er nog steeds geen duidelijk uitsluitsel of deze zou verminderen vanaf 2023 of behouden blijven. We budgetteren ze voorlopig wel niet geïndexeerd en aligneren deze ontvangsten met de ontvangsten uit 2021.
- De ligdagprijs werd begin 2022 geïndexeerd met 4,30 % wegens de fors gestegen inflatie in najaar 2021. In juli mochten we voor de eerste keer tussentijds (halfjaarlijks) indexeren met 3,76 %. Voor 2023 voorzien we een indexering van gemiddeld 6,65 % op basis van de bij opmaak gekende parameters (4,66 % in januari en 3,80 % in juli). Ondertussen weten we dat de exacte indexering vanaf januari 2023 5,95 % wordt, maar deze van juli zal dan op basis van de evolutie wellicht iets lager uitkomen. Voor 2024 en volgende jaren hanteren we dan opnieuw eenzelfde indexering van 2,25 % waarmee we de lonen indexeren. De bezettingsgraad van de ligdagen blijft behouden op 99,50 %.
- Volgende budgetten worden opgeschroefd: andere voedingswaren, incontinentiemateriaal, verzorgingsproducten, uitgegeven was en linnen, huur medische installaties en onderhoud of herstelling technisch materiaal.
- Volgende aankoopbudgetten worden neerwaarts bijgesteld: dranken, disposables housekeeping en huisvuilkosten.
- Het elektriciteits- en gasbudget worden voor 2022 opgetrokken met nog eens € 130.000. Voor 2023 houden we een rekening met een daling met 30 %. Vanaf 2024 herleiden we dan nogmaals het elektriciteitsbudget tot 40 % door het plaatsen van zonnepanelen. Ook de kost voor water gaat met € 5.000 omhoog.
- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning,...) worden waar nodig bijgesteld.
- Het loonbudget kunnen we na extrapolatie voor 2022 verminderen met € 132.000.

- In het loonbudget 2023 wordt rekening gehouden met 2 VTE die ingeschakeld worden in het 'Opleiding 600-traject'.
- Vanaf 2024 voorzien we in een daling van 1 VTE op basis van een gemiddelde loonkost door optimalisatie personeelsinzet.
- De opbrengsten van de zorgkassen corrigeren we voor 2022 met bijna + € 40.000 door verkeerd toegepaste verdeelsleutel, gecompenseerd door een omgekeerde beweging in WZC Ter Beke. Voor 2023 en volgende jaren, zie hoger bij de Probis-prognose.
- De opbrengsten ontspanning waren € 4.000 te hoog gebudgetteerd maar de recuperatie op de bewonersaankopen € 2.000 te laag.

0953-02 (Ter Beke)

- Voor 2023 baseren we ons naar analogie van WZC Het Pardoën op de prognose van 25-09-2022, aangeleverd door de externe consultant Probis en de laatst gekende informatie van Agentschap Zorg en Gezondheid (AZG) voor bepalen van het RAAS-forfait, de subsidie eindeloopbaan en de (resterende) onderdelen van het derde luik.
- Het door Probis voorgestelde basisforfait van € 86,49 (op basis index augustus 2022) wordt op basis van Planbureau 09/2022 geïndexeerd telkens met 2 % in november 2022, in januari, april en juli 2023 en dan telkens één maal in januari van 2024 en 2025. De bezettingsgraad blijft zoals in het verleden bepaald op (een nog steeds realistische) 98,30 %.
- De tijdelijk toegekende aanvullende financiering (BAF) zorg en niet-zorg blijft behouden tot 2025. Sinds begin van de coronacrisis is er nog steeds geen duidelijk uitsluitel of deze zou verminderen vanaf 2023 of behouden blijven. We budgetteren ze voorlopig wel niet geïndexeerd en aligneren deze ontvangsten met de ontvangsten uit 2021.
- De ligdagprijs werd begin 2022 geïndexeerd met 4,30 % wegens de fors gestegen inflatie in najaar 2021. In juli mochten we voor de eerste keer tussentijds (halfjaarlijks) indexeren met 3,76 %. Voor 2023 voorzien we een indexering van gemiddeld 6,65 % op basis van de bij opmaak gekende parameters (4,66 % in januari en 3,80 % in juli). Ondertussen weten we dat de exacte indexering vanaf januari 2023 5,95 % wordt, maar deze van juli zal dan op basis van de evolutie wellicht iets lager uitkomen. De korting van het VIPA-infrastructuurforfait van momenteel € 5,40 werd in juli niet mee geïndexeerd omdat daar in die zin geen richtlijnen toe waren. Het nieuw bedrag zal normaal gezien maar begin januari 2023 gekend zijn. Voor 2024 en volgende jaren hanteren we dan opnieuw eenzelfde indexering van 2,25 % waarmee we de lonen indexeren. De bezettingsgraad van de ligdagen blijft behouden op 99,50 %.
- Volgende budgetten worden opgeschroefd: aankoop dranken, incontinentiemateriaal, onderhoud en herstelling gebouw en huisvuilkosten.
- Volgende aankoopbudgetten worden neerwaarts bijgesteld: verzorgingsproducten en onderhoudscontracten.
- Het elektriciteits- en gasbudget worden voor 2022 opgetrokken met nog eens € 84.000. Voor 2023 houden we een rekening met een daling met 30 %. Het waterbudget gaat met € 3.000 omhoog.
- De bewonersgelinkte uitgaven en desgevallend compenserende ontvangsten (bv. kappers, pedicure, dokterskosten, kosten voor ontspanning,...) worden waar nodig bijgesteld.
- De loonkost van het ter beschikking gesteld personeel vanuit OCMW kunnen we met € 15.000 verminderen in 2022 na de definitieve op ziektepensioen-stelling van een personeelslid vanaf juli.
- Het loonbudget moeten we na extrapolatie voor 2022 optrekken met € 141.000.
- In het loonbudget 2023 wordt rekening gehouden met 4,8 VTE die ingeschakeld worden in het 'Opleiding 600-traject'.

- Vanaf 2024 voorzien we in een daling van 1 VTE op basis van een gemiddelde loonkost door verdere optimalisatie personeelsinzet.
- De opbrengsten van de zorgkassen corrigeren we voor 2022 met bijna - € 40.000 door verkeerd toegepaste verdeelsleutel, gecompenseerd door een omgekeerde beweging in WZC Het Pardoën. Voor 2023 en volgende jaren, zie hoger bij de Probis-prognose.
- De opbrengsten ontspanning en de recuperatie op de bewonersaankopen waren € 2.000 te hoog gebudgetteerd.
- Het VIPA-infrastructuurforfait mag € 2.000 opgetrokken worden.

0959-01 (Groepwonen site Sint-Jan)

- Daling van de aankoop voedingswaren met € 4.000 maar stijging van de dranken met € 1.500.
- Omvorming van 4 kamers nachtopvang tot 2 bijkomende kamers groepswonen met verhuur vanaf voorjaar 2023.
- Uitbreiding project groepswonen met extra kamers op 1^{ste} verdieping St-Janshospitaal na vertrek van Jan Yperman vanaf 2024. De hieraan gekoppelde uitgaven en inkomsten worden vanaf 2024 ingecalculeerd. Voor deze uitbreiding wordt geen extra personeel aangeworven, maar moet de schaalvergroting het project rendabeler maken.
- Optrekken loonkost 2022 met € 4.000 na extrapolatie.
- Opbrengsten uit verhuur en maaltijden moet € 2.000 lager worden gezet in 2022.
- Vanaf 2023 wordt rekening gehouden met een huurindex van 11 %. Deze indexering van nieuwe huurcontracten kan in de toekomst principe maar toegepast worden op de 'verjaardag' van de aanvang van het huurcontract en niet meer per 01 januari.

0959-02 (Woonproject Steenakker 14)

- Het oorspronkelijk gebudgetteerd project onder het concept van 'levenslang wonen' werd omgevormd naar de bouw van 2 rijwoningen met telkens 4 kamers, bedoeld voor aangepaste woonvormen. De gerelateerde inkomsten (en uitgaven) worden – gezien de bouw nog niet is gestart – een jaar in de tijd door geschoven naar medio 2024.

0959-03 (Nachtopvang)

- Daling aankoop dranken en voedingskosten met € 2.500.
- Daling loonkost met € 5.000 na extrapolatie standopgaves.
- Na een (korte) heropleving vorig jaar zien we opnieuw een drastische terugval van de bezettingsgraad en dus de opbrengsten van deze dienst en herleidden we in vorige AP5 de geraamde jaaromzet met € 20.000 tot € 21.625. In deze aanpassing vermindering we deze nogmaals met € 4.000.
- Ondertussen is de omvorming van 4 kamers tot 2 kamers groepswonen aan de gang en budgetteren we verder vanaf 2023 nog op basis van 2 resterende kamers nachtopvang.

0959-04 (Aangemeld herstelverblijf site Ter Beke)

- De ligdagprijs wordt naar analogie van de woonzorgcentra mee geïndexeerd.
- De doorrekening van kosten vanuit WZC Ter Beke wordt naar analogie van vorige boekjaren verrekend bij opmaak van de jaarrekening.

0959-05 (Project Molenstraat 9)

- Hier wordt de eerste fase van de renovatie van een woonproject met 5 kamers, 2 studio's en een 'bureel-antennepunt-winkelruimte' gebudgetteerd waarbij de piste voor verhuur aan derden of de uitbreiding van het eigen woonaanbod nog open staat. Inkomsten worden gebudgetteerd vanaf medio 2024 na realisatie van deze eerste fase. De aankoop van de woning werd begin 2022 gefinaliseerd en er wordt een verbouwingsbudget toegekend waarbij de totale investeringskost (aankoop + verbouwing) geraamd wordt op € 1.325.000 met start renovatiewerken in het voorjaar 2023.

B. INVESTERINGSBUDGET

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

In deze zesde aanpassing van het meerjarenplan worden niet alleen cijfermatige wijzigingen aangebracht aan het investeringsbudget, maar worden ook 7 nieuwe investeringsprojecten opgenomen. Deze zijn zoals hoger vermeld gekoppeld aan de nieuwe acties en actieplannen die we hebben aangemaakt omtrent de voorgestelde energiebesparende maatregelen.

Langs de uitgavenzijde

- Volgende investeringsuitgaven zijn per jaar gebudgetteerd (de cijfers tussen haakjes geven de evolutie ten opzichte van de laatste AP5 MJP):
 - 2020: € 584.631 (Rekeningcijfers) waarvan
 - € 177.961 prioritair (=gekoppeld aan acties)
 - € 406.670 niet-prioritair (overig beleid)
 - 2021: € 650.616 (Rekeningcijfers en na overdracht van € 1.731.210 naar 2022) waarvan
 - € 169.453 prioritair
 - € 481.163 niet-prioritair
 - 2022: € 3.606.710 (- € 425.000 t.o.v. AP5) waarvan
 - € 2.118.540 prioritair
 - € 1.488.170 niet-prioritair
 - 2023: € 3.273.500 (+ € 2.505.000) waarvan
 - € 2.815.000 prioritair
 - € 458.500 niet-prioritair
 - 2024: € 763.500 (+ € 665.000) waarvan
 - € 685.000 prioritair
 - € 78.500 niet-prioritair
 - 2025: € 617.000 (+ € 510.000) waarvan
 - € 560.000 prioritair
 - € 57.000 niet-prioritair

Na deze zesde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 budgetteren we dus in totaal over de hele periode **€ 9.495.957** aan investeringsuitgaven. Ten opzichte van het bedrag van € 6.241.457 in de vijfde aanpassing betekent dit een **stijging van € 3.254.500**.

Deze stijging is voornamelijk te wijten aan een het optrekken van het verbouwingsbudget van de eerste fase voor het nieuw 'project Molenstraat 9' (BI 0959-05), hogere ramingen (na herberekeningen en sterke prijsstijgingen in onder meer dus ook de bouwsector) voor diverse lopende werken, aanleg nieuwe voorzieningen in 2023, maar vooral door een resem investeringen voor het energiezuinig maken van ons patrimonium voor een totaalbedrag over de jaren 2023-2025 van € 2.180.000.

We geven hierbij nog eens het overzicht van het investeringsbudget.

De prioritaire investeringsprojecten zijn gekoppeld aan prioritaire acties. In totaal hebben we nu 19 prioritaire investeringsprojecten aangemaakt. De vermelde cijfers zijn een momentopname bij opmaak van dit rapport van de nog niet opgebruikte budgetten na AP6 voor 2022 en voor de volgende jaren:

- IP-PRIOR-1: Uitbreiding groepswonen Sint-Janshospitaal (ACT-1)
 - € 34.300 voor herinrichten oude 'lokettenstraat' ergo tot 7 kamers groepswonen inclusief nieuwe bevoering op beide verdiepingen (saldo 2022)
 - € 4.940 meubilair en inrichting van het groepswonen, met onder meer cafetaria en terrasmeubilair (saldo 2022)
- IP-PRIOR-2: Vernieuwen ketels centrale verwarming Sint-Janshospitaal (ACT-2)
 - € -812 (is een totaalproject na diverse verhogingen van het budget tot € 370.000 opgetrokken omdat geopteerd wordt voor een ketel met warmtekrachtkoppeling (saldo 2022)
- IP-PRIOR-3: Renovatie binneninrichting flats Ten Gaver (ACT-3)
 - € 15.405 (saldo 2022) 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)
 - € 52.079 (saldo 2022) 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 (2022)
- IP-PRIOR-6: Vernieuwen hoogspanningscabine Sint-Janshospitaal (ACT-6)
 - € 2.924 (saldo 2022)
- IP-PRIOR-7: Herinrichten omgevingswerken Godtschalckwijk (ACT-7)
 - € 585.341 (saldo 2022)
- IP-PRIOR-8: Uitbreiding Groepswonen/Begeleid zelfstandig wonen met acht kamers site oude OCMW Sociale Dienst) (ACT-47)
 - € 0 (- € 50.000 t.o.v. AP3 voor 2021)
 - € 0 (- €375.000 t.o.v. AP3 (2022) . Dit project werd on hold gezet.
- IP-PRIOR-9: Bouwen van 2 rijwoningen met 4 kamers voor alternatieve woonvormen op Steenakker 14 (ACT-48)
 - € 168.080 (saldo 2022)
 - € 600.000 (2023)

- IP-PRIOR-10: 'Nieuwe brandmeldingscentrale Sint-Janshospitaal' (ACT-58)
 - € 5.129 (saldo 2022)
- IP-PRIOR-11: 'Herinrichten van de eerste verdieping van het Sint-Janshospitaal tot 12 kamers groepswonen na het vertrek van Jan Yperman' (ACT-59)
 - € 250.000 (2023)
 - € 25.000 meubilair en richting groepswonen 1^{ste} verdiep (2023)
- IP-PRIOR-12: 'Aankoop Molenstraat 9 voor uitbreiding aanbod alternatieve woonvormen' (ACT-60)
 - € 50.000 (saldo 2022) na aankoop woning voor € 450.000
 - € 700.000 (2023) voor verbouwbudget fase 1 (5 kamers-2 studio's + bureelruimte/antennepunt/winkelruimte)
 - € 125.000 (2024) vervolg fase 1 (totaalproject bedraagt dus € 1.325.000)
- IP-PRIOR-13: 'Energiebesparende investeringen sites Het Pardoën – Ter Beke – St.-Janshospitaal' (ACT-78)
 - 2023: € 280.000 voor aankoop zonnepanelen WZC Het Pardoën
- IP-PRIOR-14: 'Energiebesparende investeringen sociale huisvesting – De Klimop' (ACT-79)
 - 2023: € 69.000 (warmtepompen)
 - 2024: € 150.000 (EPC-upgrade)
 - 2025: € 100.000 (EPC-upgrade)
- IP-PRIOR-15: 'Energiebesparende investeringen sociale huisvesting – Het Volderspand' (ACT-80)
 - 2023: € 104.500 (warmtepompen)
 - 2024: € 300.000 (EPC-upgrade)
 - 2025: € 100.000 (EPC-upgrade)
- IP-PRIOR-16: 'Energiebesparende investeringen sociale huisvesting – Ten Kanter' (ACT-81)
 - 2023: € 136.500 (warmtepompen)
 - 2024: € 50.000 (EPC-upgrade)
- IP-PRIOR-17: 'Energiebesparende investeringen overige huisvesting – Godtschalckwijk' (ACT-82)
 - 2023: € 200.000 (EPC-upgrade)
 - 2025: € 100.000 (EPC-upgrade)
- IP-PRIOR-18: 'Energiebesparende investeringen overige huisvesting – Molenmeersen' (ACT-83)
 - 2023: € 300.000 (EPC-upgrade)
 - 2025: € 200.000 (EPC-upgrade)
- IP-PRIOR-19: 'Energiebesparende investeringen overige huisvesting – Ten Gaver' (ACT-84)
 - 2023: € 90.000 (EPC-upgrade)

Verder is het investeringsbudget voor het 'Gelijkblijvend 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 totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 685.036 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 52.844
 - 2021: € 115.350
 - 2022: € 356.842 waarvan al € 221.415 vastgelegd.
 - 2023: € 160.000 , waarvan € 120.000 nieuwe voorzieningen, € 10.000 aanleg minder-mobielenparking aan Ten Gaver en € 30.000 voor aanleg (speel-)tuin aan Het Pardoen.
- De budgetten bij IP-GBB-2 (installaties, machines en uitrustingen) voor een totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 925.849 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 106.029
 - 2021: € 169.972
 - 2022: € 497.848 waarvan al € 232.122 vastgelegd. In AP6 wordt dit budget met € 92.000 opgetrokken door herziening van bepaalde ramingen.
 - 2023: € 93.500 (+ € 75.000) voor onder meer aanleg nieuwe voorziening van € 20.000, vernieuwen Schneidermodule (€ 40.000) en aankoop buffetwagens (€ 15.000) in Het Pardoen.
 - 2024: € 33.500 (+ € 25.000) voor vernieuwen Schneidermodule Het Pardoen (vervolg).
- De budgetten bij IP-GBB-3 (medische installaties, machines en uitrustingen) voor een totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 217.500 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 42.221
 - 2021: € 49.424
 - 2022: € 70.855 waarvan al € 16.940 vastgelegd.
 - 2023: € 55.000 (+ € 55.000) voor onder meer aankoop nieuwe werkkleding voor Keuken (€ 7.500), Housekeeping (€ 7.500), Het Pardoen (€ 15.000) en Ter Beke (€ 10.000) en € 15.000 nieuwe voorziening voor Het Pardoen.
- De budgetten bij IP-GBB-4 (meubilair) voor een totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 127.500 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 11.339
 - 2021: € 19.218
 - 2022: € 41.942 (+ € 7.500) waarvan al € 31.168 werd vastgelegd.
 - 2023: € 55.000 (+ € 55.000) als nieuwe voorzieningen op diverse sites.
- De budgetten bij IP-GBB-5 (Informatica) voor een totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 760.306 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 188.264
 - 2021: € 61.388
 - 2022: € 355.654 (+ € 5.000) waarvan al € 137.800 vastgelegd. Dit omvat dus 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 of invoeren diverse nieuwe (verplichte) programmapakketten, camerabewaking, wifi, invoeren online-platforms en het systematisch vervangen van oude pc's en laptops.

- 2023: € 95.000 (+ € 65.000) voor onder meer vernieuwen camerabewaking, nieuwe ITAF-module, PC's en toegangscontroles.
- 2024: € 45.000 (+ € 15.000) voor nieuwe firewall, PC's en toegangscontrole
- 2025: € 15.000 (- € 15.000) voor nieuwe PC's
- De budgetten bij IP-GBB-6 (rollend materiaal) voor een totaalbedrag tijdens dit meerjarenplan van € 241.727 waarvan nog gebudgetteerd of reeds aangewend in:
 - 2020: € 0
 - 2021: € 59.699
 - 2022: € 165.028 (+€ 40.000) waarvan al € 34.934 vastgelegd. Hierin is een budget voorzien voor een elektrische wagen en/of elektrische fietsen voor de administratie (algemeen gebruik)
 - 2025: € 17.000 (ongewijzigd)

Langs de ontvangstenzijde

- De ontvangsten in het investeringsbudget betreffen de jaarlijkse VIPA-subsidie voor de vervangingsnieuwbouw van het Pardoen (20 schijven) voor een bedrag van € 539.565, de jaarlijkse Bevak-subsidies voor Ter Drapiers (18 schijven van € 16.351) en de provinciesubsidie voor de bouw van Het Pardoen voor in totaal € 602.000.
- In dit meerjarenplan zijn geen desinvesteringsontvangsten meer gebudgetteerd.

Het totale investeringsbudget ontvangsten na deze zesde aanpassing voor de totale looptijd van het meerjarenplan 2020-2025 **blijft ongewijzigd** en bedraagt **€ 3.422.092**.

Volgende ontvangsten werden gebudgetteerd of reeds aangewend in:

- 2020: € 645.916 waarvan
 - € 16.351: 17^e schijf Bevak-subsidie
 - € 539.565: 12^e VIPA-schijf bouw Het Pardoen
 - € 90.000: voorlaatste schijf Provincie West-Vlaanderen bouw Het Pardoen
- 2021: € 555.916 waarvan
 - € 16.351: 18^e en laatste schijf Bevak-subsidie
 - € 539.565: 13^e VIPA-schijf bouw Het Pardoen
- 2022: € 569.565 waarvan
 - € 539.565: 14^e VIPA-schijf Het Pardoen
 - € 30.000: deel van de laatste schijf van de subsidie van de Provincie West-Vlaanderen voor de vervangingsnieuwbouw Het Pardoen. Deze laatste schijf werd dit jaar dus maar gedeeltelijk uitbetaald en zal echter maar volledig vrijgegeven worden als wordt tegemoet gekomen aan de opmerkingen in het toegankelijkheidsverslag. De volledige ontvangst ervan was gebudgetteerd in 2022 maar het saldo van € 32.000 wordt dus doorgeschoven naar 2023. Indien we er niet aan voldoen zullen we dit bedrag opnieuw naar een volgend jaar moeten transfereren of zelfs gaan reduceren of annuleren.
- 2023: € 571.565 waarvan
 - € 539.565 (15^e VIPA-schijf Het Pardoen)
 - € 32.000: saldo van de laatste schijf Provincie
- 2024: € 539.565 (16^e VIPA-schijf Het Pardoen)
- 2025: € 539.565 (17^e VIPA-schijf Het Pardoen)

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.

We sluiten af met te benadrukken dat de opmaak van een budget (en meerjarenplan) onderhevig blijft aan tal van (externe) factoren die uiteraard nooit allemaal op voorhand gekend zijn. En we komen in steeds woeliger water terecht... Waar we in 2020 en 2021 (en wellicht nog deel in 2022) vooral de (economische) gevolgen van de huidige Covid19-pandemie proberen te verwerken, worden de uitdagingen voor de rest van 2022 en 2023 vooral het beheersen van een ongezien stijgende inflatie, die voor het eerst sinds jaren vanaf de tweede helft van 2021 de kop komt opsteken. De stijgende energieprijzen en de diverse sneller dan verwachte overschrijdingen van de spilindex zetten een serieuze druk op de budgetten. Langs de ontvangstenzijde laat zich dit (gelukkig) voelen door (deels) geïndexeerde werkings- en subsidie-inkomsten. Maar we hebben daarnaast ook nogal wat subsidie-inkomsten (sociale maribel, gesco-middelen, de gemeentelijke bijdrage,...) die niét jaarlijks geïndexeerd worden en dus de opdracht om een sluitend meerjarenplan voor te leggen steeds moeilijker maken. Daarenboven helpt de invoering van nieuwe en duurdere looncomponenten ons niet verder, toch niet bij de nog steeds bestaande onzekerheid in hoeverre deze gesubsidieerd worden.

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

- Moment overschrijden volgende spilindex(en)
- Verwachte (daling van de) inflatie en timing
- Uiteindelijk effect nieuwe looncomponenten (IFIC, buffer en toezegging 2^e pensioenpijler,...)
- Prijzen van energie en nutsvoorzieningen ten gevolge van geopolitieke spanningen
- 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 en de huidige oorlogsprikelen
- ...

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 nog steeds onder het motto van het goede huisvaderprincipe. Aan de vroegere (nog strengere) voorwaarde voor OCMW's, waar ook de som van de AFM van alle boekjaren positief moest zijn, kunnen we sinds de vierde en dus ook in deze zesde aanpassing duidelijk niet meer voldoen. Laat dit opnieuw een signaal zijn dat we het steeds moeilijker krijgen om een sluitend budget rond te krijgen.

BESLUIT:

Op basis van deze parameters bekomen we voor het rapport van deze zesde aanpassing van het meerjarenplan AP6 MJP2020-2025 een jaarlijks positief beschikbaar budgettair resultaat, een negatieve som van de autofinancieringsmarges voor de jaren 2020 tot 2025 van € 2.499.552 en een positieve autofinancieringsmarge van € 12.395 in 2025, het laatste jaar van het meerjarenplan.

We moeten er wel op wijzen dat hier in 2023 en 2025 telkens een éénmalige opbrengst van respectievelijk € 200.000 en € 550.000 via een transfert vanuit het OCMW uit verkoop van een deel van het landbouwpatrimonium de autofinancieringsmarge in dit jaar sterk gunstig beïnvloedt. Maken we abstractie van die éénmalige transfert, dan komen we ook in 2025 met een negatieve autofinancieringsmarge. We zullen ons in de komende jaren moeten bezinnen hoe we onze inkomsten kunnen optrekken en/of onze kosten nog verder kunnen verminderen en/of onze leningslasten kunnen reduceren.

Noot: zoals hoger vermeld wordt in schema M2 ook een niet-bindende maar informatieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge weergegeven. Voor ons bestuur levert minder gunstige cijfers op. Tot de vorige aanpassing werd vanaf 2025 deze gecorrigeerde AFM dan beter dan de gewone AFM (deels door de vervroegde terugbetaling van een lening), wat dus wees op ruimere terugbetalingscapaciteit na deze legislatuur. In deze aanpassing gaat dit niet meer op en blijft de gecorrigeerde autofinancieringsmarge in elk jaar lager dan de gewone autofinancieringsmarge. De bijkomende leningslast van de nieuwe (noodzakelijke) bijkomende leningsopnames is daarvan de oorzaak.

Lijst bijlagen:

- Excel met detailinput AP6 MJP 2020-2025 van alle budgetrubrieken per BI en AR voor de jaren 2020-2025.

4.7 Verwijzing naar bijkomende documentatie



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

Journaalvolgnummers: Budget 26099 Periode: 2020-2025

De bijkomende documentatie bij de zesde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 (AP6 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>

5.1 Omgevingsanalyse

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

5.3 Toegestane werkings- en investeringsbudgetten

5.4 Samenstelling beleidsdomeinen

5.5 Overzicht verbonden entiteiten

5.6 Personeelsinzet